



行动教育
Action Education

行动教育

NEEQ:831891

上海行动教育科技股份有限公司

Shanghai Action Education Technology CO., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月6日，行动教育2018年度颁奖盛典在上海隆重举行，来自全国30多家分子公司的代表共同见证30多个大奖的诞生。

2017年，人才驱动，引领增长，行动教育经历了最具里程碑意义的一年；2018年，使命驱动，人才决胜，行动教育将开启迈向世界级发展的新篇。



2018年3月14日-15日，来自马来西亚各大龙头企业的53位华人企业家代表到沪考察学习。考察团率先来到位于虹桥商务中心的行动教育第一校址，参访“行动派”管理模式，探讨企业人才战略战术。行动教育集团人力行政副总裁钱卫红老师对马来西亚企业家的到来表示热烈欢迎，并结合行动10余年管理教学经验，对高绩效人才招选策略进行分享与交流。

2018年4月17日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，以63,251,857股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.6元（含税），累计派发现金红利29,095,854.22元。



2018年4月，行动教育海外游学法国巴黎HEC商学院，碰撞中西实效典范。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、行动教育	指	上海行动教育科技股份有限公司
上海行动、上海企管	指	上海行动成功企业管理有限公司
四恩管理	指	上海四恩绩效管理技术有限公司
五项管理	指	上海五项管理企业管理有限公司
股东大会	指	上海行动教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海行动教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海行动教育科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《上海行动教育科技股份有限公司章程》
主办券商	指	安信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李践、主管会计工作负责人杨林燕及会计机构负责人（会计主管人员）陈纪红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、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表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海行动教育科技有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Action Education Technology CO.,LTD.
证券简称	行动教育
证券代码	831891
法定代表人	李践
办公地址	上海市闵行区虹桥商务区兴虹路 168 弄 A 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨林燕
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-60260658
传真	021-61304620-8500
电子邮箱	lindayang@xdjy100.com
公司网址	www.xdjy100.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区虹桥商务区兴虹路 168 弄 A 栋 201106
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 27 日
挂牌时间	2015 年 1 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P-82-839 技能培训、教育辅助及其他教育
主要产品与服务项目	企业管理培训、管理咨询服务以及相关图书音像制品销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	63,251,857
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李践
实际控制人及其一致行动人	李践、赵颖

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000787230976G	否

注册地址	上海市闵行区莘建东路 58 弄 2 号 1005 室	
注册资本（元）	63,251,857.00	

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	187,170,766.12	140,813,914.78	32.92%
毛利率	74.18%	73.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,903,276.38	33,018,309.11	38.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,743,360.47	27,195,671.62	57.17%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.14%	22.08%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.69%	18.18%	-
基本每股收益	0.73	0.52	40.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	699,637,954.43	608,166,070.64	15.04%
负债总计	475,259,747.63	400,772,765.30	18.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	220,705,437.76	203,883,290.96	8.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.49	3.22	-
资产负债率（母公司）	66.49%	64.15%	-
资产负债率（合并）	67.93%	65.90%	-
流动比率	1.01	1.07	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	132,709,671.35	55,742,469.83	138.08%
应收账款周转率	1,758.92	109.59	-
存货周转率	0.85	0.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	15.04%	4.87%	-

营业收入增长率	32.92%	26.53%	-
净利润增长率	37.75%	112.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	63,251,857	63,251,857	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

行动教育属于 P82 教育行业（《上市公司行业分类指引》（2012 年新版））、P82 教育业（《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011））。行动教育是一家自主创新的管理教育公司，致力于成为中国中小微企业家最实效的加油站，推动中小微民营企业的转型升级和持续发展，为中小微传统企业家转型升级提供全生命周期的知识服务和智力支持。公司的主要业务聚焦于管理培训，同时开展管理咨询业务、图书音像制品销售等业务。

公司的销售模式以自营销售为主，具体方式包括电话销售、关系销售、小规模课程试听销售、主题论坛销售以及电商销售等。培训或咨询服务模式为线下集中培训、线下现场咨询、线上视频教学、线上资讯平台服务等。采购业务方面，公司的主要采购是围绕管理培训和管理咨询等相关业务展开，具体包括课程劳务、酒店服务、会务服务、办公用品等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 主要财务指标及其变动原因

报告期内，公司实现营业收入 187,170,766.12 元，较上年同期增长 32.92%；实现净利润 46,285,663.89 元，较上年同期增长 37.75%，其中归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 42,743,360.47 元，较上年同期增长 57.17%，净利润的增加主要得益于销售收入的增加以及良好的成本费用控制。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 132,709,671.35 元，较上年同期增长 76,967,201.52 元，经营活动产生的现金流量大幅增加主要是公司业绩增长较快；投资活动产生的现金流量净额 -31,286,382.34 元，较上年同期减少 92,635,500.74 元，投资活动产生的现金流量减少主要是由于上年同期收到处置固定资产的收入，以及本期新购入固定资产所导致；筹资活动产生的现金流量净额为 -29,478,241.73 元，较上年同期增加 20,923,243.87 元，筹资活动现金流的增加主要源于上年同期公司进行了利润分配总计 50,601,485.60 元，本期公司进行了利润分配总计 29,095,854.22 元。

报告期内，公司总资产 699,637,945.43 元，较期初增长 15.04%；净资产 224,378,206.80 元，较期初增长 8.19%，净资产增长主要是本期净利润较上年同期增加 37.75%；资产负债率 67.93%，资产负债率较期初增加 2.03%，主要是由于预收账款较期初增加 23.57%。

2. 发展状况

报告期内，公司继续着力于转型升级的发展战略，根据市场经济发展和中小民营企业当下的需求，继续加大产品研发投入，对现有产品不断进行迭代更新，例如公司经典产品《赢利模式》已经升级到《赢利模式 8.0》版本，《倍增路径》已经升级到《倍增路径 6.0》版本。同时，公司不断优化产品结构，引进国际具有影响力的专家导师。

公司继续秉承以内容为王，坚持自主创新，不断研发和引进适应当下中小民营企业及企业家发展学习的课程培训产品，是公司可持续发展的核心基础。公司还组织了内部优秀导师及员工赴海外学习，选择优秀的课程和导师引入公司课程体系，为中小民营企业带来福音。

2018 年 4 月，公司部分导师和员工赴法国巴黎 HEC 商学院学习，碰撞中西实效典范。巴黎 HEC 商学院是最负盛名的高等商业管理学院，连续 8 年被评为欧洲第一商学院。2017 年 1 月，《泰晤士高等教育》公布 2017 年度全球 CEO 母校排名，巴黎高等商学院排名第三。

三、 风险与价值

1. 行业特性

① 周期性特性

企业管理培训和咨询通常都伴随着企业发展的全过程，具有长期、连续、稳定的特点，因此，为保持自己的核心竞争力，通常情况下，企业对人才的教育与培训都较为关注。本行业的周期性特征不明显。

② 区域性特征

企业管理培训和咨询行业是从北京、上海、深圳、广州等一线城市发展起来，因此具有一定的区域性特征。当前东部沿海地区在企业数量上占据较大比重。但近年来，该行业已经逐渐突破区域限制，向二、三线城市乃至全国辐射，行业的区域性特征在逐渐减弱。

③ 季节性特征

企业管理培训和咨询行业存在一定的季节性特征。通常情况下，每年的第一季度由于时值农历春节假期，且大部分企业又处于年终总结期间，客户的培训需求相对较少。

2. 行业市场竞争加剧的风险

目前，我国企业管理培训行业进入门槛较低，随着我国国民经济的持续增长以及产业转型生意的要求，我国企业管理培训行业也进入了规模快速扩张阶段。目前，全国约有7万家培训机构，其中包括欧美顶尖的培训机构，行业竞争较为激烈。虽然公司依靠自身独有的商业模式，开始着力于基于互联网工具的转型升级建设，并加大了产品研发和品牌建设的力度，具有绝对的行业内部竞争优势，积累了数量众多的客户，但是在这样一个高度竞争环境下，行业内的大企业在管理模式上逐步完善、研发实力上也逐步增强、讲师团队日益成熟、经营管理水平也随之越来越高。这些企业凭借各自在品牌和营销方面的竞争优势，充分参与市场竞争，抢占市场份额。因此，如果公司不能持续优化自身商业模式和课程，存在着市场份额减少、被其他竞争对手赶超的风险。

应对措施：公司加大新产品开发和新项目建设投入，提高公司竞争能力和抗风险能力。加强技术研发的力度，扩大规模，增强盈利能力，增强公司本身在行业内的竞争力。

3. 关键业务人员流动的风险

公司所处行业决定了公司的发展和持续盈利能力依赖于关键业务人员的综合素质，公司课程的研发、营销等业务链环节都需要关键业务人员决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才及核心人员的不断引进对公司的持续发展壮大至关重要。因此，公司关键业务人员的流失或公司人才培养断层会给公司经营长远发展造成不利影响。

应对措施：为了吸引与保留优秀和业务骨干，公司完善薪酬体系和绩效管理体系，实施股权激励方案，积极为关键业务人员提供良好的业务交流环境。此外，公司加大人才梯队建设力度，通过积极储备高素质人才，降低人才流失导致的风险。

4. 偿债风险

截至2018年6月30日，公司的合并和母公司资产负债率分别为：67.93%和66.49%。公司的资产负债率较高主要是由于公司的商业模式造成的，根据行业惯例，客户需要在消费管理培训服务或管理咨询服务前缴纳全额的培训款或咨询款。截至2018年6月30日，公司的预收账款余额为4.34亿元，占全部负债的比例为91%。如果在未来期间，公司出现重大亏损或者大规模的预收账款退回情形，则公司可能面临较高的偿债风险。

应对措施：完善企业经营管理体制，建立健全投资体制，增强企业的自我资本积累以及偿债能力，合理调整企业债务。

四、 企业社会责任

公司自 2006 年成立以来，定位为自主创新的管理教育公司，为中小微民营企业提供全生命周期的知识服务和智力支持，提升中小微民营企业的管理能力和盈利能力，从而提升中小微民营企业的竞争力，为中国经济的发展及转型作出贡献。

同时，公司为积极响应“大众创新、万众创业”的国家战略，支持有创业梦想的特殊群体，助力他们创业成功、推动社会发展，发起了针对残疾人企业家、退伍军人企业家的免费学习公益活动，并成立专门的爱心小组，方便此类特殊人群的现场学习。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京市亿康美网络科技有限公司	培训费	455,800.00	是		
宁夏行动教育科技有限公司	培训费	204,040.00	是		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

- 北京市亿康美网络科技有限公司成立于2014年5月，是一家从事美容美体O2O服务的互联网公司，旗下主要产品为美道家。报告期内发生的关联交易为美道家的培训费用，占公司本期营业收入的0.24%，对公司业绩影响较小。
- 宁夏行动教育科技股份有限公司成立于2016年6月，是一家从事企业管理培训、企业咨询服务的公司。报告期内发生关联交易为宁夏行动支付培训费用，占公司本期营业收入的0.11%，对公司业绩影响较小。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司为了教学需要，提升教学品质，以总金额人民币 41,018,000 元购买位于上海市闵行区华漕镇兴虹路 168 弄 3 号一层物业。本次收购已于 2018 年 3 月 7 日经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，并于 2018 年 3 月 23 日经公司 2018 年度第一次临时股东大会审议通过。本次购买房产，公司按照信息披露的要求和相关规则，进行信息披露。本次购买不构成重大资产重组，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生不利影响，也不会对公司经营产生不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1. 公司全部股东、公司董事、高级管理人员做出的避免同业竞争承诺。公司全部股东、公司董事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
2. 公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
3. 公司实际控制人李践、赵颖出具承诺，若公司无法全部收回与师道文化诉讼事项对应的 550 万元的诉讼标的额或需要承担其他赔偿责任或损失的，将由其本人无条件向公司补偿无法收回的金额并由其本人无条件承担公司需要承担的其他赔偿责任或损失。截至本报告披露日，上述承诺人如实履行承诺。
4. 公司相关股东及实际控制人就股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量做出了股票锁定的承诺，自公司在全国股转系统挂牌日至本报告披露日，相关承诺人如实履行承诺。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 4 月 25 日	4.60	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 4 月 17 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》，以公司现有总股本 63,251,857 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4.60 元（含税），累积派发现金红利 29,095,854.22 元。上述利润分配方案已于 2018 年 4 月 25 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	26,226,521	41.46%	-	26,226,521	41.46%
	其中：控股股东、实际控制人	6,510,163	10.29%	-	6,510,163	10.29%
	董事、监事、高管	793,750	1.26%	-	793,750	1.26%
	核心员工			-		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,025,336	58.54%	-	37,025,336	58.54%
	其中：控股股东、实际控制人	19,823,002	31.34%	-	19,823,002	31.34%
	董事、监事、高管	731,250	1.15%	-	731,250	1.15%
	核心员工			-		
总股本		63,251,857	-	0	63,251,857	-
普通股股东人数		141				

(二) 报告期期末普通股普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李践	26,333,165	-	26,333,165	41.63%	19,823,002	6,510,163
2	上海蓝效商务咨询合伙企业（有限合伙）	16,075,313	-	16,075,313	25.41%	10,716,879	5,358,434
3	上海云盾商务咨询合伙企业（有限合伙）	8,728,309	-	8,728,309	13.80%	5,754,205	2,974,104
4	上海云效投资管理中心（有限合伙）	5,624,325	-	5,624,325	8.89%	-	5,624,325
5	李维腾	1,525,000	-	1,525,000	2.41%	731,250	793,750
合计		58,286,112	0	58,286,112	92.14%	37,025,336	21,260,776

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1. 李践持有公司 41.63%的股份，为公司的控股股东。除直接持有公司 41.63%的股份外，截至本报告出具日，李践持有上海云盾商务咨询合伙企业（有限合伙）29.77%的财产份额；李践持有上海蓝效商

务咨询合伙企业（有限合伙）5.03%的财产份额。

2. 股东李维腾与股东李践系父子关系。
3. 其他股东相互之间不存在任何关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

李践先生，1965年8月出生，中国香港永久居民，研究生学历。1997年至2000年，任昆明风驰明星信息产业有限责任公司总经理；2001年至2006年，历任TOM户外传媒集团有限公司副总裁、总裁；2007年1月至今，任行动有限讲师；2011年至今，任公司董事长；2013年2月至今，兼任公司总经理。除上述职务外，李践先生还曾担任云南省政协委员，现兼任云南省总商会副会长等职务。

（二） 实际控制人情况

李践先生，1965年8月出生，中国香港永久居民，研究生学历。1997年至2000年，任昆明风驰明星信息产业有限责任公司总经理；2001年至2006年，历任TOM户外传媒集团有限公司副总裁、总裁；2007年1月至今，任行动有限讲师；2011年至今，任公司董事长；2013年2月至今，兼任公司总经理。除上述职务外，李践先生还曾担任云南省政协委员，现兼任云南省工商业联合会（总商会）副主席等职务。

赵颖女士，1976年10月出生，中国香港永久居民、拥有加拿大永久居留权，研究生学历。1998年7月至2000年1月，任职于昆明风驰明星信息产业有限责任公司；2000年1月至今，自由职业；2006年10月起，参与投资公司至今。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李践	董事长、总经理	男	1965-08-04	研究生	2018.5.30-2021.5.29	是
李维腾	董事	男	1931-04-01	大专	2018.5.30-2021.5.29	是
李仙	董事、副总经理	女	1972-11-25	研究生	2018.5.30-2021.5.29	是
杨林燕	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1976-11-10	研究生	2018.5.30-2021.5.29	是
刘云	独立董事	女	1968-11-22	研究生	2018.5.30-2021.5.29	否
刘云光	独立董事	男	1965-09-05	研究生	2018.5.30-2021.5.29	否
李仲英	独立董事	女	1984-12-16	本科	2018.5.30-2021.5.29	否
包俊	监事会主席	女	1982-10-19	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
汤小军	监事	女	1969-06-24	大专	2018.5.30-2021.5.29	是
边志杰	监事	男	1975-12-24	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
钱卫红	副总经理	女	1979-12-17	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
黄强	副总经理	男	1982-10-06	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
罗逸	副总经理	男	1982-06-10	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1. 董事、总经理李践持有公司 41.63%的股份，为公司控股股东、实际控制人；
2. 董事李维腾为实际控制人李践的父亲；
3. 董事、总经理李践与实际控制人赵颖为夫妻；
4. 其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李践	董事长、总经理	26,333,165	-	26,333,165	41.63%	-

李维腾	董事	1,525,000	-	1,525,000	2.41%	-
李仙	董事、副总经理	-	-	-	-	-
杨林燕	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	-	-	-	-	-
刘云	独立董事	-	-	-	-	-
刘云光	独立董事	-	-	-	-	-
李仲英	独立董事	-	-	-	-	-
包俊	监事会主席	-	-	-	-	-
汤小军	监事	-	-	-	-	-
边志杰	监事	-	-	-	-	-
钱卫红	副总经理	-	-	-	-	-
黄强	副总经理	-	-	-	-	-
罗逸	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	27,858,165	0	27,858,165	44.04%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	101	89
销售人员	444	546
讲师及研发技术人员	47	50
财务人员	43	43
员工总计	635	728

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	20	20

本科	294	309
专科	260	340
专科以下	60	59
员工总计	635	728

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持稳定增长，销售人员增长较快。2018年，为了更好更快地提升公司品牌形象，加大推广和销售力度，公司推出“百团大战”计划，有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，针对各层级员工进行外出及内部培训，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相当的待遇和职位。报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李践	董事长、总经理	26,333,165
李仙	董事、副总经理	-
汤小军	监事、研发部负责人	-
黄强	副总经理	-
罗逸	副总经理	-
周辰飞	四恩管理总经理	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心人员未发生重大变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一).1	458,909,005.06	397,163,957.78
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		-	-
应收票据及应收账款	(一).2	160,198.06	52,626.23
预付款项	(一).3	9,672,040.00	6,671,463.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(一).4	4,566,610.86	4,042,939.12
买入返售金融资产		-	-
存货	(一).5	765,422.88	751,913.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(一).6	4,897,383.5	22,013,171.31
流动资产合计		478,970,660.36	430,696,071.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	(一).7	19,450,012.78	19,450,012.78
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(一).8	365,577.99	365,577.99
投资性房地产		-	-
固定资产	(一).9	198,413,475.33	153,457,957.89
在建工程	(一).10	-	1,630,630.63
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(一).11	1,194,761.48	1,209,524.75
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	(一).12	590,512.31	721,763.08
递延所得税资产	(一).13	652,954.18	634,531.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		220,667,294.07	177,469,998.7
资产总计		699,637,954.43	608,166,070.64
流动负债:			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	(一).14	15,110,434.7	15,281,682.23
预收款项	(一).15	434,090,433.42	351,288,071.15
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(一).16	12,382,666.74	19,121,014.81
应交税费	(一).17	11,469,772.19	13,216,791.53
其他应付款	(一).18	2,206,440.58	1,865,205.58
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		475,259,747.63	400,772,765.3
非流动负债:			
长期借款		-	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		475,259,747.63	400,772,765.30
所有者权益(或股东权益):			

股本	(一).19	63,251,857	63,251,857
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(一).20	8,341,035.13	8,326,310.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(一).21	18,130,844.49	18,130,844.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	(一).22	130,981,701.14	114,174,278.98
归属于母公司所有者权益合计		220,705,437.76	203,883,290.96
少数股东权益		3,672,769.04	3,510,014.38
所有者权益合计		224,378,206.8	207,393,305.34
负债和所有者权益总计		699,637,954.43	608,166,070.64

法定代表人：李践 主管会计工作负责人：杨林燕 会计机构负责人：陈纪红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		359,508,432.68	307,099,237.16
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		-	-
应收票据及应收账款		13,369,005.49	9,323,954.00
预付款项		3,588,487.29	2,804,212.32
其他应收款		27,510,472.70	22,348,068.43
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	28,922.71
流动资产合计		403,976,398.16	341,604,394.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,053,000.00	1,053,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		142,644,247.63	142,444,247.63
投资性房地产		-	-
固定资产		792,681.20	809,249.13

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		677,343.73	544,273.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		289,874.47	324,485.59
递延所得税资产		352,000.73	356,735.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		145,809,147.76	145,531,990.78
资产总计		549,785,545.92	487,136,385.40
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		6,441,134.74	1,785,289.50
预收款项		268,692,931.75	194,789,676.75
应付职工薪酬		4,538,347.61	7,534,821.49
应交税费		7,847,628.51	7,665,655.03
其他应付款		78,054,155.19	100,743,037.08
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		365,574,197.80	312,518,479.85
非流动负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		365,574,197.80	312,518,479.85
所有者权益：			
股本		63,251,857.00	63,251,857.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		7,815,358.00	7,815,358.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		19,796,272.49	19,796,272.49
一般风险准备		-	-
未分配利润		93,347,860.63	83,754,418.06
所有者权益合计		184,211,348.12	174,617,905.55
负债和所有者权益合计		549,785,545.92	487,136,385.4

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：杨林燕

会计机构负责人：陈纪红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		187,170,766.12	140,813,914.78
其中：营业收入	(二).1	187,170,766.12	140,813,914.78
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		136,587,383.03	106,218,668.74
其中：营业成本		48,321,848.65	37,683,385.89
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	(二).2	1,172,291.87	565,351.06
销售费用	(二).3	52,343,048.29	36,086,809.59
管理费用	(二).4	32,050,806.46	31,585,054.28
研发费用	(二).5	8,404,211.96	5,819,882.26
财务费用	(二).6	-5,774,815.35	-881,926.83
资产减值损失	(二).7	69,991.15	-4,639,887.51
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(二).8	597,872.02	759,503.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		824,570.17	-380,682.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
加：其他收益	（二）.9	120,147.27	91,164.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,301,402.38	35,445,914.56
加：营业外收入	（二）.10	4,109,781.93	6,379,789.28
减：营业外支出	（二）.11	472,202.52	63,447.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,938,981.79	41,762,256.74
减：所得税费用	（二）.12	8,653,317.9	8,160,283.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,285,663.89	33,601,972.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		46,124,518.87	33,601,972.89
2. 终止经营净利润		161,145.02	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		382,387.51	583,663.78
2. 归属于母公司所有者的净利润		45,903,276.38	33,018,309.11
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		46,285,663.89	33,601,972.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,903,276.38	33,018,309.11
归属于少数股东的综合收益总额		382,387.51	583,663.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.73	0.52
（二）稀释每股收益		0.73	0.52

法定代表人：李践 主管会计工作负责人：杨林燕
 会计机构负责人：陈纪红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		106,894,279.5	93,994,931.16
减：营业成本		24,486,670.11	21,343,405.05
税金及附加		331,054.83	293,219.29
销售费用		17,829,051.79	13,374,936.17
管理费用		19,146,472.95	21,018,972.96
研发费用		8,404,211.96	5,819,882.26
财务费用		-4,635,684.22	-725,481.09
其中：利息费用		-	-
利息收入		5,591,454.08	1,854,814.01
资产减值损失		-31,562.32	-4,242,468.42
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-394,819.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-380,682.88
加：其他收益		120,147.27	41,164.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,484,211.67	36,758,810.06
加：营业外收入		3,680,008.23	6,182,598.34
减：营业外支出		387,429.75	2,126.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,776,790.15	42,939,281.41
减：所得税费用		6,087,493.36	6,719,422.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,689,296.79	36,219,859.36
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
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		38,689,296.79	36,219,859.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：杨林燕

会计机构负责人：陈纪红

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		279,109,473.55	180,025,625.42
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（三）.1	20,560,473.55	8,209,890.33
经营活动现金流入小计		299,669,947.10	188,235,515.75
购买商品、接受劳务支付的现金		50,005,763.98	34,479,549.34
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		70,972,335.66	46,145,742.18
支付的各项税费		17,259,114.55	19,055,379.63
支付其他与经营活动有关的现金	（三）.2	28,723,061.56	32,812,374.77
经营活动现金流出小计		166,960,275.75	132,493,045.92
经营活动产生的现金流量净额		132,709,671.35	55,742,469.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	14,032,863.01
取得投资收益收到的现金		157,808.20	891,592.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50,988,244.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	341,950.26
收到其他与投资活动有关的现金	(三).3	-	16,011,315.77
投资活动现金流入小计		16,157,808.20	82,265,966.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,444,190.54	18,700,310.13
投资支付的现金		-	-
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		200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	(三).4	-	2,216,537.95
投资活动现金流出小计		47,644,190.54	20,916,848.08
投资活动产生的现金流量净额		-31,486,382.34	61,349,118.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	200,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,478,241.73	50,601,485.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		29,478,241.73	50,601,485.60
筹资活动产生的现金流量净额		-29,478,241.73	-50,401,485.60
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		71,745,047.28	66,690,102.63
加：期初现金及现金等价物余额		386,763,121.34	158,242,530.97
六、期末现金及现金等价物余额		458,508,168.62	224,932,633.60

法定代表人：李践 主管会计工作负责人：杨林燕 会计机构负责人：陈纪红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		180,100,617.37	128,561,176.82
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,626,883.27	7,598,385.95
经营活动现金流入小计		191,727,500.64	136,159,562.77

购买商品、接受劳务支付的现金		20,379,967.47	23,094,830.60
支付给职工以及为职工支付的现金		29,803,397.15	20,942,473.82
支付的各项税费		9,555,448.84	14,201,828.67
支付其他与经营活动有关的现金		19,574,214.04	19,848,056.74
经营活动现金流出小计		79,313,027.50	78,087,189.83
经营活动产生的现金流量净额		112,414,473.14	58,072,372.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	10,671,863.01
取得投资收益收到的现金		-	6,208,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50,669,203.00
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		-	14,162,271.64
投资活动现金流入小计		-	81,711,437.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,593.83	148,906.00
投资支付的现金		-	12,391,780.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		642,593.83	12,540,686.00
投资活动产生的现金流量净额		-642,593.83	69,170,751.65
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		4,733,895.00	17,073,274.61
筹资活动现金流入小计		4,733,895.00	17,073,274.61
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,645,079.32	51,381,158.50
支付其他与筹资活动有关的现金		24,451,499.47	30,097,837.64
筹资活动现金流出小计		54,096,578.79	81,478,996.14
筹资活动产生的现金流量净额		-49,362,683.79	-64,405,721.53
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		62,409,195.52	62,837,403.06
加：期初现金及现金等价物余额		296,698,400.72	118,857,411.70
六、期末现金及现金等价物余额		359,107,596.24	181,694,814.76

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：杨林燕

会计机构负责人：陈纪红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，公司变更后的报表格式详见财务报表。

2、 固定资产与无形资产

固定资产项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额增加 29.30% (绝对额增加 4,495.55 万元)，主要系购买房屋建筑物所致。

二、 报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	17,138.27	25,587.98
银行存款	458,037,109.35	396,283,612.36
其他货币资金	854,757.44	854,757.44
合 计	458,909,005.06	397,163,957.78

(2) 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日止，其他货币资金中 400,836.44 元为保证金，剩下的 453,921.00 元为企业财付

通及支付宝余额。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	160,198.06	52,626.23
合 计	160,198.06	52,626.23

(2) 应收账款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	692,946.96	100.00	532,748.90	76.88	160,198.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	692,946.96	100.00	532,748.90	76.88	160,198.06

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	646,895.54	100.00	594,269.31	91.86	52,626.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	646,895.54	100.00	594,269.31	91.86	52,626.23

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	141,261.11	7,063.05	5.00			

1-2年	20,000.00	4,000.00	20.00	25,708.96	5,141.79	20.00
2-3年	20,000.00	10,000.00	50.00	64,118.13	32,059.07	50.00
3年以上	511,685.85	511,685.85	100.00	557,068.45	557,068.45	100.00
小计	692,946.96	532,748.90	76.88	646,895.54	594,269.31	91.86

(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-2,422.73元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 59,097.68元。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京世纪慧泉文化传播有限公司	150,143.80	21.67	150,143.80
上海涵容文化传播有限公司	127,368.63	18.38	127,368.63
上海锦宫贸易有限公司	72,691.97	10.49	72,691.97
浙江新华书店集团有限公司	67,487.60	9.74	67,487.60
浙江人民书店有限公司	43,981.00	6.35	43,981.00
小计	461,673.00	66.63	461,673.00

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	7,182,588.85	74.26		7,182,588.85
1-2年	2,489,451.15	25.74		2,489,451.15
合计	9,672,040.00	100.00		9,672,040.00

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	6,339,371.64	95.03		6,339,371.64
1-2年	329,092.15	4.93		329,092.15
2-3年	3,000.00	0.04		3,000.00
合计	6,671,463.79	100.00		6,671,463.79

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海琢本网络科技有限公司	1,707,733.97	17.66
上海君滋道营销顾问有限公司	680,327.80	7.03

上海加西亚会务服务有限公司	537,552.00	5.56
上海中青旅行社有限公司	483,741.60	5.00
上海红福企业管理顾问事务所	469,200.00	4.85
小 计	3,878,555.37	40.10

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	4,566,610.86	4,042,939.12
合 计	4,566,610.86	4,042,939.12

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,546,936.33	100.00	2,980,325.47	39.49	4,566,610.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,546,936.33	100.00	2,980,325.47	39.49	4,566,610.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,951,553.76	100.00	2,908,614.64	41.84	4,042,939.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,951,553.76	100.00	2,908,614.64	41.84	4,042,939.12

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,152,223.33	107,611.15	5.00	1,390,457.18	69,522.85	5.00
1-2 年	454,217.39	90,843.47	20.00	608,768.18	121,753.62	20.00
2-3 年	4,317,249.53	2,158,624.77	50.00	4,469,980.46	2,234,990.23	50.00
3 年以上	623,246.08	623,246.08	100.00	482,347.94	482,347.94	100.00
小 计	7,546,936.33	2,980,325.47	39.49	6,951,553.76	2,908,614.64	41.84

(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 71,710.83 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,256,660.04	1,531,192.90
备用金	649,151.31	521,648.84
应收暂付款及其他	5,641,124.98	4,898,712.02
合 计	7,546,936.33	6,951,553.76

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海虹临科技有限公司	应收暂付款	4,005,544.61	2-3 年	53.08	2,002,772.31
北京鸿运置业股份有限公司	房租押金	238,519.47	1-2 年	3.16	47,703.89
廖越强	房租押金	136,700.00	1 年内	1.81	6,835.00
上海爱养卡信息科技有限公司	房租押金	100,000.00	2-3 年	1.33	20,000.00
重庆天骄爱生活服务股份有限公司	上海新能源押金	100,000.00	1 年内	1.33	5,000.00
小 计		4,580,764.08		60.71	2,082,311.20

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	575,706.09	363,996.39	211,709.70	575,706.09	363,996.39	211,709.70
库存商品	762,355.60	208,642.42	553,713.18	748,846.43	208,642.42	540,204.01
合 计	1,338,061.69	572,638.81	765,422.88	1,324,552.52	572,638.81	751,913.71

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
投资理财产品		16,000,000.00
待抵扣进项税额	4,665,916.05	5,722,403.89
预缴税费	231,467.45	290,767.42
合计	4,897,383.50	22,013,171.31

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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						
其中：按成本计量的	20,858,751.00	1,408,738.22	19,450,012.78	20,858,751.00	1,408,738.22	19,450,012.78
合计	20,858,751.00	1,408,738.22	19,450,012.78	20,858,751.00	1,408,738.22	19,450,012.78

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京市亿康美网络科技有限公司	903,000.00			903,000.00
泊思地（上海）教育培训有限公司	150,000.00			150,000.00
深圳元德教育培训管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海聚响网络科技有限公司	300,000.00			300,000.00
威海真果教育咨询有限公司	100,000.00			100,000.00
深圳市来一下装饰工程有限公司	100,000.00			100,000.00
云南网红仙鸡养殖有限公司	100,000.00			100,000.00
杭州敦驰医疗科技有限公司	200,000.00			200,000.00
上海小荐网络科技有限公司	200,000.00			200,000.00
云南哈鲜商贸有限公司	300,600.00			300,600.00
昆明复永科技有限公司	200,000.00			200,000.00
景联盟（北京）科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海辉腾投资管理中心（有限合伙）	100,000.00			100,000.00
宁波磐曦股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00			6,000,000.00

伙)				
上海峰瑞投资中心（有限合伙）	10,205,151.00			10,205,151.00
小 计	20,858,751.00			20,858,751.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京市亿康美网络科技有限公司					9.80	
泊思地（上海）教育培训有限公司					5.00	
深圳元德教育培训管理有限公司					10.00	
上海聚响网络科技有限公司	300,000.00			300,000.00	2.00	
威海真果教育咨询有限公司					1.00	
深圳市来一下装饰工程有限公司	100,000.00			100,000.00	1.00	
云南网红仙鸡养殖有限公司					5.00	
杭州敦驰医疗科技有限公司	200,000.00			200,000.00	2.00	
上海小荐网络科技有限公司					1.00	
云南哈鲜商贸有限公司	300,600.00			300,600.00	3.00	
昆明复永科技有限公司					5.00	
景联盟（北京）科技有限公司	508,138.22			508,138.22	5.00	
上海辉腾投资管理中心（有限合伙）					6.33	
宁波磐曦股权投资中心（有限合伙）					3.00	
上海峰瑞投资中心（有限合伙）					0.77	
小 计	1,408,738.22			1,408,738.22		

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	365,577.99		365,577.99	365,577.99		365,577.99
合 计	365,577.99		365,577.99	365,577.99		365,577.99

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
宁夏行动教育科技有限公司	316,916.50				
上海踢旺体育科技有限公司	48,661.49				
合计	365,577.99				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
宁夏行动教育科技有限公司					316,916.50	
上海踢旺体育科技有限公司					48,661.49	
合计					365,577.99	

9. 固定资产

项目	房屋建筑物	电子设备	办公家具及其他	合计
账面原值				
期初数	150,612,917.40	8,265,276.15	3,728,406.24	162,606,599.79
本期增加金额	45,821,713.05	2,473,089.03	97,871.90	48,392,673.98
1) 购置		243,491.17	97,871.90	341,363.07
2) 在建工程转入	45,821,713.05	2,229,597.86		48,051,310.91
本期减少金额	114,251.35	1,256,523.80	498,886.08	1,869,661.23
其中：处置	114,251.35	1,256,523.80	498,886.08	1,755,409.88
期末数	196,320,379.10	9,481,841.38	3,327,392.06	209,129,612.54
累计折旧				
期初数	914,392.52	6,158,359.52	2,075,889.86	9,148,641.90
本期增加金额	2,743,197.00	272,646.05	212,324.70	3,228,167.75
其中：计提	2,743,197.00	272,646.05	212,324.70	3,228,167.75
本期减少金额		1,192,487.14	468,185.30	1,660,672.44
其中：处置		1,192,487.14	468,185.30	1,660,672.44
期末数	3,657,589.52	5,238,518.43	1,820,029.26	10,716,137.21

减值准备				
账面价值				
期末账面价值	192,662,789.58	4,243,322.95	1,507,362.80	198,413,475.33
期初账面价值	149,698,524.88	2,106,916.63	1,652,516.38	153,457,957.89

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据集成项目 (普元)						
花瓣大楼						
花瓣大楼装修 费				1,630,630.63		1,630,630.63
合 计				1,630,630.63		1,630,630.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减 少	期末数
数据集成项目 (普元)						
花瓣大楼			45,821,713.05	45,821,713.05		
花瓣大楼装修 费		1,630,630.63	598,967.23	2,229,597.86		
小 计			46,420,680.28	48,051,310.91		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来 源
数据集成项目 (普元)						自筹
花瓣大楼						自筹
花瓣大楼装修 费						自筹
小 计						

11. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	2,164,879.98	2,164,879.98

本期增加金额	325,950.00	325,950.00
购置		
本期减少金额		
期末数	2,490,829.98	2,490,829.98
累计摊销		
期初数	955,355.23	955,355.23
本期增加金额	340,713.27	340,713.27
计提	340,713.27	340,713.27
本期减少金额		
期末数	1,296,068.50	1,296,068.50
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	1,194,761.48	1,194,761.48
期初账面价值	1,209,524.75	1,209,524.75

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	期末数
租入办公房屋装修支出	643,762.74	104,835.76	219,372.27	-	529,226.23
培训费用	78,000.34		16,714.26	-	61,286.08
合 计	721,763.08	104,835.76	236,086.53	-	590,512.31

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,648,403.73	652,954.18	3,496,252.64	634,531.58
合 计	3,648,403.73	652,954.18	3,496,252.64	634,531.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可弥补亏损	4,179,691.10	6,825,518.59
小 计	4,179,691.10	6,825,518.59

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年		2,801,011.65	
2019 年			
2020 年			
2021 年	835,693.98	835,693.98	
2022 年	3,343,997.12	3,188,812.96	
小计	4,179,691.10	6,825,518.59	

14. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
会务费及其他	15,110,434.70	15,281,682.23
合计	15,110,434.70	15,281,682.23

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收培训费	434,090,433.42	351,288,071.15
合计	434,090,433.42	351,288,071.15

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,930,093.03	60,048,408.48	67,000,851.04	11,977,650.47
离职后福利—设定提存计划	190,921.78	4,035,204.35	3,821,109.86	405,016.27
合 计	19,121,014.81	64,083,612.83	70,821,960.90	12,382,666.74

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,753,969.12	54,866,761.69	62,110,677.57	11,510,053.24
职工福利费		1,454,601.75	1,419,846.00	34,755.75
社会保险费	107,795.93	1,978,056.44	1,818,578.87	267,273.50
其中：医疗保险费	93,178.78	1,758,957.66	1,618,875.41	233,261.03
工伤保险费	3,702.30	60,056.64	56,238.63	7,520.31
生育保险费	8,392.59	157,639.02	142,061.71	23,969.90

其他保险	2,522.26	1,403.12	1,403.12	2,522.26
住房公积金	68,327.98	1,201,148.40	1,103,908.40	165,567.98
工会经费和职工教育经费		547,840.20	547,840.20	
小计	18,930,093.03	60,048,408.48	67,000,851.04	11,977,650.47

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	183,759.64	3,764,826.43	3,559,361.05	389,225.02
失业保险费	7,162.14	114,641.75	106,012.64	15,791.25
小计	190,921.78	3,879,468.18	3,665,373.69	405,016.27

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,548,528.69	4,579,711.14
企业所得税	6,643,784.18	7,109,380.32
代扣代缴个人所得税	829,823.88	970,298.64
城市维护建设税	231,653.75	289,133.63
教育费附加及地方教育附加	215,981.69	268,267.80
合计	11,469,772.19	13,216,791.53

18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	42,000.00	44,887.00
应付暂收款及其他	2,164,440.58	1,820,318.58
合计	2,206,440.58	1,865,205.58

19. 股本

(1) 明细情况

项目	2018.6.30	2017.12.31	2016.12.31	2015.12.31
股份总数	63,251,857	63,251,857	63,251,857	31,219,750
合计	63,251,857	63,251,857	63,251,857	31,219,750

(2) 其他说明

1) 根据本公司第二届董事会第四次会议、2015年第一次临时股东大会决议，公司以每股人民币12.90元的价格向投资者发行1,217,100股，新增注册资本人民币1,217,100.00元，变更后的注册资本为人民币

民币 32,436,850.00 元，溢价部分扣除发行费用后净额 13,963,490.00 元计入资本公积。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）6-44 号）。

2) 根据 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司以 2016 年 6 月 17 日总股份 32,436,850 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后注册资本为人民币 48,655,275.00 元，上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）6-16 号）。

3) 根据 2016 年第六次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司以 2016 年 12 月 22 日总股份 48,655,275 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后注册资本为人民币 63,251,857.00 元，上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）6-17 号）。

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
股本溢价	8,341,035.13	8,326,310.49
合 计	8,341,035.13	8,326,310.49

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
法定盈余公积	18,130,844.49	18,130,844.49
合 计	18,130,844.49	18,130,844.49

(2) 其他说明

盈余公积增加系按母公司各年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积所致。

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
调整前上期末未分配利润	114,174,278.98	74,143,725.77
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	114,174,278.98	74,143,725.77
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	45,903,276.38	99,074,663.46
减: 提取法定盈余公积		8,442,624.65
应付普通股股利	29,095,854.22	50,601,485.60

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	130,981,701.14	114,174,278.98

(2) 其他说明

根据 2017 年年度股东大会决议，本公司向全体股东发放现金股利人民币 29,095,854.22 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	186,442,649.40	48,280,992.97	140,112,907.40	37,604,409.18
其他业务收入	728,116.72	40,855.68	701,007.38	78,976.71
合 计	187,170,766.12	48,321,848.65	140,813,914.78	37,683,385.89

2. 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业税		
城市维护建设税	307,729.04	288,262.03
教育费附加	167,476.69	154,003.94
地方教育附加	111,651.07	102,739.25
提防维护费及其他		20,345.7
房产税	535,478.55	
印花税	24,729.22	
土地使用税	25,227.30	
合 计	1,172,291.87	565,351.06

3. 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资薪酬	41,823,737.25	23,447,878.43
业务拓展费	4,992,053.65	5,169,947.79
房租费	1,783,287.30	2,698,695.03
差旅费	534,398.70	949,544.30
办公费	784,241.65	787,569.75

业务咨询费	636,698.30	1,418,390.85
物业管理费	1,286,982.17	396,749.96
折旧及摊销费	201,361.16	403,640.42
通讯费	89,606.03	85,732.57
业务宣传费	127,438.35	548,181.17
会议费	9,479.12	17,227.82
业务招待费	73,764.61	140,381.56
其他		22,869.94
合 计	52,343,048.29	36,086,809.59

4. 管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资薪酬	14,884,758.50	13,288,849.43
项目服务费	3,757,609.98	3,512,535.89
房租费	446,995.00	3,360,225.04
咨询费	699,423.55	1,364,056.76
折旧及摊销费	3,572,851.84	1,423,313.85
会议费	2,928,441.73	2,460,566.81
办公费	2,084,230.71	1,748,901.90
综合服务费	1,706,868.51	1,604,770.63
物业管理费	438,906.53	
差旅费	863,597.13	1,066,588.29
通讯费	82,394.24	145,017.28
业务宣传费	290,760.00	506,463.27
税费	-	
其他	293,968.74	1,103,765.13
合 计	32,050,806.46	31,585,054.28

5. 研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	6,047,191.76	4,743,903.26

折旧费	21,980.95	196,837.96
开发服务费	967,883.51	333,826.00
制作费	1,367,155.74	545,315.04
合计	8,404,211.96	5,819,882.26

6. 财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
减：利息收入	6,194,544.85	1,438,677.24
手续费及其他	419,729.50	556,750.41
合 计	-5,774,815.35	-881,926.83

7. 资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	69,991.15	-4,639,887.51
合 计	69,991.15	-4,639,887.51

8. 投资收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
理财产品取得的投资收益		-14,136.99
权益法核算的长期股权投资收益		-380,682.88
处置长期股权投资产生的投资收益		470,827.15
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	597,872.02	683,496.25
合 计	597,872.02	759,503.53

9. 其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
手续费返还	120,147.27	41,164.99
创新基金补助款		50,000.00

合计	120,147.27	91,164.99
----	------------	-----------

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置利得合计		500.00
其中：固定资产处置利得		500.00
政府补助	4,050,000.00	1,640,000.00
其他	59,781.93	71,410.90
违约赔款		4,667,878.38
合计	4,109,781.93	6,379,789.28

(2) 政府补助明细

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持奖励	4,050,000.00	1,640,000.00	与收益相关
小 计	4,050,000.00	1,640,000.00	

11. 营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失合计	84,709.19	
其中：固定资产处置损失	84,709.19	
对外捐赠及其他	387,493.33	63,447.10
合计	472,202.52	63,447.10

12. 所得税费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	8,671,740.50	7,406,196.89
递延所得税费用	-18,422.60	754,086.96
合 计	8,653,317.90	8,160,283.85

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	6,194,544.85	1,438,677.24
营业外收入	4,229,929.20	2,308,182.63
收到往来款	10,135,999.50	4,674,130.46
合 计	20,560,473.55	8,420,990.33

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付费用及其他	26,664,590.75	30,727,019.09
支付往来款	2,258,470.81	2,088,355.68
合 计	28,923,061.56	32,815,374.77

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
中踞置业发展有限公司拆借款项		14,162,271.64
合 计		14,162,271.64

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
上海创效公司转让现金净流出		2,216,537.95
合 计		2,216,537.95

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	46,285,663.89	33,691,690.39
加: 资产减值准备	69,991.15	-4,745,437.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,228,167.75	739,678.38
无形资产摊销	340,713.27	340,828.52
长期待摊费用摊销	236,086.53	1,036,707.89
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)		-500.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	84,709.19	

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-597,872.02	-759,503.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,422.60	767,815.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,509.17	82,624.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,460,606.30	-3,003,331.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,270,782.40	27,799,996.82
其他	162,754.66	
经营活动产生的现金流量净额	132,509,671.35	55,950,569.83
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	458,508,168.62	224,932,633.60
减: 现金的期初余额	386,763,121.34	158,242,530.97
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,745,047.28	66,690,102.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018.6.30	2017.12.31
1) 现金	458,508,168.62	386,763,121.34
其中: 库存现金	17,138.27	25,587.98
可随时用于支付的银行存款	458,491,030.35	386,737,533.36
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	458,508,168.62	386,763,121.34

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,225.86	银行保证金

合 计	400,225.86
-----	------------

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
北京行动教育公司	北京	北京	教育咨询	100.00		设立
行动商学院公司	深圳	深圳	教育咨询	100.00		设立
四恩绩效公司	上海	上海	教育咨询	70.00		设立
杭州行动成功公司	杭州	杭州	教育咨询	100.00		设立
成都行动教育公司	成都	成都	教育咨询	100.00		设立
贵州行动教育公司	贵州	贵州	教育咨询	100.00		购入
上海企管公司	上海	上海	教育咨询	100.00		同一控制下企业合并
上海五项公司	上海	上海	教育咨询	100.00		非同一控制下企业合并

2. 非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

期末数	子公司名称	
	四恩绩效公司	
流动资产	23,611,532.79	
非流动资产	34,433.64	
资产合计	23,645,966.43	
流动负债	11,403,402.94	
负债合计	11,403,402.94	

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2018年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四恩绩效公司	17,762,867.56	1,274,625.04	1,274,625.04	-11,871,521.84

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业

联营企业名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)	对联营企业
--------	----	-----	------	---------	-------

	经营地			直接	间接	投资的会计处理方法
宁夏行动教育科技有限公司	宁夏	宁夏	咨询服务	40.00		权益法
上海踢旺体育科技有限公司	上海	上海	教育咨询	30.00		权益法

2. 联营企业的汇总财务信息

项 目	2018. 6. 30/2018 年 1-6 月
联营企业	
投资账面价值合计	701, 137. 32
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	
综合收益总额	

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 66.63 % (2017 年 12 月 31 日：74.52 %；2016 年 12 月 31 日：71.98%；2015 年 12 月 31 日：78.33%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提

前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司拥有充足的资金，流动性风险小。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
金融负债			
应付账款	15,110,434.70	15,110,434.70	15,110,434.70
其他应付款	2,206,440.58	2,206,440.58	2,206,440.58
小 计	17,316,875.28	17,316,875.28	17,316,875.28

(续上表)

项 目	期初数		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
金融负债			
应付账款	15,281,682.23	15,281,682.23	15,281,682.23
其他应付款	1,865,205.58	1,865,205.58	1,865,205.58
小 计	17,146,887.81	17,146,887.81	17,146,887.81

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险较小。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人的情况

本公司实际控制人是李践、赵颖夫妇。对本公司持股比例和表决权比例为 47.05%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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	与本公司关系
北京市亿康美网络科技有限公司	参股企业
宁夏行动教育科技有限公司	参股企业
上海书客文化传播有限公司	原参股企业

4. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海小牛股权投资合伙企业（有限合伙）	原参股企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供劳务的关联交易

合营或联营企业名称	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
北京市亿康美网络科技有限公司	培训费	455,800.00	-
宁夏行动教育科技有限公司	培训费	204,040.00	
上海书客文化传播有限公司	图书销售	-	101,551.96
上海小牛股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	-	262,500.00

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	北京市亿康美网络科技有限公司	203,900.00	-	-	-
预收账款	宁夏行动教育科技有限公司	50,680.00	-	-	-

九、承诺及或有事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 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：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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；
- (3) 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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2018年1-6月

项 目	提供咨询、培训服务	销售商品	分部间抵销	合 计
主营业务收入	184,497,393.07	1,945,256.33		186,442,649.40
主营业务成本	47,639,462.11	641,530.86		48,280,992.97
资产总额	707,482,822.99	-	7,844,868.56	699,637,954.43
负债总额	479,447,868.05	-	4,188,120.42	475,259,747.63

(2) 2017年1-6月

项 目	提供咨询、培训服务	销售商品	分部间抵销	合 计
主营业务收入	110,393,718.49	897,627.13		111,291,345.62
主营业务成本	27,373,086.25	347,466.98		27,720,553.23

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	13,369,005.49	9,323,954.00
合 计	13,369,005.49	9,323,954.00

(2) 应收账款

1) 明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,375,762.94	100.00	6,757.45	0.05	13,369,005.49
其中：账龄组合	135,149.10	1.01	6,757.45	5.00	128,391.65
合并范围内关联往来组合	13,240,613.84	98.99			13,240,613.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	13,375,762.94		6,757.45	0.05	13,369,005.49

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,323,954.00	100.00			9,323,954.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	9,323,954.00	100.00			9,323,954.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	135,149.10	6,757.45	5.00			
小计	135,149.10	6,757.45	5.00			

(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 6,757.45 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海五项公司	13,031,342.00	97.43	-
上海倍效公司	209,271.84	1.56	-
小计	13,240,613.84	98.99	-

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	10,064,835.27	10,064,835.27
其他应收款	17,445,637.43	12,283,233.16
合 计	27,510,472.70	22,348,068.43

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
收取子公司分配的利润	10,064,835.27	10,064,835.27
合 计	10,064,835.27	10,064,835.27

(3) 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,785,551.49	100.00	2,339,914.06	11.83	17,445,637.43
其中：账龄组合	5,273,492.77	26.65	2,339,914.06	44.37	2,933,578.71
合并范围内关联往来组合	14,512,058.72	73.35			14,512,058.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-			
合 计	19,785,551.49	100.00	2,339,914.06	11.83	17,445,637.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,661,466.99	100.00	2,378,233.83	16.22	12,283,233.16
其中：账龄组合	4,883,303.27	33.31	2,378,233.83	48.70	2,505,069.44
合并范围内关联往来组合	9,778,163.72	66.69			9,778,163.72
单项金额不重大但单项					

计提坏账准备					
合 计	14,661,466.99	100.00	2,378,233.83	16.22	12,283,233.16

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	814,767.01	40,738.35	5.00	191,024.79	9,551.24	5.00
1-2 年	56,457.40	11,291.48	20.00	212,655.50	42,531.10	20.00
2-3 年	4,228,768.26	2,114,384.13	50.00	4,306,942.98	2,153,471.49	50.00
3 年以上	173,500.10	173,500.10	100.00	172,680.00	172,680.00	100.00
小 计	5,273,492.77	2,339,914.06	44.37	4,883,303.27	2,378,233.83	48.70

(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-38,319.77 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	393,445.50	427,670.50
备用金	334,578.14	91,306.00
应收暂付款	4,545,469.13	4,364,326.77
应收关联方款项	14,512,058.72	9,778,163.72
合 计	19,785,551.49	14,661,466.99

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海行动成功企业管理 有限公司合肥分公司	应收关联方款 项	7,956,699.39	1 年内	40.21	
上海虹临科技有限公司	应收暂付款	4,005,544.61	2-3 年 内	20.24	2,002,772.31
上海五项管理企业管理 有限公司	应收关联方款 项	2,844,261.55	1 年内	14.38	
北京行动成功教育咨询 有限公司石家庄分公司	应收关联方款 项	2,663,303.65	1 年内	13.46	
上海倍效投资管理有限 公司	应收关联方款 项	1,046,190.37	1 年内	5.29	
小 计		18,515,999.57		93.58	2,002,772.31

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	142,278,669.64		142,278,669.64	142,078,669.64		142,078,669.64
对联营、合营企业投资	365,577.99		365,577.99	365,577.99		365,577.99
合 计	142,644,247.63		142,644,247.63	142,444,247.63		142,444,247.63

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海企管公司	125,392,669.64			125,392,669.64		
行动商学院公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京行动教育公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海五项公司	5,686,000.00			5,686,000.00		
四恩绩效公司	700,000.00			700,000.00		
贵州行动教育公司	300,000.00	200,000		500,000.00		
小 计	142,078,669.64	200,000		142,278,669.64		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海踢旺体育科技有限公司	48,661.49				
宁夏行动教育科技有限公司	316,916.50				
合 计	365,577.99				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
上海踢旺体育科技有限公司					48,661.49	
宁夏行动教育科技有限公司					316,916.50	
合 计					365,577.99	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	106,441,959.94	24,450,670.11	91,537,793.21	21,335,605.05
其他业务收入	452,319.56	36,000.00	2,457,137.95	7,800.00
合 计	106,894,279.50	24,486,670.11	93,994,931.16	21,343,405.05

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	21.14	22.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.69	18.29

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.73	1.04	0.73	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.61	0.68	0.43

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	45,903,276.38	33,108,026.61
非经常性损益	B	3,159,915.91	5,745,147.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,743,360.47	27,362,879.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	203,883,290.96	149,910,113.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
购买少数股权新增的、归属于公司普通股股东的净资产			

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数			
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	29,095,854.22	50,601,485.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	2
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	217,136,311.08	149,596,964.54
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	21.14%	22.13%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	19.69%	18.29%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	45,903,276.38	33,108,026.61
非经常性损益	B	3,159,915.91	5,745,147.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,743,360.47	27,362,879.36
期初股份总数	D	63,251,857.00	63,251,857.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	63,251,857.00	63,251,857.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.73	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.68	0.43

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

1. 2018年1-6月比2017年度

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	458,909,005.06	397,163,957.78	15.55%	(1)
预付账款	9,672,040.00	6,671,463.79	44.98%	(2)
其他流动资产	4,897,383.50	22,013,171.31	-77.75%	(3)
固定资产	198,413,475.33	153,457,957.89	29.30%	(4)
在建工程		1,630,630.63	-100.00%	(5)
预收款项	434,090,433.42	351,288,071.15	23.57%	(6)
应付职工薪酬	12,382,666.74	19,121,014.81	-35.24%	(7)

2. 变动原因说明

(1) 货币资金项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额增长 15.55%（绝对额增加 6,174.50 万元），主要系预收客户的课程款增加所致

(2) 预付账款项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额增长 44.98%（绝对额增加 300.06 万元），主要系开设的课程增加，预付讲师费增加所致。

(3) 其他流动资产项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额减少-77.75%（绝对额减少 1,711.58 万元），主要系理财产品减少所致。

(4) 固定资产项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额增加 29.30%（绝对额增加 4,495.55 万元），主要系购买房屋建筑物所致；

(5) 在建工程项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额减少 163.06 万元，主要系在建工程转为固定资产所致。

(6) 预收款项项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额增长 23.57%（绝对额增加 8,280.24 万元），主要系预收的课程款增加所致。

(7) 应付职工薪酬项目 2018 年 6 月 30 日余额较 2017 年 12 月 31 日余额减少 35.24%（绝对额减少 673.83 万元），主要系 2017 年度员工年终奖金已经发放所致。