



全通教育集团（广东）股份有限公司

2017 年半年度报告

（公告编号：2017-060）

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈炽昌、主管会计工作负责人孙光庆及会计机构负责人(会计主管人员)方君乐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”章节对可能面对的风险因素进行了阐述，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
全通教育、公司、本公司	指	全通教育集团（广东）股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、民生证券	指	民生证券股份有限公司
独立财务顾问、长城证券	指	长城证券股份有限公司
会计师事务所、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
全通继教	指	指北京全通继教科技集团有限公司，曾用名有“北京继教网技术有限公司”、“北京全通继教科技有限公司”，公司全资子公司
西安习悦	指	西安习悦信息技术有限公司，公司全资子公司
上海闻曦	指	上海闻曦信息科技有限公司，公司控股子公司
湖北音信	指	湖北音信数据通信技术有限公司，公司控股子公司
公司章程	指	全通教育集团（广东）股份有限公司章程
k12	指	K12，是 kindergarten through twelfth grade 的简写，在北美地区，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 3-6 岁）到十二年级（grade 12，通常 6-18 岁），本处指中国幼儿园、小学、初中、高中整个基础教育阶段的统称
在线教育	指	E-Learning，通过应用信息和互联网技术进行内容传播和快速学习的方法。在线教育创造了跨时空的生活、工作和学习方式，使知识获取的方式发生了根本变化
SaaS	指	Software as a Service，软件即服务
EdSaaS	指	Education-Software as a Service，特指教育领域的软件服务化
CIO	指	Chief Information Officer，校园的首席信息官。同时，CIO 也是 Confidence（信心）、Inspire（驱动力）和 Operation（运营）三个英文单词的首字母缩写，意味着让老师有信心，产品自身有驱动，服务有运营
AR	指	Augmented Reality，增强现实技术，是一种实时地计算摄影机影像的位置及角度并加上相应图像、视频、3D 模型的技术。
VR	指	Virtual Reality，虚拟现实技术，是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统。

CMMI5 级		CMMI（Capability Maturity Model Integration）即能力成熟度模型集成模型，是国际上用于评价软件企业能力成熟度的一项重要标准，是企业开发流程化和质量管理上的国际通行标准。CMMI 模型分为 5 级，覆盖 27 个过程域，其中 CMMI5 是最高级别的认证。
国培计划		中小学教师国家级培训计划，由教育部、财政部 2010 年全面实施，是提高中小学教师特别是农村教师队伍整体素质的重要举措。
基础运营商		基础运营商是指三大基础电信运营商，包括中国移动通信集团公司、中国联合网络通信集团有限公司、中国电信集团公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	全通教育	股票代码	300359
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	全通教育集团（广东）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	全通教育		
公司的外文名称（如有）	QTONE EDUCATION GROUP (GUANGDONG) CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	QTEDU		
公司的法定代表人	陈焜昌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	左桃林	关艳村
联系地址	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 18 层	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 18 层
电话	0760-88368596	0760-88368596
传真	0760-88328736	0760-88328736
电子信箱	qtjy@qtone.cn	qtjy@qtone.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	443,574,545.97	406,616,885.46	9.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,858,011.73	35,908,770.84	-149.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-17,977,160.57	30,739,805.80	-158.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-184,809,380.37	-178,500,942.27	-3.53%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.06	-150.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.06	-150.00%
加权平均净资产收益率	-0.89%	1.86%	-2.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,773,665,109.65	2,570,563,151.01	7.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,998,023,607.95	2,015,881,619.68	-0.89%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-143,549.73	处置固定资产损益
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）	654,381.82	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,315.34	捐赠支出、个人所得税手续费等
结构性理财产品投资收益	386,885.33	理财产品收益
减：所得税影响额	-118,390.67	
少数股东权益影响额（税后）	96,643.91	
合计	119,148.84	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司立足校园、面向家庭提供教育信息服务，深耕教育十余年已形成覆盖校内外多场景、涵盖教育主管部门、学校、教师、家长及学生等 B 端、C 端主体的业务服务体系。公司针对不同用户群体多场景、多元化需求，持续优化服务供给，逐步构建了家校互动升级业务、EdSaaS 业务、学科升学业务及继续教育业务，报告期内公司主营业务未发生变化。

家校互动升级业务是在基础运营商家校互动业务的基础上针对 C 端用户进行功能升级，融合了智·校园、全课通、慧·成长等增值业务，为 K12 家庭提供孩子在校的基础信息服务、在线学科辅导和家庭教育指导等。该业务群采取与基础运营商合作的经营模式，依托和教育平台海量用户基础，利用自有渠道或第三方渠道商进行业务推广运营。

EdSaaS 业务致力于打造 To B 端的智慧教育云服务平台，平台涵盖校园沟通、智慧教务、智慧教学、资源中心、校园办公、校园支付、智慧校园等功能模块，为教育信息化建设提供教育云资源库、教育管理应用与教学应用等完整解决方案及深度服务运营。该业务采取教育主管部门/学校招标采购软硬件或采购运营服务的经营模式。

继续教育业务包括 K12 教师的继续教育培训和学历提升技术服务等。公司全资子公司全通继教旗下全国中小学教师继续教育网（www.teacher.com.cn）为教育部首批推荐的“国培计划”网络培训平台，采取远程培训或面培形式面向全国中小学幼儿园教师及校长、园长等开展学历及非学历培训。该业务主要采取教育行政主管部门招标采购培训服务的模式。

学科升学业务是公司基于已服务 K12 用户延伸服务链的探索发展业务，旨在通过创新产品满足学生学科优学、升学等需求。2015 年 4 月公司收购了介诚教育，业务布局延展到出国留学、游学等国际教育领域。

各业务具体发展情况和报告期业绩驱动因素详见“第四节 经营情况讨论与分析”中“一、概述”及“二、主营业务分析”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末在建工程余额较年初减少 39.43%，主要是智能校园系统工程完工转固定资产所致
应收账款	期末应收账款余额较年初增长 30.77%，主要是公司收入增加，期末未结算账款增加所致
预付款项	期末预付款项余额较年初增长 82.83%，主要是预付设备款增加所致
其他应收款	期末其他应收款余额较年初增长 67.47%，主要是保证金和备用金增加所致
其他流动资产	期末其他流动资产余额较年初增长 274.10%，主要是投资理财产品和预缴税金增加所致
可供出售金融资产	期末可供出售金融资产余额较年初增长 63.09%，主要是增加对南通慕华的投资所致
递延所得税资产	期末递延所得税资产余额较年初增长 120.08%，主要是坏账准备和可抵扣亏损引起的递延所得税增加所致
其他非流动资产	期末其他非流动资产余额较年初减少 83.16%，主要是上海闻曦完成股权交接及转让手续，纳入合并范围所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

### 1、平台及客户资源优势

公司家校互动升级业务采取与基础运营商深入合作的经营模式，具有较低的获客成本。以“和教育”平台海量用户为基础，通过内生挖潜及外部协同合作等方式扩大业务规模，该业务近年来持续稳定发展，业务覆盖多个省份、服务超过数千万用户。同时，公司研发的全课云平台为教育主管部门及学校提供智慧校园整体解决方案；移动校园门户作为全课云的移动入口，通过平台的搭建，实现产品在学校端的快速覆盖。截至报告期末移动校园门户发展注册学校数超过16,000所，关注用户数超过450万人。此外，公司继续教育业务年度培训服务K12教师人次达百万次级别规模，积累了较强的客户资源优势。公司可以充分利用平台及校园客户资源优势，大力拓展B端、C端市场空间。

## 2、全渠道服务及校园入口优势

经过十多年的市场沉淀以及近年来的渠道建设，公司目前有超过1,000名高素质人才为3-18岁中小学（幼儿园）学生家庭服务，已形成全渠道业务服务体系，覆盖校内外多场景、涵盖教育主管部门、学校、教师、家长及学生等B端、C端主体。

近年来公司组建“校园CIO”团队，有效地实现对信息化产品用户需求的准确把握和及时反馈，保障对用户服务的随时响应和本土化支撑。报告期内，公司持续加大对校园CIO团队的发展与培养，团队建设重心转向服务能力与效率的提升，进一步夯实公司的服务竞争优势。

## 3、技术研发优势

持续的技术革新是满足用户需求不断提升的主要保障之一。公司始终高度重视技术研发创新为业务发展带来的巨大推动力，始终保持对技术研发领域的持续投入。公司是国内领先的国家火炬计划重点高新技术企业和通过CMMI5级的企业，2017年3月国家发改委批复同意全通教育作为承担单位筹建互联网教育系统技术及应用国家工程实验室。

公司拥有一支高素质、专业化的研发队伍，在互联网基础架构能力、即时通讯能力、大数据处理能力、在线教育平台开发与运营等方面积累了较为丰富的技术实践经验，具备较强的技术创新和产品研发及迭代能力。通过不断完善研发体系，公司进一步细化数据研究和产品开发分工，以建设国家工程实验室为契机加强与公司业务战略相关技术的前瞻性研究与攻关，实现关键技术成果成功转化，构建自主知识产权和行业标准体系，巩固提升技术研发能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司继续围绕信息化平台建设及运营、师资及应用培训、内容资源三个维度持续完善产品及服务体系：一是围绕和教育平台、全课云平台和教师培训技术平台，通过技术功能迭代及服务运营深化来夯实平台业务基础；二是巩固全通继教在 K12 教师继续教育培训业务的行业领先地位，探索加强与 EdSaaS 业务的融合发展；三是加强数字教育资源业务布局，整合优质资源推动继续教育项目设计与课程研发创新。

2017 年上半年，公司实现营业总收入 44,357.45 万元，较上年同期增长 9.09%，其中家校互动升级业务保持相对稳定，继续教育业务小幅增长，EdSaaS 业务同比增长逾 30%。2017 年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润 -1,785.80 万元，较上年同期下降，主要原因：一是近年来快速拓展、收入比重提升的 EdSaaS 业务经营效率较其他原有成熟业务仍有待提高，且该业务面临竞争加剧，导致本期业务利润率同比有所下降；二是市场拓展及加强研发导致相应的费用增加；三是本期财务费用同比增加及投资收益同比减少。

报告期内公司业务进展情况如下：

#### （一）夯实运营商合作基础，深化产品及服务运营，家校互动升级业务规模稳步发展

##### 1、夯实运营商合作基础，巩固家校互动业务用户及客户优势

随着“互联网+教育”的备受关注，近年来基础运营商在教育信息化及教育服务领域的投入持续保持增长。中国移动基于“和教育”产品，着力打造 2B 和 2C 两条产品线，积极拓宽服务对象，从重点关注中小学，到逐步加强对幼儿园、大学、职教的关注和投入，相继推出“和宝贝”、“和青春”、“和职教”等产品，同时丰富服务内容；从重点关注家校互动，到逐步加强教辅、教务、校园管理等方面的关注，推出智慧校园一卡通、智慧互动课堂等业务，并提出“广泛、深入和互惠互利的开放合作”。

得益于行业良好的发展趋势及合作伙伴对教育行业的高度关注及较大投入，公司在各项业务中快速响应了市场和合作伙伴的需求，先后与广东，浙江，山东，江西和贵州合作研发了“和教育”平台，同时以“和教育”平台为基础，推出“和阅卷”、“双师课堂”等业务。报告期内，以上产品在多个省份快速部署试点。一方面公司强化研发力量，精准理解用户的体验需求，提升产品体验，另一方面探索优化入校及运营商合作模式，加快覆盖市场。通过丰富“和教育”产品功能，公司加强与运营商的合作关系，同时巩固了家校互动需求服务基础。

公司业务广泛覆盖，与各地基础运营商建立了长期深度的业务合作关系，构建了超过 1000 名高素质

人才队伍为 3-18 岁中小学校（幼儿园）学生家庭服务，通过与运营商的紧密合作为超过 4500 万用户提供教育信息化服务。

## 2、深耕校园及家庭场景，深化产品及服务运营

### （1）成长帮手：全面升级，打造全形态体验的家庭教育平台

成长帮手为中国移动集团首批引入的成熟型合作产品，业务已先后覆盖 17 个省份并持续拓展，累计注册用户数超 1,200 万。为加速业务的发展，项目于 2017 年 4 月正式启动全国第三方渠道的合作，匹配规范化的产品培训和推广方案。截至报告期末，已拓展第三方合作渠道 20 多家，覆盖 12 个城市，新增付费用户超过 10 万。

报告期内，成长帮手产品全面升级，推出国内第一套 3-18 岁系统完整的成长微课程体系，展现形式由单一文字版向音频版、视频版、网络直播课等形式升级，推出“大咖直播课”、“成长 FM”、“成长百答”等专业内容，着力打造成为互联网家庭教育的引领者。

### （2）全课通：抓住渠道优势，运营从试点向加快布局推进

随着公司 K12 学科类“全课通”产品各类应用的完善与教育资源渠道的打通，教学资源与用户需求的相互贯通，“全课通”业务覆盖增至 15 个省份，累计注册用户数超 400 万，付费用户数逾 70 万，平均月活率近 50%。

为提升产品价值并强化产品运营，“全课通”聚集超过 150 位各省及地市特级和一级教师，以及涵盖超过 100 名纯英语国家外教，参与学科教研，在线授课以及开展线上、线下活动；注重教学资源投入，微课数量增至逾 7,000 套；通过教育直播、视频等方式对付费用户进行长期捆绑，报告期内共组织大型线上线下活动约 20 场次，平均参与人次超 2,300 人/场次。

此外，公司持续开展全国大型作文比赛、包括新蕾杯作文大赛，各地和教育杯作文大赛以及名师作家大型公益讲座，累计参与人数约 28 万人。结合暑假期间线上线下联动活动的开展运营，提高用户体验，传播产品品牌价值。公司抓住渠道优势资源，将全课通业务运营从试点向加快布局推进。

### （3）智能硬件：试点扩展智能硬件服务校园管理

在家校互动业务升级背景下，以“和教育”平台现有注册用户为基础，公司通过上线“智能校园”新产品与基础业务产品融合发展，电子班牌、电子学生证等正式商用。报告期内公司已取得全套硬件入网资质，适配运营商 4G 终端战略，在多省运营商平台率先完成上架并在校园推广，获得学校、家长、学生一致好评。截至 2017 年 6 月，“动力加一卡通”业务覆盖全国 14 省 668 所学校，平台用户近百万，付费用户约 60 余万，产品覆盖学校持续增长中，上半年实现新增学校 168 所。同时“动力加一卡通”作为公司典型的“双平台”支撑产品，为相关校园安全类产品发展起了重要的积极推动作用。

## （二）EdSaaS 业务：联手品牌供应商，完善平台开发，着力提升信息化项目运营效率

### 1、加强与品牌供应商合作，提升项目交付质量及服务能力

公司与地方各级政府及教育主管部门联手，通过区域性和单校类项目，为学校提供智慧校园整体解决方案的部署与应用服务，项目内容涉及地市学校的管、学、教、办等教育业务领域全覆盖的教育云平台，以及从基础网络到校园综合智能应用的硬件建设。报告期内，公司合计中标三通两平台项目 61 个，实现合同销售额约 1.75 亿元，较上年同期较快增长，业务覆盖 11 省（或直辖市）。

为更好的服务教育信息化市场，提升项目交付质量及服务能力，2017 年公司以“产品为链接，合作共赢，赢战未来”启动新一轮强强联手合作战略，与戴尔达成 OEM 战略框架合作，与希沃、奥威亚、柯达、海康威视等超过 30 家业界优秀的硬件和软件厂商建立共赢合作关系。截止目前，已经在多媒体设备、智能监控、课程录播、资源系统、工具应用等 9 大品类超过 50 家合作伙伴完成框架协议签署，为各地教育信息化建设提供优质的产品与服务。

### 2、巩固移动校园门户入口基础

报告期内，公司不断完善和升级产品应用，推出移动校园门户名校版，覆盖更多的应用场景，以基础+增值的推广模式，深层次绑定学校。截至报告期末，移动校园门户已覆盖全国 26 个省级行政区，142 个地市，注册学校数超过 16,000 所，教师及学生家长关注人数超过 450 万人，日均活跃率超过 20%。

### 3、管理优化提升项目运营效率

作为近年来较快推进的新业务，面对行业竞争加剧的趋势，公司在三通两平台等项目的运营效率仍有待提升。报告期内，对于部分项目存在经营效率不高的情形，公司及时进行反思调整，从人才队伍配置、项目筛选、业务流程及供应链管理方面梳理优化，努力提升业务经营效率。

## （三）继续教育业务：市场开拓及内容研发夯实业务增长基础

报告期间，公司继续教育业务收入同比增长 7.38%。子公司全通继教的国培项目业务总量稳中有升，市场占有率有所提高，并在若干个省获得了 2-3 年的长周期中标资质，河北、广西等省继续保持了较为明显的领先优势；地方性的培训业务开拓了外教、面向学生的科学实践活动等新领域、新项目。全通继教在项目策划进一步提高标准，课程研发着力实现选题突破和样态创新，提升项目的中标率。全通继教承担的科技部课题——“新网络研修平台研制”已进入调试和试运行阶段。此外，《中小学教师信息技术应用能力提升工程的实践创新》荣获教育部在线教育研究中心第二届优秀成果奖。公司在市场开拓及内容研发领域不断夯实业务增长基础。

## （四）投后管理：发挥区域服务优势，优化经营业务结构

上半年，公司投后管理工作在延续“聚焦经营 投后管理体系升级”工作主题的基础上，围绕客户需

求，从区域服务、业务结构两个方面指导子公司开展经营。

在发挥区域服务优势上，注重“业务开展必须适应区域市场特性”，强化区域内服务的灵活性与响应度，适时把握区域商机。报告期间，公司中南区域总部正式入驻长沙市岳麓区；公司中标永兴县智慧教育采购项目，中标金额4,398万元，湖南市场不断取得突破；江苏区域公司中标新沂市九中、新小田吴校区教育智能化建设采购项目。

在优化经营业务结构中，强调子公司自主经营理念，除公司自有产品外，鼓励子公司接触当地优质产品，探索新的业务推广模式。报告期间，广西区域公司在自有增值业务产品“学习辅导”的推广中，完成39.63万新增用户，年度增收近1,000万元。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	443,574,545.97	406,616,885.46	9.09%	
营业成本	343,003,487.15	263,262,445.92	30.29%	主要是 EdSaaS 业务项目硬件设备成本增加所致
销售费用	25,438,584.85	29,202,957.73	-12.89%	
管理费用	80,964,211.02	62,517,384.05	29.51%	
财务费用	3,195,561.04	-1,850,098.29	272.72%	主要是利息支出增加所致
所得税费用	-4,181,611.05	10,670,295.49	-139.19%	主要是营业利润减少所致
研发投入	17,038,581.66	13,655,377.34	24.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-184,809,380.37	-178,500,942.27	-3.53%	
投资活动产生的现金流量净额	-149,464,207.15	-220,815,453.88	32.31%	主要是购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	219,201,646.42	-11,868,903.81	1,946.86%	主要是收到银行借款所致
现金及现金等价物净增	-115,071,941.10	-411,185,299.96	72.01%	主要是购买理财产品增

加额				加和收到银行借款所致
税金及附加	2,667,467.83	5,283,746.95	-49.52%	主要是营改增所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
家校互动升级业务	133,411,260.38	92,898,747.16	30.37%	-3.57%	17.40%	-12.44%
EdSaaS 业务	196,239,425.08	168,873,750.74	13.95%	34.04%	70.16%	-18.27%
继续教育业务	96,441,490.49	64,054,657.67	33.58%	7.38%	10.26%	-1.74%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	286,317,883.04	10.32%	273,288,445.24	12.51%	-2.19%	
应收账款	474,754,167.81	17.12%	353,039,189.50	16.16%	0.96%	
存货	21,942,681.53	0.79%	7,891,173.16	0.36%	0.43%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	227,545,479.67	8.20%	88,353,433.48	4.05%	4.15%	增加了对全中创新等公司的投资
固定资产	37,750,184.20	1.36%	34,048,477.20	1.56%	-0.20%	
在建工程	2,801,529.27	0.10%	3,337,586.66	0.15%	-0.05%	
短期借款	220,000,000.00	7.93%	0.00	0.00%	7.93%	信用借款增加
长期借款	93,600,000.00	3.37%	0.00	0.00%	3.37%	质押借款增加
一年内到期的非	24,800,000.00	0.89%	0.00	0.00%	0.89%	一年内到期的长期借款增加



流动负债						
商誉	1,295,924,019.75	46.72%	1,186,587,873.02	54.33%	-7.61%	上海闻曦纳入合并范围

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	100,412,263.37	用于长期借款质押
合计	100,412,263.37	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
188,778,600.00	102,666,700.00	83.88%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海闻曦信息科技有限公司	技术开发	收购	114,538,600.00	75.00%	自有资金加并购贷款	宋建勇、陈文彬	长期	教育产品	18,000,000.00	3,482,754.29	否	2016年12月19日	巨潮资讯网《关于签署上海闻曦信息科技有限公司股权转让协议的公告》（2016-089）
合计	--	--	114,538,600.00	--	--	--	--	--	18,000,000.00	3,482,754.29	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
建行上海康健支行	无	否	建行“乾元-众享”保本型理财产品 2016 第 9 期	1,000	2016 年 09 月 27 日	2017 年 04 月 17 日	到期一次还本付息	1,000	是		16.24	16.24
建行上海康健支行	无	否	建行“乾元-养颐四方”2017 年第 87 期固定期限	500	2016 年 09 月 27 日	2017 年 04 月 17 日	到期一次还本付息	500	是		7.3	7.3
建行上海康健支行	无	否	建行“乾元-养颐四方”2017 年第 87 期固定期限	500	2017 年 04 月 14 日	2017 年 08 月 16 日	到期一次还本付息	0	是		5.42	0
建行上海康健支行	无	否	建行“乾元-众享”保本型理财产品 2016 第 9 期	1,000	2017 年 04 月 11 日	2017 年 08 月 10 日	到期一次还本付息	0	是		10.83	0
工行东苑支行	无	否	0701CDQB 无固定期限	7,000	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 23 日	合同约定	7,000	是		2.01	2.01
工行东苑支行	无	否	1701ELT 无固定期限	5,000	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 25 日	合同约定	5,000	是		0.8	0.8
工行东苑支行	无	否	0701CDQB 无固定期限	5,000	2017 年 05 月 27 日	2017 年 05 月 30 日	合同约定	5,000	是		2.02	2.02
工行东苑支行	无	否	1701ELT 无固定期限	5,000	2017 年 06 月 02 日	2017 年 12 月 31 日	合同约定	3,500	是		0	0
工行东苑支行	无	否	1701ELT 无固定期限	3,000	2017 年 06 月 07 日	2017 年 06 月 08 日	合同约定	3,000	是		0	0
广发银行中	无	否	薪满益足	3,000	2017 年 06	2017 年 07	合同约定	0	是		14.2	0

山支行			170604 版 zzxmyzo0089		月 13 日	月 19 日						
广发银行中山支行	无	否	天天薪，利率约 3.5%，浮动收益	2,500	2017 年 01 月 26 日	2017 年 02 月 03 日	合同约定	2,500	是		2.04	2.04
工行东苑支行	无	否	1701ELT 无固定期限	100	2017 年 06 月 03 日	2017 年 12 月 31 日	合同约定	0	是		0	0
农行金华浙师大支行	无	否	人民币“本利丰”181 天理财产品	500	2016 年 12 月 29 日	2017 年 06 月 29 日	合同约定	500	是		7.07	7.03
农行金华浙师大支行	无	否	人民币“本利丰”34 天理财产品	200	2016 年 12 月 29 日	2017 年 02 月 02 日	合同约定	200	是		1.21	1.21
交通银行郑州纬五路支行	无	否	“蕴通财富 久久养老”日盈	50	2017 年 03 月 28 日	2017 年 04 月 07 日	合同约定	50	是		0.04	0.04
合计				34,350	--	--	--	28,250	--		69.18	38.69
委托理财资金来源	暂时闲置的自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2014 年 02 月 23 日 2015 年 03 月 23 日 2016 年 03 月 14 日 2017 年 04 月 24 日 2017 年 08 月 24 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	<p>1、2016 年 3 月 14 日公司召开第二届董事会第二十七次临时会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司使用最高额度不超过人民币 1.5 亿元自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。</p> <p>2、2017 年 4 月 21 日公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 15,000 万元的闲置自有资金进行委托理财，在授权的额度和有效期内资金可以滚动使用，滚动使用额度累计不超过 50,000 万元。投资期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。</p> <p>3、2017 年 8 月 24 日公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于追加公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财额度的议案》，同意公司及子公司追加 15,000 万元以闲置自有资金进行委托理财的额度，即投资额度合计不超过 30,000 万元，在授权的额度和有效期内资金可以滚动使用，滚动使用额度累计不超过 100,000 万元，投资期限自董事会审议通过之日起至 2018</p>											

年 4 月 21 日内有效。

**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况** 适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况** 适用  不适用**七、主要控股参股公司分析** 适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京彩云动力教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	79,244,300.00	57,008,812.74	47,223,653.10	12,835,918.30	-18,764,652.75	-14,101,000.44
广东全通教育信息科技有限公司	子公司	教育信息平台服务	33,269,600.00	23,965,432.60	17,359,706.00	12,509,790.71	-9,984,258.24	-7,483,628.66
青海全通教育信息科技有限公司	子公司	教育信息平台服务	10,000,000.00	2,235,306.12	-822,138.79	2,330,998.54	-2,148,458.48	-1,610,224.65
全通支付网络科技有限公司	子公司	教育支付服务	100,000,000.00	5,636,898.69	5,305,985.61	166,620.93	-2,238,968.93	-1,523,717.52
深圳真好信	子公司	教育咨询	16,000,000.00	96,359,626.08	8,595,135.49	51,083,925.57	2,268,146.42	1,729,878.33

息技术有限公司								
河北皇典电子商务有限公司	子公司	教育信息服务	1,530,600.00	68,971,500.10	62,708,493.36	17,164,683.41	11,363,409.84	9,709,728.36
杭州思讯科技发展有限公司	子公司	教育信息服务	1,000,000.00	21,281,466.24	18,139,087.38	13,099,416.24	3,966,817.36	2,980,022.50
广西慧谷信息科技有限公司	子公司	教育信息服务	5,000,000.00	30,336,933.74	28,267,878.75	15,612,048.31	6,083,206.09	5,179,706.67
北京继教网教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	20,000,000.00	207,445,722.63	177,499,012.86	73,705,682.12	8,985,425.46	7,024,150.54
深圳市尚宁海问国际教育咨询有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	23,873,023.03	18,226,014.06	12,707,463.02	7,658,804.61	5,003,178.86
金华市浙师智慧教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	3,000,000.00	20,474,253.87	10,848,862.01	479,825.24	-1,947,827.25	-1,467,282.94
全通继教科技（上海）有限公司	子公司	教育信息服务	10,500,000.00	4,310,739.10	-2,730,148.92	0.00	-4,827,258.32	-3,620,571.99
广西全通继教网教育发展有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	5,504,344.44	-1,963,470.16	0.00	-2,618,534.43	-1,963,470.16
全通云教育科技有限公司成都有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	3,008,104.48	-2,007,452.12	923,883.52	-2,558,480.92	-1,918,648.90
上海闻曦信息科技有限公司	子公司	信息技术服务	30,000,000.00	70,167,615.56	57,716,292.95	20,133,300.99	5,300,866.30	4,643,672.39
西安习悦信息技术有限公司	子公司	教育信息服务	3,000,000.00	27,763,151.06	25,252,860.33	1,138,418.26	-9,785,809.64	-9,115,865.40

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
黑龙江全通教育信息科技有限公司	新设	设立日至报告期末的净利润为

		-269,288.23 元
河北哲雅教育科技有限公司	新设	设立日至报告期末的净利润为-32,680.44 元
安徽省全通教育科技有限公司	新设	设立日至报告期末的净利润为 0 元
上海闻曦信息科技有限公司	收购	并购日至报告期末的净利润为 4,643,672.39 元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-800	--	-300	4,215.77	下降	107.12%	--	118.98%
基本每股收益（元/股）	-0.013	--	-0.005	0.066	下降	107.58%	--	119.70%
业绩预告的说明	上半年部分业务经营效率有待提升；本年 1-9 月人员费用、市场费用及办公场所租赁费、银行利息支出同比增加，投资收益同比减少，导致净利润同比大幅下降							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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原因说明

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数（万元）	985.8	--	1,485.8	624.89	增长	57.76%	--	137.77%
业绩预告的说明	本年 7-9 月继续教育业务、EdSaaS 业务和家校互动升级业务收入同比均有所增长，导致净利润同比有所增长							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争加剧的风险

随着近年来教育行业政策红利不断释放，国家教育经费投入持续加大和消费升级等多因素影响，进入教育领域的企业及资本快速增加，人工智能、大数据、AR/VR等前沿技术不断发展、迭代，行业竞争进一步加剧。如果公司不能顺应市场变化，长期保持竞争优势，则有可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响公司的持续盈利能力。

针对上述风险，公司坚持以用户为导向，通过一线服务及调研加强对需求的准确把握，结合持续研发投入完善产品及服务效率，以 CIO 服务与平台运营夯实校园服务入口优势，加强用户粘性 & 整体变现能力。

## 2、 应收账款余额较大及回收风险

公司 EdSaaS 业务发展较快，该业务采取教育主管部门及学校招标采购软硬件或采购 SaaS 服务的经营模式，招投标项目从合同签订到项目验收需要经历硬件采购、软件开发与测试、硬件安装及系统集成、项目交付验收等多个环节，大多项目依据合同分阶段验收与结算。此外，该业务主要客户均执行严格的预算管理制度，受客户资金预算安排以及付款审批程序的影响，可能会使账期延长。随着 EdSaaS 业务规模的扩大，在原有回款政策不变的情形下，公司应收账款余额增加。若未来应收账款不能及时收回或发生坏账，将对公司业绩和经营管理产生不利影响。

针对上述风险，公司已建立起较为完善的客户信用管理体系和应收账款催收制度，对应收账款进行实时跟踪并定期汇总分析，将应收账款回收率与销售业绩挂钩，改善公司经营现金流，最大限度的降低应收账款发生坏账的风险及由此带来的经营风险。

## 3、 商誉减值的风险

截至报告期末，公司商誉账面价值为 129,592.40 万元，占公司报告期末合并净资产的 61.21%，主要系公司收购全通继教、西安习悦、湖北音信、河北皇典等公司带来的商誉。若全通继教、西安习悦等子公司未来经营状况未达预期，将存在商誉减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司主要强化以下两个方面：（1）通过制定利润补偿或资产减值补偿等措施，以最大程度降低因商誉减值对公司经营业绩造成的影响；（2）专门设立投资管理部门开展投后公司的整合措施，并逐步完善管理和考核机制，打造深度综合、发展共赢的投资管理体系，对投后公司持续输出增值服务，加强资源整合及协同效应，实现投后公司的良性发展。

## 4、 新产品开发及技术更新换代的风险

近年来以人工智能、云计算、大数据为代表的新技术快速发展推动着传统教育的变革和新商业模式的产生。如果公司对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，对教育新理念及用户群体需求不能精准把握，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能导致公司产品不具备竞争力，进而影响公司的市场地位。

公司将更深入了解客户需求，保障技术研发及投入和加强团队建设，加强产品设计和更新迭代能力，使公司开发的产品有更强的针对性和实用性。同时，以筹备国家工程实验室为契机，完善实验室运作及管理机制，积极开展行业重要技术标准研究与制订，培养技术创新人才，提升公司整体研发创新水平和行业地位。

## 5、收购整合风险

近年来公司通过对外扩张，业务和规模快速发展。随着并购子公司的增加，公司与子公司在企业文化、经营管理、组织模式、客户群体、人力资源等方面均存在差异，要达到双方优势互补，需要一个长期磨合的过程，收购后的整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。这给公司现有管理体系带来了新的挑战，也对公司管理控制水平提出了更高的要求。如果公司未能顺利整合，可能导致公司经营管理效率降低，对公司未来发展带来一定影响。

为此，公司专设投资管理部门，将进一步通过优化组织结构、加强公司文化与制度建设、优质产品供给、管理系统共享等方式，降低规模扩张带来的不利影响和风险，加快协同效应的发挥。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.54%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 2016 年度股东大会决议公告（2017-041）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈炽昌；林小雅；全鼎资本管理有限公司；中山峰汇资本管理有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2013 年 12 月 19 日	截至 2017 年 1 月 20 日	报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。
	万坚军；汪凌；周卫	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人所持公司股份在锁定期满后两年内	2013 年 12 月 19 日	截至 2017 年 1 月 20 日	报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

			依法减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月，上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变。			
	陈炽昌;林小雅;刘玉明;孟广林;孙光庆;孙力;覃海宇;万坚军;汪凌;杨帆;张威;张有财;周卫	IPO 稳定股价承诺	公司股份发行上市后三年内出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期每股净资产的情况（以下简称“股价稳定措施启动条件”），将启动公司股价稳定预案。控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持股份的承诺：（1）当出现上述股价稳定措施启动条件，且满足以下条件时，相关方应当以自有或自筹资金，增持公司股份，以稳定公司股价。增持方式包括但不限于集中竞价和大宗交易等证券监管机构、自律机构及深圳交易所等有权部门允许的方式。①增持股票的时间符合相关法律法规、规范性文件及证券交易所的监管规则的规定；②增持股票的数量不会导致公司的股权分布不符合上市条件；③增持股票符合相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所的相关规定。控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员在规定的实施期限内增持股票将导致违反上述任何一项条件的，则控股股东、实际控制人、董事和高级管理人员在该等期限内不负有增持公司股票以稳定公司股价的义务。（2）相关方应当在上述各项条件满足之日起 5 个交易日内，启动有关增持事宜，并将其增持公司股票的具体计划书面通知公司，由公司在其增持前 3 个交易日内进行公告。相关方可以直接执行有关增持事宜，也可以通过其一致行动人执行有关增持事宜。（3）在公司上市之日起	2013 年 12 月 19 日	截至 2017 年 1 月 20 日	报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

			<p>三年内触发启动股价稳定措施的具体条件时，为稳定股价采取的每轮措施中，公司控股股东、实际控制人承诺合计增持的股份不少于公司股份总数的 1.5%，且合计增持股份总金额不超过 600 万元；公司除实际控制人之外的其他董事、高级管理人员承诺合计增持的股份不少于公司股份总数的 1%，且合计增持的股份总金额不超过 400 万元。（注：本段中，“每轮”是指出现本预案规定的稳定股价措施启动情形时，为稳定股价而在规定的实施期限内增持股票行为，包括在该等实施期限内单次增持或多次累计增持。）（4）应采取稳定股价措施的董事、高级管理人员既包括在公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职董事、高级管理人员。</p>			
	全通教育集团（广东）股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>公司股份发行上市后三年内出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期每股净资产的情况（以下简称“股价稳定措施启动条件”），将启动公司股价稳定预案。（1）当满足股价稳定措施启动条件，且满足以下条件时，公司董事会及股东大会将在 5 个交易日内，审议是否回购公司股份的议案，如决定回购公司股份的，则一并审议回购数量、回购期限、回购价格等具体事项。①公司股票上市已满一年、不会导致公司的股权分布不符合上市条件及满足相关法律法规、规范性文件及证券交易所的监管规则关于公司股票回购的其他条件；②回购股票符合相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所的相关规定。如公司在规定的实施期限内回购股票将导致违反前款任何一项条件的，则公司在该期限内不负有启动回购股票程序的义务。（2）公司回购股份预案由董事会提出，但需事先征求独</p>	2013 年 12 月 19 日	截至 2017 年 1 月 20 日	报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

			立董事和监事会的意见，并经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，董事会审议通过后提请股东大会审议。（3）股份回购事宜的期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 3 个月内。（4）回购股份的方式为通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式进行，包括但不限于集中竞价和要约方式等。（5）用于回购的资金总额将根据公司当时股价情况及公司资金状况等情况，由股东大会最终审议确定。用于回购的资金来源为公司自有资金。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
恩施诚恒科技有限责任公司与公司子公司湖北音信数据通信技术有限公司合同纠纷案	70.46	否	已判决	1、湖北音信于判决生效之日起十日内向恩施诚恒支付服务费 704,603.42 元及逾期付款利息损失； 2、恩施诚恒于判决生效之日起十日内向湖北音信返还保存的设备。 3、本诉案件受理费及反诉案件受理费由恩施诚恒及湖北音信共同承担。	已执行	不适用	不适用
深圳市精典世纪文化传播有限公司与公司及子公司西安习悦信息技术有限公司合同纠纷案	163.6	否	和解	1、深圳精典与公司及西安习悦达成庭外和解，双方一致同意解除原货物买卖合同； 2、西安习悦同意支付深圳精典 450,000 元货款和仓储费； 3、本案件受理费由深圳精典负担。	撤销诉讼	不适用	不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在“未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿”等情形。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

公司作为承租方，主要是租赁房屋用作办公场所、机房、仓库、员工食堂等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更的情况说明：

2017年8月24日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号）的要求，对与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入利润表“其他收益”项目或冲减相关成本费用。同时，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。具体详见公司于2017年8月25日刊登在巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》。

### 2、首次公开发行前已发行股份上市流通的情况说明：

根据公司首次公开发行前股东在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中做出的股份限售承诺，2017年2月13日，公司首次公开发行前已发行股份中的256,140,225股解除限售，实际可上市流通的股份数量为72,846,474股。具体详见公司于

2017年2月9日刊登在巨潮资讯网的《首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》。

### 3、公司控股股东、实际控制人股份减持的情况说明：

(1) 2017年2月10日，公司收到控股股东、实际控制人陈炽昌先生、实际控制人林小雅女士的《股份减持计划告知函》。具体详见公司于2017年2月10日刊登在巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人股份减持计划的提示性公告》。

(2) 2017年2月17日，公司收到控股股东、实际控制人陈炽昌先生、实际控制人林小雅女士的《股份减持告知函》。具体详见公司于2017年2月20日刊登在巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人股份减持计划实施情况的公告》。

(3) 2017年8月17日，公司实际控制人陈炽昌先生及林小雅女士收到中国证券监督管理委员会广东监管局《行政处罚决定书》，经广东监管局调查认定，陈炽昌于2017年2月17日以大宗交易方式转让1,100万股给许某，许某账户实际由陈炽昌、林小雅共同控制使用，资金主要由陈炽昌和林小雅提供，因此许某账户持有的1,100万股“全通教育”股票实质上是陈炽昌、林小雅代持。具体详见公司于2017年8月18日刊登在巨潮资讯网的《关于公司实际控制人收到中国证券监督管理委员会广东证监局〈行政处罚决定书〉的公告》。

### 4、公司高级管理人员变动的情况说明：

(1) 2017年4月，公司副总经理张威先生因个人原因申请辞去副总经理职务。具体详见公司于2017年2月24日刊登在巨潮资讯网的《关于公司副总经理辞职的公告》。

(2) 2017年4月，公司财务总监、董事会秘书孙光庆先生申请辞去董事会秘书职务，专任财务总监，2017年4月21日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》，正式聘任左桃林先生担任公司副总经理、董事会秘书。具体详见公司于2017年2月24日刊登在巨潮资讯网的《关于董事会秘书辞职及聘任公司副总经理、董事会秘书的公告》。

### 5、公司股东所持公司5%以上股份被质押的情况说明：

(1) 2017年2月期间，公司控股股东陈炽昌先生及其一致行动人林小雅女士新增质押公司股份合计51,436,418股，占公司总股本的8.11%。具体详见公司分别于2017年2月16日、2017年2月28日刊登在巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人部分股份质押的公告》、《关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告》。

(2) 2017年4月至5月期间，公司控股股东陈炽昌先生新增质押公司股份合计34,890,000股，占公司总股本的5.50%。具体详见公司于2017年5月25日刊登在巨潮资讯网的《关于控股股东部分股份质押的公告》。

(3) 2017年5月至6月期间，公司控股股东陈炽昌先生及其一致行动人林小雅女士、其控制的中山峰汇资本管理有限公司及全鼎资本管理有限公司新增质押公司股份合计63,165,400股，占公司总股本的9.97%。具体详见公司分别于2017年6月23日、2017年6月30日刊登在巨潮资讯网的《关于股东部分股份质押的公告》、《关于持股5%以上股东部分股份解除质押及质押的公告》。



## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	367,813,097	58.04%	0	0	0	-124,282,077	-124,282,077	243,531,020	38.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	367,813,097	58.04%	0	0	0	-124,282,077	-124,282,077	243,531,020	38.43%
其中：境内法人持股	93,513,177	14.76%	0	0	0	-64,326,900	-64,326,900	29,186,277	4.61%
境内自然人持股	274,299,920	43.28%	0	0	0	-59,955,177	-59,955,177	214,344,743	33.82%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	265,959,380	41.96%	0	0	0	124,282,077	124,282,077	390,241,457	61.57%
1、人民币普通股	265,959,380	41.96%	0	0	0	124,282,077	124,282,077	390,241,457	61.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	633,772,477	100.00%	0	0	0	0	0	633,772,477	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司部分高管锁定股于年初解锁；

2、2017年2月13日，公司首次公开发行前已发行股份合计256,140,225股解除限售，实际可上市流通的股份数量为72,846,474股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据《广东全通教育股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》相关承诺，2017年2月，经向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请，公司于2017年2月9日在巨潮资讯网发布了《首次公开发行前已发行

股份上市流通的提示性公告》，公司首次公开发行前已发行股份合计256,140,225股于2017年2月13日解除限售，实际可上市流通的股份数量为72,846,474股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈炽昌	209,736,040	52,046,625	0	157,689,145	38,929,563 股为非公开发行股份限售； 118,759,582 股为高管锁定。	2018 年 12 月 16 日解除限售 38,929,563 股；在任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
全鼎资本管理有限公司	57,561,487	57,561,487	0	0	首发限售	--
中山峰汇资本管理有限公司	6,765,413	6,765,413	0	0	首发限售	--
林小雅	21,312,225	5,328,056	0	15,984,169	高管锁定	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
万坚军	10,321,162	2,580,225	0	7,740,937	高管锁定	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
汪凌	8,424,498	1	0	8,424,497	高管锁定	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定。
北京顺业恒通资产管理有限	12,605,332	0	0	12,605,332	向交易对方发行股份购买资	2018 年 12 月 08 日

公司					产限售	
陈江武	1,977,119	0	0	1,977,119	向交易对方发行股份购买资产限售	按照发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告中所作承诺分三期解除限售。
朱敏	8,133,036	0	0	8,133,036	向交易对方发行股份购买资产限售	按照发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告中所作承诺分三期解除限售。
张雪涛	5,174,680	0	0	5,174,680	向交易对方发行股份购买资产限售	按照发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告中所作承诺分三期解除限售。
张威	3,188,097	0	0	3,188,097	向交易对方发行股份购买资产限售	按照发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告中所作承诺分三期解除限售。
民生证券—兴业银行—民生稳赢 3 号集合资产管理计划	5,953,952	0	0	5,953,952	非公开发行股份限售	2018 年 12 月 16 日
莫剑斌	3,404,848	0	0	3,404,848	非公开发行股份限售	2018 年 12 月 16 日
孝昌恒瑞天华投资中心（有限合伙）	10,626,993	0	0	10,626,993	非公开发行股份限售	2018 年 12 月 16 日
喻进	2,628,215	0	0	2,628,215	非公开发行股份限售	2018 年 12 月 16 日
合计	367,813,097	124,281,807	0	243,531,020	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	55,575	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	件的股份数量	件的股份数量	股份状态	数量
陈炽昌	境内自然人	31.44%	199,252,193	-11,000,000	157,689,145	41,563,048	质押	138,576,418
全鼎资本管理有 限公司	境内非国有法人	9.08%	57,561,487	0	0	57,561,487	质押	48,700,000
林小雅	境内自然人	2.58%	16,362,225	-4,950,000	15,984,169	378,056	质押	9,000,000
李润祥	境内自然人	2.20%	13,946,235	13,946,235	0	13,946,235	质押	11,549,967
北京顺业恒通资 产管理有限公司	境内非国有法人	1.99%	12,605,332	0	12,605,332	0	-	-
朱敏	境内自然人	1.83%	11,618,622	0	8,133,036	3,485,586	质押	9,918,606
汪凌	境内自然人	1.77%	11,232,663	0	8,424,497	2,808,166	质押	3,000,000
孝昌恒瑞天华投 资中心（有限合 伙）	境内非国有法人	1.68%	10,626,993	0	10,626,993	0	-	-
万坚军	境内自然人	1.22%	7,741,900	-2,579,349	7,740,937	963	质押	7,700,000
张雪涛	境内自然人	1.17%	7,392,400	0	5,174,680	2,217,720	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈炽昌、林小雅是配偶关系，2人构成一致行动人；2、截至报告期末，全鼎资本管理有限公司的股权结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
全鼎资本管理有限公司	57,561,487		人民币普通股	57,561,487				
陈炽昌	41,563,048		人民币普通股	41,563,048				
李润祥	13,946,235		人民币普通股	13,946,235				
中山峰汇资本管理有限公司	6,765,413		人民币普通股	6,765,413				
全国社保基金四零六组合	4,861,283		人民币普通股	4,861,283				
朱敏	3,485,586		人民币普通股	3,485,586				
汪凌	2,808,166		人民币普通股	2,808,166				
赵纯	2,784,900		人民币普通股	2,784,900				

郭长棋	2,290,000	人民币普通股	2,290,000
张雪涛	2,217,720	人民币普通股	2,217,720
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、陈炽昌、林小雅是配偶关系，2 人构成一致行动人；2、截至报告期末，全鼎资本管理有限公司的股权结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%；中山峰汇资本管理有限公司的股权结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东李润祥除通过普通证券账号持有 11,549,967 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,396,268 股，实际合计持有 13,946,235 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 其他事项说明：

2017 年 8 月 17 日，公司实际控制人陈炽昌先生及林小雅女士收到中国证券监督管理委员会广东监管局《行政处罚决定书》，经广东监管局调查认定，陈炽昌于 2017 年 2 月 17 日以大宗交易方式转让 1,100 万股给许某，许某账户实际由陈炽昌、林小雅共同控制使用，资金主要由陈炽昌和林小雅提供，因此许某账户持有的“全通教育”股票实质上是陈炽昌、林小雅代持。

截至报告期末许某账户持有“全通教育”股票 35 万股。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈炽昌	董事长	现任	210,252,193	0	11,000,000	199,252,193	0	0	0
万坚军	董事	现任	10,321,249	0	2,579,349	7,741,900	0	0	0
林小雅	董事	现任	21,312,225	0	4,950,000	16,362,225	0	0	0
汪凌	董事	现任	11,232,663	0	0	11,232,663	0	0	0
杨帆	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘玉明	副董事长、 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶伟明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
喻进	监事会主席	现任	2,628,215	0	0	2,628,215	0	0	0
张有财	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘子畅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙光庆	财务总监、 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
左桃林	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张威	副总经理	离任	3,188,097	0	0	3,188,097	0	0	0
孟广林	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	258,934,642	0	18,529,349	240,405,293	0	0	0

### 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	类型	日期	原因
孙光庆	董事会秘书	离任	2017年04月20日	因个人原因辞职，辞职后专任公司财务总监



张威	副总经理	离任	2017 年 04 月 20 日	因个人原因辞职
左桃林	副总经理、董事会秘书	聘任	2017 年 04 月 21 日	由第三届董事会聘任
陈炽昌	总经理	离任	2017 年 08 月 06 日	因工作职能调整
万坚军	副董事长、副总经理	离任	2017 年 08 月 06 日	因工作职能调整
汪凌	副总经理	离任	2017 年 08 月 06 日	因工作职能调整
刘玉明	副董事长、总经理	聘任	2017 年 08 月 06 日	由第三届董事会聘任
孙光庆	副总经理	聘任	2017 年 08 月 06 日	由第三届董事会聘任
刘涛	副总经理	聘任	2017 年 08 月 06 日	由第三届董事会聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：全通教育集团（广东）股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,317,883.04	401,389,824.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,108,082.50	27,108,082.50
应收账款	474,754,167.81	363,034,022.15
预付款项	68,065,239.90	37,228,012.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	164,326.83	164,326.83
应收股利		
其他应收款	59,812,831.99	35,716,313.46
买入返售金融资产		
存货	21,942,681.53	17,417,501.03

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,971,952.79	18,703,961.25
流动资产合计	1,008,137,166.39	900,762,043.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,775,962.18	23,775,962.18
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	227,545,479.67	200,539,721.58
投资性房地产		
固定资产	37,750,184.20	32,951,270.94
在建工程	2,801,529.27	4,625,559.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,374,702.41	102,396,223.31
开发支出	8,180,644.68	7,488,291.09
商誉	1,295,924,019.75	1,186,133,130.52
长期待摊费用	8,296,683.35	10,299,808.26
递延所得税资产	26,828,037.75	12,190,339.69
其他非流动资产	15,050,700.00	89,400,800.00
非流动资产合计	1,765,527,943.26	1,669,801,107.32
资产总计	2,773,665,109.65	2,570,563,151.01
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	105,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	121,210,900.86	65,829,602.95
预收款项	26,392,284.33	47,645,949.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,490,161.83	21,724,608.62
应交税费	20,791,793.61	44,214,881.89
应付利息		162,902.78
应付股利	5,409,585.85	5,409,585.85
其他应付款	115,822,712.01	128,637,979.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,800,000.00	4,400,000.00
其他流动负债	3,063,248.09	3,529,234.04
流动负债合计	551,980,686.58	426,554,744.63
非流动负债：		
长期借款	93,600,000.00	17,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	764,417.87	476,597.81
递延收益	8,464,788.58	8,255,565.28
递延所得税负债	1,577,632.68	500,003.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,406,839.13	26,832,166.64
负债合计	656,387,525.71	453,386,911.27
所有者权益：		
股本	633,772,477.00	633,772,477.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,416,542.75	1,057,416,542.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,961,433.20	23,961,433.20
一般风险准备		
未分配利润	282,873,155.00	300,731,166.73
归属于母公司所有者权益合计	1,998,023,607.95	2,015,881,619.68
少数股东权益	119,253,975.99	101,294,620.06
所有者权益合计	2,117,277,583.94	2,117,176,239.74
负债和所有者权益总计	2,773,665,109.65	2,570,563,151.01

法定代表人：陈炽昌

主管会计工作负责人：孙光庆

会计机构负责人：方君乐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,669,073.70	58,902,664.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	280,002,656.87	190,355,616.23
预付款项	51,595,377.69	22,042,740.19
应收利息		
应收股利		4,495,791.40
其他应收款	99,753,830.79	55,758,052.82
存货	12,440,348.86	12,541,199.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,589,198.55	4,218,667.74
流动资产合计	566,050,486.46	348,314,731.99

非流动资产：		
可供出售金融资产	37,275,962.18	22,275,962.18
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,858,707,635.92	1,705,482,639.24
投资性房地产		
固定资产	8,919,089.41	6,575,649.81
在建工程	996,057.35	2,837,109.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,769,636.30	74,745,903.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,509,213.66	1,928,674.68
递延所得税资产	1,189,247.11	520,256.81
其他非流动资产		89,167,700.00
非流动资产合计	1,980,366,841.93	1,903,533,895.50
资产总计	2,546,417,328.39	2,251,848,627.49
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	105,000,000.00
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	135,486,250.66	42,288,323.16
预收款项	4,783,061.82	1,185,302.18
应付职工薪酬	4,185,705.68	5,416,863.24
应交税费	4,067,373.33	364,904.19
应付利息	1,123,287.67	162,902.78
应付股利		
其他应付款	190,453,099.59	207,760,212.41
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	24,800,000.00	4,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	584,898,778.75	366,578,507.96
非流动负债：		
长期借款	93,600,000.00	17,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,066,757.06	262,712.14
递延收益	4,715,565.28	4,965,565.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,382,322.34	22,828,277.42
负债合计	684,281,101.09	389,406,785.38
所有者权益：		
股本	633,772,477.00	633,772,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,056,142,291.64	1,056,142,291.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,961,433.20	23,961,433.20
未分配利润	148,260,025.46	148,565,640.27
所有者权益合计	1,862,136,227.30	1,862,441,842.11
负债和所有者权益总计	2,546,417,328.39	2,251,848,627.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	443,574,545.97	406,616,885.46
其中：营业收入	443,574,545.97	406,616,885.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	460,132,038.32	361,397,653.57
其中：营业成本	343,003,487.15	263,262,445.92
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	2,667,467.83	5,283,746.95
销售费用	25,438,584.85	29,202,957.73
管理费用	80,964,211.02	62,517,384.05
财务费用	3,195,561.04	-1,850,098.29
资产减值损失	4,862,726.43	2,981,217.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,206,546.99	3,834,955.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,593,432.32	-2,371,810.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,764,039.34	49,054,187.57
加：营业外收入	2,515,310.64	6,888,043.59
其中：非流动资产处置利得	87,433.49	101,276.88
减：营业外支出	2,804,793.89	1,037,854.43
其中：非流动资产处置损失	230,983.22	39,969.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,053,522.59	54,904,376.73
减：所得税费用	-4,181,611.05	10,670,295.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,871,911.54	44,234,081.24

归属于母公司所有者的净利润	-17,858,011.73	35,908,770.84
少数股东损益	3,986,100.19	8,325,310.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-13,871,911.54	44,234,081.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,858,011.73	35,908,770.84
归属于少数股东的综合收益总额	3,986,100.19	8,325,310.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.06
（二）稀释每股收益	-0.03	0.06

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：陈炽昌

主管会计工作负责人：孙光庆

会计机构负责人：方君乐

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	220,810,221.83	204,154,382.97
减：营业成本	176,374,690.95	140,128,026.04
税金及附加	1,646,884.88	2,588,177.60
销售费用	5,537,706.03	7,773,185.25
管理费用	26,742,958.96	28,707,749.71
财务费用	5,249,000.96	-457,831.41
资产减值损失	4,516,718.64	1,814,870.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-469,288.15	-176,376.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-517,648.24	-1,095,739.36
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	272,973.26	23,423,828.88
加：营业外收入	519,217.89	6,074,628.57
其中：非流动资产处置利得	5,388.48	2,000.00
减：营业外支出	744,440.11	995,734.83
其中：非流动资产处置损失	223,760.75	6,943.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,751.04	28,502,722.62
减：所得税费用	353,365.85	5,006,096.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-305,614.81	23,496,626.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-305,614.81	23,496,626.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.000	0.04
（二）稀释每股收益	0.000	0.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	353,162,244.11	203,665,728.13
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	54,690.45	
收到其他与经营活动有关的现金	7,855,128.41	11,159,563.60

经营活动现金流入小计	361,072,062.97	214,825,291.73
购买商品、接受劳务支付的现金	268,200,383.58	172,875,565.93
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		
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	119,435,654.36	103,158,715.47
支付的各项税费	64,150,505.76	46,086,260.19
支付其他与经营活动有关的现金	94,094,899.64	71,205,692.41
经营活动现金流出小计	545,881,443.34	393,326,234.00
经营活动产生的现金流量净额	-184,809,380.37	-178,500,942.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	286,590,061.34	141,520,000.00
取得投资收益收到的现金		591,249.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	295,545.64	978,461.57
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	286,885,606.98	143,089,711.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,208,492.56	11,006,741.08
投资支付的现金	410,240,000.00	352,898,424.00
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	17,901,321.57	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	436,349,814.13	363,905,165.08
投资活动产生的现金流量净额	-149,464,207.15	-220,815,453.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,710,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,710,000.00	

取得借款收到的现金	242,000,000.00	
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	256,710,000.00	
偿还债务支付的现金	30,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,908,353.58	11,868,903.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,803,106.72	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,508,353.58	11,868,903.81
筹资活动产生的现金流量净额	219,201,646.42	-11,868,903.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-115,071,941.10	-411,185,299.96
加：期初现金及现金等价物余额	401,389,824.14	684,473,745.20
六、期末现金及现金等价物余额	286,317,883.04	273,288,445.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,197,090.69	90,540,577.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,343,890.38	8,549,519.79
经营活动现金流入小计	159,540,981.07	99,090,096.83
购买商品、接受劳务支付的现金	91,529,651.64	96,869,942.39
支付给职工以及为职工支付的现金	32,840,950.75	44,413,803.88
支付的各项税费	11,937,255.81	10,706,078.88
支付其他与经营活动有关的现金	94,142,777.95	63,703,184.96
经营活动现金流出小计	230,450,636.15	215,693,010.11
经营活动产生的现金流量净额	-70,909,655.08	-116,602,913.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	235,051,536.10	80,209,753.43

取得投资收益收到的现金	4,495,791.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,410.06	77,005.11
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	239,621,737.56	80,286,758.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,469,526.27	11,118,828.69
投资支付的现金	358,770,900.00	242,410,565.00
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		
投资活动现金流出小计	361,240,426.27	253,529,393.69
投资活动产生的现金流量净额	-121,618,688.71	-173,242,635.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	242,000,000.00	
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	242,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,105,246.86	14,255,503.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,705,246.86	14,255,503.81
筹资活动产生的现金流量净额	206,294,753.14	-14,255,503.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,766,409.35	-304,101,052.24
加：期初现金及现金等价物余额	58,902,664.35	323,472,150.89
六、期末现金及现金等价物余额	72,669,073.70	19,371,098.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	633,772,477.00				1,057,416,542.75				23,961,433.20		300,731,166.73	101,294,620.06	2,117,176,239.74
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	633,772,477.00				1,057,416,542.75				23,961,433.20		300,731,166.73	101,294,620.06	2,117,176,239.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-17,858,011.73	17,959,355.93	101,344.20
（一）综合收益总额											-17,858,011.73	3,986,100.19	-13,871,911.54
（二）所有者投入和减少资本												13,973,255.74	13,973,255.74
1. 股东投入的普通股													
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												13,973,255.74	13,973,255.74
（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. 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	633,772,477.00				1,057,416,542.75				23,961,433.20		282,873,155.00	119,253,975.99	2,117,277,583.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	253,680,593.00				1,435,550,440.53				23,312,817.20		212,701,563.63	74,562,016.73	1,999,807,431.09
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	253,680,593.00				1,435,550,440.53				23,312,817.20		212,701,563.63	74,562,016.73	1,999,807,431.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	380,520,889.00				-380,520,889.00						21,653,267.03	13,730,106.78	35,383,373.81
（一）综合收益总额											35,908,770.84	8,325,310.40	44,234,081.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-14,255,503.81	5,404,796.38	-8,850,707.43
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											-14,255,503.81		-14,255,503.81
4. 其他												5,404,796.38	5,404,796.38
（四）所有者权益内部结转	380,520,889.00				-380,520,889.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	380,520,889.00				-380,520,889.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	634,201,482.00				1,055,029,551.53				23,312,817.20		234,354,830.66	88,292,123.51	2,035,190,804.90

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	633,772,477.00				1,056,142,291.64				23,961,433.20	148,565,640.27	1,862,441,842.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	633,772,477.00				1,056,142,291.64				23,961,433.20	148,565,640.27	1,862,441,842.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-305,614.81	-305,614.81
（一）综合收益总额										-305,614.81	-305,614.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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. 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	633,772,477.00				1,056,142,291.64				23,961,433.20	148,260,025.46	1,862,136,227.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	253,680,593.00				1,435,550,440.53				23,312,817.20	156,993,553.04	1,869,537,403.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,680,593.00				1,435,550,440.53				23,312,817.20	156,993,553.04	1,869,537,403.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	380,520,889.00				-380,520,889.00					9,241,122.80	9,241,122.80
（一）综合收益总额										23,496,626.61	23,496,626.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-14,255,503.81	-14,255,503.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,255,503.81	-14,255,503.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	380,520,889.00				-380,520,889.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	380,520,889.00				-380,520,889.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	634,201,482.00				1,055,029,551.53				23,312,817.20	166,234,675.84	1,878,778,526.57

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

全通教育集团（广东）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为中山市全通教育信息技术有限公司，成立时公司注册资本为人民币 50 万元。公司于2005年6月9日，在中山市工商行政管理局注册成立。

2010年7月，根据公司股东会决议及发起人协议，公司股东陈炽昌、中山市优教投资管理有限公司、林小雅、王海芳、陈文彬、肖杰、丁钧、刘慷、万坚军、汪凌、周卫作为发起人，依法将公司整体变更为股份有限公司。各股东根据各自在公司的出资比例，以公司截至2010年7月31日止的净资产额 50,673,863.98 元折股投入，其中 50,000,000.00元作为注册资本，折合50,000,000股，每股面值1元；673,863.98 元作为资本公积。折股后的股本为50,000,000.00元，其中：陈炽昌持有 20,000,000 股，占 40.00%；中山市优教投资管理有限公司持有9,000,000股，占 18.00%；林小雅、王海芳、陈文彬、肖杰、丁钧、刘慷各自持有2,500,000股，合计占 30.00%；万坚军、汪凌、周卫各自持有 2,000,000股，合计占 12.00%。相关工商变更登记于 2010年9月20日完成。

2013年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1649号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）不超过2,000万股。2014年1月，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）4,800,000.00股，增加股本人民币 4,800,000.00 元，变更后的股本为人民币 64,800,000.00 元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2014]G14000980018 号”验资报告验证。

根据 2013 年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本 64,800,000股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增32,400,000股，转增后公司总股本增加至97,200,000股。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2014]G14000980073 号”验资报告验证。

根据2014年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本 97,200,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增116,640,000股，转增后公司总股本增加至213,840,000股。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G15000570092 号”验资报告验证。

根据 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东全通教育股份有限公司向朱敏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2399 号）核准。公司采取股票发行方式分别向北京顺业恒通资产管理有限公司发行 5,213,735 股股份、向朱敏发行 4,647,449 股股份、向



张雪涛发行 2,956,960 股股份、向陈江武发行 1,129,782 股股份。每股面值 1 元，发行股份价格为 37.64 元，确认的股份价值为人民币 525,000,000.00 元。其中：股本 13,947,926.00 元，其余 511,052,074.00 元计入资本公积（股本溢价）。采取股票发行方式向张威发行 1,275,239 股股份，每股面值 1 元，发行股份价格为 37.64 元，确认的股份价值为人民币 48,000,000.00 元。其中：股本 1,275,239.00 元，其余 46,724,761.00 元计入资本公积（股本溢价）。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G14040480185 号”验资报告验证。同时向 5 名特定投资者非公开发行股票 24,617,428 股新股用以募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1 元，每股发行价格 37.64 元，募集资金总额为人民币 926,599,989.92 元，扣除承销费人民币 27,797,999.70 元后，实际到账的募集资金为人民币 898,801,990.22 元，其中：股本 24,617,428.00 元，其余 874,184,562.22 元为资本公积。发行后的注册资本为人民币 253,680,593.00 元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会验字[2015]G14040480208 号”验资报告验证。

根据 2015 年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本，以公司总股本 253,680,593.00 股为基数向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 380,520,889.00 股；同时，公司以 1 元价格回购注销北京顺业恒通资产管理有限公司持有的 429,005.00 股，变更后公司股本为 633,772,477.00 元。该次增资及回购股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具“广会验字[2016]G16000250168 号”验资报告验证。

## 2、公司所属行业和主要产品

教育信息化行业。综合利用移动通信和互联网技术手段，采用与基础运营商合作发展的模式，构建信息化系统平台，为中小学校（幼儿园）及学生家长提供即时、便捷、高效的沟通互动服务，推动家庭教育和学校教育二者间的良性配合，满足家长对于关心子女健康成长、提升教育有效性的需要，同时在统一业务体系下，为学生提供学习辅导、学习资源等产品。

## 3、公司经营范围

计算机软、硬件的研发、销售；销售：电化教学设备、教学软件、电子产品、百货；设计、制作、发布代理各类广告业务；教育信息咨询；设备租赁；计算机信息系统集成；企业管理咨询、商品流通信息咨询（不含劳务、金融期货、房地产、出国留学）；电子商务信息技术开发及推广；安全技术防范系统设计、施工、维修；国内版图书、期刊、报纸批发零售（中小学教材除外）；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；互联网信息服务业务（按许可证核定的项目经营）。

## 4、公司注册地

广东省中山市。

## 5、公司总部注册地址

中山市东区中山四路88号尚峰金融商务中心5座18层之一。

## 6、公司业务性质

教育信息化行业

## 7、财务报告批准报出日

2017年8月24日

公司的合并范围包含北京彩云动力教育科技有限公司、广东全通教育信息科技有限公司、全通支付网络科技有限公司、全通教育基础设施投资管理有限公司、广东介诚教育咨询服务有限公司、深圳市真好信息技术有限公司、河北皇典电子商务有限公司、杭州思讯科技发展有限公司、湖北音信数据通信技术有限公司、广西慧谷科技有限公司、孝感全通教育信息技术有限公司、北京全通继教科技集团有限公司、西安习悦信息技术有限公司、上海闻曦信息科技有限公司等38家子公司。合并范围的变更参见附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

## 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41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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策。具体会计政策参见本“附注五、22、收入”

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

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

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### —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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照取得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计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### 一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。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### —合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### —合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—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，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

—外币业务：公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

—外币财务报表折算：外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### —金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下分类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、对被投资单位不具有共同控制或重大影响长期股权投资。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### —金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### 一金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 一主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### —金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%



3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—存货分类：库存商品、工程施工等。

—存货的核算：购入时按实际成本入账；发出时采用移动加权平均法核算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；对工程施工则按照《企业会计准则—建造合同》的规定，将合同预计总成本超过合同预计总收入的预计损失确认为存货跌价准备。

## 13、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与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、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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

为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 一后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### ——确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公家具	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
智能卡设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%

## 15、在建工程

### —在建工程的类别

公司在建工程包括安装工程等。

### —在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

### —在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

一购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

一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为应予以资本化的费用。

一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，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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成

本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

一无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项目	使用寿命
土地使用权	土地使用证登记年限
软件	软件使用年限
课件	课件使用年限

注：课件是为公司教师培训项目而制作，针对培训需求公司形成课件制作研发方案，在研发方案通过管理层审批后进入开发阶段，主要成本为专家劳务费，按实际成本在课件达到预定使用要求前在开发支出中核算，课件投入培训课程使用后转入无形资产按预计的课件使用年限（2-5年内）分期摊销。

一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 18、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括校安通业务的终端设备投入和租入办公室装修费，其摊销方法如下：

类 别	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	租赁剩余年限

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

——设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。

——设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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：

——企业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。

——企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 20、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关

现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

——对于换取职工服务的股份支付，公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

——对于换取其他方服务的股份支付，公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用；

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付：

——公司应当在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付（例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付），公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

——权益工具公允价值的确定方法：

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

——期权的行权价格；

——授权日的价格；

——期权的有效期；

——股价波动率；

——无风险收益率；

——分期行权的股份支付；

——确认可行权权益工具最佳估计的依据：

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。



根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

—企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法：

——结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常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控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售商品收入具体确认方法：

——确认收入的时点为商品发出并经客户签收确认：

公司销售商品按该种方式确认收入为教育信息化服务产品优学360等。

——确认收入的时点为商品安装完成且经客户验收合格：

公司销售商品按该种方式确认收入为教育信息化服务产品全课云等。

一提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

教育信息服务业务主要借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务以及为家庭教育信息服务系统平台提供技术开发与支持维护服务。根据公司与运营商的合作协议，公司收入主要分如下收入确认方式：

——按收费用户数结算：

具体收入确认时点为完成相应服务并收到运营商结算数据，本公司业务部门对其进行核对确认后，财务部门根据业务结算单确认收入。

——按开发进度结算：

该类业务过程一般包括软件功能开发、测试、系统培训、联网测试、初验、系统试运行和终验等环节，初验和终验是客户对系统运行情况的评价，是公司与客户结算的主要依据和环节。因此公司在取得初验及终验证书后根据合同约定的验收进度款确认收入。

——按维护期间结算：

该类业务主要系在一定期间内对家庭教育信息服务系统平台提供技术支持、维护服务，根据合同约定公司在提供相关劳务并收到业务结算单时确认收入。

公司向基础教育阶段的教师提供继续教育培训业务，包括提供教师继续教育培训及学历提升技术服务。公司在中标各级教育主管部门组织的教师培训项目或者与教育部门签订培训协议后开发及制作培训课程，各学员通过继教网培训平台完成各项培训，公司从培训课程开始当月将培训收入在培训期间分期确认收入。

一提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

一销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售商品收入具体确认方法：

——确认收入的时点为商品发出并经客户签收确认：

公司销售商品按该种方式确认收入为教育信息化服务产品优学360等。

——确认收入的时点为商品安装完成且经客户验收合格：

公司销售商品按该种方式确认收入为教育信息化服务产品全课云等。

一提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

教育信息服务业务主要借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务以及为家庭教育信息服务系统平台提供技术开发与支持维护服务。根据公司与运营商的合作协议，公司收入主要分如下收入确认方式：

——按收费用户数结算：

具体收入确认时点为完成相应服务并收到运营商结算数据，本公司业务部门对其进行核对确认后，财务部门根据业务结算单确认收入。

——按开发进度结算：

该类业务过程一般包括软件功能开发、测试、系统培训、联网测试、初验、系统试运行和终验等环节，初验和终验是客户对系统运行情况的评价，是公司与客户结算的主要依据和环节。因此公司在取得初验及终验证书后根据合同约定的验收进度款确认收入。

——按维护期间结算：

该类业务主要系在一定期间内对家庭教育信息服务系统平台提供技术支持、维护服务，根据合同约定公司在提供相关劳务并收到业务结算单时确认收入。

公司向基础教育阶段的教师提供继续教育培训业务，包括提供教师继续教育培训及学历提升技术服务。公司在中标各级教育主管部门组织的教师培训项目或者与教育部门签订培训协议后开发及制作培训课程，各学员通过继教网培训平台完成各项培训，公司从培训课程开始当月将培训收入在培训期间分期确认收入。

一提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

## 23、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递

延所得税费用。

#### 一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

#### 一 递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。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。

#### 一 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。

但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### （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
财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有	第三届董事会第八次会议审议通过	公司执行本次会计政策变更后对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响

执行企业会计准则的企业范围内施行。公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入利润表“其他收益”项目或冲减相关成本费用。同时，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。		
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、20%、25%
营业税	应税收入	3%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
全通教育集团（广东）股份有限公司	15%
北京彩云动力教育科技有限公司	25%
广东全通教育信息科技有限公司	25%
山东全通教育信息科技有限公司	25%
天津全通教育信息科技有限公司	25%
江苏全通教育信息科技有限公司	25%
福建全通教育科技有限公司	25%
常州市全通教育服务有限公司	25%
青海全通教育信息科技有限公司	25%
广州全通华洋教育信息科技有限公司	25%
烟台全通教育信息科技有限公司	25%
全通支付网络科技有限公司	25%
全通教育基础设施投资管理有限公司	25%

孝感全通教育信息技术有限公司	25%
全课云（上海）教育科技有限公司	25%
广东介诚教育咨询服务有限公司	25%
深圳真好信息技术有限公司	25%
河北皇典电子商务有限公司	15%
杭州思讯科技发展有限公司	25%
湖北音信数据通信技术有限公司	12.5%
广西慧谷信息科技有限公司	15%
北京全通继教科技集团有限公司	15%
北京继教网教育科技有限公司	15%
深圳市尚宁海问国际教育咨询有限公司	25%
福州好教师远程教育服务有限公司	25%
杭州继教网教育科技有限公司	25%
金华市浙师智慧教育科技有限公司	25%
全通继教科技（上海）有限公司	25%
源柯管理咨询（上海）有限公司	25%
全通继教科技（辽宁）有限公司	25%
河南全通教育科技有限公司	25%
全通云教育科技（湖北）有限公司	25%
广西全通继教网教育发展有限公司	25%
全通云教育科技成都有限公司	20%
西安习悦信息技术有限公司	12.5%
西安皆知信息科技有限公司	25%
上海闻曦信息科技有限公司	15%
河北哲雅教育科技有限公司	25%
安徽省全通教育科技有限公司	25%
黑龙江全通教育信息科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

——全通教育集团（广东）股份有限公司于2014年10月10日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR201444000231。公司的高新技术企业资格在2017年期满，公司已提交重新认定申请，根据国家税务总局公告2017年第24号文，在通过重新认定前，企业所得税暂按15%的税率预缴。

——子公司广西慧谷科技有限公司于2015年11月30日取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR201545000020。自2015年至2017年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司北京全通继教科技集团有限公司于2015年11月24日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201511002160，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，北京继教网技术有限公司2015年至2017年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司北京继教网教育科技有限公司于2014年12月12日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GF201411000924。公司的高新技术企业资格在2017年期满，公司已提交重新认定申请，根据国家税务总局公告2017年第24号文，在通过重新认定前，企业所得税暂按15%的税率预缴。。

——子公司湖北音信数据通信技术有限公司和西安习悦信息技术有限公司被认定为双软企业，享受第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税优惠政策，自2014年至2015年免税，2016年至2018年按12.5%的税率缴纳企业所得税。

——子公司全通云教育科技成都有限公司属于应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，根据财税[2015]34号，公司2017年上半年按其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

——子公司河北皇典电子商务有限公司于2016年11月2日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR201613000440。自2016年至2018年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

——子公司上海闻曦信息科技有限公司于2015年8月9日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR201531000400。自2015年至2017年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



库存现金	126,050.26	215,592.40
银行存款	286,191,772.30	399,769,525.08
其他货币资金	60.48	1,404,706.66
合计	286,317,883.04	401,389,824.14

其他说明

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	27,108,082.50	27,108,082.50
合计	27,108,082.50	27,108,082.50

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	486,649,723.47	100.00%	11,895,555.66	2.44%	474,754,167.81	370,214,974.96	100.00%	7,180,952.81	1.94%	363,034,022.15
合计	486,649,723.47	100.00%	11,895,555.66	2.44%	474,754,167.81	370,214,974.96	100.00%	7,180,952.81	1.94%	363,034,022.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	420,097,553.88	4,200,975.54	1.00%

1 至 2 年	64,148,525.10	6,414,852.51	10.00%
2 至 3 年	1,605,595.54	481,678.66	30.00%
3 年以上	798,048.95	798,048.95	100.00%
合计	486,649,723.47	11,895,555.66	2.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,771,386.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账损失	56,783.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	35,184,621.60	7.23	351,846.22
第二名	27,576,932.80	5.67	803,169.33
第三名	21,715,750.00	4.46	217,157.50
第四名	19,740,105.00	4.06	1,974,010.50
第五名	16,975,992.71	3.49	169,759.93
合计	121,193,402.11	24.91	3,515,943.48

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,065,239.90	98.53%	35,763,518.83	96.07%
1 至 2 年	1,000,000.00	1.47%	1,464,493.50	3.93%
合计	68,065,239.90	--	37,228,012.33	--

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：

报告期末，公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末，公司按对象归集的前五名预付款汇总余额为30,723,484.19元，占预付款期末余额合计数的比例为45.14%。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	164,326.83	164,326.83
合计	164,326.83	164,326.83

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,227,263.62	98.91%	1,414,431.63	2.31%	59,812,831.99	36,952,008.22	98.20%	1,235,694.76	3.34%	35,716,313.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	677,640.00	1.09%	677,640.00	100.00%		677,640.00	1.80%	677,640.00	100.00%	
合计	61,904,903.62	100.00%	2,092,071.63	3.38%	59,812,831.99	37,629,648.22	100.00%	1,913,334.76	5.08%	35,716,313.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	57,385,856.21	573,858.56	1.00%
1 至 2 年	2,925,851.28	292,585.13	10.00%
2 至 3 年	525,097.41	157,529.22	30.00%
3 年以上	390,458.72	390,458.72	100.00%
合计	61,227,263.62	1,414,431.63	2.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
某离职员工	677,640.00	677,640.00	100.00	预计无法收回

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 178,736.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	25,805,431.92	14,769,817.05
员工借支	14,301,769.80	7,873,851.78
其他	16,658,429.37	527,312.42
往来款	2,489,272.53	7,608,666.97
股权转让款	2,650,000.00	6,850,000.00
合计	61,904,903.62	37,629,648.22

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
自然人 1	员工借支	12,296,000.00	一年以内	19.86%	122,960.00
北京今日园丁科技文化有限公司	往来款	3,986,794.52	一年以内	6.44%	39,867.95
自然人 2	员工借支	2,674,501.11	一年以内	4.32%	26,745.01
自然人 3	员工借支	2,064,040.00	一年以内	3.33%	20,640.40
自然人 4	员工借支	1,706,933.50	一年以内	2.76%	17,069.34
合计	--	22,728,269.13	--	36.71%	227,282.70

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,154,990.82		5,154,990.82	2,534,425.52		2,534,425.52
工程施工	7,248,417.56		7,248,417.56	5,598,778.91		5,598,778.91
发出商品	8,403,102.65		8,403,102.65	9,284,296.60		9,284,296.60
在途物资	1,136,170.50		1,136,170.50			

合计	21,942,681.53		21,942,681.53	17,417,501.03		17,417,501.03
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## （2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

—期末，公司对各项存货进行检查，未发现可变现净值低于存货成本的情况，故未计提存货跌价准备。

## （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

—期末，公司存货余额中不含有借款费用资本化的金额。

## （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
人民币结构性理财产品	61,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣增值税进项税	4,049,586.39	6,572,904.11
预缴税金	4,922,366.40	2,131,057.14
合计	69,971,952.79	18,703,961.25

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	38,775,962.18		38,775,962.18	23,775,962.18		23,775,962.18
按成本计量的	38,775,962.18		38,775,962.18	23,775,962.18		23,775,962.18
合计	38,775,962.18		38,775,962.18	23,775,962.18		23,775,962.18

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中山市星海创客企业服务管理有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
西安全通软件开发有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
南通慕华股权投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00					12.00%	
Emerge Venture Lab Ltd	3,475,962.18			3,475,962.18					7.48%	
双元职教（北京）科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					5.00%	
合计	23,775,962.18	15,000,000.00		38,775,962.18					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东恒安泰电子发展有限公	1,863,900.74			-357,808.33							1,506,092.41	

司											
广东紫马创投 基金管理有限 公司	3,666,677.98			459,438.20							4,126,116.18
赛尔互联（北 京）教育科技有 限公司		38,400,000.00		-398,708.66							38,001,291.34
上海闻曦信息 科技有限公司	39,888,629.65	114,538,600.00							-154,427,229.65		
智园控股有限 公司	45,206,318.86			583,475.47							45,789,794.33
中山全中创新 创业投资基金 管理中心（有限 合伙）	99,434,364.39										99,434,364.39
济南网融创业 服务有限公司	5,000,000.00	25,000,000.00									30,000,000.00
北京智优在线 教育科技中心 （有限合伙）	5,479,829.96	3,800,000.00		-1,592,008.94							7,687,821.02
浙江大五网络 科技有限公司		1,000,000.00									1,000,000.00
新继教网（北 京）信息技术有 限公司											
小计	200,539,721.58	182,738,600.00		-1,305,612.26					-154,427,229.65		227,545,479.67
合计	200,539,721.58	182,738,600.00		-1,305,612.26					-154,427,229.65		227,545,479.67

## 其他说明

—2016年12月，公司下属一级子公司北京全通继教科技集团有限公司及其附属控制的北京继教网教育科技发展有限公司与季国太等7名交易对方就持有的新继教网（北京）信息技术有限公司股权转让事宜签订协议，转让完成后，北京全通继教科技集团有限公司通过北京继教网教育科技发展有限公司间接持有新继教网（北京）信息技术有限公司28.00%股权，公司丧失对其控制权，剩余28.00%股权由成本法转换为权益法对长期股权投资账面价值进行调整，由于北京继教网教育科技发展有限公司尚未缴足出资，本期将长期股权投资账面价值减至为零后确认的超额亏损划分至预计负债列示。



## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	办公家具	电子设备	智能卡设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		2,723,056.51	51,178,984.92	7,781,207.47	24,124,461.81	85,807,710.71
2.本期增加金额		8,312.13	17,830,333.35	3,776,202.22	1,691,300.79	23,306,148.49
(1) 购置		8,312.13	2,242,844.87		629,150.36	2,880,307.36
(2) 在建工程转入				3,776,202.22		3,776,202.22
(3) 企业合并增加			15,587,488.48		1,062,150.43	16,649,638.91
3.本期减少金额			4,972,836.86		842,975.00	5,815,811.86
(1) 处置或报废			4,972,836.86		842,975.00	5,815,811.86
4.期末余额		2,731,368.64	64,036,481.41	11,557,409.69	24,972,787.60	103,298,047.34
二、累计折旧						
1.期初余额		2,095,779.34	30,543,600.17	3,500,593.80	16,716,466.46	52,856,439.77
2.本期增加金额		121,572.27	14,975,058.77	1,205,294.35	1,758,756.92	18,060,682.31
(1) 计提		121,572.27	7,154,005.54	1,205,294.35	1,649,443.95	10,130,316.11
(2) 企业合并增加			7,821,053.23		109,312.97	7,930,366.20
3.本期减少金额			4,606,580.40		762,678.54	5,369,258.94
(1) 处置或报废			4,606,580.40		762,678.54	5,369,258.94
4.期末余额		2,217,351.61	40,912,078.54	4,705,888.15	17,712,544.84	65,547,863.14
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		514,017.03	23,124,402.87	6,851,521.54	7,260,242.76	37,750,184.20
2.期初账面价值		627,277.17	20,635,384.75	4,280,613.67	7,407,995.35	32,951,270.94

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
智能校园系统工程	2,801,529.27		2,801,529.27	4,625,559.75		4,625,559.75
合计	2,801,529.27		2,801,529.27	4,625,559.75		4,625,559.75

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	课件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,702,495.00			58,596,375.58	21,858,488.65	139,157,359.23
2.本期增加金额				8,728,382.01	2,288,263.42	11,016,645.43
(1) 购置				394,007.01		394,007.01

(2) 内部研发					2,288,263.42	2,288,263.42
(3) 企业合并增加				8,334,375.00		8,334,375.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	58,702,495.00			67,324,757.59	24,146,752.07	150,174,004.66
二、累计摊销						
1.期初余额	4,682,222.65			24,393,688.79	7,685,224.48	36,761,135.92
2.本期增加金额	419,303.52			5,887,649.59	2,731,213.22	9,038,166.33
(1) 计提	419,303.52			5,803,274.59	2,731,213.22	8,953,791.33
(2) 企业合并增加				84,375.00		84,375.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,101,526.17			30,281,338.38	10,416,437.70	45,799,302.25
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	53,600,968.83			37,043,419.21	13,730,314.37	104,374,702.41

2.期初账面价值	54,020,272.35			34,202,686.79	14,173,264.17	102,396,223.31
----------	---------------	--	--	---------------	---------------	----------------

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 13.15%。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
课件研发	2,288,263.42	0.00	0.00		2,288,263.42		0.00	
软件开发	5,200,027.67	2,980,617.01	0.00		0.00		8,180,644.68	
合计	7,488,291.09	2,980,617.01	0.00		2,288,263.42		8,180,644.68	

其他说明

—本期转入无形资产的资本化项目说明：

项目	金额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
同步教学问题与解决策略 2016	2,030,313.51	2015 年 11 月	项目开发相关费用支付	100.00%
通识 2016	49,271.56	2016 年 4 月	项目开发相关费用支付	100.00%
幼儿园园长（教师）培训课程 2016	208,678.35	2016 年 1 月	项目开发相关费用支付	100.00%
合计	2,288,263.42			

—期末余额资本化项目说明：

项目	期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
<b>软件开发：</b>				
中小学师资培训服务平台	8,180,644.68	2014 年 12 月	项目开发相关费用支付	70.00%
合计				

## 15、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

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
广东介诚教育咨询服务有限公司	1,282,317.28					1,282,317.28

杭州思讯科技发展有限公司	52,685,464.04					52,685,464.04
湖北音信数据通信技术有限公司	36,298,579.85					36,298,579.85
广西慧谷信息科技有限公司	26,705,358.28					26,705,358.28
深圳市真好信息技术有限公司	884,165.07					884,165.07
河北皇典电子商务有限公司	35,351,745.83					35,351,745.83
西安习悦信息技术有限公司	68,917,449.53					68,917,449.53
北京全通继教科科技集团有限公司	956,953,192.54					956,953,192.54
金华市浙师智慧教育科技有限公司	6,863,949.13					6,863,949.13
源柯管理咨询（上海）有限公司	190,908.97					190,908.97
上海闻曦信息科技有限公司		109,790,889.23				109,790,889.23
合计	1,186,133,130.52	109,790,889.23				1,295,924,019.75

## 16、长期待摊费用

单位：元

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	10,299,808.26	693,743.03	2,696,867.94		8,296,683.35
合计	10,299,808.26	693,743.03	2,696,867.94		8,296,683.35

其他说明

## 17、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

单位：元

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	13,590,543.86	2,370,090.20	9,070,266.10	1,738,166.70
可抵扣亏损	92,697,505.64	23,174,376.41	37,806,923.53	9,437,019.97
政府补助引起的待抵扣所得税	3,650,000.00	547,500.00	3,290,000.00	822,500.00
以后年度留抵的广告费			200,335.19	50,083.80
因计提工资形成	2,944,284.56	736,071.14		
内部抵消资产引起的待抵扣所得税			814,740.95	142,569.22
合计	112,882,334.06	26,828,037.75	51,182,265.77	12,190,339.69

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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	10,595,049.30	1,577,632.68	3,208,167.63	500,003.55
合计	10,595,049.30	1,577,632.68	3,208,167.63	500,003.55

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,828,037.75		12,190,339.69
递延所得税负债		1,577,632.68		500,003.55

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		24,021.47
可抵扣亏损		6,206,159.74
合计		6,230,181.21

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		6,304.23	
2020 年度		4,738.66	
2021 年度		6,195,116.85	
合计		6,206,159.74	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	50,700.00	233,100.00
预付股权转让款	15,000,000.00	89,167,700.00
合计	15,050,700.00	89,400,800.00

其他说明：

预付股权转让款为支付双元职教（北京）科技有限公司原股权的股权转让款。

## 19、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	220,000,000.00	105,000,000.00
合计	220,000,000.00	105,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	121,210,900.86	65,829,602.95
合计	121,210,900.86	65,829,602.95

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

截至2017年6月30日，应付账款余额中没有账龄超过1年的大额应付账款。

## 21、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	26,392,284.33	47,645,949.40
合计	26,392,284.33	47,645,949.40

## 22、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,724,608.62	108,001,478.64	115,251,685.48	14,474,401.78
二、离职后福利-设定提存计划		4,802,770.71	4,787,010.66	15,760.05
三、辞退福利		1,364,428.92	1,364,428.92	
合计	21,724,608.62	114,168,678.27	121,403,125.06	14,490,161.83

### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,427,766.18	99,145,433.76	106,826,755.07	13,746,444.87
2、职工福利费	275,442.44	3,254,266.15	3,381,710.21	147,998.38
3、社会保险费		3,307,069.67	2,860,569.78	446,499.89
其中：医疗保险费		2,959,038.38	2,593,535.87	365,502.51
工伤保险费		121,417.52	80,984.40	40,433.12
生育保险费		226,613.77	186,049.51	40,564.26
4、住房公积金		1,993,571.50	1,860,112.86	133,458.64



5、工会经费和职工教育经费	21,400.00	287,366.13	308,766.13	
8、其他短期薪酬		13,771.43	13,771.43	
合计	21,724,608.62	108,001,478.64	115,251,685.48	14,474,401.78

### （3）设定提存计划列示

单位：元

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		4,604,653.54	4,589,300.34	15,353.20
2、失业保险费		198,117.17	197,710.32	406.85
合计		4,802,770.71	4,787,010.66	15,760.05

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,754,657.95	15,168,382.10
企业所得税	9,013,940.18	25,639,262.01
个人所得税	1,132,676.95	1,452,749.82
城市维护建设税	512,114.93	1,082,197.32
土地使用税		
房产税		
教育费附加	223,624.57	477,587.44
地方教育附加	143,475.13	310,114.79
印花税	6,125.26	63,028.19
堤围防护费	5,178.64	21,560.22
残疾人就业保障金		
价格调控基金		
合计	20,791,793.61	44,214,881.89

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息		129,291.67
长期借款应付利息		33,611.11
合计		162,902.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东股利	5,409,585.85	5,409,585.85
合计	5,409,585.85	5,409,585.85

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：

重要的超过1年未支付的应付股利：

单位名称	期末余额
福建广播电视大学资产经营有限公司	1,090,100.00
合计	1,090,100.00

—公司下属二级子公司福州好教师远程教育服务有限公司于2015年12月通过股东会决议，同意将2015年前形成的未分配利润按股权转让前原持股比例分配给原股东，即福建广播电视大学资产经营有限公司和弘成科技发展有限公司。截至2017年6月30日，应付原股东福建广播电视大学资产经营有限公司的股利暂时未予支付。

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付费用	11,168,037.48	18,567,310.94
质保金及押金	228,293.90	3,308,600.90
往来款	121,258.87	2,646,983.69
股权转让款	5,950,000.00	5,980,000.00
暂借款	98,200,000.00	98,000,000.00
其他	155,121.76	135,083.57

合计	115,822,712.01	128,637,979.10
----	----------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐庆锋	2,100,000.00	尚未达到股权转让合同约定付款时点
韩春燕	1,400,000.00	将在 2017 年 8 月支付
韦英洵	2,450,000.00	将在 2017 年 8 月支付
合计	5,950,000.00	--

其他说明

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,800,000.00	4,400,000.00
合计	24,800,000.00	4,400,000.00

其他说明：

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,063,248.09	3,529,234.04
合计	3,063,248.09	3,529,234.04

:

**29、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	93,600,000.00	17,600,000.00
合计	93,600,000.00	17,600,000.00

长期借款分类的说明：

2016年11月，公司向中国工商银行股份有限公司中山银苑支行借款22,000,000.00元，期限为五年，公司

以部分应收款项作为质押，同时，实际控制人陈炽昌、林小雅夫妇提供连带责任保证。期末，公司已还 2,200,000.00 元，公司将于一年内到期的 4,400,000.00 元划分至一年内到期的非流动负债列示。本长期借款利率为 5.5%。

2017 年 3 月，公司向中国工商银行股份有限公司中山银苑支行借款 68,000,000.00 元，期限为五年，公司以上海闻曦信息科技有限公司 51% 股权作为质押，同时，实际控制人陈炽昌、林小雅夫妇提供连带责任保证。期末，公司已还 3,400,000.00 元，公司将于一年内到期的 13,600,000.00 元划分至一年内到期的非流动负债列示。本长期借款利率为基准利率。

2017 年 6 月，公司向中国工商银行股份有限公司中山银苑支行借款 34,000,000.00 元，期限为五年，公司以部分应收款项作为质押，同时，实际控制人陈炽昌、林小雅夫妇提供连带责任保证。期末，公司将于一年内到期的 6,800,000.00 元划分至一年内到期的非流动负债列示。本长期借款利率为 5.5%。

其他说明，包括利率区间：

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	764,417.87	476,597.81	
合计	764,417.87	476,597.81	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

—说明参见“合并报表注释、10 长期股权投资”。

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,255,565.28	500,000.00	290,776.70	8,464,788.58	主要是与资产相关的政府补贴
合计	8,255,565.28	500,000.00	290,776.70	8,464,788.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年广东省级工业与信息化发展专项资金软件新技术及应用专	465,565.28				465,565.28	与收益相关

题项目						
中山市市镇共建服务业集聚区专项补助资金	4,500,000.00		250,000.00		4,250,000.00	与资产相关
中小企业创新补助专项资金		140,000.00	40,776.70		99,223.30	与收益相关
中小学师资培训服务系统研发	3,290,000.00	360,000.00			3,650,000.00	与资产相关
合计	8,255,565.28	500,000.00	290,776.70		8,464,788.58	--

其他说明：

### 32、股本

单位：元

	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	633,772,477.00						633,772,477.00

其他说明：

### 33、资本公积

单位：元

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）	1,056,732,806.64			1,056,732,806.64
其他资本公积	683,736.11			683,736.11
合计	1,057,416,542.75			1,057,416,542.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,961,433.20			23,961,433.20
合计	23,961,433.20			23,961,433.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,731,166.73	212,701,563.63
调整后期初未分配利润	300,731,166.73	212,701,563.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,858,011.73	35,908,770.84
应付普通股股利		14,255,503.81
期末未分配利润	282,873,155.00	234,354,830.66

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,525,352.54	343,003,487.15	389,803,056.71	245,465,056.21
其他业务	49,193.43		16,813,828.75	17,797,389.71
合计	443,574,545.97	343,003,487.15	406,616,885.46	263,262,445.92

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,340,763.02	2,394,411.73
教育费附加	589,573.81	1,029,104.59
资源税	157.94	
房产税	168.00	
土地使用税	113,417.20	
印花税	230,002.21	
地方教育附加	391,290.32	675,326.97
营业税	-16,480.56	1,067,128.34
堤围费	18,575.89	117,775.32

合计	2,667,467.83	5,283,746.95
----	--------------	--------------

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,844,002.66	17,075,097.78
办公费	617,318.97	297,956.41
交通费	440,272.67	830,719.33
差旅费	1,632,163.38	1,836,424.09
业务接待费	1,646,439.46	1,827,999.62
业务宣传、广告费	3,324,978.54	4,276,859.85
通讯费	306,101.95	351,629.19
租金和水电费	1,129,481.97	1,057,620.79
折旧及摊销	974,121.00	918,724.16
顾问费	1,150.00	5,400.00
劳务兼职费	72,999.33	
其他费用	449,554.92	724,526.51
合计	25,438,584.85	29,202,957.73

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	42,569,060.52	29,485,334.52
咨询等中介费用	4,072,429.84	4,285,545.21
租赁及水电费	10,115,317.34	6,603,201.85
差旅费	4,597,843.80	3,396,045.25
业务招待费	4,714,988.19	4,976,925.39
折旧及摊销	7,063,017.67	5,894,764.52
办公费	2,669,612.74	761,623.43
通讯费	498,211.28	488,362.76
税金	9,668.41	194,524.78
维修费	515,289.24	103,984.56

交通及车辆费	1,278,076.16	878,336.48
市场活动费	2,719,152.61	2,889,511.73
其他费用	141,543.22	2,559,223.57
合计	80,964,211.02	62,517,384.05

其他说明：

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,005,926.40	
利息收入	-2,165,566.66	-1,992,796.89
手续费及其他	355,201.30	142,698.60
汇兑损失		
融资费用		
合计	3,195,561.04	-1,850,098.29

其他说明：

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,862,726.43	2,981,217.21
合计	4,862,726.43	2,981,217.21

其他说明：

#### 42、投资收益

单位：元

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	-1,593,432.32	-386,130.14
处置长期股权投资产生的投资收益		3,629,836.19
结构性理财产品投资收益	386,885.33	591,249.63
合计	-1,206,546.99	3,834,955.68

其他说明：



## 43、营业外收入

单位：元

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	87,433.49	101,276.88	87,433.49
其中：固定资产处置利得	87,433.49	101,276.88	87,433.49
政府补助	654,381.82	6,659,478.00	654,381.82
个人所得税手续费	323,835.38	99,781.86	323,835.38
其他	1,449,659.95	27,506.85	1,449,659.95
合计	2,515,310.64	6,888,043.59	2,515,310.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
地方政府税收奖励返还	北京市顺义区木林镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	232,500.00	147,850.00	与收益相关
2014 年度高新技术企业补贴	西安高新技术产业开发区信用服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		60,000.00	与收益相关
定向增发专项资金	中山市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是		1,000,000.00	与收益相关
2016 年服务业集聚区专项资金	中山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		5,000,000.00	与收益相关
2015 年就业失业监测补贴	中山市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是		1,000.00	与收益相关

优秀企业补助款	杭州钱塘智慧城产业建设中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	1,713.82	150,000.00	与收益相关
2014 年人才公寓补助	杭州市江干区科技经济产业园开发管理办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是		2,828.00	与收益相关
办公园区税收补贴	杭州钱塘智慧城产业建设中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是		297,800.00	与收益相关
党建日常经费补贴	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	10,000.00		与收益相关
见习人员补贴	石家庄市财政中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	60,000.00		与收益相关
创新创业大赛奖金	中山市财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	200,000.00		与收益相关

创新创业大赛承办补贴	中山市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	150,000.00		与收益相关
武汉文化局 2017 年版权支助费	武汉文化局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	168.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	654,381.82	6,659,478.00	--

其他说明：

#### 44、营业外支出

单位：元

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	230,983.22	39,969.39	230,983.22
其中：固定资产处置损失	230,983.22	39,969.39	230,983.22
对外捐赠	1,520,000.00	988,000.00	1,520,000.00
其他	1,053,810.67	9,885.04	1,053,810.67
合计	2,804,793.89	1,037,854.43	2,804,793.89

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,855,853.86	12,133,416.10
递延所得税费用	-14,037,464.91	-1,463,120.61
合计	-4,181,611.05	10,670,295.49

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-18,053,522.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,708,028.39
子公司适用不同税率的影响	7,786,500.55
调整以前期间所得税的影响	338,535.98
非应税收入的影响	77,647.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,361,198.48
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	-14,037,464.91
所得税费用	-4,181,611.05

其他说明

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,454,013.68	1,992,796.89
收到的政府补助、奖励	798,950.68	9,039,478.00
其他收现的营业外收入	1,562,439.87	127,288.71
往来净额等其他	3,039,724.18	0.00
合计	7,855,128.41	11,159,563.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	73,020,745.37	34,862,745.94
备用金、押金及往来款变动净额	21,074,154.27	36,342,946.47
合计	94,094,899.64	71,205,692.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-13,871,911.54	44,234,081.24
加：资产减值准备	4,862,726.43	2,981,217.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,060,682.31	7,291,420.60
无形资产摊销	9,038,166.33	6,980,487.70
长期待摊费用摊销	2,696,867.94	3,103,436.20
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）	143,549.73	-61,307.49
财务费用（收益以“-”号填列）	5,005,926.40	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,206,546.99	-3,834,955.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,637,698.06	-1,438,890.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,077,629.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,525,180.50	14,023,114.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,763,493.45	-263,136,010.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,103,192.08	11,356,464.43

经营活动产生的现金流量净额	-184,809,380.37	-178,500,942.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	286,317,883.04	273,288,445.24
减：现金的期初余额	401,389,824.14	684,473,745.20
现金及现金等价物净增加额	-115,071,941.10	-411,185,299.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	34,330,900.00
其中：	--
上海闻曦信息科技有限公司	34,330,900.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,429,578.43
其中：	--
上海闻曦信息科技有限公司	16,429,578.43
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	17,901,321.57

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	286,317,883.04	401,389,824.14
其中：库存现金	126,050.26	215,592.40
可随时用于支付的银行存款	286,191,772.30	399,769,525.08
可随时用于支付的其他货币资金	60.48	1,404,706.66
三、期末现金及现金等价物余额	286,317,883.04	401,389,824.14

其他说明：

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	100,412,263.37	用于长期借款质押
合计	100,412,263.37	--

其他说明：

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海闻曦信息科技有限公司	2017年01月12日	150,228,600.00	75.00%	购入	2017年01月12日	工商变更完成日	20,133,300.99	4,643,672.39

其他说明：

2015年7月，公司与宋建勇签订关于上海闻曦信息科技有限公司的股权转让协议，公司支付现金对价27,666,700.00元并增资8,023,300.00元取得上海闻曦信息科技有限公司27.67%的股权。2015年12月9日，公司办理完成上述股权变更手续。

2016年11月，公司与陈文彬、宋建勇签订关于上海闻曦信息科技有限公司的股权转让协议，公司支付现金对价114,538,600.00元取得上海闻曦信息科技有限公司47.33%的股权。2017年1月12日，公司办理完成上述股权变更及交接手续，取得其实际控制。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海闻曦信息科技有限公司
--现金	114,538,600.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	35,690,000.00
--其他	4,198,629.65
合并成本合计	154,427,229.65
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	44,636,340.42
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	109,790,889.23

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：买卖双方协商后的现金支付对价。

或有对价及其变动的说明：无。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海闻曦信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	64,745,331.00	56,692,206.00
货币资金	16,429,578.43	16,429,578.43
应收款项	7,124,015.25	7,124,015.25
存货	7,924,998.99	7,924,998.99
固定资产	8,719,272.71	8,719,272.71
无形资产	8,250,000.00	196,875.00
预付款项	85,185.90	85,185.90
其他应收款	350,061.58	350,061.58
其他流动资产	15,849,108.64	15,849,108.64
递延所得税资产	13,109.50	13,109.50
负债：	19,037,554.19	17,829,585.44
应付款项	5,628,450.79	5,628,450.79
递延所得税负债	1,207,968.75	
预收款项	7,168,629.76	7,168,629.76
应付职工薪酬	1,357,241.34	1,357,241.34
应交税费	3,492,728.89	3,492,728.89
其他应付款	42,534.66	42,534.66
递延收益	140,000.00	140,000.00
净资产	45,707,776.81	38,862,620.56
减：少数股东权益	1,071,436.39	-941,844.86
取得的净资产	44,636,340.42	39,804,465.42



可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

对无形资产及固定资产公允价值参考收购基准日（2016年12月31日）广东中广信资产评估有限公司出具的《全通教育集团（广东）股份有限公司为合并对价分摊而涉及的上海闻曦信息科技有限公司可辨认资产及负债公允价值项目评估报告书》（“中广信评报字（2017）第128号”）经资产基础法评估后的评估增值确定。在扣除评估基准日至合并日的评估增值摊销及折旧额后增加合并日无形资产8,053,125.00元。

对递延所得税负债，确认非同一控制下合并评估增值引起的递延所得税负债1,207,968.75元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海闻曦信息科技有限公司	35,690,000.00	35,690,000.00	0.00		4,198,629.65

其他说明：

#### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### （6）其他说明

无

## 2、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：

序号	公司名称	股权取得方式	持股比例		注册资本
			直接	间接	

1	黑龙江全通教育信息科技有限公司	新设		51.00%	10,000,000.00
2	河北哲雅教育科技有限公司	新设		60.00%	5,000,000.00
3	安徽省全通教育信息科技有限公司	新设		60.00%	5,000,000.00

## 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

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	
北京彩云动力教育科技有限公司	中山	北京	教育信息服务	100.00%		投资设立
广东全通教育信息科技有限公司	广州	广州	教育信息平台服务	100.00%		投资设立
广东全通教育信息科技有限公司 下属子公司：						
山东全通教育信息科技有限公司	青岛	青岛	教育信息平台服务		90.00%	投资设立
天津全通教育信息科技有限公司	天津	天津	教育信息平台服务		51.00%	投资设立
江苏全通教育信息科技有限公司	南京	南京	教育信息平台服务		90.00%	投资设立
福建全通教育科技有限公司	福州	福州	教育信息平台服务		90.00%	投资设立
常州市全通教育服务有限公司	常州	常州	教育信息平台服务		51.00%	投资设立
青海全通教育信息科技有限公司	青海	青海	教育信息平台服务		51.00%	投资设立
广州全通华洋教育信息科技有限公司	广州	广州	教育信息平台服务		70.00%	投资设立
烟台全通教育信息科技有限公司	烟台	烟台	教育信息平台服务		51.00%	投资设立
黑龙江全通教育	黑龙江	黑龙江	教育信息平台服		51.00%	投资设立

信息科技有限公司			务			
全通支付网络科技有限公司	中山	中山	教育支付服务	100.00%		投资设立
全通教育基础设施投资管理有限公司	中山	北京	教育基础设施	100.00%		投资设立
孝感全通教育信息技术有限公司	湖北	孝感	教育信息服务	51.00%		投资设立
全课云（上海）教育科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让	51.00%		投资设立
广东介诚教育咨询服务服务有限公司	广东	广州	教育咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳真好信息技术有限公司	深圳	深圳	教育咨询	51.00%		非同一控制下企业合并
河北皇典电子商务有限公司	河北	石家庄	教育信息服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州思讯科技发展有限公司	浙江	杭州	教育信息服务	71.75%		非同一控制下企业合并
湖北音信数据通信技术有限公司	湖北	武汉	教育信息服务	55.00%		非同一控制下企业合并
广西慧谷信息科技有限公司	广西	南宁	教育信息服务	51.00%		非同一控制下企业合并
北京全通继教科技集团有限公司	北京	北京	教育培训	100.00%		非同一控制下企业合并
北京全通继教科技集团有限公司 下属子公司：						
北京继教网教育科技有限公司	北京	北京	教育信息服务	75.00%		购买取得
深圳市尚宁海问国际教育咨询有限公司	深圳	深圳	教育信息服务	100.00%		投资设立
福州好教师远程教育服务有限公司	福建	福州	教育信息服务	51.00%		购买取得
杭州继教网教育	浙江	杭州	教育信息服务	100.00%		投资设立

科技有限公司						
金华市浙师智慧教育科技有限公司	浙江	金华	教育信息服务	62.50%	12.50%	非同一控制下企业合并
全通继教科技（上海）有限公司	上海	上海	教育信息服务	36.67%	33.33%	投资设立
源柯管理咨询（上海）有限公司	上海	上海	教育信息服务		100.00%	非同一控制下企业合并
全通继教科技（辽宁）有限公司	辽宁	沈阳	教育信息服务		60.00%	投资设立
河南全通教育科技有限公司	河南	郑州	教育信息服务		60.00%	投资设立
全通云教育科技（湖北）有限公司	湖北	武汉	教育信息服务		60.00%	投资设立
广西全通继教网教育发展有限公司	广西	南宁	教育信息服务		60.00%	投资设立
全通云教育科技成都有限公司	四川	成都	教育信息服务		60.00%	投资设立
河北哲雅教育科技有限公司	河北	石家庄	教育信息服务		60.00%	投资设立
安徽省全通教育科技有限公司	安徽	合肥	教育信息服务		60.00%	投资设立
西安习悦信息技术有限公司	西安	西安	教育信息服务	100.00%		非同一控制下企业合并
西安习悦信息技术有限公司下属子公司：						
西安皆知信息科技有限公司	西安	西安	教育信息服务		100.00%	投资设立
上海闻曦信息科技有限公司	上海	上海	教育信息服务	75.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：北京全通继教科技集团有限公司直接持有杭州继教网教育科技有限公司60%股权，通过北京继教网教育科技有限公司间接持有其25%股权。

注2：北京全通继教科技集团有限公司直接持有金华市浙师智慧教育科技有限公司62.5%股权，通过北京继教网教育科技有限公司间接持有其12.5%股权。

注3：北京全通继教科技集团有限公司直接持有全通继教科技（上海）有限公司36.67%股权，通过北京继教网教育科技有限公司间接持有其33.33%股权。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
北京继教网教育科技有限公司	25.00%	1,756,037.64	0.00	-2,845,642.45
河北皇典电子商务有限公司	49.00%	4,757,766.90	0.00	30,727,161.75
广西慧谷信息科技有限公司	49.00%	2,538,056.27	0.00	13,851,260.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
北京继教网教育科技有限公司	168,045,300.79	39,400,421.84	207,445,722.63	25,820,111.96	4,126,597.81	29,946,709.77	198,994,193.04	34,793,462.32	233,787,655.36	60,080,397.82	3,766,597.81	63,846,995.63
河北皇典电子商务有限公司	68,443,027.74	528,472.36	68,971,500.10	6,263,006.74	0.00	6,263,006.74	63,941,367.35	681,194.08	64,622,561.43	11,623,796.43	0.00	11,623,796.43

限公司												
广西慧谷信息科技有限公司	30,088,466.13	248,467.61	30,336.933.74	2,069,054.99	0.00	2,069,054.99	25,945,284.24	275,040.74	26,220.324.98	3,132,152.90	0.00	3,132,152.90

单位：元

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
北京继教网教育科技有限公司	73,705,682.12	7,024,150.54	7,024,150.54	-82,444,558.87	76,944,669.35	6,884,551.78	6,884,551.78	-55,394,823.50
河北皇典电子商务有限公司	17,164,683.41	9,709,728.36	9,709,728.36	12,684,691.81	18,067,496.44	10,247,692.05	10,247,692.05	2,216,902.88
广西慧谷信息科技有限公司	15,612,048.31	5,179,706.67	5,179,706.67	-1,402,609.41	19,935,021.50	5,720,127.78	5,720,127.78	4,103,470.08

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	227,545,479.67	200,539,721.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,305,612.26	-2,090,336.99
--综合收益总额	-1,305,612.26	-2,090,336.99

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、其他流动资产等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金

融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临移动结算政策导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

### 2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、理财风险

理财风险，是指企业购买的理财产品由于宏观政策或相关法律法规发生变化、市场利率变动等因素造成理财损失的风险。本公司的政策是在投资理财前对理财产品做好充分了解及调查研究，确保理财产品风险及收益在公司既定承受范围之内。财务部门通过定时关注影响理财产品收益率的各种市场因素，及对购买的理财产品实施监控，确保公司购买的理财产品不至面临亏损风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 2、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东恒安泰电子发展有限公司	联营企业
广东紫马创投基金管理有限公司	联营企业

其他说明

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安智园软件开发管理有限公司	公司联营企业-智园控股有限公司控制的企业
西安乐橙信息科技有限公司	过去 12 个月内任职高管张威控制的企业

其他说明

### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安智园软件开发管理有限公司	软件开发	1,787,426.23	30,000,000.00	否	0.00
西安乐橙信息技术有限公司	智慧迎新项目开发维护费尾款	22,660.38	10,079,408.10	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
陈炽昌、林小雅	124,000,000.00	2016年11月29日	2022年06月28日	否

关联担保情况说明

#### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				



陈炽昌	98,000,000.00	2016年08月24日	2018年08月23日	借款期限自2016年8月24日起不超过24个月，免收利息，用于补充公司营运资金。截至2017年6月30日，公司尚未归还上述欠款。
拆出				

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,117,260.81	3,892,125.88

#### （5）其他关联交易

2016年4月，公司与联营企业广东紫马创投基金管理有限公司（以下简称“紫马创投”）、中山中盈产业投资有限公司、刘慷签订《中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）合伙协议》，共同参与投资设立中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙），基金规模为人民币5亿元，其中，紫马创投认缴出资500.00万元人民币，公司以自有资金认缴出资1亿元。截至2017年6月30日，公司已缴清全部认缴款项。

### 5、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

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
应收账款	广东恒安泰电子发展有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
应收账款	西安乐橙信息科技有限公司	1,234.17	12.34	51,234.17	512.34

#### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	西安智园软件开发管理有限	11,478,795.42	1,739,196.69

	公司		
应付账款	广东恒安泰电子发展有 限公司	3,559,265.55	3,559,265.55

## 十二、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

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司不存在应披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，公司不存在应披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (2) 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

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

### 2、其他

#### 业绩承诺事项

##### —北京全通继教科技集团有限公司

根据公司2015年1月与北京全通继教科技集团有限公司（原北京继教网技术有限公司，以下简称“北京继教”）全体股东签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，北京继教100%股权于截至评估基准日2014年9月30日的评估价值为111,032.93万元，双方参考该评估价值，考虑评估基准日后北京继教宣告分配现金股利6,000.00万元，协商确定标的股权的交易价格为105,000.00万元，其中以现金支付的对价为52,500.00万元，以发行股份支付的对价为52,500.00万元。

根据公司与北京继教原股东北京顺业恒通资产管理有限公司、朱敏、张雪涛、陈江武（以下简称“交易对方”）签订的《利润补偿协议》，交易对方承诺：继教网2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于6,800.00万元、8,500.00万元和10,625.00万元。利润补偿期间内任何一年截至当年期末累计实现的净利润数应不低于累计净利润承诺数，否则由北京顺业恒通资产管理有限公司、朱敏、张雪涛、陈江武分别按37.38%、33.32%、21.20%、8.10%的补偿比例对公司进行补偿。补偿计算公式为：当年补偿金额=（当年承诺利润-当年净利润实现数）/补偿期间内各期的承诺净利润数总和\*购买标的资产的交易价格，补偿期间内发生补偿义务的，应首先以本次交易获得的公司股份进行补偿。当年应补偿的股份数=当

年应补偿金额/每股发行价格。应补偿的股份由公司以1 元对价回购并注销，公司应在利润补偿期间内各年报报告披露后的10个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。

#### 一西安习悦信息技术有限公司

根据公司2015 年1 月与西安习悦信息技术有限公司原全体股东签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，西安习悦100%股权于截至评估基准日2014 年9 月30 日的评估价值为8,005.81 万元。双方参考该评估价值，协商确定标的股权的交易价格为8,000.00万元，其中以现金支付的对价为3,200.00万元，以发行股份支付的对价为4,800.00万元。

根据公司与西安习悦信息技术有限公司原股东张威签订的《利润补偿协议》，张威承诺：西安习悦2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于580.00 万元、760.00 万元和1,050.00万元。利润补偿期间内任何一年截至当年期末累计实现的净利润数应不低于累计净利润承诺数，否则由张威对公司进行补偿。补偿计算公式为：当年补偿金额=（当年承诺利润-当年净利润实现数）/补偿期间内各期的承诺净利润数总和\*购买标的资产的交易价格，补偿期间内发生补偿义务的，应首先以本次交易获得的公司股份进行补偿。当年应补偿的股份数=当年应补偿金额/每股发行价格。应补偿的股份由公司1 元对价回购并注销，公司应在利润补偿期间内各年报报告披露后的30个交易日内发出召开审议上述股份回购及后续注销事宜的股东大会会议通知。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,819,357.80	100.00%	7,816,700.93	2.72%	280,002,656.87	193,737,404.44	100.00%	3,381,788.21	1.75%	190,355,616.23
合计	287,819,357.80	100.00%	7,816,700.93	2.72%	280,002,656.87	193,737,404.44	100.00%	3,381,788.21	1.75%	190,355,616.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	235,120,731.48	2,351,207.31	1.00%
1 至 2 年	51,720,471.40	5,172,047.14	10.00%
2 至 3 年	978,154.92	293,446.48	30.00%
合计	287,819,357.80	7,816,700.93	2.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,491,696.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	56,783.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	35,184,621.60	12.22	351,846.22
第二名	27,576,932.80	9.58	803,169.33

第三名	19,740,105.00	6.86	1,974,010.50
第四名	15,300,000.00	5.32	153,000.00
第五名	15,175,110.40	5.27	151,751.10
合计	112,976,769.80	39.25	3,433,777.15

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,865,443.94	100.00%	111,613.15	0.11%	99,753,830.79	55,844,643.34	100.00%	86,590.52	0.16%	55,758,052.82
合计	99,865,443.94	100.00%	111,613.15	0.11%	99,753,830.79	55,844,643.34	100.00%	86,590.52	0.16%	55,758,052.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,161,314.96	111,613.15	1.00%
合计	11,161,314.96	111,613.15	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,022.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,096,236.07	7,667,378.77
员工借支	1,003,379.67	241,146.75
其他	21,842.50	18,642.22
子公司往来款	88,704,128.98	47,185,590.88
往来款	39,856.72	731,884.72
合计	99,865,443.94	55,844,643.34

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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
深圳市真好信息技术有限公司	子公司往来款	58,609,394.68	1 年以内	58.69%	
广东全通教育信息科技有限公司	子公司往来款	18,075,812.97	1 年以内	18.10%	
北京彩云动力教育科技有限公司中山分公司	子公司往来款	6,746,265.20	1 年以内	6.76%	
全课云（上海）教育科技有限公司	子公司往来款	4,263,400.00	1 年以内	4.27%	
青海全通教育信息科技有限公司	子公司往来款	980,000.00	1 年以内	0.98%	

合计	--	88,674,872.85	--	88.80%
----	----	---------------	----	--------

### 3、长期股权投资

单位：元

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	1,669,849,977.27		1,669,849,977.27	1,515,422,747.62		1,515,422,747.62
对联营、合营企业投资	188,857,658.65		188,857,658.65	190,059,891.62		190,059,891.62
合计	1,858,707,635.92		1,858,707,635.92	1,705,482,639.24		1,705,482,639.24

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
北京彩云动力教育科技有限公司	79,244,300.00			79,244,300.00		
广东全通教育信息科技有限公司	33,269,600.00			33,269,600.00		
广东介诚教育咨询服务有限公司	10,427,347.62			10,427,347.62		
杭州思讯科技发展有限公司	53,267,200.00			53,267,200.00		
湖北音信数据通信技术有限公司	46,076,800.00			46,076,800.00		
广西慧谷信息科技有限公司	31,237,500.00			31,237,500.00		
北京全通继教科科技集团有限公司	1,076,000,000.00			1,076,000,000.00		
全通教育基础设施投资管理有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
全通支付网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市真好信息技术有限公司	8,160,000.00			8,160,000.00		
西安习悦信息技	80,000,000.00			80,000,000.00		



术有限公司						
河北皇典电子商务有限公司	53,620,000.00				53,620,000.00	
孝感全通教育信息技术有限公司	1,020,000.00				1,020,000.00	
全课云（上海）教育科技有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
上海闻曦信息科技有限公司		154,427,229.65			154,427,229.65	
合计	1,515,422,747.62	154,427,229.65			1,669,849,977.27	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东恒安泰电子发展有限公司	1,863,900.74			-357,808.33						1,506,092.41	
广东紫马创投基金管理有限公司	3,666,677.98			459,438.20						4,126,116.18	
赛尔互联（北京）教育科技有限公司		38,400.00		-398,708.66						38,001.29	1.34
上海闻曦信息科技有限公司	39,888.629.65	114,538,600.00								-154,427,229.65	
智园控股有限公司	45,206,318.86			583,475.47						45,789,794.33	
中山全中创新创业投资基金	99,434,364.39									99,434,364.39	

管理中心 (有限合伙)											
北京智优 在线教育 科技中心 (有限合伙)				-804,044. 92					804,044.9 2		
小计	190,059,8 91.62	152,938,6 00.00		-517,648. 24					-153,623, 184.73	188,857,6 58.65	
合计	190,059,8 91.62	152,938,6 00.00		-517,648. 24					-153,623, 184.73	188,857,6 58.65	

### (3) 其他说明

—长期股权投资本期增减变动-其他:

- 1、-154,427,229.65元系对上海闻曦取得控制权，上海闻曦由联营企业变成子公司。
- 2、804,044.92元系权益法下确认的投资收益将长期股权投资账面价值减至为零后确认的超额亏损，由于公司尚有未缴足注册资本的现时义务，本期将其超额亏损予以确认，并划分至预计负债列示。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,810,221.83	176,374,690.95	204,154,382.97	140,128,026.04
合计	220,810,221.83	176,374,690.95	204,154,382.97	140,128,026.04

其他说明:

### 5、投资收益

单位：元

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	-517,648.24	-386,130.14
结构性理财产品投资收益	48,360.09	209,753.43
合计	-469,288.15	-176,376.71

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-143,549.73	处置固定资产损益
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）	654,381.82	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,315.34	捐赠支出、个人所得税手续费等
结构性理财产品投资收益	386,885.33	理财产品收益
减：所得税影响额	-118,390.67	
少数股东权益影响额	96,643.91	
合计	119,148.84	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.89%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.89%	-0.03	-0.03

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

#### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、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告文本；
- （三）其他有关资料。

全通教育集团（广东）股份有限公司

法定代表人：陈炽昌

2017 年 8 月 24 日