

东方时尚驾驶学校股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

(以下金额单位:人民币元)

东方时尚驾驶学校股份有限公司(以下简称“公司”或“东方时尚”)于2026年4月17日召开的第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。公司通过自查发现,以往年度会计处理存在重大会计差错,根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定,同意公司对前期会计差错进行了更正,并对2022年半年度财务报表进行了追溯调整。

一、2022年半年度更正后的财务报表

(一)合并与母公司资产负债表

1、合并资产负债表

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产:		
货币资金	383,372,910.16	241,112,571.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	41,998,892.98	15,097,405.46
应收款项融资		
预付款项	42,061,603.25	10,138,033.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	128,681,518.66	113,624,260.42
其中:应收利息	3,078,712.46	3,078,712.46
应收股利	1,405,429.70	1,405,429.70
买入返售金融资产		
存货	249,930,928.75	26,979,908.41
合同资产		

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		125,116,256.52	73,974,199.87
流动资产合计		971,162,110.32	490,926,379.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		105,368,970.58	106,403,060.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		26,250,000.00	26,250,000.00
投资性房地产		37,782,392.52	38,364,589.44
固定资产		1,626,018,066.49	1,743,177,582.62
在建工程		692,673,052.32	665,888,619.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		547,599,536.39	348,732,796.74
无形资产		774,268,984.88	770,941,497.30
开发支出			
商誉		83,452,062.46	83,452,062.46
长期待摊费用		547,120,837.66	572,778,479.62
递延所得税资产		1,868,795.66	1,059,228.08
其他非流动资产		202,235,786.05	93,250,018.67
非流动资产合计		4,644,638,485.01	4,450,297,934.87
资产总计		5,615,800,595.33	4,941,224,313.95
流动负债：			
短期借款		354,531,131.06	313,474,070.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		74,565,088.00	
应付账款		283,665,751.67	347,809,876.43
预收款项			
合同负债		478,329,847.70	447,429,683.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		32,124,979.99	37,364,732.71

应交税费		9,975,756.62	8,836,613.54
其他应付款		311,869,501.79	236,294,258.99
其中：应付利息		3,769,318.36	3,844,359.55
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		352,114,999.23	130,249,309.10
其他流动负债		13,066,457.97	14,331,350.49
流动负债合计		1,910,243,514.03	1,535,789,894.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		402,778,293.59	99,000,000.00
应付债券		87,373,977.89	87,378,977.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		492,699,309.54	300,274,915.58
长期应付款		195,681,168.81	391,737,787.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		106,531,528.49	108,281,149.86
递延所得税负债		14,622,770.13	12,396,437.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,299,687,048.45	999,069,269.15
负债合计		3,209,930,562.48	2,534,859,163.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		727,837,557.00	727,837,147.00
其他权益工具		13,934,723.96	13,935,432.04
其中：优先股			
永续债			
资本公积		818,680,182.29	818,674,884.21
减：库存股		330,960,778.02	330,960,778.02
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		276,851,286.44	276,851,286.44
一般风险准备			
未分配利润		645,149,149.14	637,376,475.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,151,492,120.81	2,143,714,447.32
少数股东权益		254,377,912.04	262,650,703.14
所有者权益（或股东权益）合计		2,405,870,032.85	2,406,365,150.46

负债和所有者权益（或 股东权益）总计		5,615,800,595.33	4,941,224,313.95
-----------------------	--	------------------	------------------

2、母公司资产负债表

项目		2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		294,365,223.53	152,926,042.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,187,021.50	5,410,976.75
应收款项融资			
预付款项		13,254,152.83	3,117,979.55
其他应收款		1,944,085,961.10	1,547,470,085.86
其中：应收利息		50,905,879.83	50,905,879.83
应收股利			1,405,429.70
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,460,903.25	4,793,587.44
流动资产合计		2,260,353,262.21	1,713,718,671.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,950,405,361.41	1,921,107,169.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		26,250,000.00	26,250,000.00
投资性房地产		5,013,475.71	5,157,931.83
固定资产		479,805,142.01	579,648,776.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		72,261,503.88	81,012,197.52
无形资产		133,628,699.27	135,714,465.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,995,676.04	84,640,732.88
递延所得税资产		1,412,526.70	744,722.06
其他非流动资产		113,298,440.00	3,121,920.00

非流动资产合计		2,856,070,825.02	2,872,169,556.06
资产总计		5,116,424,087.23	4,551,116,587.14
流动负债：			
短期借款		354,531,131.06	313,474,070.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,299,173.00	
应付账款		26,358,309.25	35,594,917.00
预收款项			
合同负债		367,352,297.14	334,434,487.11
应付职工薪酬		20,601,073.16	24,453,487.54
应交税费		2,866,192.45	3,414,556.18
其他应付款		499,775,542.84	428,180,817.36
其中：应付利息		2,134,639.09	2,542,734.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		274,623,701.18	17,233,529.57
其他流动负债		11,020,568.91	10,033,034.61
流动负债合计		1,590,427,988.99	1,166,818,899.37
非流动负债：			
长期借款		352,778,293.59	49,000,000.00
应付债券		87,373,977.89	87,378,977.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,740,409.12	65,132,317.02
长期应付款		148,223,302.38	365,487,787.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		106,194,028.49	107,868,649.86
递延所得税负债		2,572,494.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		757,882,506.18	674,867,732.75
负债合计		2,348,310,495.17	1,841,686,632.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		727,837,557.00	727,837,147.00
其他权益工具		13,934,723.96	13,935,432.04
其中：优先股			
永续债			
资本公积		801,899,510.71	801,894,212.63
减：库存股		330,960,778.02	330,960,778.02
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		276,851,286.44	276,851,286.44
未分配利润		1,278,551,291.97	1,219,872,654.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,768,113,592.06	2,709,429,955.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,116,424,087.23	4,551,116,587.14

（二）合并与母公司利润表

1、合并利润表

项目		2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		507,862,608.78	548,003,126.65
其中：营业收入		507,862,608.78	548,003,126.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		496,062,368.15	474,035,525.40
其中：营业成本		284,499,848.10	273,758,461.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,202,982.20	7,645,781.96
销售费用		22,630,630.35	30,441,583.78
管理费用		127,537,045.65	122,979,989.02
研发费用		12,645,068.78	14,256,467.99
财务费用		42,546,793.07	24,953,240.75
其中：利息费用		35,430,630.29	18,471,890.82
利息收入		733,947.29	2,125,586.00
加：其他收益		11,260,966.73	12,961,917.01
投资收益（损失以“-”号填列）		2,005,910.06	-778,889.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			825,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,561,756.01	-1,475,926.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-509,133.63	99,427.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,996,227.78	85,599,129.17
加：营业外收入		655,263.18	23,014,487.98
减：营业外支出		1,364,770.96	6,528,714.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,286,720.00	102,084,902.61
减：所得税费用		18,009,654.17	31,532,017.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,277,065.83	70,552,885.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,277,065.83	70,552,885.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,772,673.49	75,878,804.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,495,607.66	-5,325,919.15
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,277,065.83	70,552,885.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,772,673.49	75,878,804.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,495,607.66	-5,325,919.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.00	0.11

2、母公司利润表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	312,376,590.26	371,762,374.15
减：营业成本	138,193,771.46	136,335,926.78
税金及附加	1,945,161.57	1,717,683.13
销售费用	16,673,133.16	22,899,038.21
管理费用	50,961,742.45	48,721,077.43
研发费用	12,236,568.78	14,256,467.99
财务费用	31,161,720.25	15,803,856.84
其中：利息费用	29,638,684.74	14,600,670.45
利息收入	435,417.43	1,145,972.93
加：其他收益	4,833,121.37	8,723,481.70
投资收益（损失以“-”号填列）	11,298,192.23	-759,422.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			825,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,570,060.25	-1,252,800.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-494,730.86	-198,054.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,271,015.08	139,366,528.13
加：营业外收入		515,352.61	17.84
减：营业外支出		1,286,360.60	5,918,690.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,500,007.09	133,447,855.21
减：所得税费用		14,821,370.05	31,006,504.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,678,637.04	102,441,350.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,678,637.04	102,441,350.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

更正													
一、控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	727,837.147.00		13,935.432.04	818,674.884.21	330,960.778.02			276,851.286.44	637,376.475.65	2,143,714.447.32	262,650.703.14	2,406,365.150.46	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	410.00		-708.08	5,298.08				7,772.673.49	7,772,673.49	-8,272,791.10	-495,117.61		
（一）								7,772,673.49	7,772,673.49	-5,495,607.10	2,277,065.51		

综合收益总额									3.49		49	.66	83
(二) 所有者投入和减少资本	410.00		-708.08	5,298.08							5,000.00	3,222,816.56	3,227,816.56
1. 所有者投入的普通股	410.00		-708.08								-298.08	3,222,816.56	3,222,518.48
2. 其他权益工具持有者投入资本				5,298.08							5,298.08		5,298.08

	股		债		收		益		
一、上年年末余额	727,837,147.00		13,935,432.04	801,894,212.63	330,960,778.02		276,851,286.44	1,219,872,654.93	2,709,429,955.02
加：会计政策变更									
期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	727,837,147.00		13,935,432.04	801,894,212.63	330,960,778.02		276,851,286.44	1,219,872,654.93	2,709,429,955.02
三、本期增减变动金额（减少以	410.00		-708.08	5,298.08				58,678,637.04	58,683,637.04

“一”号填列)									
(一) 综合收益总额								58,678,637.04	58,678,637.04
(二) 所有者投入和减少资本	410.00		-708.08	5,298.08					5,000.00
1. 所有者投入的普通股	410.00		-708.08						-298.08
2. 其他权益工具持有				5,298.08					5,298.08

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专										

项 储 备									
1. 本 期 提 取									
2. 本 期 使 用									
(六) 其 他									
四、 本 期 期 末 余 额	727,83 7,557. 00	13,934 ,723.9 6	801,89 9,510. 71	330,96 0,778. 02			276,85 1,286. 44	1,278,5 51,291. 97	2,768,1 13,592. 06

(四) 2022 年半年度财务报表相关附注

8、其他应收款项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,078,712.46	3,078,712.46
应收股利	1,405,429.70	1,405,429.70
其他应收款	124,197,376.50	109,140,118.26
合计	128,681,518.66	113,624,260.42

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	39,106,452.64
1 至 2 年	70,581,732.88
2 至 3 年	17,766,873.91
3 年以上	

3至4年	2,912,758.24
4至5年	2,265,672.49
5年以上	599,562.10
合计	133,233,052.26

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	54,069,658.91	3,440,227.00
押金保证金备用金	37,344,045.17	30,929,628.41
往来款	41,819,348.18	80,028,780.46
合计	133,233,052.26	114,398,635.87

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京桐隆汽车销售有限公司	往来款	49,857,769.91	1年以内、1-2年、2-3年	37.42	5,803,088.50
中信金融租赁有限公司	保证金	6,240,000.00	1年以内	4.68	
民生金融租赁股份有限公司	保证金	5,999,400.00	1年以内	4.50	
广州万宝融资租赁有限公司	保证金	4,000,000.00	1年以内、1-2年	3.00	
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	4,000,000.00	1-2年	3.00	
合计	/	70,097,169.91	/	52.61	

9、存货

(1). 存货分类

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	10,067,382.91		10,067,382.91	7,990,545.53		7,990,545.53
库存商品	238,847,990.97		238,847,990.97	5,846,136.52		5,846,136.52
周转材料	240,710.89		240,710.89	34,964.41		34,964.41
在途物资	774,843.98		774,843.98	13,108,261.95		13,108,261.95
合计	249,930,928.75		249,930,928.75	26,979,908.41	-	26,979,908.41

21、 固定资产 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,626,018,066.49	1,743,177,582.62
固定资产清理		
合计	1,626,018,066.49	1,743,177,582.62

(1). 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	驾驶培训设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,149,631,120.52	969,175,241.96	312,678,003.96	2,431,484,366.44
2. 本期增加金额	380,366.66	27,916,024.26	8,026,805.09	36,323,196.01
(1) 购置	380,366.66	14,259,824.26	8,026,805.09	22,666,996.01
(2) 分类调整		13,656,200.00		13,656,200.00
3. 本期减少金额	-	107,941,628.93	9,993,838.00	117,935,466.93
(1)		35,063,628.93	148,838.00	35,212,466.93

处置或报废				
(2) 分类调整		72,878,000.00	9,845,000.00	82,723,000.00
4. 期末 余额	1,150,011,487.1 8	889,149,637.2 9	310,710,971.0 5	2,349,872,095.5 2
二、累计折旧				
1. 期初 余额	217,602,530.81	275,572,565.2 8	195,131,687.7 3	688,306,783.82
2. 本期 增加金额	15,526,788.10	47,283,191.42	13,015,028.04	75,825,007.56
(1) 计提	15,526,788.10	45,629,606.78	13,015,028.04	74,171,422.92
(2) 分类调整		1,653,584.64		1,653,584.64
3. 本期 减少金额		37,334,412.81	2,943,349.54	40,277,762.35
(1) 处置或报废		34,449,625.41	141,396.10	34,591,021.51
(2) 分类调整		2,884,787.40	2,801,953.44	5,686,740.84
4. 期末 余额	233,129,318.91	285,521,343.8 9	205,203,366.2 3	723,854,029.03
三、减值准备				
1. 期初 余额				
2. 本期 增加金额				
(1) 计提				
3. 本期 减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末 余额				
四、账面价值				
1. 期末 账面价值	916,882,168.27	603,628,293.4 0	105,507,604.8 2	1,626,018,066.4 9
2. 期初 账面价值	932,028,589.71	693,602,676.6 8	117,546,316.2 3	1,743,177,582.6 2

22、 在建工程 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	692,673,052.32	665,888,619.42
工程物资		
合计	692,673,052.32	665,888,619.42

(1). 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆子公司工程	484,771,285.79		484,771,285.79	471,525,853.40		471,525,853.40
晋中子公司工程	83,231,443.54		83,231,443.54	83,116,668.88		83,116,668.88
西华机场子公司工程	30,276,536.67		30,276,536.67	23,965,856.97		23,965,856.97
民权机场子公司工程	94,393,786.32		94,393,786.32	87,280,240.17		87,280,240.17
合计	692,673,052.32		692,673,052.32	665,888,619.42		665,888,619.42

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末
		余额				余额

重庆 子公司 工程	549,015,000.00	471,525,853.4 0	13,245,432.3 9			484,771,285.7 9
晋中 子公司 工程	400,000,000.00	83,116,668.88	114,774.66			83,231,443.54
民权 机场 子公司 工程	100,000,000.00	87,280,240.17	7,113,546.15			94,393,786.32
合计	1,049,015,000.0 0	641,922,762.4 5	20,473,753.2 0			662,396,515.6 5

续

工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
88.3 0	88.30				募 集 资 金、 自 有 资 金
20.8 1	20.81				自 有 资 金
94.3 9	94.39				自 有 资 金

/	/			/	/
---	---	--	--	---	---

25、使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	训练设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	61,436,226.53	325,573,243.99		387,009,470.52
2. 本期增加 金额	813,091.77		219,415,929.21	220,229,020.98
3. 本期减少 金额				
4. 期末余额	62,249,318.30	325,573,243.99	219,415,929.21	607,238,491.50
二、累计折旧				
1. 期初余额	14,811,329.74	23,465,344.04		38,276,673.78
2. 本期增加 金额	9,535,753.40	9,655,224.46	2,171,303.47	21,362,281.33
(1) 计提	9,535,753.40	9,655,224.46	2,171,303.47	21,362,281.33
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,347,083.14	33,120,568.50	2,171,303.47	59,638,955.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加 金额				
(1) 计提				
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	37,902,235.16	292,452,675.49	217,244,625.74	547,599,536.39
2. 期初账面 价值	46,624,896.79	302,107,899.95		348,732,796.74

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	7,544,595.15	1,868,795.66	4,412,927.64	1,059,228.08
合计	7,544,595.15	1,868,795.66	4,412,927.64	1,059,228.08

43、1年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	110,715,385.84	95,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	163,057,081.14	11,875,883.30
1年内到期的租赁负债	78,342,532.25	23,373,425.80
合计	352,114,999.23	130,249,309.10

47、租赁负债

1、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额小计	704,684,609.34	448,900,270.32
减：未确认融资费用	-133,642,767.55	125,251,928.94
减：一年内到期的租赁负债	-78,342,532.25	23,373,425.80
合计	492,699,309.54	300,274,915.58

59、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	276,851,286.44			276,851,286.44
任意盈余公积				
合计	276,851,286.44			276,851,286.44

60、未分配利润

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	637,376,475.65	573,172,602.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	637,376,475.65	573,172,602.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,772,673.49	133,759,787.86
减：提取法定盈余公积		21,622,804.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		49,810,595.17
转作股本的普通股股利		
对股东的其他分配		
加：所有者投入或减少资本的其他		1,877,485.24
期末未分配利润	645,149,149.14	637,376,475.65

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	485,040,054.44	283,268,381.44	540,091,118.23	272,911,771.75
其他业务	22,822,554.34	1,231,466.66	7,912,008.42	846,690.15
合计	507,862,608.78	284,499,848.10	548,003,126.65	273,758,461.90

64、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	49,270,152.12	49,227,663.50
折旧摊销	51,661,242.34	41,393,872.55
场地维护费	3,987,623.15	1,924,718.22
办公费	13,989,965.52	16,914,120.01
会议、差旅及招待费	5,735,692.26	7,043,055.66
中介咨询费	2,274,301.40	5,227,115.38
交通费等	618,068.86	1,249,443.70
合计	127,537,045.65	122,979,989.02

66、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,488,673.30	23,354,646.81
减：利息收入	-733,947.29	-2,129,465.12
汇兑损益	18,042.55	409,996.17
银行手续费及其他	2,774,024.51	3,318,062.89
合计	42,546,793.07	24,953,240.75

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	215,402.14	-235,018.33
其他应收款坏账损失	-3,777,158.15	-1,240,908.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,561,756.01	-1,475,926.83

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	16,592,965.99	32,408,684.91
递延所得税费用	1,416,688.18	-876,667.90
合计	18,009,654.17	31,532,017.01

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	30,356,650.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,589,162.58
子公司适用不同税率的影响	71,730.90
调整以前期间所得税的影响	-647,430.53
非应税收入的影响	-3,000,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,450,789.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,118,605.29
差错更正	-671,625.00
所得税费用	18,009,654.17

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,675,371.16	79,610,645.87
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,561,756.01	-1,475,926.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,616,262.27	51,800,006.96
使用权资产摊销	30,052,028.97	4,344,873.82
无形资产摊销	11,660,507.49	12,172,957.91
长期待摊费用摊销	34,367,600.00	33,072,988.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	509,133.63	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	469,739.79	542,270.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,058,043.01	21,750,153.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,005,910.06	-778,889.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,481,192.58	-459,002.03

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,226,332.29	-553,344.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-240,154,560.16	-14,875,824.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,837,897.52	-63,170,991.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	209,091,475.78	81,224,578.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,484,228.41	230,375,025.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	363,172,910.16	362,951,928.09
减：现金的期初余额	240,912,571.62	586,726,420.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	122,260,338.54	-223,774,491.96

十、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	41,998,892.98	714,007.89
其他应收款	128,681,518.66	2,847,748.12
合计	170,680,411.64	3,561,756.01

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	50,905,879.83	50,905,879.83
应收股利	1,405,429.70	1,405,429.70
其他应收款	1,891,774,651.57	1,495,158,776.33
合计	1,944,085,961.10	1,547,470,085.86

其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,849,500,143.07
1至2年	45,245,681.50
2至3年	1,640,127.00
3年以上	
3至4年	620,200.00
4至5年	107,500.00
5年以上	38,000.00
合计	1,897,151,651.57

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来款	1,834,371,340.32	1,435,033,325.75
备用金	243,849.95	458,909.28
押金	20,386,461.30	20,138,641.30
往来款（除关联方以外其他往来）	41,336,000.00	41,408,000.00
非合并关联方往来款	814,000.00	814,000.00
合计	1,897,151,651.57	1,497,852,876.33

(3). 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,600.00			7,600.00
2022年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,600.00			3,600.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	4,000.00			4,000.00

(4). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 4: 除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	7,600.00		3,600.00			4,000.00
合计	7,600.00		3,600.00			4,000.00

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东东方时尚驾驶培训有限公司	合并范围内关联方	443,753,600.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	23.39	
湖北东方时尚驾驶培训有限公司	合并范围内关联方	429,126,232.02	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	22.62	
重庆东方时尚驾驶培训有限公司	合并范围内关联方	274,000,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	14.44	
东方时尚汽车销售服务(北京)有限公司	合并范围内关联方	265,034,104.57	1年以内	13.97	
石家庄东方时尚驾驶培训有限公司	合并范围内关联方	253,017,403.73	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	13.34	
合计	/	1,664,931,340.32	/	87.76	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,456,839.38	137,920,951.31	368,017,429.46	136,191,470.66
其他业务	919,750.88	272,820.15	3,744,944.69	144,456.12
合计	312,376,590.26	138,193,771.46	371,762,374.15	136,335,926.78

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.00	0.00