

证券代码：838353

证券简称：太平洋股

主办券商：南京证券



CAN-REACH(PACIFIC)

太平洋加达

太平洋股

NEEQ:838353

北京太平洋加达出国顾问股份有限公司

Can-Reach (Pacific) Consultants Inc.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
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	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、太平洋加达	指	北京太平洋加达出国顾问股份有限公司
南京子公司、南京太平洋加达	指	南京太平洋加达出国顾问有限公司
大连子公司、大连太平洋加达	指	大连太平洋加达出国顾问有限公司
沈阳子公司、辽宁太平洋	指	辽宁太平洋经济合作有限公司
上海子公司、上海太平洋加达	指	上海太加因私出入境服务有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《北京太平洋加达出国顾问股份有限公司股东大会议事规则》、《北京太平洋加达出国顾问股份有限公司董事会议事规则》、《北京太平洋加达出国顾问股份有限公司监事会议事规则》
股东大会	指	北京太平洋加达出国顾问股份有限公司股东大会
董事会	指	北京太平洋加达出国顾问股份有限公司董事会
监事会	指	北京太平洋加达出国顾问股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《北京太平洋加达出国顾问股份有限公司章程》
《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》
元（万元）	指	人民币元（万元）
EB-5	指	Employment-Based Immigration: Fifth Preference, 美国基于就业的移民类别第五类
I-526	指	EB-5 投资移民中，投资人申请有条件绿卡的表格代码
CRM 系统	指	客户关系管理系统
移民	指	本文中取得目的国永久居住签证或证件
永久居住权、永居	指	在一个国家可以永久合法居住的签证或证件，非指国籍
目的国	指	永居签证申请人有意前往的国家
黑天鹅事件	指	非常难以预测，且不寻常的事件，通常会引起市场连锁负面反应甚至颠覆

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。

公司负责人景德君、主管会计工作负责人印强及会计机构负责人（会计主管人员）印强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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
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. 报告期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	北京太平洋加达出国顾问股份有限公司
英文名称及缩写	Can-Reach (Pacific) Consultants Inc.
证券简称	太平洋股
证券代码	838353
法定代表人	景德君
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 19 号 1 号楼 2203-05 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	印强
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-65918118
传真	010-65918638
电子邮箱	tony_yin@yimin.la
公司网址	http://www.pacificimmi.com/
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区建国门外大街 19 号 1 号楼 2203-05 号 邮编：100000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	本公司董事会办公室

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	2008 年 9 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（72）-咨询与调查（723）-社会经济咨询（7233）
主要产品与服务项目	为国内各层次人群提供一站式的因私出入境咨询中介服务，同时为海外投资移民项目提供在国内的宣传推广服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	9,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	景德君
实际控制人及其一致行动人	景德君、李新莲、朱望平

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	91110000680452499E	否
注册地址	北京市朝阳区建国门外大街 19 号	否

	1 号楼 2203-05 号	
注册资本（元）	9,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市江东中路 389 号
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	21,742,031.19	26,791,433.10	-18.85%
毛利率	44.67%	43.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,626,645.83	1,295,193.82	-225.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,013,470.64	1,310,405.17	-253.65%
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）	-12.56%	10.87%	-
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）	-15.66%	10.99%	-
基本每股收益	-0.18	0.14	-228.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	40,460,281.20	45,427,094.66	-10.93%
负债总计	27,655,301.90	30,254,773.68	-8.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,108,917.30	13,670,954.22	-11.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.52	-11.18%
资产负债率（母公司）	65.30%	65.21%	-
资产负债率（合并）	68.35%	66.60%	-
流动比率	1.33	1.39	-
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	-11,879,336.93	4,327,722.48	-374.49%
应收账款周转率	6.82	21.89	-
存货周转率	4.91	14.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.93%	23.99%	-
营业收入增长率	-18.85%	50.95%	-
净利润增长率	-225.84%	285.94%	-

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	9,000,000	9,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，本公司所属细分行业为“社会经济咨询（L7233）”。公司致力于为国内各层次人群提供一站式的因私出入境咨询中介服务，同时为海外投资移民项目提供在国内的宣传推广服务。公司提供的因私出入境咨询中介服务范围包括为前往海外定居、投资需求的客户提供相关资讯、协助客户选择合适自己的目的国和申请方式、收集并制作申请目的国签证所需的各类文件、代理客户递交签证申请并在整个服务流程中为其解答各类疑问，并从初次接触客户到客户登陆目的国的整个过程中提供一系列支持帮助服务。同时，公司在 2008 年，便获得了由中华人民共和国公安部颁发的《因私出入境中介机构经营许可证》，并且在多年经营过程中形成了完整的经营体系，在海外与许多优质的项目方建立了战略合作，在国内与许多宣传推广平台保持着长期稳定的合作关系，通过自身渠道优势，将优质的海外投资移民项目信息通过这些宣传渠道介绍给国内投资者。

报告期内，公司除了保持固有的移民业务外，还积极开展自费出国留学中介服务，为国内有出国留学意向的家庭提供留学咨询中介服务，同时为海外高等院校提供在国内的宣传推广和招生工作。公司提供的自费留学中介服务范围包括为有去境外高等院校留学意向的国内学生及其家庭提供相关资讯、协助学生选择合适自己的海外院校和申请方式、收集并制作满足申请院校录取条件的所需各类文件、代理学生递交入学申请并在整个服务流程中为其解答各类疑问，并从初次接触学生到学生成功入学的整个过程中提供一系列支持帮助服务。另外，公司也为有出国游学意向的学生及其家庭提供中介服务，此类服务的范围包括为有出国游学意向的学生及其家庭提供相关资讯、协助学生选择合适的游学路线和行程方案，帮助学生收集、制作相关的申请材料、代理学生提交游学申请，并安排工作人员随学生团体出行、在行程中为学生提供必要的帮助、辅导和讲解，使学生的游学经历更加安全、丰富和完整。同时，公司已经于 2016 年 2 月 23 日获得了由中华人民共和国教育部监制，北京市教委颁发的《自费出国留学中介服务资格认定书》，并且已经与多家境外优质高等院校建立了初步战略合作，公司希望借由多年来在移民服务经营中积累的客户群体和经营经验，结合自身多年来所积累的宣传平台和渠道优势，稳步地开展出国留学中介服务，将更多优质的海外教育资源介绍给国内的学生及其家庭。

公司业务开展方面主要采取线下宣讲会，线上网络推广，包括网页信息、微博、微信公众号及渠道发展合作的销售模式。公司的收入来源主要为在因私出入境咨询中介服务过程中，通过向客户提供专业的顾问服务、文案服务、以及整个签证申请流程中的其它客户服务向申请人收取客户服务费，以及在海外投资移民项目推广服务过程中，通过为海外项目方在国内提供投资移民项目策划及宣传推广服务向项

目方收取项目推广费。

报告期内及截至目前公司的商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1. 公司的主要业务

公司致力于为国内各层次人群提供一站式的因私出入境咨询中介服务，同时为海外投资移民、留学项目提供在国内的宣传推广服务。公司提供的因私出入境咨询中介服务范围包括去海外定居、投资需求、留学需求的客户提供相关资讯、协助客户选择合适自己的目的国和申请方式、收集并制作申请目的国签证所需的各类文件、代理客户递交签证申请并在整个服务流程中为其解答各类疑问，并从初次接触客户到客户登陆目的国的整个过程中提供一系列支持帮助服务。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，主要业务收入来自于客户服务收入和项目推广收入。

(1) 报告期内，公司实现营业收入 21,742,031.19 元，较 2017 年同期营业收入 26,791,433.10 元下降了 18.85%，主要原因为受到美国政策影响，项目推广收入下降明显导致。2018 上半年度公司客户服务收入为 5,871,970.44 元，项目推广收入为 15,823,598.53 元。推广的项目主要分布在美国、加拿大、欧洲、澳洲等发达国家。

(2) 报告期内，公司净利润为-1,537,341.67 元，较 2017 年同期净利润 1,221,704.47 元下降了 2,759,046.14 元，下降比例为 225.84%。净利润下降主要是由于公司美国项目受政策影响导致签单数量下降；公司将在下半年度针对此影响尽快寻找新的项目，降低公司亏损风险，公司也将在一定程度上控制各项费用开支。

(3) 报告期内，公司实现的经营活动产生的现金流净额为-11,879,336.93 元，较上期下降 374.49%，主要是因项目推广收入未到结算期，收入减少所致。投资活动产生的现金净流净额为-2,347,735.60 元，较上期降低了 31.70%，主要是对子公司的剩余股权收购和投资深圳公司所致。筹资活动产生的现金流净额为 500,000.00 元，较上期下降 138.18%。主要是大连子公司股东林运美向大连子公司提供借款 500,000.00 元形成。

2. 业务拓展的情况

公司于 2018 年 5 月 22 日第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于北京太平洋加达出国顾问股份有限公司投资设立香港全资子公司的议案》（公告编号：2018-020）。设立香港子公司是根据公司业务的发展规划，落实公司扩大市场规模的发展战略，作为公司发展布局的重要组成部分。香港子公司的设立，将帮助公司的服务网络延伸至境外区域，有利于公司市场的开拓和业务的扩大，有利于提升公司的

综合竞争能力和盈利能力，实现公司长期、持续、稳定增长，同时通过开拓新的业务区域将有利于提高公司的抗风险能力。至此，公司在沈阳、大连、南京和上海、香港设立五个子公司，其中沈阳子公司、大连和南京子公司现已取得《因私出入境中介机构经营许可证》。根据 2016 年 4 月 19 日的国发[2016]24 号文件，国务院决定自 2016 年 4 月 19 日起至 2018 年 12 月 21 日，在上海市浦东新区暂时调整包括《国务院关于加强出入境中介活动管理的通知》（国发〔2000〕25 号）在内的 11 部行政法规和国务院文件规定的行政审批等事项。根据上述法规，上海子公司作为注册在上海自贸区的因私出入境中介机构，已可以在该区域开展业务。公司目前正逐步落实扩大市场规模的发展战略，并初步形成了以北京为中心，覆盖南北方主要经济中心的市场布局。公司未来将继续扩大市场规模，依次完成覆盖全国一线城市及主要二线城市的市场发展策略。

3. 重大经营管理举措

股份公司成立后，制定了完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列内部治理制度，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

至此，公司依据《公司法》、《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）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

三、 风险与价值

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

报告期内，股东景德君对公司股份的持股比例为 79.44%，为公司控股股东。股东李新莲对公司股份的持股比例为 0.56%。朱望平通过北京君合盛世咨询企业（有限合伙）间接持有公司 14.85%的股份。股东景德君通过北京君合盛世咨询企业（有限合伙）间接持有公司 0.15%的股份。因李新莲与景德君为母女关系、朱望平与景德君为夫妻关系，三人共同持有公司 95%的股份，同时景德君和朱望平分别为公司董事长和总经理，三人能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，三人系公司的共同实际控制人。若公司共同实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议

事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，公司股东签署了避免同业竞争承诺函，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。

2、公司治理风险

公司于 2016 年 2 月 26 日由北京太平洋加达出国顾问有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

3、各国移民政策变动对公司业务产生的风险

作为因私出入境咨询中介机构，公司所提供的服务对海外各国移民政策依赖程度很高，积极开放的移民政策可以吸引更多的高净值人士关注移民相关内容，公司也更容易通过各种渠道开展业务；反之，当移民政策紧缩或申请条件提高时，公司所能提供的业务范围便会受到限制，也可导致已经递交的申请延期；而移民政策的调整与改变是由各国政府和移民局根据国家政治、经济等各方面因素决定，不受公司经营决策控制。故此，各国移民政策的变动会对公司经营产生重大影响。

应对措施：公司项目团队实时对各国移民政策进行监测，并对市场供求进行分析，在实际业务操作中与各国移民行业人员密切合作，通过各方渠道了解各国移民政策动态。

4、人员流失风险

移民咨询中介服务行业属于人力资本密集行业，关键管理人员和核心技术人员是公司生存与发展的根本，公司的核心竞争力依赖于服务人员经验、项目开拓人员对具体项目质量进行把控和对投资市场需求变动的敏锐程度。公司非常重视人员培养，以确保公司核心团队稳定性，但由于目前没有教育机构或社会团体为公司所从事的行业培养专业人才，各因私出入境中介机构均渴望储备具有经验丰富的专业人员，因此，人员流动性相对较高。

应对措施：公司在未来的发展中应注重对现有员工在专业技能和企业文化方面的培养，可设立有效的员工激励措施，不仅可以有效保留现有员工，也可吸引更多同行业专业人员来到公司任职。

5、市场竞争风险

根据公安部出入境管理局 2013 年数据显示，全国取得《因私出入境中介机构经营许可证》的机构有 935 家，北京市范围内有 108 家。近年来，人们对各国移民、海外投资、海外置业方面的信息关注度越来越高，因私出入境中介机构数量也不断增长。由于因私出入境中介服务基本围绕目的国移民签证的申请而展开，服务内容同质性较高，各中介机构之间竞争激烈。

应对措施：公司可在今后的经营中拓展业务范围，挖掘客户需求，根据客户需要为客户提供一站式的管家服务；另一方面，公司可与银行等金融机构、国内外房地产商、俱乐部等其它机构合作，形成资源共享。

6、汇率波动的风险

作为因私出入境中介机构，与公司有业务往来的项目合作方遍布世界各国，且公司的相关收入项目推广费主要是以外币为主。因此公司的主要收入会受到各国货币兑人民币汇率波动的影响。

应对措施：公司将时刻关注各国汇率的波动情况，避免在低汇率时进行结汇。同时，公司针对全年汇率价格进行汇总，分析全年各个期间最高汇率，给公司带来更高收益。

7、应收账款回款的风险

2018 年 6 月 30 日公司应收账款账面余额为 3,931,435.84 元，占当期营业收入比例为 18.08%。从账龄结构来看报告期期末，交易账龄只有一笔为 3 至 4 年，主要是公司与公司合作的境外项目公司，由于境外项目公司每月付款存在付款额度限制，使得境外项目公司与公司结算时，存在分期付款情况，属于公司正常经营产生。其余应收账款，均为在报告期内发生，近期都会收回，不会影响公司正常经营。随着经营规模的扩大，公司应收账款可能进一步增加，如果未来应收账款不能按期收回或无法回收、发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款的催收力度，避免出现坏账损失。同时，公司针对应收账款增加导致的坏账风险，采用了严格的坏账准备计提比例，根据账龄对应收账款计提坏账准备，以准确、真实反映公司的资产状况。

四、 企业社会责任

报告期内，公司更加关注员工身心健康与生活的幸福，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。组织员工进行互动，增进员工情感。同时，公司为员工提供更多接触境外其他国家和地区文化的机会，为员工提供更多的机会丰富其经历和知识。公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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	0.00	0.00
6. 其他	-	-
合计	0.00	0.00

为支持公司经营活动开展，公司股东北京君合盛世咨询企业（有限合伙）将其租用的北京建国门外大街 19 号中信国际大厦 1 号楼第 22 层第 02 号房间无偿提供给北京太平洋加达出国顾问股份有限公司使用。使用期限预计为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(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
林运美	借款	500,000.00	否	2018年8月29日	2018-032

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：

报告期内，发生的偶发性关联交易对公司生产经营中资金的使用需求，因控股子公司业务需要，公司监事林运美向大连子公司提供借款。该关联交易已经公司第一届董事会第二十次会议补充审议通过，并提交公司2018年第三次临时股东大会审议。公司未来将严格把控股子公司的资金使用需求，对有资金需求的子公司提前履行审议流程。以上交易对公司日常经营提供了财务资助，没有产生负面影响。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免与股份公司的同业竞争，公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《规范关联交易承诺函》。

报告期内，无违反上述承诺事项的情况。

(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
货币资金	资质备用金	6,471,005.38	15.99%	因私出入境中介机构许可证备用金、自费出国留学中介服务机构资格认定备用金
总计	-	6,471,005.38	15.99%	-

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	1,697,500	18.86%	-147,000	1,550,500	17.23%
	其中：控股股东、实际控制人	1,434,000	15.93%	16,000	1,450,000	16.11%
	董事、监事、高管	1,713,500	19.04%	-163,000	1,550,500	17.23%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,302,500	81.14%	147,000	7,449,500	82.77%
	其中：控股股东、实际控制人	7,100,000	78.89%	0	7,100,000	78.89%
	董事、监事、高管	7,302,500	81.14%	147,000	7,449,500	82.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		9,000,000	-	0	9,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	景德君	7,134,000	16,000	7,150,000	79.44%	5,700,000	1,450,000
2	北京君合盛世咨询企业（有限合伙）	1,350,000	0	1,350,000	15.00%	1,350,000	0
3	石诺	450,000	0	450,000	5.00%	349,500	100,500
4	李新莲	50,000	0	50,000	0.56%	50,000	0
5	陈六华	16,000	-16,000	0	0.00%	0	0
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	7,449,500	1,550,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东李新莲与股东景德君系母女。北京君合盛世咨询企业（有限合伙）系股东景德君与其配偶朱望平共同出资且实际控制的合伙企业。

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

报告期末，股东景德君直接持有公司 79.44%的股份、间接持有公司 0.15%的股份，能实际支配公司股份表决权，能对董事会成员选举和公司重大事项决策产生重大影响，为公司控股股东。

股东李新莲直接持有公司 0.56%的股份。朱望平通过北京君合盛世咨询企业（有限合伙）间接持有公司 14.85%的股份。因李新莲和景德君为母女关系、朱望平与景德君为夫妻关系，三人共同持有公司 95%的股份，同时景德君和朱望平分别为公司董事长和总经理，三人能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，故李新莲、景德君和朱望平为公司的共同实际控制人。

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
景德君	董事长	女	1973-02-27	研究生	2016年2月18日至2019年2月17日	是
朱望平	董事、总经理	男	1974-10-16	研究生	2016年2月18日至2019年2月17日	是
石诺	董事、副总经理	女	1977-04-22	研究生	2016年2月18日至2019年2月17日	是
黄丽	董事	女	1987-05-26	大专	2018年4月3日至2019年2月17日	是
张莉	董事	女	1980-04-03	本科	2016年9月20日至2018年4月2日	是
黄丽	职工代表监事	女	1987-05-26	大专	2016年2月18日至2018年3月8日	是
林运美	监事会主席	女	1973-03-17	大专	2016年2月18日至2019年2月17日	是
纪英涛	监事	男	1980-05-22	本科	2016年9月20日至2019年2月17日	是
高岚	职工代表监事	女	1982-08-14	本科	2018年3月22日至2019年2月17日	是
王岩	董事、董事会秘书、财务总监	女	1981-05-18	本科	董事：2017年7月31日至2019年2月17日 董事会秘书兼财务总监：2017年7月13日至2019年2月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

控股股东、董事长景德君与实际控制人、总经理朱望平系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
景德君	董事长	7,134,000	16,000	7,150,000	79.44%	0
朱望平	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
石诺	董事、副总经理	450,000	0	450,000	5.00%	0
贾璐	董事	0	0	0	0.00%	0
黄丽	董事	0	0	0	0.00%	0
林运美	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
纪英涛	监事	0	0	0	0.00%	0
高岚	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,584,000	16,000	7,600,000	84.44%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
张莉	董事	离任	无	个人原因离职
黄丽	职工代表监事	离任	无	个人原因
黄丽	无	新任	董事	因原董事张莉辞职，导致董事人数低于法定人数，经 2018 年第一次临时股东大会选举产生为新任董事。
高岚	无	新任	职工代表监事	因原职工代表监事黄丽辞职，导致监事会人数低于法定人数，经 2018 年第一次职工代表大会选举产生为新任职工代表监事。

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

高岚，女，中国国籍，1982 年出生，本科学历，无境外永久居留权。2004 年毕业于沈阳师范大学计算机应用专业。2007 年 6 月至 2014 年 4 月任辽宁太平洋经济合作有限公司市场总监，2014 年 5 月至 2017 年 1 月任辽宁太平洋经济合作有限公司副总经理，2018 年 1 月起，任辽宁太平洋经济合作有限公司总经理。

黄丽，女，中国国籍，1987 年出生，大专学历，无境外永久居留权。2012 年毕业于中央广播电视大学工商管理市场营销专业。2010 年 7 月至今先后就职于北京太平洋加达出国顾问有限公司、股份公司，曾任市场部经理、市场总监。

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	45	27
销售人员	72	78
技术人员	68	36
财务人员	12	12
员工总计	197	153
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	12
本科	85	71
专科	98	68
专科以下	4	2
员工总计	197	153

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：

1、 人员变动、人才引进

报告期内，公司核心团队保持稳定，主要技术、市场及管理人员基本保持稳定。

2、 培训计划

公司对于在职员工开展定期在职培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。通过培训，不断提升了员工素质和能力，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、 招聘

公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录用的原则，有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。

4、 薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，公司根据不同岗位，依据员工手册，制定不同的薪酬结构。公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

5、 公司没有需要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：

无。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

因原董事、董事会秘书兼财务总监王岩女士离职，公司第一届董事会第十九次会议审议通过聘任新董事会秘书兼财务总监，2018 年第二次临时股东大会任命新董事。

贾璐，女，中国国籍，1984 年出生，本科学历，无境外永久居留权。2008 年毕业于沈阳工程学院商务英语专业。先后就职于出国劳务、出国留学等相关机构，2010 年 11 月加入太平洋出国，先后任辽宁太平洋经济合作有限公司、北京太平洋加达出国顾问股份有限公司，曾任文案部经理、文案运营总监。

印强，男，中国国籍，1982 年出生，大专学历，无境外永久居留权。2014 年 7 月至 2016 年 6 月任合众高科（北京）环保技术股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2016 年 6 月至 2017 年 7 月任北京易光达科技发展股份有限公司董事会秘书职务，2017 年 12 月任北京太平洋加达出国顾问股份有限公司证券事务代表职务。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)、1	14,186,656.56	28,580,160.16
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(一)、2	3,184,154.05	1,773,037.79
预付款项	(一)、3	7,696,573.91	3,157,265.79
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(一)、4	1,689,698.37	1,474,230.55
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(一)、5	3,498,025.44	1,404,243.93
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(一)、6	6,415,999.99	5,786,609.41
流动资产合计		36,671,108.32	42,175,547.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	(一)、7	1,950,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(一)、8	534,800.02	607,554.77
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	(一)、9	207,054.20	240,420.76
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用	(一)、10	765,086.86	896,558.48
递延所得税资产	(一)、11	332,231.80	307,013.02
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,789,172.88	3,251,547.03
资产总计		40,460,281.20	45,427,094.66
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	(一)、12	129.60	129.60
预收款项	(一)、13	25,625,913.35	28,233,923.31
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	(一)、14	70,926.16	106,096.40
应交税费	(一)、15	710,162.27	867,814.03
其他应付款	(一)、16	1,248,170.52	1,046,810.34
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		27,655,301.90	30,254,773.68
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		27,655,301.90	30,254,773.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、17	9,000,000.00	9,000,000.00

其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(一)、18	3,249,411.93	3,184,803.02
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(一)、19	88,590.42	88,590.42
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(一)、20	-229,085.05	1,397,560.78
归属于母公司所有者权益合计		12,108,917.30	13,670,954.22
少数股东权益		696,062.00	1,501,366.76
所有者权益合计		12,804,979.30	15,172,320.98
负债和所有者权益总计		40,460,281.20	45,427,094.66

法定代表人：景德君主管会计工作负责人：印强会计机构负责人：印强

(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		6,026,231.34	20,380,752.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(十一)、1	2,435,819.59	656,097.80
预付款项		7,398,610.44	3,078,775.00
其他应收款	(十一)、2	5,008,080.96	4,856,758.69
存货		2,292,730.69	62,939.86
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		6,341,106.52	6,264,824.07
流动资产合计		29,502,579.54	35,300,147.68
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,950,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(十一)、3	2,870,000.00	2,040,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		361,126.18	413,759.88
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00

无形资产		207,054.20	240,420.76
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		552,225.45	81,730.54
递延所得税资产		316,842.68	288,600.15
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		6,257,248.51	4,264,511.33
资产总计		35,759,828.05	39,564,659.01
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		129.60	129.60
预收款项		22,667,683.95	24,829,154.91
应付职工薪酬		70,926.16	85,506.40
应交税费		372,782.24	478,235.41
其他应付款		240,808.78	406,256.24
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		23,352,330.73	25,799,282.56
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		23,352,330.73	25,799,282.56
所有者权益：			
股本		9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		2,184,803.02	2,184,803.02
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00

专项储备		0.00	0.00
盈余公积		88,590.42	88,590.42
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,134,103.88	2,491,983.01
所有者权益合计		12,407,497.32	13,765,376.45
负债和所有者权益合计		35,759,828.05	39,564,659.01

法定代表人：景德君

主管会计工作负责人：印强

会计机构负责人：印强

(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		21,742,031.19	26,791,433.10
其中：营业收入	(一)、21	21,742,031.19	26,791,433.10
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		23,651,556.98	24,996,091.95
其中：营业成本	(一)、21	12,029,170.94	15,070,697.38
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	(一)、22	85,055.34	135,161.21
销售费用	(一)、23	5,432,383.07	4,592,590.63
管理费用	(一)、24	5,376,335.38	5,072,877.84
研发费用		0.00	0.00
财务费用	(一)、25	627,737.10	133,243.00
资产减值损失	(一)、26	100,875.15	-8,478.11
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、27	92,334.40	14,704.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,817,191.39	1,810,045.54
加：营业外收入	(一)、28	503,998.53	445.63
减：营业外支出	(一)、29	80,495.00	17,605.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,393,687.86	1,792,885.70
减：所得税费用	(一)、30	143,653.81	571,181.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,537,341.67	1,221,704.47

其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-1,537,341.67	1,221,704.47
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		89,304.16	-73,489.35
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,626,645.83	1,295,193.82
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-1,537,341.67	1,221,704.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,626,645.83	1,295,193.82
归属于少数股东的综合收益总额		89,304.16	-73,489.35
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.18	0.14
(二)稀释每股收益		-0.18	0.14

法定代表人：景德君 主管会计工作负责人：印强 会计机构负责人：印强

(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		17,594,393.03	24,468,584.24
减：营业成本	(十一)、4	10,110,732.16	14,344,252.87
税金及附加		69,585.31	124,481.77
销售费用		4,402,368.98	3,507,016.65
管理费用		4,040,862.13	3,854,452.81
研发费用		0.00	0.00

财务费用		611,152.77	133,223.99
其中：利息费用		11,929.95	0.00
利息收入		5,268.52	0.00
资产减值损失		112,970.13	68,132.12
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	（十一）、5	92,334.40	14,704.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,660,944.05	2,451,728.42
加：营业外收入		500,500.00	0.00
减：营业外支出		80,495.00	2,917.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,240,939.05	2,448,811.36
减：所得税费用		116,940.08	513,587.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,357,879.13	1,935,224.22
（一）持续经营净利润		-1,357,879.13	1,935,224.22
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-1,357,879.13	1,935,224.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：景德君

主管会计工作负责人：印强

会计机构负责人：印强

（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		19,238,733.98	35,170,766.11
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		49,783.23	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、31	646,418.21	115,765.30
经营活动现金流入小计		19,934,935.42	35,286,531.41
购买商品、接受劳务支付的现金		8,528,043.03	8,509,337.40
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		11,341,771.64	13,711,531.90
支付的各项税费		1,159,897.82	1,332,185.52
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、31	10,784,559.86	7,405,754.11
经营活动现金流出小计		31,814,272.35	30,958,808.93
经营活动产生的现金流量净额		-11,879,336.93	4,327,722.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		92,334.40	14,704.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		92,334.40	14,704.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,070.00	1,797,396.35
投资支付的现金		2,430,000.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00

投资活动现金流出小计		2,440,070.00	1,797,396.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,347,735.60	-1,782,691.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	490,000.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		500,000.00	490,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(一)、31	0.00	1,799,609.00
筹资活动现金流出小计		0.00	1,799,609.00
筹资活动产生的现金流量净额		500,000.00	-1,309,609.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-668,543.80	-162,000.00
(一)、现金及现金等价物净增加额		-14,395,616.33	1,073,421.52
加：期初现金及现金等价物余额		22,111,267.51	21,610,811.53
六、期末现金及现金等价物余额		7,715,651.18	22,684,233.05

法定代表人：景德君 主管会计工作负责人：印强 会计机构负责人：印强

(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		14,956,091.22	28,914,474.16
收到的税费返还		49,249.95	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、31	507,066.34	53,368.07
经营活动现金流入小计		15,512,407.51	28,967,842.23
购买商品、接受劳务支付的现金		6,770,565.95	7,703,293.96
支付给职工以及为职工支付的现金		9,267,536.79	11,898,501.51
支付的各项税费		936,175.76	1,206,520.30
支付其他与经营活动有关的现金		9,943,900.26	4,202,678.78
经营活动现金流出小计		26,918,178.76	25,010,994.55
经营活动产生的现金流量净额		-11,405,771.25	3,956,847.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		92,334.40	14,704.39

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		92,334.40	14,704.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	1,789,704.35
投资支付的现金		2,430,000.00	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,430,000.00	2,299,704.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,337,665.60	-2,284,999.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-611,084.07	-162,000.00
五、现金及现金等价物净增加额		-14,354,520.92	1,509,847.72
加：期初现金及现金等价物余额		17,994,209.37	18,279,468.41
六、期末现金及现金等价物余额		3,639,688.45	19,789,316.13

法定代表人：景德君

主管会计工作负责人：印强

会计机构负责人：印强

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

(二)

1、 非调整事项

公司 2018 年 5 月 22 日召开第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于北京太平洋加达出国顾问股份有限公司投资设立香港全资子公司的议案》，截止报告期末，香港子公司尚未取得正式营业执照，公司尚未向香港子公司实缴注册资本。

二、 报表项目注释

(一)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	235,991.48	67,943.01
银行存款	7,479,659.70	22,043,324.50
其他货币资金	6,471,005.38	6,468,892.65
合计	14,186,656.56	28,580,160.16
其中：存放在境外的款项总额	--	--

说明：报告期内，因受国外移民政策变动影响，公司投资移民业务缩减，致使收到的服务费减少，造成本期货币资金余额较期初减少了 50.36%。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.6.30				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,931,435.84	100.00	747,281.79	19.01	3,184,154.05
其中：按账龄组合	3,931,435.84	100.00	747,281.79	19.01	3,184,154.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,931,435.84	100.00	747,281.79	19.01	3,184,154.05

(续)

类别	2017.12.31				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,446,050.31	100.00	673,012.52	27.51	1,773,037.79
其中：按账龄组合	2,446,050.31	100.00	673,012.52	27.51	1,773,037.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	2,446,050.31	100.00	673,012.52	27.51	1,773,037.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,707,635.84	68.87	135,381.79	5.00	1,222,250.31	49.97	61,112.52	5.00
1至2年	--	--	--	--	--	--	--	--
2至3年								
3至4年	1,223,800.00	31.13	611,900.00	50.00	1,223,800.00	50.03	611,900.00	50.00
4至5年					--	--	--	--
5年以上					--	--	--	--

合计	3,931,435.84	100.00	747,281.79	--	2,446,050.31	100.00	673,012.52	--
----	--------------	--------	------------	----	--------------	--------	------------	----

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	673,012.52	74,269.27			747,281.79

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2018 年 6 月 30 日大额应收款的情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否为关联方	坏账准备期末余额
美国曼斯特国际集团	1,223,800.00	3 至 4 年	31.13	否	611,900.00
COSESMERAL DA LTD	1,173,856.86	1 年以内	29.86	否	58,692.84
NOVIA CO LIMITED	390,522.88	1 年以内	9.93	否	19,526.14
VERMILLION MONOPROSOPI IDIOTIKI KEF ATHINAION	443,526.86	1 年以内	11.28	否	22,176.34
RELATED FINANCIAL SERVICES LLC	344,193.63	1 年以内	8.75	否	17,209.68
合计	3,575,900.23		90.96		729,505.00

说明：报告期内公司应收账款较期初增长 79.59%，主要为尚未收到的项目推广服务收入。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,243,658.50	29.15	2,788,798.79	88.33
1 至 2 年	4,958,755.48	64.43	69,300.00	2.19
2 至 3 年				
3 年以上	494,159.89	6.42	299,167.00	9.48
合计	7,696,573.91	100.00	3,157,265.79	100.00

说明：报告期内，公司预付账款较期初增长了 143.77%，主要为增加投资移民项目宣传推广

所支出的广告及宣传费用。

(2) 按预付对象归集的 2018 年 6 月 30 日大额的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京博丰航空服务有限公司	非关联方	1,663,052.00	21.61	1至2年	未到结算期
北京麦迪克文化传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	12.99	1至2年	未到结算期
百度时代网络技术(北京)有限公司	非关联方	881,000.00	11.45	1年以内	未到结算期
北京奇步互动技术有限公司	非关联方	600,000.00	7.79	1年以内	未到结算期
北京宅天下咨询顾问有限责任公司	非关联方	500,000.00	6.50	1年以内	未到结算期
合计	--	4,644,052.00	60.34	--	--

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,271,343.79	100.00	581,645.42	25.61	1,689,698.37
其中：按账龄组合	2,271,343.79	100.00	581,645.42	25.61	1,689,698.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,271,343.79	100.00	581,645.42	25.61	1,689,698.37

(续)

类别	2017.12.31				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,029,270.09	100.00	555,039.54	27.35	1,474,230.55
其中：按账龄组合	2,029,270.09	100.00	555,039.54	27.35	1,474,230.55

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	2,029,270.09	100.00	555,039.54	27.35	1,474,230.55

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	481,653.09	21.21	24,082.65	5.00	418,075.69	20.60	20,903.80	5.00
1 至 2 年	1,173,842.70	51.67	117,384.27	10.00	1,023,133.40	50.42	102,313.34	10.00
2 至 3 年	250,885.00	11.05	75,265.50	30.00	223,198.00	11.00	66,959.40	30.00
3 至 4 年	100.00	0.01	50.00	50.00	--	--	-	--
4 至 5 年			-				-	--
5 年以上	364,863.00	16.06	364,863.00	100.0	364,863.00	17.98	364,863.00	100.0
合计	2,271,343.79	100.00	581,645.42	--	2,029,270.09	100.00	555,039.54	--

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	555,039.54	26,605.88			581,645.42

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金	1,924,876.45	1,789,007.83
往来	4,537.20	54,704.39
备用金	332,284.52	140,406.14
保险公积金	9,645.62	45,151.73
合计	2,271,343.79	2,029,270.09

(4) 截止 2018 年 06 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
------	--------	------	------	----	---------------------	----------

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
北京中信国际大厦物业管理有限公司	非关联方	押金	1,037,695.25	1年以内 50,164.25、 1 至 2 年 453,408.00、2 至 3 年 169,110.00、5 年 以上 365,013.00	45.69	463,595.01
中国金茂（集团）有限公司	非关联方	押金	574,730.40	1 至 2 年 574,730.40	25.30	57,473.04
华润（沈阳）地产有限公司	非关联方	押金	108,000.00	1 年以内	4.76	5,400.00
北京欧陆房地产开发有限公司	非关联方	押金	58,222.50	2-3 年	2.56	17,446.75
缪鸿	非关联方	押金	33,000.00	1 年以内	1.45	3,300.00
合计		--	1,811,648.15		79.76	547,214.80

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	64,055.42		64,055.42
项目成本	3,433,970.02		3,433,970.02
合 计	3,498,025.44		3,498,025.44

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	62,939.86	--	62,939.86
项目成本	1,341,304.07	--	1,341,304.07
合 计	1,404,243.93	--	1,404,243.93

说明：报告期内，公司存货增长主要为报告期内进行推广移民项目尚未到结算期，导致本期比期初变动较大。

6、其他流动资产

项目	2018.06.30	2017.12.31
光纤费		9,166.67
软件费	345,245.25	490,961.20
房租		54,487.55
使用权摊销	70,754.74	70,754.74
物业费		5,239.25
采暖费		6,000.00
通讯费		
理财产品-朝招金 7007		
理财产品-久久养老日日盈	6,000,000.00	5,150,000.00
合计	6,415,999.99	5,786,609.41

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018.6.30			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
可供出售权益工具	1,950,000.00	--	1,950,000.00	1,200,000.00	--	1,200,000.00
其中：按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	1,950,000.00	--	1,950,000.00	1,200,000.00	--	1,200,000.00
合计	1,950,000.00	--	1,950,000.00	1,200,000.00	--	1,200,000.00

注：2014 年本公司投资北京美力投资管理中心（有限合伙）人民币 20 万元，出资份额占比为 2%，成为其有限合伙人承担有限责任，原由 2016 年本公司投资北京金丰元投资有限公司人民币 50 万元，出资份额占比为 1%，2016 年本公司投资北京智雍天成咨询管理有限公司人民币 50 万元，出资份额占比为 1%。为保持与股权转让协议的一致性，现变更为 2016 年本公司投资北京金龙元咨询顾问有限公司人民币 100 万元，出资份额占比为 2%。

2018 年本公司投资深圳阅多多教育科技有限公司人民币 75 万元，出资份额占比 2.5%。由于上述投资属于无活跃市场、公允价值不能可靠确定的“三无”（无控制、无共同控制、无重大影响）股权投资，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定将其划分为可供出售金融资产。

(2) 2018 年 6 月 30 日按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京美力投资管理中心（有限合伙）	200,000.00	--	--	200,000.00	--	--	--	--	2.00	--
深圳阅多多教育科技有限公司	--	750,000.00	--	750,000.00	--	--	--	--	2.50	--

北京金龙元 咨询顾问有 限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.00	
合计	1,200,000.00	750,000.00	--	1,950,000.00	--	--	--	--	--	--

(3) 2018 上半年度可供出售金融资产未发生减值。

8、固定资产及累计折旧

(1) 2018 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	家具用具	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1、年初余额	525,500.21	1,010,572.00	853,143.65	2,389,215.86
2、本期增加金额	9,000.00		1,070.00	10,070.00
(1) 购置	9,000.00		1,070.00	10,070.00
3、本期减少金额	--	--	--	--
4、期末余额	534,500.21	1,010,572.00	854,213.65	2,399,285.86
二、累计折旧	--	--	--	--
1、年初余额	326,446.16	961,281.23	493,933.70	1,781,661.09
2、本期增加金额	35,095.85		47,728.90	82,824.75
(1) 计提	35,095.85		47,728.90	82,824.75
3、本期减少金额	--	--	--	--
4、年末余额	361,542.01	961,281.23	541,662.60	1,864,485.84
三、减值准备	--	--	--	--
1、年初余额	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1、期末账面价值	172,958.20	49,290.77	312,551.05	534,800.02
2、年初账面价值	199,054.05	49,290.77	359,209.95	607,554.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本公司 2018 年上半年无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司 2018 年上半年无未办妥产权证书的固定资产。

9、无形资产

项目	软件	使用权	合计
一、账面原值			

1、年初余额	203,533.33	113,207.54	316,740.87
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	203,533.33	113,207.54	316,740.87
二、累计摊销			
1、年初余额	61,225.71	15,094.40	76,320.11
2、本期增加金额			
(1) 计提	20,576.40	12,790.16	33,366.56
3、本期减少金额			
4、期末余额	81,802.11	27,884.56	109,686.67
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	121,731.22	85,322.98	207,054.20
2、年初账面价值	142,307.62	98,113.14	240,420.76

10、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	2018.06.30
装修费	337,013.13		69,777.60	267,235.53
光纤	559,545.35	10,880.00	72,574.02	497,851.33
合计	896,558.48	10,880.00	142,351.62	765,086.86

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	332,231.80	1,328,927.21	307,013.02	1,228,052.06

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
	129.60	129.60
合计	129.60	129.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

13、预收款项

(1) 款项按账龄列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	14,332,203.24	16,940,213.20
1-2 年	6,907,554.11	6,907,554.11
2-3 年	1,778,656.00	1,778,656.00
3-4 年	947,500.00	947,500.00
4-5 年	1,660,000.00	1,660,000.00
合计	25,625,913.35	28,233,923.31

说明：鉴于不同项目的投资移民办理周期不同，有些国家的办理周期较长，因此客户服务预收款的账龄较长。

(2) 截止 2018 年 06 月 30 日大额预收款的情况：

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
余佳	242,068.00	1 年以内	0.94
董晟	230,000.00	1 至 2 年	0.90
乌榛榛	182,063.00	1 年以内	0.71
冷梅	159,437.78	1 年以内	0.62
王焕然	158,406.55	1 年以内	0.62
合 计	971,975.33	-	3.79

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	106,096.40	10,437,970.31	10,473,140.55	70,926.16
二、离职后福利-设定提存计划	--	1,324,212.45	1,324,212.45	--
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,096.40	11,762,182.76	11,797,353.00	70,926.16

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
----	------------	------	------	------------

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	--	8,892,364.46	8,892,364.46	--
2、职工福利费	20,590.00	161,544.82	180,908.89	1,225.93
3、社会保险费	--	830,572.30	830,572.30	--
其中：医疗保险费	--	664,855.26	664,855.26	--
工伤保险费	--	83,745.16	83,745.16	--
生育保险费	--	81,971.88	81,971.88	--
4、住房公积金	--	404,098.93	402,658.93	1,440.00
5、工会经费和职工教育经费	85,506.40	149,389.80	166,635.97	68,260.23
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	106,096.40	10,437,970.31	10,473,140.55	70,926.16

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.06.30
1、基本养老保险	--	1,275,098.74	1,275,098.74	--
2、失业保险费	--	49,113.71	49,113.71	--
合计	--	1,324,212.45	1,324,212.45	--

15、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	66,682.18	234,991.58
城市维护建设税	6,131.51	16,808.72
教育费附加	2,627.78	8,886.55
地方教育费附加	1,751.85	3,119.67
企业所得税	553,163.38	528,881.29
个人所得税	79,805.57	74,210.42
印花税		915.80
合计	710,162.27	867,814.03

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
往来款	98,426.19	296,112.13

报销款	2,708.20	260.68
垫付款	156,036.13	251,667.63
借款	990,000.00	497,769.90
押金	1,000.00	1,000.00
合计	1,248,170.52	1,046,810.34

(2) 按账龄组合列示其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
	1,242,462.32	1,043,810.34
1-2 年	5,708.20	3,000.00
2-3 年		
3 年以上		--
合计	1,248,170.52	1,046,810.34

(3) 截止 2018 年 06 月 30 日账龄超过 1 年的重要关联方其他应付款

无

(4) 截止 2018 年 06 月 30 日大额其他应付款

项目	期末余额	账龄
林运美	800,000.00	1 年以内
冯志强	190,000.00	1 年以内
北京深万科技有限公司	150,463.03	1 至 2 年
贺吉军	52,835.00	1 年以内
王晶	30,992.12	1 年以内
合计	1,224,290.15	--

17、股本

投资者名称	2017.12.31		本期增加	本期减少	2018.06.30	
	投资金额	所占比 例%			投资金额	所占比 例%
景德君	7,134,000.00	79.26	16,000.00	--	7,150,000.00	79.44
李新莲	50,000.00	0.56	--	--	50,000.00	0.56
北京君合盛世 咨询企业（有 限合伙）	1,350,000.00	15.00	--	--	1,350,000.00	15.00
石诺	450,000.00	5.00	16,000.00	16,000.00	450,000.00	5.00
陈六华	16,000.00	0.18	--	16,000.00	--	--
合计	9,000,000.00	100.00	32,000.00	32,000.00	9,000,000.00	100.00

18、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
资本溢价	2,184,803.02	64,608.91	--	2,249,411.93
其他-合并	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
合计	3,184,803.02	64,608.91	--	3,249,411.93

说明：报告期内，公司收购南京子公司少数股东冯志强持有南京子公司 49% 股权，收购价款为人民币 830,000.00 元，形成资本溢价 64,608.91 元。该收购事项已经公司于 2017 年 11 月 24 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过。

19、盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	88,590.42			88,590.42
合计	88,590.42			88,590.42

20、未分配利润

项目	2018.06.30	2017.12.31
调整前上期末未分配利润	1,397,560.78	-911,789.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
其中：同一控制下企业合并		--
调整后期初未分配利润	1,397,560.78	-911,789.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,626,645.83	2,397,940.46
减：提取法定盈余公积		88,590.42
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备金		--
应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
加：净资产折股		
期末未分配利润	-229,085.05	1,397,560.78

说明：报告期内，因受国外政策影响，本期营业收入下降，致使利润大幅下降，期末未分配利润比期初变动较大。

21、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	21,695,568.97	12,029,170.94	26,791,433.10	15,070,697.38
其中：客户服务收入	5,871,970.44	2,268,160.51	1,882,488.26	1,767,908.15
项目推广收入	15,823,598.53	9,761,010.43	24,908,944.84	13,302,789.23
其他业务收入	46,462.22			
合计	21,742,031.19	12,029,170.94	26,791,433.10	15,070,697.38

22、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	47,826.03	70,426.74
教育费附加	20,496.85	30,182.89
地方教育费附加	13,664.56	20,121.94
印花税	3,067.90	13,780.61
河道工程维护管理费		649.03
合计	85,055.34	135,161.21

23、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
市内交通费	3,597.59	1,982.50
装修费	15,018.48	19,473.24
业务招待费	14,082.02	13,658.09
办公费	99,087.94	54,827.97
快递费	447.71	871.99
差旅费	47,804.72	12,771.60
通讯费	34,261.52	37,292.00
折旧费	9,664.69	4,473.54
房租物业水电费	1,010,616.26	827,621.12
职工薪酬	2,557,986.23	3,474,527.84
培训费	2,641.40	
咨询费	8,000.00	
网络费	38,641.95	
服务费	1,473,330.68	52,983.09
广告费		17,604.85
活动经费		22,070.80
其他	117,201.88	52,432.00
合计	5,432,383.07	4,592,590.63

24、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
房租	1,050,633.76	887,124.47
办公费	97,289.95	163,701.00
差旅费	223,095.80	109,098.75
通讯费	18,520.04	26,704.89
快递费	9,274.80	13,874.51
税费		
会费	114,043.36	50,071.71
水电费	16,534.31	10,753.67
业务招待费	42,454.92	42,684.89
物业管理费		172,556.13
折旧摊销费	61,422.05	117,844.04
无形资产摊销		24,663.78
职工薪酬	2,518,124.62	2,554,349.08
装修费	37,222.29	17,563.44
交通费	3,522.70	9,655.13
汽车费用	23,015.17	2,424.50
其他	814,422.59	65,650.33
咨询服务费	103,029.60	353,034.57
工会经费	149,389.80	215,273.89
中介机构费	94,339.62	235,849.06
合计	5,376,335.38	5,072,877.84

25、财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	--	--
减：利息收入	19,656.40	56,415.30
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	623,009.31	157,542.87
减：汇兑收益		
手续费	24,384.19	32,115.43
合计	627,737.10	133,243.00

说明：受国际汇率波动的影响，报告期汇兑损失较去年同期增长 465,466.44 元，增长幅度较大，从而使得报告期财务费用较去年同期增长了 371.12%。

26、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
-----	-----------	-----------

坏账损失	100,875.15	-8,478.11
------	------------	-----------

27、投资收益

被投资单位名称	2018年1-6月	2017年1-6月
银行理财产品收益	92,262.89	14,704.39
处置长期股权投资产生的投资收益	71.51	
合计	92,334.40	14,704.39

28、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
税款减免	3,498.53	445.63	3,498.53
政府补助	500,000.00		500,000.00
其他	500.00		500.00
合 计	503,998.53	445.53	503,998.53

说明：报告期内，公司收到朝阳区新三板挂牌补贴款 50 万元，因此本期营业外收入比去年同期变动幅度较大。

29、营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
税收滞纳金		1,984.52	
赔偿款	80,495.00		80,495.00
其他		15,620.95	
合 计	80,495.00	17,605.47	80,495.00

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税	168,872.59	569,061.70
递延所得税	-25,218.78	2,119.53
合计	143,653.81	571,181.23

(2) 2018 年度会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,419,734.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	-

调整以前期间所得税的影响	168,872.59
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-25,218.78
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	143,653.81

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业外收入	503,998.53	
员工往来	122,507.14	59,350.00
利息收入	19,912.54	56,415.30
合计	646,418.21	115,765.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
市内交通费	18,705.74	14,091.10
业务招待费	57,115.65	105,770.05
办公费	196,377.89	331,596.40
快递费	59,291.38	68,810.89
差旅费	388,568.05	216,333.06
通讯费	149,638.17	109,019.46
会费	132,019.49	81,610.67
汽车费用	23,952.69	12,697.00
其他	284,313.87	101,686.36
手续费	61,870.46	89,057.53
场地租赁费	807,651.80	2,000.00
往来款	2,389,853.87	1,349,433.00
服务费	4,811,142.47	894,085.99
咨询费	111,029.60	373,030.18
广告费	362,396.05	261,510.87
活动经费	13,917.50	135,093.16

中介机构费	261,200.00	75,471.70
培训费	456,449.11	8,250.00
资质备用金		3,049,365.10
网络费	66,330.30	126,841.59
装修费	52,240.77	
赔偿款	80,495.00	
合计	10,784,559.86	7,405,754.11

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
借款	500,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
股东往来款		1,799,609.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,537,341.67	1,221,704.47
加：资产减值准备	100,875.15	-8,478.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,824.75	173,190.36
无形资产摊销	33,366.56	21,663.78
长期待摊费用摊销	142,351.62	173,239.77
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）	--	--
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,334.40	-14,704.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,218.78	2,119.53
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）	-2,093,781.51	-745,780.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,721,484.80	-3,454,952.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,768,593.85	6,959,719.61
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	-11,879,336.93	4,327,722.48
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	7,715,651.18	22,684,233.05
减：现金的期初余额	22,111,267.51	21,610,811.53
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	-14,395,616.33	1,073,421.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018.06.30	2017.06.30
一、现金	7,715,651.18	22,684,233.05
其中：库存现金	235,991.48	152,072.46
可随时用于支付的银行存款	7,479,659.70	22,532,160.59
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	7,715,651.18	22,684,233.05

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018.6.30	受限原因
货币资金	6,471,005.38	资质备用金

34、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	359,190.07	6.6166	2,376,617.02
欧元	68,917.79	7.6515	527,324.47
加元	1,522.00	4.9947	7,601.93
新西兰元	19,266.25	4.4704	86,127.84
英镑	1,368.64	8.6551	11,845.72

(二)、合并范围的变更

无

(三)、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
辽宁太平洋经济合作有限公司	沈阳市	沈阳市	移民服务	100.00	--	同一控制下合并
大连太平洋加达出国顾问有限公司	大连市	大连市	移民服务	51.00	--	同一控制下合并
南京太平洋加达出国顾问有限公司	南京市	南京市	移民服务	100.00	--	设立
上海太加因私出入境服务有限公司	上海市	上海市	出入境服务	100.00		设立

说明：公司于2017年11月24日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司拟通过现金方式收购控股子公司南京太平洋加达出国顾问有限公司少数股东权益的议案》（公告编号：2017-041）。公司于2018年3月27日对少数股东支付了49%股权价款共计83万元人民币。截止期末，公司持有南京太平洋加达出国顾问有限公司100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
大连太平洋加达出国顾问有限公司	49.00	89,304.16	-	89,304.16

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连太平洋加达出国顾问有限公司	3,429,413.35	16,759.01	3,446,172.36	2,025,637.65	-	2,025,637.65

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连太平洋加达出国顾问有限公司	3,369,627.18	7,553.07	3,377,180.25	2,138,898.93	-	2,138,898.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连太平洋加达出国顾问有限公司	1,186,124.27	182,253.39	182,253.39	-403,396.76

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连太平洋加达出国顾问有限公司	1,040,157.61	283,118.22	283,118.22	997,167.93

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

无

(四)、与金融工具相关的风险

无

(五)、公允价值的披露

无

(六)、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司为共同控制人控制，共同控制人为：景德君、李新莲、朱望平。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注（三）、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冯志强	南京子公司原少数股东
石诺	董事、副总经理
王岩	董事、董事会秘书、财务总监
林运美	监事会主席
高岚	职工监事
纪英涛	监事

黄丽	董事
北京君合盛世咨询企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及实际控制人对外投资的其他企业
北京金龙元投资有限公司	参股企业
深圳阅多多教育科技有限公司	参股企业
北京美力投资管理中心（有限合伙）	参股企业

5、关联方交易情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
林运美	借款	500,000.00	

说明：①北京君合盛世咨询企业（有限合伙）将中国北京建国门外大街 19 号中信国际大厦 1 号楼第 22 层第 02 号房间无偿提供给北京太平洋加达出国顾问股份有限公司日常办公使用。使用期限从 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止。该事项已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	林运美	800,000.00	307,769.90
其他应付款	冯志强	190,000.00	190,000.00

7、关联方承诺

无

(七)、股份支付

无

(八)、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

(九)、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司 2018 年 5 月 22 日召开第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于北京太平洋加达出国顾问股份有限公司投资设立香港全资子公司的议案》，截止报告期末，香港子公司尚未取得正式营业执照，公司尚未向香港子公司实缴注册资本。

(十)、其他重要事项

2018年8月9日董事、董事会秘书兼财务总监王岩离职，2018年8月13日公司第一届董事会第十九次会议审议通过聘任印强为新任董事会秘书兼财务总监。

2018年8月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，同意选举贾璐为公司新任董事，任期与第一届董事会任期一致。

(十一)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,143,715.36	100.00	707,895.77	22.52	2,435,819.59
其中：按账龄组合	3,143,715.36	100.00	707,895.77	22.52	2,435,819.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,143,715.36	100.00	707,895.77	22.52	2,435,819.59

(续)

类别	2017.12.31				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,270,324.00	100.00	614,226.20	48.35	656,097.80
其中：按账龄组合	1,270,324.00	100.00	614,226.20	48.35	656,097.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,270,324.00	100.00	614,226.20	48.35	656,097.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,919,915.36	61.07	95,995.77	5.00	46,524.00	3.66	2,326.20	5.00
1 至 2 年	-		-	--	--	--	--	--
2 至 3 年	-		-	--				
3 至 4 年	1,223,800.00	39.51	611,900.00	50.00	1,223,800.00	96.34	611,900.00	50.00
4 至 5 年	-	--	-	--	--	--	--	--
5 年以上	-	--	-	--	--	--	--	--
合计	3,143,715.36	100.00	707,895.77	--	1,270,324.00	100.00	614,226.20	--

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	614,226.20	93,669.57	--	--	707,895.77

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2018 年 06 月 30 日大额应收款的情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
美国曼斯特国际集团	1,223,800.00	3 至 4 年	38.93	611,900.00
COSESMERAL DA LTD	1,173,856.86	1 年以内	37.34	58,692.84
NOVIA CO LIMITED	390,522.88	1 年以内	12.42	19,526.14
ACIC Mangement co.ltd	222,822.00	1 年以内	7.09	11,141.10
HONGKONG DELSK BUSINESS CO.LIMITED	86,189.62	1 年以内	2.74	4,309.48
合计	3,097,191.36	--	98.52	705,569.57

说明：报告期内，由于前期客户办理业务时间周期较长，未到确认时点，形成应收账款，致使本期比期初变动较大。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30		
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,567,555.92	100.00	559,474.96	10.05	5,008,080.96
其中：按账龄组合	2,030,142.87	36.46	559,474.96	27.56	1,470,667.91
按关联方组合	3,537,413.05	63.54			3,537,413.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,567,555.92	100.00	559,474.96	10.05	5,008,080.96

(续)

类别	2017.12.31				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,396,933.09	100.00	540,174.40	10.01	4,856,758.69
其中：按账龄组合	1,758,120.04	32.58	540,174.40	10.01	1,217,945.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,638,813.05	67.42			3,638,813.05
合计	5,396,933.09	100.00	540,174.40	10.01	4,856,758.69

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	348,450.47	17.16	17,422.52	5.00	173,078.14	9.84	8,653.91	5.00
1至2年	1,089,396.90	53.66	108,939.69	10.00	996,980.90	56.71	99,698.09	10.00
2至3年	227,332.50	11.20	68,199.75	30.00	223,198.00	12.70	66,959.40	30.00
3至4年	100.00	0.01	50.00	50.00	-	-	-	-
4至5年	-		-					
5年以上	364,863.00	17.97	364,863.00	100.00	364,863.00	20.75	364,863.00	100.00
合计	2,030,142.87	100.00	559,474.96	--	1,758,120.04	100.00	540,174.40	--

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	540,174.40	19,300.56			559,474.96

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金	1,701,648.15	1,573,009.53
往来款	3,537,413.05	3,693,517.42
备用金	315,287.52	130,406.14
保证金	5,230.00	
其他	7,977.20	
合计	5,567,555.92	5,396,933.09

(4) 截止 2018 年 6 月 30 日余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海太加因私出入境服务有限公司	关联方	往来	2,447,680.12	1-2 年	43.96	-
北京中信国际大厦物业管理有限公司	非关联方	押金	1,037,695.25	1 年以内 50,164.25、 1 至 2 年 453,408.00、 2 至 3 年 169,110.00、 5 年以上 365,013.00	18.64	4,619.31
辽宁太平洋经济合作有限公司	关联方	往来	789,732.93	1 年以内	14.19	-
中国金茂(集团)有限公司	非关联方	押金	574,730.40	1 至 2 年	10.32	
南京太平洋加达出国顾问有限公司	关联方	往来	300,000.00	1-2 年	5.39	-
合计		--	5,149,838.70		92.50	4,619.31

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2018.6.30			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
对子公司投资其中：辽宁太平洋经济合作有限公司	--	--	--	--	--	--
大连太平洋加达出	510,000.00	--	510,000.00	510,000.00	--	510,000.00

项 目	2018.6.30			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
国顾问有限公司						
南京太平洋加达出国顾问有限公司	2,360,000.00	--	2,360,000.00	1,530,000.00	--	1,530,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
辽宁太平洋经济合作有限公司	--	--	--	--
大连太平洋加达出国顾问有限公司	510,000.00		--	510,000.00
南京太平洋加达出国顾问有限公司	1,530,000.00	830,000.00	--	2,360,000.00
减：长期投资减值准备	--		--	
合 计	2,040,000.00	830,000.00		2,870,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,594,393.03	10,110,732.16	24,468,584.24	14,344,252.87
其中：客户服务收入	5,541,436.62	2,076,560.72	1,840,486.71	1,288,496.01
项目推广收入	12,052,956.41	8,034,171.44	22,628,097.53	13,055,756.86

5、投资收益

被投资单位名称	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	71.51	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	--	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	--
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计	--	--
量产生的利得		
银行理财产品收益	92,262.89	14,704.39
合计	92,334.40	14,704.39

(十二)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018.06.30
非流动性资产处置损益	--
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--
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	92,262.89
因不可抗力因素，如遭受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的支出、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	--
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	--
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	423,503.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	515,766.42
减：非经常性损益的所得税影响数	128,941.61
非经常性损益净额	386,824.81
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	0.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	386,824.81

2、净资产收益率及每股收益

2018 年净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.65	-0.18	-0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-15.66	-0.22	-0.22

北京太平洋加达出国顾问股份有限公司

2018年8月29日