

公司代码：600730

公司简称：中国高科

# 中国高科集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人齐子鑫、主管会计工作负责人朱怡然及会计机构负责人（会计主管人员）孙益声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中可能面临风险的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	183

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
方正集团	指	北大方正集团有限公司
公司、本公司、中国高科	指	中国高科集团股份有限公司
英腾教育	指	广西英腾教育科技股份有限公司
上海观臻	指	上海观臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）
深国融	指	深圳高科国融教育信息技术有限公司
高科慕课	指	高科慕课（北京）教育科技有限公司
高科教育	指	高科教育控股（北京）有限公司
北大培生	指	北大培生（北京）文化发展有限公司
月月潮	指	上海月月潮集团有限公司
报告期、本期数、本期金额	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国高科集团股份有限公司
公司的中文简称	中国高科
公司的外文名称	CHINA HI-TECH GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	CHINA HI-TECH
公司的法定代表人	齐子鑫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱怡然	罗曼莉
联系地址	北京市海淀区成府路298号8层	北京市海淀区成府路298号8层
电话	010-82524234	010-82524234
传真	010-82524580	010-82524580
电子信箱	hi-tech@china-hi-tech.com	hi-tech@china-hi-tech.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区李遂镇龙泰路1-118号
公司注册地址的邮政编码	101313
公司办公地址	北京市海淀区成府路298号方正大厦8层
公司办公地址的邮政编码	100871
公司网址	www.chinahitech.com.cn
电子信箱	hi-tech@china-hi-tech.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	中国高科	600730	无
----	---------	------	--------	---

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	58,409,559.71	50,230,159.50	16.28
归属于上市公司股东的净利润	294,257.16	-5,651,016.29	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,675,270.31	-40,173,967.50	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-12,966,153.85	-1,194,014.93	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,965,624,743.92	1,983,521,838.17	-0.90
总资产	2,324,793,134.21	3,136,656,790.73	-25.88

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.001	-0.010	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.001	-0.010	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.045	-0.068	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.01	-0.28	增加0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.35	-2.01	0.66

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-20,761.74	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	703,289.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,427,360.31	股票和理财公允价值变动损益及理财到期投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-234,207.89	违约金、捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-989,673.49	
所得税影响额	-916,479.48	
合计	26,969,527.47	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

报告期内，公司主要经营业务包括教育及物业租赁业务。公司董事会按照年初制定的经营目标，稳步推进各项业务发展。

#### 2、业务经营模式

##### 1) 教育业务

公司以职业教育为主要经营内容，聚焦以人工智能和大数据专业为主的泛 IT 领域高等教育产教融合业务，和以医学教育、教师等从业资格考试培训为主要方向的在线职业教育。高等教育产教融合方面，公司聚焦大数据和人工智能专业方向，自主研发高等教育产教融合解决方案，采用端到端的 OBE 人才培养闭环模型，搭建高校端到企业端的人才培养桥梁；以工程教育认证标准建设高校人才培养体系，为高校提供高质量的教学资源与教学服务，以学院/专业共建的形式同高校开展产教融合深度合作。在线教育方面，公司基于 2018 年完成并购 51% 股权的英腾教育在医学智慧教育领域的技术积累和业务渠道，以教师考培业务为切入点，扩展在线职业教育市场，并将继续拓展多学科的在线教育业务，通过线上及线下平台提供终身教育服务。

公司同时积极推进外延式并购。继 2018 年完成了英腾教育 51% 股份收购后，公司也在持续推进包括但不限于医学、泛 IT 学科和在线教育等领域的职业教育从业机构的并购，以提升既有业务的市场竞争力，丰富职业教育的业务布局。

公司将持续通过整合多渠道资源，稳步推进教育业务发展布局，致力于打造成领先的教育投资管理集团。

##### 2) 不动产运营业务

公司传统的不动产运营业务主要包括子公司深圳市高科实业有限公司经营的高科南山大厦的出租业务，以及公司经营的上海方正大厦及招商局广场商品房出租业务。持有性物业及租赁业务平稳运行，公司也在推进传统不动产运营业务的模式优化，包括推进深圳高科南山大厦深圳城市更新计划项目。

### 3、教育行业情况说明

教育兴则国家兴，教育强则国家强。加快教育强国建设是建设社会主义现代化强国和实现中华民族伟大复兴中国梦的必然要求。《中国教育现代化 2035》指出，推进教育现代化的总体目标是：到 2020 年，全面实现“十三五”发展目标，教育总体实力和国际影响力显著增强，劳动年龄人口平均受教育年限明显增加，教育现代化取得重要进展，为全面建成小康社会作出重要贡献。在此基础上，再经过 15 年努力，到 2035 年，总体实现教育现代化，迈入教育强国行列，推动我国成为学习大国、人力资源强国和人才强国。

近年来，我国正处于经济结构不断优化和人民生活持续改善的发展阶段。生育政策松动、个税改革释放利好、劳动力市场结构性矛盾突出、技能培训和求职应试教育需求增大等因素，正在推动着教育市场差异化需求的进一步释放。同时，高质量出生人口的增长、人民收入和消费水平的提升也带动了教育行业消费市场的支付能力和支付意愿。随着我国人口结构调整和国内市场的消费升级，教育消费在我国家庭消费支出的比重越来越大，我国教育市场也保持着良好的发展态势。根据相关专业机构研究数据，预计 2020 年民办教育的总体规模将达到 3.36 万亿元，至 2025 年，这一数字将接近 5 万亿元，并实现 10.8% 的年均复合增长率。作为一种跨界教育，职业教育是联系教育与经济社会最为密切的教育类型，推动职业教育的发展，对于提升经济社会发展水平及国家整体竞争力具有重要意义。公司当前以职业教育为主要经营内容，在此政策背景下，作为教育产业的重要组成部分的职业教育领域迎来大有可为的政策红利期和发展机遇期。

党的十九大报告中提出，建设教育强国是中华民族伟大复兴的基础工程，明确了“加快教育现代化”的目标，提出了提高教育质量、办好网络教育、完善职业教育和培训体系、深化产教融合及校企合作、加快一流大学和一流学科建设、实现高等教育内涵式发展、培养高素质教师队伍等具体要求。2019 年上半年以来，国家陆续出台了使用 1000 亿元失业保险基金结余实施职业技能提升行动、高职院校扩招 100 万人等政策措施，我国职业教育发展进入“快车道”。

2019 年 2 月，国务院印发《国家职业教育改革实施方案》，从制度、人才、经费等角度积极推进职业教育改革。该方案指出，要把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置，开展本科层次职业教育试点，鼓励和支持社会各界积极支持职业教育民办高教板块。2019 年 4 月，教育部等部门相继发布配套政策和方案，执行力度凸显此次职教改革的重要性。以产教融合为长期方向的职教改革随着各项政策的颁布拉开序幕。职业教育的高质量大规模发展，除政策的支持引导外，还迫切需要高职院校作为职业教育发展的主体积极加强与产业对接，从硬件资源、教师资源、课程资源、信息化教学资源、校企合作资源多个维度引进社会力量，努力培养数以亿计的高素质劳动者和技术技能人才。

“双一流”建设目标的提出，预示全国现有 2600 所普通高校和近 300 所成人高校都可以选择合适方式，积极争创世界、全国、省域的一流水平。办学水平的提升关键在于学科建设水平的提升，“新工科建设”正为提升学科建设水平提供了重要突破口。建设以互联网和工业智能为核心，包括大数据、云计算、人工智能、区块链、虚拟现实、智能科学与技术等相关工科专业，培养造就一大批多样化、创新型卓越工程科技人才，为我国产业发展和国际竞争提供智力和人才支撑，既是当务之急，也是长远之策。2017 年 2 月以来，教育部发布《关于开展新工科研究与实践的通知》、《关于推进新工科研究与实践项目的通知》，提出增加“新工科”专业点、在产学研合作协同育人项目中设置“新工科建设专题”、鼓励“双一流”建设高校将“新工科”研究与实践项目纳入“双一流”建设总体方案，全力探索工程教育的中国模式、中国经验。“新工科建设”在培养理念、学科专业设置、师资队伍建设等方面为职业教育适应新经济时代的发展需求提供了重要思路。

教育现代化包括加快建设学习型社会，大力提高国民素质，其中办好网络教育、继续教育，打造符合国情实际的网络化、数字化、个性化、终身化教育体系，促进优质资源共建共享，以教育信息化带动教育现代化是重要举措之一。网络教育充分发挥了新技术的优势，教与学通过互联网这一载体进行，不再受时空约束。十八大以来，我国用于教育的投入，由 2 万亿元突破了 3 万亿元大关，正在迈向 4 万亿元大关；各级各类学校互联网的接入，从五年前的 20% 已增长至 90%。办好网络教育被写入十九大报告内容中，一个人人愿学、时时可学、处处能学，学有所成、学有所用、学有所乐的学习型社会必将一步步建成。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告第四节第一条中“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 38,397,129.74（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 1.65%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌、背景优势

公司由国家教育部和上海市人民政府建议，由北京大学、复旦大学等全国著名高校共同发起，于 1992 年 6 月 20 日，经上海市协作办、体改办（92）第 67 号文件批准成立。目前，公司拥有北京大学、复旦大学、中国人民大学等多家高校股东，教育部是公司实际控制人。背靠北京大学的优势资源体系及教学科研基因，公司具有强大的产业整合优势及社会公信力，志在担负上市公司支持国家战略发展的重任。

### 2、产业整合优势

我国教育产业已经进行了一系列的整合，但整体还是比较分散，细分领域的企业规模优势、标准化优势并不明显。公司在发挥教育、科技、人才、信息方面的资源和优势的基础上，以资源整合的运作方式进入教育服务、教育科技、教育内容、教育资产管理等多个业务领域，在资源共享的基础上促进教育产业深度合作一体化。同时公司通过整合各股东高校的优质学术资源，与各类科研院所及企业广泛展开合作，提升各业务的协同效应，促进业绩增长。

### 3、人才及团队优势

公司拥有高素质年轻化的队伍，专业资深的管理团队，由资深教育专家、投融资专家以及企业管理专家组成。同时公司拥有一支高素质年轻化的队伍，公司总部国际交往人才占比 16%、硕士及以上人才占比 55%，为集团发展提供强大的人才支持。公司持续加强团队建设，已成为互动合作、协同配合的有机整体，这不仅为公司发展壮大现有业务提供了保障，也有利于公司拓展新的业务领域。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司专注于职业教育领域的经营发展，按照年初制定的经营目标，稳步拓展教育板块新业务，同时强化和提升传统物业租赁业务。报告期内，公司实现营业收入 5,840.96 万元，同比增加 16.28%；归属于上市公司股东的净利润 29.43 万元，相比于上年同期-565.10 万元增长明显。本期主营业务中教育板块实现营业收入 4,172.08 万元，同比增长 26.68%，占公司总营业收入的 71.43%。

#### 1、教育业务经营情况

公司目前以职业教育为主要经营内容，通过整合国内外优质教育资源，输出优质教育内容和服务，提升教育资产价值。2019 年上半年，公司教育业务都在有序推进中。

公司将“产教融合、联合高校共建新工科产业学院”作为主要方向之一，基于工程教育认证标准实施新兴 IT 领域专业资源建设，系统规划专业体系、构建教学资源，打造端到端的 OBE 人才培养闭环模型。通过建立多层次、多领域的校企联盟，实现合作共赢。围绕大数据和人工智能两个产业方向，从三个方面深化育人机制。一是挖掘高校股东资源以及加强与知名互联网企业合作，深度融合行业资源协同育人；二是注重产业需求导向，注重跨界交叉融合，贴近产业组建战略性新兴产业专业群，加快培养新兴领域紧缺人才；三是校企联合制定培养目标和培养方案、共同建设课程与开发教程、共建实训实习基地、实现全方位技术创新性实训、合作培养培训师资、共同开展科研工作。

在线职业教育是公司职业教育业务的另一主要方向。继 2018 年完成了英腾教育 51%股份收购之后，公司积极通过投后管理和上市公司资源赋能，助力其持续成长和经营提升。英腾教育专注于医学教育领域，在所从事的执业资格、职称晋升、技能培训等方面，主要以 C 端线上业务为主，辅以 C 端线下培训业务和创新项目的开拓，实现了整体 C 端业务稳步增长。B 端业务在今年上半年开始初步拓展，目前初步落地但成效较小。英腾教育 2019 年 1-6 月实现营业收入 3,610.04 万元，同比增长 14.88%；净利润 1,755.94 万元，同比增长 21.05%。在板块分布中，英腾教育以 C 端职称晋升类培训为主，但受市场总量的影响存在一定的发展瓶颈。基于英腾教育未来长期稳健发展考虑，为了提升其业务的可持续性增长能力，公司也在持续赋能和助力其业务提升。一方面除职称晋升类培训外，加强具有更高市场量能的准入资格类培训产品研发和拓展，着力实现相关细分领域纵深发展；另一方面加强面对医院、医学院等在内的 B 端业务的开发推广，以及拓展跨学科领域教育业务的延伸式发展。此外，公司还基于英腾教育在在线教育领域的技术积累和业务渠道，以教师考培业务为切入点，扩展在线职业教育市场。公司将继续拓展多学科的在线教育业务，通过线上及线下平台提供终身教育服务。

公司同时积极推进外延式并购，包括但不限于医学、泛 IT 学科和在线教育等领域的职业教育从业机构，以提升既有业务的市场竞争力，丰富职业教育的业务布局。

## 2、传统不动产运营业务经营情况

报告期内，公司传统的不动产运营业务平稳开展。子公司深圳市高科实业有限公司经营的高科南山大厦出租率稳定且良好，本报告期内实现营业收入 1,408.32 万元，归属于母公司净利润 994.44 万元。同时，公司计划申请将高科南山大厦纳入深圳城市更新计划，目前该事项正在积极推进之中。公司经营的上海方正大厦及招商局广场商品房出租面积为 3,984.26 平方米，本报告期实现租赁业务收入 256.05 万元。

公司始终以合规经营、规范运作为发展基础，不断加强和健全内部控制机制、提高内控管理水平、强化公司治理。同时积极推动新业务发展、平稳经营传统业务，积极寻找并培育新的利润增长点。

(一) 公司主营业务情况列示如下：

单位：元

项目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务	58,159,889.59	50,230,159.50	9,010,298.82	5,654,998.46
其他业务	249,670.12			
合计	58,409,559.71	50,230,159.50	9,010,298.82	5,654,998.46

公司主营业务分行业情况如下：

单位：元

主营业务分行业情况	本期金额			上期金额			营业收入比上期增减(%)	营业成本比上期增减(%)	毛利率比上期增减(%)
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)			
贸易				854,700.85	669,567.29	21.66			
物业租赁	16,439,039.61	2,460,409.51	85.03	16,440,778.13	3,156,609.39	80.80	-0.01	-22.06	4.23
商品房销售					266,018.18				
教育收入	41,720,849.98	6,549,889.31	84.30	32,934,680.52	1,562,803.60	95.25	26.68	319.11	-10.95
合计	58,159,889.59	9,010,298.82	84.51	50,230,159.50	5,654,998.46	88.74	15.79	59.33	-4.23

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	58,409,559.71	50,230,159.50	16.28
营业成本	9,010,298.82	5,654,998.46	59.33
销售费用	9,321,085.20	8,829,392.29	5.57
管理费用	26,314,866.42	36,117,127.31	-27.14
财务费用	19,160,873.30	22,564,618.22	-15.08
研发费用	8,660,999.62	8,121,372.53	6.64
经营活动产生的现金流量净额	-12,966,153.85	-1,194,014.93	不适用

投资活动产生的现金流量净额	619,599,645.42	376,670,100.49	64.49
筹资活动产生的现金流量净额	-842,950,802.81	-42,414,709.87	不适用
其他收益	681,679.76	50,000.00	1,263.36
投资收益	22,804,690.01	36,189,811.49	-36.99
公允价值变动收益	5,622,670.30	-204,020.31	不适用

营业收入变动原因说明:教育板块收入增长。

营业成本变动原因说明:教育板块成本增长。

销售费用变动原因说明:销售推广费用合理增长。

管理费用变动原因说明:人员减少薪酬总额下降以及严格费用管控使降本增效初现效果。

财务费用变动原因说明:企业债券偿还使利息费用大额下降,资金减少利息收入也相应减少。

研发费用变动原因说明:研发投入合理增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:资金减少利息收入也相应下降,收到的资金下降幅度大于支出资金下降幅度。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财投资规模减少,投资净流入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:偿还企业债券 8 亿元。

其他收益变动原因说明:政府补助收益增加。

投资收益及公允价值变动损益变动原因说明:主要是资金减少理财投资减少,收益下降,以及新金融工具准则实施影响。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	573,185,060.35	24.66	809,141,357.39	25.80	-29.16	偿还企业债券致货币资金减少
交易性金融资产	482,805,578.43	20.77	0.00	0.00	不适用	新金融工具准则实施,重分类影响
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	11,559,756.81	0.37	-100.00	新金融工具准则实施,重分类影响
应收账款	7,827,939.56	0.34	4,711,687.35	0.15	66.14	应收房租款暂未收款
预付账款	7,049,177.15	0.30	4,503,398.89	0.14	56.53	预付项目采购款增加
其他流动资产	267,558,770.84	11.51	1,285,990,930.32	41.00	-79.19	新金融工具准则实施,重分类影响,以及偿还8亿企业债券使理财资产减少
可供出售金融资产	0.00	0.00	98,806,652.82	3.15	-100.00	新金融工具准则实施,重分类影响
其他非流动金融资产	68,375,951.54	2.94	0.00	0.00	不适用	新金融工具准则实施,重分类影响
长期待摊费用	926,959.10	0.04	1,514,353.09	0.05	-38.79	办公地装修费摊销
应付账款	5,604,859.50	0.24	7,252,707.50	0.23	-22.72	款项到期支付,应付减少
预收账款	19,945,200.43	0.86	17,284,951.64	0.55	15.39	英腾教育分期收入增加
应付职工薪酬	3,881,777.48	0.17	12,011,718.08	0.38	-67.68	完成支付2018年度绩效工资,应付薪酬减少
其他应付款	58,506,669.19	2.52	60,441,415.08	1.93	-3.20	退到期保证金,使应付款项减少
其中:应付利息	166,427.89	0.01	25,818,079.84	0.82	-99.36	偿还企业债券利息
其中:应付股利	27,603,541.81	1.19	1,790,677.72	0.06	1,441.51	2018年度股利分红本期末尚未支付
应付债券	0.00	0.00	793,934,120.22	25.31	-100.00	提前偿还8亿企业债券

其他说明  
无。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
保函保证金	46,314,000.00	为全资子公司香港高科申请银行贷款的保函保证金
银行冻结资金	300,000.00	控股子公司诉讼冻结资金
公务卡保证金	500,000.00	单位信用卡保证金，存续至业务结束
货币资金合计	47,114,000.00	

详见附注“第十节、七、81、所有权或使用权受限制的资产”。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
103,951,539.69	98,285,374.14	5.77%

**(1) 重大的股权投资**

√适用□不适用

2017年6月29日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购广西英腾教育科技股份有限公司51%股份的议案》，同意公司以自有资金收购英腾教育51%的股份。后续公司已完成《关于广西英腾教育科技股份有限公司股份的股份转让协议》等相关协议的签署及股份转让款项的支付。2018年1月，公司持有英腾教育51%股份，成为其控股股东（详见公司临2017-027号、2017-053号、2018-002号、2018-025号公告）。2019年7月22日，公司召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于签订英腾教育股份转让协议之补充协议的议案》，同意公司与英腾教育、兰涛、童喜林、吕铁及深圳市德赋资产管理有限公司签订《关于广西英腾教育科技股份有限公司股份的股份转让协议之补充协议》（详见公司临2019-028号公告）。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用√不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	占总资产的比例
股权投资	103,951,539.69	4.47%
理财产品投资	447,229,990.28	19.24%

详见附注“第十节、七、2、交易性金融资产； 19、其他非流动金融资产”。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	报告期末总资产 (元)	报告期末净资产 (元)	报告期末净利润 (元)	报告期末收入 (元)
武汉国信房地产发展有限公司	房地产开发；商品房销售；装饰材料、建筑材料销售	9,351.28	141,190,673.60	136,249,062.20	-737,527.96	
北京万顺达房地产开发有限公司	房地产开发	6,000.00	182,471,406.47	164,231,125.30	-1,667,109.24	45,009.52
深圳市高科实业有限公司	自有物业租赁，物业管理，国内贸易，经营进出口业务等	10,800.00	807,562,270.90	674,144,207.55	9,944,428.43	14,083,177.12
深圳高科国融教育信息技术有限公司	教育信息化；软件研发；系统集成等	1,000.00	26,102,652.21	-17,788,424.41	-1,390,094.16	5,137,379.44
北京高科国融资产管理有限公司	资产管理；投资管理；技术咨询等	6,000.00	74,474,227.12	37,082,298.51	-182,089.57	
上海观臻股权投资基金管理有限公司	股权投资管理，投资咨询，资产管理等	5,500.00	49,280,272.98	49,186,794.69	214,026.96	
高科慕课(北京)教育科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；教育咨询服务；计算机技术培训等	187.50	1,531,717.14	446,635.52	-2,298,367.89	259,368.57
高科江苏教育发展有限公司	教育项目投资、创业投资、实业投资、企业内训、非学历职业技能培训；教育软件开发、企业管理咨询、教育信息咨询等	5,000.00	4,988,209.99	4,631,528.38	-4,611,700.49	223,726.41
高科国融江苏教育科技有限公司	教育软件的开发；计算机信息科技、智能科技领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理、计算机信息系统集成、教育信息咨询、企业内训、非学历职业技能培训	1,000.00	5,924,081.38	5,911,861.50	-501,803.92	
上海观臻股权投资基金合伙企业（有	股权投资，投资咨询	10,000.00	81,090,834.59	80,436,717.94	-13,816.32	

限合伙)						
香港高科国际集团有限公司	教育投资、教育服务、教育咨询、教育培训、教育软件的研发	100 万港币	38,397,129.74	-3,024,151.04	-1,145,041.91	
广西英腾教育科技股份有限公司	教育软件的开发及技术咨询服务；计算机软硬件开发及维护；计算机系统集成；教育咨询服务；图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物批复、零售；信息服务业务；动漫制作；录音制作；网上销售商品；医疗器械研发和销售、网络音乐产品制作、播放等	2,100.00	110,153,239.98	87,842,798.95	17,559,412.93	36,100,403.86

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险：国家宏观调控或产业政策的调整对行业的影响，容易对公司的经营造成不确定性风险；政策变化可能会影响到教育行业细分市场业务的开展。

2、市场风险：公司所从事行业的外部市场环境变化以及行业竞争的愈加激烈，可能对公司相关业务的投资计划、销售情况以及利润率造成影响。

3、并购整合风险：公司开展并购面对因经营理念、管控体系、地域环境、人员素质等不同导致的对并购标的进行整合的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，该次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会人员的资格、召集人资格及股东大会的表决程序、表决结果均符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，该次股东大会通过的各项决议均合法有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	资产注入	北大方正集团有限公司	方正集团将尽快完成业务梳理及资产整合，积极推进股东承诺的履行，自本承诺延期事项经股东大会审议通过之日起，方正集团将在三年内另行选择优质资产注入，做大做强上市公司。	承诺时间 2017 年 9 月 18 日，期限 3 年	是	是	无	无
其他承诺	股份限售	童喜林女士、	根据公司与广西英腾签订的股权转让协议的约定，童喜林女	2018 年 6 月 8 日至	是	是	无	无

	兰涛先生	士及其配偶、一致行动人兰涛先生通过二级市场购买中国高科股票 3,204,430 股,总金额 2,149.87 万元,该部分股票根据协议约定将锁定一年,锁定期自 2018 年 6 月 8 日开始,至 2019 年 6 月 7 日止。	2019 年 6 月 7 日,期限 1 年				
--	------	---	-----------------------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2016 年 12 月,公司向北京市第一中级人民法院提交《民事起诉状》,因买卖合同纠纷,将上海月月潮集团有限公司(以下简称“月月潮”)及殷建飞列为被告提起诉讼。2017 年 6 月 20 日法院作出(2017)京 01 民初 4 号《民事判决书》,判决月月潮十日内给付公司货款 25,617,089.60 元、提取无缝管 4558 吨、焊管 3157 吨及给付公司违约金 18,410,697.06 元、保全费 5,000 元,同时殷建飞承担连带责任。</p> <p>2017 年 9 月公司向法院提出执行申请。执行过程中,法院多次表示本案暂无可供执行的财产,并据此于 2018 年 12 月作出终结本次执行程序的裁定。截至目前,公司经多次谈判协商,陆续收回判决项下全部货款 25,617,089.60 元及部</p>	<p>详见公司 2017 年 3 月 8 日、2017 年 7 月 4 日、2019 年 1 月 16 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定媒体的《中国高科集团股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(临 2017-009 号)、《中国高科集团股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》(临 2017-029 号)、《中国高科关于涉及诉讼的进展公</p>

分违约金 3,000,000 元。目前公司通过专业服务机构与月月潮及殷建飞就剩余违约金偿还等事宜进行交涉中。	告》（临 2019-002 号）
<p>2019 年 4 月，公司因投资协议纠纷，以张有明、王迈为被申请人，向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）提交仲裁申请，请求裁决被申请人支付补偿款人民币 43,960,000 元及因逾期支付补偿款而产生的利息，并请求裁决被申请人承担因提起仲裁而产生的合理费用及全部仲裁费用。贸仲委已正式受理本案。</p>	<p>详见公司 2019 年 4 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《中国高科集团股份有限公司关于公司涉及仲裁的公告》（临 2019-004 号）。</p>
<p>2019 年 4 月，公司因在线教育业务合同纠纷，以北大培生（北京）文化发展有限公司（以下简称“北大培生”）为被申请人，向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请，请求裁决北大培生立即返还公司到期预付款人民币 1,500 万元、支付逾期利息，并承担全部仲裁费用及律师费用。2019 年 5 月，贸仲委受理本案。</p> <p>2019 年 8 月，公司收到贸仲委发出的《DX20190780 号业务合同争议案延期开庭通知》，北大培生向贸仲委提出了延期开庭申请，仲裁庭决定将原定于 2019 年 8 月 13 日举行的开庭审理予以延期，具体开庭时间另行通知。</p> <p>2019 年 8 月 15 日，公司收到北京市第四中级人民法院发出的《应诉通知书》及《举证通知书》等材料，北大培生向北京市第四中级人民法院提起了诉讼，案由为申请确认仲裁协议效力，请求确认北大培生与公司于 2015 年 7 月签订的《在线教育业务合同》中的仲裁条款无效。北京市第四中级人民法院已受理该案。</p>	<p>详见公司 2019 年 5 月 18 日、2019 年 8 月 16 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《中国高科集团股份有限公司关于公司涉及仲裁的公告》、《中国高科集团股份有限公司关于公司仲裁进展暨涉及诉讼的公告》（临 2019-018 号、临 2019-030 号）。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
多名投资者	中国高科集团股份	否	民事诉讼	见注 1	10,394,708.94	无	见注 1	见注 1	见注 1

	有限公司								
深圳高科国融教育信息技术有限公司	唐山亿同网通物流有限公司	否	民事诉讼	见注 2	12,209,525.30	无	见注 2	见注 2	见注 2
上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)	张有明	否	民事诉讼	见注 3	4,640,371.89	无	见注 3	见注 3	见注 3

### 注 1：证券虚假陈述责任纠纷案

公司于 2017 年 5 月 9 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]41 号）。因公司与武汉天馨、武汉天赐之间发生的关联交易未按规定履行信息披露义务，中国证监会决定：对中国高科责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款；对余丽、周伯勤、郑明高、刘玮、刘丹丹、俞惠龙、夏杨军、卢旸、林学雷、龚民煜、孙醒、陈卫东亦做出了处罚（详见公司于 2017 年 5 月 10 日发布的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》）。

上述行政处罚做出后，部分买入公司股票的投资者以证券虚假陈述责任为由，在北京市第一中级人民法院（简称“北京一中院”）、北京市第三中级人民法院（简称“北京三中院”）对公司提起诉讼，主张公司承担证券虚假陈述的民事赔偿责任。根据北京市高级人民法院（简称“北京高院”）做出的生效管辖权异议裁定，北京三中院承办的 22 件案件已移送北京一中院审理。北京一中院直接受理 26 位投资者起诉，公司就该批案件向北京一中院提起管辖权异议，尚有部分案件未收到管辖权一审裁定。

截至本报告披露日，北京一中院正在审理的投资者起诉公司的案件共计 49 件，合计要求赔偿的总金额为 10,394,708.94 元，同时要求公司承担诉讼费用。部分案件的管辖权异议审理程序尚未结束，预计损失尚无法合理估计。

### 注 2：买卖合同纠纷案

深圳高科国融教育信息技术有限公司（简称“深国融”）与唐山亿同网通物流有限公司（简称“唐山亿同”）于 2016 年 6 月签订《超细微粉销售合同》，于 2016 年 12 月签订《超细微粉销售合同补充协议》，前述协议约定深国融向唐山亿同销售超细微粉。

2016 年 6 月，深国融分别与唐山市行龙科技发展有限公司（简称“唐山行龙”）、北京新奥混凝土集团有限公司（简称“北京新奥”）签署《最高额保证担保协议》，约定唐山行龙、北京新奥分别对 2016 年 6 月 23 日至 2017 年 9 月 7 日期间深国融与唐山亿同签署的销售合同向深国融提供总额为人民币 1000 万元的担保。同时，深国融与董瑞海签署《股权质押协议》，约定董瑞海对 2016 年 6 月 23 日至 2017 年 9 月 7 日期间深国融与唐山亿同签署的销售合同向深国融提供金额最高为人民币 2000 万元的担保。唐山亿同逾期未支付部分货款，构成违约。

2018 年 7 月，深国融向北京市海淀区人民法院（简称“海淀法院”）提起诉讼，请求法院判令唐山亿同支付剩余货款 12,209,525.30 元以及相应利息 446,756.98 元（按中国人民银行同期贷款利率暂计至 2018 年 6 月 4 日，最终计至实际履行之日）；判令唐山行龙、北京新奥、董瑞海在各自担保范围内对唐山亿同的债务承担连带清偿责任。海淀法院于 2018 年 7 月 5 日立案。

北京新奥在提交答辩状期间对案件管辖权提出异议。2019年1月28日，海淀法院作出民事裁定，驳回北京新奥对管辖权提出的异议。北京新奥于2019年2月17日就前述民事裁定书提起上诉。2019年6月28日，北京市第一中级人民法院作出民事裁定，驳回上诉、维持原裁定。

### 注3：借款协议纠纷案

2016年6月22日，上海观臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“上海观臻”）与张有明签订了《借款协议》，约定上海观臻向张有明提供借款人民币肆佰万元整。借款期限为2016年6月22日至2017年12月31日，借款利率为6%/年。《借款协议》约定：“甲方确认并承诺借款用途：由甲方用于偿还其与过来人（北京）教育科技有限公司之间的借款的本金及利息。”

《借款协议》第6条约定：“甲方应在2017年12月31日向乙方偿还本金并支付借款本金根据上述借款期限和借款利率计得的利息。”

2016年6月29日，根据张有明的要求，上海观臻直接将《借款协议》项下的人民币肆佰万元整（人民币4,000,000元）的款项支付给了过来人（北京）教育科技有限公司（现已更名为高科慕课（北京）教育科技有限公司，以下简称“高科慕课”），用于偿还张有明欠付高科慕课的债务，上海观臻已经履行了《借款协议》项下的义务。

上述借款于2017年12月31日到期后，上海观臻多次催促，但张有明未按照《借款协议》的约定向上海观臻偿还该笔借款并支付借款利息。

2019年3月22日，公司就上述借款协议纠纷于海淀法院提起诉讼。

2019年7月5日，公司收到海淀法院出具的受理案件通知书，海淀法院已正式受理本案。

2019年7月14日，张有明就本案提起管辖权异议。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 23 日、2019 年 5 月 15 日召开第八届董事会第二十一次会议及 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2019 年与关联方发生的日常关联交易金额为 650 万元。报告期内，公司与关联方实际发生日常关联交易金额为 1,990,105.06 元，其中采购商品、接受劳务 679,767.38 元，租赁 1,310,337.68 元。详见附注“十二、关联方及关联交易”。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2015 年 7 月，公司第七届董事会第十七次会议审议通过《关于与关联方合作投资暨关联交易的议案》，同意拟用自有资金 3,000 万元人民币与关联方北大培生（北京）文化发展有限公司及韩国 lumsol 公司共同合作，投资发展汉语在线教育平台。2019 年 4 月，公司就上述在线教育业务合同纠纷向贸仲委提交仲裁申请。2019 年 5 月，贸仲委受理本案。	详见公司 2015 年 7 月 16 日、2019 年 4 月 20 日、2019 年 8 月 16 日刊登上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《中国高科集团股份有限公司关于与关联方合作投资

<p>2019年8月,公司收到贸仲委发出的《DX20190780号业务合同争议案延期开庭通知》,北大培生就上述在线教育合同纠纷案向贸仲委提出了延期开庭申请,仲裁庭决定将原定于2019年8月13日举行的开庭审理予以延期,具体开庭时间另行通知。2019年8月15日,公司收到北京市第四中级人民法院发出的《应诉通知书》及《举证通知书》等材料,北大培生向北京市第四中级人民法院提起了诉讼,案由为申请确认仲裁协议效力,请求确认北大培生与公司于2015年7月签订的《在线教育业务合同》中的仲裁条款无效。北京市第四中级人民法院已受理该案。</p>	<p>暨关联交易的公告》(临2015-035号)、《中国高科集团股份有限公司关于公司涉及仲裁的公告》(临2019-018号)、《中国高科集团股份有限公司关于公司仲裁进展暨涉及诉讼的公告》(临2019-030号)。</p>
--	--

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海观臻”)于2016年向公司控股子公司过来人(北京)教育科技有限公司(现已更名为“高科慕课(北京)教育科技有限公司”,以下简称“高科慕课”)的自然人股东张有明提供借款400万元人民币,借款利率为6%每年,借款期限为2016年6月22日至2017年12月31日。2017年12月31日上海观臻纳入公司合并报表范围后,其对张有明的借款事项构成公司关联交易事项(详见公司临2018-021号公告)。2019年3月,上海观臻就该事项向北京市海淀区人民法院(以下简称“海淀法院”)提起诉讼。2019年7月5日,上海观臻收到海淀法院出具的受理案件通知书,海淀法院已正式受理本案(详见公司临2019-022号公告)。2019年7月14日,张有明就本案提起管辖权异议。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京万顺达房地产开发有限公司	控股子公司	北京科曼达电子技术有限公司	45,000,000.00	2013/8/14	2013/8/14	2019/8/13	连带责任担保	否	否	0	否	否	
北京万顺达房地产开发有限公司	控股子公司	北京亿恒生物技术有限公司	7,000,000.00	2015/6/9	2015/6/9	2020/6/8	连带责任担保	否	否	0	否	否	
武汉国信房地产发展有限公司	控股子公司	购买国信新城天合广场项目的按揭贷款客户	100,000,000.00	2011/12/1	2011/12/1	业主房产证办理后进行抵押,开发商担保责任解除	连带责任担保	否	否	0	否	否	
武汉国信房地产发展有限公司	控股子公司	购买国信新城天合广场项目的按揭贷款客户	100,000,000.00	2011/11/16	2011/11/16	业主房产证办理后进行抵押,开发商担保责任解除	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							39,702,637.80						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							46,314,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							86,016,637.80						
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.24						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							46,314,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00						

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	46,314,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>上述担保为：</p> <p>1：控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司2013年陆续与中国建设银行股份有限公司中关村分行签订了多份保证合同，为购买“北京中关村生命科学园博雅A-5项目”二期、三期房地产项目的按揭贷款法人客户分别提供阶段性连带责任保证，保证范围为主合同项下全部债务，保证期间自各份合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。截至2019年6月30日，二期已无担保，针对三期的担保余额131.60万元。公司按照持有北京万顺达房地产开发有限公司的股份比例计算的担保余额为117.56万元。</p> <p>2：控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司2013年8月12日与华夏银行股份有限公司北京分行签订保证合同，为购买“北京中关村生命科学园博雅A-5项目”二期房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证，保证范围为主合同项下全部债务，保证期间为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截至2019年6月30日，公司实际担保余额148.78万元。公司按照持有北京万顺达房地产开发有限公司的股份比例计算的担保余额为132.91万元。</p> <p>3：控股子公司武汉国信房地产发展有限公司2011年12月1日与中国银行股份有限公司武汉江汉支行签订个人房屋贷款合作协议，为购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性担保责任，协议有效期为二年。截至2019年6月30日，公司担保余额3,571.90万元。</p> <p>4：控股子公司武汉国信房地产发展有限公司2011年11月16日与华夏银行股份有限公司武汉江汉支行签订商品房销售按揭贷款合作协议，为购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性担保责任。截至2019年6月30日，公司担保余额147.90万元。</p> <p>5：全资子公司香港高科国际集团有限公司因内保外贷业务需要，向上海银行北京分行贷款600万美元，中国高科于2017年9月与上海银行北京分行签订了保函授信合同，以不低于等额贷款人民币保证金的形式做担保，金额为人民币4,600万元整。2018年度因美元汇率变动，补充缴纳担保保证金31.4万元，截至2019年6月30日，担保余额为4,631.4万元。</p>

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 委托理财总体情况：

单位：元

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置资金	585,360,000.00	403,740,000.00	
信托理财产品	闲置资金	553,000,000.00	300,000,000.00	
合计		1,138,360,000.00	703,740,000.00	

(2) 单项重要的委托理财情况如下:

单位: 元

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况
中国民生银行	银行理财产品	260,000,000.00	2018/7/19	2019/1/18	与 USD3M-LIBOR 相挂钩	投资本金×实际年化收益率×产品期限(天数)/365	4.55%		5,931,205.48	本息已赎回
南京银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/7/20	2019/1/16	与 USD3M-LIBOR 相挂钩	投资本金×实际年化收益率×产品期限(天数)/360	4.55%		2,275,000.00	本息已赎回
中海信托股份有限公司	信托理财产品	150,000,000.00	2018/11/28	2019/2/28	信托计划, 资管计划, 有限基金合伙等	信托单位面值×预期年化收益率×存续天数/365	5.00%		1,890,410.96	本息已赎回
中海信托股份有限公司	信托理财产品	150,000,000.00	2018/11/28	2019/2/28	信托计划, 资管计划, 有限基金合伙等	信托单位面值×预期年化收益率×存续天数/365	5.00%		1,890,410.96	本息已赎回
中国民生银行	银行理财产品	110,000,000.00	2018/11/30	2019/4/1	货币基金, 同业存放, 银行理财产品及其他资产管理产品	投资本金×实际年化收益率×产品期限(天数)/360	4.65%		1,733,416.67	本息已赎回
中融国际信托有限公司	信托理财产品	100,000,000.00	2019/1/23	2019/4/23	金融同业存款; 固定收益类证券等	信托单位面值×预期年化收益率×存续天数/365	6.50%		1,602,739.73	本息已赎回
中国民生银行	银行理财产品	260,000,000.00	2019/1/24	2019/7/24	与 USD3M-LIBOR 相挂钩	投资本金×实际年化收益率×产品期限(天数)/365	3.82%	4,055,973.12		报告期内未到期
中海信托股份有限公司	信托理财产品	300,000,000.00	2019/2/28	2019/5/31	信托计划, 资管计划, 有限基金合伙等	信托单位面值×预期年化收益率×存续天数/365	5.00%		3,780,821.92	本息已赎回
中海信托股份有限公司	信托理财产品	300,000,000.00	2019/5/31	2019/8/31	信托计划, 资管计划, 有限基金合伙等	信托单位面值×预期年化收益率×存续天数/365	5.00%	1,273,972.60		报告期内未到期
中国民生银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/11/30	2019/3/1	与 USD3M-LIBOR 相挂钩	投资本金×实际年化收益率×产品期限(天数)/365	4.05%		1,009,726.03	本息已赎回

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实中共中央、国务院《关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》、教育部《深度贫困地区教育脱贫攻坚实施方案》，在中国国际扶贫中心和中共北京市委宣传部的指导下，在书香中国·北京阅读季的支持下，发起“青少年阅读教育关爱公益行动”。公司提供资金、资源等多方面的支持，开展精准扶贫活动，关注贫困山区学生的教育及健康状况，助其培养良好的阅读方式及习惯，同时普及应急急救安全知识，促进青少年健康成长。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，响应国家“扶贫先扶智”、“打好教育脱贫攻坚战”等号召，秉承“乐于守护与担当，做有温度的教育”的公益理念，发起“青少年阅读教育关爱公益行动”。2019年6月起，通过城市和山区双线并行的方式，公司将开展流动书展、贫困山区学校讲座与捐赠等活动，以更精准的思路和更有力的措施深入践行教育扶贫公益事业。

2019年6月，公司“青少年阅读教育关爱公益行动”在北京市八一学校启动，得到了中国国际扶贫中心、中共北京市委宣传部、北大方正集团的大力支持，收到了学生们为贫困山区学校捐赠的上千册图书。

2019年6月起，公司将在北京市的学校及社区支持举办5场流动书展活动，助力阅读走进校园、走进社区，提高社会阅读意识，同时提升社会对贫困山区青少年阅读教育现状的关注，呼吁学生及社区居民捐赠图书，实现教育资源的共享。在流动书展活动中，公司也将结合自身的心肺复苏智能教学机器人产品，针对社会公众普及应急急救知识，促进社会和谐健康发展。6月至8月期间，流动书展活动已在一所学校及两个社区成功举办，预计将于9月全部举办完成。

2019年9月至10月，公司与公益团队将带领阅读专家前往贫困山区学校，开展专家阅读讲座、捐赠实体图书及公益阅读课程，为贫困山区青少年打造深层次、全方位的阅读环境。其中，公益阅读课程由公司特邀的金牌阅读专家为本次“青少年阅读教育关爱公益行动”特别定制，结合不同年龄段学生的实际情况，提供具有针对性的阅读方法教育，旨在激发青少年学习潜力，帮助提升贫困地区基础教育水平，推动精准扶贫工作的可持续发展。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1. 资金	25.44
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	25.44
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	25.44
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

报告期内，公司按照年初提出的扶贫工作计划，开展精准扶贫活动，关注贫困山区学生的教育状况，同时普及应急急救安全知识，促进青少年健康成长。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

2019年8月至9月，公司“青少年阅读教育关爱公益行动”流动书展将分别在北京市东城区社区和朝阳区学校举办。9月至10月，公司公益团队将带领阅读专家前往四川凉山、贵州雷山地区贫困学校，开展专家阅读讲座、捐赠实体图书及公益阅读课程。公司将充分发挥自身教育资源及平台优势，凝聚多方力量，积极履行企业社会责任，促进青少年健康成长，助力国家推动教育扶贫及教育公平。

### 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司及子公司倡导低碳环保的绿色办公方式，在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

具体参见第十节财务报告五、44、重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	63,106
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北大方正集团有限公司	0	117,482,984	20.03	0	无		国有法人
复旦大学	0	18,144,000	3.09	0	无		国有法人
谢扬初	12,280,000	12,280,000	2.09	0	无		境内自然人
上海外国语大学	0	6,963,264	1.19	0	无		国有法人
高文仁	480,202	5,936,902	1.01	0	无		境内自然人
高远雄	2,973,400	4,866,000	0.83	0	无		境内自然人
人大世纪科技发展有限公司	0	3,481,632	0.59	0	无		国有法人
朱军	-685,000	3,215,000	0.55	0	无		境内自然人

朱武广	0	3,046,700	0.52	0	无	境内自然人
兰涛	0	2,950,130	0.50	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北大方正集团有限公司	117,482,984	人民币普通股	117,482,984			
复旦大学	18,144,000	人民币普通股	18,144,000			
谢扬初	12,280,000	人民币普通股	12,280,000			
上海外国语大学	6,963,264	人民币普通股	6,963,264			
高文仁	5,936,902	人民币普通股	5,936,902			
高远雄	4,866,000	人民币普通股	4,866,000			
人大世纪科技发展有限公司	3,481,632	人民币普通股	3,481,632			
朱军	3,215,000	人民币普通股	3,215,000			
朱武广	3,046,700	人民币普通股	3,046,700			
兰涛	2,950,130	人民币普通股	2,950,130			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中，北大方正集团有限公司为公司控股股东，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
齐子鑫	董事长	选举
齐子鑫	董事	选举
朱怡然	董事	选举
马建斌	董事长	离任
马建斌	董事	离任
武绍霞	董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年5月15日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了以下累积投票制议案：《关于选举公司第九届董事会董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举公司第九届监事会监事的议案》，选举马建斌、齐子鑫、朱怡然、孔然、胡滨、丛建华为公司第九届董事会非独立董事，选举秦秋莉、童盼、周华为公司第九届董事会独立董事，选举廖航、崔运涛、赵璐为公司第九届监事会非职工代表监事（详见公司临2019-014号公告）。

2019年5月15日，公司召开2019年第一次职工代表大会，推选王芳、罗曼莉为公司第九届监事会职工监事（详见公司临2019-016号公告）。

2019年5月15日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理等高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》，同意聘任吕媛、李冠雄、兰涛为公司副总经理，聘任朱怡然为公司财务总监、董事会秘书，任期与第九届董事会相同，并同意在公司董事会聘任总经理之前暂由朱怡然代行总经理职务（详见公司临2019-015号公告）。

### 三、其他说明

适用 不适用

2019年7月12日，公司披露了《关于董事长辞职的公告》，马建斌先生因工作原因辞去公司第九届董事会董事、董事长及董事会战略委员会主任委员职务（详见公司临2019-023号公告）。

2019 年 7 月 16 日，公司召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》，同意选举齐子鑫先生为公司第九届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起，至公司第九届董事会任期届满时止（详见公司临 2019-025 号公告）。

2019 年 8 月 1 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第九届董事会非独立董事的议案》，同意选举武绍霞女士为公司第九届董事会董事，任期自本次股东大会审议通过之日起，至公司第九届董事会任期届满时止（详见公司临 2019-029 号公告）。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	14.66	20.94	-29.99	本期偿还 8 亿企业债券使流动资产减少
速动比率	14.44	20.73	-30.34	本期偿还 8 亿企业债券使速动资产减少
资产负债率 (%)	12.70	34.93	-22.23	本期偿还 8 亿企业债券
贷款偿还率 (%)	100	100		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因

EBITDA 利息保障 倍数	1.70	1.19	42.86	利息较上年同期下降,保 障倍数增长
利息偿付率 (%)	100	100		

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司于 2016 年 5 月发行了中国高科集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券,简称“16 中科债”(代码 135490),发行总额为人民币 80,000 万元。债券的票面年利率为 5.2%,按年支付利息,到期一次还本,利息每年支付一次,最后一期利息随同本金一起支付。

“16 中科债”已于 2019 年 5 月 20 日兑付 2018 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 19 日期间的利息,利息金额为人民币 4,160 万元。根据募集说明书中设定的投资者回售选择权条款,“16 中科债”持有人于回售登记期(2019 年 04 月 17 日至 2019 年 04 月 23 日)内对其所持有的全部或部分“16 中科债”进行回售申报登记,回售价格为债券面值(100 元/张)。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“16 中科债”回售情况的统计,回售有效期登记数量为 800,000 手,回售金额为 800,000,000.00 元。“16 中科债”因全额回售已于 2019 年 5 月 30 日提前摘牌(详见公司临 2019-013、2019-019 号公告)。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

#### 1、人民币授信情况:

单位:万元

金融机 构	授信总额	授信净额	授信品 种	使用金 额	用信起止日期	授信余额
南京银 行	10,000.00	10,000.00	综合授 信	0.00	2019.01.30-2020.01.29	10,000.00

#### 2、外币授信情况:

单位:万美元

金融机构	授信总额	授信净额	授信品种	使用金额	用信起止日期	授信余额
上海银行	600.00	600.00	保函	600.00	2017/9/28-2020/9/14	0.00

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	573,185,060.35	809,141,357.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	482,805,578.43	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	7,827,939.56	4,711,687.35
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,049,177.15	4,503,398.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	7,590,091.79	7,183,227.99
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	19,690,610.77	21,101,394.43
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	七、13	267,558,770.84	1,285,990,930.32
流动资产合计		1,365,707,228.89	2,144,191,753.18
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			98,806,652.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	68,375,951.54	
投资性房地产	七、20	708,785,251.60	708,785,251.60

固定资产	七、21	3,664,543.28	4,222,396.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	8,982,883.73	10,778,208.33
开发支出			
商誉	七、28	168,335,893.25	168,335,893.25
长期待摊费用	七、29	926,959.10	1,514,353.09
递延所得税资产	七、30	14,422.82	22,281.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		959,085,905.32	992,465,037.55
资产总计		2,324,793,134.21	3,136,656,790.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	5,604,859.50	7,252,707.50
预收款项	七、37	19,945,200.43	17,284,951.64
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	七、38	3,881,777.48	12,011,718.08
应交税费	七、39	5,160,096.69	5,294,016.19
其他应付款	七、40	58,506,669.19	60,441,415.08
其中：应付利息	七、40	166,427.89	25,818,079.84
应付股利	七、40	27,603,541.81	1,790,677.72
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	89,017.17	123,496.58
其他流动负债			
流动负债合计		93,187,620.46	102,408,305.07
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	41,248,199.99	41,179,200.00
应付债券	七、46		793,934,120.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	744,987.79	760,688.79
递延收益			
递延所得税负债	七、30	159,991,155.59	157,373,817.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,984,343.37	993,247,826.69
负债合计		295,171,963.83	1,095,656,131.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	586,656,002.00	586,656,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	50,596,535.92	50,596,535.92
减：库存股			
其他综合收益	七、57	327,554,108.39	352,791,227.77
专项储备			
盈余公积	七、59	152,974,153.22	152,974,153.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	847,843,944.39	840,503,919.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,965,624,743.92	1,983,521,838.17
少数股东权益		63,996,426.46	57,478,820.80
所有者权益（或股东权益）合计		2,029,621,170.38	2,041,000,658.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,324,793,134.21	3,136,656,790.73

法定代表人：齐子鑫 主管会计工作负责人：朱怡然 会计机构负责人：孙益

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中国高科集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		111,469,249.74	468,276,457.14
交易性金融资产		339,030,630.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,077,501.98	794,313.27
其他应收款	十七、2	81,631,240.02	80,825,859.89
其中：应收利息	十七、2	9,842,778.64	9,547,981.55
应收股利			

存货		80,154.53	16,418.79
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		265,363,048.30	1,010,000,000.00
流动资产合计		799,651,824.92	1,571,472,805.90
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			32,391,170.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	595,616,958.90	590,616,958.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,960,469.46	
投资性房地产		101,035,072.20	101,035,072.20
固定资产		1,239,628.62	1,496,554.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		409,333.99	488,215.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		371,803.00	447,250.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		700,633,266.17	726,475,221.94
资产总计		1,500,285,091.09	2,297,948,027.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,364,941.18
预收款项		504.40	225,812.81
合同负债			
应付职工薪酬		1,018,847.07	8,262,291.77
应交税费		1,960,297.57	3,318,510.51
其他应付款		89,369,553.53	59,338,689.40
其中：应付利息			25,653,333.33
应付股利		27,603,541.81	1,790,677.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		89,017.17	123,496.58
其他流动负债			
流动负债合计		92,438,219.74	72,633,742.25

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			793,934,120.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		28,357,446.19	25,535,970.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,357,446.19	819,470,090.86
负债合计		120,795,665.93	892,103,833.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		586,656,002.00	586,656,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,486,565.73	50,486,565.73
减：库存股			
其他综合收益		7,099,056.96	28,363,968.13
专项储备			
盈余公积		153,047,195.83	153,047,195.83
未分配利润		582,200,604.64	587,290,463.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,379,489,425.16	1,405,844,194.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,500,285,091.09	2,297,948,027.84

法定代表人：齐子鑫主管会计工作负责人：朱怡然会计机构负责人：孙益

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		58,409,559.71	50,230,159.50
其中：营业收入	七、61	58,409,559.71	50,230,159.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,692,456.78	82,590,249.77
其中：营业成本	七、61	9,010,298.82	5,654,998.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,224,333.42	1,302,740.96
销售费用	七、63	9,321,085.20	8,829,392.29
管理费用	七、64	26,314,866.42	36,117,127.31
研发费用	七、65	8,660,999.62	8,121,372.53
财务费用	七、66	19,160,873.30	22,564,618.22
其中：利息费用	七、66	23,070,065.01	37,655,739.70
利息收入	七、66	3,997,398.44	15,144,763.42
加：其他收益	七、67	681,679.76	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	22,804,690.01	36,189,811.49
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（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	5,622,670.30	-204,020.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-692,362.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-210,225.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-15,776.36	-1,776.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,118,004.39	3,463,699.49
加：营业外收入	七、74	22,045.66	153,391.69
减：营业外支出	七、75	239,628.93	37,154.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,900,421.12	3,579,936.41
减：所得税费用	七、76	6,143,323.85	4,416,251.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,757,097.27	-836,315.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,757,097.27	-836,315.57
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）		294,257.16	-5,651,016.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,462,840.11	4,814,700.72
六、其他综合收益的税后净额		-11,562.73	-3,600,676.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,562.73	-3,600,676.90
（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		-11,562.73	-3,600,676.90
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,596,658.87
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-11,562.73	-4,018.03
9. 其他			
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		6,745,534.54	-4,436,992.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		282,694.43	-9,251,693.19
归属于少数股东的综合收益总额		6,462,840.11	4,814,700.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.001	-0.010
（二）稀释每股收益（元/股）		0.001	-0.010

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：齐子鑫主管会计工作负责人：朱怡然会计机构负责人：孙益

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	2,560,494.79	3,591,069.89
减：营业成本	十七、4	-922.64	961,737.09
税金及附加		276,689.05	224,302.55
销售费用			
管理费用		12,630,159.18	20,628,791.06
研发费用			
财务费用		19,760,123.58	22,198,538.76
其中：利息费用		22,027,852.24	36,812,721.52
利息收入		2,323,514.50	14,632,598.91
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	18,219,816.33	29,205,636.45
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（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）		5,225,556.63	-204,020.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,566.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			61,632.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,776.36	-1,137.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,687,524.48	-11,360,188.25
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,558.27	7,154.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,690,082.75	-11,367,342.54
减：所得税费用		531,623.14	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,221,705.89	-11,367,342.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,221,705.89	-11,367,342.54

(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			-3,596,658.87
(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			-3,596,658.87
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,596,658.87
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-7,221,705.89	-14,964,001.41
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：齐子鑫 主管会计工作负责人：朱怡然 会计机构负责人：孙益

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,901,339.16	58,776,337.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		36,956.82	162,542.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,994,739.29	28,597,392.55
经营活动现金流入小计		67,933,035.27	87,536,272.35
购买商品、接受劳务支付的现金		10,215,410.79	6,054,477.44

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		34,736,065.83	41,184,316.44
支付的各项税费		15,806,802.47	14,940,914.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	20,140,910.03	26,550,578.74
经营活动现金流出小计		80,899,189.12	88,730,287.28
经营活动产生的现金流量净额		-12,966,153.85	-1,194,014.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,721,086,000.00	1,904,948,000.00
取得投资收益收到的现金		27,130,885.88	37,461,059.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,847.58	7,830.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,748,227,733.46	1,942,416,889.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		268,088.04	1,069,970.93
投资支付的现金		1,128,360,000.00	1,428,959,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			135,717,318.25
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,128,628,088.04	1,565,746,789.18
投资活动产生的现金流量净额		619,599,645.42	376,670,100.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,858,197.61	42,414,709.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	92,605.20	
筹资活动现金流出小计		842,950,802.81	42,414,709.87
筹资活动产生的现金流量净额		-842,950,802.81	-42,414,709.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		61,014.20	489,854.42

五、现金及现金等价物净增加额		-236,256,297.04	333,551,230.11
加：期初现金及现金等价物余额		762,327,357.39	891,069,095.68
六、期末现金及现金等价物余额		526,071,060.35	1,224,620,325.79

法定代表人：齐子鑫主管会计工作负责人：朱怡然会计机构负责人：孙益

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,451,945.74	4,553,855.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,601,653.05	11,976,349.82
经营活动现金流入小计		5,053,598.79	16,530,204.86
购买商品、接受劳务支付的现金		16,300.00	388,408.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,397,959.47	20,542,032.40
支付的各项税费		5,056,955.78	347,819.00
支付其他与经营活动有关的现金		8,406,928.56	11,115,597.56
经营活动现金流出小计		26,878,143.81	32,393,856.96
经营活动产生的现金流量净额		-21,824,545.02	-15,863,652.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,193,000,000.00	1,398,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,981,428.61	30,417,464.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,147.58	7,830.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,229,985,576.19	1,433,425,294.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,833.00	397,895.14
投资支付的现金		738,000,000.00	1,196,475,358.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	200,000.00
投资活动现金流出小计		753,041,833.00	1,197,073,254.04
投资活动产生的现金流量净额		476,943,743.19	236,352,040.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,833,800.37	41,600,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		20,092,605.20	
筹资活动现金流出小计		861,926,405.57	41,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-811,926,405.57	-1,600,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-356,807,207.40	218,888,388.48
加：期初现金及现金等价物余额		421,462,457.14	685,492,105.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		64,655,249.74	904,380,494.28

法定代表人：齐子鑫主管会计工作负责人：朱怡然会计机构负责人：孙益

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	586,656,002.00				50,596,535.92		352,791,227.77		152,974,153.22		840,503,919.26		1,983,521,838.17	57,478,820.80	2,041,000,658.97
加:会计政策变更							-25,225,556.65				32,858,632.06		7,633,075.41	54,765.55	7,687,840.96
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	586,656,002.00				50,596,535.92		327,565,671.12		152,974,153.22		873,362,551.32		1,991,154,913.58	57,533,586.35	2,048,688,499.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-11,562.73				-25,518,606.93		-25,530,169.66	6,462,840.11	-19,067,329.55
(一)综合收益总额							-11,562.73				294,257.16		282,694.43	6,462,840.11	6,745,534.54
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普															

普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
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、本期末余额	586,656,002.00				50,596,535.92		327,554,108.39	152,974,153.22	847,843,944.39	1,965,624,743.92	63,996,426.46	2,029,621,170.38	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	586,656,002.00				50,596,535.92		354,998,834.11	152,974,153.22			874,456,478.23	2,019,682,003.48	23,406,809.86	2,043,088,813.34	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	586,656,002.00				50,596,535.92		354,998,834.11		152,974,153.22		874,456,478.23		2,019,682,003.48	23,406,809.86	2,043,088,813.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-3,600,676.90				-41,437,032.41		-45,037,709.31	31,778,599.08	-13,259,110.23
(一)综合收益总额							-3,600,676.90				-5,651,016.29		-9,251,693.19	4,814,700.72	-4,436,992.47
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-35,786,016.12		-35,786,016.12		-35,786,016.12
1.提取盈余公															

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-35,786,016.12		-35,786,016.12		-35,786,016.12
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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												26,963,898.36	26,963,898.36	
四、本期末余额	586,656,002.00				50,596,535.92	351,398,157.21	0.00	152,974,153.22	0.00	833,019,445.82		1,974,644,294.17	55,185,408.94	2,029,829,703.11

法定代表人：齐子鑫

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	586,656,002.00				50,486,565.73		28,363,968.13		153,047,195.83	587,290,463.04	1,405,844,194.73
加：会计政策变更							-21,264,911.17			27,944,711.58	6,679,800.41
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,656,002.00				50,486,565.73		7,099,056.96		153,047,195.83	615,235,174.62	1,412,523,995.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-33,034,569.98	-33,034,569.98
(一) 综合收益总额										-7,221,705.89	-7,221,705.89

(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-25,812,864.09	-25,812,864.09	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-25,812,864.09	-25,812,864.09	
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
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	586,656,002.00			50,486,565.73		7,099,056.96		153,047,195.83	582,200,604.64	1,379,489,425.16

项目	2018 年半年度							
	实收资本(或股	其他权益工具	资本公积	减:	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润

	本)	优先股	永续债	其他		库存股		储备			
一、上年期末余额	586,656,002.00				50,486,565.73		34,486,807.91		153,047,195.83	643,184,540.33	1,467,861,111.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	586,656,002.00				50,486,565.73		34,486,807.91		153,047,195.83	643,184,540.33	1,467,861,111.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,596,658.87			-47,153,358.66	-50,750,017.53
（一）综合收益总额							-3,596,658.87			-11,367,342.54	-14,964,001.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-35,786,016.12	-35,786,016.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,786,016.12	-35,786,016.12
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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	586,656,002.00				50,486,565.73		30,890,149.04		153,047,195.83	596,031,181.67	1,417,111,094.27

法定代表人：齐子鑫

主管会计工作负责人：朱怡然

会计机构负责人：孙益

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中国高科集团股份有限公司系于 1992 年 12 月 28 日经上海市经济体制改革办公室和上海市人民政府教育卫生办公室以沪体改（92）第 129 号、沪府教卫（92）第 356 号文“关于同意高科集团公司采取定向募集方式组建中国高科集团股份有限公司的批复”批准同意改制而成。1996 年 6 月 27 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）120 号文“关于中国高科集团股份有限公司申请公开发行股票的批复”批准，向社会公众发行 A 股股票并上市交易。1996 年 11 月 12 日上海市证券管理办公室以沪证办（1996）232 号文“关于核准中国高科集团股份有限公司 1995 年度分配和转增股本方案的通知”同意公司以资本公积对全体股东按 10:2 的比例转增股本，共转增 2,910 万股，每股面值 1 元。1998 年 6 月 30 日，由上海市工商行政管理局换发了营业执照，注册资本为人民币 17,460 万元。

2000 年度公司的第一大股东—东方时代投资有限公司受让了四川联合大学、大连理工大学、西安交通大学、东北师范大学、中山大学、青岛海洋大学、西南师范大学、上海体育学院、上海高等教育建筑设计院共九家单位持有的公司法人股共计 1,020 万股以及南开大学和华东理工大学持有的发起人股份共计 120 万股，以上两项占公司总股本的 6.53%。2001 年度东方时代投资有限公司又受让中国协和医科大学、中国人民解放军国防科学技术大学和华中理工大学共计 280 万股，占公司总股本的 1.60%。至此，东方时代投资有限公司持有本公司股份 4,930 万股，占公司总股本的 28.24%。

2003 年度及 2004 年度内，东方时代投资有限公司将所持有本公司的 4,930 万股全部转让给深圳市康隆科技发展有限公司。2004 年 7 月，公司以 2003 期末总股份 17,460 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2005 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 24,444 万元，其中深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司 6,902 万股，占总股本的 28.24%，为本公司第一大股东。

2006 年 6 月公司实施股权分置改革，股改完成后公司总股本不变，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份减至 5,930.2565 万股，占总股本的 24.26%。2007 年 5 月 30 日，部分股东向深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改代付对价后，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至 5,945.5445 万股，占总股本的 24.32%。2007 年 6 月，公司以 2006 期末总股份 24,444 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送 2 股。2009 年 4 月，部分股东向深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改代付对价后，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至

7,148.4126 万股；2009 年 12 月 4 日，公司限售股股东上海市亚太长城律师事务所偿还公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司 9,555 股，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至 7,149.3681 万股。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 29,332.8001 万元，其中第一大股东深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司 7,149.3681 万股，占总股本的 24.37%。

2011 年 2 月 23 日深圳市康隆科技发展有限公司和北大方正集团有限公司签署《股权转让协议》，深圳市康隆科技发展有限公司决定将其持有的本公司总股本 24.37% 转让给北大方正集团有限公司。2011 年 3 月，深圳市康隆科技发展有限公司将持有的中国高科集团股份有限公司 71,493,681 股股份，占公司总股本的 24.37%，过户到北大方正集团有限公司名下。至此，北大方正集团有限公司持有本公司股份 71,493,681 股，占公司总股本的 24.37%，成为公司第一大股东。

2015 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 26 日北大方正集团有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统减持所持有的本公司无限售流通股股份 12,803,681 股，占公司总股本的 4.36%。本次减持前，方正集团持有公司股份 71,493,681 股，占公司总股本的 24.37%；本次减持后，方正集团持有公司股份 58,690,000 股，占公司总股本的 20.01%，仍为本公司控股股东。

2015 年 11 月 20 日，根据本公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的 2015 年半年度利润分配方案，本次分配以本公司总股本为 293,328,001 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股、派发现金红利 1.12 元（含税），送股后公司总股本增至 586,656,002 股。

2016 年 1 月 11 日，公司控股股东方正集团通过上海证券交易所交易系统增持公司部分股份，增持数量为 102,984 股，占公司总股本的 0.02%，增持金额为 1,586,880.31 元。本次增持前，方正集团持有公司股票数量为 117,380,000 股，占公司总股本的 20.01%。本次增持后方正集团持有公司股票数量为 117,482,984 股，占公司总股本的 20.03%。

公司法定代表人：齐子鑫；

公司注册地址：北京市顺义区李遂镇龙泰路 1-118 号。

经营范围主要包括：实业投资，创业投资；技术及商品展示；投资及经济技术咨询服务；电子通讯产品的生产销售；国内贸易（除国家专项审批）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附加进出口商品目录，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）

本公司的主要产品和提供的劳务包括：教育、不动产运营、投资管理等。

北大方正集团有限公司持有本公司股份 117,482,984 股，占公司总股本的 20.03%，是公司第一大股东，故本公司的母公司是北大方正集团有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注九、1、“在子公司中的权益”。公司本期合并范围与期初相比无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取

得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- 1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- 2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- 3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- 4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### **(3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理**

1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### （2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用月平均汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

## （一）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融负债：

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础度金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （四）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （五）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## （六）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

### （1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

### （2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （七）金融资产减值测试方法及会计处理方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。此外，对租赁应收款、应收款项、合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，以单项或组合的方式对上述金融资产的预期信用损失进行估计。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按照其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收款项及应收融资款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在资产负债表日如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算应收票据、应收款项及应收融资款的预期信用损失。对于应收款项减值测试方法参见附注五、12。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

比照应收账款的预期信用损失计量方法。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收票据、应收款项及应收融资款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按单项或信用风险组合的方式将应收款项分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收关联方组合	应收关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
单项认定	金额重大、风险较高、信用状况恶化等需单独对其信用风险进行判断的应收款项

各账龄段应收款项组合计算预期信用损失的比例具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失比例	其他应收款预期信用损失比例
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	40	40
5 年以上	80	80

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

比照应收账款的预期信用损失计量方法。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的类别:**

存货类别为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、开发成本、开发产品等。

**(2) 发出存货的计价方法:**

存货发出时按移动加权平均法或个别计价法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度:**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法:**

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

**(6) 房地产企业特殊存货核算方法:**

房地产存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。成本核算按照房地产项目分别归集核算成本，采用个别计价法确定其实际成本。

1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

## 2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

单独建造并能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## 3) 房地产行业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 确认标准：

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### (2) 会计处理方法：

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节附注 10、金融工具（七）。

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节附注 10、金融工具（七）。

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

**（1）共同控制、重大影响的判断标准：**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

**（2）初始投资成本确定：**

（A）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注三（五）确定其初始投资成本。

（B）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

### **(3) 后续计量及损益确认方法：**

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(A) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(B) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本公司投资性房地产分布在上海、深圳经济发展较发达的区域，房地产交易市场较为活跃。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

通过房地产市场交易询价等调查，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，在会计期末通过聘请具备专业资格的专业估价人员出具评估报告进行估价等方式，可以对投资性房地产的公允价值进行合理的估价，取得投资性房地产的公允价值。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便对资产进行价值判断。包括一般假设及特殊假设，其中一般假设包括：企业持续经营假设；交易假设；公开市场假设。特殊假设包括：

1) 经济环境稳定假设：是假定评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

2) 无重大变化假设：是假定国家有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

3) 无不利影响假设：是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对待估资产造成重大不利影响。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5/10	5%	19%、9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他	年限平均法	5/10	5%	19%、9.50%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (A) 资产支出已经发生。
- (B) 借款费用已经发生。
- (C) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

## (3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(A) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(B) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用  不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	26.4-50	土地使用权证注明的使用年限
专有技术	10	预计受益期间
电脑软件	5	预计受益期间

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

（3）因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

（4）资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

**34. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (A) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (B) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (C) 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (A) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (B) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**35. 租赁负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的销售商品收入主要为商品贸易、销售房地产。

商品贸易一般采用托收承付方式，应在办妥托收手续，且发出商品所有权有关的风险和报酬转移给购买方时确认收入。如果采用预收款方式的，应在发出商品，且发出商品所有权有关的风险和报酬转移给购买方时确认收入。

销售房地产满足下列条件确认收入：①在工程已经竣工且经有关部门验收合格；②已订立《商品房买卖合同》并且履行了销售合同规定的主要义务；③房产出售价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回；④与销售房地产相关的成本能够可靠计量；⑤与业主办完房产交付手续。若发出交房通知书后，业主无理由延迟办理验房入住手续的视为已接受该商品房，对该商品房不存在任何异议，并且满足上述①-④条件，则本公司可在此时确认销售房地产收入的实现。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供服务收入主要包括教育培训服务收入等。短期培训服务收入在收到验收报告或其他结算凭证后一次性确认服务收入，长期培训服务则根据学期进度确认相应进度比例的服务收入及成本。

#### (4) 其他业务收入、代理业务

按相关合同、协议的约定或者未签订相关合同、协议，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

经分析判断业务实质属于收取资金占用费、业务代理性质的收入，按照净额法确认营业收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### (1) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支

#### (2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象或补助的特定项目，作为与收益相关的政府补助。

#### (3) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### (4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### (1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### (2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(A) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(B) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### 1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的采用租赁内含利率作为折现率，否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2019 年 1 月 1 日起在境内上市企业施行。	执行财政部的规定，经过公司第八届董事会第二十一次会议审议通过	详见本附注（3）。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订。		①资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目。 ②资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。 ③将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

其他说明：

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

项目	合并资产负债表/利润表		母公司资产负债表/利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	4,711,687.35			
应收账款		4,711,687.35		
应付票据及应付账款	7,252,707.50		1,364,941.18	
应付账款		7,252,707.50		1,364,941.18
管理费用	44,238,499.84	36,117,127.31	20,628,791.06	20,628,791.06
研发费用		8,121,372.53		
资产减值损失	210,225.29	-210,225.29	-61,632.89	61,632.89

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	809,141,357.39	809,141,357.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		644,854,146.76	644,854,146.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,559,756.81		-11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据			
-应收账款	4,711,687.35	4,711,687.35	
应收款项融资			
预付款项	4,503,398.89	4,503,398.89	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,183,227.99	7,183,227.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,101,394.43	21,101,394.43	
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	1,285,990,930.32	693,433,738.31	-592,557,192.01
流动资产合计	2,144,191,753.18	2,184,928,951.12	40,737,197.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	98,806,652.82		-98,806,652.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		68,375,951.54	68,375,951.54
投资性房地产	708,785,251.60	708,785,251.60	
固定资产	4,222,396.81	4,222,396.81	
在建工程			
-生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,778,208.33	10,778,208.33	
开发支出			
商誉	168,335,893.25	168,335,893.25	
长期待摊费用	1,514,353.09	1,514,353.09	
递延所得税资产	22,281.65	22,281.65	
其他非流动资产			
非流动资产合计	992,465,037.55	962,034,336.27	-30,430,701.28
资产总计	3,136,656,790.73	3,146,963,287.39	10,306,496.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变			

动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,252,707.50	7,252,707.50	
预收款项	17,284,951.64	17,284,951.64	
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	12,011,718.08	12,011,718.08	
应交税费	5,294,016.19	5,294,016.19	
其他应付款	60,441,415.08	60,441,415.08	
其中：应付利息	25,818,079.84	25,818,079.84	
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,496.58	123,496.58	
其他流动负债			
流动负债合计	102,408,305.07	102,408,305.07	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	41,179,200.00	41,179,200.00	
应付债券	793,934,120.22	793,934,120.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	760,688.79	760,688.79	
递延收益			
递延所得税负债	157,373,817.68	159,992,473.38	2,618,655.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	993,247,826.69	995,866,482.39	2,618,655.70
负债合计	1,095,656,131.76	1,098,274,787.46	2,618,655.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	50,596,535.92	50,596,535.92	
减：库存股			
其他综合收益	352,791,227.77	327,565,671.12	-25,225,556.65
专项储备			
盈余公积	152,974,153.22	152,974,153.22	
一般风险准备			
未分配利润	840,503,919.26	873,362,551.32	32,858,632.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,983,521,838.17	1,991,154,913.58	7,633,075.41
少数股东权益	57,478,820.80	57,533,586.35	54,765.55
所有者权益（或股东权益）合计	2,041,000,658.97	2,048,688,499.93	7,687,840.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,136,656,790.73	3,146,963,287.39	10,306,496.66

## 各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1) 公司将原分类为可供出售金融资产的股权投资，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上将交易性的股权投资计入“交易性金融资产”，预计持有超过一年的股权投资计入“其他非流动金融资产”；并将以前年度公允价值变动产生的其他综合收益转出至年初未分配利润。

2) 公司将原计入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“其他流动资产”的理财投资产品，根据合同现金流量特征和运营模式不同，将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，分别通过“交易性金融资产”和“债权投资”核算。因理财产品均为短期资产，在报表上将“债权投资”重分类计入“其他流动资产”。

## 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	468,276,457.14	468,276,457.14	
交易性金融资产		483,805,073.72	483,805,073.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,559,756.81		-11,559,756.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

预付款项	794,313.27	794,313.27	
其他应收款	80,825,859.89	80,825,859.89	
其中：应收利息	9,547,981.55	9,547,981.55	
应收股利			
存货	16,418.79	16,418.79	
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	1,010,000,000.00	577,155,037.19	-432,844,962.81
流动资产合计	1,571,472,805.90	1,610,873,160.00	39,400,354.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	32,391,170.74		-32,391,170.74
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	590,616,958.90	590,616,958.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,960,469.46	1,960,469.46
投资性房地产	101,035,072.20	101,035,072.20	
固定资产	1,496,554.71	1,496,554.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	488,215.33	488,215.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	447,250.06	447,250.06	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	726,475,221.94	696,044,520.66	-30,430,701.28
资产总计	2,297,948,027.84	2,306,917,680.66	8,969,652.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,364,941.18	1,364,941.18	
预收款项	225,812.81	225,812.81	
合同负债			

应付职工薪酬	8,262,291.77	8,262,291.77	
应交税费	3,318,510.51	3,318,510.51	
其他应付款	59,338,689.40	59,338,689.40	
其中：应付利息	25,653,333.33	25,653,333.33	
应付股利	1,790,677.72	1,790,677.72	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	123,496.58	123,496.58	
其他流动负债			
流动负债合计	72,633,742.25	72,633,742.25	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	793,934,120.22	793,934,120.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	25,535,970.64	27,825,823.05	2,289,852.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	819,470,090.86	821,759,943.27	2,289,852.41
负债合计	892,103,833.11	894,393,685.52	2,289,852.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	586,656,002.00	586,656,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	50,486,565.73	50,486,565.73	
减：库存股			
其他综合收益	28,363,968.13	7,099,056.96	-21,264,911.17
专项储备			
盈余公积	153,047,195.83	153,047,195.83	
未分配利润	587,290,463.04	615,235,174.62	27,944,711.58
所有者权益（或股东权益）合计	1,405,844,194.73	1,412,523,995.14	6,679,800.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,297,948,027.84	2,306,917,680.66	8,969,652.82

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1) 公司将原分类为可供出售金融资产的股权投资，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上将交易性的股权投资计入“交易性金融资产”，预计持有超过一

年的股权投资计入“其他非流动金融资产”；并将以前年度公允价值变动产生的其他综合收益转出至年初未分配利润。

2)公司将原计入“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“其他流动资产”的理财投资产品，根据合同现金流量特征和运营模式不同，将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以摊余成本计量的金融资产，分别通过“交易性金融资产”和“债权投资”核算。因理财产品均为短期资产，在报表上将“债权投资”重分类计入“其他流动资产”。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

按照新金融准则的衔接规定，应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，无需重述前期可比数据，因此不涉及以往年度会计报表的追溯调整。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、租赁物业收入、商品房销售收入、教育服务收入、软件销售等	16%、13%、6%、11%、10%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、16.5%
土地增值税	土地增值额	差别税率
房产税	原值、租金	1.2%、12%
教育费附加	应交流转税额	5%
水利建设基金	营业收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
香港高科国际集团有限公司	16.5
America Hi-Tech Education Group Corporation	加州营业权税比例为 8.84，最低为 800 美元

California Media Arts College, Inc.	加州营业权税比例为 8.84，最低为 800 美元
深圳高科国融教育信息技术有限公司	20
北京高科国融资产管理有限公司	20
上海观臻股权投资基金管理有限公司	20
重庆融澄国际贸易有限公司	20
高科教育控股（北京）有限公司	20
高科慕课（北京）教育科技有限公司	20
高科江苏教育发展有限公司	20
高科国融江苏教育科技有限公司	20
广西英腾教育科技股份有限公司	15
英腾智库教育科技（北京）有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司控股子公司广西英腾教育科技股份有限公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2018 年 10 月 10 日通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR201845000477，税收优惠有效期为三年，有效期内按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）本公司控股子公司广西英腾教育科技股份有限公司及子公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 75% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175% 摊销。

(3) 根据《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》桂财税〔2018〕19 号文件，自 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金，本公司控股子公司广西英腾教育科技股份有限公司按 2018 年 7 月申报期开始免征水利建设基金。

(4) 根据《国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，对月销售额不超过 10 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税，执行期限为 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日。

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,949.98	1,186.15
银行存款	525,806,962.38	756,927,705.08
其他货币资金	47,374,147.99	52,212,466.16
合计	573,185,060.35	809,141,357.39
其中：存放在境外的款项总额	38,375,240.01	39,478,688.38

其他说明：

其中受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
被冻结银行存款	300,000.00	
履约保证金	500,000.00	500,000.00
保函保证金	46,314,000.00	46,314,000.00
合计	47,114,000.00	46,814,000.00

详见本节附注七、81。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	482,805,578.43	644,854,146.76
其中：		
理财产品投资	447,229,990.28	614,423,445.48
股权投资—国泰君安	28,909,489.15	24,135,878.68
股权投资—上海银行	6,666,099.00	6,294,822.60

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	482,805,578.43	644,854,146.76

其他说明：

适用 不适用

期初余额为适用新金融工具准则 2019 年 01 月 01 日余额，附注 13、18、19、30、57 同。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	4,476,660.59
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,476,660.59
1 至 2 年	3,551,223.45
2 至 3 年	55,139.96
3 年以上	
3 至 4 年	630,000.00

---

4 至 5 年	
5 年以上	437,765.10
合计	9,150,789.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,122,905.06	12.27	1,122,905.06	100.00		1,122,905.06	18.80	1,122,905.06	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的 应收账款	1,122,905.06	12.27	1,122,905.06	100.00		1,122,905.06	18.80	1,122,905.06	100.00	
按组合计提坏账准备	8,027,884.04	87.73	199,944.48	2.49	7,827,939.56	4,849,888.66	81.20	138,201.31	2.85	4,711,687.35
其中：										
账龄组合	8,027,884.04	87.73	199,944.48	2.49	7,827,939.56	4,849,888.66	81.20	138,201.31	2.85	4,711,687.35
合计	9,150,789.10	/	1,322,849.54	/	7,827,939.56	5,972,793.72	/	1,261,106.37	/	4,711,687.35

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	1,122,905.06	1,122,905.06	100	预计无法收回
合计	1,122,905.06	1,122,905.06	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,476,660.59	22,383.30	0.5
12年	3,551,223.45	177,561.17	5
合计	8,027,884.04	199,944.48	2.49

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元币种:人民币

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	
应收账款坏账准备	1,261,106.37	61,743.17			1,322,849.54
合计	1,261,106.37	61,743.17			1,322,849.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值	占应收账款总额的比例	年限
中国电信股份有限公司深圳分公司	3,693,948.92	18,469.74	3,675,479.18	40.37%	1年以内
深圳国泰安教育技术有限公司	3,314,352.05	165,717.60	3,148,634.45	36.22%	1-2年
贵州经贸职业技术学院	496,900.00	2,484.50	494,415.50	5.43%	1年以内
中国药科大学	380,000.00	380,000.00		4.15%	3-4年
盛世明睿(北京)科技有限公司	250,000.00	250,000.00		2.73%	3-4年
合计	8,135,200.97	816,671.85	7,318,529.12	88.90%	

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,027,974.67	99.70	4,431,708.89	98.41
1至2年	11,202.48	0.16	61,690.00	1.37
2至3年			10,000.00	0.22
3年以上	10,000.00	0.14		
合计	7,049,177.15	100.00	4,503,398.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
贵州中信宏业科技股份有限公司	供应商	1,872,958.40	26.57	1 年以内	预付货款
苏州瀚易特信息技术股份有限公司	供应商	1,474,000.00	20.91	1 年以内	预付货款
中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁机构	553,488.00	7.85	1 年以内	预付仲裁款
宣亚国际营销科技(北京)股份有限公司	媒体中介服务商	545,000.00	7.73	1 年以内	预付服务费
北京智维永拓信息技术有限公司	供应商	351,800.00	4.99	1 年以内	预付货款
合计		4,797,246.40	68.05		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,590,091.79	7,183,227.99
合计	7,590,091.79	7,183,227.99

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息**

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,580,529.80
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,580,529.80
1 至 2 年	1,466,332.66
2 至 3 年	13,313,045.76
3 年以上	
3 至 4 年	6,807,097.75
4 至 5 年	50,440.00
5 年以上	9,694,836.12
合计	32,912,282.09

## (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	947,149.01	431,702.92

押金、保证金	1,887,372.53	1,597,288.4
往来款、代垫款项	10,949,175.59	10,717,222.84
预付贸易款转入	14,571,720.52	14,571,720.52
张有明借款	4,556,864.44	4,556,864.44
合计	32,912,282.09	31,874,799.12

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	24,691,571.13	630,619.17			25,322,190.3
合计	24,691,571.13	630,619.17			25,322,190.3

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
唐山行龙科技发展有限公司	贸易预付款	11,971,720.52	2-3年	36.37	11,971,720.52
恒丰伟业公司	应收项目款	5,828,263.21	5年以上	17.71	2,914,131.61
张有明	借款及利息	4,556,864.44	2-3年, 3-4年	13.85	4,556,864.44
三眼桥官司	代垫款	2,978,901.00	5年以上	9.05	2,978,901.00
广东安邦能源股份有限公司	贸易预付款	2,600,000.00	3-4年	7.90	520,000.00
合计	/	27,935,749.17	/	84.88	22,941,617.57

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	63,331.32		63,331.32			
在产品						
库存商品	579,699.59		579,699.59	2,117,550.31		2,117,550.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	18,967,425.33		18,967,425.33	18,967,425.33		18,967,425.33
其他	80,154.53		80,154.53	16,418.79		16,418.79
合计	19,690,610.77		19,690,610.77	21,101,394.43		21,101,394.43

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

武汉国信房地产发展有限公司开发的国信天合广场项目开发成品中借款费用资本化金额452,709.95元。

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
短期债权投资—理财产品	264,055,973.12	692,538,807.99
应缴税费—企业所得税预缴	2,600,018.08	
应缴税费—增值税借方重分类	902,779.64	894,930.32
合计	267,558,770.84	693,433,738.31

其他说明：

短期债权投资期末余额为本公司持有的中国民生银行保本型结构性存款，本金 2.6 亿元，预期收益率为 3.82%，计提持有期间利息收入 4,055,973.12 元。对应期初余额为中国民生银行保本型结构性存款 5.6 亿元、南京银行保本型结构性存款 1.1 亿元、恒丰银行人民币法人机构理财 0.15 亿元，以及对应利息 7,538,807.99 元。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡一米网络有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京金软瑞彩科技股份有限公司	56,415,482.08	56,415,482.08
国泰君安投资管理股份有限公司	815,341.98	815,341.98
上海门普来新材料股份有限公司	1,087,619.48	1,087,619.48
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00
合计	68,375,951.54	68,375,951.54

其他说明：

公司对温州高科产业投资开发公司、上海泰宇商贸有限公司、上海海泰克贸易发展有限公司的股权投资，投资成本分别为400,000.00元、400,000.00元、6,266,188.24元，在以前年度均已全额计提减值准备。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	708,785,251.60			708,785,251.60
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	708,785,251.60			708,785,251.60

## 四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,664,543.28	4,218,517.50
固定资产清理		3,879.31
合计	3,664,543.28	4,222,396.81

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		78,905.12	8,773,510.02	6,792,192.47	15,644,607.61
2. 本期增加金额				236,772.11	236,772.11
(1) 购置				236,772.11	236,772.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额			37,924.69	170,092.86	208,017.55
(1) 处置或报废				170,092.86	170,092.86
(2) 其他			37,924.69		37,924.69
4. 期末余额		78,905.12	8,735,585.33	6,858,871.72	15,673,362.17
二、累计折旧					
1. 期初余额		28,999.06	7,418,019.30	3,979,071.75	11,426,090.11
2. 本期增加金额		10,642.38	209,581.62	506,363.85	726,587.85
(1) 计提		10,642.38	209,581.62	506,363.85	726,587.85
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				143,859.07	143,859.07
(1) 处置或报废				143,859.07	143,859.07

(2) 其他					
4. 期末余额		39,641.44	7,627,600.92	4,341,576.53	12,008,818.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		39,263.68	1,107,984.41	2,517,295.19	3,664,543.28
2. 期初账面价值		49,906.06	1,355,490.72	2,813,120.72	4,218,517.50

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	457,319.98	349,976.84		107,343.14
合计	457,319.98	349,976.84		107,343.14

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
雅阁小汽车	18,320.60	以个人名义办理
别克 GL8 商务车	157,028.00	以个人名义办理
奥迪 A4 (2.0T 白色)	58,052.69	以其他单位名义办理
合计	233,401.29	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
处置固定资产		3,879.31
合计		3,879.31

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地 使用 权	专利 权	非专 利技 术	软著、商标权利组	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				15,404,365.00	1,185,985.28	16,590,350.28
2. 本期增加金额					2,296.23	2,296.23
(1) 购置					2,296.23	2,296.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				15,404,365.00	1,188,281.51	16,592,646.51
二、累计摊销						
1. 期初余额				5,134,788.36	677,353.59	5,812,141.95
2. 本期增加金额				1,711,596.12	86,024.71	1,797,620.83
(1) 计提				1,711,596.12	86,024.71	1,797,620.83
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				6,846,384.48	763,378.30	7,609,762.78
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				8,557,980.52	424,903.21	8,982,883.73
2. 期初账面价值				10,269,576.64	508,631.69	10,778,208.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 95.27%

软著和商标权利组系 2018 年度合并英腾教育在购买日形成的无形资产评估增值，依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字（2017）第 1526 号资产评估报告，该组无形资产评估价值 15,404,365.00 元，包括软件著作权（含作品）、商标权利组和域名等。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
高科慕课(北京)教育科技有限公司	22,583,722.30					22,583,722.30
广西英腾教育科技股份有限公司	168,335,893.25					168,335,893.25
合计	190,919,615.55					190,919,615.55

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
高科慕课(北京)教育科技有限公司	22,583,722.30					22,583,722.30
合计	22,583,722.30					22,583,722.30

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

根据中铭国际资产评估(北京)有限责任公司2019年4月23日出具的中铭评报字[2019]第10019号资产评估报告,对中国高科并购英腾教育医学教育业务所形成的与商誉相关的资产组进行减值测试,采用收益途径确定与商誉相关资产组预计未来现金流量现值。

评估范围为与商誉相关的资产组所涉及的资产及负债,具体包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、流动负债和非流动负债六大类型。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

①2017年4月10日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2017】第10005号评估报告，采用收益法、成本法两种评估方法对截至2016年12月31日高科慕课（北京）教育科技有限公司全部股权的公允价值进行了评估，最终采用收益法评估结果，评估价值1,771.24万元。成本法评估结果1,770.76万元，既可辨认资产、负债公允价值1,770.76万元，全部股权的公允价值与可辨认资产、负债的公允价值差额很小，基本不存在商誉。故公司出于谨慎性的考虑据此对高科慕课（北京）教育科技有限公司的商誉计提全额减值准备。

②本公司聘请了外部评估专家协助对收购广西英腾教育科技股份有限公司形成的商誉进行减值测试。在进行商誉减值测试时，本公司将与商誉相关的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否发生了减值。具体测算过程如下：

A、资产组的界定：将本公司并购英腾教育医学教育业务所形成的与商誉相关的资产作为一个资产组。

B、可收回金额的确定：本公司在进行商誉减值测试时，将采用收益法计算的相关资产组预计未来现金流量现值作为可收回金额。

C、预计未来现金流：根据与商誉相关的资产或资产组目前经营状况、业务特点、市场供需需要情况，以未来1-5年期现金流量预测为基础合理测算资产组的未来现金流。

D、税前折现率的确定：根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定，采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

E、采用未来现金利率折现方法的主要假设：

预测期收入增长率为15%-31%，稳定期收入增长率为0.00%，毛利率为90%-91%，税前折现率为14.33%。

F、商誉减值损失的确认：减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包括商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

2019年4月23日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2019】第10019号评估报告，采用收益法计算的委估资产组预计未来净现金流量现值作为委估资产组的可收回金

额。经过评估人员测算，英腾教育与商誉相关的资产组的可收回价值为 35,013.52 万元，比与商誉相关资产组的账面价值评估增值 35,728.78 万元，其中可收回金额中 17,156.62 万元为归属于少数股东的评估价值。由此判断公司合并英腾教育产生的 16,833.59 万元商誉未发生减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,481,123.07		632,849.20		848,273.87
其他	33,230.02	51,886.79	6,431.58		78,685.23
合计	1,514,353.09	51,886.79	639,280.78		926,959.10

其他说明：

无

#### 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
资产减值准备	68,158.23	14,422.82	43,772.51	8,781.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬			54,000.00	13,500.00
合计	68,158.23	14,422.82	97,772.51	22,281.65

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,557,980.52	2,139,495.13	10,269,576.64	2,567,394.16
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	41,459,547.25	10,237,411.21	39,264,950.47	9,810,829.97
投资性房地产公允价值变动	590,456,997.00	147,614,249.25	590,456,997.00	147,614,249.25
合计	640,474,524.77	159,991,155.59	639,991,524.11	159,992,473.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,325,196.26	10,280,896.96
可抵扣亏损	39,617,585.73	27,914,869.94
合计	49,942,781.99	38,195,766.90

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			未确认递延所得税资产的可抵扣亏损数不包含尚未完成所得税汇算清缴亏损数
2020	2,558,107.67	2,659,821.25	
2021	73,587,852.84	74,825,988.52	
2022	39,818,669.59	39,818,669.59	
2023	52,316,156.76		
合计	168,280,786.86	117,304,479.36	

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
北大培生（北京）文化发展有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	

## 其他说明：

2015年7月本公司与北大培生（北京）文化发展有限公司签订《在线教育业务合同》《投资协议》，合同约定：公司在合同签署一周内向北大培生支付1,500万元预付款；北大培生负责设立合资公司等事宜；若合资公司在合同签订之日起6个月内未设立完成，北大培生应将预付款在6个月期满后的一个月内返还给中国高科。公司2015年依约履行了付款义务，北大培生未依约设立合资公司。2017年度公司根据款项性质将预付款转至其他非流动资产核算，同时按照账龄计提减值准备150万元。2018年度公司经过与北大培生多次沟通要求其返还投资款未果，考虑其实际经营情况和偿还能力，基于谨慎性原则，对该款项剩余1,350万元全额计提资产减值损失，并经本公司第八届董事会第二十一次会议审议通过。2019年4月公司就上述事项向中国国际贸易仲裁委员会提交仲裁申请。北大培生向贸仲委提出延期开庭申请。仲裁庭决定将原定于2019年8月13日举行的开庭审理予以延期。

2019年8月15日，公司收到北京市第四中级人民法院发出的（2019）京04民特416号《应诉通知书》及《举证通知书》等材料，北大培生向北京市第四中级人民法院提起了诉讼，案由为申请确认仲裁协议效力，请求确认北大培生与公司于2015年7月签订的《在线教育业务合同》中的仲裁条款无效。北京市第四中级人民法院已受理该案。详见公司临2019-018号、2019-030号公告。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	3,998,261.51	4,055,704.31
应付质保金	351,966.30	518,583.82
应付销售代理费	618,886.07	442,491.69
应付项目费用款	635,745.62	2,235,927.68
合计	5,604,859.50	7,252,707.50

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估土地成本	2,983,988.00	房产项目竣工测绘面积指标与规划指标差异，计算应补缴土地成本款
合计	2,983,988.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	1,364,453.97	1,364,453.97
预收租金	16,729.31	1,782,183.64
预收贸易款	504.40	504.40
预收教育服务费	18,563,512.75	14,137,809.63
合计	19,945,200.43	17,284,951.64

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉财富密码投资有限公司	1,128,400.00	预售房款，尚未完成交房手续
北京尚学跨考教育科技有限公司	2,101,886.89	暂收款
合计	3,230,286.89	

其他说明：

适用 不适用

### 38、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,903,540.17	25,545,439.18	33,723,048.05	3,725,931.30
二、离职后福利-设定提存计划	108,177.91	2,473,213.84	2,425,545.57	155,846.18
三、辞退福利		172,287.50	172,287.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,011,718.08	28,190,940.52	36,320,881.12	3,881,777.48

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,211,398.30	21,876,529.57	30,229,082.87	2,858,845.00
二、职工福利费	4,650.00	798,300.05	802,710.05	240.00
三、社会保险费	41,855.69	1,221,629.30	1,194,022.39	69,462.60
其中：医疗保险费	35,825.28	1,098,624.68	1,073,152.39	61,297.57
工伤保险费	3,337.18	24,725.86	24,715.95	3,347.09
生育保险费	2,693.23	98,278.76	96,154.05	4,817.94
四、住房公积金	307,220.00	1,287,520.70	1,135,773.18	458,967.52
五、工会经费和职工教育经费	338,416.18	180,328.16	180,328.16	338,416.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		181,131.40	181,131.40	
合计	11,903,540.17	25,545,439.18	33,723,048.05	3,725,931.30

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	107,557.40	2,388,009.76	2,342,008.18	153,558.98
2、失业保险费	620.51	85,204.08	83,537.39	2,287.20
3、企业年金缴费				
合计	108,177.91	2,473,213.84	2,425,545.57	155,846.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	476,836.17	3,215,784.98
消费税		
营业税	-76,758.06	-76,758.06
企业所得税	1,579,881.49	997,627.01
个人所得税	2,104,490.19	367,167.42
城市维护建设税	28,098.20	165,528.04
房产税	617,113.68	41,159.92
土地增值税	327,494.18	327,494.18

土地使用税	1,527.99	1,527.99
印花税	11,551.89	29,945.08
教育费附加	89,448.02	224,126.69
堤防费	-4,251.57	-4,251.57
河道管理费	1,738.60	1,738.60
粮调物调基金	-459.48	-459.48
其他	3,385.39	3,385.39
合计	5,160,096.69	5,294,016.19

其他说明：

无

#### 40、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	166,427.89	25,818,079.84
应付股利	27,603,541.81	1,790,677.72
其他应付款	30,736,699.49	32,832,657.52
合计	58,506,669.19	60,441,415.08

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	166,427.89	164,746.51
企业债券利息		25,653,333.33
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	166,427.89	25,818,079.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,603,541.81	1,790,677.72
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	27,603,541.81	1,790,677.72

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位名称	期末余额	超过一年未支付原因
深圳市康隆科技发展有限公司	1,321,694.54	投资者未领取
其他	468,983.18	投资者未领取
合计	1,790,677.72	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险赔款	7,127.89	7,127.89
应付代垫款	147,225.75	122,372.02
应付费用款	2,396,602.65	2,660,865.60
应付个人款项	65,243.79	244,400.61
应付贸易尾款	9,170,100.45	9,170,100.45
暂收款	12,008,213.56	12,009,213.56
质保金、保证金、押金	6,942,185.40	8,618,577.39
合计	30,736,699.49	32,832,657.52

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

上海宏广达实业有限公司	9,170,100.45	贸易尾款,对方未结算
北京城乡建设集团有限责任公司	1,843,606.39	质保金,未到支付条件
河南和信装饰工程有限公司	1,000,000.00	质保金,对方未领取
北京霍普医院有限公司	2,310,047.02	车位认购意向金,未签合同
北京赛科希德科技股份有限公司	1,690,000.00	车位认购意向金、未签合同
古新宇	2,189,952.98	车位认购意向金、未签合同
北京康辰药业股份有限公司	2,000,000.00	车位认购意向金、未签合同
康辰医药股份有限公司	1,300,000.00	车位认购意向金、未签合同
合计	21,503,706.84	

其他说明:

适用 不适用

#### 41、合同负债

##### (1). 合同负债情况

适用 不适用

##### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	89,017.17	123,496.58
1年内到期的租赁负债		
合计	89,017.17	123,496.58

其他说明:

长期应付款为应付固定资产融资租赁款,本期末余额为89,017.17元,将于2019年12月支付完成,重分类至一年内到期的非流动负债列示。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	41,248,199.99	41,179,200.00
信用借款		
合计	41,248,199.99	41,179,200.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款为子公司香港高科国际集团有限公司从上海商业银行洛杉矶分行取得的三年期美元贷款，本金为 600 万美元，本期利率区间为 4.56%-4.65%。该借款由本公司提供保函担保。

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券		793,934,120.22
合计		793,934,120.22

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行公司债券 16 中科债	100	2016-05-20	5 年	800,000,000.00	793,934,120.22		15,946,666.67	6,065,879.78	800,000,000.00	0.00

合计	/	/	/	800,000,000.00	793,934,120.22		15,946,666.67	6,065,879.78	800,000,000.00	0.00
----	---	---	---	----------------	----------------	--	---------------	--------------	----------------	------

注：2016 年发行的 8 亿元“16 中科债”因全额回售已于 2019 年 05 月 30 日提前摘牌，相对应关联担保也履行完毕。详见公司临 2019-019 号公告。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	760,688.79	744,987.79	注
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	760,688.79	744,987.79	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司子公司武汉国信房地产发展有限公司（以下简称“武汉国信”）于2016年8月、9月收到湖北省武汉市汉阳区人民法院发出的5份《传票》、《民事起诉状》等文件。因房屋质量纠纷，魏某等人作为原告（以下合称“全部原告”）请求法院判令（1）武汉国信将房屋存在的漏水问题进行维修，达到合同及有关规定的质量标准；（2）武汉国信赔偿全部原告因房屋漏水产生的经济损失合计426,776元；（3）武汉国信承担诉讼费用。2018年2月23日，法院作出判决如下：（1）武汉国信于判决生效之日起十五日内对漏水问题进行修复，直至房屋不再漏水；（2）武汉国信于判决生效之日起十五日内向全部原告赔偿合计640,599.79元；（3）武汉国信承担案件受理费和鉴定费合计70,089元。武汉国信不服该等案件的判决，已全部提起上诉。根据判决结果，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币760,688.79元。2018年判决后上述案件原告自愿撤诉，并于2019年1月2日重新就财产损失部分提起诉讼，请求判令被告赔偿损失710,099.79元。2019年04月08日，法院做出一审判决，判决被告向原告支付赔偿款共计631,599.79元，案件受理费、鉴定费两项共计68,351.00元由被告负担。武汉国信不服一审判决，提起上诉。由于湖北省武汉市汉阳区人民法院尚未作出终审判决，该预计损失具有不确定性。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	586,656,002.00						586,656,002.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	22,593,954.62			22,593,954.62
其他资本公积	28,002,581.30			28,002,581.30
合计	50,596,535.92			50,596,535.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	327,565,671.12	-11,562.73				-11,562.73		327,554,108.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-51,121.84	-11,562.73				-11,562.73		-62,684.57
投资性房地产公允价值变动	327,616,792.96							327,616,792.96
其他综合收益合计	327,565,671.12	-11,562.73				-11,562.73		327,554,108.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,989,605.60			152,989,605.60
任意盈余公积	57,590.23			57,590.23
储备基金				
企业发展基金				
其他	-73,042.61			-73,042.61
合计	152,974,153.22			152,974,153.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他系子公司武汉国信房地产发展有限公司2010年增资控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司4,000万元，投资比例由原来的68%上升至89.33%，长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有权益的差额调整盈余公积-73,042.61元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	840,503,919.26	874,456,478.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	32,858,632.06	
调整后期初未分配利润	873,362,551.32	874,456,478.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	294,257.16	-5,651,016.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,812,864.09	35,786,016.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	847,843,944.39	833,019,445.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 32,858,632.06 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,159,889.59	9,010,298.82	50,230,159.50	5,654,998.46
其他业务	249,670.12			
合计	58,409,559.71	9,010,298.82	50,230,159.50	5,654,998.46

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	210,214.47	162,393.38
教育费附加	192,252.87	146,573.97
资源税		
房产税	791,211.19	789,115.71
土地使用税	12,885.68	63,933.50
车船使用税	1,900.00	4,700.00
印花税	15,869.21	55,314.72
土地增值税		64,285.72
其他		16,423.96
合计	1,224,333.42	1,302,740.96

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,665,502.88	5,241,596.25
差旅交通费	499,021.11	576,224.62
业务招待费	54,710.80	22,399.00
会议费	2,497.00	5,150.00
办公费	27,830.83	58,644.86
邮电通信费	33,721.82	65,305.49
咨询服务费	722,004.84	414,581.11
租赁费	2,535.00	
品牌宣传费	16,775.78	361,410.78
物业水电费		357,972.48
其他	54,313.81	96,680.75
营销渠道费	2,180,365.59	1,615,679.69
运杂费	52,864.38	
折旧摊销	8,941.36	13,747.26
合计	9,321,085.20	8,829,392.29

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,560,783.53	18,863,233.01
业务招待费	650,945.04	858,692.36
差旅交通费	1,057,330.42	1,947,796.80
车辆费用	219,416.85	304,717.10
办公费	234,314.04	535,445.05
租赁物管费	3,678,277.19	3,814,343.01
中介机构服务费	2,343,500.90	4,147,787.93
折旧摊销费	1,345,359.04	3,301,049.25
邮电通信费	373,655.06	267,135.26

品牌宣传费	227,963.41	1,469,647.44
会务费	353,570.62	359,726.58
其他	269,750.32	247,553.52
合计	26,314,866.42	36,117,127.31

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备材料	85,163.40	43,604.36
职工薪酬	6,092,329.75	6,509,520.36
软件技术服务	515,354.75	1,325,935.13
差旅交通费	52,724.62	32,117.85
办公费	82,353.93	31,723.27
知识产权费	41,255.61	81,440.00
其他	80,221.44	97,031.56
无形资产摊销	1,711,596.12	
合计	8,660,999.62	8,121,372.53

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,070,065.01	37,655,739.70
减：利息收入	-3,997,398.44	-15,144,763.42
汇兑损益	-8,258.43	2,097.30
手续费	96,465.16	51,544.64
合计	19,160,873.30	22,564,618.22

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	681,679.76	50,000.00
合计	681,679.76	50,000.00

其他说明：

政府补助明细详见本节附注 84.

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		630,179.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,750,324.60	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,054,365.41	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
上年同期理财收益		35,559,631.89
合计	22,804,690.01	36,189,811.49

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,622,670.30	-204,020.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,622,670.30	-204,020.31

其他说明：

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-61,743.17	
其他应收款坏账损失	-630,619.08	
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	-692,362.25	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-260,455.12
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		50,229.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-210,225.29

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-15,776.36	-1,776.13
合计	-15,776.36	-1,776.13

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	432.50		432.50
其中：固定资产处置利得	432.50		432.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	21,610.00	120,590.37	21,610.00
捐赠利得			
其他	3.16	32,801.32	3.16
合计	22,045.66	153,391.69	22,045.66

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他专项补助		50,461.37	与收益相关
东西湖临空港发放企业发展金	21,610.00	70,129.00	与收益相关
合计	21,610.00	120,590.37	/

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,417.88	20,313.80	5,417.88
其中：固定资产处置损失	5,417.88	20,313.80	5,417.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	191,146.05		191,146.05
非常损失			
盘亏损失			
罚款、违约金支出	43,065.00	413.29	43,065.00
滞纳金支出		158.67	
其他		16,269.01	
合计	239,628.93	37,154.77	239,628.93

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,136,782.81	4,851,365.58
递延所得税费用	6,541.04	-435,113.60
合计	6,143,323.85	4,416,251.98

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	12,900,421.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,225,105.28
子公司适用不同税率的影响	-1,420,075.00
调整以前期间所得税的影响	-23,848.53
非应税收入的影响	
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	-138,852.44
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	4,500,994.54
所得税费用	6,143,323.85

其他说明：

√适用 □不适用

本年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金额，主要是因经营亏损，预计未来可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额不确定，故未确认相应的递延所得税资产。

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节附注 57.

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	548,268.60	11,843,620.32
利息收入	3,997,398.44	12,788,294.08
收到的政府补助	691,610.00	121,775.75
收回押金及保证金	460,462.81	3,707,874.86
其他	296,999.44	135,827.54
合计	5,994,739.29	28,597,392.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金、保证金	859,049.13	5,000.00
支付往来款、代收代付款	1,715,331.45	895,162.20
中介机构服务费	8,008,934.82	25,650,416.54
业务招待费	741,380.83	
差旅交通费	1,981,316.52	
租赁物管费	3,173,171.09	
销售代理费用	1,733,387.02	
支付其他费用等	1,928,339.17	
合计	20,140,910.03	

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业债券银行手续费	42,820.00	
融资租赁付款额	49,785.20	
合计	92,605.20	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,757,097.27	-836,315.57
加：资产减值准备	692,362.25	210,225.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	726,587.85	931,799.69
无形资产摊销	1,797,620.83	1,814,873.42
长期待摊费用摊销	639,280.78	849,785.66
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）	15,776.36	1,776.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,985.38	20,313.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,622,670.30	204,020.31
财务费用（收益以“-”号填列）	23,070,065.01	37,655,739.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,804,690.01	-36,189,811.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,858.83	-10,266.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,617,337.91	1,796,406.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,410,783.66	654,930.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,931,132.33	-5,626,444.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,347,417.34	-2,671,047.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,966,153.85	-1,194,014.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	526,071,060.35	1,224,620,325.79
减：现金的期初余额	762,327,357.39	891,069,095.68

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	-236,256,297.04	333,551,230.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	526,071,060.35	762,327,357.39
其中：库存现金	3,949.98	1,186.15
可随时用于支付的银行存款	525,506,962.38	756,927,705.08
可随时用于支付的其他货币资金	560,147.99	5,398,466.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	526,071,060.35	762,327,357.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	47,114,000.00	46,814,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司年初货币资金余额 809,141,357.39 元，扣除不符合现金定义和现金等价物的保证金 46,814,000.00 元，年初现金及现金等价物余额 762,327,357.39 元；期末货币资金余额 573,185,060.35 元，扣除不符合现金定义和现金等价物的履约保证金 47,114,000 元，期末现金及现金等价物余额 526,071,060.35 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,114,000.00	保函、信用卡保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	47,114,000.00	

其他说明：

货币资金中包含保函保证金 4,631.40 万元，信用卡保证金 50 万元，银行冻结资金 30 万元：

本公司于 2017 年 9 月在上海银行北京金融街支行开具保函，缴纳保证金 46,000,000.00 元，为子公司香港高科国际集团有限公司从上海银行洛杉矶分行取得的 6,000,000.00 美元借款提供担保，贷款期间从 2017 年 9 月 28 日至 2020 年 10 月 1 日。因汇率变动，2018 年度补缴保证金 314,000.00 元。

本公司于 2018 年 2 月 1 日在上海银行存入单位信用卡保证金 50 万元，存续至单位信用卡业务结束为止。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	5,582,096.67		38,375,240.01
其中：美元	5,582,096.67	6.8747	38,375,240.01
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
长期借款	6,000,000.00		41,248,200.00
其中：美元	6,000,000.00	6.8747	41,248,200.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-应付利息	24,208.75		166,427.89
美元	24,208.75	6.8747	166,427.89
外币核算-其他应付款	6,200.00		6,652.90
港币	6,000.00	0.87966	5,277.96
美元	200.00	6.8747	1,374.94
外币核算-预付账款	3,700.00		12,846.81
美元	1,600.00	6.8747	10,999.52
港币	2,100.00	0.87966	1,847.29
外币核算-其他应收款	1,322.00		9,088.35
美元	1,322.00	6.8747	9,088.35

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

2016年12月9日，本公司投资设立香港高科国际集团有限公司，注册地址：Rm. 19C, Lockhart Ctr., 301-307 Lockhart Rd., Wan Chai, HongKong。注册资金100万港元，实际出资50万港元，记账本位币为港币。

2017年5月26日，香港高科国际集团有限公司投资设立美国高科教育集团公司（英文名称：AMERICA HI-TECH EDUCATION GROUP CORPORATION），注册地址：18351 Colima Road #255, Rowland Heights, CA 91748，注册资金10万美元，实际出资5万美元，记账本位币为美元。

2017年6月12日，美国高科教育集团公司投资设立加利福尼亚传媒艺术学院（英文名称：CALIFORNIA MEDIA ARTS COLLEGE, INC.）注册地址：18351 Colima Road Suite 255, Rowland Heights, Los Angeles County, California，注册资金5万美元，实际出资5万美元，记账本位币为美元。

上述三家境外经营实体尚未发生实质性经营业务。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	300,000.00	柳州市文化新闻出版广电局两创示范项目补助资金（住院医师规范培训信息管理平台）	300,000.00
财政拨款	100,000.00	柳州市文化新闻出版广电局两创示范项目补助资金（英腾教育知识产权战略推进计划）	100,000.00
财政拨款	200,000.00	柳州市科学技术局（高新技术企业补助）	200,000.00
财政拨款	20,000.00	广西壮族自治区知识产权发展研究中心（专利奖励）	20,000.00
财政拨款	50,000.00	广西壮族自治区科学技术厅（高新技术企业补助）	50,000.00
税收优惠	11,679.76	增值税加计抵减	11,679.76
财政拨款	21,610.00	东西湖临空港发放企业发展金	21,610.00
合计	703,289.76		703,289.76

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市高科实业有限公司	深圳市	深圳市南山区港湾大道东南侧荔湾路西侧高科集团大楼1-4层	实业投资、租赁	100.00		设立或投资
武汉国信房地产发展有限公司	武汉市	武汉市东西湖区张柏路1号	房地产开发	97.86	2.14	非同一控制企业合并
深圳高科国融教育信息技术有限公司	深圳市	深圳市福田区华富路航都大厦7楼E座	教育信息化		100.00	非同一控制企业合并
重庆融澄国际贸易有限公司	重庆市	重庆市渝北区黄山大道中段64号(重庆总部广场一期)4号楼16楼1号	贸易		100.00	设立或投资
北京万顺达房地产开发有限公司	北京	北京市昌平区马池口镇北小营村东	房地产开发		89.33	非同一控制企业合并
北京高科国融资产管理	北京	北京市海淀区中关村东路1号院8号楼3层A304	资产管理	100		设立或投资
上海观臻股权投资基金管理有限公司	上海	上海市嘉定区富海路1011号3栋B区1315号	投资管理	100		设立或投资
高科慕课(北京)教育科技有限公司(原名“过来人(北京)教育科技有限公司”)	北京	北京市海淀区中关村大街18号B座1005室	网络教育	30	14	非同一控制企业合并
百年中科(北京)教育科技有限公司	北京	北京市海淀区中关村大街18号B座10层1007室	教育咨询		51	设立或投资
香港高科国际集团有限公司	香港	香港湾仔骆克道301-307号洛克中心19楼C室	教育投资	100		设立或投资
高科教育控股(北京)有限公司	北京	北京市海淀区成府路298号8层801A室	投资管理	100		设立或投资
高科江苏教育发展有限公司	苏州	苏州工业园区月亮湾10号慧湖大厦北楼22F整层	教育投资	100		设立或投资
高科国融江苏教育科技有限公司	苏州	苏州工业园区月亮湾10号慧湖大厦北楼22F整层	教育装备	100		设立或投资
上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海市嘉定区福海路1011号3幢B区1351号	股权投资, 投资咨询		100	非同一控制企业合并
广西英腾教育科技股份有限公司	广西	柳州市柳东新区水湾路2号柳东标准厂房2号配套办公楼107号	教育研发培训	51		非同一控制企业合并
英腾智库教育科技(北京)有限公司	北京	北京市海淀区中关村大街18号B座9层0949室	教育研发培训		51	非同一控制企业合并
高科英腾教育科技(江苏)有限公司	苏州	苏州工业园区唯华路3号君地商务广场5幢903室	教育培训咨询		51	设立或投资
美国高科教育集团公司	洛杉矶	18351 Colima Road #255, Rowland Heights, CA 91748	教育投资		100	设立或投资
加利福尼亚传媒艺术学院	洛杉矶	18351 Colima Road Suite255, Rowland Heights, Los Angeles County, California	教育培训		100	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

公司 2016 年通过增资及收购老股的方式取得高科慕课(北京)教育科技有限公司(原“过来人(北京)教育科技有限公司”)的股份,根据投资协议本公司股权比例为 30%;高科教育控股(北京)有限公司股权比例为 3.80%,上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)股权比例为 10.20%,本公司合计持有股权 44.00%。由于高科教育控股(北京)有限公司尚未投资到位,本公司实际股权比例 31.19%,高科教育控股(北京)有限公司股权比例为 0%,上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)股权比例为 10.60%,合计持有股权 41.79%,实际投资总额 4,019.80 万元。由于在章程中规定董事会成员 7 人,其中 4 名由本公司指派并更换,董事会决议超过半数通过。设董事长一人,由本公司指派并更换的董事担任。公司财务负责人即财务总监由本公司指派的董事或本公司指派的其他人担任。故高科慕课(北京)教育科技有限公司成为本公司控制的子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

注 1: 本公司控股子公司深圳市高科实业有限公司持有深圳高科国融教育信息技术有限公司 100.00%的表决权股份,对深圳高科国融教育信息技术有限公司期末实际投资额 1,000 万元。

注 2: 本公司全资子公司武汉国信房地产发展有限公司持有北京万顺达房地产开发有限公司 89.33%的表决权股份,期末实际投资额 5,360 万元。

注 3: 本公司直接持有武汉国信房地产发展有限公司 97.86%的表决权股份,公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有武汉国信房地产发展有限公司 2.14%的表决权股份;本公司对武汉国信房地产发展有限公司期末实际投资额 14,679 万元;深圳市高科实业有限公司对武汉国信房地产发展有限公司期末实际投资额 321 万元。

注 4: 本公司控股子公司深圳市高科实业有限公司持有重庆融澄国际贸易有限公司 100.00%的表决权股份,期末实际投资额 98 万元。

注 5: 本公司持有控股子公司高科教育控股(北京)有限公司 100%的表决权股份,期末实际投入资本 650 万元。

注 6: 公司 2016 年通过增资及收购老股的方式取得高科慕课(北京)教育科技有限公司的股份,根据投资协议本公司股权比例为 30%;高科教育控股(北京)有限公司股权比例为 3.80%,上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)股权比例为 10.20%,本公司合计持有股权 44.00%。由于高科教育控股(北京)有限公司尚未投资到位,本公司实际股权比例 31.19%、高科教育控股(北京)有限公司股权比例为 0.00%,上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)股权比例为 10.60%,本公司合计持有股权 41.79%。实际投资总额 4,019.80 万元。

注 7: 本公司控股子公司高科慕课(北京)教育科技有限公司持有百年中科(北京)教育科技有限公司 51%表决权股份,百年中科(北京)教育科技有限公司尚未投入运营,实收资本为零。

注 8：公司 2016 年 12 月 9 日在香港设立全资子公司香港高科国际集团有限公司，注册资金 100 万港元，本年实际出资 50 万元港币。2017 年 5 月 26 日香港高科国际集团有限公司在美国投资设立子公司美国高科教育集团公司，注册资金 10 万美元，期末实际出资 5 万美元。2017 年 6 月 12 日美国高科教育集团公司在美国投资设立子公司加利福尼亚传媒艺术学院，注册资金 10 万美元，期末实际出资 5 万美元。

注 9：公司 2017 年出资设立全资子公司高科江苏教育发展有限公司及高科国融江苏教育科技有限公司，期末对高科江苏教育发展有限公司实际投资额 2,100.00 万元，期末对高科国融江苏教育科技有限公司实际出资 800 万元。

注 10：本公司持有广西英腾教育科技股份有限公司 51%的表决权股份，并通过广西英腾教育科技股份有限公司间接持有英腾智库教育科技（北京）有限公司和高科英腾教育科技（江苏）有限公司 51%的表决权股份。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京万顺达房地产开发有限公司	10.67%	-177,880.56		17,523,461.06
高科慕课(北京)教育科技有限公司	56.00%	-1,337,994.87		260,008.04
广西英腾教育科技股份有限公司	49.00%	7,978,715.54		46,212,957.36
合计		6,462,840.11		63,996,426.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

高科慕课(北京)教育科技有限公司股东之一高科教育控股(北京)有限公司持有的 3.8%股权尚未投资到位，故少数股东的损益及期末股东权益按照期末少数股东实际持股比例计算。高科慕课(北京)教育科技有限公司在章程中规定董事会成员 7 人，其中 4 名由本公司指派并更换，董事会决议超半数通过。设董事长一人，由本公司指派并更换的董事担任。公司财务负责人即财务总监由本公司指派的董事或本公司指派的其他人士担任，公司总经理由董事会聘任或者解聘。

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京万顺达房地产开发有限公司	182,159,008.32	312,398.15	182,471,406.47	18,240,281.17		18,240,281.17	185,786,072.80	402,580.22	186,188,653.02	20,290,418.48		20,290,418.48
高科慕课(北京)教育科技有限公司	1,149,970.28	381,746.86	1,531,717.14	1,084,962.51	119.11	1,085,081.62	3,021,197.48	457,224.64	3,478,422.12	788,803.95		788,803.95
广西英腾教育科技股份有限公司	109,428,565.91	724,674.07	110,153,239.98	22,138,756.37	171,684.66	22,310,441.03	86,168,588.68	698,854.42	86,867,443.10	16,630,022.44		16,630,022.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京万顺达房地产开发有限公司	45,009.52	-1,667,109.24	-1,667,109.24	-3,642,163.97		-1,742,961.56	-1,742,961.56	-9,137,898.52
高科慕课(北京)教育科技有限公司	259,368.57	-2,298,367.89	-2,298,367.89	-1,565,527.15	670,343.90	-2,558,543.07	-2,558,543.07	-3,813,024.71
广西英腾教育科技股份有限公司	36,100,403.86	17,559,412.93	17,559,412.93	19,493,570.89	31,425,572.51	14,506,327.46	14,506,327.46	19,479,466.25

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

燕园高科（北京）教育科技有限公司系由本公司的子公司高科慕课（北京）教育科技有限公司和北京燕园众筹网络技术有限公司共同出资，于 2016 年 07 月 22 日成立的合营企业，股东分别持股 50%。公司的企业法人营业执照注册号：91110108MA00746UX5，注册资本为人民币 200 万元。法定代表人：张有明；注册地址：北京市海淀区中关村大街 18 号 B 座 9 层 919 室 26 号；公司经

营范围：教育咨询（中介服务除外）；文化咨询；企业管理咨询；会议服务；承办展览展示活动；翻译服务；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；经济贸易咨询；技术推广、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；公共关系服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；设计、制作、代理、发布广告。

截至 2019 年 6 月 30 日燕园高科（北京）教育科技有限公司尚未收到股东实际投资，高科慕课(北京)教育科技有限公司为其代垫费用 968,639.33 元，全额计提减值准备。

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

投资基金的基本情况：

上海观臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）（中国证券投资基金业协会备案编码 S83,323，备案时间为 2015 年 12 月 29 日）成立于 2015 年 4 月 29 日，设立时注册资本 10,000.00 万元，其中：北京高科国融资产管理有限公司认缴出资 9,000.00 万元；上海观臻股权投资基金管理有限公司认缴出资 1,000.00 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，上海观臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）注册资本变更为 22,000 万元。其中：北京高科国融资产管理有限公司出资 9,000.00 万元；上海观臻股权投资基金管理有限公司认缴出资 1,000.00 万元；北京同森资本控股有限公司认缴出资 12,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，实际收到投资金额 17,475 万元，其中：北京高科国融资产管理有限公司实际出资 9,000.00 万元；上海观臻股权投资基金管理有限公司实际出资 1,000.00 万元；北京同森资本控股有限公司实际出资 7,475 万元。2017 年 6 月收到北京同森资本控股有限公司实际出资 7,475 万元，累计出资 14,950 万元，2017 年 12 月 31 日各合伙人签署退伙协议同意北京同森资本控股有限公司退出合伙企业。本公司通过子公司北京高科国融资产管理

有限公司及上海观臻股权投资基金管理有限公司拥有上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙) 100%的合伙企业份额,属于非同一控制的企业合并,上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)成为受本公司控制的合伙企业,纳入合并报表范围。

#### (1) 经营管理

上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)采取合伙人管理模式,投资决策委员负责审议并决定全部项目的投资方案和退出方案以及负责审议并决定现金管理的实施方案和收益分配方案。投资委员会由 5 名委员组成,3 名委员由认缴资本最多的有限合伙人委派和更换。投资委员会实行投票表决制,委员每人一票,其中管理人员由本公司派驻。主要投资领域为互联网科技服务及教育行业等,尚未取得投资收益。

#### (2) 关联关系或其他利益关系说明

上海观臻股权投资基金合伙企业(有限合伙)是本公司子公司,不存在与第三方共同影响公司利益的安排。

#### (3) 收益分配原则

完成退出的项目可分配收益,通过现金管理取得的收益应由投资决策委员会决定分配方案。项目投资分配顺序为:1、返回实缴资本和该投资本金对应的开发支出;2、优先回报:实缴出资额实际投入项目之日起至分配日止 8%的回报率。3、剩余收益分配:应由有限合伙人按其实缴资本比例分配 80%,剩余 20%应分配给普通合伙人及其他约定的特定有限合伙人(如有)。4、亏损承担:实缴资本总额内亏损由所有合伙人根据实缴出资额按比例分担,超出有限合伙的实缴资本总额的亏损由普通合伙人承担。

#### (4) 风险揭示

上市公司承担的投资风险敞口规模为 10,000.00 万元;实施投资项目存在收益不确定性因素,投资领域中包括教育行业,与本公司转型教育行业存在协同关系。目前投资项目存在收益不确定性因素。

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融资产包括交易性金额资产、应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款和其他流动资产等,本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收款项和其他应付款等。本公司在业务活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动性风险、市场风险,董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构,以及制定和监督本公司的风险管理政策。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

#### (1) 信用风险

如果金融工具涉及的各方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项以及银行理财产品。银行理财产品、应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。本公司采取客户调查、合同约定履行期限、后期贷款跟踪等减少信用风险带来的影响。

#### (2) 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构保持良好的融资渠道，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### (3) 市场风险

1) 外汇风险：本公司在开展对外贸贸易等业务时会面临外汇风险。公司采取在签订交易合同前，就采取措施防范风险，如选择有利计价货币、适当调整商品价格等。或者视风险控制程度在合同中标明结算货币与保值货币在签订合同时的即期汇率。收付货款时，如果结算货币贬值超过合同规定幅度，则按结算货币与保值货币的新汇率将货款加以调整，使其仍等于合同中原折算的保值货币金额。灵活掌握收付时间防范外汇交易风险。

2) 利率风险：利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司开展大额贸易业务或者扩大经营规模需要贷款，拥有的银行理财产品利率变动，故将面临一定的利率风险。公司采取签订贷款合同前与金融机构融资谈判及随时关注业务头寸等灵活多变的融资策略防范利率风险。

3) 价格风险：本公司主要从事教育、物流仓储、房地产业务，和同行业相比毛利和行业基本一致，存在价格大幅波动的风险不大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计

	计量	计量	计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	94,172,735.40	445,048,325.11	11,960,469.46	551,181,529.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	94,172,735.40	445,048,325.11	11,960,469.46	551,181,529.97
(1) 债务工具投资	2,181,665.17	445,048,325.11		447,229,990.28
(2) 权益工具投资	91,991,070.23		11,960,469.46	103,951,539.69
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产		708,785,251.60		708,785,251.60
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		708,785,251.60		708,785,251.60
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	94,172,735.40	1,153,833,576.71	11,960,469.46	1,259,966,781.57
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司以公允价值计量的交易性金融资产债务工具为每日净值型理财产品，属于随时可以查询份额价值并赎回的金融资产。

本公司以公允价值计量的交易性金融资产权益为 A 股或者全国中小企业股转系统上市股票，存在公开交易市场，可以从证券交易所获得股票的价值，故本公司采用交易市场中的报价确定其公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司投资性房地产包括深圳高科南山大厦、航都大厦 17GHI、招商局广场 16、17 层和方正大厦 9、10 层房产，处于国内经济发展较好的深圳市及上海市，存在活跃的房地产市场，可以从房地产市场中取得类似资产的交易案例，通过估值技术可以对投资性房地产进行公允价值计量，估算出公允价值。故使用第二层输入值对公允价值进行计量。公司一般在年末进行房产评估，本期暂未进行房产评估。

本公司交易性金融资产中的理财产品，能够依据理财产品发布的预期收益率对理财产品现金流进行测算，估算其公允价值，故使用第二层输入值对理财产品公允价值进行计量。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司持有的非上市权益工具投资在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司选择成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北大方正集团有限公司	北京市海淀区成府路 298 号	综合	110,252.86	20.03	20.03

**本企业的母公司情况的说明**

北大方正集团有限公司的经营范围是制造方正电子出版系统、方正-SUPPER 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；投资管理、财务咨询；销售电子产品、自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、非金属矿石、金属矿石、金属材料、建筑材料、化工产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口、装卸服务；仓储服务、包装服务。房地产开发；物业管理。

本企业最终控制方是教育部。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节“九、1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、3. 在合营企业或联营企业中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京大学	控股股东的控制方
北大资产经营有限公司	控股股东的母公司
北京方正实业开发公司	同受一方控制
方正产业控股有限公司	同受一方控制
方正证券股份有限公司	同受一方控制
北大医疗产业集团有限公司	同受一方控制
北大方正投资有限公司	同受一方控制
深圳方正微电子有限公司	同受一方控制
香港方正资讯有限公司	同受一方控制
北大方正培训中心	同受一方控制
北大方正集团财务有限公司	同受一方控制
方正资本控股股份有限公司	同受一方控制
北大方正信息产业集团有限公司	同受一方控制
方正宽带网络服务有限公司	同受一方控制
北大方正人寿保险有限公司	同受一方控制
方正集团（香港）有限公司	同受一方控制
北大资源集团有限公司	同受一方控制
北京北大方正电子有限公司	同受一方控制
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	同受一方控制
上海德麟物业管理有限公司	同受一方控制
北大培生（北京）文化发展有限公司	同受一方控制
北京博雅禾木园林景观科技有限公司	同受一方控制
北大资源集团投资有限公司	同受一方控制
珠海方正科技多层电路板有限公司	同受一方控制
方正富邦基金管理有限公司	同受一方控制
北京盛荣饮食服务有限责任公司	同受一方控制
北京北大科技园建设开发有限公司	同受一方控制
方正国际软件（北京）有限公司	同受一方控制
北京怡健殿诊所有限公司	同受一方控制
北京北大科技园有限公司	同受一方控制
武汉长江世纪投资有限公司	同受一方控制
北京方亚海泰科技有限公司	同受一方控制
武汉天馨物业发展有限公司	同受一方控制
张有明	控股子公司高科慕课(北京)教育科技有限公司股东及总经理
北京安成尚达教育科技有限公司	股东及法定代表人为本公司原总裁
北京新华安成投资咨询有限公司	法定代表人为本公司原总裁
南京安成尚达教育信息咨询有限公司	股东及法定代表人为本公司原总裁
上海健才投资中心（有限合伙）	股东为本公司原总裁
上海健蓝投资中心（有限合伙）	股东为本公司原总裁

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	物业管理费	219,168.76	198,047.72
上海德麟物业管理有限公司	物业管理费	87,015.25	30,723.02
武汉天馨物业发展有限公司	物业管理费	87,354.62	110,707.20
方正宽带网络服务有限公司	网络服务	62,893.39	
北京北大国际旅行社有限公司	机票火车票款		4,061.50
北大方正人寿保险有限公司	补充医疗保险	176,206.49	192,398.00
方正国际软件（北京）有限公司	软件服务	33,018.87	202,016.92
北京北大科技园建设开发有限公司	餐费	3,000.00	12,556.80
北京怡健殿诊所有限公司	体检费	11,110.00	
合计		679,767.38	750,511.16

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	房屋建筑物、车位	1,021,086.87	1,022,927.22
北大资源集团有限公司	房屋建筑物	95,673.68	95,948.57
武汉天馨物业发展有限公司	房屋建筑物、车位	193,577.13	196,182.86
合计		1,310,337.68	1,315,058.65

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北大方正集团有限公司	800,000,000.00	2016年5月20日	2019年5月30日	是
合计	800,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

“16 中科债”因全额回售已于 2019 年 5 月 30 日提前摘牌，对应关联担保也履行完毕（详见公司临 2019-013、2019-019 号公告）。

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

## 1. 关联方金融服务

本公司为节约交易成本和费用，进一步提高资金使用效率，公司与北大方正集团财务有限公司（以下简称“方正财务公司”）签订《金融服务协议》，方正财务公司为公司提供非排他的金融服务，包括提供存款、贷款、结算以及中国银监会批准的其他业务服务。截至 2019 年 06 月 30 日，存放北大方正集团财务有限公司资金结余 0 元，本期发生利息收入 0 元。《金融服务协议》主要内容如下：

## 1) 服务内容

①存款服务；

②贷款及融资租赁服务；

③结算服务

④经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务。

## 2) 服务收费：

### ①关于存款服务

本公司在方正财务公司的存款利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，不低于一般商业银行向公司提供同种类存款服务所适用的利率。

### ②关于贷款及融资租赁服务

本公司在方正财务公司的贷款利率按照中国人民银行有关规定和财务公司有关管理办法执行，方正财务公司最高可为公司提供基准贷款利率下浮 10% 的优惠。

### ③关于结算服务

方正财务公司为本公司提供结算服务而产生的结算费用，应不高于国内金融机构提供的同类服务费标准。方正财务公司承诺给予本公司结算费用优惠。

### ④关于其他金融服务

除存款和贷款外的其他各项金融服务，方正财务公司承诺收费标准应不高于国内其他金融机构同等业务费用水平。

## 3) 交易限额

①在本协议期间，本公司在方正财务公司的存款余额最高不超过公司最近一个会计年度经审计的总资产金额的 5% 且不超过最近一个会计年度经审计的期末货币资金总额的 50%。另外，公司存放在方正财务公司的存款余额占本公司银行存款的最高比例不超过上一年度公司从方正财务公司取得的贷款占本公司贷款总额的比例。

②在本协议期间，本公司向方正财务公司申请最高不超过公司对经营班子授权向银行等金融机构申请授信贷款的最高额的综合授信额度。

## 2、关联咨询服务

2013 年本公司为了进一步贯彻落实“依托北大方正集团雄厚的实力，寻找新的利润增长点”的战略目标，实现公司股东利益最大化，公司希望借助北大资源集团有限公司（以下简称“北大资源”）在房地产开发领域拥有的丰富经验、专业水平、人才储备及品牌等优势，努力提高公司房地产业务的管理水平，公司控股子公司武汉国信及北京万顺达分别与北大资源签订《咨询服务协议》，聘请北大资源对公司的房地产项目提供咨询服务，并向北大资源支付相应的咨询服务费用。按照协议约定：北大资源提供咨询服务的期限暂定为 3 年，3 年共计 15 万元。公司在协议约

定的咨询服务期届满时且北大资源完成协议约定的所有服务内容并经公司确认认可后，公司向北大资源一次性支付全部咨询服务费用。本年度咨询服务已经到期，但尚未支付结算咨询服务费用。

协议主要内容如下：

聘请北大资源对公司的房地产项目提供咨询服务，有利于资源的优化配置，提高管理绩效；且公司的股权结构不致因此发生任何变化，业务、资产、人员、机构、财务等均独立于北大资源。

在不影响公司自主经营权的前提下，甲方聘任北大资源对公司房地产项目的规划设计、项目成本控制、工程管理、营销策划推广等提供咨询服务。

#### 1) 咨询服务内容

在不影响公司自主经营权的前提下，公司聘任北大资源对公司房地产项目的规划设计、项目成本控制、工程管理、营销策划推广等提供咨询服务。

#### 2) 咨询服务方式

北大资源直接向公司提供咨询服务事项的相关资料，北大资源以书面“咨询服务报告”的形式直接向公司提供专业意见。

#### 3) 咨询服务期限

协议项下北大资源提供咨询服务的期限暂定为 3 年。咨询服务期满，双方就是否延期另行协商。

#### 4) 咨询服务费用

公司就北大资源为其提供的咨询服务内容向乙方支付咨询服务费 5 万元/年，3 年共计 15 万元。

公司在协议约定的咨询服务期届满时且北大资源完成协议约定的所有服务内容并经公司确认认可后，公司向北大资源一次性支付全部咨询服务费用。

#### 5) 项目品牌的使用

①为公司的房地产项目更好的营销推广，快速回笼资金，增加项目的品牌附加值，北大资源方同意授权并许可公司在项目宣传推广中无偿使用“北大资源”的品牌；

②北大资源许可“北大资源”的品牌使用范围：

③北大资源许可公司使用“北大资源”品牌字样作为其项目推广案名；

④北大资源许可公司在推广销售阶段的广告、销售资料和项目现场等使用“北大资源”品牌字样和商标；

⑤ 未经北大资源书面认可，公司保证不会将“北大资源”字样授权第三方使用。

### 3、关联证券代理及委托理财业务

本公司委托方正证券股份有限公司代理证券业务，代理证券种类为国泰君安和上海银行，数量 1,575,449 股和 562,540 股。账户本期衍生利息 6,682.55 元，期末余额 87,878.49 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京北大资源物业管理集团有限公司	404,779.84	12,047.42	210,429.71	10,890.49
其他应收款	北京方亚海泰科技有限公司	600.00	480.00	600.00	360.00
其他应收款	燕园高科(北京)教育科技有限公司	968,639.33	968,639.33	968,639.33	968,639.33
其他应收款	北大资源集团有限公司	92,499.60	16,094.80	42,546.00	7,965.83
其他应收款	上海德麟物业管理有限公司	6,907.60	34.54		
其他应收款	张有明	4,556,864.44	4,556,864.44	4,556,864.44	4,556,864.44
其他应收款	武汉天馨物业发展有限公司	23,176.38	18,541.10	23,176.38	18,541.10
预付账款	北京北大资源物业管理集团有限公司	6,075.13		650,278.86	
预付账款	北大资源集团有限公司			13,506.67	
预付账款	上海德麟物业管理有限公司			9,774.91	
其他非流动资产	北大培生(北京)文化发展有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合计		21,059,542.32	20,572,701.63	21,475,816.30	20,563,261.19

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉天馨物业发展有限公司	998,876.80	998,876.80
应付账款	方正宽带网络服务股份有限公司	58,179.78	58,179.78
应付账款	北京博雅禾木园林景观科技有限公司	209,375.03	209,375.03
合计		1,266,431.61	1,266,431.61

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

详见附注“十四、1、重要承诺事项”

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1)

序号	项目	内容
1	承诺主体	北大方正集团有限公司
2	承诺事项	收购承诺
3	承诺内容	在未来 12 个月内,信息披露义务人将对内部资产进行整合,待相关条件成熟时,择机将内部优质资产注入,尽快促成上市公司主业调整 and 变化,做大做强上市公司。
4	承诺公布日期	2011 年 2 月 26 日

5	承诺履行期限	长期
6	履行状况	正在履行
7	正在履行的承诺事项截至目前的履行情况、超期未履行承诺超期的原因及解决方案说明	公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于控股股东承诺延期履行的议案》，方正集团将尽快完成业务梳理及资产整合，积极推进股东承诺的履行，自本承诺延期事项经股东大会审议通过之日起，方正集团将在三年内另行选择优质资产注入，做大做强上市公司。（详见公司 2017 年 9 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体上披露的 2017-040 号公告）。

## (2)

序号	项目	内容
1	承诺主体	童喜林女士、兰涛先生
2	承诺事项	股份限售
3	承诺内容	根据公司与广西英腾教育签订的股权转让协议的约定，自第一次股份转让交割完成之日起 6 个月内，童喜林女士及其配偶、一致行动人兰涛先生将通过协议转让、大宗交易或二级市场购买等法律法规允许的方式购买中国高科股份，其金额应不低于兰涛先生、宋杏枝女士、童凤姣女士、吕铁先生、柳州英腾投资中心（有限合伙）、深圳市德赋资产管理有限公司收到的第一次转让首期款扣除根据相关法律法规应交税费后金额的 50%。且上述所购买的中国高科股份的锁定期不少于自其取得股份之日起 12 个月。
4	承诺公布日期	2018 年 6 月 8 日
5	承诺履行期限	期限 1 年
6	履行状况	已履行完毕
7	正在履行的承诺事项截至目前的履行情况、超期未履行承诺超期的原因及解决方案说明	根据公司与广西英腾教育签订的股权转让协议的约定，童喜林女士及其配偶、一致行动人兰涛先生通过二级市场购买中国高科股票 3,204,430 股，总金额为 2,149.87 万元，该部分股票根据协议约定将锁定一年，锁定期自 2018 年 6 月 8 日开始，至 2019 年 6 月 7 日止。

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 1) 担保事项

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日	备注
购买“北京中关村生	北京万顺达	7,000,000.00	自合同生效之日起至主	注 1

命科学园博雅 A-5”项目三期房地产项目的按揭贷款客户	房地产开发有限公司		合同项下债务履行期限届满之日后两年止	
购买“北京中关村生命科学园博雅 A-5”二期房地产项目的按揭贷款客户	北京万顺达房地产开发有限公司	45,000,000.00	自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年	注 2
购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”项目的按揭贷款客户	武汉国信房地产发展有限公司	100,000,000.00	目前部分尚未解除，待业主房产证办理后进行抵押，开发商担保责任解除	注 3
购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”项目的按揭贷款客户	武汉国信房地产发展有限公司	100,000,000.00	目前部分尚未解除，待业主房产证办理后进行抵押，开发商担保责任解除	注 4

注 1：控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司 2013 年陆续与中国建设银行股份有限公司中关村分行签订了多份保证合同，为购买“北京中关村生命科学园博雅 A-5 项目”二期、三期房地产项目的按揭贷款法人客户分别提供阶段性连带责任保证，保证范围为主合同项下全部债务，保证期间自各份合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。截至 2019 年 6 月 30 日，二期已无担保，针对三期的担保余额 131.60 万元。公司按照持有北京万顺达房地产开发有限公司的股份比例计算的担保余额为 117.56 万元。

注 2：控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司 2013 年 8 月 12 日与华夏银行股份有限公司北京分行签订保证合同，为购买“北京中关村生命科学园博雅 A-5 项目”二期房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证，保证范围为主合同项下全部债务，保证期间为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截至 2019 年 6 月 30 日，公司实际担保余额 148.78 万元。公司按照持有北京万顺达房地产开发有限公司的股份比例计算的担保余额为 132.91 万元。

注 3：控股子公司武汉国信房地产发展有限公司 2011 年 12 月 1 日与中国银行股份有限公司武汉江汉支行签订个人房屋贷款合作协议，为购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性担保责任，协议有效期为二年。截至 2019 年 6 月 30 日，公司担保余额 3,571.90 万元。

注 4：控股子公司武汉国信房地产发展有限公司 2011 年 11 月 16 日与华夏银行股份有限公司武汉江汉支行签订商品房销售按揭贷款合作协议，为购买“国信新城天合广场（北大资源·首座）”房地产项目的按揭贷款客户提供阶段性担保责任，协议有效期为三年。截至 2019 年 6 月 30 日，公司担保余额 147.90 万元。

## 2) 未决诉讼事项

自 2017 年 4 月公司陆续收到北京市中级第一、第三人民法院通知，法院受理证券虚假陈述责任纠纷案。截止 2019 年 6 月 30 日共有 48 位投资者提起上诉：原告认为，其在被告实施虚假陈述行为至虚假陈述揭露日期间购入被告股票，在虚假陈述揭露日以后卖出或持有被告股票，造成损失；原告遭受损失与被告虚假陈述行为之间具有法定因果关系。根据相关法律规定，被告侵害

原告合法权益，应对原告承担赔偿责任。请求判令被告赔偿原告损失合计 10,053,013.32 元。根据已作出的部分管辖权异议生效裁定，北京市第三中级人民法院承办案件移送北京市第一中级人民法院审理。目前案件尚未进入实体审理阶段。

本公司子公司武汉国信房地产发展有限公司（以下简称“武汉国信”）涉及房屋买卖合同纠纷诉讼如下：

1) 武汉国信于 2016 年 8 月、9 月收到湖北省武汉市汉阳区人民法院发出的 5 份《传票》、《民事起诉状》等文件。因房屋质量纠纷，魏某等人作为原告（以下合称“全部原告”）请求法院判令（1）武汉国信将房屋存在的漏水问题进行维修，达到合同及有关规定的质量标准；（2）武汉国信赔偿全部原告因房屋漏水产生的经济损失合计 426,776 元；（3）武汉国信承担诉讼费用。2018 年 2 月 23 日，法院做出判决如下：（1）武汉国信于判决生效之日起十五日内对漏水问题进行修复，直至房屋不再漏水；（2）武汉国信于判决生效之日起十五日内向全部原告赔偿合计 640,599.79 元；（3）武汉国信承担案件受理费和鉴定费合计 70,089 元。武汉国信不服该等案件的判决，全部提起上诉。根据判决结果，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币 760,688.79 元。2018 年判决后上述案件原告自愿撤诉，于 2019 年 1 月 2 日重新就财产损害部分提起诉讼，请求判令被告赔偿损失 710,099.79 元。2019 年 04 月 08 日，法院做出一审判决，判决被告向原告支付赔偿款共计 631,599.79 元，案件受理费、鉴定费两项共计 68,351.00 元由被告负担。武汉国信不服一审判决，提起上诉。由于湖北省武汉市汉阳区人民法院尚未作出终审判决，该预计损失具有不确定性。

2) 2018 年 6 月 2 日，惠思、李艳、刘汉春、张懿、郑秀林因房屋质量纠纷起诉武汉国信，请求法院判令（1）武汉国信将房屋存在的漏水问题进行维修，达到合同及有关规定的质量标准；（2）武汉国信赔偿全部原告因房屋漏水产生的经济损失合计 422,213 元；（3）武汉国信承担案件受理费。武汉国信于 2018 年 7 月 23 日收到应诉通知书，目前案件尚在审理中，尚未作出终审判决，该预计损失具有不确定性。

3) 2019 年 1 月 11 日，丁力因房屋质量问题诉本公司子公司武汉国信房地产发展有限公司房屋买卖合同纠纷案，请求法院判令被告赔偿原告各项损失 143,100.00 元。目前案件法院已受理，尚未审理完毕。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
证券虚假陈述责任纠纷案件	2019年8月21日证券虚假陈述责任纠纷案件新增一名原告,请求赔偿金额为341,695.62元。	如败诉将形成损失	损失金额尚无法预计

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、收购英腾教育 49%股权

根据公司与英腾教育股东签订的股权转让协议的约定，根据 2018 年度英腾教育经审计的财务报告，若英腾教育 2018 年度净利润大于（含）2,000 万元，且中国高科已完成对英腾教育 51%股份收购，则中国高科应继续收购英腾教育剩余 49%的股份。具体后续事项以公司及相关主管部门最终审批意见为准。

### 2、董事、高管人员变动

2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了以下累积投票制议案：《关于选举公司第九届董事会董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举公司第九届监事会监事的议案》，选举马建斌、朱怡然、孔然、胡滨、丛建华、齐子鑫为公司第九届董事会非独立董事，选举秦秋莉、童盼、周华为公司第九届董事会独立董事，选举廖航、崔运涛、赵璐为公司第九届监事会非职工代表监事（详见公司临 2019-014 号公告）。

2019 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年第一次职工代表大会，推选王芳、罗曼莉为公司第九届监事会职工监事（详见公司临 2019-016 号公告）。

2019 年 5 月 15 日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理等高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》，同意聘任吕媛、李冠雄、兰涛为公司副总经理，聘任朱怡然为公司财务总监、董事会秘书，任期与第九届董事会相同，并同意在公司董事会聘任总经理之前暂由朱怡然代行总经理职务（详见公司临 2019-015 号公告）。

2019 年 7 月 12 日，公司披露了《关于董事长辞职的公告》，马建斌先生因工作原因辞去公司第九届董事会董事、董事长及董事会战略委员会主任委员职务（详见公司临 2019-023 号公告）。

2019 年 7 月 16 日，公司召开第九届董事会第二次会议审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》，同意选举齐子鑫先生为公司第九届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起，至公司第九届董事会任期届满时止（详见公司临 2019-025 号公告）。

2019 年 8 月 1 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第九

届董事会非独立董事的议案》，同意选举武绍霞女士为公司第九届董事会董事，任期自本次股东大会审议通过之日起，至公司第九届董事会任期届满时止（详见公司临 2019-029 号公告）。

### 3、拟注销子公司

本公司于 2017 年 12 月 14 日召开第八届董事会第十四次会议，会议审议并通过了《关于子公司注销全资子公司的议案》，同意子公司深圳市高科实业有限公司注销其全资子公司重庆融澄国际贸易有限公司，并授权公司经营层办理相关事宜。重庆融澄国际贸易有限公司目前无实际经营业务，根据公司经营战略发展需要，为整合公司资源，优化公司资产结构，提高管理运作效率，降低运营成本，经公司审慎研究，决定注销重庆融澄国际贸易有限公司。

### 4、诉讼仲裁事项

(1) 2016 年 1 月 8 日，本公司以增资和受让老股的方式收购高科慕课(北京)教育科技有限公司，根据投资协议，如高科慕课 2015 年至 2017 年三年合计经审计的总收入或净利润未能达到约定业绩目标的，则创始股东应按《投资协议》约定的计算方式以现金或无偿转让股权的方式向本公司进行补偿。根据高科慕课 2015 年至 2017 年的审计报告，高科慕课 2015 年至 2017 年合计总收入和净利润均未能达到《投资协议》约定的业绩目标，2018 年创始股东张有明、王迈未能履行其支付补偿款的义务。2019 年 4 月，公司就上述投资协议纠纷向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求张有明、王迈支付投资补偿款 44,182,748.40 元。截至本报告出具日，贸仲委已正式受理本案，尚未作出裁决。

(2) 2016 年张有明将其持有的高科慕课(北京)教育科技有限公司 7.5%的股权（14.0625 万元注册资本）质押给上海观臻股权投资基金合伙企业（有限合伙），取得借款本金 400 万元，借款期限为 2016 年 6 月 22 日起至 2017 年 12 月 31 日，2018 年借款本金及利息尚未收回，公司已对其借款全额计提减值。2019 年 3 月 22 日，公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判决张有明归还借款及利息 4,640,371.89 元。2019 年 7 月 5 日，公司收到海淀法院出具的受理案件通知书，海淀法院已正式受理本案。2019 年 7 月 14 日，张有明就本案提起管辖权异议。

(3) 2015 年 7 月本公司与北大培生(北京)文化发展有限公司签订《在线教育业务合同》《投资协议》，合同约定：公司在合同签署一周内向北大培生支付 1,500 万元预付款；北大培生负责设立合资公司等事宜；若合资公司在合同签订之日起 6 个月内未设立完成，北大培生应将预付款在 6 个月期满后的一个月内返还给中国高科。公司 2015 年依约履行了付款义务，北大培生未依约设立合资公司。2017 年度公司根据款项性质将预付款转至其他非流动资产核算，同时按照账龄计提减值准备 150 万元。2018 年度公司经过与北大培生多次沟通要求其返还投资款未果，考虑其实际经营情况和偿还能力，基于谨慎性原则，对该款项剩余 1,350 万元全额计提资产减值损失，并经本公司第八届董事会第二十一次会议审议通过。2019 年 4 月公司就上述事项向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请。北大培生向贸仲委提出延期开庭申请。仲裁庭决定将原定于 2019 年 8 月 13 日举行的开庭审理予以延期。

2019 年 8 月 15 日，公司收到北京市第四中级人民法院发出的（2019）京 04 民特 416 号《应

诉通知书》及《举证通知书》等材料，北大培生向北京市第四中级人民法院提起了诉讼，案由为申请确认仲裁协议效力，请求确认北大培生与公司于 2015 年 7 月签订的《在线教育业务合同》中的仲裁条款无效。北京市第四中级人民法院已受理该案。详见公司临 2019-018 号、030 号公告。

(4) 本公司子公司深圳高科国融教育信息技术有限公司因买卖合同纠纷向北京市海淀区人民法院《民事起诉书》，因买卖合同纠纷，将被告一唐山亿网通物流有限公司、被告二唐山市行龙科技发展有限公司、被告三北京新奥混凝土集团有限公司、被告四董瑞海列为被告向法院提起诉讼，请求判令（1）被告一向原告支付剩余货款人民币 12,209,525.30 元及利息 446,756.98 元，赔偿原告申请财产保全缴纳的保全费并承担全部诉讼费用，（2）被告二、被告三就上述第 1 项债务在人民币 1000 万元范围内承担连带清偿责任，（3）原告就被告四持有的唐山市申新再生资源有限公司股权拍卖、变卖所得价款在上述债权数额范围内享有优先受偿全。北京市海淀区人民法院于 2018 年 7 月 5 日立案。

北京新奥在提交答辩状期间对案件管辖权提出异议。2019 年 1 月 28 日，北京市海淀区人民法院作出民事裁定书（（2018）京 0108 民初 36421 号），驳回北京新奥对管辖权提出的异议。北京新奥混凝土集团有限公司于 2019 年 2 月 17 日就前述民事裁定书向北京市第一中级人民法院提起上诉，请求驳回上市民事裁定书并将案件移送至北京市朝阳区人民法院受理。2019 年 6 月 28 日，北京市第一中级人民法院作出民事裁定，驳回上诉、维持原裁定。

(5) 本公司于 2016 年 12 月因买卖合同纠纷向北京市第一中级人民法院提交了《民事起诉状》，因买卖合同纠纷，将被告一上海月月潮集团有限公司及被告二殷建飞列为被告向法院提起了诉讼，北京市第一中级人民法院民事判决书（2017）京 01 民初 4 号判决上海月月潮集团有限公司给付中国高科集团股份有限公司 25,617,089.60 元货款，并提取钢材共计 7715 吨；上海月月潮集团有限公司给付中国高科集团股份有限公司违约金 18,410,697.06 元；判决殷建飞承担连带给付责任。2018 年 1 月至 2018 年 12 月 31 日，经各方协调安排，月月潮、殷建飞已向公司偿还生效判决项下货款本金合计 2,561.71 万元，违约金 300 万元。2018 年 12 月 29 日法院基于被执行人无可供执行财产裁定终结本次执行程序。根据北京市第一中级人民法院同日发送的告知书，如本公司发现被执行人殷建飞、上海月月潮集团有限公司有其他可供执行的财产的，可以申请恢复执行。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,842,778.64	9,547,981.55
应收股利		
其他应收款	71,788,461.38	71,277,878.34
合计	81,631,240.02	80,825,859.89

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	9,842,778.64	9,547,981.55
合计	9,842,778.64	9,547,981.55

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	531,224.74
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	531,224.74
1 至 2 年	30,422,721.96
2 至 3 年	5,229,612.3
3 年以上	
3 至 4 年	36,000,000
4 至 5 年	39,396
5 年以上	17,713
合计	72,240,668.00

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付款项	28,875.20	17,713.00
备用金	300,658.41	21.00
押金	516,113.48	321,763.35
内部往来款	71,395,020.91	71,379,020.91
合计	72,240,668.00	71,718,518.26

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	440,639.92	11,566.70			452,206.62
合计	440,639.92	11,566.70			452,206.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
北京高科国融资产管理有限公司	内部往来款	30,500,000.00	3-4年	42.22	152,500.00
深圳高科国融教育信息技术有限公司	内部往来款	40,656,590.91	1-4年	56.28	203,282.95
高科教育控股(北京)有限公司	内部往来款	200,000.00	1-2年	0.28	1,000.00
李昱华	员工备用金	155,316.08	1年以内	0.21	776.58
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	房租押金	400,546.09	1年以内, 1-2年	0.55	11,214.05
合计		71,912,453.08		99.54	368,773.58

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
对子公司投资	632,216,958.90	36,600,000.00	595,616,958.90	627,216,958.90	36,600,000.00	590,616,958.90
对联营、合营企业投资						
合计	632,216,958.90	36,600,000.00	595,616,958.90	627,216,958.90	36,600,000.00	590,616,958.90

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市高科实业有限公司	108,000,000.00			108,000,000.00		
武汉国信房地产发展有限公司	146,790,000.00			146,790,000.00		
北京高科国融资产管理服务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海观臻股权投资基金管理有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
高科慕课(北京)教育科技有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00		30,100,000.00
高科教育控股(北京)有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		6,500,000.00
高科国融江苏教育科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
高科江苏教育发展有限公司	16,000,000.00	5,000,000.00		21,000,000.00		
广西英腾教育科技股份有限公司	196,400,358.90			196,400,358.90		
香港高科国际集团有限公司	426,600.00			426,600.00		
合计	627,216,958.90	5,000,000.00		632,216,958.90		36,600,000.00

#### (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,560,494.79	-922.64	3,591,069.89	961,737.09
其他业务				

合计	2,560,494.79	-922.64	3,591,069.89	961,737.09
----	--------------	---------	--------------	------------

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		630,179.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,704,107.88	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,515,708.45	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
上年同期理财收益		28,575,456.85
合计	18,219,816.33	29,205,636.45

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,761.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	703,289.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,427,360.31	股票和理财公允价值变动损益及理财到期投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-234,207.89	违约金、捐赠支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-916,479.48	
少数股东权益影响额	-989,673.49	
合计	26,969,527.47	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	0.01	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.35	-0.045	-0.045

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件及公告原件
	其他备查文件

董事长：齐子鑫

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用