



全通教育集团（广东）股份有限公司

2018 年半年度报告

（公告编号：2018-069）

2018 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）刘惠碧声明：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。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、商誉减值的风险

公司在并购过程中形成较大商誉，若被并购公司在市场拓展、内部管理等方面受不利因素影响，将会导致盈利不及预期，继而面临潜在的商誉减值风险，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

2、应收账款余额较高的风险

近年来，公司教育信息化项目类业务发展较快，该业务采取教育主管部门及学校招标采购软硬件或采购软件服务的经营模式，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。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，从而对公司的持续盈利能力造成一定的不利影响。

3、行业竞争加剧的风险

随着近年来教育信息化建设快速推进，一方面进入教育领域的企业及资本快速增加，另一方面教育信息化建设的技术及应用趋势在动态变化，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，提升业务优势、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。

4、核心人员流失的风险

人才是企业的核心竞争力，随着行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，公司经营和管理需要面临更高的要求和挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成核心人员流失、人才结构失衡的情况，这将使公司的持续创新能力和市场竞争力受到影响，亦会给公司的经营管理等方面造成不利影响。

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.....	13
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录.....	134

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
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
全通智汇	指	指全通智汇（西安）教育科技有限公司，曾用名“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，公司的控股子公司
浙江全通智慧网络科技有限公司	指	曾用名“浙江大五网络科技有限公司”，全通继教的控股子公司
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
CMMI5 级	指	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	指	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	指	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	
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 19 层	
电话	0760-88368596	
传真	0760-88328736	
电子信箱	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 2017 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 2017 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 2017 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）	297,401,697.36	443,574,545.97	-32.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	277,840.12	-17,858,011.73	101.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-909,250.47	-17,977,160.57	94.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,956,643.82	-184,809,380.37	93.53%
基本每股收益（元/股）	0.00	-0.03	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.00	-0.03	100.00%
加权平均净资产收益率	0.01%	-0.89%	101.12%
	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）	2,702,365,778.70	2,861,355,337.78	-5.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,033,899,092.90	2,069,232,491.57	-1.71%

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）	17,458.51	固定资产处置损益
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）	1,671,900.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,267.78	捐赠支出等
结构性理财产品投资收益	601,225.32	结构性理财产品投资收益
减：所得税影响额	314,120.14	
少数股东权益影响额（税后）	431,105.32	
合计	1,187,090.59	--

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司致力于教育信息化及信息服务多年，以 K12 学段家校互动服务起步，业务逐步发展至涵盖 K12 教育、家庭教育及教师继续教育不同领域。近年来，公司在信息化平台建设及运营、师资及应用素养培训、内容资源建设等维度持续完善产品及服务体系，报告期内公司主营业务未发生变化。

（一）公司的主要产品及经营模式

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学校及家庭用户进行功能升级，融合了动力加·智能校园、全课通、成长帮手等增值业务，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。

（1）动力加·智能校园

动力加·智能校园秉承 K12 基础教育理念，利用物联网技术、通信技术、智能卡技术，为幼儿园及中小学领域提供校园安全管理、沟通连接、大数据分析等服务，致力成为青少年最可靠的智能校园管理平台。智能校园是智慧教育的重要组成部分，包括校园安全、后勤管理、教学管理、平台管理四大模块。通过模块化的建设，整体提升学校信息化管理水平和对外办学形象，助力学校打造高端教育品牌，为家长提供孩子在校学习、生活等场景精准化的信息服务。

（2）全课通

全课通是专为中小学生设计的个性化在线学习平台，产品以智能作业系统为核心，以学情分析为导向，以海量名师名校教学资源为基础，以同步学习、习题挑战、名师讲堂、作文一对一批改、学科微课、电子会刊、错题本等功能为辅助，为学生打造随时随地、想学就学的教育环境，全面提升学生学习兴趣。产品具有语文作文智能点评、数学作业智能批改、英语口语智能评测三大核心技术引擎，为教师减负，实现一键布置作业，减少人工批改工作量。此外，产品通过大数据分析引擎，在学生提交习题后自动分析成绩及各知识点掌握情况，针对性地提供个性化学习资源。

（3）成长帮手

“成长帮手”致力于为 3-18 岁孩子的家长提供家庭教育一站式服务，产品整合国内权威教育、心理、健康等婴幼儿和青少年专家倾心制作，根据孩子不同年龄段所呈现的健康、学习、心理、教育、人格发展等方面的问题，通过移动互联、以视频、音频、文字课程、专题活动等形式，为家长提供专业、全面的教育辅导方法和亲子互动交流平台。家长也可以在教导孩子的过程中就所遇到问题向专家进行即时咨询，教育专家将为家长提供科学、有效的适用方法和各种建议，让家长轻松伴随孩子健康快乐地成长。

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）创建于 2002 年，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。

教育信息化业务致力于打造 To B 端的智慧教育云服务平台，分别为教育管理部门提供区域级智慧教育解决方案以及为学校提供智慧校园解决方案。公司升级打造涵盖资源平台、教育办公系统、学生综合素质评价系统等模块的全课云，并顺应教育改革需求研发创新智慧课堂领域的产品，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产品及深度服务运营。该业务采取教育主管部门/学校招标采购软硬件或采购软件服务的经营模式。

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）公司所处行业的基本情况及其行业地位

近年来，国家密集发布政策推动教育信息化升级发展，教育信息化从建设应用向融合创新发展，AI、大数据等热点技术不断提升“互联网+教育”应用场景的用户体验；职业教育领域鼓励政策接连出台。2018 年全国广泛推进新高考改革，完善人才培养考核机制，也带动了“班牌”等硬件设备、“走班排课系统”等软件系统的信息化建设需求。在政策红利、科技发展、教育制度的利好下带来了更多的信息化建设需求，教育信息化市场空间进一步扩大，但同时也加剧了行业市场的竞争。

公司面向 K12 学生及家长用户提供互联网教育服务，K12 教育信息化市场为教育信息化行业最重要的细分市场，而 K12 教育信息化行业对渠道的依赖性较强。公司家校互动升级业务采取与基础运营商深入合作的模式，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，经多年发展已积累了海量的用户及强大的入校渠道推广团队；同时公司拥有面向 B 端、C 端主体丰富的产品矩阵，多维度满足用户需求增强用户粘性。截至报告期末，公司在超过 19 省 133 个地市开展家校互动业务的拓展及校园端信息服务运营，构建了广泛的渠道团队为超过 4500 万用户提供信息化服务。经过十多年的发展家

校互动升级业务的市场份额位居细分行业领先地位。

在教师培训领域，公司全资子公司全通继教旗下网站“全国中小学教师继续教育网”是教育部“国培计划”第一批网络培训资质机构的第一家网站。从创办时长、市场规模、课程资源、专家团队等多方面来看，全通继教在 K12 教师培训细分行业处于行业领先地位。公司在巩固教师培训的基础上，积极拓展职业教育领域校企共建业务机会。

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
货币资金	期末货币资金余额较年初减少 34.97%，主要是偿还股东借款、购买理财产品、支付子公司投资款、对少数股东分红所致
预付款项	期末预付款项余额较年初增长 76.25%，主要是预付教育信息化设备款所致
应收利息	期末应收利息余额较年初减少 100%，主要是期末收回银行利息所致
开发支出	期末开发支出余额较年初增长 46.91%，主要是课件、软件开发支出增加所致
其他非流动资产	期末其他非流动资产余额较年初减少 100%，主要是预付工程及设备款减少所致

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

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

1、平台及客户资源优势

公司以“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不断扩大家校互动升级业务规模，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。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

公司自成立以来重视到校的渠道服务能力，经过十多年的发展，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端主体的渠道服务体系。目前有超过1,000名高素质人才为3-18岁中小学校（幼儿园）学生家庭服务，可以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，公司持续加大对渠道服务团队的发展与培养，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

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，优化升级平台和产品，提升公司产品的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司顺应行业发展政策环境及技术趋势，以业务结构优化以及组织管理改革为主要抓手，扎实推进信息化平台建设及运营、渠道服务深化及应用产品创新相关工作。2018 年上半年公司实现营业收入 29,740.17 万元，归属于母公司股东净利润由上年同期亏损 1,785.80 万元实现扭亏为盈利 27.78 万元，公司经营效率显著改善。报告期管理提升举措取得良好成效：一是推动组织结构优化，构建技术平台、渠道及产品独立经营理念，并通过适度经营授权将业务资源下沉至市场前端；二是继续推动业务结构优化，降低部分低效竞争的项目类业务，2018 年上半年教育信息化项目建设及运营类业务收入占比 26.07%，较上年同期下降较为明显；三是提升经营效率，通过提高立项标准、优化业务流程以及加强成本管控等举措，家校互动升级业务、教育信息化项目建设及运营业务毛利率同比提升；四是继续加强技术研发及应用产品创新工作。随着公司业务结构优化及组织变革，公司业务资源下沉，管理层级简化，相应销售费用率及管理费用率也有所下降。

报告期内公司业务进展情况如下：

（一）家校互动升级业务：组织变革升级渠道能力，深化产品及服务运营

为顺应教育信息化建设从提升相关主体信息技术应用能力向提升信息技术素养转变、从应用融合发展向创新融合发展转变的趋势，公司着力梳理业务资源及自身优势，明确夯实运营商合作基础策略，通过组织变革升级渠道服务能力，并深化产品及服务运营，提升到校客户服务价值。一方面明晰渠道与产品权责构建各自发展驱动力，另一方面在集团公司整体统筹的基础上通过渠道分层管理及适度经营授权，提升渠道经营自主权以升级其服务客户的快速响应及产品服务能力。

家校互动作为公司起步的基础业务，经过多年的持续运营与发展，在全国积累了海量的用户数与扎实的客户关系，建立了广泛覆盖的渠道体系。在渠道建设方面，在稳固已有业务覆盖及服务的基础上，公司通过理念更新及标杆案例推广加强团队服务技能培训，着力提升团队信息化应用素养整体水平，提高服务基础运营商及广大校园客户的专业性及贴切度。

在产品运营方面，围绕客户切实需求重点加强内容及服务运营：

（1）动力加·智能校园

动力加·智能校园始终秉持为学校搭建智慧校园生态圈的理念，利用物联网技术及通信技术，为学校

提供校园安全管理、校园消费、沟通连接、大数据分析等服务。动力加·智能校园通过自主研发与系统集成，构建软硬件结合、一站式解决校园安全和管理问题的智慧教育生态圈。目前智能校园业务覆盖全国 15 个省份、52 个地市、1800 多所学校、280 万学生人数，初步形成了构建大数据分析应用的用户基础，公司将逐步将人工智能技术（例如：人脸识别等技术）通过整合运用到学校安防与日常管理中。

（2）成长帮手

成长帮手作为中国移动集团首批引进的成熟型教育增值服务合作产品，业务覆盖 19 个省，累计服务用户逾千万，报告期内公司重点深挖产品运营及创新。成长帮手结合市场需求及公司经营策略进行优化和聚焦，一方面与国内知名家庭教育专家、育儿自媒体合作，强化明星栏目“微课程”、“问专家”的内容建设，并组织开展专家在线微访谈、百万天使线下讲座等，通过线上线下联动来提高用户体验，传播成长帮手价值；另一方面，丰富内容形态，利用漫画、视频及音频等形式为家长提供多维度的家庭教育解决方案。

（3）全课通

报告期内，全课通进行了全面的升级改版，将语、数、英学科学习内容融合及升级，除提供原有的口语评测、作文批改、数学题库训练等外，加强与国内外知名专家合作，增加了名师单词、名师奥数、名师作文等视频专栏学习版块，为1至12年级用户提供更为全面及直接的学科资源内容服务。同时组织及开展各类线上线下活动提升产品粘性，激发用户学习兴趣，提高用户对产品的满意度。2018年5月、6月邀请了台湾知名英文教育专家举办两场大型线下讲座，为全课通用户提供名师面对面的前沿高效的学习方法理论，讲每场到场人数均超过1000人。

截至报告期末，全课通产品覆盖 18 个省份，注册用户约 450 万，在与中国移动集团合作业务中，全课通的信息化收入、付费用户数及月活跃率均排名靠前。

（二）继续教育业务：加强项目创新提升教师素养培训服务，积极拓展校企合作等业务领域

在国家倡导混合式培训模式、远程培训总量下调而集中培训逐渐增加的大背景下，继教网迅速调整工作重点，优化人员结构，提高团队综合能力，发挥专家资源优势，在网络研修项目中深耕细作，在集中培训中推进特色项目市场化。

继教网系统梳理组织编制《课程推介手册》，创新课程设计理念，构建标准化制作流程、优质的专家资源、专业的制作团队，以先进的课程表现形式等加强教师培训服务能力。此外，继教网分步推出“教育大师”等产品拓宽渠道优势，顺应政策变革的同时，服务对象从行政主管部门、教育服务机构拓宽到参训教师、家长、学生。

2018 年 2 月 5 日教育部会同发改委、工信部、财政部等六部门联合印发的《职业学校校企合作促进办

法》进一步明确推进产教融合、校企合作。继教网基于已有业务基础，以专业共建方式积极开拓校企合作领域业务，目前在山东多所高职院校取得突破。

（三）教育信息化项目建设及运营：整合提升技术开发及平台能力，创新丰富应用产品，推动信息技术与教育教学深度融合

报告期内，在国家教育信息化建设进入新阶段的背景下，公司在继承以往信息化集成项目建设的基础上，继续优化业务结构、提升经营效率，探索实现教育信息化项目的运营创新。公司将和教育平台及全课云平台的技术团队进行整合，统筹技术力量规划技术研发及运营思路，更好服务于基础运营商及校园等教育业务客户。公司注重根据市场需求引导技术产品创新，由信息化与教育深度融合出发，回归教育本质，回归课堂教学，依托普惠性质的信息化应用，逐步由单一的硬件集成转向围绕课堂应用为核心的智慧校园、数字校园建设与服务。

1、基于课堂服务的智慧校园建设及运营服务

依托全通智慧互动课堂平台及产品，围绕校园教育教学场景，通过搭建智能化终端设备、AI技术以及智慧互动课堂平台，建设基于教育教学服务的智慧校园；提供“智慧备授课”、“智慧作业”、“远程互动”以及“核心课程”几大核心模块，引入双师课堂、混合式教学等教学模式，为用户提供最合适的名师资源和教学资源，持续为学校、老师、学生提供更加智能更加便捷的个性化教与学服务。

2、基于大数据分析评测的运营服务

上半年，公司中标并完成廉江市教育局学业评测中心建设及服务项目，该项目覆盖全市约 440 所中小学，服务全市 25 万师生。半年来，已开展近 20 场常态化区域级联考、校考服务，阅卷总量超过 50 余万份。该项目根据用户实际需求，采用统一规划设计、实施、培训及常态化服务运营的一站式服务，深度介入考试组织，数据收集统计，考号考场编排，监考、阅卷安排，扫描分析，多维度成绩数据挖掘反馈等各个环节。通过项目实施，实现全市网络阅卷，全面提升考试环节的管理、分析及学习促进，节省考务管理及评卷成本，最大程度的实现考试的公平性，为学校考试工作的保密管理、分数统计和数据使用带来全面升级。通过项目常态化服务，为公司带来持续营收。

此外，子公司上海闻曦不断丰富和提升校园信息化服务，其信息化咨询服务逐步形成标准并得到越来越多的客户认可，并在信息化业务发展的基础上有序开拓科创业务。

（四）顺应教育信息化升级趋势，强化创新产品研发

教育信息化由 1.0 向 2.0 升级，推动信息技术与教育深度融合，促进教育信息化从融合应用向创新发展的高阶演进，信息技术和智能技术深度融入教育全过程，推动改进教学、优化管理、提升绩效。公司在开展区域级教育信息化规划咨询、校园管理的信息化建设的同时，亦保持适度的业务创新布局：

1、有序推进互联网教育系统技术及应用国家工程实验室研究工作

2017 年公司牵头承建互联网教育系统技术及应用国家工程实验室，报告期内国家工程实验室开展了一系列项目研究，具体进度情况如下：

（1）成立海峡两岸智慧教育研究院

为推动海峡两岸技术交流以及引进先进技术和高端人才，国家工程实验室设立了海峡两岸智慧教育研究院，该研究院专注于教育服务产业的发展和研究，目标推动从智慧校园到智慧城市与智慧产业的转化。一方面发挥中山的本地地域效应，创建新模式；另一方面，通过中华数位学习学会与资策会将台湾三十多年来累积的信息产业规划经验与国际创新产业引进到中山，为两岸教育产业变革注入新动能。

（2）推动研究国家青少年阅读能力养成平台课题

本课题拟结合“互联网+”、“数据科学”、“人工智能”等新兴技术，构建数字化青少年阅读能力养成平台，建成基于表现性评价的“教师引导—学生阅读—家长辅导”一站式阅读数据库，全面监测、记录青少年、教师的阅读状态数据和过程数据，以科学的手段，构建新一代阅读方法论。通过构建汇聚各方优质阅读的资源聚合平台，实现优质阅读资源的共享，助力学生的关键能力成长，助力教育公平提升。

2、顺应教育改革需求稳健布局创新产品

（1）智慧互动课堂

公司继续推进“普适性智慧课堂”建设，上半年公司成立“互联网教育系统技术及应用国家工程实验室——智慧课堂及教育大数据研究中心”，致力于 AI 技术的“智慧互动课堂”产品研发实施，将互动学习卡、互动作业本等智能硬件及自主研发的“智慧课堂”云平台，结合海量基础资源、优质课程综合服务，构建“智慧课堂”综合服务体系，广泛服务于 K12 教师备课、授课、作业、互动评测、双师混合式教学等应用。同时以课堂学情反馈为核心，面向学校、教师、家长提供课堂报告，实现围绕“家-校-课堂”三维互动的业务形态。

报告期内“智慧互动课堂”基于自主研发的“互动课堂”产品业务覆盖全国 9 省，其中与中移动业务合作的江西、辽宁、山东、云南等省开始规模化发展，发展注册用户近 30 万。

（2）排选课整体解决方案

2017 年，继高考改革在浙江省、上海市试点结束后，全国大部分省市已将 2018 年作为高考综合改革的启动年份。学校教学模式从“固定班教学”向“走班教学”转型，各地学校陆续开始尝试走班教学。为顺应当前高考改革需求，公司结合自主研发及合作共建的方式提供全通排选课整体解决方案，是一项整合电子班牌、生涯规划、选排课软件以及微信移动校园门户的高考信息化综合解决方案。报告期内，公司上线排选课整体解决方案 V2.0 版本，加强了家校共建、互联互通的产品支持，产品与校门门禁、闸机对接，应

用人脸识别等先进技术，把电子班牌融合到学校整体智慧教育中。

二、主营业务分析

概述

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	297,401,697.36	443,574,545.97	-32.95%	主要是教育信息化项目建设及运营收入减少所致
营业成本	202,500,756.26	343,003,487.15	-40.96%	主要是推进业务结构优化导致信息化项目建设及运营业务量显著减少，相应成本减少
销售费用	18,574,934.92	25,438,584.85	-26.98%	
管理费用	60,429,843.76	80,964,211.02	-25.36%	
财务费用	7,740,841.65	3,195,561.04	142.24%	主要是利息支出增加所致
所得税费用	215,622.55	-4,181,611.05	105.16%	主要是营业利润增加所致
研发投入	27,551,053.59	17,038,581.66	61.70%	主要是研发费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-11,956,643.82	-184,809,380.37	93.53%	一方面是业务结构优化，项目建设及运营类采购减少；另一方面公司加强回款所致
投资活动产生的现金流量净额	-76,710,135.30	-149,464,207.15	48.68%	主要是购买子公司支付的款项减少和投资理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-33,652,052.48	219,201,646.42	-115.35%	主要是收到银行借款减少及归还股东借款所致
现金及现金等价物净增加额	-122,318,831.60	-115,071,941.10	-6.30%	

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	128,065,678.49	87,009,596.12	32.06%	-4.01%	-6.34%	1.69%

务						
教育信息化项目建设及运营	77,526,044.21	48,515,101.41	37.42%	-60.49%	-71.27%	23.48%
继续教育业务	90,550,544.88	66,624,659.08	26.42%	-6.11%	4.01%	-7.16%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

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
分行业						
软件和信息服务	296,142,267.58	202,149,356.61	31.74%	-30.50%	-37.96%	8.21%
分产品						
家校互动升级业务	128,065,678.49	87,009,596.12	32.06%	-4.01%	-6.34%	1.69%
教育信息化项目建设及运营	77,526,044.21	48,515,101.41	37.42%	-60.49%	-71.27%	23.48%
继续教育业务	90,550,544.88	66,624,659.08	26.42%	-6.11%	4.01%	-7.16%
分地区						

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接成本	85,950,005.66	42.44%	236,944,321.45	69.08%	-63.73%
人工成本	54,409,714.83	26.87%	57,691,760.73	16.82%	-5.69%
费用	62,141,035.77	30.69%	48,367,404.97	14.10%	28.48%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	3,138,087.73	62.65%	坏账损失	否

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	227,464,067.43	8.42%	349,782,899.03	12.22%	-3.80%	主要是偿还股东借款、购买理财产品、支付子公司投资款、对少数股东分红所致
应收账款	442,790,213.73	16.39%	521,370,768.62	18.22%	-1.83%	主要是本期收回应收账款所致
存货	28,280,336.22	1.05%	31,263,618.69	1.09%	-0.04%	
长期股权投资	193,371,226.48	7.16%	195,768,331.58	6.84%	0.32%	
固定资产	44,530,125.67	1.65%	46,894,083.55	1.64%	0.01%	
在建工程	953,366.50	0.04%	872,810.12	0.03%	0.01%	
短期借款	216,840,000.00	8.02%	170,000,000.00	5.94%	2.08%	主要是保证借款增加所致
长期借款	93,220,000.00	3.45%	111,160,000.00	3.88%	-0.43%	

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
货币资金	<u>200,682.61</u>	投标保证金
应收账款	<u>67,209,325.67</u>	用于长期借款质押
长期股权投资	<u>154,427,229.65</u>	用于长期借款质押
合计	<u>221,837,237.93</u>	

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
49,029,222.72	188,778,600.00	-74.03%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,065	6,942	0
合计		11,065	6,942	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
光大银行中山分行	银行	保本固定收益	3,000	自有资金	2018年06月01日	2018年08月01日	一是债券、存款等高流动	协议约定	4.25%	21.25	0	0.00		是	是	

							性资产；二是债权类资产										
合计		3,000	--	--	--	--	--	--	21.25	0	--		--	--	--		

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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	59,365,508.14	53,753,488.05	15,168,186.96	309,811.49	353,815.82
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	121,009,318.38	4,980,752.80	42,934,043.62	-2,310,784.46	-1,818,741.82
山东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	8,871,530.25	-7,923,076.37	3,063,104.56	-4,113,568.54	-3,084,840.86

烟台全通教育信息科技有限公司	子公司	教育信息平台服务	5,000,000.00	270,397.41	-2,403,172.84	0.00	-911,430.34	-684,900.12
天津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	7,944,085.86	4,866,876.88	308,237.45	-1,102,782.87	-812,512.68
福建全通教育科技有限公司	子公司	教育信息平台服务	10,000,000.00	3,953,914.22	-6,345,075.34	2,001,146.17	-1,501,810.19	-1,125,467.39
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	2,171,525.34	818,487.77	836,100.39	-1,291,597.71	-949,611.71
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	29,107,003.15	7,880,403.90	3,929,291.60	3,510,070.61	2,632,973.09
全通教育基础设施投资管理有限公司	子公司	教育基础设施	100,000,000.00	31,193,858.51	25,906,140.61	0.40	-1,008,791.29	-734,546.97
孝感全通教育信息技术有限公司	子公司	教育信息服务	2,000,000.00	1,543,564.84	1,435,776.52	720,711.66	189,420.63	142,065.47
广东介诚教育咨询服务有限公司	子公司	教育咨询	10,880,000.00	8,032,743.94	6,907,884.65	0.00	-242,681.44	-181,877.92
深圳真好信息技术有限公司	子公司	教育咨询	16,000,000.00	80,477,795.94	-13,004,953.15	0.00	-1,249,875.14	-937,936.12
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	69,840,692.90	67,956,130.51	19,470,883.13	11,969,233.65	10,220,450.72
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	31,347,351.69	28,909,326.37	10,048,970.34	5,479,515.13	4,109,636.35
湖北音信数据通信技术有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	22,994,079.25	21,017,060.54	5,147,684.76	1,196,600.94	1,033,530.34
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	18,562,793.32	17,210,700.66	13,604,754.90	5,458,184.99	4,710,700.66
北京全通继教科技集团有限公司	子公司	教育培训	66,000,000.00	273,608,766.00	159,584,870.38	3,462,057.64	-1,374,741.57	-1,167,090.32
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	336,386,344.22	282,299,364.16	67,492,642.94	11,628,052.62	9,919,949.85
全通继教科技(辽宁)有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	2,775,605.39	-3,430,122.97	302,912.61	-2,258,144.82	-1,806,515.86
河南全通教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	5,000,000.00	1,183,914.90	-2,170,018.40	-0.02	-993,620.01	-894,258.01
全通云教育科技(湖北)有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	3,352,672.89	-2,798,763.18	388,349.52	-1,748,565.47	-1,310,158.76
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	6,888,304.55	-1,115,753.63	30,718.45	-2,074,457.88	-2,084,457.88

广西品禾教育发展有限公司	子公司	教育信息服务	3,000,000.00	1,719,132.52	1,655,464.10	69,998.06	-674,770.61	-674,230.91
全通云教育科技成都有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	6,242,518.27	-5,587,419.32	1,266,308.37	-3,732,852.27	-2,799,676.16
河北哲雅教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	5,000,000.00	1,293,086.78	-1,295,738.67	201,291.34	-729,091.92	-653,928.81
安徽省全通教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	5,000,000.00	862,510.54	-764,678.91	0.00	-758,458.30	-568,843.73
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	20,425,445.73	14,296,729.84	0.00	-1,569,084.39	-1,569,084.39
福州好教师远程教育服务有限公司	子公司	教育信息服务	2,500,000.00	20,662,523.91	16,760,819.97	2,494,231.25	-884,785.96	-663,476.97
杭州继教网教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	1,000,000.00	1,359,285.53	956,746.66	277,154.37	-120,786.49	-150,438.46
金华市浙师智慧教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	1,500,000.00	23,310,140.56	11,788,249.82	914,071.76	-4,412,667.14	-3,572,720.97
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	6,591,121.91	-4,680,767.90	10,000.00	-2,489,639.30	-1,867,229.48
济南网融创业服务有限公司	子公司	教育信息服务	30,000,000.00	47,257,846.24	42,857,871.77	10,697,033.46	3,661,282.56	2,774,989.17
山东智博教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	5,874,360.57	2,806,943.13	3,741,714.90	1,617,131.73	1,212,848.80
浙江全通智慧网络科技有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	3,060,662.70	2,974,970.66	290,485.44	-807,432.29	-770,150.54
全通智汇（西安）教育科技有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	42,770,668.65	40,316,873.44	5,948,207.95	-4,692,708.86	-3,989,336.36
上海闻曦信息科技有限公司	子公司	教育信息服务	30,000,000.00	68,654,991.94	63,143,661.35	19,158,331.38	10,221,380.19	8,688,173.16
全课云（上海）教育科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让	10,000,000.00	4,610,561.21	-98,389.51	0.00	-275,656.77	-234,783.63
黑龙江全通教育信息科技有限公司	子公司	教育信息服务	10,000,000.00	81,104.68	81,138.42	0.00	-4,758.58	-32,600.19
智学互动网络科技北京有限公司	子公司	教育信息服务	11,680,000.00	5,453,125.55	-118,557.29	1,950,892.23	-2,990,937.78	-2,234,299.09
北京智优在线教育科技中心（有限合伙）	子公司	教育信息服务	20,000,000.00	15,039,638.67	4,274,478.00	0.00	-2,193,537.29	-2,193,537.29
广东全通实业发展有限公司	子公司	技术开发	60,000,000.00	23,307.20	-213,132.04	0.00	-213,132.04	-213,132.04

智园控股有限公司	参股公司	技术开发、技术转让	263,525,811.26	52,023,119.08	40,969,308.98	6,594,651.98	-1,961,638.25	-1,913,497.42
广东紫马创投基金管理有限公司	参股公司	投资及管理	10,000,000.00	14,334,320.38	7,309,035.67	0.00	-721,130.56	-721,130.56
中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）	参股公司	投资及管理	500,000,000.00	211,427,546.78	211,427,546.78	0.00	2,524,940.33	2,524,940.33
新继教网（北京）信息技术有限公司	参股公司	教育信息服务	10,000,000.00	3,959,131.98	-603,350.03	692,326.21	-1,708,903.76	-1,708,903.72
浙江浙师二元教育咨询有限公司	参股公司	教育咨询	10,000,000.00	1,747,561.61	-587,927.69	845,890.60	-985,700.84	-984,930.65

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
浙江全通智慧网络科技有限公司	非同一控制下企业合并	并购日至期末的净利润为 3,393,542.06 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 2018 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：扭亏

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）	500	--	1,000	-307.19	增长	262.77%	--	425.53%
基本每股收益（元/股）	0.0079	--	0.0158	-0.0048	增长	264.58%	--	429.17%
业绩预告的说明	预测年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期有大幅度增长。业绩变动的主要原因系：公司业务结构调整及管理优化显成效，业务运营效率稳步提升，公司综合毛利率提高。							

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：同向大幅下降

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）	472.22	--	972.22	1,478.61	下降	34.25%	--	68.06%
业绩预告的说明	第三季度继续教育业务课程研发投入增大所致。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、商誉减值的风险

公司在并购过程中形成较大商誉，若被并购公司在市场拓展、内部管理等方面受不利因素影响，将会导致盈利不及预期，继而面临潜在的商誉减值风险，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司主要强化以下两个方面：（1）通过制定、严格执行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）优化子公司治理机制及激励机制，进一步释放和激发子公司的经营活力；（3）加强各板块、子公司之间业务交流，推进技术、渠道资源的整合统筹，切实助力业务协同，实现投后公司的良性发展。

2、应收账款余额较高的风险

近年来，公司教育信息化项目类业务发展较快，该业务采取教育主管部门及学校招标采购软硬件或采购软件服务的经营模式，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。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，从而对公司的持续盈利能力造成一定的不利影响。

针对上述风险，公司将资金风险控制放在重要位置，并建立起较为完善的客户信用管理体系和应收账款回款制度，对应收账款进行实时跟踪并定期汇总分析，加强现金流管理经营意识，将应收账款回款纳入日常重点经营工作并予以考核，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、行业竞争加剧的风险

随着近年来教育信息化建设快速推进，一方面进入教育领域的企业及资本快速增加，另一方面教育信息化建设的技术及应用趋势在动态变化，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，提升业务优势、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，通过扎实的一线客户服务增强对行业趋势及客户的理解，优化人才结构，贴近教育教学需求持续研发投入完善产品及服务效率，切实提升公司以信息技术服务教育改革的能力。

4、核心人员流失的风险

人才是企业的核心竞争力，随着行业技术变革日新月异和市场竞争的不断加剧，公司经营和管理需要

面临更高的要求和挑战。如果公司不能有效保持和完善核心人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，也会影响到核心团队后备力量的建设，造成核心人员流失、人才结构失衡的情况，这将使公司的持续创新能力和市场竞争力受到影响，亦会给公司的经营管理等方面造成不利影响。

针对上述风险，公司把对高端人才的引进和对核心人员及后备人才的培养提到了战略高度，建立了完善的人才聘用及管理、激励制度，同时为保持核心人才的稳定性，公司根据业务发展需要，不断调整和完善薪酬福利制度和核心人员激励措施，为公司的持续发展提供制度性和政策性的保障，降低核心人才的流失。

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
2017 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2018 年 05 月 28 日	2018 年 05 月 28 日	巨潮资讯网《2017 年度股东大会决议公告》（2018-049）

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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
子公司广东全通教育科技集团有限公司与子公司北京彩云动力教育科技有限公司前员工刘某的关于劳动报酬纠纷案	6.63	否	北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会确认管辖权异议成立并将案件移送至中山市劳动人事争议仲裁委员会，中山市劳动人事争议仲裁委员会于 2018 年 3 月 29 日受理该案件，并于 2018 年 4 月 24 日开庭审理	中山市劳动人事争议仲裁委员会于 2018 年 4 月 26 日作出仲裁决定书：对本案按申请人撤回仲裁申请处理，申请人重新申请仲裁的，本会将不予受理。	撤回仲裁	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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京继教网教育科 技发展有限公司	2018 年 04 月 25 日	3,000	2018 年 05 月 23 日	3,000	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			13,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			13,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			13,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				3,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			13,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.47%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				

上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海闻曦信息科技有限公司	上海市嘉定区青少年活动中心	嘉定青少年科创集散地服务项目服务	2018年05月16日	-	-	-	-	合同约定	3,496.4	否	无	交付前期准备中，合同履行情况良好。	2018年05月18日	巨潮资讯网《关于控股子公司已中标项目签订合同的公告》（2018-046）
全通教育集团（广东）股份有限公司	汕头市澄海区教育局	汕头市澄海区教育创现补短板学校建设项目信息化设备公开招标采购项目	2018年06月12日	-	-	-	-	合同约定	3,849.56	否	无	合同履行情况良好，无重大风险。	2018年06月20日	巨潮资讯网《关于公司已中标项目签订合同的公告》（2018-055）

十五、社会责任情况

1、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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、部分限售股份上市流通的情况说明：

2018年1月9日，公司2015年发行股份及支付现金购买北京全通继教科技集团有限公司100%股权时非公开发行的部分股份合计6,550,644股解除限售，实际可上市流通的股份数量为3,065,057股。具体详见公司于2018年1月6日刊登在巨潮资讯网的《关于部分限售股份解禁上市流通的提示性公告》。

2、公司董事、监事变动的情况说明：

（1）2018年5月，万坚军先生、汪凌女士因个人原因申请辞去董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。2018年5月17日、2018年5月28日，公司召开的第三届董事会第十二次临时会议、2017年度股东大会审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，同意补选樊登先生、蔡川先生为公司第三届董事会非独立董事。具体详见公司于2018年5月17日刊登在巨潮资讯网的《关于公司董事辞职及补选董事的公告》。

（2）2018年5月，喻进先生、张有财先生、刘子畅先生因个人原因申请辞去公司监事职务，辞职后将继续在公司担任其他职务。2018年5月17日，公司2018年第一次职工代表大会选举刘战女士、张德娟女士为公司第三届监事会职工代表监事；2018年5月17日、2018年5月28日，公司召开的第三届监事会第九次临时会议、2017年度股东大会审议通过了《关于补选第三届非职工代表监事的议案》，同意补选朱伟源先生为公司第三届监事会非职工代表监事。具体详见公司于2018年5月17日刊登在巨潮资讯网的《关于公司监事辞职及补选监事的公告》。

3、公司股东所持公司5%以上股份被质押的情况说明：

报告期内，公司控股股东陈炽昌先生及其一致行动人林小雅女士、全鼎资本管理有限公司、中山峰汇资本管理有限公司合计新增质押公司股份73,881,487股，占公司总股本的11.66%；合计解除质押公司股份57,235,400股，占公司总股本的9.03%。截至2018年6月30日，控股股东陈炽昌先生及其一致行动人累计质押公司股份合计253,163,903股，占公司总股本的39.95%。具体详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

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	241,880,662	38.17%	0	0	0	-24,661,102	-24,661,102	217,219,560	34.27%
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	241,880,662	38.17%	0	0	0	-24,661,102	-24,661,102	217,219,560	34.27%
其中：境内法人持股	29,186,277	4.61%	0	0	0	0	0	29,186,277	4.60%
境内自然人持股	212,694,385	33.56%	0	0	0	-24,661,102	-24,661,102	188,033,283	29.67%
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	391,891,815	61.83%	0	0	0	24,661,102	24,661,102	416,552,917	65.73%
1、人民币普通股	391,891,815	61.83%	0	0	0	24,661,102	24,661,102	416,552,917	65.73%
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、2018年1月9日，公司 2015 年发行股份及支付现金购买北京全通继教科技集团有限公司100%股权时非公开发行的部分股份合计6,550,644 股解除限售，实际可上市流通的股份数量为 3,065,057 股；

3、2018年5月，汪凌女士和万坚军先生辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务，其所持股份自辞职生效之日起六个月内限售；2018年5月，喻进先生辞去公司监事职务，辞职后继续在公司担任其他职务，其所持股份自辞职生效之日起六个月内限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1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2018年1月6日在巨潮资讯网发布了《关于部分限售股份解禁上市流通的提示性公告》（2018-001），公司 2015 年发行股份及支付现金购买北京全通继教科技集团有限公司100%股权时非公开发行的部分股份合计6,550,644 股于2018年1月9日解除限售，实际可上市流通的股份数量为 3,065,057 股；

2、公司于 2018 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第十二次临时会议、2018年5月28日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，补选了蔡川先生和樊登先生为第三届董事会非独立董事，汪凌女士和万坚军先生的辞职报告于2018年5月28日正式生效；公司于2018年5月17日召开的第三届监事会第九次临时会议、2018年5月28日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于补选第三届非职工代表监事的议案》，补选了朱伟源先生为第三届监事会非职工代表监事，喻进先生的辞职报告于2018年5月28日正式生效。

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	157,951,645	119,022,082	110,772,082	149,701,645	38,929,563 股为非公开发行股份限售；110,772,082 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。
林小雅	15,984,169	15,708,338	12,271,669	12,547,500	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	7,740,937	7,740,937	3,077,657	3,077,657	董事离职后半年锁定	2018 年 11 月 28 日，后每年按上年期末余额的 25%解锁至第三届董事会届满日后的 6 个月
汪凌	8,424,497	8,424,497	6,436,963	6,436,963	董事离职后半年锁定	2018 年 11 月 28 日，后每年按上年期末余额的 25%解锁至第三届董事会届满日后的 6 个月
北京顺业恒通资产管理有限公司	12,605,332	0	0	12,605,332	向交易对方发行股份购买资产限售	2018 年 12 月 08 日
陈江武	1,977,119	847,337	0	1,129,782	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	3,485,587	0	4,647,449	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	2,217,720	0	2,956,960	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	1,275,239	0	0	1,275,239	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
樊登	0	0	227,025	227,025	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。
合计	241,880,662	157,446,498	132,785,396	217,219,560	--	--

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

报告期末普通股股东总数			54,795	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈炽昌	境内自然人	29.21%	185,144,903	-14457290	149,701,645	35,443,258	质押	179,402,418
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	57,561,485
林小雅	境内自然人	2.58%	16,362,225	0	12,547,500	3,814,725	质押	16,200,000
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	1.82%	11,532,122	0	4,647,449	6,884,673		
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		
张雪涛	境内自然人	1.08%	6,828,000	-135000	2,956,960	3,871,040		
中山峰汇资本管 理有限公司	境内非国有 法人	1.07%	6,765,413	0	0	6,765,413		
汪凌	境内自然人	1.02%	6,436,963	-2140000	6,436,963	0		
民生证券—兴业 银行—民生稳赢 3 号集合资产管 理计划	其他	0.94%	5,953,952	0	5,953,952	0		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动	截至报告期末，全鼎资本管理有限公司的股东结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%；中山峰汇资本管							

的说明	理有限公司的股东结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%。陈炽昌、林小雅是配偶关系，2 人构成一致行动人。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。		
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	35,443,258	人民币普通股	35,443,258
朱敏	6,884,673	人民币普通股	6,884,673
中山峰汇资本管理有限公司	6,765,413	人民币普通股	6,765,413
张雪涛	3,871,040	人民币普通股	3,871,040
林小雅	3,814,725	人民币普通股	3,814,725
赵纯	3,486,645	人民币普通股	3,486,645
全胜君	2,310,000	人民币普通股	2,310,000
东海基金—工商银行—东海基金—金龙 60 号资产管理计划	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
郭长棋	2,230,000	人民币普通股	2,230,000
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	截至报告期末，全鼎资本管理有限公司的股东结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%；中山峰汇资本管理有限公司的股东结构为陈炽昌持股 90%，林小雅持股 10%。陈炽昌、林小雅是配偶关系，2 人构成一致行动人。除此之外，公司未发现上述股东之间存在其他关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东全胜君持有的 2,310,000 均通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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。

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	199,602,193	0	14,457,290	185,144,903	0	0	0
刘玉明	副董事长、 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
林小雅	董事	现任	16,362,225	0	0	16,362,225	0	0	0
杨帆	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
樊登	董事	现任	0	302,700	0	302,700	0	0	0
蔡川	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
罗军	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
朱伟源	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘战	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张德娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟广林	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘涛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙光庆	副总经理、 财务总监	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
万坚军	董事	离任	7,741,900	0	4,664,243	3,077,657	0	0	0
汪凌	董事	离任	8,576,963	0	2,140,000	6,436,963	0	0	0
喻进	监事会主席	离任	2,628,215	0	0	2,628,215	0	0	0
张有财	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘子畅	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	234,911,496	302,700	21,261,533	213,952,663	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
万坚军	董事	离任	2018 年 05 月 28 日	因个人原因辞职
汪凌	董事	离任	2018 年 05 月 28 日	因个人原因辞职
喻进	监事	离任	2018 年 05 月 28 日	因个人原因辞职
张有财	监事	离任	2018 年 05 月 17 日	因个人原因辞职
刘子畅	监事	离任	2018 年 05 月 17 日	因个人原因辞职
樊登	董事	被选举	2018 年 05 月 28 日	补选为第三届董事会非独立董事
蔡川	董事	被选举	2018 年 05 月 28 日	补选为第三届董事会非独立董事
朱伟源	监事	被选举	2018 年 05 月 28 日	补选为第三届监事会非职工代表监事
刘战	监事	被选举	2018 年 05 月 17 日	补选为第三届监事会职工代表监事
张德娟	监事	被选举	2018 年 05 月 17 日	补选为第三届监事会职工代表监事

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

2018 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	227,464,067.43	349,782,899.03
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		
应收账款	442,790,213.73	521,370,768.62
预付款项	30,705,616.36	17,421,843.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		433,608.33
应收股利		
其他应收款	35,824,487.27	32,858,188.71
买入返售金融资产		
存货	28,280,336.22	31,263,618.69

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,276,531.37	59,395,701.41
流动资产合计	841,341,252.38	1,012,526,628.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	42,775,962.18	39,175,962.18
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	193,371,226.48	195,768,331.58
投资性房地产		
固定资产	44,530,125.67	46,894,083.55
在建工程	953,366.50	872,810.12
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	96,494,170.09	104,573,491.54
开发支出	40,713,988.37	27,713,860.43
商誉	1,393,377,415.34	1,390,373,512.30
长期待摊费用	6,395,488.90	7,918,802.20
递延所得税资产	42,412,782.79	34,127,193.64
其他非流动资产		1,410,661.96
非流动资产合计	1,861,024,526.32	1,848,828,709.50
资产总计	2,702,365,778.70	2,861,355,337.78
流动负债：		
短期借款	216,840,000.00	170,000,000.00
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	64,383,501.13	92,773,780.17
预收款项	41,912,463.50	59,685,801.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,502,871.11	26,974,299.48
应交税费	14,197,657.96	51,024,055.50
应付利息		231,938.20
应付股利		9,098,200.30
其他应付款	27,774,791.62	63,251,308.45
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	35,880,000.00	35,880,000.00
其他流动负债	3,490,980.12	4,380,415.86
流动负债合计	417,982,265.44	513,299,799.07
非流动负债：		
长期借款	93,220,000.00	111,160,000.00
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	1,500,557.53	726,585.30
递延收益	10,400,000.00	10,650,000.00
递延所得税负债	1,523,543.03	1,635,854.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,644,100.56	124,172,439.55
负债合计	524,626,366.00	637,472,238.62
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	1,060,317,346.43	1,060,952,125.58
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	315,847,836.27	350,546,455.79
归属于母公司所有者权益合计	2,033,899,092.90	2,069,232,491.57
少数股东权益	143,840,319.80	154,650,607.59
所有者权益合计	2,177,739,412.70	2,223,883,099.16
负债和所有者权益总计	2,702,365,778.70	2,861,355,337.78

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：刘惠碧

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	22,370,099.43	68,071,629.65
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	212,094,289.40	248,836,593.60
预付款项	17,598,581.48	9,017,848.94
应收利息	29,298.66	64,915.10
应收股利		
其他应收款	209,442,341.47	150,914,520.54
存货	8,401,086.71	15,034,249.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,818,310.64	6,518,573.55
流动资产合计	504,754,007.79	498,458,330.78

非流动资产：		
可供出售金融资产	37,275,962.18	37,275,962.18
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,866,000,426.46	1,864,968,499.66
投资性房地产		
固定资产	15,472,570.78	17,540,739.16
在建工程	944,530.29	621,103.04
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	67,079,345.66	70,071,881.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,279,902.33	1,314,333.34
递延所得税资产	5,971,197.62	6,092,951.41
其他非流动资产		472,747.96
非流动资产合计	1,994,023,935.32	1,998,358,218.11
资产总计	2,498,777,943.11	2,496,816,548.89
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	170,000,000.00
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	201,196,373.62	194,437,052.84
预收款项	2,332,627.70	1,798,414.60
应付职工薪酬	1,413,240.73	2,855,324.29
应交税费	105,450.15	115,455.11
应付利息		231,938.20
应付股利		
其他应付款	112,400,365.11	142,791,835.44
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	35,880,000.00	35,880,000.00
其他流动负债		675,599.60
流动负债合计	553,328,057.31	548,785,620.08
非流动负债：		
长期借款	93,220,000.00	111,160,000.00
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	1,292,124.82	1,292,124.82
递延收益	6,750,000.00	7,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,262,124.82	119,452,124.82
负债合计	654,590,182.13	668,237,744.90
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	1,060,317,346.43	1,060,317,346.43
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	126,136,504.35	110,527,547.36
所有者权益合计	1,844,187,760.98	1,828,578,803.99
负债和所有者权益总计	2,498,777,943.11	2,496,816,548.89

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	297,401,697.36	443,574,545.97
其中：营业收入	297,401,697.36	443,574,545.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,653,725.25	460,132,038.32
其中：营业成本	202,500,756.26	343,003,487.15
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	1,269,260.93	2,667,467.83
销售费用	18,574,934.92	25,438,584.85
管理费用	60,429,843.76	80,964,211.02
财务费用	7,740,841.65	3,195,561.04
资产减值损失	3,138,087.73	4,862,726.43
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）	-69,852.02	-1,206,546.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-671,077.34	-1,593,432.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,458.51	-143,549.73
其他收益	1,626,900.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,322,478.60	-17,907,589.07
加：营业外收入	249,747.16	2,427,877.15
减：营业外支出	563,014.94	2,573,810.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,009,210.82	-18,053,522.59
减：所得税费用	215,622.55	-4,181,611.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,793,588.27	-13,871,911.54

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,793,588.27	-13,871,911.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	277,840.12	-17,858,011.73
少数股东损益	4,515,748.15	3,986,100.19
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	4,793,588.27	-13,871,911.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,840.12	-17,858,011.73
归属于少数股东的综合收益总额	4,515,748.15	3,986,100.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	-0.03
（二）稀释每股收益	0.00	-0.03

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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：刘惠碧

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	106,177,470.92	220,810,221.83
减：营业成本	84,373,926.94	176,374,690.95
税金及附加	133,837.57	1,646,884.88
销售费用	715,809.27	5,537,706.03
管理费用	9,628,837.35	26,742,958.96
财务费用	8,144,139.05	5,249,000.96
资产减值损失	3,352,468.23	4,516,718.64
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）	15,931,941.92	-469,288.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-247,295.92	-517,648.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）	15,764.37	-218,372.27
其他收益	250,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,026,158.80	54,600.99
加：营业外收入	48,036.75	513,829.41
减：营业外支出	343,484.77	520,679.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,730,710.78	47,751.04
减：所得税费用	121,753.79	353,365.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,608,956.99	-305,614.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,608,956.99	-305,614.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	15,608,956.99	-305,614.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.00
（二）稀释每股收益	0.02	0.00

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	356,418,348.56	353,162,244.11
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	40,312.13	54,690.45
收到其他与经营活动有关的现金	39,319,550.60	7,855,128.41
经营活动现金流入小计	395,778,211.29	361,072,062.97
购买商品、接受劳务支付的现金	187,385,269.69	268,200,383.58
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	116,233,612.11	119,435,654.36
支付的各项税费	48,103,773.83	64,150,505.76
支付其他与经营活动有关的现金	56,012,199.48	94,094,899.64
经营活动现金流出小计	407,734,855.11	545,881,443.34
经营活动产生的现金流量净额	-11,956,643.82	-184,809,380.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,784,000.00	286,590,061.34
取得投资收益收到的现金	601,225.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,324.35	295,545.64
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	91,594,549.67	286,885,606.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,136,804.28	8,208,492.56
投资支付的现金	114,250,000.00	410,240,000.00
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	43,917,880.69	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	168,304,684.97	436,349,814.13
投资活动产生的现金流量净额	-76,710,135.30	-149,464,207.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,700,000.00	14,710,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,700,000.00	14,710,000.00
取得借款收到的现金	173,836,000.00	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	177,536,000.00	256,710,000.00
偿还债务支付的现金	144,940,000.00	30,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,248,052.48	6,908,353.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,575,567.05	1,803,106.72
支付其他与筹资活动有关的现金	38,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	211,188,052.48	37,508,353.58
筹资活动产生的现金流量净额	-33,652,052.48	219,201,646.42
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	-122,318,831.60	-115,071,941.10
加：期初现金及现金等价物余额	349,782,899.03	401,389,824.14
六、期末现金及现金等价物余额	227,464,067.43	286,317,883.04

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	148,278,124.84	158,197,090.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	149,422.70	1,343,890.38
经营活动现金流入小计	148,427,547.54	159,540,981.07
购买商品、接受劳务支付的现金	76,723,871.93	91,529,651.64
支付给职工以及为职工支付的现	12,666,613.78	32,840,950.75

金		
支付的各项税费	217,600.67	11,937,255.81
支付其他与经营活动有关的现金	53,289,824.04	94,142,777.95
经营活动现金流出小计	142,897,910.42	230,450,636.15
经营活动产生的现金流量净额	5,529,637.12	-70,909,655.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,824,000.00	235,051,536.10
取得投资收益收到的现金	16,179,237.84	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	23,521.08	74,410.06
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	33,026,758.92	239,621,737.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,925,145.81	2,469,526.27
投资支付的现金	47,979,222.72	358,770,900.00
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	49,904,368.53	361,240,426.27
投资活动产生的现金流量净额	-16,877,609.61	-121,618,688.71
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	187,000,000.00	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	187,000,000.00	242,000,000.00
偿还债务支付的现金	174,940,000.00	30,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,413,557.73	5,105,246.86
支付其他与筹资活动有关的现金	38,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	221,353,557.73	35,705,246.86
筹资活动产生的现金流量净额	-34,353,557.73	206,294,753.14
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	-45,701,530.22	13,766,409.35
加：期初现金及现金等价物余额	68,071,629.65	58,902,664.35
六、期末现金及现金等价物余额	22,370,099.43	72,669,073.70

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				1,060,952,125.58				23,961,433.20		350,546,455.79	154,650,607.59	2,223,883,099.16
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				1,060,952,125.58				23,961,433.20		350,546,455.79	154,650,607.59	2,223,883,099.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-634,779.15						-34,698,619.52	-10,810,287.79	-46,143,686.46
（一）综合收益总额											277,840.12	4,515,748.15	4,793,588.27
（二）所有者投入和减少资本												100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股												100,000.00	100,000.00
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												-9,877,366.74	-9,877,366.74
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												-9,877,366.74	-9,877,366.74
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					-634,779.15						-34,976,459.64	-5,548,669.20	-41,159,907.99
四、本期期末余额	633,772,477.00				1,060,317,346.43				23,961,433.20		315,847,836.27	143,840,319.80	2,177,739,412.70

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	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

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				1,060,317,346.43				23,961,433.20	110,527,547.36	1,828,578,803.99
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				1,060,317,346.43				23,961,433.20	110,527,547.36	1,828,578,803.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,608,956.99	15,608,956.99
（一）综合收益总额										15,608,956.99	15,608,956.99
（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				1,060,317,346.43				23,961,433.20	126,136,504.35	1,844,187,760.98

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）	380,091,884.00				-379,408,148.89				648,616.00	-15,219,687.62	-13,887,336.51
（一）综合收益总额										-305,614.81	-305,614.81
（二）所有者投入和减少资本	-429,005.00				1,112,740.11						683,735.11
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	-429,005.00				1,112,740.11						683,735.11
（三）利润分配									648,616.00	-14,914,072.81	-14,265,456.81
1. 提取盈余公积									648,616.00	-648,616.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,265,456.81	-14,265,456.81
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	633,772,477.00				1,056,142,291.64				23,961,433.20	141,773,865.42	1,855,650,067.26

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

公司的合并范围包含北京彩云动力教育科技有限公司、广东全通教育科技集团有限公司、北京全通继教科
技集团有限公司、广西慧谷信息科技有限公司等46家子公司，本期的合并财务报表范围及其变化情况，详
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公司各项业务的经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入确认方法”等各项描述。

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。

—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。

—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。

—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
合并范围内关联方组合	其他方法

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

是

软件与信息技术服务业

—存货分类：库存商品、工程施工、发出商品等。

—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。

—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。

—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。

16、借款费用

—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。

—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。

—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

是

软件与信息技术服务业

—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。

—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。

—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。

—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

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，主要包括租入办公室装修费和课件使用费，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

房租	直线法	租赁剩余年限
课程资源使用费	直线法	使用剩余年限

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

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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

——辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

——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。

——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。

——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，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，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

—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）。

—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。

—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）。

—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

（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%、10%、11%、16%、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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	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%
广东全通教育科技集团有限公司	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	20%
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%
深圳市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	15%
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	20%
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%
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	25%
全通智汇（西安）教育科技有限公司	15%
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%
智学互动网络科技（北京）有限公司	25%
济南网融创业服务有限公司	25%
山东智博教育科技有限公司	25%
四川全通继教科技有限公司	25%
安徽省全通教育科技有限公司	25%
河北哲雅教育科技有限公司	25%
广西品禾教育发展有限公司	25%
北京智优在线教育科技中心（有限合伙）	25%

黑龙江全通教育信息科技有限公司	25%
广东全通实业发展有限公司	25%
浙江全通智慧网络科技有限公司	25%

2、税收优惠

——全通教育集团（广东）股份有限公司于2017年12月11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GR201744008315。公司自2017年至2019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。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。。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。

——子公司北京继教网教育科技有限公司于2017年12月6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：GR201711008361，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，北京继教网教育科技有限公司2017年至2019年执行高新技术企业减免，按15%的税率缴纳企业所得税。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2013年至2014年免税，2015年至2017年按12.5%的税率缴纳企业所得税。

——子公司全通智汇（西安）教育科技有限公司于2017年10月18日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西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GR201761000496，自2017年至2019年执行高新技术企业减免。

——子公司江苏全通教育信息科技有限公司、杭州继教网教育科技有限公司、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年度按其所得减按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日获得由河北省科学技术厅、河北省财政局、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，证书编号：GR201613000440，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，河北皇典电子商务有限公司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19日获得由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，证书编号：GR201531000400，有效期3年，根据企业所得税法的相关规定，上海闻曦信息科技有限公司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。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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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	111,520.24	113,576.95
银行存款	227,151,864.58	348,818,329.17
其他货币资金	200,682.61	850,992.91
合计	227,464,067.43	349,782,899.03

其他说明

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比	

									例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,602,137.00	5.15%	12,301,068.50	50.00%	12,301,068.50	24,602,137.00	4.45%	12,301,068.50	50.00%	12,301,068.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	453,103,828.46	94.85%	22,614,683.23	4.99%	430,489,145.23	528,175,605.94	95.55%	19,105,905.82	3.62%	509,069,700.12
合计	477,705,965.46	100.00%	34,915,751.73	7.31%	442,790,213.73	552,777,742.94	100.00%	31,406,974.32	5.68%	521,370,768.62

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙湘计华湘计算机有限公司	24,602,137.00	12,301,068.50	50.00%	预计无法全额收回
合计	24,602,137.00	12,301,068.50	--	--

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	281,107,724.07	2,811,077.24	1.00%
1 年以内小计	281,107,724.07	2,811,077.24	1.00%
1 至 2 年	164,784,404.05	16,478,440.41	10.00%
2 至 3 年	5,552,192.52	1,665,657.76	30.00%
3 年以上	1,659,507.82	1,659,507.82	100.00%
合计	453,103,828.46	22,614,683.23	4.99%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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 3,508,777.41 元。

(3) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	销售款	35,184,621.60	1-2年	7.37	3,518,462.16
第二名	销售款	26,876,932.80	2年以内	5.63	1,860,869.33
第三名	销售款	24,602,137.00	1-2年	5.15	12,301,068.50
第四名	培训款	23,636,856.87	3年以内	4.95	1,658,909.80
第五名	销售款	16,715,751.08	1-2年	3.50	1,671,575.11
合计		127,016,299.35		26.59	21,010,884.90

3、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	30,705,616.36	100.00%	17,068,266.59	97.97%
1至2年			351,076.90	2.02%
2至3年			2,500.00	0.01%
合计	30,705,616.36	--	17,421,843.49	--

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：

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

单位名称	期末余额	占预收账款总额的比例(%)
全通金信控股（广东）有限公司	2,340,000.06	0.08
贵州拓新科技有限公司	2,311,284.03	0.08
中山全播网络科技有限公司	1,921,500.00	0.06
上海新校源电子科技有限公司	1,494,664.89	0.05
天芯教育发展（平潭）有限公司	1,400,341.92	0.05
合计	9,467,790.90	0.31

其他说明：

4、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		433,608.33
合计		433,608.33

5、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	41,530,821.74	98.39%	5,706,334.47	13.74%	35,824,487.27	38,913,815.14	98.29%	6,055,626.43	15.56%	32,858,188.71
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	1.61%	677,640.00	100.00%	0.00	677,640.00	1.71%	677,640.00	100.00%	0.00
合计	42,208,461.74	100.00%	6,383,974.47	15.12%	35,824,487.27	39,591,455.14	100.00%	6,733,266.43	17.01%	32,858,188.71

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	33,374,273.45	333,742.73	1.00%
1 年以内小计	33,374,273.45	333,742.73	1.00%
1 至 2 年	1,747,708.94	174,770.90	10.00%

2至3年	1,730,026.43	519,007.93	30.00%
3年以上	4,678,812.92	4,678,812.92	100.00%
合计	41,530,821.74	5,706,334.47	13.74%

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

本期收回或转回坏账准备金额 349,291.96 元。

（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	19,236,305.51	20,083,883.75
员工备用金	16,667,652.00	6,125,540.53
往来款	650,000.00	10,272,516.78
股权转让款	580,000.00	2,330,000.00
其他	5,074,504.23	779,514.08
合计	42,208,461.74	39,591,455.14

（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	项目开展备用金	3,545,243.83	1 年之内	8.54%	35,452.44
自然人 2	房租	1,845,125.88	1 年之内	4.44%	18,451.26
浙江师范大学	保证金及押金	1,500,000.00	1 年之内	3.61%	15,000.00
新继教网（北京）信息技术有限公司	房租	1,045,448.97	1 年之内	2.52%	10,454.49
永州市公共资源交易中心	保证金及押金	1,000,000.00	1 年之内	2.41%	10,000.00
合计	--	8,935,818.68	--	21.52%	89,358.19

6、存货

(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	7,093,260.51		7,093,260.51	1,761,934.89		1,761,934.89
工程施工	4,893,843.32		4,893,843.32	5,136,595.97		5,136,595.97
发出商品	16,293,232.39		16,293,232.39	24,365,087.83		24,365,087.83
合计	28,280,336.22		28,280,336.22	31,263,618.69		31,263,618.69

7、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	69,420,000.00	49,554,000.00
待抵扣增值税进项税	6,214,522.46	9,164,314.41
预缴企业所得税	642,008.91	677,387.00
合计	76,276,531.37	59,395,701.41

其他说明：

8、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：	42,775,962.18		42,775,962.18	39,175,962.18		39,175,962.18
按成本计量的	42,775,962.18		42,775,962.18	39,175,962.18		39,175,962.18
合计	42,775,962.18		42,775,962.18	39,175,962.18		39,175,962.18

(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							
西安全通软件开发有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00							
南通慕华股权投资中心（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00							
Emerge Venture Lab Ltd	3,475,962.18			3,475,962.18							
全通金信控股（广东）有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00							
上海学印教育科技有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00							
合计	39,175,962.18	3,600,000.00		42,775,962.18						--	

9、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											
智园控股有限公司	46,215,504.41			-463,831.76						45,751,672.65	
广东紫马创投基金管理有限公司	3,269,834.05			-288,452.22						2,981,381.83	
中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）	100,328,012.80			504,988.07						100,833,000.87	
浙江全通智慧网络科技有限公司	2,149,809.19	3,500,000.00		350,190.81					-6,000,000.00	0.00	
赛尔互联（北京）教育科技有限公司	39,805,171.13									39,805,171.13	
山东双元教育管理有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
新继教网（北京）信息技术有限公司				-478,493.04					478,493.04	0.00	
浙江浙师双元教育				-295,479.19					295,479.19	0.00	

咨询有限公司										
小计	195,768,331.58	3,500,000.00		-671,077.33					-5,226,027.77	193,371,226.48
合计	195,768,331.58	3,500,000.00		-671,077.33					-5,226,027.77	193,371,226.48

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	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	2,738,852.64	56,602,698.83	25,145,490.83	25,343,186.71	109,830,229.01
2.本期增加金额	84,628.44	4,647,683.99	1,349,713.92	2,049,265.55	8,131,291.90
(1) 购置	84,628.44	3,542,727.23	1,349,713.92	2,049,265.55	7,026,335.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		1,104,956.76			1,104,956.76
3.本期减少金额		233,748.81	19,865.57	405,777.00	659,391.38
(1) 处置或报废		163,374.81	19,865.57	405,777.00	589,017.38
(2) 企业合并减少		70,374.00			70,374.00
4.期末余额	2,823,481.08	61,016,634.01	26,475,339.18	26,986,675.26	117,302,129.53
二、累计折旧					
1.期初余额	2,428,562.51	35,857,781.46	6,917,445.67	17,732,355.82	62,936,145.46
2.本期增加金额	156,339.33	5,050,318.09	3,508,676.25	1,067,964.91	9,783,298.58
(1) 计提	156,339.33	3,920,328.18	3,508,676.25	1,067,964.91	8,653,308.67
		1,129,989.91			1,129,989.91
3.本期减少金额		155,022.60		331,239.30	486,261.90
(1) 处置或报废		155,022.60		331,239.30	486,261.90
4.期末余额	2,584,901.84	40,753,076.95	10,426,121.92	18,469,081.43	72,233,182.14
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额		443,802.60		95,019.12	538,821.72
(1) 计提		443,802.60		95,019.12	538,821.72
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		443,802.60		95,019.12	538,821.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	238,579.24	19,819,754.46	16,049,217.26	8,422,574.71	44,530,125.67
2.期初账面价值	310,290.13	20,744,917.37	18,228,045.16	7,610,830.89	46,894,083.55

11、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	953,366.50		953,366.50	872,810.12		872,810.12
合计	953,366.50		953,366.50	872,810.12		872,810.12

12、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	课件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,702,495.00			69,369,447.94	30,974,933.41	159,046,876.35
2.本期增加金额				223,362.07		223,362.07
(1) 购置				223,362.07		223,362.07
(2) 内部研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	58,702,495.00			69,592,810.01	30,974,933.41	159,270,238.42
二、累计摊销						
1.期初余额	5,520,829.69			34,529,183.28	14,423,371.84	54,473,384.81
2.本期增加金额	419,303.52			5,514,449.97	2,299,324.61	8,233,078.10
(1) 计提	419,303.52			5,514,449.97	2,299,324.61	8,233,078.10
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,940,133.21			40,043,633.25	16,722,696.45	62,706,462.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				69,605.42		69,605.42
(1) 计提				69,605.42		69,605.42
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				69,605.42		69,605.42
四、账面价值						
1.期末账面价值	52,762,361.79			29,479,571.34	14,252,236.96	96,494,170.09
2.期初账面价值	53,181,665.31			34,840,264.66	16,551,561.57	104,573,491.54

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 24.75%。

13、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	12,601,720.23	5,386,858.20					17,988,578.43	
软件开发	15,112,140.20	7,613,269.74					22,725,409.94	
合计	27,713,860.43	13,000,127.94					40,713,988.37	

其他说明

—期末余额资本化项目说明：

项目	期末余额	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
课件研发：				
换课网	2,346,144.46	2017年1月	阶段化成果说明	99.20%
国外教育名著导读--《大教学论》	165,903.46	2017年12月	阶段化成果说明	95.00%
在全员教师网络研修中分层分类的实践探索	491,303.60	2017年1月	阶段化成果说明	99.00%
北京市初中开放性科学实践活动和直播项目	447,906.70	2017年9月	阶段化成果说明	75.00%
研学旅行	759,730.92	2017年9月	阶段化成果说明	80.00%
“XX省精彩教学案例评析”系列课程2017	33,479.98	2017年9月	阶段化成果说明	65.00%
“XX省精彩教学案例评析”系列课程2017	839,715.66	2017年6月	阶段化成果说明	40.19%
高中新课标研读与应用2017	5,378,858.52	2017年1月	阶段化成果说明	66.19%
职业院校教师素质提高计划培训课程2017	97,142.97	2017年12月	阶段化成果说明	21.03%
“精品课例锤炼做中学”2017	37,119.39	2017年11月	阶段化成果说明	30.43%
部编教材培训2017	257,175.98	2017年10月	阶段化成果说明	75.41%
“新教师三把火”系列课程2017	142,883.64	2017年6月	阶段化成果说明	79.92%
教师教学“技高一筹”2017	4,037,139.02	2016年5月	阶段化成果说明	85.22%
通识2017	567,542.29	2016年5月	阶段化成果说明	98.34%
班主任六项核心能力系列2016	819,251.79	2016年5月	阶段化成果说明	86.83%
幼儿园园长培训课程2017	996,050.69	2017年2月	阶段化成果说明	97.75%
学科关键问题解决与能力提升2018	44,287.86	2018年6月	阶段化成果说明	52.04%
信息技术能力提升2018	22,322.07	2018年6月	阶段化成果说明	2.36%
助力幼儿教师成长2018	24,741.82	2018年5月	阶段化成果说明	9.70%
“我的教学解惑智慧行”	26,377.26	2018年4月	阶段化成果说明	4.86%
指向核心素养的深度学习与教学创新”	57,238.72	2018年4月	阶段化成果说明	3.25%
国外教育名著导读--《普通教育学》	33,361.30	2018年1月	阶段化成果说明	34.71%
国外教育名著导读--《给教师的100条建议》	76,296.00	2018年2月	阶段化成果说明	86.80%
国外教育名著导读--《民主主义与教育》	86,489.76	2018年3月	阶段化成果说明	81.75%
国外教育名著导读--《多元智能》	138,323.79	2018年4月	阶段化成果说明	91.24%
国外教育名著导读--《教育--财富蕴藏其中》	61,790.78	2018年6月	阶段化成果说明	45.50%
软件开发：				
“中小学师资培训服务系统及应用示范项目”	22,036,940.41	2015年8月	取得软件著作权	99.80%
职教云平台	688,469.53		阶段化成果说明	
合计	40,713,988.37			

14、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
全通智汇（西安） 教育科技有限公司	68,917,449.53					68,917,449.53
北京全通继教科 技集团有限公司	951,594,393.73					951,594,393.73
福州好教师远程 教育服务有限公司	5,358,798.81					5,358,798.81
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						
上海闻曦信息科 技有限公司	145,952,397.19					145,952,397.19
智学互动网络科 技（北京）有限 公司	631,707.67					631,707.67
济南网融创业服	82,590,398.70					82,590,398.70

务有限公司					
浙江全通智慧网络科技有限公司		3,003,903.04			3,003,903.04
合计	1,415,116,725.11	3,003,903.04			1,418,120,628.15

（2）商誉减值准备

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
湖北音信数据通信技术有限公司	20,223,142.02					20,223,142.02
全通智汇（西安）教育科技有限公司	4,520,070.79					4,520,070.79
合计	24,743,212.81					24,743,212.81

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

—商誉减值测试方法：

——上年末，公司对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、广西慧谷信息科技有限公司、河北皇典电子商务有限公司、西安习悦信息技术有限公司及北京全通继教科技集团有限公司、上海闻曦信息科技有限公司等7家公司产生的商誉进行减值测试，测试均根据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测法对资产组和资产组组合的可收回金额进行评估。减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。本次商誉减值测试采用反映相关资产组和资产组组合的特定风险的加权平均资本率12.49%-14.39%为折现率。根据目前的测算结果，除湖北音信数据通信技术有限公司及西安习悦信息技术有限公司外，其他公司暂不存在商誉减值，但资产组的未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致公司包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额。

——除上述外，剩余公司股权形成的商誉，其减值测试是按照该资产组合的预计经营净利润确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

15、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	7,918,802.20	1,391,502.88	3,194,998.06		6,115,307.02
房租		43,125.00	41,325.00		1,800.00
课程资源使用费		290,485.44	12,103.56		278,381.88
合计	7,918,802.20	1,725,113.32	3,248,426.62		6,395,488.90

其他说明

16、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	28,211,726.88	5,259,179.42	24,953,386.97	4,775,976.00
内部交易未实现利润	377,098.80	56,564.82	455,119.26	68,267.88
可抵扣亏损	159,320,222.44	36,545,738.55	127,809,892.60	28,731,649.76
政府补助引起的待抵扣所得税	3,650,000.00	547,500.00	3,650,000.00	547,500.00
以后年度留抵的广告费	15,200.00	3,800.00	15,200.00	3,800.00
合计	191,574,248.12	42,412,782.79	156,883,598.83	34,127,193.64

(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	10,022,822.08	1,523,543.03	10,774,544.22	1,635,854.25
合计	10,022,822.08	1,523,543.03	10,774,544.22	1,635,854.25

(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		42,412,782.79		34,127,193.64
递延所得税负债		1,523,543.03		1,635,854.25

(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	13,186,617.84	13,186,617.84
可抵扣亏损	14,998,600.91	14,998,600.91
合计	28,185,218.75	28,185,218.75

(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	6,304.23	
2020 年度	4,738.66	4,738.66	
2021 年度	1,648,229.01	1,648,229.01	
2022 年度	13,339,329.01	13,339,329.01	
合计	14,998,600.91	14,998,600.91	--

其他说明：

17、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		1,410,661.96
合计		1,410,661.96

其他说明：

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	106,840,000.00	60,000,000.00
合计	216,840,000.00	170,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、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	64,383,501.13	92,773,780.17
合计	64,383,501.13	92,773,780.17

(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
沈阳九疆科技有限公司	5,040,592.47	合同信用期内
广东恒安泰电子发展有限公司	3,559,265.55	合同信用期内
合计	8,599,858.02	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	41,912,463.50	59,685,801.11
合计	41,912,463.50	59,685,801.11

21、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	26,834,976.89	92,626,589.96	105,997,412.98	13,464,153.87
二、离职后福利-设定提存计划	139,322.59	4,770,827.97	4,871,433.32	38,717.24
三、辞退福利		46,000.00	46,000.00	
合计	26,974,299.48	97,443,417.93	110,914,846.30	13,502,871.11

(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	26,700,207.93	87,061,699.44	100,393,767.34	13,368,140.03
2、职工福利费		1,640,077.62	1,640,077.62	
3、社会保险费	88,831.61	2,169,062.25	2,204,560.70	53,333.16
其中：医疗保险费	79,675.31	1,858,441.60	1,891,245.77	46,871.14
工伤保险费	4,158.26	101,442.96	103,871.88	1,729.34
生育保险费	4,998.04	209,177.69	209,443.05	4,732.68
4、住房公积金	43,979.62	1,556,729.14	1,587,931.64	12,777.12
5、工会经费和职工教育经费	1,957.73	199,021.51	171,075.68	29,903.56
合计	26,834,976.89	92,626,589.96	105,997,412.98	13,464,153.87

(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	135,387.68	4,587,035.69	4,685,082.06	37,341.31
2、失业保险费	3,934.91	183,792.28	186,351.26	1,375.93
合计	139,322.59	4,770,827.97	4,871,433.32	38,717.24

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,621,296.79	12,565,806.88
企业所得税	8,429,333.67	35,682,975.49
个人所得税	1,663,591.58	1,230,002.23
城市维护建设税	133,335.15	866,164.22
教育费附加	83,560.63	374,207.79
地方教育附加	48,511.28	242,314.39
印花税	8,531.56	23,678.55
堤围防护费	209,497.30	38,905.95

合计	14,197,657.96	51,024,055.50
----	---------------	---------------

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		26,888.89
短期借款应付利息		205,049.31
合计		231,938.20

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：

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		9,098,200.30
合计		9,098,200.30

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：

25、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	6,667,063.27	10,780,285.66
质保金及押金		1,328,408.30
暂借款		38,000,000.00
往来款	20,813,613.22	12,697,544.19
其他	294,115.13	445,070.30
合计	27,774,791.62	63,251,308.45

26、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	35,880,000.00	35,880,000.00
合计	35,880,000.00	35,880,000.00

其他说明：

27、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	3,490,980.12	4,380,415.86
合计	3,490,980.12	4,380,415.86

28、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	93,220,000.00	111,160,000.00
合计	93,220,000.00	111,160,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,500,557.53	726,585.30	投资损失
合计	1,500,557.53	726,585.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	10,650,000.00		250,000.00	10,400,000.00	与资产相关的政府

					补助
合计	10,650,000.00		250,000.00	10,400,000.00	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中山市市镇共建服务业集聚区专项补助资金	4,000,000.00			250,000.00			3,750,000.00	与资产相关
2017 年中山市战略性新兴产业创新平台建设专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
中小学师资培训服务系统研发	3,650,000.00						3,650,000.00	与资产相关
合计	10,650,000.00			250,000.00			10,400,000.00	--

其他说明：

31、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：

32、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）	1,056,093,334.68		634,779.15	1,055,458,555.53
其他资本公积	4,858,790.90			4,858,790.90
合计	1,060,952,125.58		634,779.15	1,060,317,346.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年1月，公司对二级控股子公司济南网融创业服务有限公司进行增持，并于2018年2月完成工商变更，增持完成后，公司持股比例从60%提高至90%，按新比例享有的该公司净资产变动，减少公司资本公积-股本溢价634,779.15元。

33、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：

34、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	350,546,455.79	300,731,166.73
调整后期初未分配利润	350,546,455.79	300,731,166.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	277,840.12	-17,858,011.73
其他	-34,976,459.64	
期末未分配利润	315,847,836.27	282,873,155.00

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。

35、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	295,520,830.42	201,787,401.77	443,525,352.54	343,003,487.15
其他业务	1,880,866.94	713,354.49	49,193.43	

合计	297,401,697.36	202,500,756.26	443,574,545.97	343,003,487.15
----	----------------	----------------	----------------	----------------

36、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	634,919.09	1,340,763.02
教育费附加	250,549.17	589,573.81
房产税	528.45	168.00
土地使用税	113,283.87	113,417.20
车船使用税	17,120.00	
印花税	79,518.11	230,160.15
地方教育附加	164,928.71	391,290.32
营业税		-16,480.56
堤围费	8,413.53	18,575.89
合计	1,269,260.93	2,667,467.83

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,265,094.84	14,844,002.66
办公费	575,400.24	617,318.97
交通费	219,704.04	440,272.67
差旅费	1,095,513.97	1,632,163.38
业务接待费	974,581.78	1,646,439.46
业务宣传、广告费	310,532.97	3,324,978.54
通讯费	63,184.28	306,101.95
租金和水电费	950,780.54	1,129,481.97
折旧及摊销	595,372.32	974,121.00
顾问费	100.00	1,150.00
劳务兼职费	74,402.03	72,999.33
其他费用	2,450,267.91	449,554.92
合计	18,574,934.92	25,438,584.85

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,352,031.57	42,569,060.52
咨询等中介费用	1,653,488.01	4,072,429.84
租赁及水电费	9,548,474.59	10,115,317.34
差旅费	2,333,663.03	4,597,843.80
业务招待费	2,001,458.76	4,714,988.19
折旧及摊销	5,793,968.94	7,063,017.67
办公费	1,719,891.39	2,669,612.74
通讯费	539,275.87	498,211.28
税金	417,926.73	9,668.41
维修费	243,555.57	515,289.24
交通及车辆费	880,015.98	1,278,076.16
市场活动费	1,328,151.63	2,719,152.61
其他费用	2,617,941.69	141,543.22
合计	60,429,843.76	80,964,211.02

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,221,869.10	5,005,926.40
利息收入	-894,751.42	-2,165,566.66
手续费及其他	413,723.97	355,201.30
合计	7,740,841.65	3,195,561.04

其他说明：

40、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	3,138,087.73	4,862,726.43
合计	3,138,087.73	4,862,726.43

其他说明：

41、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	-671,077.34	-1,593,432.32
结构性理财产品投资收益	601,225.32	386,885.33
合计	-69,852.02	-1,206,546.99

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	17,458.51	-143,549.73

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,626,900.00	0.00

44、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
政府补助	45,000.00	654,381.82	45,000.00
个人所得税手续费	91,472.88	323,835.38	91,472.88
其他	113,274.28	1,449,659.95	113,274.08
合计	249,747.16	2,427,877.15	249,747.16

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
企业奖励金	福州市商务局	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	25,000.00		与收益相关

文化及相关产业企业统计建设经费	中山市文化广电新闻出版局	奖励	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	20,000.00		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		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	1,713.82		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	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	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	中山市财政	补助	因承担国家	否	是	150,000.00		与收益相关

赛承办补贴	局		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					
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		168.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	45,000.00	654,381.82	--

其他说明：

45、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
对外捐赠	345,000.00	1,520,000.00	345,000.00
其他	218,014.94	1,053,810.67	218,014.94
合计	563,014.94	2,573,810.67	563,014.94

其他说明：

46、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	8,613,522.92	9,855,853.86
递延所得税费用	-8,397,900.37	-14,037,464.91
合计	215,622.55	-4,181,611.05

(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	5,009,210.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	751,381.62
子公司适用不同税率的影响	-1,124,043.66
调整以前期间所得税的影响	168.80
非应税收入的影响	296,611.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	291,504.07
所得税费用	215,622.55

其他说明

47、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	1,328,359.75	2,454,013.68
收到的政府补助、奖励	1,376,900.00	798,950.68
其他收现的营业外收入	249,746.96	1,562,439.87
往来净额等其他	36,364,543.89	3,039,724.18
合计	39,319,550.60	7,855,128.41

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	29,830,998.49	73,020,745.37
备用金、押金及往来款变动净额	26,181,200.99	21,074,154.27
合计	56,012,199.48	94,094,899.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还实际控制人无息借款	38,000,000.00	
合计	38,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	4,793,588.27	-13,871,911.54
加：资产减值准备	3,138,087.73	4,862,726.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,557,752.53	18,060,682.31
无形资产摊销	8,302,683.52	9,038,166.33
长期待摊费用摊销	2,819,912.27	2,696,867.94
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）	-17,458.51	143,549.73
财务费用（收益以“-”号填列）	8,138,379.53	5,005,926.40
投资损失（收益以“-”号填列）	1,501,553.82	1,206,546.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,285,589.15	-14,637,698.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-112,311.22	1,077,629.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,983,282.47	-4,525,180.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,825,825.78	-142,763,493.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,602,350.86	-51,103,192.08
经营活动产生的现金流量净额	-11,956,643.82	-184,809,380.37
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	227,464,067.43	286,317,883.04
减：现金的期初余额	349,782,899.03	401,389,824.14
现金及现金等价物净增加额	-122,318,831.60	-115,071,941.10

(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	44,150,000.00
其中：	--
济南网融创业服务有限公司	40,650,000.00
浙江全通智慧网络科技有限公司	3,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	232,119.31
其中：	--
浙江全通智慧网络科技有限公司	232,119.31
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	43,917,880.69

其他说明：

（3）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	227,464,067.43	349,782,899.03
其中：库存现金	111,520.24	113,576.95
可随时用于支付的银行存款	227,151,864.58	348,818,329.17
可随时用于支付的其他货币资金	200,682.61	992.91
三、期末现金及现金等价物余额	227,464,067.43	349,782,899.03

其他说明：

49、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
货币资金	200,682.61	投标保证金
应收账款	67,209,325.67	用于长期借款质押
长期股权投资	154,427,229.65	用于长期借款质押
合计	221,837,237.93	--

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
浙江全通智慧网络科技有限公司	2018年04月20日	4,000,000.00	40.00%	购入	2018年03月21日	实际控制当月月初	290,485.44	-770,150.54

其他说明：

2018年3月，公司与许锬签订《股权转让协议》，北京继教网教育科技有限公司支付现金对价400万人民币取得其持有的浙江全通智慧网络科技有限公司40%股权，本次转让后，公司累计持有浙江全通智慧网络科技有限公司80%股权。2018年4月20日，公司办理完成上述股权工商变更。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江全通智慧网络科技有限公司
--现金	2,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,000,000.00
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,996,096.96
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额	3,003,903.04

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。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	浙江全通智慧网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	759,698.96	759,698.96
应收款项	361,906.00	361,906.00

固定资产	23,974.47	23,974.47
预付款项	150,777.76	150,777.76
长期待摊费用	521,371.25	521,371.25
应付款项	72,607.24	72,607.24
净资产	1,745,121.20	1,745,121.20

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

买卖双方协商后，账面价值

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
浙江全通智慧网络科技有限公司	3,098,048.56	4,000,000.00	901,951.44		

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

（6）其他说明

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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	广东全通实业发展有限公司	新设	100.00%		60,000,000.00

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
广东全通教育科技集团有限公司	广州	广州	教育信息平台服务	100.00%		投资设立
广东全通教育科技集团有限公司 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
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	56.00%		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
北京智优在线教育科技中心（有限合伙）	北京	北京	教育信息服务	50.00%	49.00%	投资设立
深圳市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%	非同一控制下企业合并
杭州继教网教育科技有限公司	浙江	杭州	教育信息服务		100.00%	投资设立
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		75.00%	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		80.00%	投资设立
济南网融创业服务有限公司	山东	济南	教育信息服务		60.00%	非同一控制下企业合并
山东智博教育科技有限公司	山东	济南	教育信息服务		51.00%	购买取得
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
全通云教育科技有限公司（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
四川全通继教科技有限公司	四川	成都	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
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
广西品禾教育发展有限公司	广西	南宁	教育信息服务		70.00%	投资设立
全通云教育科技有限公司成都有限公司	四川	成都	教育信息服务		60.00%	投资设立
浙江全通智慧网络科技有限公司	浙江	金华	教育信息服务		80.00%	非同一控制下企业合并
全通智汇（西安）教育科技有限公司	西安	西安	教育信息服务	100.00%		非同一控制下企业合并
全通智汇（西安）教育科技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	上海	上海	教育信息服务		75.00%	非同一控制下企

技有限公司						业合并
智学互动网络科技（北京）有限公司	北京	北京	教育信息服务	57.00%		非同一控制下企业合并
黑龙江全通教育信息科技有限公司	黑龙江	哈尔滨	教育信息服务	51.00%		投资设立
广东全通实业发展有限公司	中山	中山	技术开发	100.00%		投资设立

（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
河北皇典电子商务有限公司	49.00%	5,008,020.85	0.00	33,298,503.95
上海闻曦信息科技有限公司	25.00%	2,172,043.29	3,000,000.00	15,785,915.34

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
河北皇典电子商务有限公司	68,552,012.63	1,288,680.27	69,840,692.90	1,884,562.39	0.00	1,884,562.39	68,363,325.14	803,627.85	69,166,952.99	11,431,273.20	0.00	11,431,273.20
上海闻曦信息科技有限公司	59,264,802.09	9,390,189.85	68,654,991.94	5,511,330.59	0.00	5,511,330.59	72,594,583.43	7,455,883.17	80,050,466.60	13,594,978.41	0.00	13,594,978.41

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

河北皇典电子商务有限公司	19,470,883.13	10,220,450.72	10,220,450.72	12,561,880.19	17,164,683.41	9,709,728.36	9,709,728.36	12,684,691.81
上海闻曦信息科技有限公司	19,158,331.38	8,688,173.16	8,688,173.16	-8,047,902.02	20,133,300.99	4,643,672.39	4,643,672.39	-13,988,401.67

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变更时间	变更前		变更后	
		直接持股	间接持股	直接持股	间接持股
孝感全通教育信息技术有限公司	2018年1月	51.00%		56.00%	
济南网融创业服务有限公司	2018年2月	60%		90%	

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	孝感全通教育信息技术有限公司	济南网融创业服务有限公司
--现金	100,000.00	45,000,000.00
购买成本/处置对价合计	100,000.00	45,000,000.00
其中：调整资本公积		-634,779.15
调整未分配利润		-34,976,459.64

其他说明

3、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	193,371,226.48	227,545,479.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-671,077.34	-1,305,612.26

--综合收益总额	-671,077.34	-1,305,612.26
----------	-------------	---------------

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、短期借款、长期借款等，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在此可控的范围内。

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
新继教网（北京）信息技术有限公司	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
广东恒安泰电子有限公司	过去 12 个月内曾为公司的联营企业
西安乐橙信息科技有限公司	过去 12 个月内曾受公司前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
西安乐橙信息科技有限公司	技术服务费	0.00	10,346,162.46	否	22,660.38
西安智园软件开发管理有限公司	软件开发	1,924,513.82	10,346,162.46	否	1,787,426.23

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
全鼎资本管理有限公司	转让固定资产	1,478.63	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山市万通智造自动化设备有限公司	办公场地租赁	1,616.04	0.00
广东紫马创投基金管理有限公司	办公场地租赁	9,919.49	0.00
西安智园软件开发管理有限	办公场地租赁	79,297.22	0.00

公司			
新继教网（北京）信息技术有限公司	办公场地租赁	105,303.03	0.00

（3）关联担保情况

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	22,000,000.00	2016年11月29日	2021年11月19日	否
陈炽昌、林小雅	68,000,000.00	2017年03月15日	2022年03月01日	否
陈炽昌、林小雅	80,000,000.00	2017年02月10日	2018年02月19日	是
陈炽昌、林小雅	20,000,000.00	2017年12月12日	2018年08月23日	否
陈炽昌、林小雅	10,000,000.00	2017年12月26日	2018年08月23日	否
陈炽昌、林小雅	80,000,000.00	2018年04月04日	2019年04月03日	否

关联担保情况说明

（4）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	截至2018年6月30日，公司已归还全部款项。
拆出				

（5）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	2,644,306.33	3,117,260.81

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

其他应收款	新继教网（北京）信息技术有限公司	1,045,448.97	10,454.49	440,145.94	4,401.46
应收款账款	广东紫马创投基金管理有限公司	1,423.33	14.23	0.00	0.00
其他应收款	全鼎资本管理有限公司	1,730.00	17.30	0.00	0.00
其他应收款	西安智园软件开发管理有限公司	59,736.30	597.36	0.00	0.00

（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
应付账款	西安智园软件开发管理有限公司	1,269,950.38	2,409,676.56
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
其他应付款	陈炽昌	0.00	38,000,000.00
其他应付款	西安智园软件开发管理有限公司	26,919.00	26,919.00

十二、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。

十三、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	223,776,606.88	100.00%	11,682,317.48	5.22%	212,094,289.40	257,132,925.37	100.00%	8,296,331.77	3.23%	248,836,593.60
合计	223,776,606.88	100.00%	11,682,317.48	5.22%	212,094,289.40	257,132,925.37	100.00%	8,296,331.77	3.23%	248,836,593.60

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	116,684,766.43	1,166,847.66	1.00%
1 至 2 年	104,213,008.67	10,421,300.87	10.00%
2 至 3 年	86,191.82	25,857.55	30.00%
3 年以上	68,311.40	68,311.40	100.00%
合计	221,052,278.32	11,682,317.48	5.28%

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 3,385,985.71 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
----	------

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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	销售款	35,184,621.60	1-2年	15.72	3,518,462.16
第二名	销售款	26,876,932.80	2年以内	12.01	1,860,869.33
第三名	销售款	15,300,000.00	1-2年	6.84	1,530,000.00
第四名	销售款	12,722,652.78	1年以内	5.69	127,226.53
第五名	销售款	9,870,052.50	1-2年	4.41	987,005.25
合计		99,954,259.68		44.67	8,023,563.27

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	209,552,734.34	100.00%	110,392.87	0.05%	209,442,341.47	151,029,630.89	100.00%	115,110.35	0.08%	150,914,520.54
合计	209,552,734.34	100.00%	110,392.87	0.05%	209,442,341.47	151,029,630.89	100.00%	115,110.35	0.08%	150,914,520.54

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	11,039,286.50	110,392.87	1.00%
合计	11,039,286.50	110,392.87	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元；本期收回或转回坏账准备金额 4,717.48 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	10,776,468.45	11,137,161.53
员工备用金	262,818.05	352,454.52
其他		21,418.95
子公司往来款	198,513,447.84	139,518,595.89
合计	209,552,734.34	151,029,630.89

(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

广东全通教育科技集团有限公司	子公司往来款	94,177,951.75	1 年以内	44.94%	0.00
深圳市真好信息技术有限公司	子公司往来款	91,331,011.00	1 年以内	43.58%	0.00
智学互动网络科技有限公司（北京）有限公司	子公司往来款	5,000,000.00	1 年以内	2.39%	0.00
全课云（上海）教育科技有限公司	子公司往来款	4,708,950.72	1 年以内	2.25%	0.00
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	2,422,951.13	1 年以内	1.16%	0.00
合计	--	197,640,864.60	--	94.32%	0.00

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	1,676,629,199.99		1,676,629,199.99	1,675,349,977.27		1,675,349,977.27
对联营、合营企业投资	189,371,226.47		189,371,226.47	189,618,522.39		189,618,522.39
合计	1,866,000,426.46		1,866,000,426.46	1,864,968,499.66		1,864,968,499.66

（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		
广东全通教育科技集团有限公司	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	31,237,500.00			31,237,500.00		

技有限公司						
北京全通继教科 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	28,200,000.00	600,000.00			28,800,000.00	
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	
全通智汇（西安） 教育科技有限公司	80,000,000.00				80,000,000.00	
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	100,000.00			1,120,000.00	
全课云（上海）教 育科技有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
智学互动网络科 技（北京）有限公 司	5,300,000.00				5,300,000.00	
上海闻曦信息科 技有限公司	154,427,229.65				154,427,229.65	
黑龙江全通教育 信息科技有限公司		579,222.72			579,222.72	
合计	1,675,349,977.27	1,279,222.72			1,676,629,199.99	

(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											

智园控股有限公司	46,215,504.41			-463,831.77						45,751,672.64	
广东紫马创投基金管理有限公司	3,269,834.05			-288,452.22						2,981,381.83	
中山全中创新创业投资基金管理中心（有限合伙）	100,328,012.80			504,988.07						100,833,000.87	
赛尔互联（北京）教育科技有限公司	39,805,171.13									39,805,171.13	
小计	189,618,522.39			-247,295.92						189,371,226.47	
合计	189,618,522.39			-247,295.92						189,371,226.47	

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	104,129,731.96	84,373,926.94	220,810,221.83	176,374,690.95
其他业务	2,047,738.96			
合计	106,177,470.92	84,373,926.94	220,810,221.83	176,374,690.95

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,158,075.59	
权益法核算的长期股权投资收益	-247,295.92	-517,648.24
结构性理财产品投资收益	21,162.25	48,360.09
合计	15,931,941.92	-469,288.15

十四、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	17,458.51	固定资产处置损益
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）	1,671,900.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-358,267.78	捐赠支出等
结构性理财产品投资收益	601,225.32	结构性理财产品投资收益
减：所得税影响额	314,120.14	
少数股东权益影响额	431,105.32	
合计	1,187,090.59	--

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	0.01%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04%	0.00	0.00

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

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。