



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

2019

## 公司半年度大事记



2019年6月,行动教育董事长李践和副总经理黄强应邀参加在马来西亚举办的企业家学习峰会。



2019年5月,中国人民银行原副行长、国际货币基金组织原副总裁、清华大学国家金融研究院朱民院长在上海校址开讲。

2019年5月14日,公司2018年年度股东大会审议通过《公司2018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元(含税),累计派发现金红利25,300,742.80元。



2019年4月,国际领导力权威大师巴里·波斯纳教授在行动教育总部校址花瓣大楼开讲。



2019年4月,行动教育英国游学走进剑桥大学、牛津大学。



2019年1月,行动教育日本游学团走进东京大学、京瓷、三得利、松下PHP研究所。

# 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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	36

## 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
五项管理	指	上海五项管理企业管理有限公司
四恩绩效	指	上海四恩绩效管理技术有限公司
股东大会	指	上海行动教育科技有限公司股东大会
董事会	指	上海行动教育科技有限公司董事会
监事会	指	上海行动教育科技有限公司监事会
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	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-60260658
传真	021-61304620-8500
电子邮箱	<a href="mailto:lindayang@xdjy100.com">lindayang@xdjy100.com</a>
公司网址	<a href="http://www.xdjy100.com">www.xdjy100.com</a>
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	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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-83-839 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、李维腾

#### 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
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市闵行区莘建东路 58 弄 2 号 1005 室	否
注册资本（元）	63,251,857.00	否

#### 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	188,199,471.00	187,170,766.12	0.55%
毛利率%	75.88%	74.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,584,546.04	45,903,276.38	3.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,514,230.94	42,743,360.47	6.48%
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）	15.66%	21.14%	-
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）	14.98%	19.69%	-
基本每股收益	0.75	0.73	2.74%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	839,205,063.71	815,477,873.26	2.91%
负债总计	529,220,183.95	537,317,597.15	-1.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	307,307,170.40	274,348,750.06	12.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.86	4.34	11.98%
资产负债率%（母公司）	62.85%	63.56%	-
资产负债率%（合并）	63.06%	65.89%	-
流动比率	1.13	1.10	-
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	35,807,757.56	132,709,671.35	-73.02%
应收账款周转率	337.11	1,758.92	-
存货周转率	0.41	0.85	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.91%	15.04%	-
营业收入增长率%	0.55%	32.92%	-
净利润增长率%	5.85%	37.75%	-

#### 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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,291,001.28
处置长期股权投资取得的投资收益	1.00
其他营业外收入和支出	256,883.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,547,885.76</b>
所得税影响数	416,820.66
少数股东权益影响额（税后）	60,750.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,070,315.10</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司的主要业务包括企业管理培训、管理咨询服务以及相关图书音像制品销售。根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“P82 教育业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于大类“P83 教育业”下的子类“P8391 职业技能培训”。

公司定位于“提升企业竞争力的云智力平台”，主要致力于为中小民营企业客户提供全生命周期的生态化知识服务和智力支持平台。公司主营业务为企业管理培训业务、管理咨询服务以及相关图书音像制品销售。

公司的销售模式以直销模式为主，具体方式包括一线销售人员的电话销售、关系销售、小规模课程试听销售、主题论坛销售以及课程现场销售等。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，具体包括培训和咨询劳务、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

报告期内，公司紧密围绕年初制定的经营目标，强化课程研发创新，合理配置资源，不断提升核心竞争力，促进企业持续稳定发展。

#### 1、经营成果方面

报告期内，公司实现营业收入 18,819.95 万元，同比增长 0.55%，归属于挂牌公司股东的净利润 4,758.45 万元，同比增长 3.66%。

#### 2、课程研发方面

报告期内，公司结合前沿管理学理论、新经济环境变化、学员和销售团队反馈信息等因素，对培训课程进行持续改进，更新课程内容和教学方式，以寻求获得更好的教学效果。

综上所述，报告期内，公司聚焦主业，持续进行课程研发，持续提升经营效率，努力为广大中小民营企业提供更富实效，更具附加值的培训和咨询服务。

### 三、 风险与价值

#### 一、风险因素

##### (一) 关键业务人员流动的风险

公司业务地开展对营销、研发等专业领域的人力资本的依赖性较高，拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。在公司的历史发展过程中，存在部分关键业务人员离职的情形，对公司的经营造成了一定程度的不利影响。如果未来公司核心业务人员出现流失，则公司将可能面临着较高的经营风险。

应对措施：为了吸引与保留优秀管理人才和业务骨干，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。

##### (二) 偿债风险

报告期末，公司资产负债率为 63.06%，资产负债率较高。公司的主营业务是企业管理培训、管理咨询服务以及相关图书音像制品销售，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。报告期末，公司的预收账款余额约为 4.82 亿元，占全部负债的比例为 91.07%。虽然目前公司账面资金较为充足，且经营活动现金流也较为健康，但是如果未来期间，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：公司与客户主要采取先付费后服务的交易方式，该方式为公司的经营性现金流提供了有利保障，一定程度上降低了公司的偿债风险。

### （三）行业市场竞争加剧的风险

经过多年的发展，国内企业管理培训和咨询机构逐渐开始注重自身的品牌建设，行业中已经逐步涌现出一批领先企业，这些企业凭借各自在品牌、研发、营销等方面的竞争优势，充分参与市场竞争，抢占市场份额。但目前，我国企业管理培训和咨询机构仍然数量众多，市场竞争较为激烈。公司作为国内主要的企业管理培训和咨询机构之一，在业务快速发展的过程，面临市场竞争加剧及目标市场被竞争对手抢先布局从而使其市场占有率和盈利能力的风险。

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，增强公司本身的在行业内的竞争力。

## 二、竞争优势

### （一）行业地位

公司在管理培训和咨询领域有着十余年的运营经验。公司立足于国内中小民营企业众多但企业管理水平亟待提高的国情，深耕实效培训和落地咨询服务，力求帮助国内众多中小民营企业提高其在战略、销售、绩效、财务等领域的管理水平。与国内高等学院的 MBA、EMBA 项目不同，公司的管理培训更加重视实效。公司在培训传统管理科学理论的基础上，更多地结合国内的法律环境、经济环境、产业和区域环境、竞争环境、人力资源环境等实际情况教授学员管理工具和执行技巧，以帮助学员提高管理实操水平。对于存在进一步服务需求的客户，公司还可以提供相关管理咨询服务。公司在全国各地设有多家分子公司具备较为完善的服务网络，拥有《赢利模式》、《财务模式》、《大营销管控》等具有较强市场影响力的培训课程，并且配套提供一系列管理咨询服务，在行业内具有较高的知名度，具有较强的市场竞争力和行业地位。

### （二）竞争优势

#### （1）良好的品牌形象

作为一家资深的企业管理培训专业机构，公司在行业内享有较高的知名度。公司帮助多家企业建立了企业商学院，客户覆盖全国各个省份。公司自成立以来已经累计服务了 7 万多家企业，为 13 万位企业家提供了管理培训或咨询服务，其中包括合力泰、大北农、新纶科技、南方轴承、味千中国等诸多上市公司客户。

公司的主要精品课程经过多年的沉淀，已经形成了良好的市场品牌和粉丝效应，如《赢利模式》课程已经累积开讲超过 340 期。良好的品牌形象也吸引了港澳台、东南亚等地华人企业家报名参加公司的培训课程，公司品牌传播范围由国内走向海外。

近年来，公司在保持培训课程实效性的基础上，进一步丰富课程设置，积极与国内外经济管理领域知名人士开展合作。报告期内，公司新引进中国人民银行原副行长朱民、国际领导力权威大师巴里·波斯纳等国际知名讲师为公司学员讲授相关课程。公司与专业领域的知名人士的合作在提升公司教学效果

的同时，进一步树立了公司良好的品牌形象，扩大了公司的品牌影响力。

#### （2）研发优势

公司一贯重视研发在公司经营中的重要作用，为保证教学质量，公司建立了系统性的课程研发团队。公司课程研发团队由公司内部的教学、推广、研发专家组成。课程研发活动秉承着“持续改进”的原则，结合现有的课程教学内容和效果，分析市场环境和客户需求的变化情况，同时运用多媒体、互联网等混合技术手段，以促成培训课程产品内容的实时更新和产品质量、教学效果的持续提升。除自有研发团队外，公司还积极与其他企业和专家进行课程的合作开发。

强大的研发团队和持续的研发工作作为公司的课程产品在激烈的市场竞争中获得优势提供了强有力的支持。

#### （3）教学质量优势

区别于高等院校和一般培训机构，公司的管理培训课程注重实效，以贴近企业、贴近经营、为企业实际问题著称。公司的导师普遍在各自授课领域有过多年的实务操作经验，真正实现了“做自己所讲、讲自己所做”，保证了公司企业管理培训课程的实效性，为参加培训的企业带来实质性的效益提升。同时，在内训师培养方面，公司已经形成了一套完善的培养体系，实现内训人员的批量复制，从而为公开课后的内训、咨询等增值服务提供支持。从培训效果上看，公司的培训普遍具备较强的落地能力，拥有诸多成功案例。

公司拥有优秀的培训和咨询讲师队伍，汇聚了包括李践、付小平、陈军、王洋等行业知名讲师。同时，为丰富公司课程体系，满足学员拓展国际视野和接触前沿管理思想的需要，公司积极与国内外经济管理领域的知名人士开展课程合作。

#### （4）销售网络优势

目前公司已经在北京、上海、深圳、杭州、成都设立了五家销售服务子公司，在南京、武汉、合肥、郑州、济南、石家庄、西安、昆明、长沙、广州、佛山、东莞、厦门等省会城市和经济发达城市设立了分支机构，形成了覆盖全国的服务及营销网络。

#### （5）人才建设优势

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。公司完善薪酬体系和绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。同时，公司积极为关键业务人员提供良好的业务交流环境。公司拥有稳定、高素质的关键业务人员和高效管理团队，并保持持续发展壮大的良好趋势。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### (二) 其他社会责任履行情况

2019年4月，为积极响应“大众创业，万众创新”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，公司发起爱心助学活动《助力残疾人企业家和退伍军人企业家学习的公益行动》。

凡残疾人企业家或退伍军人企业家，为企业创始人、自己经营企业的，可免费参加《赢利模式》的学习。报告期内，已有200余位残疾人企业家及退伍军人企业家免费参加了《赢利模式》的学习。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(二)
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.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	2,069,254.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/1/28	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
其他股东	2015/1/28	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2015/1/28	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/1/28	-	其他（股份公司成立）	其他承诺（关联交易决策程序）	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。	正在履行中
其他股东	2015/1/28	-	其他（股份公司成立）	其他承诺（关联交易决策程序）	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。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/1/28	-	挂牌	其他承诺（股份锁定）	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	已履行完毕

### 承诺事项详细情况：

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

- 1、公司挂牌时的全部股东、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、公司挂牌时的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、公司挂牌时的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，相关承诺人如未履行承诺。

## (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	-----------	-----------	-----------

	(含税)		
2019年5月24日	4.00	-	-
合计	4.00	-	-

## 2、报告期内的权益分派预案

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

公司分别于2019年4月23日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议、2019年5月14日召开2018年年度股东大会，审议并通过了《公司2018年度利润分配》的方案，同意以公司总股本63,251,857股为基数，向全体股东每10股派4.00元（含税）人民币现金。本次权益分派权益登记日为：2019年5月23日，除权除息日为：2019年5月24日。公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于2019年5月24日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 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	7,586,913	11.99%	-	7,586,913	11.99%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	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	20,554,252	32.50%	-	20,554,252	32.50%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		63,251,857	-	0	63,251,857	-	
普通股股东人数							97

#### (二) 报告期期末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）	5,634,325	-	5,634,325	8.91%	-	5,634,325
5	李维腾	1,808,000	-	1,808,000	2.86%	731,250	1,076,750
合计		58,579,112	0	58,579,112	92.61%	37,025,336	21,553,776

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）29.78%的财产份额，为上海云盾商务

咨询合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人;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,其配偶赵颖持有上海蓝效商务咨询合伙企业(有限合伙)68.42%的财产份额。

2、股东李维腾与股东李践系父子关系,李维腾持有上海蓝效商务咨询合伙企业(有限合伙)0.62%的财产份额。

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,任公司讲师;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。

报告期内,控股股东无变动。

### (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2011年11月,任公司讲师;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。

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。

李维腾先生,1931年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历。1974年至1992年,历任云南省建工总局宣传部干事、副部长、部长等职;1997年至2000年,任昆明风驰明星信息产业有限责任公司董事长等职;2013年5月至今,任公司董事。

报告期内,实际控制人无变动。

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李践	董事长、总经理	男	1965年8月	研究生	2018.5.30-2021.5.29	是
李维腾	董事	男	1931年4月	中专	2018.5.30-2021.5.29	是
李仙	董事、副总经理	女	1972年11月	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年11月	研究生	2018.5.30-2021.5.29	是
张晓荣	独立董事	男	1968年4月	研究生	2019.3.22-2021.5.29	否
刘云光	独立董事	男	1965年9月	研究生	2018.5.30-2021.5.29	否
李仲英	独立董事	女	1984年12月	本科	2018.5.30-2021.5.29	否
包俊	监事会主席	女	1982年10月	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
沈斌	监事	女	1986年12月	研究生	2019.3.22-2021.5.29	是
边志杰	监事	男	1975年12月	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
黄强	副总经理	男	1982年10月	本科	2018.5.30-2021.5.29	是
罗逸	副总经理	男	1982年6月	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:						5

#### 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，为公司的控股股东、实际控制人；
- 2、李践的父亲、董事李维腾持有公司2.86%的股份，为公司实际控制人；
- 3、李践的配偶赵颖为公司实际控制人；
- 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	1,808,000	-	1,808,000	2.86%	-
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					
张晓荣	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	-	-	-	-	-
沈斌	监事	-	-	-	-	-
边志杰	监事	-	-	-	-	-
黄强	副总经理	-	-	-	-	-
罗逸	副总经理	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	28,141,165	0	28,141,165	44.49%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘云	独立董事	离任		任期届满
汤小军	监事	离任		辞职
钱卫红	副总经理	离任		辞职
张晓荣		新任	独立董事	原独立董事任期届满
沈斌		新任	监事	原监事辞职

#### 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

张晓荣，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1989年至1994年，就职于上海市审计局商贸审计处；1994年至1995年，就职于上海东方明珠股份有限公司；1995年至今，就职于上会会计师事务所（特殊普通合伙），主任会计师，合伙人。

沈斌，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2011年9月至今，任上海行动教育科技股份有限公司营销管理中心高级客户经理职位。

## 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	100	96
销售人员	518	679
财务人员	41	36
技术人员	62	60
员工总计	721	871

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	20
本科	323	407
专科	280	377
专科以下	105	67
员工总计	721	871

#### 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。2019年，公司继续执行“百团”计划，更好更快地扩大公司渠道建设，加大推广和销售力度，公司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

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

#### 核心人员的变动情况：

无

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		576,005,815.97	578,783,086.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		11,357.25	521,357.25
其中：应收票据			500,000.00
应收账款		11,357.25	21,357.25
应收款项融资			
预付款项		12,492,836.20	6,915,054.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,531,542.26	1,691,779.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		974,586.77	910,784.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,252,695.01	3,793,653.48
<b>流动资产合计</b>		<b>596,268,833.46</b>	<b>592,615,714.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	17,872,771.92
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资		494,657.20	215,042.56
其他权益工具投资		28,547,389.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		197,139,049.04	196,088,849.51
在建工程		14,310,246.42	5,682,278.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		633,206.92	869,021.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		204,911.19	589,840.67
递延所得税资产		1,606,770.46	1,544,353.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		242,936,230.25	222,862,158.64
<b>资产总计</b>		839,205,063.71	815,477,873.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,640,549.68	9,004,743.99
其中：应付票据			
应付账款		9,640,549.68	9,004,743.99
预收款项		481,943,766.89	468,446,930.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		12,894,630.86	35,846,094.33
应交税费		13,918,226.51	17,733,773.50
其他应付款		10,823,010.01	6,286,054.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		529,220,183.95	537,317,597.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		529,220,183.95	537,317,597.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		8,345,943.33	8,345,943.33
减：库存股			
其他综合收益		8,138,638.02	
专项储备			
盈余公积		28,463,795.36	28,463,795.36
一般风险准备			
未分配利润		199,106,936.69	174,287,154.37
归属于母公司所有者权益合计		307,307,170.40	274,348,750.06
少数股东权益		2,677,709.36	3,811,526.05
<b>所有者权益合计</b>		309,984,879.76	278,160,276.11
<b>负债和所有者权益总计</b>		839,205,063.71	815,477,873.26

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		454,744,351.89	452,239,860.14
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		15,134,095.92	14,389,095.92
应收款项融资			
预付款项		6,478,273.24	2,793,545.22
其他应收款		55,496,403.45	29,243,764.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		789,650.38	656,189.75
<b>流动资产合计</b>		<b>532,642,774.88</b>	<b>499,322,455.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,053,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		147,473,326.84	142,493,712.20
其他权益工具投资		1,053,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,349,288.57	2,293,402.60
在建工程		6,847,050.70	1,117,586.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		338,623.10	499,437.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		84,430.09	355,933.40

递延所得税资产		867,922.14	782,110.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		159,013,641.44	148,595,182.66
<b>资产总计</b>		691,656,416.32	647,917,638.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,721,932.43	2,609,562.14
预收款项		317,278,328.30	294,657,946.32
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,150,417.39	12,609,014.61
应交税费		9,487,327.55	12,233,547.13
其他应付款		97,033,501.93	89,606,379.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		434,671,507.60	411,716,449.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		434,671,507.60	411,716,449.48
<b>所有者权益：</b>			
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		30,129,223.36	30,129,223.36
一般风险准备			
未分配利润		155,788,470.36	135,004,750.25
<b>所有者权益合计</b>		<b>256,984,908.72</b>	<b>236,201,188.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>691,656,416.32</b>	<b>647,917,638.09</b>

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
<b>一、营业总收入</b>		188,199,471.00	187,170,766.12
其中：营业收入		188,199,471.00	187,170,766.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		133,868,980.49	136,587,383.03
其中：营业成本		45,389,435.90	48,321,848.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,215,742.37	1,172,291.87
销售费用		54,008,038.53	52,343,048.29
管理费用		32,761,513.09	32,050,806.46
研发费用		8,010,987.24	8,404,211.96
财务费用		-7,837,116.18	-5,774,815.35
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失		341,187.15	
资产减值损失		-20,807.61	69,991.15
加：其他收益		2,302,723.43	120,147.27
投资收益（损失以“-”号填列）		279,615.64	597,872.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		279,614.64	824,570.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		56,912,829.58	51,301,402.38
加：营业外收入		270,032.22	4,109,781.93
减：营业外支出		467.84	472,202.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		57,182,393.96	54,938,981.79
减：所得税费用		8,186,862.43	8,653,317.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		48,995,531.53	46,285,663.89
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(净亏损以“-”号填列)		48,995,531.53	46,124,518.87
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			161,145.02
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		1,410,985.49	382,387.51
2.归属于母公司所有者的净利润		47,584,546.04	45,903,276.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		1,456,608.03	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,456,608.03	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		1,456,608.03	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		1,456,608.03	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		50,452,139.56	46,285,663.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,041,154.07	45,903,276.38
归属于少数股东的综合收益总额		1,410,985.49	382,387.51
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.75	0.73
(二)稀释每股收益(元/股)		0.75	0.73

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
<b>一、营业收入</b>		122,974,294.00	106,894,279.50
减：营业成本		39,751,581.57	24,486,670.11
税金及附加		300,667.59	331,054.83

销售费用		17,651,842.83	17,829,051.79
管理费用		19,188,159.11	19,146,472.95
研发费用		8,010,987.24	8,404,211.96
财务费用		-6,412,929.61	-4,635,684.22
其中：利息费用		641,676.69	
利息收入		7,178,405.84	5,591,454.08
加：其他收益		1,700,000.00	120,147.27
投资收益（损失以“-”号填列）		6,094,774.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		279,614.64	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-246,873.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			31,562.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,031,886.74	41,484,211.67
加：营业外收入		1,100.00	3,680,008.23
减：营业外支出		12.64	387,429.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		52,032,974.10	44,776,790.15
减：所得税费用		5,948,511.19	6,087,493.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,084,462.91	38,689,296.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,084,462.91	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		46,084,462.91	38,689,296.79
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,002,160.51	279,109,473.55
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,741,216.52	20,560,473.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>221,743,377.03</b>	<b>299,669,947.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,112,727.45	50,005,763.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		97,974,896.38	70,972,335.66
支付的各项税费		20,149,876.74	17,259,114.55
支付其他与经营活动有关的现金		25,698,118.90	28,723,061.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>185,935,619.47</b>	<b>166,960,275.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,807,757.56</b>	<b>132,709,671.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金			157,808.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1.00</b>	<b>16,157,808.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,157,090.37	47,444,190.54

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,157,090.37	47,644,190.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,157,089.37	-31,486,382.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		27,845,544.98	29,478,241.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,544,802.18	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,845,544.98	29,478,241.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-27,845,544.98	-29,478,241.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,194,876.79	71,745,047.28
加：期初现金及现金等价物余额		578,050,951.76	386,763,121.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		574,856,074.97	458,508,168.62

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,192,583.76	180,100,617.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,995,168.37	11,626,883.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>159,187,752.13</b>	<b>191,727,500.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,024,986.88	20,379,967.47
支付给职工以及为职工支付的现金		37,875,085.70	29,803,397.15
支付的各项税费		13,024,191.96	9,555,448.84
支付其他与经营活动有关的现金		17,352,210.20	19,574,214.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>105,276,474.74</b>	<b>79,313,027.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>53,911,277.39</b>	<b>112,414,473.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,122,391.92	442,593.83
投资支付的现金		5,200,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,322,391.92</b>	<b>642,593.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,322,390.92</b>	<b>-642,593.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,841,680.07	
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,841,680.07</b>	<b>4,733,895.00</b>
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		25,942,419.49	29,645,079.32
支付其他与筹资活动有关的现金		19,915,928.85	24,451,499.47
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>45,858,348.34</b>	<b>54,096,578.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-42,016,668.27</b>	<b>-49,362,683.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,572,218.20</b>	<b>62,409,195.52</b>

加：期初现金及现金等价物余额		451,507,725.69	296,698,400.72
六、期末现金及现金等价物余额		454,079,943.89	359,107,596.24

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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### 新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

公司于 2019 年 1 月 1 日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。

##### 2、 合并报表的合并范围

报告期内，子公司贵州行动教育企业管理有限公司（以下简称“贵州行动”）注销，贵州行动于 2019 年 4 月 2 日完成注销手续，终止经营。贵州行动自注销后不再纳入本公司合并财务报表的合并范围。

## 二、报表项目注释

### 1. 货币资金

	2019年6月30日	2018年12月31日
库存现金	35,995.48	20,697.08
银行存款	574,380,182.62	577,699,665.61
其他货币资金	1,589,637.87	1,062,723.52
	<u>576,005,815.97</u>	<u>578,783,086.21</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至6个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 2. 应收票据

	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	<u>-</u>	<u>500,000.00</u>

### 3. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	11,955.00	11,955.00
1年至2年(含2年)	-	-
2年至3年(含3年)	-	20,000.00
3年以上	546,312.05	526,312.05
	<u>558,267.05</u>	<u>558,267.05</u>
减：应收账款坏账准备	<u>546,909.80</u>	<u>536,909.80</u>
	<u>11,357.25</u>	<u>21,357.25</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	期/年初余额	本期/年计提	本期/年转回	本期/年核销	期/年末余额
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间	536,909.80	10,000.00	-	-	546,909.80
2018 年	594,269.31	8,708.08	-	(66,067.59)	536,909.80

	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	558,267.05	100.00	546,909.80	97.97
	558,267.05	100.00	546,909.80	97.97

	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	558,267.05	100.00	536,909.80	96.17
	558,267.05	100.00	536,909.80	96.17

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

	2019年6月30日		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损 失率 (%)	整个存续期预期 信用损失
1年以内(含1年)	11,955.00	5.00	597.75
1-2年(含2年)	-	35.89	-
2-3年(含3年)	-	49.77	-
3年以上	546,312.05	100.00	546,312.05
	558,267.05		546,909.80

	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	11,955.00	5.00	597.75
1-2年(含2年)	-	20.00	-
2-3年(含3年)	20,000.00	50.00	10,000.00
3年以上	526,312.05	100.00	526,312.05
	558,267.05		536,909.80

前五名欠款情况分析如下：

于2019年6月30日，位列前五名的应收账款年末余额、占应收账款年末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备年末余额如下：

	期末余额	坏账准备	占应收账款 余额的比例(%)
北京世纪慧泉文化传播有限公司	145,627.90	145,627.90	26.09
上海涵容文化传播有限公司	127,368.63	127,368.63	22.82
上海锦宫贸易有限公司	72,691.97	72,691.97	13.02
浙江新华书店集团有限公司	67,487.60	67,487.60	12.09
浙江人民书店有限公司	43,981.00	43,981.00	7.88
	<u>457,157.10</u>	<u>457,157.10</u>	<u>81.90</u>

于2018年12月31日，位列前五名的应收账款年末余额、占应收账款年末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备年末余额如下：

	年末余额	坏账准备	占应收账款 余额的比例(%)
北京世纪慧泉文化传播有限公司	145,627.90	145,627.90	26.09
上海涵容文化传播有限公司	127,368.63	127,368.63	22.82
上海锦宫贸易有限公司	72,691.97	72,691.97	13.02
浙江新华书店集团有限公司	67,487.60	67,487.60	12.09
浙江人民书店有限公司	43,981.00	43,981.00	7.88
	<u>457,157.10</u>	<u>457,157.10</u>	<u>81.90</u>

#### 4. 预付款项

于2019年6月30日，预付款项的账龄分析如下：

	2019年6月30日	
	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	11,328,717.17	90.67
1年至2年(含2年)	956,534.85	7.66
2年至3年(含3年)	175,584.18	1.41
3年以上	32,000.00	0.26
	<u>12,492,836.20</u>	<u>100.00</u>

于 2018 年 12 月 31 日，预付款项的账龄分析如下：

	2018年12月31日	
	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,662,011.84	96.34
1年至2年(含2年)	25,458.32	0.37
2年至3年(含3年)	224,584.18	3.25
3年以上	3,000.00	0.04
	<u>6,915,054.34</u>	<u>100.00</u>

于2019年6月30日，本集团按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项的汇总金额为人民币6,215,984.14元，占预付款项年末余额合计数的比例为42.76%。

于2018年12月31日，本集团按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项的汇总金额为人民币2,968,838.62元，占预付款项年末余额合计数的比例为42.93%。

## 5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	2,139,015.37	1,255,207.76
1年至2年(含2年)	423,864.09	303,508.40
2年至3年(含3年)	320,772.77	513,050.01
3年以上	4,853,550.93	4,494,486.68
	<u>7,737,203.16</u>	<u>6,566,252.85</u>
减：其他应收账款坏账准备	<u>5,205,660.90</u>	<u>4,874,473.75</u>
	<u>2,531,542.26</u>	<u>1,691,779.10</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期/年初余额	本期/年计提	本期/年转回	本期/年核销	期/年末余额
截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间	<u>4,874,473.75</u>	<u>331,187.15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,205,660.90</u>
2018 年	<u>2,908,614.64</u>	<u>1,966,562.16</u>	<u>-</u>	<u>(703.05)</u>	<u>4,874,473.75</u>

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2019年1月1日余额	62,760.39	-	4,811,713.36	-	4,874,473.75
2019年1月1日余额在本期					
--转入第二阶段	-	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-	-
本期计提	44,190.38	-	286,996.77	-	331,187.15
	<u>106,950.77</u>	<u>-</u>	<u>5,098,710.13</u>	<u>-</u>	<u>5,205,660.90</u>

影响损失变动的其他应收款账面余额重大变动包括：

截至2019年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2019年1月1日余额	1,255,207.76	-	5,311,045.09	-	6,566,252.85
2019年1月1日余额在本期					
--转入第二阶段	-	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-	-
本期新增	883,807.61	-	287,142.70	-	1,170,950.31
	<u>2,139,015.37</u>	<u>-</u>	<u>5,598,187.79</u>	<u>-</u>	<u>7,737,203.16</u>

2018年12月31日

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>6,566,252.85</u>	<u>100.00</u>	<u>4,874,473.75</u>	<u>74.24</u>
	<u>6,566,252.85</u>	<u>100.00</u>	<u>4,874,473.75</u>	<u>74.24</u>

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,255,207.76	5.00	62,760.39
1年至2年(含2年)	303,508.40	20.00	60,701.68
2年至3年(含3年)	513,050.01	50.00	256,525.00
3年以上	4,494,486.68	100.00	4,494,486.68
	<u>6,566,252.85</u>		<u>4,874,473.75</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
押金保证金	2,425,790.39	1,541,061.03
备用金	625,000.77	613,378.97
应收暂付款及其他	4,686,412.00	4,411,812.85
	<u>7,737,203.16</u>	<u>6,566,252.85</u>

于2019年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款 余额的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海虹临科技有限公司	4,005,544.61	51.77	应收暂付款	3年以上	4,005,544.61
北京鸿运置业股份有限公 司	250,445.43	3.24	押金	1年以内及 2-3年	119,856.03
茅志强	206,556.00	2.67	押金	1年以内	10,327.80
广州雅量物业管理有限公 司	184,500.00	2.38	押金	1年以内	9,225.00
重庆天骄爱生活服务股份 有限公司	152,440.00	1.97	押金	1年以内及 1-2年	22,622.00
	<u>4,799,486.04</u>	<u>62.03</u>			<u>4,167,575.44</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海虹临科技有限公司	4,005,544.61	61.00	应收暂付款	3年以上	4,005,544.61
北京鸿运置业股份有限公 司	250,445.43	3.81	押金	1年以内及 2-3年	119,856.03
重庆天骄爱生活服务股份 有限公司	152,440.00	2.32	押金	1年以内	7,622.00
廖越强	136,700.00	2.08	押金	1年以内及 3年以上	83,215.00
徐华	107,570.00	1.64	备用金	1年以内	5,378.50
	<u>4,652,700.04</u>	<u>70.85</u>			<u>4,221,616.14</u>

## 6. 存货

	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,252,227.22	(371,081.23)	881,145.99
发出商品	526,573.64	(433,132.86)	93,440.78
	<u>1,778,800.86</u>	<u>(804,214.09)</u>	<u>974,586.77</u>
	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,178,074.17	(355,129.90)	822,944.27
发出商品	557,731.77	(469,891.80)	87,839.97
	<u>1,735,805.94</u>	<u>(825,021.70)</u>	<u>910,784.24</u>

存货跌价准备变动如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期计提	本期减少 转回或转销	期末余额
库存商品	355,129.90	15,951.34		371,081.24
发出商品	469,891.80	-	(36,758.95)	433,132.85
	<u>825,021.70</u>	<u>15,951.34</u>	<u>(36,758.95)</u>	<u>804,214.09</u>

2018年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
库存商品	208,642.42	146,487.48	-	355,129.90
发出商品	363,996.39	105,895.41	-	469,891.80
	<u>572,638.81</u>	<u>252,382.89</u>		<u>825,021.70</u>

#### 7. 其他流动资产

	2019年6月30日	2018年12月31日
待抵扣进项税额	2,651,401.89	2,796,557.63
预缴税费	811,642.74	340,906.10
上市费用	789,650.38	656,189.75
	<u>4,252,695.01</u>	<u>3,793,653.48</u>

#### 8. 可供出售金融资产（仅适用于 2018 年）

	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具 按成本计量	<u>20,658,751.00</u>	<u>(2,785,979.08)</u>	<u>17,872,771.92</u>

8. 可供出售金融资产（仅适用于 2018 年）（续）

以成本计量的可供出售金融资产（续）：

2018年：

项目	账面余额				减值准备				持股 比例(%)	本年现 金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京市亿康美网络科技有限公司	903,000.00	-	-	903,000.00	-	-	-	-	9.80	-
泊思地(上海)教育培训有限公司	150,000.00	-	-	150,000.00	-	-	-	-	5.00	-
深圳元德教育培训管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	10.00	-
上海聚响网络科技有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00	2.87	-
威海真果教育咨询有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	30,136.20	-	30,136.20	1.00	-
深圳市来一下装饰工程有限公司	100,000.00	-	(100,000.00)	-	100,000.00	-	(100,000.00)	-	1.00	-
云南网红仙鸡养殖有限公司	100,000.00	-	(100,000.00)	-	-	-	-	-	5.00	-
杭州敦驰医疗科技有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00	2.00	-
上海小荐网络科技有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-	200,000.00	0.97	-
云南哈鲜商贸有限公司	300,600.00	-	-	300,600.00	300,600.00	-	-	300,600.00	3.00	-
昆明刘叔叔科技有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-	200,000.00	5.00	-
景联盟(北京)科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	508,138.22	47,104.66	-	555,242.88	5.00	-
上海辉腾投资管理中心(有限合伙)	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	-	-	6.67	-
宁波磐曦股权投资中心(有限合伙)	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	-	2.00	-
上海峰瑞投资中心(有限合伙)	10,205,151.00	-	-	10,205,151.00	-	-	-	-	0.77	597,872.02
	<u>20,858,751.00</u>	<u>-</u>	<u>(200,000.00)</u>	<u>20,658,751.00</u>	<u>1,408,738.22</u>	<u>1,477,240.86</u>	<u>(100,000.00)</u>	<u>2,785,979.08</u>		<u>597,872.02</u>

可供出售金融资产减值准备变动如下：

	2018年12月31日
	可供出售权益工具
年初已计提减值	1,408,738.22
本年计提	1,477,240.86
本年减少	(100,000.00)
年末已计提减值	<u>2,785,979.08</u>

## 9. 长期股权投资

截至2019年6月30日止六个月期间：

	期初	本期变动							期末	期末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
联营企业										
宁夏行动教育科技有限公司	215,042.56	-	-	279,614.64	-	-	-	-	494,657.20	-
上海踢旺体育科技有限公司（注1）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>215,042.56</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>279,614.64</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>494,657.20</u>	<u>-</u>

注1：本公司与自然人余萍于2019年4月2日签订股权转让协议，以人民币1.00元出售其所持有上海踢旺体育科技有限公司的30%股权，处置日为2019年4月2日。

2018年：

	年初	本年变动							年末	年末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
联营企业										
宁夏行动教育科技有限公司	316,916.50	-	-	(101,873.94)	-	-	-	-	215,042.56	-
上海踢旺体育科技有限公司	48,661.49	-	-	(48,661.49)	-	-	-	-	-	-
	<u>365,577.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(150,535.43)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>215,042.56</u>	<u>-</u>

## 10. 其他权益工具投资（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

截至2019年6月30日止六个月期间

	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本年终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	
深圳元德教育培训管理有限公司	1,000,000.00	(1,000,000.00)	-	-	-	不以交易为目的
上海峰瑞投资中心（有限合伙）	10,205,151.00	11,005,285.24	21,210,436.24	-	-	不以交易为目的
宁波磐曦股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	(330,668.14)	5,669,331.86	-	-	不以交易为目的
景联盟（北京）科技有限公司	1,000,000.00	(555,242.88)	444,757.12	-	-	不以交易为目的
上海聚响网络科技有限公司	300,000.00	(300,000.00)	-	-	-	不以交易为目的
云南哈鲜商贸有限公司	300,600.00	(300,600.00)	-	-	-	不以交易为目的
昆明刘叔叔科技有限公司	200,000.00	(200,000.00)	-	-	-	不以交易为目的
杭州敦驰医疗科技有限公司	200,000.00	(200,000.00)	-	-	-	不以交易为目的
上海小荐网络科技有限公司	200,000.00	(200,000.00)	-	-	-	不以交易为目的
威海真果教育咨询有限公司	100,000.00	(30,136.20)	69,863.80	-	-	不以交易为目的
上海辉腾投资管理中心（有限合伙）	100,000.00	-	100,000.00	-	-	不以交易为目的
北京市亿康美网络科技有限公司	903,000.00	-	903,000.00	-	-	不以交易为目的
泊思地（上海）教育培训有限公司	150,000.00	-	150,000.00	-	-	不以交易为目的
	<u>20,658,751.00</u>	<u>7,888,638.02</u>	<u>28,547,389.02</u>	-	-	

## 11. 固定资产

截至2019年6月30日止六个月期间

	房屋建筑物	电子设备	办公家具及其他	合计
原价				
期初余额	196,320,379.10	11,359,015.56	3,140,287.05	210,819,681.71
购置	86,000.00	153,783.34	356,143.76	595,927.10
在建工程转入	4,038,155.94	585,148.69	203,484.28	4,826,788.91
期末余额	<u>200,444,535.04</u>	<u>12,097,947.59</u>	<u>3,699,915.09</u>	<u>216,242,397.72</u>
累计折旧				
期初余额	7,000,104.33	6,047,681.92	1,683,045.95	14,730,832.20
计提	3,523,710.92	630,355.47	218,450.09	4,372,516.48
期末余额	<u>10,523,815.25</u>	<u>6,678,037.39</u>	<u>1,901,496.04</u>	<u>19,103,348.68</u>
账面价值				
期末	<u>189,920,719.79</u>	<u>5,419,910.20</u>	<u>1,798,419.05</u>	<u>197,139,049.04</u>
期初	<u>189,320,274.77</u>	<u>5,311,333.64</u>	<u>1,457,241.10</u>	<u>196,088,849.51</u>

## 2018年

	房屋建筑物	电子设备	办公家具及其他	合计
原价				
年初余额	150,612,917.40	8,265,276.15	3,728,406.24	162,606,599.79
购置	34,042.93	1,800,711.79	239,820.45	2,074,575.17
在建工程转入	45,673,418.77	2,229,597.86	-	47,903,016.63
处置或报废	-	(936,570.24)	(827,939.64)	(1,764,509.88)
年末余额	<u>196,320,379.10</u>	<u>11,359,015.56</u>	<u>3,140,287.05</u>	<u>210,819,681.71</u>
累计折旧				
年初余额	914,392.52	6,158,359.52	2,075,889.86	9,148,641.90
计提	6,085,711.81	802,012.76	360,901.53	7,248,626.10
处置或报废	-	(912,690.36)	(753,745.44)	(1,666,435.80)
年末余额	<u>7,000,104.33</u>	<u>6,047,681.92</u>	<u>1,683,045.95</u>	<u>14,730,832.20</u>
账面价值				
年末	<u>189,320,274.77</u>	<u>5,311,333.64</u>	<u>1,457,241.10</u>	<u>196,088,849.51</u>
年初	<u>149,698,524.88</u>	<u>2,106,916.63</u>	<u>1,652,516.38</u>	<u>153,457,957.89</u>

## 12. 在建工程

	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
服务器升级	1,450,000.00	-	1,450,000.00
分子公司装修工程	12,670,376.19	-	12,670,376.19
其他	189,870.23	-	189,870.23
合计	<u>14,310,246.42</u>	<u>-</u>	<u>14,310,246.42</u>
	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
服务器升级	1,117,586.00	-	1,117,586.00
花瓣楼装修工程	4,535,224.48	-	4,535,224.48
其他	29,468.04	-	29,468.04
合计	<u>5,682,278.52</u>	<u>-</u>	<u>5,682,278.52</u>

重要在建工程截至2019年6月30日止六个月期间变动如下：

	预算（万元）	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入占预算 比例（%）
服务器升级	148.00	1,117,586.00	332,414.00	-	-	1,450,000.00	自有资金	97.97
花瓣楼一楼装修工程	482.68	4,535,224.48	291,564.43	(4,826,788.91)	-	-	自有资金	100.00
分子公司装修工程	1,373.07	-	12,670,376.19	-	-	12,670,376.19	自有资金	92.28
		<u>5,652,810.48</u>	<u>13,294,354.62</u>	<u>(4,826,788.91)</u>	<u>-</u>	<u>14,120,376.19</u>		

重要在建工程2018年变动如下：

	预算（万元）	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占预算 比例（%）
服务器升级	122.42	-	1,117,586.00	-	-	1,117,586.00	自有资金	91.29
新风系统	222.96	1,630,630.63	598,967.23	(2,229,597.86)	-	-	自有资金	100.00
花瓣楼一楼装修工程	454.64	-	4,535,224.48	-	-	4,535,224.48	自有资金	99.75
花瓣楼一楼	4,567.34	-	45,673,418.77	(45,673,418.77)	-	-	自有资金	100.00
		<u>1,630,630.63</u>	<u>51,925,196.48</u>	<u>(47,903,016.63)</u>	<u>-</u>	<u>5,652,810.48</u>		

### 13. 无形资产

软件	截至 2019 年 6 月 30 日止 六个月期间	2018 年
原值		
年初余额	2,490,829.98	2,164,879.98
购置	<u>76,000.00</u>	<u>325,950.00</u>
年末余额	<u><u>2,566,829.98</u></u>	<u><u>2,490,829.98</u></u>
累计摊销		
年初余额	1,621,808.11	955,355.23
计提	<u>311,814.95</u>	<u>666,452.88</u>
年末余额	<u><u>1,933,623.06</u></u>	<u><u>1,621,808.11</u></u>
账面价值		
年末	<u><u>633,206.92</u></u>	<u><u>869,021.87</u></u>
年初	<u><u>869,021.87</u></u>	<u><u>1,209,524.75</u></u>

### 14. 商誉

于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团无商誉。

### 15. 长期待摊费用

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修支出	564,684.77	-	(359,773.58)	-	204,911.19
其他	<u>25,155.90</u>	-	<u>(25,155.90)</u>	-	-
	<u><u>589,840.67</u></u>	-	<u><u>(384,929.48)</u></u>	-	<u><u>204,911.19</u></u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
装修支出	643,762.74	386,886.00	(465,963.97)	-	564,684.77
其他	78,000.34		(52,844.44)	-	25,155.90
	<u>721,763.08</u>	<u>386,886.00</u>	<u>(518,808.41)</u>	<u>-</u>	<u>589,840.67</u>

#### 16. 递延所得税资产

	2019年6月30日		2018年12月31日	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	6,519,570.21	1,088,130.78	7,209,190.67	1,386,853.59
其他权益工具投资公允价值变动损失	1,000,000.00	250,000.00	-	-
未验收的政府补助	1,050,000.00	157,500.00	1,050,000.00	157,500.00
按直线法计提租金差异	714,552.15	111,139.68	-	-
	<u>9,284,122.36</u>	<u>1,606,770.46</u>	<u>8,259,190.67</u>	<u>1,544,353.59</u>

	2019年6月30日	2018年12月31日
可抵扣亏损	2,076,440.77	2,296,081.66
可抵扣暂时性差异	<u>2,153,861.81</u>	<u>1,813,193.66</u>
	<u>4,230,302.57</u>	<u>4,109,275.32</u>

于2019年6月30日，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将分别于以下年度到期：

	2019年6月30日	2018年12月31日
2017年	-	-
2018年	-	-
2019年	-	-
2020年	-	-
2021年	-	-
2022年	1,780,081.09	1,780,081.09
2023年	241,122.27	516,000.57
2024年	55,237.41	-
	<u>2,076,440.77</u>	<u>2,296,081.66</u>

## 17. 资产减值准备

截至2019年6月30日止六个月期间

	上年年末余额	会计政策变更	本期计提	本期减少		期末余额
				转回	转销/核销	
坏账准备	5,411,383.55	-	341,187.15	-	-	5,752,570.70
存货跌价准备	825,021.70	-	-	(20,807.61)	-	804,214.09
可供出售金融资产减值准备	<u>2,785,979.08</u>	<u>(2,785,979.08)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>9,022,384.33</u>	<u>(2,785,979.08)</u>	<u>341,187.15</u>	<u>(20,807.61)</u>	<u>-</u>	<u>6,556,784.79</u>

2018年

	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销/核销	
坏账准备	3,502,883.95	1,975,270.24	-	(66,770.64)	5,411,383.55
存货跌价准备	572,638.81	252,382.89	-	-	825,021.70
可供出售金融资产减值准备	<u>1,408,738.22</u>	<u>1,477,240.86</u>	<u>-</u>	<u>(100,000.00)</u>	<u>2,785,979.08</u>
	<u>5,484,260.98</u>	<u>3,704,893.99</u>	<u>-</u>	<u>(166,770.64)</u>	<u>9,022,384.33</u>

## 18. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

	2019年6月30日	2018年12月31日
应付账款	<u>9,640,549.68</u>	<u>9,004,743.99</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

## 19. 预收款项

	2019年6月30日	2018年12月31日
预收培训及咨询费	<u>481,943,766.89</u>	<u>468,446,930.89</u>

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要预收款项列示如下：

	预收金额	未结转原因
江苏工匠医疗技术有限公司	2,008,101.81	尚未消费
顾家家居股份有限公司	1,435,835.00	尚未消费
郑州真金耐火材料有限责任公司	1,243,411.87	尚未消费
杭州欧奔服饰有限公司	1,223,441.61	尚未消费
湖南娄星纺织有限公司	1,009,199.50	尚未消费

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要预收款项列示如下：

	预收金额	未结转原因
杭州欧奔服饰有限公司	2,271,641.61	尚未消费
江西合力泰科技有限公司	1,736,483.45	尚未消费
顾家家居股份有限公司	1,435,835.00	尚未消费
湖南娄星纺织有限公司	1,022,699.50	尚未消费

## 20. 应付职工薪酬

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	35,492,210.13	70,743,484.54	93,810,779.92	12,424,914.75
离职后福利 (设定提存计划)	353,884.20	4,406,173.98	4,342,342.07	417,716.11
辞退福利	-	447,932.00	395,932.00	52,000.00
	<u>35,846,094.33</u>	<u>75,597,590.52</u>	<u>98,222,555.66</u>	<u>12,894,630.86</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	20,314,387.13	152,945,680.13	137,767,857.13	35,492,210.13
离职后福利 (设定提存计划)	190,921.78	8,045,788.49	7,882,826.07	353,884.20
辞退福利	-	709,313.17	709,313.17	-
	<u>20,505,308.91</u>	<u>161,700,781.79</u>	<u>146,359,996.37</u>	<u>35,846,094.33</u>

短期薪酬如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	35,185,999.10	64,202,962.80	87,372,439.14	12,016,522.76
职工福利费	-	2,415,208.95	2,415,208.95	-
社会保险费	176,487.86	2,121,980.80	2,059,857.84	238,610.82
其中：医疗保险费	156,067.50	1,807,850.89	1,759,599.79	204,318.60
工伤保险费	3,501.03	62,213.52	61,028.15	4,686.40
生育保险费	14,578.98	187,449.33	175,250.63	26,777.68
其他保险费	2,340.35	64,467.06	63,979.27	2,828.14
住房公积金	129,723.17	1,666,361.65	1,626,303.65	169,781.17
工会经费和职工教育经费	-	336,970.34	336,970.34	-
	<u>35,492,210.13</u>	<u>70,743,484.54</u>	<u>93,810,779.92</u>	<u>12,424,914.75</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,138,263.22	140,242,302.87	125,194,566.99	35,185,999.10
职工福利费	-	3,895,868.85	3,895,868.85	-
社会保险费	107,795.93	4,480,851.16	4,412,159.23	176,487.86
其中：医疗保险费	93,178.78	3,634,227.70	3,571,338.98	156,067.50
工伤保险费	3,702.30	149,323.88	149,525.15	3,501.03
生育保险费	8,392.59	323,518.68	317,332.29	14,578.98
其他保险费	2,522.26	373,780.90	373,962.81	2,340.35
住房公积金	68,327.98	2,918,099.23	2,856,704.04	129,723.17
工会经费和职工教育经费	-	1,408,558.02	1,408,558.02	-
	<u>20,314,387.13</u>	<u>152,945,680.13</u>	<u>137,767,857.13</u>	<u>35,492,210.13</u>

设定提存计划如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	346,007.59	4,273,109.03	4,213,132.39	405,984.23
失业保险费	7,876.61	133,064.95	129,209.68	11,731.88
	<u>353,884.20</u>	<u>4,406,173.98</u>	<u>4,342,342.07</u>	<u>417,716.11</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	183,759.64	7,778,899.55	7,616,651.60	346,007.59
失业保险费	7,162.14	266,888.94	266,174.47	7,876.61

190,921.78

8,045,788.49

7,882,826.07

353,884.20

## 21. 应交税费

	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	3,670,142.76	5,225,601.43
企业所得税	8,054,165.54	10,479,457.50
个人所得税	1,759,391.79	1,400,775.60
城市维护建设税	232,162.62	337,669.35
教育费附加	113,717.27	167,038.68
地方教育费附加	88,646.53	113,230.94
其他	-	10,000.00
	<u>13,918,226.51</u>	<u>17,733,773.50</u>

## 22. 其他应付款

	2019年6月30日	2018年12月31日
应付暂收款	3,112,896.93	1,487,821.80
押金保证金	4,400.00	62,113.10
应付固定资产采购款	6,655,713.08	3,686,119.54
未验收的政府补助	1,050,000.00	1,050,000.00
	<u>10,823,010.01</u>	<u>6,286,054.44</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日, 本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 23. 股本

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增减变动			期末余额
		发行新股	公积金转增	小计	
股本	<u>63,251,857.00</u>	-	-	-	<u>63,251,857.00</u>

2018年

	年初余额	本年增减变动			年末余额
		发行新股	公积金转增	小计	
股本	<u>63,251,857.00</u>	-	-	-	<u>63,251,857.00</u>

## 24. 资本公积

2019年6月30日

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,826,310.49	-	-	2,826,310.49
收购少数股东权益	19,632.84	-	-	19,632.84
股东投入资本	<u>5,500,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,500,000.00</u>
	<u>8,345,943.33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,345,943.33</u>

2018年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,826,310.49	-	-	2,826,310.49
收购少数股东权益（注1）	-	19,632.84	-	19,632.84
股东投入资本	<u>5,500,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,500,000.00</u>
	<u>8,326,310.49</u>	<u>19,632.84</u>	<u>-</u>	<u>8,345,943.33</u>

注： 2018年1月8日，本公司与自然人何兴康签署股权转让协议，以现金方式出资人民币200,000.00元收购其持有的贵州行动教育企业管理有限公司(以下简称“贵州行动”)的40%股权，本次收购于2018年2月5日完成工商信息变更。本次收购少数股东股权，导致其他资本公积增加人民币19,632.84元，贵州行动成为本公司全资子公司。

## 25. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

截至2019年6月30日止六个月期间

	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	增减变动	2019年6月30日
其他权益工具投资公允价值变动	<u>-</u>	<u>6,682,029.99</u>	<u>6,682,029.99</u>	<u>1,456,608.03</u>	<u>8,138,638.02</u>

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

截至2019年6月30日止六个月期间

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司股东	归属于少数股东
其他权益工具投资公允价值变动	<u>1,456,608.03</u>	<u>-</u>	<u>1,456,608.03</u>	<u>-</u>

## 26. 盈余公积

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>28,463,795.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,463,795.36</u>

2018 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>18,155,272.80</u>	<u>10,308,522.56</u>	<u>-</u>	<u>28,463,795.36</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 27. 未分配利润

	2019年6月30日	2018年12月31日
上年年末未分配利润	174,287,154.37	113,152,586.78
会计政策变更	<u>2,535,979.08</u>	<u>-</u>
期/年初未分配利润	176,823,133.45	113,152,586.78
归属于母公司股东的净利润	47,584,546.04	113,189,315.77
减：提取法定盈余公积	-	10,308,522.56
应付普通股现金股利	<u>25,300,742.80</u>	<u>41,746,225.62</u>
期/年末未分配利润	<u>199,106,936.69</u>	<u>174,287,154.37</u>

于2019年5月14日，本公司召开2018年度股东大会，会议通过2018年度利润分配方案，同意向全体股东按每10股派发现金股利人民币4.00元（含税），合计派发现金股利人民币25,300,742.80元并已支付完毕。

## 28. 营业收入及成本

	截至2019年6月30日止六个月期间		截至2018年6月30日止六个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,908,329.76	45,341,819.30	186,442,649.40	48,280,992.97
其他业务	<u>291,141.24</u>	<u>47,616.60</u>	<u>728,116.72</u>	<u>40,855.68</u>
	<u>188,199,471.00</u>	<u>45,389,435.90</u>	<u>187,170,766.12</u>	<u>48,321,848.65</u>

## 29. 税金及附加

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
营业税	-	-
城市维护建设税	323,607.21	307,729.04
教育费附加	174,455.56	167,476.69
地方教育费附加	67,142.15	111,651.07
房产税	650,022.02	535,478.55
印花税	-	24,729.22
其他	515.43	25,227.30
	<u>1,215,742.37</u>	<u>1,172,291.87</u>

## 30. 销售费用

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
职工薪酬	43,967,310.51	41,823,737.25
业务拓展费	2,486,561.82	4,992,053.65
房租费	4,537,878.65	1,783,287.30
差旅费	321,883.46	534,398.70
办公费	834,225.92	784,241.65
物业管理费	467,922.96	1,286,982.17
折旧及摊销费	177,798.40	201,361.16
业务咨询费	412,026.05	636,698.30
业务宣传费	222,115.10	127,438.35
通讯费	32,082.87	89,606.03
业务招待费	108,769.76	73,764.61
会议费	341,277.92	9,479.12
其他	98,185.11	-
	<u>54,008,038.53</u>	<u>52,343,048.29</u>

### 31. 管理费用

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
职工薪酬	17,582,941.98	14,884,758.50
项目服务费	2,174,318.95	3,757,609.98
咨询费	2,063,684.14	699,423.55
房租费	322,242.30	446,995.00
折旧及摊销费	2,979,792.88	3,572,851.84
办公费	2,053,485.71	2,084,230.71
会议费	3,267,291.31	2,928,441.73
综合服务费	394,133.13	1,706,868.51
差旅费	862,259.02	863,597.13
物业管理费	691,885.30	438,906.53
业务宣传费	263,849.88	290,760.00
通讯费	85,427.21	82,394.24
其他	20,201.28	293,968.74
	<u>32,761,513.09</u>	<u>32,050,806.46</u>

### 32. 研发费用

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
职工薪酬	5,873,728.40	6,047,191.76
开发服务费	2,047,139.62	967,883.51
其他	90,119.22	1,389,136.69
	<u>8,010,987.24</u>	<u>8,404,211.96</u>

### 33. 财务费用

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
利息收入	(8,063,613.85)	(6,194,544.85)
手续费及其他	<u>226,497.67</u>	<u>419,729.50</u>
	<u>(7,837,116.18)</u>	<u>(5,774,815.35)</u>

### 34. 其他收益

	截至2019年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
产生其他收益的来源		
与日常活动相关的政府补助	2,291,001.28	2,291,001.28
个税手续费返还	11,722.15	11,722.15
	<u>2,302,723.43</u>	<u>2,302,723.43</u>
	截至2018年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
产生其他收益的来源		
个税手续费返还	120,147.27	120,147.27
	<u>120,147.27</u>	<u>120,147.27</u>

### 35. 投资收益

	截至2019年6月30日止 六个月期间	截至2018年6月30日止 六个月期间
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	279,614.64	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	597,872.02
	<u>279,615.64</u>	<u>597,872.02</u>

### 36. 信用减值损失（自2019年1月1日起适用）

	截至2019年6月30日止 六个月期间
应收账款坏账损失	10,000.00
其他应收款坏账损失	331,187.15
	<u>341,187.15</u>

### 37. 资产减值损失

	截至2019年6月30日止 六个月期间	截至2018年6月30日止 六个月期间
坏账损失（仅适用于2018年）	-	69,991.15
存货跌价损失	(20,807.61)	-
	<u>(20,807.61)</u>	<u>69,991.15</u>

### 38. 营业外收入

	截至2019年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
其他	<u>270,032.22</u>	<u>270,032.22</u>
	截至2018年6月30日 止六个月期间	计入非经常性损益
政府补助	4,050,000.00	4,050,000.00
其他	<u>59,781.93</u>	<u>59,781.93</u>
	<u>4,109,781.93</u>	<u>4,109,781.93</u>

计入当期损益的政府补助如下：

于截至2019年6月30日止六个月期间，本集团营业外收入中无与日常活动无关的政府补助。

### 39. 营业外支出

	截至2019年6月30日止六 个月期间	计入非经常性损益
其他	<u>467.84</u>	<u>467.84</u>
	截至2018年6月30日止六 个月期间	计入非经常性损益
捐赠支出	300,000.00	300,000.00
非流动资产毁损报废损失	84,709.19	84,709.19
其他	<u>87,493.33</u>	<u>87,493.33</u>

	472,202.52	472,202.52
<b>40. 所得税费用</b>		
	截至2019年6月30日止 六个月期间	截至2018年6月30日止 六个月期间
当期所得税费用	8,249,279.30	8,671,740.50
递延所得税费用	(62,416.87)	(18,422.60)
	<u>8,186,862.43</u>	<u>8,653,317.90</u>
<b>41. 每股收益</b>		
	截至2019年6月30日止 六个月期间 元/股	截至2018年6月30日止 六个月期间 元/股
基本每股收益		
持续经营	0.75	0.73
终止经营	-	-

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	47,584,546.04	45,903,276.38
终止经营	-	-
	<u>47,584,546.04</u>	<u>45,903,276.38</u>
股份		
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>63,251,857</u>	<u>63,251,857</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

#### 42. 现金流量表项目注释

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
收到其他与经营活动有关的现金		
政府补助	2,302,723.43	4,229,929.20
利息收入	6,913,872.85	6,194,544.85
收到往来款及其他	<u>2,524,620.24</u>	<u>10,135,999.50</u>
	<u>11,741,216.52</u>	<u>20,560,473.55</u>

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
支付其他与经营活动有关的现金		
支付销售费用	9,862,929.63	-
支付管理费用	12,332,238.87	-
支付研发费用	2,105,034.58	-
支付财务费用	226,497.67	-
支付往来款及其他	<u>1,171,418.15</u>	<u>28,923,061.56</u>
	<u>25,698,118.90</u>	<u>28,923,061.56</u>

#### 43. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
净利润	48,995,531.53	46,285,663.89
加：信用减值损失	341,187.15	-
资产减值损失	(20,807.61)	69,991.15
固定资产折旧	4,372,516.48	3,228,167.75
无形资产摊销	311,814.95	340,713.27
投资性房地产折旧及 摊销	-	-
长期待摊费用摊销	384,929.48	236,086.53
处置固定资产、无形 资产和其他长期 资产的收益	-	-
固定资产报废损失	-	84,709.19
公允价值变动收益	-	-
财务费用	(1,149,741.00)	-
投资收益	(279,615.64)	(597,872.02)
递延所得税资产 (增加)/减少	(62,416.87)	(18,422.60)
存货的(增加)/减少	(42,994.92)	(13,509.17)
经营性应收项目的 (增加)/减少	(5,975,639.25)	1,460,606.30
经营性应付项目的 (减少)/增加	(11,067,006.74)	81,270,782.40
其他		162,754.66
	<hr/>	<hr/>
经营活动产生的现金 流量净额	<u>35,807,757.56</u>	<u>132,509,671.35</u>

现金及现金等价物净变动：

	截至2019年6月30 日止六个月期间	截至2018年6月30 日止六个月期间
现金的期/年末余额	574,856,074.97	458,508,168.62
减：现金的期/年初余额	<u>578,050,951.76</u>	<u>386,763,121.34</u>
现金及现金等价物净 增加额	<u>(3,194,876.79)</u>	<u>71,745,047.28</u>

(2) 现金及现金等价物

	截至2019年6月30日止 六个月期间	2018
现金	574,856,074.97	578,050,951.76
其中：库存现金	35,995.48	20,697.08
可随时用于支付的 银行存款	573,230,441.62	577,699,665.61
可随时用于支付的 其他货币资金	<u>1,589,637.87</u>	<u>330,589.07</u>
期/年末现金及现金 等价物余额	<u>574,856,074.97</u>	<u>578,050,951.76</u>

44. 所有权或使用权受到限制的资产

	2019年6月30日	2018年12月31日	内容
其他货币资金	<u>-</u>	<u>400,225.86</u>	保证金

### 三、合并范围的变动

#### 1. 报告期内注销的子公司情况

根据贵阳市南明区工商行政管理局出具的准予注销登记通知书，准予本集团子公司贵州行动教育企业管理有限公司（以下简称“贵州行动”）注销，贵州行动于2019年4月2日完成注销手续，终止经营。贵州行动自注销后不再纳入本公司合并财务报表的合并范围。

### 四、与金融工具相关的风险

#### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

#### 金融资产

	以摊余 成本计量	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益		合计
		准则要求	指定	
货币资金	576,005,815.97	-	-	576,005,815.97
应收账款	11,357.25	-	-	11,357.25
其他应收款	2,531,542.26	-	-	2,531,542.26
其他权益工具投资	-	-	28,547,389.02	28,547,389.02
	<u>578,548,715.48</u>	<u>-</u>	<u>28,547,389.02</u>	<u>607,096,104.50</u>

#### 金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债及合计
应付账款	9,640,549.68
其他应付款	<u>10,823,010.01</u>
	<u>20,463,559.69</u>

2018年

金融资产

	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	578,783,086.21	-	578,783,086.21
应收票据	500,000.00	-	500,000.00
应收账款	21,357.25	-	21,357.25
其他应收款	1,691,779.10	-	1,691,779.10
可供出售金融资产	-	17,872,771.92	17,872,771.92
	<u>580,996,222.56</u>	<u>17,872,771.92</u>	<u>598,868,994.48</u>

金融负债

	其他金融负债及合计
应付账款	9,004,743.99
其他应付款	<u>5,236,054.44</u>
	<u>14,240,798.43</u>

## 2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险及流动性风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收票据、应收账款及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金及应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团按照标准信用条款向客户销售商品。有关其应收款项最大信用风险敞口的披露如下表所示：

	2019年6月30日	2018年12月31日
应收款项账面余额	558,267.05	558,267.05
减：坏账准备	546,909.80	536,909.80
账面价值	11,357.25	21,357.25

因此，本公司在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为应向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。由于应付款项在资产负债表内不可抵销，因此该最大信用风险敞口未扣减应付客户的金额。由于本公司仅与关联方及经认可的且信誉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。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等
- 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 30 天

### *已发生信用减值资产的定义*

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### *预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

### *前瞻性信息*

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考了权威预测值，根据其结果，对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

本集团金融资产的最大风险敞口及年末按照信用风险等级的分类如下：

2019年6月30日

	12个月 预期信用损失		整个生命周期预期信用损失		合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	简易方法	
货币资金	576,005,815.97	-	-	-	576,005,815.97
应收账款	-	-	-	11,357.25	11,357.25
其他应收款	2,032,064.60	499,477.66	-	-	2,531,542.26
	<u>578,037,880.57</u>	<u>499,477.66</u>	<u>-</u>	<u>11,357.25</u>	<u>578,548,715.48</u>

于12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2018年

	合计	未逾期 未减值	逾期未减值			
			1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
货币资金	578,783,086.21	578,783,086.21	-	-	-	-
应收票据	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-
应收账款	21,357.25	-	21,357.25	-	10,000.00	-
其他应收款	1,691,779.10	-	1,192,447.37	242,806.72	256,525.01	-
可供出售金融资产	17,872,771.92	17,872,771.92	-	-	-	-
	<u>598,868,994.48</u>	<u>596,655,858.13</u>	<u>1,703,804.62</u>	<u>242,806.72</u>	<u>266,525.01</u>	<u>-</u>

于2018年12月31日，已逾期但未减值的应收票据、应收账款、其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 流动性风险

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年6月30日

	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	9,640,549.68	-	-	-	9,640,549.68
其他应付款	10,823,010.01	-	-	-	10,823,010.01
	<u>20,463,559.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,463,559.69</u>

2018年12月31日

	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	9,004,743.99	-	-	-	9,004,743.99
其他应付款	5,236,054.44	-	-	-	5,236,054.44
	<u>14,240,798.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,240,798.43</u>

### 3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。截至2019年6月30日止六个月期间、2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。于2019年6月30日、2018年12月31日，资产负债率如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
负债合计	529,220,183.95	537,317,597.15
资产合计	<u>839,205,063.71</u>	<u>815,477,873.26</u>
资产负债率(%)	<u>63.06</u>	<u>65.89</u>

## 五、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

2019年6月30日

	活跃市场报价 (第一层次)	公允价值计量使用的输入值		合计
		重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,547,389.02</u>	<u>28,547,389.02</u>

于2018年12月31日，本集团无以公允价值计量的资产和负债。

### 2. 公允价值估值

#### 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以基金净值表现为基础确定公允价值。

### 3. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

	2019年6月30日 期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	无法观察的输入值 与公允价值的关系
权益工具投资	28,547,389.02	市场法	流动性折价	较高的流动性折价， 较低的公允价值

## 六、关联方关系及其交易

### 1. 本集团与关联方的主要交易

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	截至2019年6月30日 止六个月期间	截至2018年6月30日 止六个月期间
宁夏行动教育科技有限公司	(a)	920,588.30	204,040.00
北京市亿康美网络科技 有限公司	(b)	<u>1,148,665.72</u>	<u>139,360.69</u>
		<u>2,069,254.02</u>	<u>343,400.69</u>

(a) 于截至2019年6月30日止六个月期间及2018年6月30日止六个月期间，本集团分别以市场价向宁夏行动教育科技有限公司提供管理培训服务人民币920,588.30元及人民币204,040.00元。

(b) 于截至2019年6月30日止六个月期间及2018年6月30日止六个月期间，本集团分别以市场价向北京市亿康美网络科技有限公司提供管理培训服务人民币80,704.55元及人民币139,360.69元。于截至2019年6月30日止六个月期间，本集团以市场价向北京市亿康美网络科技有限公司提供管理咨询服务人民币1,067,961.17元。

## 2. 关联方应付款项余额

	2019年6月30日	2018年12月31日
预收款项		
北京市亿康美网络科技有限公司	936,789.82	2,119,915.51
宁夏行动教育科技有限公司	1,653,649.78	1,627,435.73
	<u>2,590,439.60</u>	<u>3,747,351.24</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 七、其他重要事项

### 1. 分部报告

#### 经营分部

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品分开组织和管理。本公司的主营业务为培训咨询服务，所以无须列报更详细的经营分部信息。

#### 其他信息

##### 主要客户信息

截至2019年6月30日止六个月期间、2018年6月30日止六个月期间，本集团营业收入没有来自于收入达到或超过本年集团收入10%的单个客户的收入。

### 2. 租赁

#### 作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	7,692,240.61	5,644,410.34
1年至2年(含2年)	5,801,064.71	2,394,662.15
2年至3年(含3年)	4,661,307.64	1,024,274.30
3年以上	11,188,743.69	-
	<u>29,343,356.65</u>	<u>9,063,346.79</u>

## 八、公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	780,000.00	5,140,870.08
1年至2年(含2年)	14,195,824.08	9,248,225.84
2年至3年	158,271.84	-
	<u>15,134,095.92</u>	<u>14,389,095.92</u>
减：应收账款坏账准备	-	-
	<u>15,134,095.92</u>	<u>14,389,095.92</u>

于2019年6月30日、2018年12月31日，本公司应收账款余额均为子公司往来款。

于2019年6月30日、2018年12月31日，本公司无应收账款坏账准备余额。

	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>15,134,095.92</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>15,134,095.92</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

  

	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>14,389,095.92</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>14,389,095.92</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

信用风险特征组合中，根据性质计提坏账准备的应收账款如下：

	2019年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
子公司往来款	<u>15,134,095.92</u>	<u>100.00</u>	<u>0</u>

	2018年12月31日		坏账准备 金额
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
子公司往来款	14,389,095.92	100.00	-

于2019年6月30日，位列前五名的应收账款期末余额、占应收账款期末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备期末余额如下：

	期末余额	坏账准备	占应收账款 余额的比例 (%)
上海五项管理企业管理有限公司	14,924,824.08	-	98.62
上海倍效投资管理有限公司	209,271.84	-	1.38
	<u>15,134,095.92</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>

于2018年12月31日，位列前五名的应收账款年末余额、占应收账款年末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备年末余额如下：

	年末余额	坏账准备	占应收账款 余额的比例 (%)
上海五项管理企业管理有限公司	14,179,824.08	-	98.55
上海倍效投资管理有限公司	209,271.84	-	1.45
	<u>14,389,095.92</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>

## 2. 其他应收款

	2019年6月30日	2018年12月31日
应收股利	8,193,975.75	2,256,103.97
其他应收款	<u>47,302,427.70</u>	<u>26,987,660.43</u>
	<u>55,496,403.45</u>	<u>29,243,764.40</u>

应收股利

	2019年6月30日	2018年12月31日
四恩管理	<u>8,193,975.75</u>	<u>2,256,103.97</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	32,834,557.40	21,509,357.78
1年至2年(含2年)	13,793,381.22	5,399,313.31
2年至3年(含3年)	736,859.74	212,655.50
3年以上	4,348,573.76	4,030,405.16
	51,713,372.12	31,151,731.75
减：其他应收账款坏账准备	4,410,944.42	4,164,071.32
	<u>47,302,427.70</u>	<u>26,987,660.43</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期/年初余额	本期/年计提	本期/年转回	本期/年核销	期/年末余额
截至2019年6月30日止六个月期间	<u>4,164,071.32</u>	<u>246,873.10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,410,944.42</u>
2018年	<u>2,378,233.83</u>	<u>1,785,837.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,164,071.32</u>

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

截至2019年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2019年1月1日余额	14,943.25	-	4,149,128.07	-	4,164,071.32
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-	-
本期计提	<u>26,269.41</u>	<u>-</u>	<u>220,603.69</u>	<u>-</u>	<u>246,873.10</u>
	<u>41,212.66</u>	<u>-</u>	<u>4,369,731.76</u>	<u>-</u>	<u>4,410,944.42</u>

影响损失变动的其他应收款账面余额重大变动包括：  
截至2019年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	第三阶段 已发生信用 减值金融资产 (整个存续期)	合计
2019年1月1日余额	26,846,695.27	-	4,305,036.48	-	31,151,731.75
2019年1月1日余额在本期					
--转入第二阶段	-	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-	-
本期新增	20,441,317.09	-	120,323.28	-	20,561,640.37
	<u>47,288,012.36</u>	<u>-</u>	<u>4,425,359.76</u>	<u>-</u>	<u>51,713,372.12</u>

	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,151,731.75	100.00	4,164,071.32	13.37
	<u>31,151,731.75</u>	<u>100.00</u>	<u>4,164,071.32</u>	<u>13.37</u>

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

	2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
1年以内(含1年)	298,864.95	6.49	14,943.25
1至2年(含2年)	61,975.82	1.35	12,395.16
2至3年(含3年)	212,655.50	4.62	106,327.75
3年以上	4,030,405.16	87.54	4,030,405.16
	<u>4,603,901.43</u>	<u>100.00</u>	<u>4,164,071.32</u>

信用风险特征组合中，根据性质计提坏账准备的其他应收款如下：

	2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
子公司往来款	26,547,830.32	100.00	-

其他应收款按性质分类如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
押金保证金	750,936.82	512,464.52
备用金	268,969.00	36,989.52
应收暂付款及其他	4,229,707.13	4,054,447.39
子公司往来款	46,463,759.17	26,547,830.32
	<u>51,713,372.12</u>	<u>31,151,731.75</u>

于2019年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款 余额的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海五项管理企业 管理有限公司	17,566,140.89	33.97	子公司往来款	1年以内 及1-2年	-
上海行动成功企业 管理有限公司 合肥分公司	12,529,989.88	24.23	子公司往来款	1年以内 及1-2年	-
上海行动成功企业 管理有限公司 厦门分公司	6,499,294.61	12.57	子公司往来款	1年以内	-
北京行动成功教育 咨询有限公司 石家庄分公司	4,017,034.46	7.77	子公司往来款	1年以内 及1-2年	-
上海虹临科技 有限公司	4,005,544.61	7.75	应收暂付款	3年以上	4,005,544.61
	<u>44,618,004.45</u>	<u>86.29</u>			<u>4,005,544.61</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海行动成功企业管 理有限公司合肥 分公司	10,098,958.04	32.42	子公司往来款	2年以内	-
上海五项管理企业 管理有限公司	8,960,656.30	28.76	子公司往来款	1年以内	-
上海虹临科技有限 公司	4,005,544.61	12.86	应收暂付款	3年以上	4,005,544.61
北京行动成功教育咨 询有限公司石家庄 分公司	2,975,298.24	9.55	子公司往来款	2年以内	-
上海倍效投资管理 有限公司	1,046,190.37	3.36	子公司往来款	1-2年	-
	<u>27,086,647.56</u>	<u>86.95</u>			<u>4,005,544.61</u>

### 3. 长期股权投资

子公司

截至2019年6月30日止六个月期间

	期初 余额	本期变动			期末 账面价值	期末 减值准备
		增加投资	减少投资	计提减值准备		
贵州行动	500,000.00	-	(500,000.00)	-	-	-
上海行动	125,392,669.64	-	-	-	125,392,669.64	-
深圳行动	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
北京行动	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
四恩管理	700,000.00	-	-	-	700,000.00	-
五项管理	5,686,000.00	-	-	-	5,686,000.00	-
成都行动	-	200,000.00	-	-	200,000.00	-
上海智未	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
	<u>142,278,669.64</u>	<u>5,200,000.00</u>	<u>(500,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>146,978,669.64</u>	<u>-</u>

2018年

	年初 余额	本年变动			年末 账面价值	年末 减值准备
		增加投资	减少投资	计提减值准备		
贵州行动	300,000.00	200,000.00	-	-	500,000.00	-
上海行动	125,392,669.64	-	-	-	125,392,669.64	-
深圳行动	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
北京行动	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
四恩管理	700,000.00	-	-	-	700,000.00	-
五项管理	5,686,000.00	-	-	-	5,686,000.00	-
	<u>142,078,669.64</u>	<u>200,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142,278,669.64</u>	<u>-</u>

联营企业：

截至2019年6月30日止六个月期间：

	期初	本期变动							期末	期末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
联营企业										
宁夏行动教育科技有限公司	215,042.56	-	-	279,614.64	-	-	-	-	494,657.20	-
上海踢旺体育科技有限公司（注1）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>215,042.56</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>279,614.64</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>494,657.20</u>	<u>-</u>

注1：本公司与自然人余萍于2019年4月2日签订股权转让协议，以人民币1.00元出售其所持有上海踢旺体育科技有限公司的30%股权，处置日为2019年4月2日。

2018年：

	年初	本年变动							年末	年末
	余额	追加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	账面价值	减值准备
联营企业										
宁夏行动教育科技有限公司	316,916.50	-	-	(101,873.94)	-	-	-	-	215,042.56	-
上海踢旺体育科技有限公司	48,661.49	-	-	(48,661.49)	-	-	-	-	-	-
	<u>365,577.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(150,535.43)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>215,042.56</u>	<u>-</u>

#### 4. 营业收入及成本

	截至2019年6月30日止六个月期间		截至2018年6月30日止六个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,740,139.32	39,709,131.11	106,441,959.94	24,450,670.11
其他业务	234,154.68	42,450.46	452,319.56	36,000.00
	<u>122,974,294.00</u>	<u>39,751,581.57</u>	<u>106,894,279.50</u>	<u>24,486,670.11</u>

#### 九、补充材料

##### 1. 非经常性损益明细表

	截至2019年6月30日止 六个月期间	截至2018年6月30日止 六个月期间
非流动资产处置损益	-	(84,709.19)
计入当期损益的政府补助	2,291,001.28	4,170,147.27
处置长期股权投资取得的投资收益	1.00	-
除上述各项之外的 其他营业外收入和支出	256,883.48	(327,711.40)
	<u>2,547,885.76</u>	<u>3,757,726.68</u>
所得税影响数	(416,820.66)	(597,810.77)
少数股东权益影响数	(60,750.00)	-
	<u>2,070,315.10</u>	<u>3,159,915.91</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

##### 2. 净资产收益率和每股收益

截至2019年6月30日止六个月期间

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	15.66	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	14.98	0.72	0.72

截至2018年6月30日止六个月期间

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	21.14	0.73	0.73
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	0.68	0.68

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

本集团无稀释性潜在普通股。