



五道口

NEEQ:838782

上海五道口教育科技有限公司

( Wu Daokou Educational Technology Co.,Ltd )



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记



2016年2月23日，五道口教育召开股份公司创立大会，整体改制为股份有限公司，五道口迈入发展的新纪元。

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕6074号

### 关于同意上海五道口教育科技股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

上海五道口教育科技股份有限公司：

你公司报送的《上海五道口教育科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（五道口教育字[2016]第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016年8月10日，五道口教育在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码为838782。公司登陆全国中小企业股份转让系统，标志着公司步入了产业经营和资本运作双轮驱动的快车道。五道口将以此为契机为客户提供更加专业和优质的服务，实现公司跨越式发展。与此同时，资本市场的认可对公司来讲更是一个新起点、新动力和新征程。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况.....2

第二节 主要会计数据和关键指标.....3

第三节 管理层讨论与分析.....5

### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....6

第五节 股本变动及股东情况.....6

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....8

### 三、财务信息

第七节 财务报表.....9

第八节 财务报表附注.....18

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	是

(1) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

郭田勇，因个人原因未出席董事会审议半年度报告。

### 【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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2.载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	3.报告期内在指定网站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、公司信息

公司中文全称	上海五道口教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wu Daokou Educational Technology Co.,Ltd
证券简称	五道口
证券代码	838782
法定代表人	王均成
注册地址	上海市杨浦区国泰路 127 弄 1 号楼底层 103-4 室
办公地址	上海浦东新区浦电路 438 号双鸽大厦 5F
主办券商	国信证券股份有限公司
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邱世旻
电话	021-60756295
传真	021-60756295-813
电子邮箱	wdk@wudaokouonline.com
公司网址	www.wudaokouonline.com
联系地址及邮政编码	上海浦东新区浦电路 438 号双鸽大厦 5F，邮编 200122

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-10
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	课件制作、培训咨询和软件开发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,500,000
控股股东	王均成
实际控制人	王均成
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,437,892.73	4,688,237.46	-26.67%
毛利率%	62.59%	28.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,453,713.90	-2,728,102.20	-99.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,536,071.65	-2,706,065.63	-104.58%
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）	-22.61%	-14.37%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-22.95%	-14.26%	-
基本每股收益	-0.21	-1.24	83.40%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,096,019.07	31,243,550.17	-19.68%
负债总计	3,687,238.65	4,381,055.85	-15.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,408,780.42	26,862,494.32	-20.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	1.01	-20.30%
资产负债率%	14.69%	14.02%	-
流动比率	2.08	3.05	-
利息保障倍数	-127.95	-191.57	-

### 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	-6,056,415.28	-2,747,968.19	-
应收账款周转率	4.13	11.87	-
存货周转率	0.40	9.57	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.68%	38.02%	-
营业收入增长率%	-26.67%	31.14%	-
净利润增长率%	-99.91%	-235.67%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于银行类金融机构培训领域的细分市场，利用常年服务于银行业培训的经验，丰富的课件、软件制作和自主研发能力搭建线上线下综合化、移动化专业学习平台，为金融人才提供全职业生涯周期学习培训服务。公司通过商务洽谈或参与银行招标方式开拓业务，收入主要来源于课件制作、软件开发和线上和线下结合的培训咨询服务。报告期及报告期后至本半年报披露之日，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

### 二、经营情况

公司实现营业收入 343.79 万元，比去年同期减少 26.67%；营业成本 128.60 万元，比去年同期减少 61.68%；净利润-545.37 万元，比去年同期下降 99.91%；经营活动现金净流入-605.64 万元，比去年同期下降 120.40%；总资产为 2,509.60 万元，相比年初减少 19.68%；净资产为 2,140.88 万元，相比年初减少 15.84%。

公司营业收入较去年减少主要原因是虽然公司的软件开发业务合同金额逐步增加，但研发周期较长，新增的客户验收时间滞后，2016 年上半年未确认软件开发业务相关收入，收入来源主要为培训咨询业务；此外，随着市场竞争加剧，传统课件市场需求减少，公司与客户的合作方式主要以软件开发与培训咨询业务为主，课件销售同比去年略有减少。

净利润和经营活动现金净流入均为负数且同比上年大幅度下降的主要原因是公司业务规模较小，营业收入相对较低，但固定成本和人工成本较高，同时受季节性影响（银行全年预算主要在下半年实施），上半年业务较少，公司出现经营亏损。

总资产和净资产相比年初下降的主要原因是公司持续经营亏损。

### 三、风险与价值

1、收入季节性波动风险：公司客户基本为银行类金融客户，这类客户一般在上半年制定预算，下半年完成合同签订、项目实施验收及付款等工作。由于公司的费用在年度内均衡发生，而收入主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润存在季节性波动。

应对措施：一方面公司拓宽市场空间，增加客户数量，各银行主体培训时间存在一定差异，不同地区银行也存在一定差异；另一方面，公司业务类别存在一定差异，尤其是软件开发服务周期较长，没有明显季节性特征，如该类业务收入增加，有利于平衡收入季节性。

2、客户集中度较高风险：公司服务的客户群体主要为银行类金融机构，客户集中度较高一方面能够为公司带来了稳定的客户关系，但另一方面也会带来因个别客户需求变化导致的经营风险。

应对措施：公司将进一步加强市场开拓能力，在保持与和原有客户的持续稳定合作的前提下，增加客户数量。

3、行业竞争加剧的风险：随着进入者的不断增加，技术和商业模式的不断创新，在线教育行业市场竞争会逐步加剧。如果公司不能紧跟行业发展的潮流，不能根据客户需求及时进行技术创新和业务模式变革就存在因竞争优势减弱而导致的经营风险。  
应对措施：公司不断加强研发能力，提高服务竞争力，加大品牌的宣传力度；同时，拓宽市场服务区域，从一线城市逐步向二三线城市迈进，从银行机构总行向支行和分行渗入。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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 无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

限售股份条件	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份条件	有限售股份总数	26,500,000	100.00%	0	26,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,910,000	33.62%	0	8,910,000	33.62%
	董事、监事、高管	6,510,000	24.57%	0	6,510,000	24.57%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		26,500,000	-	0	26,500,000	-
普通股股东人数		10				

## 二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	王均成	8,910,000	0	8,910,000	33.62%	8,910,000	0
2	杨进通	6,160,000	0	6,160,000	23.25%	6,160,000	0
3	吴垠	2,420,000	0	2,420,000	9.13%	2,420,000	0
4	谭润彬	2,160,000	0	2,160,000	8.15%	2,160,000	0
5	柳志伟	2,000,000	0	2,000,000	7.55%	2,000,000	0
6	杜荣峰	1,760,000	0	1,760,000	6.64%	1,760,000	0
7	郭良勤	1,000,000	0	1,000,000	3.77%	1,000,000	0
8	盛金富	880,000	0	880,000	3.32%	880,000	0
9	黄文灼	660,000	0	660,000	2.49%	660,000	0
10	曹原	550,000	0	550,000	2.08%	550,000	0
合计		26,500,000	0	26,500,000	100.00%	26,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：  
公司前十名股东不存在关联关系。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

王均成先生，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年至 2012 年，担任上海今知在信息科技有限公司执行董事；2011 年开始就职于上海五道口教育科技股份有限公司，现任股份公司董事长兼总经理，其中董事长任期三年。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人与股东为同一人，均为王均成，报告期公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王均成	董事长、总经理	男	48	本科	三年	是
柳志伟	董事	男	49	博士	三年	否
郭田勇	董事	男	48	博士	三年	否
陈裘逸	董事	男	50	博士	三年	否
吴垠	董事、副总经理	男	29	硕士	三年	是
黄文灼	监事会主席	男	65	硕士	三年	否
刘佳	监事	女	32	本科	三年	是
盛金富	监事	女	38	大专	三年	是
曹原	副总经理	女	40	硕士	三年	是
邱世旻	董事会秘书	女	34	硕士	三年	是
刘海蓉	财务负责人	女	40	本科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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
王均成	董事长、总经理	8,910,000	0	8,910,000	33.62%	0
柳志伟	董事	2,000,000	0	2,000,000	7.55%	0
吴垠	董事、副总经理	2,420,000	0	2,420,000	9.13%	0
黄文灼	监事会主席	660,000	0	660,000	2.49%	0
盛金富	监事	880,000	0	880,000	3.32%	0
曹原	副总经理	550,000	0	550,000	2.08%	0
合计		15,420,000	0	15,420,000	58.19%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

### 四、员工数量

上海五道口教育科技有限公司  
2016 半年度报告

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的 员工人数	63	63

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，无核心员工变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中审亚太审字（2016）020798 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
审计报告日期	2016-08-15
注册会计师姓名	杨鸿飞 李丽颖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

上海五道口教育科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海五道口教育科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的资产负债表，2015 年度、2016 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映

了贵公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国注册会计师：杨鸿飞

中国注册会计师：李丽颖  
中国·北京 二〇一六年八月十五日

## 二、财务报表

### (一) 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	八、(二)、1	990,766.67	9,414,826.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	八、(二)、2	1,557,650.00	106,012.50
预付款项	八、(二)、3	157,249.41	871,327.63
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、(二)、4	664,728.18	216,803.38
买入返售金融资产	-	-	-
存货	八、(二)、5	3,831,758.68	2,577,911.44
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	八、(二)、6	225,761.31	-
其他流动资产	八、(二)、7	229,279.38	193,637.24
<b>流动资产合计</b>	-	<b>7,657,193.63</b>	<b>13,380,518.24</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	八、(二)、8	395,472.65	174,570.43
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	八、(二)、9	16,685,897.38	17,688,461.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	八、(二)、10	357,455.41	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	17,438,825.44	17,863,031.93
<b>资产总计</b>	-	25,096,019.07	31,243,550.17
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	八、(二)、12	-	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	八、(二)、13	826,800.00	390,600.00
预收款项	八、(二)、14	1,975,300.00	1,665,880.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	八、(二)、15	595,370.79	59,384.64
应交税费	八、(二)、16	9,908.55	-458.21
应付利息	八、(二)、17	-	3,322.92
应付股利	-	-	-
其他应付款	八、(二)、18	279,859.31	262,326.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	3,687,238.65	4,381,055.85
<b>非流动负债:</b>	-	-	-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
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>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>3,687,238.65</b>	<b>4,381,055.85</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	八、（二）、19	26,500,000.00	26,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	八、（二）、20	362,494.32	6,750,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	八、（二）、21	-5,453,713.90	-6,387,505.68
归属于母公司所有者权益合计	-	21,408,780.42	26,862,494.32
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>21,408,780.42</b>	<b>26,862,494.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>25,096,019.07</b>	<b>31,243,550.17</b>

法定代表人：王均成

主管会计工作负责人：刘海蓉

会计机构负责人：刘海蓉

**(二)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>	八、（二）、22	3,437,892.73	4,688,237.46
其中：营业收入	-	3,437,892.73	4,688,237.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

其中：营业成本	八、(二)、22	1,286,036.98	3,356,028.95
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	-	-	-
营业税金及附加	八、(二)、23	12,508.55	33,426.18
销售费用	八、(二)、24	255,389.20	358,893.60
管理费用	八、(二)、25	7,302,907.18	3,568,504.25
财务费用	八、(二)、26	22,840.97	77,450.11
资产减值损失	八、(二)、27	94,281.50	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,536,071.65	-2,706,065.63
加：营业外收入	八、(二)、28	82,357.75	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	八、(二)、28	-	22,036.57
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-5,453,713.90	-2,728,102.20
减：所得税费用	-	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,453,713.90	-2,728,102.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-5,453,713.90	-2,728,102.20
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其	-	-	-

上海五道口教育科技有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-5,453,713.90	-2,728,102.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-5,453,713.90	-2,728,102.20
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.21	-1.24
（二）稀释每股收益	-	-0.21	-

法定代表人：王均成

主管会计工作负责人：刘海蓉

会计机构负责人：刘海蓉

**(三)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	-	2,413,086.40	4,847,379.70
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	-	-	-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	八、(二)、29	667,368.86	1,387,936.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	3,080,455.26	6,235,316.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,793,856.30	2,078,151.42
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	-	3,099,689.02	2,759,274.92
支付的各项税费	-	151,546.92	509,698.67
支付其他与经营活动有关的现金	八、(二)、29	3,091,778.30	3,636,159.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	9,136,870.54	8,983,284.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,056,415.28	-2,747,968.19
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	322,029.52	52,807.58
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	-	-	-
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>	-	322,029.52	52,807.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-322,029.52	-52,807.58
<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	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	45,614.58	21,604.17
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	-	-	59,900.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,045,614.58	81,504.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,045,614.58	1,918,495.83
<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>	-	-8,424,059.38	-882,279.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,414,826.05	2,043,367.83

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	990,766.67	1,161,087.89
----------------	---	------------	--------------

法定代表人：王均成

主管会计工作负责人：刘海蓉

会计机构负责人：刘海蓉

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	否
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情

季节性或者周期性特征的内容及其影响

公司客户基本为银行机构，通常这类客户预算在上半年制定，下半年完成合同签署、实施、验收和付款工作。但公司费用在年度内较为均匀发生，而收入集中在下半年，因此公司的营业收入和利润在下半年占比较大，收入和利润存在季节性波动。

### 二、报表项目注释

1. 货币资金

项目	2016-6-30	2015-12-31
	金额	金额
现金	2,703.61	674.41
银行存款	988,063.06	9,414,151.64
<b>合计</b>	<b>990,766.67</b>	<b>9,414,826.05</b>

2. 应收账款

(1) 按种类披露的应收账款：

种类	2016-6-30				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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：					
组合 1	1,654,250.00	100.00%	96,600.00	5.84%	1,557,650.00
组合 2					
<b>组合小计：</b>	<b>1,654,250.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>96,600.00</b>	<b>5.84%</b>	<b>1,557,650.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,654,250.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>96,600.00</b>	<b>5.84%</b>	<b>1,557,650.00</b>

续 1：

种类	2015-12-31				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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：					
组合 1	113,750.00	100.00%	7,737.50	6.80%	106,012.50
组合 2					
<b>组合小计：</b>	<b>113,750.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,737.50</b>	<b>6.80%</b>	<b>106,012.50</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	113,750.00	100.00%	7,737.50	6.80%	106,012.50
----	------------	---------	----------	-------	------------

(2) 各类应收账款的坏账准备:

项目	单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款 计提的坏账准备	按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款 计提的坏账准备	单项金额不重大但单 独 计提坏账准备的应收 账款 计提的坏账准备
1.2015-12-31		7,737.50	
2.本期增加金额		88,862.50	
(1) 计提金额		88,862.50	
3.本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4.2016-6-30		96,600.00	
5.计提比例		5.84%	

续 1:

项目	单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款 计提的坏账准备	按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款 计提的坏账准备	单项金额不重大但单 独 计提坏账准备的应收 账款 计提的坏账准备
1.2014-12-31		9,700.00	
2.本期增加金额		1,037.50	
(1) 计提金额		1,037.50	
3.本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额		3,000.00	
4.2015-12-31		7,737.50	
5.计提比例		6.80%	

(3) 组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2016-6-30				
	金额	占总额比例	坏账计提比 例	坏账准备	净额
1 年以内	1,540,500.00	93.12%	5.00%	77,025.00	1,463,475.00
1 至 2 年	72,750.00	4.40%	10.00%	7,275.00	65,475.00

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

2至3年	41,000.00	2.48%	30.00%	12,300.00	28,700.00
3至4年					
4至5年					
5年以上					
<b>合计</b>	<b>1,654,250.00</b>	<b>100.00%</b>		<b>96,600.00</b>	<b>1,557,650.00</b>

续 1:

账龄	2015-12-31				
	金额	占总额比例	坏账计提比例	坏账准备	净额
1年以内	72,750.00	63.96%	5.00%	3,637.50	69,112.50
1至2年	41,000.00	36.04%	10.00%	4,100.00	36,900.00
2至3年					
3至4年					
4至5年					
5年以上					
<b>合计</b>	<b>113,750.00</b>	<b>100.00%</b>		<b>7,737.50</b>	<b>106,012.50</b>

(4) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备年末余额
恒丰银行股份有限公司	非关联方	1,540,500.00	1年以内	93.12%	77,025.00
平安银行股份有限公司	非关联方	72,750.00	1-2年	4.40%	7,275.00
中国民生银行股份有限公司	非关联方	41,000.00	2-3年	2.48%	12,300.00
<b>合计</b>		<b>1,654,250.00</b>		<b>100.00%</b>	<b>96,600.00</b>

(6) 截止 2015 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备年末余额
平安银行股份有限公司	非关联方	72,750.00	1年以内	63.96%	3,637.50
中国民生银行股份有限公司	非关联方	41,000.00	1-2年	36.04%	4,100.00
<b>合计</b>		<b>113,750.00</b>		<b>100.00%</b>	<b>7,737.50</b>

3. 预付款项

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

(1) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2016-6-30		2015-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	157,249.41	100.00%	871,327.63	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>157,249.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>871,327.63</b>	<b>100.00%</b>

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
吴海昌	非关联方	66,889.59	1 年以内	42.54%
北京长宽电信服务有限公司	非关联方	51,666.68	1 年以内	32.86%
北京学合行教育科技有限公司	非关联方	20,500.00	1 年以内	13.04%
万仕道(北京)管理咨询有限公司上海分公司	非关联方	7,421.40	1 年以内	4.72%
<b>合计</b>		<b>146,477.67</b>		<b>93.15%</b>

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
北京象清物华科技有限公司	非关联方	741,865.98	1 年以内	85.14%
上海复旦科技园股份有限公司	非关联方	79,500.00	1 年以内	9.12%
王士龙	非关联方	46,384.62	1 年以内	5.33%
北京网聘咨询有限公司上海分公司	非关联方	3,577.03	1 年以内	0.41%
<b>合计</b>		<b>871,327.63</b>		<b>100.00%</b>

(4) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东及关联方款项。

#### 4. 其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收账款:

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

种类	2016-6-30				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的其他应收账款					
按组合计提坏账准备的其他应收账款:					
组合 1	452,759.96	65.87%	22,638.00	5.00%	430,121.96
组合 2	234,606.22	34.13%			234,606.22
<b>组合小计:</b>	<b>687,366.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,638.00</b>	<b>3.29%</b>	<b>664,728.18</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
<b>合计</b>	<b>687,366.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,638.00</b>	<b>3.29%</b>	<b>664,728.18</b>

续 1:

种类	2015-12-31				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的其他应收账款					
按组合计提坏账准备的其他应收账款:					
组合 1	154,380.00	65.97%	17,219.00	11.15%	137,161.00
组合 2	79,642.38	34.03%			79,642.38
<b>组合小计:</b>	<b>234,022.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,219.00</b>	<b>7.36%</b>	<b>216,803.38</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
<b>合计</b>	<b>234,022.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,219.00</b>	<b>7.36%</b>	<b>216,803.38</b>

(2) 各类其他应收款的坏账准备:

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
<b>1.2015-12-31</b>		<b>17,219.00</b>	
<b>2.本期增加金额</b>		<b>5,419.00</b>	
(1) 计提金额		5,419.00	
<b>3.本期减少金额</b>			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

4.2016-6-30		22,638.00	
5.计提比例		3.29%	

续 1:

项目	单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款计提的坏账准 备	按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他应 收款 计提的坏账准备	单项金额不重大但单 独 计提坏账准备的其他 应收款计提的坏账准 备
1.2014-12-31		10,080.00	
2.本期增加金额		7,139.00	
(1) 计提金额		7,139.00	
3.本期减少金额			
(1) 转回或回收金额			
(2) 核销金额			
4.2015-12-31		17,219.00	
5.计提比例		7.36%	

(3) 组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2016-6-30				
	金额	占总额比例	坏账计提比 例	坏账准备	净额
1 年以内	452,759.96	100.00%	5.00%	22,638.00	430,121.96
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上					
合计	452,759.96	100.00%		22,638.00	430,121.96

续 1:

账龄	2015-12-31				
	金额	占总额比例	坏账计提比 例	坏账准备	净额
1 年以内	116,380.00	75.39%	5.00%	5,819.00	110,561.00
1 至 2 年					
2 至 3 年	38,000.00	24.61%	30.00%	11,400.00	26,600.00
3 至 4 年					

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

4 至 5 年					
5 年以上					
<b>合计</b>	<b>154,380.00</b>	<b>100.00%</b>		<b>17,219.00</b>	<b>137,161.00</b>

续 2：组合 2 中，按款项性质归集的其他应收款情况

款项性质	2016-6-30	2015-12-31
员工备用金	234,606.22	79,642.38
<b>合计</b>	<b>234,606.22</b>	<b>79,642.38</b>

(4) 本项目期末余额中持有本公司 5%及以上股份的股东及关联方款项见本节注释 31、关联方及关联交易

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款

(6) 截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	坏账准备年末余额
北京象清物华科技有限公司	非关联方	154,128.92	22.42%	7,706.45
王苑平	非关联方	107,375.40	15.62%	5,368.77
烟台建德招标代理咨询有限公司	非关联方	100,000.00	14.55%	5,000.00
张金娟	公司员工	54,000.00	7.86%	
关青云	公司员工	46,582.00	6.78%	
<b>合计</b>		<b>462,086.32</b>	<b>67.23%</b>	<b>18,075.22</b>

(7) 截止 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	坏账准备年末余额
北京今知在教育科技有限公司	非关联方	100,000.00	42.73%	5,000.00
王士龙	非关联方	42,000.00	17.95%	11,600.00
杜春霞	公司员工	18,940.00	8.09%	
周海宝	公司员工	16,840.00	7.20%	
关青云	公司员工	15,110.00	6.46%	
<b>合计</b>		<b>192,890.00</b>	<b>82.43%</b>	<b>16,600.00</b>

注：截止 2016 年 6 月 30 日，本项目期末余额中应付持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项情况见本节注释 31、关联方及关联交易

5. 存货

项目	2016-6-30			2015-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

劳务成本	3,831,758.68		3,831,758.68	2,577,911.44		2,577,911.44
<b>合计</b>	<b>3,831,758.68</b>		<b>3,831,758.68</b>	<b>2,577,911.44</b>		<b>2,577,911.44</b>

6. 一年内到期的非流动资产

项目	2016-6-30	2015-12-31
房屋装修费用	225,761.31	
<b>合计</b>	<b>225,761.31</b>	

7. 其他流动资产

项目	2016-6-30	2015-12-31
预缴的增值税税额	229,279.38	193,637.24
<b>合计</b>	<b>229,279.38</b>	<b>193,637.24</b>

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值:</b>			
1、2015-12-31 余额	<b>435,407.90</b>	<b>46,350.00</b>	<b>481,757.90</b>
2、本期增加金额	142,309.81	132,929.10	<b>275,238.91</b>
(1) 购置	142,309.81	132,929.10	<b>275,238.91</b>
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016-6-30 余额	<b>577,717.71</b>	<b>179,279.10</b>	<b>756,996.81</b>
<b>二、累计折旧</b>			
1、2015-12-31 余额	<b>273,484.09</b>	<b>33,703.38</b>	<b>307,187.47</b>
2、本期增加金额	43,684.55	10,652.14	<b>54,336.69</b>
(1) 计提	43,684.55	10,652.14	<b>54,336.69</b>
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016-6-30 余额	<b>317,168.64</b>	<b>44,355.52</b>	<b>361,524.16</b>
<b>三、减值准备</b>			

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

1、2015-12-31 余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016-6-30 余额			
<b>四、账面价值</b>			
1、2016-6-30 账面价值	<b>260,549.07</b>	<b>134,923.58</b>	<b>395,472.65</b>
2、2015-12-31 账面价值	<b>161,923.81</b>	<b>12,646.62</b>	<b>174,570.43</b>

续 1:

项目	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值:</b>			
1、2014-12-31 余额	<b>323,854.36</b>	<b>46,350.00</b>	<b>370,204.36</b>
2、本期增加金额	<b>119,562.08</b>		<b>119,562.08</b>
(1) 购置	119,562.08		<b>119,562.08</b>
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额	<b>8,008.54</b>		<b>8,008.54</b>
(1) 处置或报废	8,008.54		<b>8,008.54</b>
4、2015-12-31 余额	<b>435,407.90</b>	<b>46,350.00</b>	<b>481,757.90</b>
<b>二、累计折旧</b>			
1、2014-12-31 余额	<b>205,729.85</b>	<b>24,896.94</b>	<b>230,626.79</b>
2、本期增加金额	<b>73,102.24</b>	<b>8,806.44</b>	<b>81,908.68</b>
(1) 计提	73,102.24	8,806.44	<b>81,908.68</b>
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额	<b>5,348.00</b>		<b>5,348.00</b>
(1) 处置或报废	5,348.00		<b>5,348.00</b>
4、2015-12-31 余额	<b>273,484.09</b>	<b>33,703.38</b>	<b>307,187.47</b>
<b>三、减值准备</b>			
1、2014-12-31 余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015-12-31 余额			
<b>四、账面价值</b>			

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

1、2015-12-31 账面价值	161,923.81	12,646.62	174,570.43
2、2014-12-31 账面价值	118,124.51	21,453.06	139,577.57

(2) 本期无融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。

(3) 本报告期内无被抵押或质押的固定资产。

(4) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件著作权	财务软件	合计
<b>一、账面原值：</b>			
1、2015-12-31 余额	20,000,000.00	25,641.03	20,025,641.03
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 股东投入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016-6-30 余额	20,000,000.00	25,641.03	20,025,641.03
<b>二、累计摊销</b>			
1、2015-12-31 余额	2,333,333.38	3,846.15	2,337,179.53
2、本期增加金额	1,000,000.02	2,564.10	1,002,564.12
(1) 计提	1,000,000.02	2,564.10	1,002,564.12
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016-6-30 余额	3,333,333.4	6,410.3	3,339,743.7
<b>三、减值准备</b>			
1、2015-12-31 余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016-6-30 余额			
<b>四、账面价值</b>			

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

1、2016-6-30 账面价值	16,666,666.60	19,230.78	16,685,897.38
2、2015-12-31 账面价值	17,666,666.62	21,794.88	17,688,461.50

续 1:

项目	软件著作权	财务软件	合计
<b>一、账面原值:</b>			
1、2014-12-31 余额	20,000,000.00		20,000,000.00
2、本期增加金额		25,641.03	25,641.03
(1) 购置		25,641.03	25,641.03
(2) 内部研发			
(3) 股东投入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2015-12-31 余额	20,000,000.00	25,641.03	20,025,641.03
<b>二、累计摊销</b>			
1、2014-12-31 余额	333,333.34		333,333.34
2、本期增加金额	2,000,000.04	3,846.15	2,003,846.19
(1) 计提	2,000,000.04	3,846.15	2,003,846.19
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2015-12-31 余额	2,333,333.38	3,846.15	2,337,179.53
<b>三、减值准备</b>			
1、2014-12-31 余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2015-12-31 余额			
<b>四、账面价值</b>			
1、2015-12-31 账面价值	17,666,666.62	21,794.88	17,688,461.50
2、2014-12-31 账面价值	19,666,666.66		19,666,666.66

10. 长期待摊费用

上海五道口教育科技有限公司  
2016 半年度报告

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	预计下一年度 应摊销金额
房屋装修费用		677,283.93	94,067.21	583,216.72	225,761.31
<b>合计</b>		<b>677,283.93</b>	<b>94,067.21</b>	<b>583,216.72</b>	<b>225,761.31</b>

11. 资产减值准备明细

项目	2015-12-31	本期计提	本期减少		2016-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	24,956.50				
其中：应收账款坏账准备	7,737.50	88,862.50			96,600.00
其他应收款坏账准备	17,219.00	5,419.00			22,638.00
二、存货跌价准备					
三、长期投资减值准备					
四、固定资产减值准备					
五、无形资产减值准备					
<b>合计</b>	<b>24,956.50</b>	<b>94,281.50</b>			<b>119,238.00</b>

12. 短期借款

(1) 短期借款总体情况

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
银行借款	2,000,000.00		2,000,000.00	
其中：抵押借款				
质押借款				
担保借款	2,000,000.00		2,000,000.00	
信用借款				
委托借款				
非银行金融机构借款				
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>2,000,000.00</b>	

13. 应付账款

项目	2016-6-30	2015-12-31
1 年以内	698,500.00	262,300.00
1 至 2 年		

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

2 至 3 年		33,300.00
3 年以上	128,300.00	95,000.00
<b>合计</b>	<b>826,800.00</b>	<b>390,600.00</b>

(1) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，应付账款期末余额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末应付账款的比例
上海路标企业管理咨询有限公司	非关联方	397,500.00	1 年以内	48.08%
北京善知者网络技术有限公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	25.40%
北京晓牛资产管理有限公司	非关联方	95,000.00	3 年以上	11.49%
北京七十毫米文化传媒有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	7.86%
赛博鼎讯(北京)技术有限公司	非关联方	33,300.00	3 年以上	4.03%
<b>合计</b>		<b>800,800.00</b>		<b>96.86%</b>

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日，应付账款期末余额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末应付账款的比例
北京善知者网络技术有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	64.00%
北京晓牛资产管理有限公司	非关联方	95,000.00	3 年以上	24.32%
赛博鼎讯(北京)技术有限公司	非关联方	33,300.00	2-3 年	8.53%
北京星空创艺文化有限公司	非关联方	12,300.00	1 年以内	3.15%
<b>合计</b>		<b>390,600.00</b>		<b>100.00%</b>

#### 14. 预收款项

项目	2016-6-30	2015-12-31
1 年以内	357,300.00	1,665,880.00
1 至 2 年	1,618,000.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>1,975,300.00</b>	<b>1,665,880.00</b>

(1) 本项目期末余额中无持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项。

(2) 本报告期内账龄超过 1 年的重要预收款项情况

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
中国民生银行股份有限公司	非关联方	637,000.00	1-2 年	软件开发预收款
恒丰银行股份有限公司	非关联方	534,000.00	1-2 年	软件开发预收款
招商银行股份有限公司	非关联方	135,000.00	1 年以内	软件开发预收款
		390,000.00	1-2 年	软件开发预收款
城市商业银行资金清算中心	非关联方	150,000.00	1 年以内	软件开发预收款
		57,000.00	1-2 年	软件开发预收款
<b>合计</b>		<b>1,903,000.00</b>		

15. 应付职工薪酬

截止 2016 年 6 月 30 日，应付职工薪酬列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
短期薪酬	26,229.29	3,428,926.43	2,902,594.56	552,561.16
离职后福利-设定提存计划	33,155.35	213,848.63	204,194.35	42,809.63
辞退福利		60,500.00	60,500.00	
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>59,384.64</b>	<b>3,703,275.06</b>	<b>3,167,288.91</b>	<b>595,370.79</b>

其中，短期薪酬明细列示：

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
工资、奖金、津贴和补贴		3,140,714.07	2,622,575.30	518,138.77
职工福利费		44,868.84	44,868.84	
社会保险费	21,838.29	141,286.52	134,377.42	28,747.39
其中：（1）医疗保险费	16,911.18	109,885.60	104,512.64	22,284.14
（2）工伤保险费	955.91	4,671.74	4,552.18	1,075.47
（3）生育保险费	1,568.58	10,672.90	10,068.64	2,172.84
（4）地方附加医疗保险	1,178.00	7,238.08	7,086.00	1,330.08
（5）大额医疗互助险	1,224.62	8,818.20	8,157.96	1,884.86
住房公积金	4,391.00	102,057.00	100,773.00	5,675.00
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>26,229.29</b>	<b>3,428,926.43</b>	<b>2,902,594.56</b>	<b>552,561.16</b>

离职后福利-设定提存计划明细列示：

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

设定提存计划项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
基本养老保险费	31,422.20	204,310.50	194,753.15	40,979.55
失业保险费	1,733.15	9,538.13	9,441.20	1,830.08
企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>33,155.35</b>	<b>213,848.63</b>	<b>204,194.35</b>	<b>42,809.63</b>

16. 应交税费

项目	2016-6-30	2015-12-31
应交增值税		
应交企业所得税	-11,422.13	-11,422.13
应交个人所得税	51,394.92	36,102.10
应交城市维护建设税	-16,188.44	-13,535.94
应交教育费附加	-6,937.89	-5,801.11
应交地方教育费附加	-4,625.30	-3,867.44
应交印花税		
河道工程管理	-2,312.61	-1,933.69
<b>合计</b>	<b>9,908.55</b>	<b>-458.21</b>

17. 应付利息

项目	2016-6-30	2015-12-31
短期借款应付利息		3,322.92
<b>合计</b>		<b>3,322.92</b>

18. 其他应付款

项目	2015-12-31	2015-12-31
1 年以内	228,237.48	220,326.50
1 至 2 年	51,621.83	42,000.00
2 至 3 年		
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>279,859.31</b>	<b>262,326.50</b>

(1) 截止 2016 年 6 月 30 日, 本项目期末余额中无应付持有本公司 5%及以上股份的股东和关联方款项的情况

(2) 除上述款项外, 本报告期内其他账龄超过 1 年的重要的其他应付款情况

单位名称	与本公司关	金额	账龄	款项性质

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	系			
沃克森（北京）国际资产评估有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	待付评估费
刘家宜	非关联方	1,621.83	1-2 年	待付前员工款
<b>合计</b>		<b>51,621.83</b>		

19. 股本

截止 2016 年 6 月 30 日，股本明细列示

投资者名称	2015-12-31		本期增加	本期减少	2016-6-30	
	金额	比例			金额	比例
王均成	8,910,000.00	33.62%			8,910,000.00	33.62%
杨进通	6,160,000.00	23.25%			6,160,000.00	23.25%
黄文灼	660,000.00	2.49%			660,000.00	2.49%
盛金富	880,000.00	3.32%			880,000.00	3.32%
谭润彬	2,160,000.00	8.15%			2,160,000.00	8.15%
吴垠	2,420,000.00	9.13%			2,420,000.00	9.13%
曹原	550,000.00	2.08%			550,000.00	2.08%
杜荣峰	1,760,000.00	6.64%			1,760,000.00	6.64%
柳志伟	2,000,000.00	7.55%			2,000,000.00	7.55%
郭良勤	1,000,000.00	3.77%			1,000,000.00	3.77%
<b>合计</b>	<b>26,500,000.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>26,500,000.00</b>	<b>100.00%</b>

20. 资本公积

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
资本溢价	6,750,000.00		6,387,505.68	362,494.32
<b>合计</b>	<b>6,750,000.00</b>		<b>6,387,505.68</b>	<b>362,494.32</b>

21. 未分配利润

项目	2016-6-30	2015-12-31
上年末未分配利润	-6,387,505.68	-1,655,189.79
加：会计政策变更		
加：会计差错更正		
<b>年初未分配利润</b>	<b>-6,387,505.68</b>	<b>-1,655,189.79</b>
加：本期综合收益总额	-5,453,713.90	-4,732,315.89

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

减：利润分配		
其中：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
分配普通股股利		
减：转作股本的普通股股利		
减：转增股本	-6,387,505.68	
<b>期末未分配利润</b>	<b>-5,453,713.90</b>	<b>-6,387,505.68</b>

22. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,437,892.73	1,286,036.98	4,688,237.46	3,356,028.95
其他业务				
<b>合计</b>	<b>3,437,892.73</b>	<b>1,286,036.98</b>	<b>4,688,237.46</b>	<b>3,356,028.95</b>

(2) 营业收入及营业成本（分行业）

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务</b>				
课件制作	69,811.32		553,773.61	
培训咨询	3,368,081.41	1,286,036.98	3,272,435.58	2,818,580.17
软件开发			862,028.27	537,448.78
<b>合计</b>	<b>3,437,892.73</b>	<b>1,286,036.98</b>	<b>4,688,237.46</b>	<b>3,356,028.95</b>

(3) 2016 年 1-6 月，收入前五名明细情况：

单位名称	与本公司的关系	金额	占 2016 年 1-6 月 营业收入比例
中国民生银行股份有限公司	非关联方	1,737,534.29	50.54%
恒丰银行股份有限公司	非关联方	1,472,169.77	42.82%
民生金融租赁股份有限公司	非关联方	113,207.54	3.29%
中国农业发展银行有限公司	非关联方	69,811.32	2.03%
招商银行股份有限公司	非关联方	45,169.81	1.31%
<b>合计</b>		<b>3,437,892.73</b>	<b>100.00%</b>

23. 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城建建设维护税	6,735.37	17,998.71
教育费附加	2,886.59	7,713.74
地方教育费附加	1,924.39	5,142.49
河道工程管理费	962.20	2,571.24
<b>合计</b>	<b>12,508.55</b>	<b>33,426.18</b>

24. 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
差旅费	8,426.80	20,018.00
业务招待费	7,280.65	22,196.28
会务费		3,400.00
广告代理费		
住房公积金	5,694.00	5,508.00
工资	187,718.86	280,311.08
社保统筹	24,587.60	22,936.37
交通费	13,631.10	483.00
业务推广费		
折旧	2,696.47	3,367.37
其他	5,353.72	673.50
<b>合计</b>	<b>255,389.20</b>	<b>358,893.60</b>

25. 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
办公费	369,803.53	142,741.58
差旅费	221,106.49	135,441.57
租金	1,647,572.49	400,252.58
业务招待费	79,545.08	111,942.90
福利费	44,868.84	58,282.60
折旧	51,640.22	23,173.72
工资	818,711.53	330,238.22
社保统筹	96,801.19	55,108.87
审计咨询费	778,984.90	481,941.39

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

无形资产摊销	1,002,564.12	1,001,282.07
课件开发	887,200.09	698,250.82
培训支出	39,600.00	71,758.95
软件开发	782,871.12	
其他	481,637.58	17,488.98
会务费		40,600.00
<b>合计</b>	<b>7,302,907.18</b>	<b>3,568,504.25</b>

26. 财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息总支出	42,291.66	14,166.67
减：资本化利息		
净利息支出	<b>42,291.66</b>	<b>14,166.67</b>
减：利息收入	23,308.11	1,352.57
其他	3,857.42	64,636.01
<b>合计</b>	<b>22,840.97</b>	<b>77,450.11</b>

27. 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月
坏账准备	94,281.50
<b>合计</b>	<b>94,281.50</b>

28. 营业外收入

(1) 营业外收入总表

项目	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
确实无法支付的应付款项				
接受捐赠				
赔偿收入				
政府补助	30,000.00	30,000.00		-
非同一控制下企业合并利得				
其他	52,357.75	52,357.75		-

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	82,357.75	82,357.75	-	-
----	-----------	-----------	---	---

(2) 计入当期损益的政府补助明细

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	30,000.00	0.00	与收益相关
合计	30,000.00	0.00	

29. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
财务费用中的利息收入	23,308.11	1,352.57
收到的往来款	245,060.58	1,300,000.00
收到的政府补助款	30,000.00	-
收到的其他款	369,000.17	86,583.80
合计	667,368.86	1,387,936.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
付现的销售费用	32,726.35	1,303.70
付现的管理费用	1,967,756.16	1,497,566.69
付现的财务费用手续费	3,857.42	1,452.05
支付的往来款项	630,539.50	1,993,538.00
支付的其他款项	456,898.87	142,298.81
合计	3,091,778.30	3,636,159.25

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
现金	990,766.67	1,161,087.89
其中：库存现金	2,703.61	15,684.71
可随时用于支付的银行存款	988,063.06	1,145,403.18
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	990,766.67	1,161,087.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

30. 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,453,713.90	-2,728,102.20
加：资产减值准备	94,281.50	0.00
固定资产折旧	54,336.69	44,916.14
无形资产摊销	1,002,564.12	1,001,282.07
长期待摊费用摊销	94,067.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		2,660.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,291.66	99,987.07
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-1,253,847.24	-134,177.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-882,519.72	-1,568,690.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,124.40	534,156.04
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,056,415.28</b>	<b>-2,747,968.19</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	990,766.67	1,161,087.89
减：现金的期初余额	9,414,826.05	2,043,367.83
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	<b>-8,424,059.38</b>	<b>-882,279.94</b>

31. 关联方及关联交易

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

(1) 本公司的控股股东及最终控制方情况

股东名称	机构类型	与本公司的关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王均成	自然人	实际控制人	33.62%	33.62%

(2) 本公司的其他关联方

关联方名称	关联关系判定依据
王均成	持股 5%以上
杨进通	持股 5%以上
谭润彬	持股 5%以上
吴垠	持股 5%以上
杜荣峰	持股 5%以上
柳志伟	持股 5%以上
郭田勇	公司董事
陈裘逸	公司董事
黄文灼	公司监事
盛金富	公司监事
刘佳	公司监事

(3) 关联交易情况

① 本公司无关联交易情况

② 本公司的关联方往来情况

关联方	与本公司关系	科目	款项性质	2016-6-30	2015-12-31
吴垠	公司股东	其他应收款	员工备用金	10,000.00	
杨进通	公司股东	其他应付款	未结差旅费		42,000.00
王均成	公司股东	其他应付款	未结差旅费		9,737.00
吴垠	公司股东	其他应付款	未结差旅费		6,283.20

③ 本公司无关联托管情况

④ 本公司无关联承包情况

⑤ 本公司无关联租赁情况

⑥ 本公司无关联担保情况

⑦本公司无关联方资产转让、债务重组情况

32. 或有事项

本公司本报告期不存在应披露的或有事项。

33. 承诺事项

本公司本报告期不存在应披露的承诺事项。

34. 资产负债表日后事项

本公司本报告期不存在应披露的资产负债表日后事项。

35. 其他重要事项

本公司本报告期不存在应披露的其他重要事项。

36. 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		-22,036.57
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	30,000.00	0.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭遇自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	0.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	52,357.58	
企业所得税的影响数		
归属于少数股东的非经常性损益		
<b>合计</b>	<b>82,357.75</b>	<b>-22,036.57</b>

(2) 加权平均净资产收益率及每股收益表

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-22.61%	-0.2059	-0.2059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.95%	-0.2090	-0.2090

37、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
货币资金	990,766.67	9,414,826.05	-8,424,059.38	-89.48%	3.95%	2016 年上半年大部分项目未验收，客户回款较少
应收账款	1,557,650.00	106,012.50	1,451,637.50	1,369.31%	6.21%	期末应收恒丰银行的项目款增加

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

预付 款项	157,249.41	871,327.63	-714,078.22	-81.95%	0.63%	部分技术服务商提供的服务完成
其他 应收 款	664,728.18	216,803.38	447,924.80	206.60%	2.65%	员工备用金、保证金和押金增加
存货	3,831,758.68	2,577,911.44	1,253,847.24	48.64%	15.27%	软件开发项目周期较长,新增项目尚未验收
固定 资产	395,472.65	174,570.43	220,902.22	126.54%	1.58%	新增办公设备
无形 资产	16,685,897.38	17,688,461.50	-1,002,564.12	-5.67%	66.49%	无形资产摊销增加
短期 借款	0.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00%	0.00%	偿还到期银行借款
应付 账款	826,800.00	390,600.00	436,200.00	111.67%	3.29%	采购服务费增加
预收 款项	1,975,300.00	1,665,880.00	309,420.00	18.57%	7.87%	新增部分合同,预收款增加
应付 职工 薪酬	595,370.79	59,384.64	535,986.15	902.57%	2.37%	2016年6月工资尚未发放
资本 公积	362,494.32	6,750,000.00	-6,387,505.68	-94.63%	1.44%	2016年3月公司整体变更为股份有限公司
未分 配利 润	-5,453,713.90	-6,387,505.68	933,791.78	-14.62%	-21.73%	2016年3月公司整体变更为股份有限公司

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业收入	3,437,892.73	4,688,237.46	1,250,344.73	-26.67%	-63.04%	受季节性和市场竞争加剧的双重影响,公司新增项目尚未验收,收入减少
营业成本	1,286,036.98	3,356,028.95	-2,069,991.97	-61.68%	-23.58%	随着收入减少,成本相应减少
营业税金及附加	12,508.55	33,426.18	-20,917.63	-62.58%	-0.23%	随着收入减少,营业税金及附加相应减少

上海五道口教育科技股份有限公司  
2016 半年度报告

管理费用	7,302,907.18	3,568,504.25	3,734,402.93	104.65%	-133.91%	研发费用、管理人员工资、办公费等增加较多
财务费用	22,840.97	77,450.11	-54,609.14	-70.51%	-0.42%	利息收入增加
净利润	-5,453,713.90	-2,728,102.20	-2,725,611.70	99.91%	100.00%	收入减少，管理费用增加较多

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	2,413,086.40	4,847,379.70	-2,434,293.30	-50.22%	项目尚未验收，回款减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	667,368.86	1,387,936.37	-720,567.51	-51.92%	公司向股东借款减少
购买商品、接受劳务支付的现金	2,793,856.30	2,078,151.42	715,704.88	34.44%	本期支付的服务费增加
支付的各项税费	151,546.92	509,698.67	-358,151.75	-70.27%	本期支付税金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	322,029.52	52,807.58	269,221.94	509.82%	本期新增固定资产
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,614.58	21,604.17	24,010.41	111.14%	利息支出增加

上海五道口教育科技股份有限公司

二〇一六年八月二十五日