

证券代码：838468

证券简称：光华教育

主办券商：中泰证券



光华教育

NEEQ:838468

七色光华（北京）教育科技股份有限公司

Colourful Sunshine (Beijing) Educational Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



聪明树获中国品牌 500 强

2018 年 5 月“第二届中国品牌创新大会暨 2018 中国品牌 500 强发布会”在京隆重举行，活动以“新时代、新品牌、新未来”为主题。七色光华凭借自身在儿童教育行业的综合企业实力以及品牌影响力，获“中国品牌 500 强”，七色光华创始人刘勇被评为“中国品牌建设优秀人物”，刘总受邀参加了本次会议，同腾讯，小米，格力，华为等优秀获奖企业一同见证了中国品牌发展的磅礴伟力。聪明树获得中国品牌 500 强，是对品牌 14 年成长的最好总结，也是企业重视品牌建设，专注提升品牌品质，以质量，创新，打造中国本土优秀儿童教育品牌的有力见证。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
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	33

释义

释义项目	指	释义
光华教育、公司、股份公司	指	七色光华（北京）教育科技有限公司
盛苒华鼎	指	天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（公司的股东）
聪明树	指	北京聪明树科技发展有限公司（公司的子公司）
培训学校	指	北京市海淀区七色光华培训学校（公司的子公司）
哎咔文化	指	哎咔（北京）国际文化发展有限公司（公司的子公司）
博航教育	指	北京博航教育咨询有限公司（公司的孙公司）
易智盟	指	易智盟（天津）互联网信息服务有限公司（公司的子公司）
霍尔果斯聪明树	指	霍尔果斯聪明树教育科技有限公司（公司的孙公司）
霍尔果斯易智盟	指	霍尔果斯易智盟教育科技有限公司（公司的子公司）
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
《公司章程》	指	《七色光华（北京）教育科技有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人刘勇、主管会计工作负责人张巧玲及会计机构负责人（会计主管人员）张巧玲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	公司董事会秘书会议室
备查文件	1.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过公司文件的正本及公告的原稿
	2.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告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	七色光华（北京）教育科技有限公司
英文名称及缩写	Colourful Sunshine (Beijing) Educational Technology Co., Ltd.
证券简称	光华教育
证券代码	838468
法定代表人	刘勇
办公地址	北京市海淀区北三环西路甲 18 号院 2 号楼 6 层 608-1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李明珠
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51669686 转 8019
传真	010-51669686 转 8019
电子邮箱	limingzhu@qiseguanguhua.cn
公司网址	www.clevertree.cc
联系地址及邮政编码	北京海淀区北三环西路甲 18 号院 2 号楼 6 层 608-1; 100089
公司指定信息披露平台的网址	全国中小企业股份转让系统, www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-16
挂牌时间	2016-08-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P82 教育-P829 技能培训、教育辅助及其他教育-P8293 文化艺术培训
主要产品与服务项目	公司专注于 0-12 岁婴童及少儿的教育培训、课程标准信息化、教育科技产品输出，公司从事启智类、文化类、艺术类等培训课程内容、教学工具、测评系统、管理软件、智能互动平台的策划、研发、推广、销售或课程培训；向各类教育培训机构一站式提供教育科技产品、品牌授权、选址装修、运营推广、人才培养等教育管理及标准化服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,970,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李苒、刘勇
实际控制人及其一致行动人	李苒（实际控制人）、刘勇（实际控制人）、天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（一致行动人、李苒为执行事务合伙人）

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	91110108762170081K	否
注册地址	北京市海淀区北三环西路甲 18 号院 2 号楼 6 层 608-1	是
注册资本（元）	22,970,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	48,946,648.91	53,219,596.85	-8.03%
毛利率	58.38%	62.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,139,486.28	7,618,281.36	19.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,180,015.69	7,625,568.92	20.38%
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）	9.64%	10.85%	-
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）	9.68%	10.86%	-
基本每股收益	0.40	0.34	17.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	145,647,277.08	119,471,095.60	21.91%
负债总计	46,255,491.05	29,218,795.85	58.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,391,786.03	90,252,299.75	10.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.33	3.93	10.13%
资产负债率（母公司）	33.51%	25.13%	-
资产负债率（合并）	31.76%	24.46%	-
流动比率	180.89%	2.40	-
利息保障倍数	18.27	29.06	-

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	7,273,420.25	-10,029,912.83	
应收账款周转率	8.60	18.96	-
存货周转率	1.12	1.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.91%	35.90%	-
营业收入增长率	-8.03%	55.58%	-
净利润增长率	19.97%	23.92%	-

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	22,970,000	22,970,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于 0-12 岁婴童及少儿的教育培训、课程标准信息化、教育科技产品输出，公司从事启智类、文化类、艺术类等培训课程内容、教学工具、测评系统、管理软件、智能互动平台的策划、研发、推广、销售或课程培训；向各类教育培训机构提供教育科技产品、品牌授权、选址装修、运营推广、人才培养等教育管理及标准化服务。是早、幼教市场多元化课程和一站式服务供应商。提供产品或服务的模式为：公司通过各类销售渠道（直销、代理、分销等）、加盟合作模式、直营服务等开拓业务，收入来源是教育软件产品、教育内容产品销售；提供教育服务、管理服务。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的主营业务未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

中国二胎政策的发布，为本就火热的幼儿教育市场带了新的发展契机，加盟连锁投资人投资信心倍增，接下来的 3-5 年甚至更长的周期，将是幼儿教育市场大爆发的时代，各大行业开始加快进行幼儿教育市场的战略布局，光华教育以其十四年的教育行业积累和丰富的研发成果，获得了众多异业合作发展机遇，并成功搭接平台，进入了研发成果市场转化的快速通道。

随着近年来中央和地方各级财政加大对学前教育经费的投入以及国民对幼儿教育产品、消费意识和消费能力的提升，加之国家二胎政策红利的释放，除了一、二线城市，三、四线城市富裕人口越来越多，80 后 90 后成为父母，消费观念和消费水平升级，对早教的需求也在全国范围迅速增加。我国幼儿教育市场迎来了前所未有的发展机遇。据第六次人口普查统计，中国 0~6 岁的婴幼儿人数超过 1 亿，目标群体庞大。美术、音乐等特色课程业务受中考纳入政策影响，短期内存在爆发机会。

2018 年上半年光华教育加大对平台技术开发、网络推广、网络优化、会员系统等技术研发及升级的投入和布局。报告期内，公司实现营业收入 48,946,648.91 元，同比下降 8.03%，主要原因为截至报告期末部分服务尚未完成，加盟商支付的预收账款尚未达到收入确认条件；实现净利润 9,139,486.28 元，同比增长 19.97%，主要原因为销售费用中的广告宣传费较去年同期有所下降。

经营活动产生的现金流量净额 7,273,420.25 元，较上年同期增加 17,303,333.08 元，主要原因为业务增长，预收账款的增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加；霍尔果斯易智盟、霍尔果斯聪明树享

受所得税减免导致支付的各项税费减少，宣传推广方面的支出减少导致支付其他与经营活动有关的现金减少。

资产总额 145,647,277.08 元，同比增长 21.91%，主要为报告期内开发支出、其他流动资产中待摊费用、长期待摊费用大幅增长所致；归属于挂牌公司股东的净资产为 99,391,786.03 元，同比增长 10.13%，公司 2018 年上半年归属挂牌公司股东净利润较上年同期有所增长，对比 2018 年上半年目标实现情况如下：

（1）应对市场变化，调整营销策略。

公司营业收入较上年同期基本持平，略有下降，原因为截至报告期末，部分加盟商已经支付相关费用，但公司未完成相关服务，客户支付的预收账款尚未达到收入确认条件。故对预期实现的营业收入有所影响。

（2）坚持研发创新

公司坚持研发创新，不断投入外部研发和自主研发，报告期内研发费用 14,624,536.50 元，投入占收入比重 27.92%，随着云平台开发完成、教学软件、课程教案等大幅增加，公司软件产品收入获得大幅提高。

（3）利润保持增长

报告期内，随着营销策路的调整，公司营业收入大幅增长，教具、印刷品、人工成本等也相应增加，净利保持 19.97% 的增长。

三、 风险与价值

1、监管风险

教育行业是政府控制较为严格的行业，政府教育政策的变化可能会对行业发展带来深远的影响。尽管国家相关法律法规及政策对学前教育进行了相应规定，但是国内尚未制定早期教育培训服务行业的行业标准，仍在探索阶段。随着国家对婴幼儿教育的重视，存在未来行业政策若有所变化、政府从严规范相关机构业务的行为，目前公司按照现有行业规范已具备相关资质，后期也存在根据新规补办对应的证件或手续的情况。

2、安全风险

早期教育培训服务行业主要面向的是婴幼儿群体，由于该类群体自身并没有安全防范意识和较强的自制能力，所以在服务提供过程中，需要加强并注意对教学环境的管理、安保措施的防范和教师职业操守的培养和提升，以便更有效的降低各类安全风险。

针对以上的监管风险和安全风险，新阶段的战略重点放在开创新的早教、幼教从业人员的职业教育平台，有效提升从业者及运营者行业专业度、安全意识、运营能力，减少风险的同时有效弥补行业空白，确立公司的行业地位。

3、预付账款余额较大风险

截至2018年06月30日、2017年12月31日公司预付账款余额分别为31,283,438.64元、27,902,262.35元，预付款项主要为公司预付平台技术开发、网络推广、网络优化、电视广告投放、会员系统开发及材料采购款。尽管报告期内公司通过网络推广等方式实现了收入增长，但是否会进一步实现公司业务增长尚存在不确定性，若公司业务不能实现进一步增长，公司面临现金流缺口增大的风险。

针对以上风险，公司将加强内部控制制度，监督预付账款的实施，对预付款金额较大的，以及新的合作方，必须经过严密的内部控制程序和集体决策确认；预付账款一旦付出，企业落实责任人并全程跟踪，责任人应及时了解掌握对方的信息，深入现场善于发现问题，一旦发现有欺诈行为，应当及时采取措施或通过法律途径进行追索，在建立责任人跟踪制度的同时，实行对责任部门、责任人进行绩效考核及奖惩挂钩的制度。

四、 企业社会责任

公司在努力做好企业运营和业务发展的同时，始终把社会责任感放在公司发展的重要位置，时刻不忘企业所应承担的社会责任，坚持实现对社会、员工、客户及投资者共同发展的理念，促进企业与社会的协调、和谐与可持续发展。同时，积极参加各类慈善活动，助力公益事业，承担社会责任。报告期内，公司及员工多次参与社会公益组织活动。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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，委托或者受托销售	-	-
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	55,000,000	14,990,000

注：报告期日常性关联交易预计内容实际发生情况如下：

公司第一届董事会第十六次会议、2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，公司预计 2018 年与公司控股股东、实际控制人刘勇、李苒及股东天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发生的关联交易总额分别不超过 5500 万元，均为刘勇、李苒及天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司及子公司向银行或第三方贷款无偿提供担保或反担保，具体担保或反担保方式、金额以实际发生为准。

报告期内，上述关联交易实际发生额 1,499.00 万元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李苒	提供借款	3,000,000.00	是	2018-6-11	2018-022
总计	-	3,000,000.00	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司报告期偶发性关联交易主要包括以下事项：

公司控股股东、实际控制人、董事兼总经理李苒向公司提供借款人民币 300 万元，用于补充流动资金。该偶发性关联交易经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

关联方自愿为公司提供借款，有利于充盈公司流动资金，有利于公司业务发展，具有合理性和必要性。符合公司和全体股东的利益，对公司有积极影响。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免产生潜在的同业竞争，公司的实际控制人刘勇、李苒签订了《避免同业竞争承诺函》，表示除已经披露的情形外，不存在其直接或间接控制的其他企业与公司存在同业竞争的情形，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将来不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。在任职或持股期间，承诺有效。

报告期内，承诺人遵守承诺，尚未出现违反该承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存单	保证金	452,400	0.31%	短期借款
总计	-	452,400	0.31%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-5-8	-	12.00	3,800,000	45,600,000.00	补充公司流动资金、直营业务

					建设、归还银行借款、平台建设与研发投入
--	--	--	--	--	---------------------

注：公司于 2018 年 5 月 7 日公司召开第一届董事会第二十次会议，于 2018 年 5 月 23 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于<七色光华（北京）教育科技有限公司股票发行方案>的议案》，公司拟以每股 11.00 元至 12.00 元的价格发行不超 3,800,000 股（含 3,800,000 股）股票，融资额不超过 45,600,000.00 元（含 45,600,000.00 元）。截至本报告披露日，公司尚未披露《股票发行认购公告》。

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	2,872,500	12.51%	6,583,332	9,455,832	44.17%
	其中：控股股东、实际控制人	32,500	0.14%	3,530,000	3,562,500	15.51%
	董事、监事、高管	32,500	0.14%	3,530,000	3,562,500	15.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,097,500	87.49%	-6,583,332	13,514,168	58.83%
	其中：控股股东、实际控制人	17,097,500	74.43%	-4,250,000	12,847,500	55.93%
	董事、监事、高管	17,097,500	74.43%	-4,250,000	12,847,500	55.93%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,970,000	-	0	22,970,000	-
普通股股东人数		17				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李苒	9,530,000	-720,000	8,810,000	38.35%	7,147,500	1,662,500
2	刘勇	7,600,000	-	7,600,000	33.09%	5,700,000	1,900,000
3	天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	8.71%	666,668	1,333,332
4	中泰华信股权投资管理股份有限公司-中泰华信新三板价值投资基金 1 期	1,000,000	-	1,000,000	4.35%	-	1,000,000
5	北京凯兴资产管理有限公司-凯兴睿进 10 号教育专项私募基金	690,000	-	690,000	3.00%	-	690,000
合计		20,820,000	-720,000	20,100,000	87.50%	13,514,168	6,585,832

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东刘勇和李苒系配偶关系，二人于 2016 年 3 月签署一致行动协议，采取一致行动共同管理并控制公司；李苒持有天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）4,185,000.00 元出资额，出资比例

为93%，为天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

除上述情况外，公司现有其他股东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

截至本报告出具之日，公司控股股东和实际控制人均为刘勇、李苒。

认定依据如下：

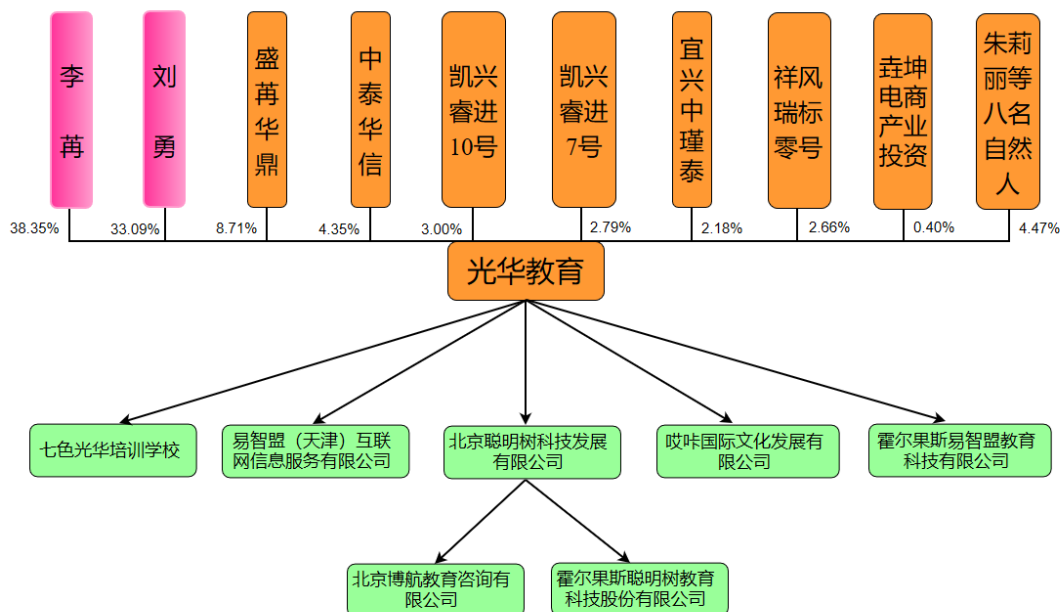
刘勇和李苒系配偶关系。上述二人于2016年3月签署一致行动协议，采取一致行动共同管理并控制公司。刘勇和李苒合计直接持有公司股份比例为71.44%，李苒持有盛苒华鼎的4,185,000.00元的出资额，出资比例为93.00%，为盛苒华鼎执行事务合伙人，盛苒华鼎持有公司的股份比例为8.71%。报告期内刘勇和李苒合计控制的公司股份比例高于50.00%，依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，进而对董事的提名和公司的运营产生重大影响。另外，刘勇为公司的董事长、李苒为公司的董事兼总经理，参与公司的重大日常经营管理决策。

刘勇，董事长，男，1969年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于香港大学，硕士研究生学历。1992年7月至1994年9月，任北京中科三环高新技术股份有限公司职员；1994年9月至1999年3月，任北京英智科技有限公司部门经理；1999年3月至2004年3月，任北京亚通世信科技有限公司总监；2004年4月至2016年3月，任光华国际执行董事兼总经理；2016年3月至今，任光华教育董事长；2010年2月至今，任培训学校校长；2012年2月至今，任光华集团董事；2012年6月至今，任聪明树执行董事；2013年9月至今，任哎咻文化执行董事兼总经理；2015年11月至今，任博航教育执行董事。2017年6月至今，任霍尔果斯聪明书教育科技有限公司执行董事。

李苒，董事、总经理，女，1970年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学，硕士研究生学历。1993年9月至1994年5月，任北京中科三环高新技术股份有限公司行政部主管；1994年5月至1998年8月，任北京国讯通信技术联合发展有限责任公司通讯业务部副总经理；1998年8月至2002年5月，任美国德西蒙企业咨询有限公司运营中心总监；2002年5月至2006年12月，任北京未来广告有限公司客户业务中心总监；2007年1月至2016年3月，历任光华国际总经理、监事；2016年3月至今，任光华教育董事兼总经理；2012年2月至今，任光华集团董事；2012年6月至今，任聪明树总经理；2013年2月至今，任哎咻文化监事；2015年11月至今，任博航教育监事；2015年12月

至今，任盛苒华鼎执行事务合伙人；2015 年 12 月至今，任易智盟执行董事兼总经理，2016 年 8 月至今，任易智盟（天津）互联网信息服务有限公司北京分公司-执行董事兼总经理；2017 年 4 月至今，任霍尔果斯易智盟教育科技有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人均未发生变动。



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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘勇	董事长、法定代表人	男	1969-12-23	硕士	2016年3月至2019年3月	是
李苒	董事、总经理	女	1970-11-28	硕士	2016年3月至2019年3月	是
张巧玲	董事、副总经理、财务总监	女	1971-2-26	本科	2016年3月至2019年3月	是
李明珠	董事	女	1980-2-3	本科	2016年3月至2019年3月	是
	董事会秘书	女	1980-2-3	本科	2017年12月至2019年3月	是
谢昕	董事	男	1972-8-4	本科	2016年3月至2019年3月	否
付玉洁	监事会主席	女	1977-10-26	专科	2016年3月至2019年3月	否
翟婧伊	监事	女	1981-11-20	本科	2016年3月至2019年3月	是
李毅	监事	女	1984-1-11	本科	2016年3月至2019年3月	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

股东刘勇和李苒系配偶关系，二人于2016年3月签署一致行动协议，采取一致行动共同管理并控制公司；李苒持有天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）4,185,000.00元出资额，出资比例为93%，为天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(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
刘勇	董事长、法定代表人	7,600,000		7,600,000	33.09%	
李苒	董事、总经理	9,530,000	-720,000	8,810,000	38.35%	
张巧玲	董事、副总经理、财务总监					
李明珠	董事、董事会秘书					
谢昕	董事					

付玉洁	监事会主席					
翟婧伊	监事					
李毅	监事					
合计	-	17,130,000	-720,000	16,410,000	71.44%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	2
生产人员	40	43
销售人员	27	28
技术人员	35	31
财务人员	8	6
员工总计	113	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	7
本科	55	50
专科	52	51
专科以下	2	2
员工总计	113	110

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：

公司期末人数总人数较期初人数减少3人，主要是人员结构有调整，生产研发人员增加3人，主要为秉承以教育课程为中心的内容研发理念，为满足市场需求优化教研产品，不断加大课程的优化与升级，注重引进专业化的教研及运营人员，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。公司

致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。

报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工，也不存在核心技术人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（一）、1	4,642,255.80	3,579,016.91
结算备付金	-	0	0
拆出资金	-	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0	0
衍生金融资产	-	0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、（一）、2	4,796,540.50	6,592,688.40
预付款项	第八节、二、（一）、3	31,283,438.64	27,902,262.35
应收保费		0	0
应收分保账款	-	0	0
应收分保合同准备金	-	0	0
其他应收款	第八节、二、（一）、4	10,279,577.57	7,549,632.75
买入返售金融资产	-	0	0
存货	第八节、二、（一）、5	19,060,037.44	17,333,403.57
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产	-	0	0
其他流动资产	第八节、二、（一）、6	13,607,646.23	7,131,006.26
流动资产合计	-	83,669,496.18	70,088,010.24
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	-	0	0
持有至到期投资	-	0	0
长期应收款	-	0	0
长期股权投资	-	0	0
投资性房地产	-	0	0
固定资产	第八节、二、（一）、7	1,031,066.04	1,181,846.96
在建工程	-	0	0
生产性生物资产	-	0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节、二、（一）、8	33,555,024.85	36,693,280.26

开发支出	第八节、二、(一)、9	18,179,700.06	4,513,660.44
商誉	第八节、二、(一)、10	770,422.99	770,422.99
长期待摊费用	第八节、二、(一)、11	7,734,953.41	5,526,463.18
递延所得税资产	第八节、二、(一)、12	202,649.27	193,447.25
其他非流动资产	第八节、二、(一)、13	503,964.28	503,964.28
非流动资产合计		61,977,780.90	49,383,085.36
资产总计		145,647,277.08	119,471,095.60
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(一)、14	21,809,243.62	9,000,000.00
向中央银行借款	-	0	0
吸收存款及同业存放	-	0	0
拆入资金	-	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二、(一)、15	301,227.80	224,084.80
预收款项	第八节、二、(一)、16	16,919,687.39	11,606,774.59
卖出回购金融资产	-	0	0
应付手续费及佣金	-	0	0
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、17	145,913.36	74,079.71
应交税费	第八节、二、(一)、18	1,311,541.12	1,867,080.37
其他应付款	第八节、二、(一)、19	5,767,877.76	6,446,776.38
应付分保账款		0	0
保险合同准备金	-	0	0
代理买卖证券款	-	0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	-	0	0
其他流动负债	-	0	0
流动负债合计		46,255,491.05	29,218,795.85
非流动负债：	-		
长期借款	-	0	0
应付债券	-	0	0
其中：优先股	-	0	0
永续债	-	0	0
长期应付款	-	0	0
长期应付职工薪酬	-	0	0
预计负债	-	0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	-	0	0
其他非流动负债	-	0	0
非流动负债合计	-	0	0
负债合计	-	46,255,491.05	29,218,795.85

所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、（一）、20	22,970,000.00	22,970,000.00
其他权益工具	-	0	0
其中：优先股	-	0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、二、（一）、21	38,616,534.67	38,616,534.67
减：库存股	-	0	0
其他综合收益	-	0	0
专项储备	-	0	0
盈余公积	第八节、二、（一）、22	955,460.90	955,460.90
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、二、（一）、23	36,849,790.46	27,710,304.18
归属于母公司所有者权益合计		99,391,786.03	90,252,299.75
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		99,391,786.03	90,252,299.75
负债和所有者权益总计		145,647,277.08	119,471,095.60

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,154,820.07	2,671,777.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、（七）、1	722,000	1,057,350
预付款项		10,667,778.34	9,523,437.63
其他应收款	第八节、二、（七）、2	16,339,709.06	25,883,974.34
存货		6,504,457.52	6,443,113.3
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		6,012,941.12	3,722,914.98
流动资产合计		41,401,706.11	49,302,567.51
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、二、（七）、3	30,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		0	0

固定资产		467,984.03	510,732.05
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		18,809,940.48	20,757,711.66
开发支出		10,993,049.06	1,759,509.44
商誉		0	0
长期待摊费用		5,088,557.88	2,443,760.11
递延所得税资产		128,286.18	119,940.1
其他非流动资产		206,000	206,000.00
非流动资产合计		65,693,817.63	45,797,653.36
资产总计		107,095,523.74	95,100,220.87
流动负债：			
短期借款		21,584,136.74	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		166,350.00	55,000.00
预收款项		7,999,941.07	7,717,768.14
应付职工薪酬		117,595.26	42,010.27
应交税费		386,550.73	710,764.69
其他应付款		5,629,061.24	6,368,741.18
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		35,883,635.04	23,894,284.28
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		35,883,635.04	23,894,284.28
所有者权益：			
股本		22,970,000.00	22,970,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
资本公积		38,616,534.67	38,616,534.67
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		955,460.90	955,460.90
一般风险准备		0	0
未分配利润		8,669,893.13	8,663,941.02
所有者权益合计		71,211,888.70	71,205,936.59
负债和所有者权益合计		107,095,523.74	95,100,220.87

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		48,946,648.91	53,219,596.85
其中：营业收入	第八节、二、(一)、24	48,946,648.91	53,219,596.85
利息收入	-	0	0
已赚保费	-	0	0
手续费及佣金收入	-	0	0
二、营业总成本	-	39,393,042.47	44,205,619.99
其中：营业成本	第八节、二、(一)、24	20,371,910.08	19,882,676.32
利息支出	-	0	0
手续费及佣金支出	-	0	0
退保金	-	0	0
赔付支出净额	-	0	0
提取保险合同准备金净额	-	0	0
保单红利支出	-	0	0
分保费用	-	0	0
税金及附加	第八节、二、(一)、25	282,083.73	303,504.15
销售费用	第八节、二、(一)、26	7,927,593.21	12,567,439.26
管理费用	第八节、二、(一)、27	9,114,816.64	9,192,216.44
研发费用	第八节、二、(一)、28	958,496.88	1,678,264.35
财务费用	第八节、二、(一)、29	646,567.09	378,055.05
资产减值损失	第八节、二、(一)、30	91,574.84	203,464.42
加：其他收益	-	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0	0

公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-	0	0
资产处置收益(损失以“－”号填列)		0	0
汇兑收益(损失以“－”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-	9,553,606.44	9,013,976.86
加：营业外收入	第八节、二、(一)、31	4,020.50	2,778.03
减：营业外支出	第八节、二、(一)、32	43,946.84	9,648.89
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-	9,513,680.10	9,007,106.00
减：所得税费用	第八节、二、(一)、33	374,193.82	1,388,824.64
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	9,139,486.28	7,618,281.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	9,139,486.28	7,618,281.36
2.终止经营净利润	-	0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	0	0
2.归属于母公司所有者的净利润	-	9,139,486.28	7,618,281.36
六、其他综合收益的税后净额	-	0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0	0
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	-	0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0	0
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	-	0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0	0

4. 现金流量套期损益的有效部分	-	0	0
5. 外币财务报表折算差额	-	0	0
6. 其他	-	0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		9,139,486.28	7,618,281.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,139,486.28	7,618,281.36
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.40	0.34
（二）稀释每股收益		0.40	0.34

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、（七）、4	20,113,961.44	25,505,899.23
减：营业成本	第八节、二、（七）、4	10,443,938.83	10,615,361.75
税金及附加		94,717.14	137,918.39
销售费用		5,350,799.17	7,042,160.83
管理费用		3,061,432.57	5,343,321.5
研发费用		260,829.77	499,561.43
财务费用		575,783.12	310,269.84
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		55,640.55	-76,380.04
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		270,820.29	1,633,685.53
加：营业外收入		4,000.35	2,777.59
减：营业外支出		21,567.85	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,252.79	1,636,463.12

减：所得税费用		247,300.68	160,217.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,952.11	1,476,245.47
（一）持续经营净利润		5952.11	1,476,245.47
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		5,952.11	1,476,245.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,951,826.75	53,024,499.58
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0

回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	37,147.88
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、34	3,013,856.04	3,208,283.97
经营活动现金流入小计		61,965,682.79	56,269,931.43
购买商品、接受劳务支付的现金		19,044,750.16	30,333,598.27
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		5,577,742.59	5,112,920.90
支付的各项税费		3,847,017.45	4,348,535.55
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、34	26,222,752.34	26,504,789.54
经营活动现金流出小计		54,692,262.54	66,299,844.26
经营活动产生的现金流量净额		7,273,420.25	-10,029,912.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	26,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	26,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,268,400.68	8,453,699.50
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,268,400.68	8,453,699.50
投资活动产生的现金流量净额		-17,268,400.68	-8,427,699.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		16,990,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	0
筹资活动现金流入小计		19,990,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,180,756.38	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,024.30	291,034.17

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、（一）、34	4,200,000.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计		8,931,780.68	891,034.17
筹资活动产生的现金流量净额		11,058,219.32	18,108,965.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		1,063,238.89	-348,646.50
加：期初现金及现金等价物余额		3,126,616.91	10,855,489.07
六、期末现金及现金等价物余额		4,189,855.80	10,506,842.57

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,955,972.06	25,534,181.68
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		15,169,393.47	12,135,682.83
经营活动现金流入小计		37,125,365.53	37,669,864.51
购买商品、接受劳务支付的现金		8,026,211.54	14,031,842.53
支付给职工以及为职工支付的现金		1,780,441.40	1,854,089.54
支付的各项税费		1,695,931.30	1,820,856.35
支付其他与经营活动有关的现金		25,165,383.28	29,760,398.63
经营活动现金流出小计		36,667,967.52	47,467,187.05
经营活动产生的现金流量净额		457,398.01	-9,797,322.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	26,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	26,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,819,516.08	5,721,925.00
投资支付的现金		0	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		12,819,516.08	10,721,925.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,819,516.08	-10,695,925.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	15,000,000.00
取得借款收到的现金		16,750,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	0
筹资活动现金流入小计		19,750,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,165,863.26	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		538,975.86	291,034.17
支付其他与筹资活动有关的现金		4,200,000.00	600,000.00
筹资活动现金流出小计		8,904,839.12	891,034.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,845,160.88	18,108,965.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,516,957.19	-2,384,281.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,219,377.26	8,995,625.72
六、期末现金及现金等价物余额		702,420.07	6,611,344.01

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：张巧玲

会计机构负责人：张巧玲

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二）附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2018 年 2 月 23 日，霍尔果斯易智盟互联网信息服务有限公司完成注销。

二、 报表项目注释

财务报表的编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2017 年 12 月 31 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“本期”指 2018 年 1-6 月，“上期”指 2017 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

（一）合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	84,824.21	36,872.06
银行存款	4,105,031.59	3,089,744.85
其他货币资金	452,400.00	452,400.00
合计	4,642,255.80	3,579,016.91

截至2018年06月30日，银行存款中人民币452,400.00元为公司向银行贷款，作为质押物存入银行的定期存款单。

2、应收票据及应收账款

项目	期末金额	期初金额
应收票据	-	-
应收账款	4,796,540.50	6,592,688.40
合计	4,796,540.50	6,592,688.40

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,048,990.00	100.00	252,449.50	5.00	4,796,540.50
账龄组合	5,048,990.00	100.00	252,449.50	5.00	4,796,540.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,048,990.00	100.00	252,449.50	5.00	4,796,540.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,939,672.00	100.00	346,983.60	5.00	6,592,688.40
账龄组合	6,939,672.00	100.00	346,983.60	5.00	6,592,688.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,939,672.00	100.00	346,983.60	5.00	6,592,688.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,048,990.00	252,449.50	5.00	6,939,672.00	346,983.60	5.00
1-2 年				-	-	-
合计	5,048,990.00	252,449.50		6,939,672.00	346,983.60	—

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备-94,534.10 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	金额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
吉林省天健源盛仪器仪表有限公司	1,160,000.00	22.97	58,000.00
南京壹尚衡金信息技术有限公司	956,500.00	18.94	47,825.00
石家庄市真好文化传播有限公司	883,570.00	17.50	44,178.50
张家口汇文商贸有限公司	809,720.00	16.04	40,486.00
福州星宇图书有限公司	634,600.00	12.57	31,730.00
合计	4,444,390.00	88.02	222,219.50

(5) 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	27,687,783.60	88.51	25,284,218.10	90.62
1 至 2 年	3,595,655.04	11.49	2,618,044.25	9.38
合计	31,283,438.64	100.00	27,902,262.35	100.00

本期由于宣传力度增大，加大了各类课程的研发和平台系统的研发投入，渠道客户采购量增加，加盟客户教具需求增加，综合导致预付货款较年初增加 3,381,176.29 元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
北京浩百国际商贸有限公司	6,412,453.45	20.50%
霍尔果斯浩百教育科技有限公司	3,933,750.00	12.57%

霍尔果斯诺威家诚企业咨询有限公司	3,177,200.00	10.16%
思创汇嘉（北京）国际信息咨询有限公司	3,306,308.00	10.57%
北京凯信恒科技有限公司	2,316,995.54	7.41%
合计	19,146,706.99	61.20%

(3) 账龄超过一年的重要预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
北京凯信恒科技有限公司	非关联方	1,496,995.54	1-2 年	4.80	货物未收到、服务未结束
思创汇嘉（北京）国际信息咨询有限公司	非关联方	812,960.00	1-2 年	2.61	货物未收到
北京庆轩贸易有限公司	非关联方	115,000.00	1-2 年	0.37	货物未收到
合计	--	2,424,955.54	--	7.78	--

(4) 本报告期预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

4、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
其他应收款	10,279,577.57	7,549,632.75
应收利息		
应收股利		
合计	10,279,577.57	7,549,632.75

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,500,948.77	100.00	1,221,371.20	10.62	10,279,577.57
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,500,948.77	100.00	1,221,371.20	10.62	10,279,577.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	11,500,948.77	100.00	1,221,371.20	10.62	10,279,577.57

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,584,895.01	100.00	1,035,262.26	12.06	7,549,632.75
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,584,895.01	100.00	1,035,262.26	12.06	7,549,632.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,584,895.01	100.00	1,035,262.26	12.06	7,549,632.75

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,085,383.52	304,269.17	5.00	3,354,664.89	167,733.25	5.00
1-2年	1,914,930.25	191,493.03	10.00	2,031,590.12	203,159.01	10.00
2-3年	3,415,695.00	683,139.00	20.00	3,116,500.00	623,300.00	20.00
3-4年	84,940.00	42,470.00	50.00	82,140.00	41,070.00	50.00
合计	11,500,948.77	1,221,371.20	-	8,584,895.01	1,035,262.26	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 186,108.94 元。

(3) 报告期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	8,740,340.00	5,473,840.00
备用金	1,778,528.95	885,491.30
社保	8,975.07	4,454.71
押金	942,037.75	2,193,914.00
住房公积金	31,067.00	27,195.00
合计	11,500,948.77	8,584,895.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	款项性质	坏账准备期末余额
北京双仕达天和国际文化传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	8.69	保证金	100,000.00
		1,500,000.00	2-3年	13.04		300,000.00
盛世融智（北京）电子技术有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	1.74	保证金	10,000.00

		1,800,000.00	2-3 年	15.65		360,000.00
中易舞苑（北京）国际 文化传媒有限公司	非关联方	3,050,000.00	1 年以内	26.52	保证金	152,500.00
盛韵（北京）国际文化 传媒有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	4.35	保证金	50,000.00
鄂州市泓博企业管理 咨询有限公司	非关联方	496,335.00	1 年以内	4.32	押金	24,816.75
合计		8,546,335.00		74.31		997,316.75

(6) 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

5、存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,060,037.44	-	19,060,037.44	17,333,403.57		17,333,403.57
合计	19,060,037.44	-	19,060,037.44	17,333,403.57		17,333,403.57

经检查期末存货未发现账面价值低于可收回金额的情况，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	12,822,874.95		12,822,874.95	6,346,234.98		6,346,234.98
其中：房租	4,652,581.83		4,652,581.83	892,500.00		892,500.00
宣传推广	3,356,166.63		3,356,166.63	274,000.00		274,000.00
亲子游机票代理	4,349,198.00		4,349,198.00	4,531,198.00		4,531,198.00
服务费	464,928.49		464,928.49	648,536.98		648,536.98
预交所得税	784,771.28		784,771.28	784,771.28		784,771.28
合计	13,607,646.23	-	13,607,646.23	7,131,006.26	-	7,131,006.26

备注：因公司 2018 上半年度加大宣传推广力度，广告推广展示咨询费增加，每个广告供应商在合同规定的预付期限按照结算月份或者实际发生的金额来确认，另外预缴的办公场地及直营店的房租进入待摊费用，导致其他流动资产较期初有较大幅度增加。

7、固定资产

项目	期末金额	期初金额
固定资产	1,031,066.04	1,181,846.96
固定资产清理		
合计	1,031,066.04	1,181,846.96

固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	202,000.00	1,827,739.39	2,029,739.39
(2) 本年增加金额		30,000.00	30,000.00
—外购		30,000.00	30,000.00
—在建工程转入			
(3) 本年减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	202,000.00	1,857,739.39	2,059,739.39
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	21,975.61	825,916.82	847,892.43
(2) 本年增加金额	16,328.35	164,452.57	180,780.92
—计提	16,328.35	164,452.57	180,780.92
—其他增加			
(3) 本年减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	38,303.96	990,369.39	1,028,673.35
3. 减值准备			
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本年增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本年减少金额	-	-	-
—处置或报废	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末余额账面价值	163,696.04	867,370.00	1,031,066.04
(2) 年初余额账面价值	180,024.39	1,001,822.57	1,181,846.96

备注：截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在抵押、质押或者使用受限的固定资产。

8、无形资产

项目	非专利技术	应用软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	18,251,582.90	25,383,478.06	43,635,060.96
(2) 本年增加金额			
—外购			
—研发支出转入			
(3) 本年减少金额			

项目	非专利技术	应用软件	合计
—处置			
(4) 期末余额	18,251,582.90	25,383,478.06	43,635,060.96
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,290,420.44	5,651,360.26	6,941,780.70
(2) 本年增加金额	1,501,991.15	1,636,264.26	3,138,255.41
—计提	1,501,991.15	1,636,264.26	3,138,255.41
(3) 本年减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	2,792,411.59	7,287,624.52	10,080,036.11
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本年增加金额			
—计提			
(3) 本年减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末余额账面价值	15,459,171.31	18,095,853.54	33,555,024.85
(2) 期初余额账面价值	16,961,162.46	19,732,117.80	36,693,280.26

备注：期末未发现其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	委托外部开发	确认为无形资产	计入当期损益				
云平台家园互动软件系统	319,509.44					319,509.44	2017.4.28	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
图书管理会员系统	500,000.00					500,000.00	2017.5.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
家园监控直播系统	500,000.00					500,000.00	2017.4.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
家园电子考勤记录系统	440,000.00					440,000.00	2017.4.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
光华国际教育研究院网站升级			210,000.00			210,000.00	2018.01.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树会员管理系统 V2.0			378,000.00			378,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树早教家园互动 APP3.0 升级版			480,000.00			480,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树幼稚园互动 APPV3.0 升级版			480,000.00			480,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树早教中心电子化教学系统			335,000.00			335,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
小舞星家园互动 APPV3.0 升级版			480,000.00			480,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
小舞星电子化教学系统			440,000.00			440,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔儿童创意美术互动 APPV3.0 升级版			520,000.00			520,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树幼教中心电子化教学系统			335,000.00			335,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔电子化教学系统			335,000.00			335,000.00	2018.03.31	预计未来产生	未完工，试运

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依 据	期末研发进 度
		内部开 发支出	委托外部开发	确认为无形资 产	计入当 期损益				
								经济利益流入	行阶段
聪明家家校沟通微信平台系统		-	383,000.00			383,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
幼小衔接拼音识字类教师教学指导用书		-	366,200.00			366,200.00	2018.05.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
2018年聪明树思维训练拓展操系列			123,000.00			123,000.00	2018.06.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
感统体能课程教师指导用书			125,000.00			125,000.00	2018.06.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
2-3岁，3-4岁，4-5岁宝宝益智游戏系列			1,314,000.00			1,314,000.00	2018.06.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
幼儿园入园前，小班，中班，大班成长测评系统			2,385,000.00			2,385,000.00	2018.06.30	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
聪明树网站建设			94,339.62			94,339.62	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
5-6岁宝宝益智游戏系列			450,000.00			450,000.00	2018.05.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
儿童分类能力训练互动游戏软件 V2.0			300,000.00			300,000.00	2018.01.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
儿童创造能力训练互动游戏软件 V2.0			323,000.00			323,000.00	2018.01.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔电子化教学系统	315,000.00					315,000.00	2017.9.27	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔儿童创意美术互动 APP 系统 V3.0	225,000.00					225,000.00	2017.12.25	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
美翼艺术 APP 互动系统			300,000.00			300,000.00	2018.03.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔美术 2018 年寒假课程教师教学指导用书			201,000.00			201,000.00	2018.05.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段
哎咔美术陶艺入门课程教师教学指导			258,000.00			258,000.00	2018.05.31	预计未来产生经济利益流入	未完工，试运行阶段

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依 据	期末研发进 度
		内部开 发支出	委托外部开发	确认为无形资 产	计入当 期损益				
美翼线描课程升级			258,000.00			258,000.00	2018.05.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
美翼创想课程升级			265,000.00			265,000.00	2018.05.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
哎咔创想亲子班课程升级			125,000.00			125,000.00	2018.06.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
哎咔创想宝贝班课程升级			125,000.00			125,000.00	2018.06.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
哎咔创想天才班课程升级			135,000.00			135,000.00	2018.06.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
自创舞蹈组合系列			160,000.00			160,000.00	2018.05.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
数据库运行维护	156,000.00					156,000.00	2017.9.10	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
思维训练线上网络课堂系列	359,500.00					359,500.00	2017.9.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
教学资源管理平台 V1.0	179,000.00					179,000.00	2017.9.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
卡瑞贝贝 APPV2.0			300,000.00			300,000.00	2018.03.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
美翼美术创意系列网络课程			348,000.00			348,000.00	2018.05.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
卡瑞贝贝宝婴中心运营管理手 册升级			274,000.00			274,000.00	2018.05.31	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
幼儿园后勤管理系统，幼儿园 视频监控系統			1,060,500.00			1,060,500.00	2018.06.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
OA 自动办公系统	793,651.00					793,651.00	2017.1.15	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
早教职业经理人培训网络课程	120,000.00					120,000.00	2017.11.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
聪明树幼稚园家园互动系统升 级	92,000.00					92,000.00	2017.6.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依 据	期末研发进 度
		内部开 发支出	委托外部开发	确认为无形资 产	计入当 期损益				
小舞星家园互动 APP 软件升级	99,000.00					99,000.00	2017.3.30	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
数据平台使用及维护	415,000.00					415,000.00	2017.6.25	预计未来产生 经济利益流入	未完工，试运 行阶段
合计	4,513,660.44	0.00	13,666,039.62	0.00	0.00	18,179,700.06	—	—	—

备注：因公司加大了各类课程的研发和平台系统的研发投入，导致开发支出增加。

10、商誉**(1) 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京博航教育咨询有限公司	770,422.99			770,422.99

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京博航教育咨询有限公司				

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	5,418,296.52	3,572,361.06	1,354,037.49	7,636,620.09
设计费	108,166.66		9,833.34	98,333.32
合计	5,526,463.18	3,572,361.06	1,363,870.83	7,734,953.41

备注：本期长期待摊费用增加主要是装修材料的增加。

12、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,473,820.70	202,649.27	1,382,245.86	193,447.25
递延收益				
可抵扣亏损				
合计	1,473,820.70	202,649.27	1,382,245.86	193,447.25

13.其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
办公楼装修费	503,964.28	503,964.28
合计	503,964.28	503,964.28

14、短期借款**短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	19,809,243.62	8,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	21,809,243.62	9,000,000.00

15、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	301,227.80	224,084.80
合计	301,227.80	224,084.80

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	192,544.80	224,084.80
服务费	108,683.00	
合计	301,227.80	224,084.80

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款。

(3) 本报告期应付账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

16、预收账款

(1) 预收账款明细

项目	期末余额	年初余额
培训费	3,395,985.00	2,513,857.05
加盟费收入	9,021,003.77	6,763,120.86
软件收入	3,989,258.62	2,251,076.68
线上收入	513,440.00	78,720.00
合计	16,919,687.39	11,606,774.59

备注：由于本期业务量增加，截至报告期末，已收到客户支付的费用，但尚未完成相应的服务增加，因此预收账款较期初增加 5,312,912.80 元。

(2) 无账龄超过一年的预收款项。

(3) 本报告期预收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	41,580.52	5,181,542.26	5,109,398.87	113,723.91
设定提存计划	32,499.19	468,033.98	468,343.72	32,189.45
合计	74,079.71	5,649,576.24	5,577,742.59	145,913.36

备注：因公司 2018 年上半年度业务增长，员工人数相应增加，同时老员工薪酬有所提高，导致报告期末应付职工薪酬较期初增加 71,833.65 元。

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,227.54	4,607,031.17	4,533,180.96	83,077.75
(2) 职工福利费		0.00	0.00	0.00
(3) 社会保险费	24,486.38	378,720.65	379,271.21	23,935.82
其中：医疗保险费	21,371.20	340,910.72	340,910.72	21,371.20
工伤保险费	965.25	10,721.75	10,832.00	855.00
生育保险费	2,149.93	27,088.18	27,528.49	1,709.62
(4) 住房公积金	5,076.00	194,691.00	193,326.00	6,441.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,790.60	425.34	2,946.60	269.34
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 其他短期薪酬				
(8) 残疾人就业保证金		674.10	674.10	0.00
合计	41,580.52	5,181,542.26	5,109,398.87	113,723.91

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	30,948.37	449,188.56	449,188.56	30,948.37
失业保险	1,550.82	18,845.42	19,155.16	1,241.08
合计	32,499.19	468,033.98	468,343.72	32,189.45

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	848,035.23	771,099.95
企业所得税	343,406.67	959,188.22
个人所得税	11,860.34	18,218.33
城市维护建设税	60,315.14	54,924.68
教育费附加	26,215.31	23,951.80
地方教育费附加	16,867.27	15,657.36
防洪工程维修费		753.72
印花税	4,841.16	23,286.31
合计	1,311,541.12	1,867,080.37

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	5,767,877.76	6,446,776.38
其中：加盟保证金	2,379,000.00	1,909,000.00
垫付款	65,015.96	25,287.05
借款	3,247,165.02	4,447,165.02
社保	36,093.18	29,907.71
住房公积金	40,603.60	35,416.60
应付利息	-	-
应付股利	-	-
合计	5,767,877.76	6,446,776.38

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	账龄	2018.6.30	未偿还或结转的原因
谢志强	1-2年	200,000.00	对方未催收
合计	--	200,000.00	--

(3) 本报告期其他应付款中存在持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。详见本节“二、关联方及关联交易”之“（三）关联交易情况”之“4、关联方应收应付款”。

20、股本

项目	年初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,970,000.00						22,970,000.00
合计	22,970,000.00						22,970,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	38,616,534.67			38,616,534.67
合计	38,616,534.67			38,616,534.67

22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	955,460.90			955,460.90

23、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	27,710,304.18	11,696,846.26
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	27,710,304.18	11,696,846.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,139,486.28	16,454,134.62
减：提取法定盈余公积		440,676.70
应付普通股股利		
未分配利润转增资本公积		
期末未分配利润	36,849,790.46	27,710,304.18

24、营业收入和营业成本

(1) 主营业务其他业务分类：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	48,946,648.91	20,371,910.08	53,219,596.85	19,882,676.32

备注：报告期内公司实现营业收入48,946,648.91元，较上年同期减少了427,947.94元，增加下降比

例 8.03%，收入减少的主要原因是：截至报告期末部分服务尚未完成，加盟商支付的预收账款尚不能确认收入。报告期内公司产品综合毛利率 58.38%，上年同期公司产品综合毛利率 62.64%。毛利率下降原因是由于教育服务成本的增长，其中，直营店规模扩大，场地租赁成本增加，另外无形资产较去年有所增长，导致线上教育服务的摊销成本增加。

(2) 按产品分类

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
管理服务	7,923,987.40	3,025,067.77	16,587,988.55	6,129,807.25
教育服务	10,270,052.36	5,750,888.60	13,522,549.61	6,052,674.65
教育内容产品	5,852,551.10	2,771,921.15	5,358,534.60	2,345,678.54
教育软件产品	24,900,058.05	8,824,032.56	17,750,524.09	5,354,515.88
合计	48,946,648.91	20,371,910.08	53,219,596.85	19,882,676.32

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	152,851.98	175,308.04	7%
教育费附加	65,507.98	75,132.02	5%
其他	63,723.77	53,064.09	
合计	282,083.73	303,504.15	

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
宣传推广费	5,308,195.94	10,508,019.77
职工薪酬	733,437.58	689,735.06
差旅费	218,319.43	221,954.22
办公费	251,812.35	82,646.88
业务招待费	154,963.49	276,080.27
运费	1,165,509.00	617,427.84
其他费用	95,355.42	171,575.22
合计	7,927,593.21	12,567,439.26

备注：

(1) 宣传推广费减少 519.98 万元，较上年同期减少 49.48%，主要原因是部分推广服务在核算期内未完成服务，尚未确认费用；

(2) 办公费增加 16.92 万元，较上年同期上升 204.68%，主要原因是新增直营店的办公费用开支，另外耗材支出增加；

(3) 业务招待费减少 12.11 万元，较上年同期减少 43.87%，主要是因接待客户而产生的费用减少；

(4) 销售运费增加 54.81 万元，主要原因是业务量增长，物流配送费用的增加。

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,387,310.68	2,777,379.42
折旧与摊销	958,343.22	1,659,721.18
办公费	781,564.34	774,175.90
房租	2,869,542.56	2,835,970.41
业务招待费	87,463.54	148,284.83
差旅费	324,939.33	233,726.45
中介服务费	580,628.29	550,623.47
服务费	543,934.39	595,090.77
会务费	331,644.64	328,915.87
其他费用	249,445.65	288,328.14
合计	9,114,816.64	9,192,216.44

28、研发费用

项目	本期金额	上期金额
聪明树早教课程	52,275.14	368,093.60
思维训练课程	52,275.14	281,834.33
小舞星课程	52,275.14	284,931.83
哎咔课程	52,275.14	281,834.34
幼儿园加盟课程	51,729.21	282,867.33
儿童分类能力训练软件	101,389.23	29,116.19
儿童创造能力训练软件	99,872.45	25,802.83
儿童逻辑能力训练软件	98,213.50	25,068.69
儿童记忆能力训练软件	98,107.37	24,668.69
儿童想象力训练软件	98,047.39	24,668.69
儿童学习能力训练软件	100,312.76	24,668.69
宝宝启蒙思维软件	101,724.41	24,709.14
合计	958,496.88	1,678,264.35

备注：研发费用较上年同期下降 42.89%，是因为聪明树早教课程、思维训练课程、小舞星课程、幼儿园加盟课程已经项目已经成熟，相关支出主要后续维护费用。

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	551,024.30	291,034.17
减：利息收入	5,787.53	18,832.21
汇兑损益		
手续费及其他	101,330.32	105,853.09
合计	646,567.09	378,055.05

备注：财务费用比上年同期增长 71.02%，增加的原因是：公司短期借款增加导致利息支出增加。

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	91,574.84	203,464.42

31、营业外收入**营业外收入分项目情况**

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
政府补助	4,000.00		4,000.00	
其他	20.50	2,778.03	20.50	2,778.03
合计	4,020.50	2,778.03	4,020.50	2,778.03

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会挂牌补贴	4,000.00		
合计			

32、营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
债务重组损失				
对外捐赠（公益性）				
其他	43,946.84	9,648.89	43,946.84	9,648.89
合计	43,946.84	9,648.89	43,946.84	9,648.89

33、所得税费用**(1) 所得税费用明细**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	383,395.84	1,396,713.99
递延所得税调整	-9,202.02	-7,889.35
合计	374,193.82	1,388,824.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	9,513,680.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,377,879.42
子公司适用不同税率的影响	-1,469,247.90

项目	金额
调整以前期间所得税的影响	344,847.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,844.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	105,870.45
所得税费用	374,193.82

34、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	5,787.53	18,832.21
保证金、押金	500,000.00	343,000.00
往来款	2,504,068.51	2,846,451.76
补贴收入	4,000.00	
合计	3,013,856.04	3,208,283.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	20,332,995.99	21,673,689.54
往来款	3,375,132.60	4,326,000.00
保证金、押金	2,514,623.75	505,100.00
合计	26,222,752.34	26,504,789.54

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收李苒借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发行股票相关费用		600,000.00
还刘勇借款	4,200,000.00	
合计	4,200,000.00	600,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,139,486.28	7,618,281.36
加：资产减值准备	91,574.84	203,464.42

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,780.92	140,441.00
无形资产摊销	3,138,255.41	1,998,528.50
长期待摊费用摊销	1,363,870.83	1,164,408.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,777.59
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）	551,024.30	291,034.17
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）	-9,202.02	-7,889.35
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）	-1,726,633.87	-2,813,050.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,883,188.02	-23,721,101.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,427,451.58	5,098,748.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,273,420.25	-10,029,912.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,189,855.80	10,506,842.57
减：现金的期初余额	3,126,616.91	10,855,489.07
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	1,063,238.89	-348,646.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,189,855.80	3,126,616.91
其中：库存现金	84,824.21	36,872.06
可随时用于支付的银行存款	4,105,031.59	3,089,744.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,189,855.80	3,126,616.91

所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	452,400.00	452,400.00	保证金
合计	452,400.00	452,400.00	

（二）合并范围的变更

2018年2月23日，霍尔果斯易智盟互联网信息服务有限公司完成注销。

（三）关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为刘勇和李苒，系配偶关系。上述二人于2016年3月签署一致行动协议，采取一致行动共同管理并控制公司。刘勇和李苒直接持有公司股份比例为74.58%，超过2/3；李苒持有盛苒华鼎的4,185,000.00元的出资额，出资比例为93.00%，为盛苒华鼎执行事务合伙人，盛苒华鼎持有公司的股份比例为8.70%。

2、集团公司的构成

公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京聪明树科技发展有限公司	北京市	北京市	教育服务	100%		同一控制企业合并
北京市海淀区七色光华培训学校	北京市	北京市	教育服务	100%		非同一控制下企业合并
哎咪（北京）国际文化发展有限公司	北京市	北京市	教育服务	100%		投资设立
易智盟（天津）互联网信息服务有限公司	天津市	北京市	教育服务	100%		投资设立
霍尔果斯易智盟教育科技有限公司	新疆	北京市	教育服务	100%		投资设立
北京博航教育咨询有限公司	北京市	北京市	教育服务		100%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯聪明树教育科技有限公司	新疆	北京市	教育服务		100%	投资设立

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
光华国际教育集团有限公司	同一实际控制人
天津盛苒华鼎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	公司股东，持有公司8.70%的股份。
张巧玲	董事、副总经理、财务总监
李明珠	董事、董事会秘书
谢昕	董事
付玉洁	监事会主席
李毅	监事
翟靖伊	职工代表监事

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	被担保债务是否已经履行完毕
刘勇、李苒	5,000,000.00	2018/01/11	2019/01/10	否
刘勇、李苒	3,000,000.00	2018/04/11	2019/04/10	否
刘勇、李苒	2,000,000.00	2018/01/24	2019/01/23	否
刘勇、李苒	2,000,000.00	2017/10/19	2018/10/18	否
刘勇、李苒	1,750,000.00	2018/02/11	2021/02/11	否
刘勇、李苒	240,000.00	2018/03/01	2021/03/01	否
刘勇、李苒	3,000,000.00	2018/03/29	2019/03/28	否

(3) 关联方资金拆入

关联方	2017.12.31	本期拆入	本期归还	2018.06.30
李苒	47,165.02	3,000,000.00		3,047,165.02
刘勇	4,200,000.00		4,200,000.00	
合计	4,247,165.02	3,000,000.00	4,200,000.00	3,047,165.02

(4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	年初余额
其他应付款	李苒	3,047,165.02	47,165.02
其他应付款	刘勇	20,300.00	4,220,300.00

(5) 关键管理人员薪酬

公司报告期关键管理人员为4人，上年同期关键管理人员为4人。薪酬如下：

单位：人民币万元

项目	本期金额	上年同期
关键管理人员薪酬	37.25	35.34

(四) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、重要或有事项

无

(五) 资产负债表日后事项

无。

（六）其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东李苒质押股份 3,150,000 股，占公司总股本 13.71%，质押股份全部为有限售条件股份。质押期限为 2018 年 01 月 12 日起至 2019 年 01 月 11 日止。质押股份用于公司向招商银行股份有限公司北京黄庄支行贷款，质押权人为招商银行股份有限公司北京黄庄支行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

（七）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末金额	期初金额
应收票据		
应收账款	722,000.00	1,057,350.00
合计	722,000.00	1,057,350.00

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	760,000.00	100.00	38,000.00	5.00	722,000.00
账龄组合	760,000.00	100.00	38,000.00	5.00	722,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	760,000.00	100.00	38,000.00	5.00	722,000.00

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,113,000.00	100.00	55,650.00	5.00	1,057,350.00
账龄组合	1,113,000.00	100.00	55,650.00	5.00	1,057,350.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,113,000.00	100.00	55,650.00	5.00	1,057,350.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

1年以内	760,000.00	38,000.00	100	1,113,000.00	55,650.00	5.00
合计	760,000.00	38,000.00	100	1,113,000.00	55,650.00	5.00

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备-17,650.00元。

(3) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(4) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	金额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
吉林省天健源盛仪器仪表有限公司	760,000.00	100.00	38,000.00
合计	760,000.00	100.00	38,000.00

2、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
其他应收款	16,339,709.06	25,883,974.34
应收利息		
应收股利		
合计	16,339,709.06	25,883,974.34

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,156,950.26	100.00	817,241.20	4.76	16,339,709.06
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,673,730.23	33.07	817,241.20	14.40	4,856,489.03
关联方组合	11,483,220.03	66.93			11,483,220.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,156,950.26	100.00	817,241.20	4.76	16,339,709.06

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,627,924.99	100.00	743,950.65	2.79	25,883,974.34
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,407,919.18	16.55	743,950.65	16.88	3,663,968.53
关联方组合	22,220,005.81	83.45			22,220,005.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,627,924.99	100.00	743,950.65	2.79	25,883,974.34

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,276,356.41	113,817.82	5.00	810,545.36	40,527.27	5.00
1至2年	3,933.82	393.38	10.00	403,933.82	40,393.38	10.00
2至3年	3,312,300.00	662,460.00	20.00	3,112,300.00	622,460.00	20.00
3至4年	81,140.00	40,570.00	50.00	81,140.00	40,570.00	50.00
合计	5,673,730.23	817,241.20		4,407,919.18	743,950.65	

B、组合中，按关联方组合划分的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	11,483,220.03			22,220,005.81		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备 73,290.55 元。

(3) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来	11,483,220.03	22,221,005.81
保证金/押金	4,993,212.00	4,191,012.00
备用金	658,010.87	201,792.18
社保	5,371.36	
住房公积金	17,136.00	14,115.00
合计	17,156,950.26	26,627,924.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
哎吡（北京）国际文化发展有限公司	关联方往来	4,527,987.00	27.52%	-
霍尔果斯聪明树教育科技有限公司	关联方往来	2,798,921.65	17.01%	-
北京聪明树科技发展有限公司	关联方往来	2,405,585.70	14.62%	-
盛世融智（北京）电子有限公司	保证金	200,000.00	1.22%	10,000.00
		1,800,000.00	10.94%	360,000.00
北京市海淀区七色光华培训学校	关联方往来	1,560,931.23	9.49%	
合计		13,293,425.58	80.80%	370,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,000,000.00		30,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
北京市海淀区七色光华培训学校	1,500,000.00			1,500,000.00
北京聪明树科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
北京博航教育咨询有限公司	300,000.00			300,000.00
哎咪（北京）国际文化发展有限公司	200,000.00			200,000.00
易智盟（天津）互联网信息服务有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00
霍尔果斯易智盟教育科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00

4、营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,113,961.44	10,443,938.83	25,505,899.23	10,615,361.75
合计	20,113,961.44	10,443,938.83	25,505,899.23	10,615,361.75

(八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,926.34	-6,870.86
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		
所得税影响额	603.07	416.70
合计	-40,529.41	-7,287.56

2、净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	9.64	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	9.68	0.40	0.40

本财务报告已经本公司董事会于 2018 年 8 月 24 日决议批准报出。

七色光华（北京）教育科技股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十四日