

# 行动者

NEEQ : 833312

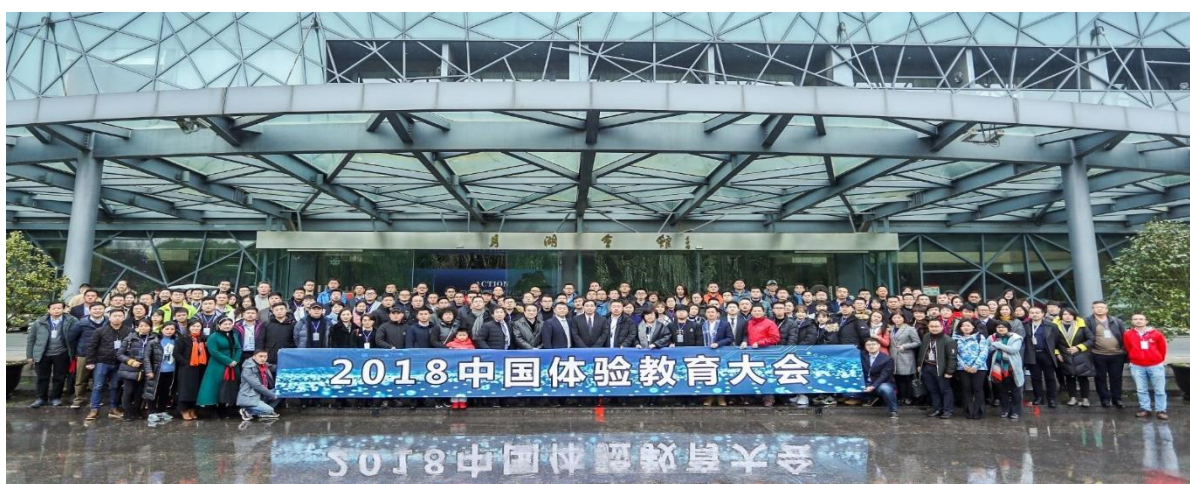
上海行动者企业管理股份有限公司

## 半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

2019年1月6-8日行动者在上海月湖国际会议中心主办了“2018中国体验教育大会”，此次大会分为团建、营地、研学、学术、资本五大板块，口号是梦想+行动=梦创未来！有三百多人参加了本次大会，五十多位业内重量级嘉宾，本次大会是华东地区难得的一次业内盛会。



# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、行动者、行动者股份	指	上海行动者企业管理股份有限公司
行动者有限、有限公司	指	公司前身上海体验企业管理咨询有限公司
天道酬勤	指	上海天道酬勤管理顾问有限公司
天道凯普	指	天道凯普安全科技（上海）有限公司
常州行动者	指	行动者体验教育科技（常州）有限公司
南京行动者	指	南京行动者体验教育有限公司
乐在骑中	指	上海乐在骑中贸易有限公司
苏州行动者	指	行动者体验教育科技（苏州）有限公司公司
贵州行动者	指	贵州宏财行动者体验产业发展有限公司
蕙鸣文化	指	上海蕙鸣文化传播有限公司
西点文化	指	上海西点文化传播有限公司
营地教育	指	营地教育一种在户外以团队生活为形式，并能够达到创造性、娱乐性、和教育意义的持续体验。通过领导力培训以及自然环境的熏陶，帮助每一位营员达到生理、心理、社交能力以及心灵方面的成长。
营地	指	承载营地教育的相对固定、封闭的物理空间。
素质教育	指	素质教育是指一种以提高受教育者诸方面素质为目标的教育模式。它重视人的思想道德素质、能力培养、个性发展、身体健康和心理健康教育
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
元	指	人民币元
体验式培训	指	通过个人在活动中的充分参与，来获得个人的体验，在培训师的指导下，团队成员共同交流，分享个人体验，提升认识的培训方式。
拓展训练	指	Outward bound，是体验式培训中外展训练的一种。通常利用崇山峻岭、翰海大川等自然环境，通过精心设计的活动达到“磨练意志、陶冶情操、完善人格、熔炼团队”的培训目的。

## 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。

公司负责人杨林、主管会计工作负责人王晓珺及会计机构负责人（会计主管人员）王晓珺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	公司行政办公室
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	上海行动者企业管理股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Experience Training & Consulting Co., Led. 缩写 ACTION
证券简称	行动者
证券代码	833312
法定代表人	杨林
办公地址	上海市黄浦区普育西路 105 号 4 号楼 6 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张彦
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-68550500
传真	021-68550298
电子邮箱	Kiki.zhang@experience.com.cn
公司网址	www.china-action.com
联系地址及邮政编码	上海市黄浦区普育西路 105 号 4 号楼 6 层(200011)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政办公室

### 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 年 9 月 16 日
挂牌时间	2015 年 8 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P8299 教育-教育-技能培训、教育辅助及其他教育-其他未列明教育
主要产品与服务项目	体验式培训课程
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,200,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	杨林
实际控制人及其一致行动人	杨林、上海西点文化传播有限公司

### 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	91310000766943870D	否

注册地址	中国（上海）自由贸易试验区芳春路400号1幢301-208室	否
注册资本（元）	12,200,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239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	16,410,645.02	30,584,895.51	-46.34%
毛利率%	47.16%	54.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,629,277.41	10,229,493.06	-64.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,623,036.93	10,144,513.65	-64.29%
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）	8.53%	26.35%	-
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）	8.36%	26.14%	-
基本每股收益	0.30	0.84	-64.59%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	72,992,783.40	79,924,397.12	-8.67%
负债总计	28,693,365.60	39,248,016.25	-26.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,353,121.18	40,723,843.77	8.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.33	0.83%
资产负债率%（母公司）	36.74%	46.44%	-
资产负债率%（合并）	39.31%	49.11%	-
流动比率	2.36	1.89	-
利息保障倍数	6.28	11.73	-

### 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	-2,481,152.9	-618,544.18	-301.13%
应收账款周转率	0.25	0.43	-
存货周转率	193.4	617.54	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.67%	5.61%	-
营业收入增长率%	-46.34%	55.85%	-
净利润增长率%	-64.52%	108.08%	-

#### 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	12,200,000	12,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,556.17
<b>非经常性损益合计</b>	82,556.17
所得税影响数	8,255.62
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	74,300.55

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司为教育营地运营平台的先行企业。为青少年及成年人的研学基地、素质教育营地提供运营服务；以青少年素质教育营地课程内容输出为导向的业务涵盖营地策划、营地规划、营地投资、营地建设、营地运营、营地维护全产业链服务。公司所处的行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》和《国民经济行业分类（GBT4754-2011）》分类，公司所处行业属于教育也（P82），细分行业为技能培训、教育辅助及其他教育（P829）；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于技能培训、教育辅助及其他教育（P829）。

报告期内，公司以可持续发展战略为指导，除了继续稳固发展原有自身业务——为企业及各类组织提供拓展训练、帮助企业解决员工及个人软能力提升问题；公司将布局多年的青少年素质教育领域推到主营位置，从教育营地切入，开展以青少年素质教育营地课程内容为导向的教育营地全产业链运营服务。公司产品明确定位青少年素质教育营地课程为国家正式教育的有效补充教育手段，将青少年的成长和收获做为产品价值的首要位置，基于此以营地为载体，进行全产业链的产品服务。全产业链的产品涉及营地课程研发输出，营地策划、规划，营地投资、建设，营地托管，营地安全维护，营地人员培养、培训。报告期内，公司加大了青少年营地课程研发的投入，课程内容的多样、专业及不同营地的特色都具有系统性和前瞻性，并将实践动手与学科知识相结合融入营地课程之中。公司不断的整合内容资源（音乐节、水上运动俱乐部、极限挑战项目等）、业务资源（场地建设建造、人力资源服务、专家研究院等），完善产业链平台布局，快速增强公司未来的盈利能力。

公司主要服务对象为学校、教育集团、政府、集团公司、企事业单位、旅游景区等。公司产品通过销售直推、老客户转介绍、大客户拓展、微信、官网（www.china-action.com）等方式进行销售，为客户提供服务并获得收入。

报告期内，公司经营业务范围主要由研发、设计、营销、团队运作、后续服务五大环节构成，运管体系对该五个环节进行统筹协调和管控。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司的经营管理以公司的可持续发展战略为指导，以年度工作计划和战略发展规划为依据，除了继续稳固发展自身业务，公司将布局多年的青少年素质教育领域推到主营位置，从教育营地切入，开展以青少年素质教育营地课程内容为导向的教育营地全产业链运营服务。不断完善公司经营体系，规范公司治理机构，建立现代企业管理制度，进一步提升自身实力，并与更多的行业内公司合作开发业务，整合资源，为把行动者打造成为教育营地运营平台公司奠定基础。走平台布局发展道路，增强公司未来的盈利能力。

公司在报告期内的主营业务收入为 16,410,645.02 比上年度减少 46.34%；营业成本为 8,671,480.23，比上年度减少 37.35%；归属于母公司的净利润为 3,629,277.41，比上年度减少 64.52%。主要变化的原因是因为市场环境以及行业季节性的原因，公司也调整业务战略模式，上半年度洽谈的项目还在初始设计阶段，新业务的推广也存在一定的压力收入与去年相比有所减少。

公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-2,481,152.90，比上年度同期减少 1,862,608.72 元，变动比例为-301.13%，主要原因为公司上半年度营业收入降低，现金流入降低，但是固定成本没有降低，并且为了推广市场销售费用支出有所提升，使得现金流净额减少；；投资活动产生的现金流量净额为-59,010.07，比上年度同期增加 3,357,880.64 元，变动比例为 101.7%，主要原因为本年度未购置大金额器

材设施；筹资活动产生的现金流量净额为-100,163.20，比上年度同期减少 234003.18 元，变动比例为 174.83%，主要原因为本报告期内现金流尚可，未通过向股东借款筹集资金。

### 三、 风险与价值

#### 一、实际控制人不当控制的风险

杨林现持有公司 48.26%股份，并担任公司董事长，是公司控股股东及实际控制人。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司现有及中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

针对上述情况，公司已按照《公司法》的规定制定健全有效的《公司章程》及其他内部控制制度，进一步加强对控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的法律法规培训，树立上述人员的规范的公司治理理念，加强“三会一层”的分权制衡和有效运行，切实保护中小股东的合法利益。

#### 二、公司治理风险

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，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。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。

针对上述情况，公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### 三、行业同质竞争风险

体验式拓展培训理念在近年得到了市场的关注，行业得到了极大的发展。然而，行业进入门槛低、监管空白、有经验的培训师独立创业现象普遍等因素，导致了业内公司数量急剧上升，缺乏特色的同质化竞争已现端倪。行业内存在的同质竞争、价格战可能会对公司的经营活动产生不利影响。

针对上述情况，公司股东、管理层及核心人员都签署《避免同行业竞争承诺函》，公司将保持适度研发投入、发挥地域优势，提升培训效果、增强售后服务水平，同时将通过资本运作、市场运作等手段提高经营规模、扩大市场份额，不断提升竞争优势，在行业细分市场做强、做大，做出自身的特色。

#### 四、行业监管风险

目前，体验式拓展培训行业没有明确的行业规范，培训机构、培训师没有相关的资质认证，培训过程的存在相关风险、责任没有相关法律予以明确。未来如果有关部门出台行业规范文件，将对公司的经营活动产生重大影响。

针对上述情况，公司努力提高自身标准，引进国外先进、严格的标准体系作为自身的标准体系，同时公司也致力于推动整个行业标准的制定、推行和实施。

#### 五、盈利波动风险

公司较上一年度同期，经营业绩存在波动，虽然公司收入波动较大，但是毛利率波动在一定范围内，但成本对公司净利润有一定影响，如果公司不能很好的控制费用，或提高盈利能力，公司的经营活动仍有亏损的风险。

针对上述情况，目前公司在坚持项目开发和实施的同时，已展开以降低项目成本、提高项目效率为目标的活动；公司绩效考核方案正在制订中，将从各方面全方位进行成本和效益的管理。

#### 六、应收票据及应收账款余额较高的风险

2019年6月30日，公司应收票据及应收账款余额 60,407,872.57 元，占资产总额的 82.76%，若公司的应收账款无法正常收回，会影响公司的持续经营能力。

针对上述情况，公司加强日常监督与管理，实施跟踪审计。并且制定回款计划与任务，对所持有的应收账款进行动态跟踪分析，施行项目经理责任制，连带部门帮扶制，确保应收账款能够回款。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

- 1、公司与员工均签订了劳动合同或聘用合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，设立了专门的劳动人事部门，并办理了独立社会保险账户、住房公积金账户。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，同时公司为户外工作的培训师和后勤团队额外购买了意外保险，始终把员工的安全放在首位。
- 2、做为办公地点坐落在公益园区的企业，公司同时履行公益园区的公益责任，每年定期完成公益指标。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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
杨林、杨睿、谢蓉	银行贷款担保	1,500,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日	2019-037

#### 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：

关联方为公司提供担保及财务资助未收取公司任何费用，属于关联方对公司发展提供的支持行为，不会对公司造成不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2015/8/13	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免未来发生同业竞争情况，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015/8/13	-	挂牌	规范及减少关联交易的承诺	公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：“（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；（2）本人直接或间接控制的其他企业；（3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

《避免同业竞争承诺函》，《规范及减少关联交易的承诺函》在报告期内得到履行。

## 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	3,650,000	29.92%	0	3,650,000	29.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	887,500	7.27%	0	887,500	7.27%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,550,000	70.08%	0	8,550,000	70.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,887,500	48.26%	0	5,887,500	48.26%	
	董事、监事、高管	2,662,500	21.82%	0	2,662,500	21.82%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,200,000	-	0	12,200,000	-	
普通股股东人数							12

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨林	5,887,500	0	5,887,500	48.26%	5,887,500	0
2	杨睿	2,400,000	0	2,400,000	19.67%	1,800,000	600,000
3	上海西点文化传播有限公司	2,261,500	0	2,261,500	18.54%	0	2,261,500
合计		10,549,000	0	10,549,000	86.47%	7,687,500	2,861,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东之间，杨林与杨睿为兄弟关系；杨林为上海西点文化传播有限公司的实际控制人。

### 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

杨林持有公司 5,887,500 股股份，占 48.26%，通过上海西点文化传播有限公司间接持有公司

2,261,500 股股份，占 18.54，且为公司董事长兼总经理。因此，杨林为公司控股股东及实际控制人。

杨林，男，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任董事长，任期 3 年，自 2015 年 2 月 9 日至 2018 年 2 月 8 日。1994 年 9 月至 1997 年 7 月，于安徽宿州轻工业学校学习（中专）；1997 年 10 月至 2000 年 11 月，于上海旅游文化协会工作；2000 年 12 月至 2002 年 5 月，于上海新向旅游咨询有限公司任副总经理；2002 年 7 月至 2004 年 6 月，于上海行动者企业管理咨询有限公司任培训总监；2004 年 9 月至 2015 年 2 月，任行动者有限公司执行董事兼总经理，期间 2010 年 9 月至 2012 年 7 月于华中科技大学学习（专科）；2012 年 9 月至 2014 年 7 月于上海交通大学学习（本科）；2015 年 2 月至今，担任行动者股份董事长。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。



## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨林	董事长、总经理	男	1977年3月	本科	2018年11月至2021年10月	是
杨睿	董事、副总经理	男	1980年12月	本科	2018年11月至2021年10月	是
张铭杰	董事、副总经理	女	1962年8月	硕士	2018年11月至2021年10月	是
李雷	董事	男	1980年12月	硕士	2018年11月至2021年10月	否
秦岑	董事	女	1983年2月	本科	2018年11月至2021年10月	是
朱顺辉	监事会主席	男	1979年12月	中专	2018年11月至2021年10月	是
阳洋	监事	女	1990年7月	硕士	2018年11月至2021年10月	是
阚诚	监事	男	1976年1月	中专	2018年11月至2021年10月	是
张彦	副总经理兼董事会秘书	女	1977年5月	本科	2018年11月至2021年10月	是
王晓珺	财务总监	女	1988年12月	本科	2018年11月至2021年10月	是
骆龙衍	副总经理	男	1977年1月	研究生	2018年11月至2021年10月	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述董监高人员，杨林、杨睿为兄弟关系，杨睿、秦岑为夫妻关系，其他人员之间均不存在亲属关系。

#### (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
杨林	董事长、总经	5,887,500	0	5,887,500	48.26%	0

	理					
杨睿	董事、副总经理	2,400,000	0	2,400,000	19.67%	0
张铭杰	董事、副总经理	300,000	0	300,000	2.46%	0
李雷	董事	0	0	0	0%	0
秦岑	董事	500,000	0	500,000	4.10%	0
朱顺辉	监事会主席	100,000	0	100,000	0.82%	0
阳洋	监事	0	0	0	0%	0
阚诚	监事	0	0	0	0%	0
张彦	副总经理兼董事会秘书	100,000	0	100,000	0.82%	0
王晓珺	财务总监	50,000	0	50,000	0.41%	0
骆龙衍	副总经理	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	9,337,500	0	9,337,500	76.54%	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
管理人员	5	5
课程研发人员	2	2
培训师	1	1
行政后勤人员	2	2
销售人员	13	13
财务人员	2	2
设计技术人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>28</b>	<b>28</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	5	5
本科	15	15
专科	5	5
专科以下	3	3
员工总计	28	28

**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： 报告期内，公司人员变动不大，根据公司去年的人才发展战略，将销售人员定向培养成兼具销售和具有基本培训能力的全面人才，基础人才定位以全面发展型为主，同时引进高端技术人员。
- 2、人才引进： 报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才。引进的设计技术人员主要是研发型售前、售后支持型人才；公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，也保障了公司发展的需求。
- 3、人员培训： 公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训等考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。
- 4、薪酬政策： 公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，签订《保密协议》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。
- 5、招聘政策： 公司的招聘政策是网络招聘、猎头推荐、高等院校招聘。公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录取的原则，新员工加入公司后，公司均给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养。
- 6、需公司承担费用的离退休职工人数： 无。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,611,907.68	3,620,699.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	60,407,872.57	63,658,302.16
其中：应收票据			
应收账款		60,407,872.57	63,658,302.16
应收款项融资			
预付款项	五、3	3,272,646.18	5,589,160.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,204,910.42	809,234.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	44,825.50	44,825.50
合同资产			
持有待售资产	五、6	150,000.00	150,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	152,887.84	176,617.84
<b>流动资产合计</b>		<b>67,845,050.19</b>	<b>74,048,839.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	3,180,115.48	3,908,848.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	3,415.74	4,865.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	1,964,201.99	1,961,843.21
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,147,733.21	5,875,557.70
<b>资产总计</b>		72,992,783.40	79,924,397.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	4,500,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,104,933.34	8,582,651.51
其中：应付票据			
应付账款	五、12	2,104,933.34	8,582,651.51
预收款项	五、13	938,928.60	159,109.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	710,972.46	528,368.52
应交税费	五、15	13,916,692.59	12,824,320.25
其他应付款	五、16	6,521,838.61	12,653,566.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		28,693,365.60	39,248,016.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		28,693,365.60	39,248,016.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	12,200,000.00	12,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	400,610.00	400,610.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	3,298,324.94	3,298,324.94
一般风险准备			
未分配利润	五、20	28,454,186.24	24,824,908.83
归属于母公司所有者权益合计		44,353,121.18	40,723,843.77
少数股东权益		-53,703.38	-47,462.90
<b>所有者权益合计</b>		44,299,417.80	40,676,380.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,992,783.40	79,924,397.12

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		18,946.89	811,429.76
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	55,702,063.42	61,694,968.66
应收款项融资			
预付款项		3,659,461.10	5,580,400.00
其他应收款	十三、2	9,129,080.23	6,005,084.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,825.50	44,825.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		102,532.08	102,532.08
<b>流动资产合计</b>		<b>68,656,909.22</b>	<b>74,239,240.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	6,943,691.14	6,942,191.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,359,722.01	2,882,951.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,415.74	4,865.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		776,480.35	818,798.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,083,309.24</b>	<b>10,648,807.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>78,740,218.46</b>	<b>84,888,047.69</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		4,500,000.00	4,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,378,560.32	6,137,439.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		351,077.51	299,549.59
应交税费		12,734,793.05	11,779,828.22
其他应付款		9,963,967.63	16,707,112.30
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,928,398.51</b>	<b>39,423,929.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,928,398.51</b>	<b>39,423,929.11</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,200,000.00	12,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		400,610.00	400,610.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,298,324.94	3,298,324.94



一般风险准备			
未分配利润		33,912,885.01	29,565,183.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>49,811,819.95</b>	<b>45,464,118.58</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>78,740,218.46</b>	<b>84,888,047.69</b>

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		16,410,645.02	30,584,895.51
其中：营业收入	五、21	16,410,645.02	30,584,895.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,370,412.57	18,056,626.62
其中：营业成本	五、21	8,671,480.23	13,840,849.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	13,437.53	79,130.72
销售费用	五、23	435,213.94	169,546.03
管理费用	五、24	2,241,163.18	2,014,735.48
研发费用	五、25	332,260.56	317,850.20
财务费用	五、26	780,271.72	763,389.83
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	五、27	-103,414.59	
资产减值损失			871,125.12
加：其他收益	五、28		
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,040,232.45	12,528,268.89
加：营业外收入	五、29	92,704.54	87,308.29
减：营业外支出	五、30	10,148.37	2,328.88
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,122,788.62	12,613,248.30
减：所得税费用	五、31	499,751.69	2,383,755.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,623,036.93	10,229,493.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,623,036.93	10,229,493.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-6,240.48	
2.归属于母公司所有者的净利润		3,629,277.41	10,229,493.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,623,036.93	10,229,493.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,629,277.41	10,229,493.06
归属于少数股东的综合收益总额		-6,240.48	
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.30	0.84
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	10,336,788.44	21,235,316.54
减：营业成本	十三、4	4,338,072.53	9,122,623.06
税金及附加		1,829.85	78,424.05
销售费用		14,725.82	8,033.31
管理费用		287,331.86	467,703.00
研发费用		332,260.56	317,850.20
财务费用		757,895.83	759,108.38
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		282,124.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-547,062.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,886,796.25	9,934,511.72
加：营业外收入		1,138.62	977.19
减：营业外支出		10,134.86	1,889.80
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,877,800.01	9,933,599.11
减：所得税费用		530,098.64	1,511,481.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,347,701.37	8,422,117.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,347,701.37	8,422,117.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,347,701.37	8,422,117.92
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,745,800.93	32,084,506.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	1,292,898.45	2,984,325.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		21,038,699.38	35,068,832.36

购买商品、接受劳务支付的现金		13,371,213.39	25,550,043.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,922,364.82	3,021,549.10
支付的各项税费		1,013,437.53	2,420,344.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	7,212,836.54	4,695,439.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		23,519,852.28	35,687,376.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,481,152.9	-618,544.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,010.07	51,890.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,365,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		59,010.07	5,416,890.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-59,010.07	-3,416,890.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,154,825.58	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32(3)		1,700,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,154,825.58	4,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		754,988.78	696,160.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32(4)		3,370,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,254,988.78	4,066,160.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-100,163.20	133,839.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-2,640,326.17	-3,901,594.91
加：期初现金及现金等价物余额		3,620,699.83	4,179,781.89
六、期末现金及现金等价物余额		980,373.66	278,186.98

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,580,690.70	25,306,998.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,337.87	2,897,895.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,582,028.57	28,204,894.39
购买商品、接受劳务支付的现金		8,554,572.63	21,298,686.85
支付给职工以及为职工支付的现金		1,004,661.81	1,282,897.29
支付的各项税费		411,251.71	1,020,344.68
支付其他与经营活动有关的现金		649,036.51	4,089,791.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,619,522.66	27,691,720.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,962,505.91	513,173.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,591,315.65
<b>投资活动现金流入小计</b>			2,591,315.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,215,622.10
<b>投资活动现金流出小计</b>			6,215,622.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-3,624,306.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,521,300.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,500,000.00	4,021,300.00

偿还债务支付的现金		1,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		754,988.78	696,160.02
支付其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	3,381,611.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,254,988.78	4,077,771.23
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,754,988.78	-56,471.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-792,482.87	-3,167,603.95
加：期初现金及现金等价物余额		811,429.76	3,216,778.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,946.89	49,174.39

法定代表人：杨林

主管会计工作负责人：王晓珺

会计机构负责人：王晓珺

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

### 二、 财务报表附注

**上海行动者企业管理股份有限公司**  
**二〇一九年 1-6 月财务报表附注**  
 （如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）



## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
库存现金	131,212.92	10,722.85
银行存款	1,480,694.76	3,537,224.28
其他货币资金		72,752.70
合计	1,611,907.68	3,620,699.83

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
支付宝		72,752.70
合计		72,752.70

注：期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### (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	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	66,407,249.83	98.81	5,999,377.26	9.03	60,407,872.57
其中：账龄组合	66,407,249.83	100.00	5,999,377.26	9.03	60,407,872.57
无风险组合	-	-			-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.19	800,000.00	100.00	-
合计	67,207,249.83		6,799,377.26	10.12	60,407,872.57

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	69,797,369.65	98.87	6,139,067.49	8.80	63,658,302.16
其中：账龄组合	69,797,369.65	98.87	6,139,067.49	8.80	63,658,302.16
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	800,000.00	1.13	800,000.00	100.00	
合计	70,597,369.65	100.00	6,939,067.49	9.83	63,658,302.16

**期末单独计提坏账准备的应收账款：**

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
1、单项金额重大				
2、单项金额不重大	800,000.00	800,000.00	100	预计无法收回
其中：上海逸尚文化传播有限公司	800,000.00	800,000.00	100	
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>100</b>	

**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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	27,479,019.92	1,373,951.00	5
1至2年	37,796,000.84	3,779,600.08	10
2至3年	572,805.79	286,402.90	50
3年以上	559,423.28	559,423.28	100
<b>合计</b>	<b>66,407,249.83</b>	<b>5,999,377.26</b>	<b>9.03</b>

**(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况**

项目	期初余额	本期增加 计提	本期减少			期末余额
			转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备	800,000.00					800,000.00
按风险组合计提的坏账准备	6,139,067.49		139,690.23			5,999,377.26
<b>合计</b>	<b>6,939,067.49</b>		<b>139,690.23</b>			<b>6,799,377.26</b>

**(3) 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	
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）
江苏千喜鸟文化旅游管理有限公司	19,583,000.00	29.14
淮北万利文化教育有限公司	14,315,000.00	21.30
广东省国基教育发展研究院	13,740,046.00	20.44
深圳市一百教育开发有限公司	8,618,700.00	12.82
广州铭德教育投资有限公司	3,460,160.00	5.15
<b>合计</b>	<b>59,716,906.00</b>	<b>88.85</b>

**3、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示：**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,290,886.18	100	5,589,160.00	100.00

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,290,886.18	100	5,589,160.00	100.00

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额比例 (%) 合计数的比例
上海询博企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	30.39
上海上禾城市规划设计有限公司	150,000.00	4.56
上海安莎国际旅行社有限公司	18,000.00	0.55
深圳市爱思营教育研究院	18,000.00	0.55
]上海达兴图文设计有限公司	18,000.00	0.55
合计	1,204,000.00	36.60

**4、其他应收款**

**(1) 总体情况列示:**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,204,910.42	809,234.09
合计	2,204,910.42	809,234.09

**(2) 其他说明:**

无。

**其他应收款部分:**

**(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	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	2,296,956.83	100.00	92,046.41	4.28	2,204,910.42
其中: 账龄组合	1,204,848.01	52.45	92,046.41	7.64	1,112,801.60
无风险组合	943,752.84	47.55			943,752.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,296,956.83	100.00	92,046.41	4.28	2,204,910.42

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	865,004.86	100.00	55,770.77	6.45	809,234.09
其中：账龄组合	663,594.95	76.72	55,770.77	8.4	607,824.18
无风险组合	865,004.86	100.00	55,770.77	6.45	809,234.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	865,004.86	100.00	55,770.77	6.45	809,234.09

**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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,134,187.71	56,709.38	5.00
1 至 2 年	27,420.30	2,742.03	10.00
2 至 3 年	21,290.00	10,645.00	50.00
3 年以上	21,950.00	21,950.00	100.00
合计	1,204,848.01	92,046.41	7.64

**(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况**

项目	期初余额	本期增加 计提	本期减少			期末余额
			转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	55,770.77	36,275.64				92,046.41
合计	55,770.77	36,275.64				92,046.41

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,522,091.99	806,380.96
押金		50,100.00
往来款	774,864.84	1,000.00
社保		6,023.90
保证金		1,500.00
合计	2,296,956.83	865,004.86

**(4) 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	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
秦岑	关联方	备用金	570,500.00	一年以内	24.84	

王亚洲	非关联方	备用金	228,785.15	一年以内	9.96	11,439.26
杨睿	关联方	备用金	203,649.30	一年以内	8.87	
张海华	非关联方	备用金	144,497.00	一年以内	6.29	7,224.85
丽蕊创意设计(上海)有限公司	关联方	往来款	132,701.23	一年以内	18.84	
合计			1,280,132.68		55.74	18,664.11

## 5、存货

### (1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	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	44,825.50		44,825.50	44,825.50		44,825.50
周转材料						
合计	44,825.50		44,825.50	44,825.50		44,825.50

## 6、持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用
雪佛兰多用途乘用车	150,000.00	150,000.00	
合计	150,000.00	150,000.00	

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
预缴税款	152,500.34	102,919.58	
待抵扣增值税		49,968.26	
房租		23,730.00	
合计	152,500.34	176,617.84	

## 8、固定资产

### 总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,180,115.48	3,908,848.55
固定资产清理		
合计	3,180,115.48	3,908,848.55

### 固定资产部分：

#### (1) 固定资产情况：

项目	培训设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	7,721,787.63	797,586.92	1,248,851.38	9,768,225.93
2. 本期增加金额	-	59,010.07	-	59,010.07

项目	培训设备	办公设备	运输设备	合计
(1) 购置	-	59,010.07	-	59,010.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,721,787.63	856,596.99	1,248,851.38	9,827,236.00
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,853,640.12	648,383.51	357,353.75	5,859,377.38
2. 本期增加金额	521,187.90	117,200.20	149,355.04	787,743.14
(1) 计提	521,187.90	117,200.20	149,355.04	787,743.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,374,828.02	765,583.71	506,708.79	6,647,120.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,346,959.61	91,013.28	742,142.59	3,180,115.48
2. 期初账面价值	2,868,147.51	149,203.41	891,497.63	3,908,848.55

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,500.00	14,500.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,500.00	14,500.00

二、累计摊销			
1. 期初余额		9,634.06	9,634.06
2. 本期增加金额		1,450.20	1,450.20
(1) 计提		1,450.20	1,450.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额		11,084.26	11,084.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		3,415.74	3,415.74
2. 期初账面价值		4,865.94	4,865.94

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	6,891,423.67	1,256,233.51	6,994,838.26	1,202,893.57
其他资产减值损失			203,924.62	50,981.16
超标广告费	2,831,873.90	707,968.48	2,831,873.90	707,968.48
合计	9,723,297.57	1,964,201.99	10,030,636.78	1,961,843.21

### (2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,630,360.14	8,630,360.14
合计	8,630,360.14	8,630,360.14

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021			

2022	4,288,107.88	4,288,107.88	
2023	4,342,252.26	4,342,252.26	
2024			
合计	8,630,360.14	8,630,360.14	

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类:

项目	期末余额	年初余额
质押担保借款		
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
服务费	2,104,933.34	7,633,912.88
广告费		948,738.63
合计	2,104,933.34	8,582,651.51

### (2) 重要的账龄超过1年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市慧通天下网络科技有限公司	2,524,906.00	尚未结算
深圳众寻人力资源有限公司	3,503,100.00	尚未结算
合计	6,028,006.00	

## 13、预收款项

### (1) 预收款项列示:

项目	期末余额	年初余额
服务费		9,109.32
车款	150,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	159,109.32

### (2) 重要的账龄超过1年的预收账款

无。

## 14、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	418,745.84	2,022,304.96	1,876,098.50	564,952.30
离职后福利-设定提存计划	109,622.68	82,663.80	46,266.32	146,020.16
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-



合计	528,368.52	2,104,968.76	1,922,364.82	710,972.46
----	------------	--------------	--------------	------------

### (2) 短期薪酬列示

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	350,730.02	1,890,897.96	1,763,772.81	477,855.17
(2) 职工福利费		4,500.00	4,500.00	-
(3) 社会保险费	54,406.92	107,620.00	88,538.69	73,488.23
其中：医疗保险费	47,965.09	102,941.20	85,851.66	65,054.63
工伤保险费	2,051.69	645.60	508.51	2,188.78
生育保险费	4,390.14	4,033.20	2,178.52	6,244.82
(4) 住房公积金	13,608.88	19,287.00	19,287.00	13,608.88
(5) 工会经费和职工教育经费				-
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
合计	418,745.82	2,022,304.96	1,876,098.50	564,952.28

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	106,176.91	80,647.20	45,137.63	141,686.48
失业保险费	3,445.79	2,016.60	1,128.69	4,333.70
企业年金缴费				-
合计	109,622.70	82,663.80	46,266.32	146,020.18

## 15、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	5,731,506.99	4,965,917.49
营业税	-	
城建税	7,663,713.19	89,825.39
教育费附加	88,701.30	245,105.99
地方教育费附加	240,216.44	165,190.68
企业所得税	164,334.79	7,333,828.41
代扣代缴个人所得税	22,975.66	24,452.29
房产税	5,244.22	
合计	13,916,692.59	12,824,320.25

## 16、其他应付款 总体情况列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	6,521,838.61	12,653,566.65
合计	6,521,838.61	12,653,566.65

**其他说明：**

无。

**其他应付款部分：**

**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
借款	6,022,079.74	12,292,206.20
代垫款	464,380.94	29,933.71
往来款	35,377.93	6,910.00
报销款		324,516.74
合计	6,521,838.61	12,653,566.65

**17、股本**

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,200,000.00						12,200,000.00

以上股本，详见本附注“一、2 历史沿革”。

**18、资本公积**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	400,610.00			400,610.00
合计	400,610.00			400,610.00

以上资本公积，详见本附注“一、2 历史沿革”。

**19、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,298,324.94			3,298,324.94
合计	3,298,324.94			3,298,324.94

**20、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	24,824,908.83	19,073,978.89
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	24,824,908.83	19,073,978.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,623,036.93	7,022,845.91
减：提取法定盈余公积		1,271,915.97
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	28,454,186.24	24,824,908.83

### 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,410,645.02	8,671,480.23	30,584,495.51	13,840,849.24
其他业务			400.00	-
合计	16,410,645.02	8,671,480.23	30,584,895.51	13,840,849.24

### 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	6,119.02	13,637.33
教育费附加	5,700.35	38,214.65
地方教育费附加	365.97	27,118.34
河道管理费	1,252.19	160.40
合计	13,437.53	79,130.72

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	-	-
办公费	-	915.00
差旅费	422,656.84	168,631.03
业务费	-	-
业务招待费	12,557.10	-
其他	-	-
合计	435,213.94	169,546.03

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,385,438.29	1,161,466.51
办公费	199,656.85	293,411.61
差旅费	65,729.70	211,014.49
无形资产摊销	1,450.20	1,450.20
业务招待费	117,420.07	41,099.52
长期待摊费用摊销	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	266,791.46	231,427.13
咨询服务费	141,619.86	25,308.19
租赁费	63,056.75	49,557.83
合计	2,241,163.18	2,014,735.48

## 25、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	332,260.56	317,850.20
折旧摊销		
其他相关费用		
合计	332,260.56	317,850.20

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	754,988.78	696,160.02
减：利息收入	2,731.79	1,740.93
利息支出净额	752,256.99	694,419.09
手续费	28,014.73	68,970.74
其他		
合计	780,271.72	763,389.83

## 27、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-103,414.59	871,125.12
合计	-103,414.59	871,125.12

## 28、其他收益

### (1)其他收益明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他		87,308.29	与收益相关
合计		87,308.29	/

## 29、营业外收入

### (1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
收购利得			
其他	92,704.54	0.02	
合计	92,704.54	0.02	

### 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	10,148.37	2,328.88	
合计	10,148.37	2,328.88	

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	502,110.47	2,491,077.34
递延所得税费用	-2,358.78	-107,322.10
合计	499,751.69	2,383,755.24

#### (2) 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	4,124,288.62
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	299,402.15
子公司适用不同税率的影响	113,026.71
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,318.64
利用以前期间的税务亏损	-
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	45,004.19
所得税费用	499,751.69

### 32、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,197,462.12	2,896,287.59
利息收入	2,731.79	1,740.93
营业外收入其他收益	92,704.54	86,296.94
合计	1,292,898.45	2,984,325.46

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,329,101.93	861,237.29
往来款	5,883,734.61	3,834,202.40
合计	7,212,836.54	4,695,439.69

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款		2,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计		2,000,000.00

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还到往来款		5,365,000.00
合计		5,365,000.00

#### (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款		1,700,000.00
合计		1,700,000.00

#### (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还到往来款		3,370,000.00
合计		3,370,000.00

### 33、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	3,623,036.93	10,229,493.06
加: 信用减值准备	-103,414.59	871,125.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	787,743.14	766,332.16
无形资产摊销	1,450.20	1,450.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益“-”)		
固定资产报废损失(收益“-”)		
公允价值变动损失(收益“-”)		
财务费用(收益“-”)	783,003.51	696,160.02
投资损失(收益“-”)		
递延所得税资产减少(增加“-”)	-2,358.78	-107,322.10
递延所得税负债增加(减少“-”)		
存货的减少(增加“-”)		-44,825.50
经营性应收项目的减少(增加“-”)	3,368,045.64	-5,063,646.41
经营性应付项目的增加(减少“-”)	-10,938,658.95	-7,967,310.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,481,152.90	-618,544.18

项目	本期金额	上期金额
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	980,373.66	278,186.98
减: 现金的期初余额	3,620,699.83	4,179,781.89
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	-2,640,326.17	-3,901,594.91

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,611,907.68	3,620,699.83
其中: 库存现金	131,212.92	10,722.85
可随时用于支付的银行存款	1,480,694.76	3,537,224.28
可随时用于支付的其他货币资金		72,752.70
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	1,611,907.68	3,620,699.83

### 34、政府补助

无

### 六、合并范围的变更

无

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海天道酬勤管理顾问有限公司	上海	上海	管理咨询	100.00		100.00	并购
天道凯普安全科技(上海)有限公司	上海	上海	安全培训	100.00		100.00	并购
南京行动者体验教育有限公司	南京	南京	管理咨询	100.00		100.00	设立

行动者体验教育科技（常州）有限公司	常州	常州	管理咨询	51.00		51.00	设立
上海蕙鸣文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒	100.00		100.00	并购
行动者体验教育科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	管理咨询	100.00		100.00	设立
广东行动者营地教育研究有限公司	广东	广东	研究和试验发展	51.00		51.00	设立

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

最终控制方名称	直接持股%	间接持股%	合计持股%
杨林	48.26	14.48	62.74

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 4、其他关联方情况

名称	与本公司关系
杨睿	股东
张铭杰	股东
上海西点文化传播有限公司	股东
陈锦华	股东
秦岑	股东
朱顺辉	股东
张彦	股东
蔚萌萌	股东
唐光伟	股东
王晓珺	股东
上海莆森投资管理有限公司	股东杨林参股的公司
上海天道安全公益基金会	股东杨林控股的民间非盈利组织
上海青浦击浪水上运动俱乐部	股东杨睿控股的公司
上海约骑网络科技有限公司	股东杨睿控股的公司
上海定拓企业管理咨询服务股份有限公司	股东杨睿控股的公司
上海乐在骑中贸易有限公司	股东杨睿控股的企业
凯普斯安全技术有限公司	股东上海西点文化传播有限公司控股的公司
上海思淼旅游咨询有限公司	股东上海西点文化传播有限公司控股的公司
丽蕊创意设计（上海）有限公司	股东上海西点文化传播有限公司控股的公司
索城记影视文化（上海）有限公司	股东上海西点文化传播有限公司控股的公司
行动者文化教育产业投资（徐州）有限公司	股东上海西点文化传播有限公司控股的公司



名称	与本公司关系
杨兴勇	与实际控制人杨林关系密切的家庭成员
曹丰	与实际控制人杨林关系密切的家庭成员
杨丽	与实际控制人杨林关系密切的家庭成员
谢蓉	与实际控制人杨林关系密切的家庭成员
阚诚	监事

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方：

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨林、杨睿、谢蓉	1,500,000.00	2019年3月8日	2019年9月6日	否

关联担保情况说明：

浙江泰隆商业银行借款人民币 1,500,000.00 元，借款期间 2019 年 3 月 8 日至 2019 年 9 月 6 日，由杨林、杨睿、谢蓉提供 100%连带责任保证担保；

## 6、关联方应收、应付款项

### (1) 应收项目

项目	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	秦岑	570,500.00			
	丽蕊创意设计（上海）有限公司	132,701.23			
	上海思淼旅游咨询有限公司			500.00	
	索城记影视文化（上海）有限公司			500.00	
	杨睿	203,649.30		200,409.91	

### (2) 应付项目

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	杨林	1,493,038.43	6,329,626.30
	朱顺辉	44,481.79	71,271.33
	秦岑		28,256.84
	王晓珺	902.40	902.40
	凯普斯安全技术有限公司	500,000.00	500,000.00
	丽蕊创意设计（上海）有限公司		101,879.90

## 7、关联方承诺

无。

## 九、股份支付

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

公司不存在需要披露的或有事项。

### 3、其他

无。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

### 1、应收账款

#### 应收账款部分

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面余额
	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	60,827,480.51	100.00	5,125,417.09	8.43	55,702,063.42
其中：账龄组合	60,827,480.51	100.00	5,125,417.09	8.43	55,702,063.42
无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	60,827,480.51		5,125,417.09	8.43	55,702,063.42

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	67,135,801.81	100.00	5,440,833.15	8.10	61,694,968.66
其中：账龄组合	67,135,801.81	100.00	5,440,833.15	8.10	61,694,968.66
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	67,135,801.81	100.00	5,440,833.15	8.10	61,694,968.66

##### 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
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,391,979.32	1,169,598.97	5
1 至 2 年	36,904,831.20	3,690,483.12	10
2 至 3 年	530,669.99	265,335.00	50
3 年以上	-	-	100
合计	60,827,480.51	5,125,417.09	8.43

**(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	5,440,833.15		315,416.06			5,125,417.09
合计	5,440,833.15		315,416.06			5,125,417.09

**(3) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏千喜鸟文化旅游管理有限公司	19,583,000.00	29.17	979,150.00
淮北万利文化教育有限公司	14,315,000.00	21.32	715,750.00
广东省国基教育发展研究院	13,740,046.00	20.47	687,002.30
深圳市一百教育开发有限公司	8,618,700.00	12.84	430,935.00
广州铭德教育投资有限公司	3,460,160.00	5.15	173,008.00
合计	59,716,906.00	88.95	2,985,845.30

**2、其他应收款  
总体情况列示：**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,729,744.64	6,005,084.39
合计	1,729,744.64	6,005,084.39

**其他应收款部分：**

**(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	9,180,198.82	100.00	51,118.59	0.56	9,129,080.23

其中：账龄组合	998,251.51	10.87	51,118.59	5.12	947,132.92
无风险组合	8,181,947.31	89.13			8,181,947.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
合计	9,180,198.82		51,118.59	0.56	9,129,080.23

(续)

类别	期初余额				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	6,022,911.18	100.00	17,826.79	0.30	6,005,084.39
其中：账龄组合	332,415.45	5.52	17,826.79	5.36	314,588.66
无风险组合	5,690,495.73	94.48			5,690,495.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,022,911.18	100.00	17,826.79	0.30	6,005,084.39

**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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	974,131.21	48,706.56	5.00
1 至 2 年	24,120.30	2,412.03	10.00
2 至 3 年	-	-	50.00
3 年以上	-	-	100.00
合计	998,251.51	51,118.59	5.12

**(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	17,826.79	33,291.80				51,118.59
合计	17,826.79	33,291.80				51,118.59

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		1,500.00
备用金	1,338,199.58	330,915.45

往来款	7,841,999.24	5,690,470.73
合计	9,180,198.82	6,022,886.18

#### (4) 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	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福米互联网金融信息服务(上海)有限公司	非关联方	往来款	2,525,231.65	一年以内	27.51	
天道凯普安全科技(上海)有限公司	关联方	往来款	1,099,862.61	一年以内	11.98	
行动者体验教育(苏州)有限公司	关联方	往来款	967,465.08	一年以内	10.54	
上海西点文化传播有限公司	关联方	往来款	500,000.00	一年以内	5.45	
丽蕊创意设计(上海)有限公司	关联方	往来款	101,879.90	一年以内	1.11	
合计			5,194,439.24		56.58	

### 3、长期股权投资

#### (1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,942,191.14		6,942,191.14	6,942,191.14		6,942,191.14
对联营、合营企业投资						
合计	6,942,191.14		6,942,191.14	6,942,191.14		6,942,191.14

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海天道酬勤管理顾问有限公司	854,591.14			854,591.14		
南京行动者体验教育有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
行动者体验教育科技(常州)有限公司	25,100.00			25,100.00		
上海蕙鸣文化传播有限公司	1,062,500.00			1,062,500.00		
合计	6,942,191.14			6,942,191.14		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,336,788.44	4,338,072.53	21,234,916.54	9,440,473.26

其他业务			400.00	
合计	10,336,788.44	4,338,072.53	21,235,316.54	9,440,473.26

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,556.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	8,255.62	
少数股东权益影响额		
合计	74,300.55	

### (二) 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	8.53	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36	0.29	0.29

### (三) 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

项目	期末数/本期金额	期初数/上期金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	16,410,645.02	30,584,895.51	-46.34%	市场环境以及行业季节性的原因，新业务的推广也存在一定的压力收入与去年相比有所减少。
营业成本	8,671,480.23	13,840,849.24	-37.35%	本年度营业收入降低，成本随营业收入下降
经营活动现金流入	21,038,699.38	35,068,832.36	-40.01%	本年度收入下降，现金收款下降
经营活动现金流出	23,519,852.28	35,687,376.54	-34.09%	本年度收入下降，成本支出下降