



菁优教育

NEEQ : 835922

深圳市菁优智慧教育股份有限公司

Shenzhen Jyeoo Wisdom Education

 菁优网
jyeoo.com

菁优教育新三板股票代码
835922



扫二维码关注

半年度报告

— 2020 —

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	60

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李强、主管会计工作负责人王端敏及会计机构负责人（会计主管人员）王端敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
版权侵权风险	公司题库题目来源于两个途径：一是各地中小学校公布的考试题目，二是客户在线提交的问题。公司制作题目过程中会参考其他资料，但是大部分题干仍来源于网络公开资料或相关教学参考书。虽然公司非常重视版权侵权问题，在制作题目时会对相关内容进行处理来避免版权侵权，截至目前也没有发生过版权侵权诉讼，但是不排除随着公司业务规模逐渐增大，出现版权侵权的风险。
公司知识产权被侵权的风险	公司的题库及解析、考点微视频及电子图书等内容，一经发布很容易被同业模仿和侵权。公司对保护自身知识产权非常重视，部分网页内容只有在购买公司产品后才能查看、复制或下载，使盗版者很难复制公司的产品，但是随着公司规模扩大和产品知名度的提升，不能排除今后公司产品的知识产权不被侵权的风险。
技术人员流失或技术泄密的风险	报告期内，公司核心技术人员未发生重大变化，核心技术团队较为稳定。公司关键技术人员掌握了公司的核心技术，其研发能力是公司长期保持技术优势的保障，因此对本公司的发展起着重要作用。公司自成立以来一直高度重视技术开发和技术资料保密工作，建立了一套核心技术开发的保密制度，并与关键技术人员签署保密协议，对可能产生的泄密问题严加防范。同时，也形成了良好的人才引入制度和比较完善的约束与激励机制。

	制，创建和谐的企业文化，切实做到待遇留人、制度留人、情感留人。但是随着行业的发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈，如果发生研发和技术队伍人才流失或技术泄密现象，将对公司持续发展带来不利影响。
伴印新业务的不确定性因素	<p>伴印新产品对于公司而言是新的业务领域，属于 toC 产品，考虑到公司新的业务在客户、市场环境、市场推广等方面与公司原有业务存在较大的差异，公司如果不能有效在市场推广、资源配置、经营管理等方面及时作出相应调整优化，产品市场反馈效果不佳，则未来的业务发展将会受到一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将加大对新业务市场的拓展及新业务产品的投入，同时吸纳更多关于新产品的的相关信息及人才，使得新产品能够正常而且有竞争力的发展，同时公司需要保持足够的敬畏之心，把工作做足做细，提升灵活应变能力，努力降低新业务的潜在风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、菁优股份、菁优网	指	深圳市菁优智慧教育股份有限公司
有限公司	指	深圳市菁优网络科技有限公司
菁优瑞丰	指	深圳市菁优瑞丰投资管理企业（有限合伙）
招远分公司	指	深圳市菁优智慧教育股份有限公司招远分公司
菁优咨询	指	深圳市菁优教育咨询管理有限公司
成都孙公司	指	成都菁优未来教育科技有限公司
沈阳分公司	指	深圳市菁优教育咨询管理有限公司沈阳分公司
宿迁分公司	指	深圳市菁优教育咨询管理有限公司宿迁分公司
雄安菁优、雄安子公司	指	河北雄安菁优智能科技有限公司
贵州分公司	指	深圳市菁优教育咨询管理有限公司贵州分公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
股东大会	指	深圳市菁优智慧教育股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市菁优智慧教育股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市菁优智慧教育股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市菁优智慧教育股份有限公司章程》
K12	指	是 kindergartenthroughtwelfthgrade 的简写，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 5-6 岁）到十二年级

		(grade12, 通常 17-18 岁), 这两个年级是美国、澳大利亚及 EnglishCanada 的免费教育头尾的两个年级, 此外也可用作对基础教育阶段的通称。
toB	指	to-Business 的缩写, 是指对企业/组织销售产品的营销关系。ToB 产品需要发现企业/组织需求, 并做出解决方案后销售给企业/组织
toC	指	to-Customer 的缩写, 是指对消费者或个体的营销关系, toC 产品是发现用户需求, 定义用户价值, 并准确的推动项目组达成这一目标。
伴印	指	是一款软硬件相结合的中小学生学习错题整理利器, 通过手机 App 蓝牙连接错题专用打印机, 可以帮助学生高效、便捷的整理错题、打印错题, 并粘贴在纸质错题本上, 系统会根据每个学生的错题本自动生成错题学科分析报告, 让学生及家长直观的了解各个学科的知识掌握情况, 同时系统会定期提醒学生进行错题重做、根据错题推送同类题进行巩固和训练, 帮助学生养成良好的学习习惯和学习方法, 有效的提高学习成绩。
深圳市市监局	指	深圳市市场监督管理局
会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市菁优智慧教育股份有限公司
英文名称及缩写	ShenzhenJyeooWisdomEducationCo.,Ltd. Jyeoo jyeoo
证券简称	菁优教育
证券代码	835922
法定代表人	李强

二、 联系方式

董事会秘书	王端敏
联系地址	深圳市南山区高新南一道中国科技开发院三号楼塔楼 11B
电话	0755-86309509
传真	0755-86309509
电子邮箱	wangdm@jyeoo.com
公司网址	www.jyeoo.com
办公地址	深圳市南山区高新南一道中国科技开发院三号楼塔楼 11B
邮政编码	518000
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年10月29日
挂牌时间	2016年3月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-信息传输、软件和信息技术服务业-I65-软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	中小学在线教育服务的研发与销售
主要产品与服务项目	校园号、API 数据接口服务、会员、伴印错题打印机
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,789,450
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李强
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李强），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300697135350L	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广东省深圳市南山区高新南一道 中国科技开发院三号楼塔楼 11B	否
注册资本（元）	10,789,450	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	28,257,083.60	20,985,509.97	34.65%
毛利率%	83.41%	78.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,490,866.37	3,072,850.54	176.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,972,533.61	1,719,108.34	247.42%
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）	39.94%	21.40%	-
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）	29.86%	11.97%	-
基本每股收益	0.79	0.28	182.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,212,636.08	57,149,624.73	10.61%
负债总计	37,705,833.97	40,133,688.99	-6.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,506,802.11	17,015,935.74	49.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	1.58	49.90%
资产负债率%（母公司）	45.17%	54.62%	-
资产负债率%（合并）	59.65%	70.23%	-
流动比率	1.42	1.26	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	5,838,530.38	3,027,319.60	92.86%
应收账款周转率	52.66	38.44	-
存货周转率	9.18	31.16	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.61%	8.04%	-
营业收入增长率%	34.65%	67.59%	-
净利润增长率%	176.32%	224.50%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

菁优教育专注于教育数据的建设、运营与商业化应用。

智能题库是菁优教育数据的核心载体，覆盖中小学基础教育全部学科，总题量超过 1000 万道，每道题均附有详细的原创解析。公司以智能题库为核心构建商业模式，针对不同用户群体开发相应的商业化产品与服务，同时向题库产品的上下游产业链延伸，形成了 toB+toC 的业务布局。目标用户群体包括 C 端用户（教师、学生、家长）和 B 端用户（公立学校、培训机构和其他机构）。

1、toB 业务

（1）校园号产品：校园号是公司于 2015 年 9 月份正式推出的 B 端服务产品，是针对全国各类中小学校、培训机构统一采购在线题库资源而推出的集体付费包年服务。校园号可以让学校教师更方便地使用菁优网，便于学校统一建设和管理优质的题库资源，实现优质教学资源的高效利用。选择校园号服务，学校无需投入任何硬件成本，就可无限量地浏览以及免费下载菁优网海量的题库资源，可以大大减轻教师负担，提高教学质量。

（2）API 产品：API 是公司于 2013 年 7 月份正式推出的 B 端服务产品，针对机构用户提供题库数据接口服务。菁优智能题库是所有与“教与学”相关的系统的核心，中小学教学的五个基本环节（即“备改教辅考”）均与试题紧密相关。校讯通、数字出版、线下出版、在线教育、教育信息化和教育电子等领域的公司或机构，其产品诉求统统都是“教与学”，因此对于题库有着天然的强烈需求。

2、toC 业务

（1）会员产品：会员是公司于 2011 年 11 月份正式推出的 C 端服务产品，是针对个体用户（包括学生、教师、家长等）使用网站资源而推出的个人付费服务，有包月、半年、包年和三年等形式。成为会员之后，用户即可在有效期内方便地浏览网站资源并享受下载优惠。除此之外，会员产品还包括下载网站资源的收费功能。

（2）伴印产品：伴印是公司于 2018 年 11 月份正式推出的 C 端服务产品，是一款软硬件相结合的中小学生错题管理系统。通过手机 App 连接错题专用打印机，可以帮助学生高效便捷地打印和整理错题。系统会自动生成错题分析报告，让学生及家长直观地了解各个学科的知识掌握情况，同时系统会定期提醒学生进行错题重做、根据错题推送同类题进行巩固和训练，帮助学生养成良好的学习习惯，有效地提高学习成绩。

（二） 经营情况回顾

报告期内，虽受新冠疫情影响，但公司整体经营运行稳定，公司 2020 年 1-6 月的经营成果、财务状况、现金流量如下：

2020 年上半年公司实现营业收入 28,257,083.60 元，去年同期 20,985,509.97 元，同比增长

34.65%。2020年上半年公司实现净利润8,490,866.37元，去年同期3,072,850.54元，同比增长176.32%。

2020年上半年公司实现经营活动产生的现金流量净额5,838,530.38元，去年同期3,027,319.60元，同比增长92.86%。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	50,126,858.70	79.30%	47,968,101.21	83.93%	4.50%
应收账款	704,048.14	1.11%	369,186.83	0.65%	90.70%
存货	773,852.29	1.22%	247,359.06	0.43%	212.85%
长期股权投资	6,680,530.57	10.57%	3,747,637.13	6.56%	78.26%
固定资产	2,181,573.58	3.45%	2,353,066.86	4.12%	-7.29%
预收账款	0.00	0.00%	32,923,907.41	57.61%	-100.00%
合同负债	34,308,447.97	54.27%	0.00	0.00%	100.00%
应付职工薪酬	2,148,053.28	3.40%	5,367,147.31	9.39%	-59.98%
资产总计	63,212,636.08	-	57,149,624.73	-	10.61%

项目重大变动原因：

- 1、本期末应收账款较上期末增加90.70%，主要系公司销售收入增加，相应的应收账款增加。
- 2、本期末长期股权投资增加78.26%，主要原因为公司报告期内新增投资深圳禾思众成科技有限公司300万人民币，投资标的为我公司OCR识别及相关技术供应商。
- 3、本期末固定资产较上期末减少7.29%，主要为公司报告期内公司正常折旧所致。
- 4、本期末预收款项较上期末减少100%，主要为今年按照新收入准则调整到合同负债所致。
- 5、本期末应付职工薪酬较上期末减少59.98%，主要为公司上期末的应付职工薪酬含工资和计提的2019年的年终奖，公司已于2020年初发放了上年的年终奖，故应付职工薪酬减少。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	28,257,083.60	-	20,985,509.97	-	34.65%
营业成本	4,687,402.94	16.59%	4,438,892.17	21.15%	5.60%
毛利率	83.41%	-	78.85%	-	-
销售费用	8,521,936.37	30.16%	7,451,395.55	35.51%	14.37%
管理费用	3,937,115.78	13.93%	3,538,280.56	16.86%	11.27%

研发费用	5,050,253.60	17.87%	3,859,026.11	18.39%	30.87%
财务费用	-93,635.95	-0.33%	-79,894.23	-0.38%	-17.20%
其他收益	2,528,889.26	8.95%	0.00	0.00%	100.00%
投资收益	-67,106.56	-0.24%	26,626.79	0.13%	-352.03%
信用减值损失	-17,347.97	-0.06%	13,330.48	0.06%	-230.14%
营业利润	8,501,422.87	30.09%	1,719,108.34	8.19%	394.53%
营业外收入	0.72	0.00%	1,386,518.98	6.61%	-100.00%
营业外支出	10,557.22	0.04%	32,776.78	0.16%	-67.79%
净利润	8,490,866.37	30.05%	3,072,850.54	14.64%	176.32%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长 34.65%，主要由于本期公司加大销售力度，拓展客户资源。
- 2、营业成本较上一年增长 5.60%，主要由于本期销售了伴印，增加了硬件采购成本，因公司主要的营业成本为题库建设成本，而每年增加的新题变化不大，所以题库建设成本每年比较固定，不会随着营业收入大幅上涨而同比例上涨，故本期收入上涨幅度较营业成本上涨幅度大。
- 3、销售费用较上一年增长 14.37%，主要由于本年销售人员增加，人员从年初 121 人增加到期末 128 人，以及由于销售收入增长，销售人员销售提成增加。
- 4、管理费用较上一年增长 11.27%，主要由于本年公司提高管理部门薪酬。
- 5、研发费用较上一年增长 30.87%，主要由于公司加大研发投入，加强研发人员建设，研发人员由 55 人增加到 63 人。
- 6、财务费用较上一年下降 17.20%，主要由于公司本年银行存款增加，本年度银行利息收入也相应增加。
- 7、其他收益较上一年增长 100.00%，主要由于公司获得的政府补贴和税收返还增加。
- 8、投资收益较上一年减少 352.03%，主要由于公司报告期内投资的公司亏损所致。
- 9、信用减值损失较上一年减少 230.14%，主要由于本年应收账款增加，多计提信用减值损失所致。
- 10、营业利润较上一年增长 394.53%，主要原因:1、我公司的营业成本主要为题库建设成本，每年的题库建设成本相对比较固定，而收入的增长不会引起题库建设成本大幅或者成正比例增长;2、由于本年其他收益增长 2,528,889.26 元。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,838,530.38	3,027,319.60	92.86%
投资活动产生的现金流量净额	-3,679,772.89	-2,187,720.72	-68.20%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 5,838,530.38 元，较上一年有较大变动，主要原因：
 - (1) 本年销售商品、提供劳务收到的现金为 30,811,621.57 元，上年同期为 25,018,470.28 元，与上一年度相比主要为业绩增长。
 - (2) 本年支付给职工以及为职工支付的现金为 15,337,044.22 元，上年同期为 12,566,713.04 元，与上一年度相比增加的原因为本年员工由 210 人增加到 223 人，支付的工资、社保、住房公积金等费用增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-3,679,772.89 元，较上一年有较大变动，主要是 2019 年上

半年购买固定资产和无形资产或其他长期资产 2,187,720.72 元, 2020 年上半年公司购买固定资产和无形资产或其他长期资产 679,772.89 元, 投资深圳禾思众成科技有限公司 3,000,000 元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	2,528,889.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,556.50
非经常性损益合计	2,518,332.76
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,518,332.76

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			业务的 关联性						
湖南 诚壹 文化 产业 有限 公司	参 股 公 司	商 务 服 务	渠 道 销 售	渠 道 销 售 能 力	5,566,667	7,065,943.53	2,286,038.51	343,087.47	- 372,600.62
小印 创新 科技 (深 圳) 有限 公司	参 股 公 司	硬 件 批 发 零 售	硬 件 供 应 商	负 责 公 司 伴 印 硬 件 供 应	2,857,142.86	2,857,844.07	2,821,552.13	327,975.13	-99,488.32

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□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	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
深圳市菁优智慧教育股份有限公司	北京乐高尚教育科技有限公司	著作权权属、侵权纠纷	2000 万元	78.41%	否	2017 年 8 月 18 日
总计	-	-	2000 万元	78.41%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司此案件一审败诉后，公司已进行二审上诉，此重大诉讼未来可能会给公司带来收入，由于我方是原告，不会产生负债，可能对公司产生积极影响，目前二审审理完成，正在等待判决。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 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	8,300,000.00	926,595.69
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	1,000,000.00	23,940.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/12/10	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/10	-	挂牌	关联交易承诺	《减少并规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/12/10	-	挂牌	关联交易承诺	《减少并规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015/12/10	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免产生潜在的同业竞争，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员、核心业人员签订了《避免同业竞争承诺函》：

(1) 本人及本人控股或参股的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动；

(2) 本人在今后的任何时间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动；

(3) 本人保证，除股份公司外，本人现有或将来成立的附属公司或附属企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动；

(4) 本人及本人附属公司或附属企业从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让与股份公司；

(5) 本人如违反上述声明、承诺与保证，愿向有关方承担相应的经济赔偿责任。

报告期内未有违反上述承诺事宜。

2、避免关联交易的承诺函

公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》，承诺公司董事（或

监事或高级管理人员或持股 5%以上股东)不会利用身份影响公司独立性,并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

第五节 股份变动和融资

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	3,995,800	37.03%	0	3,995,800	37.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	991,027	9.19%	0	991,027	9.19%	
	董事、监事、高管	950,780	8.81%	0	950,780	8.81%	
	核心员工			0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,793,650	62.97%	0	6,793,650	62.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,291,083	30.50%	0	3,291,083	30.50%	
	董事、监事、高管	2,864,340	26.55%	0	2,864,340	26.55%	
	核心员工	0	0%	0	0		
总股本		10,789,450	-	0	10,789,450	-	
普通股股东人数							17

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	李强	4,282,110	0	4,282,110	39.6879%	3,291,083	991,027	0
2	廖帮清	1,378,560	0	1,378,560	12.7769%	1,033,920	344,640	0
3	彭海波	1,249,320	0	1,249,320	11.5791%	936,990	312,330	0
4	深圳市菁优瑞丰投资管理企业(有限合伙)	1,067,340	0	1,067,340	9.8924%	638,227	429,113	0
5	刘日芬	990,840	0	990,840	9.1834%	743,130	247,710	0
6	科大讯	526,300	0	526,300	4.8779%	0	526,300	0

	飞股份有限公司							
7	王景华	515,960	0	515,960	4.7821%	0	515,960	0
8	朱智勇	172,320	0	172,320	1.5971%	129,240	43,080	0
9	深圳市创新投资集团有限公司	131,575	0	131,575	1.2195%	0	131,575	0
10	东莞红土创业投资有限公司	131,575	0	131,575	1.2195%	0	131,575	0
合计		10,445,900	-	10,445,900	96.82%	6,772,590	3,673,310	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东王景华系实际控制人李强的岳父，除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为李强先生，李强直接持有公司 39.6879% 的股份，为公司法定代表人。同时通过菁优瑞丰间接持有公司 4.5930% 的股份，报告期末李强直接和间接持有公司 44.2809% 的股份。

李强，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学自动化专业，硕士研究生学历。1997 年 7 月至 2006 年 6 月，就职于香港中旅集团，担任 IT 经理；2006 年 7 月至 2007 年 6 月，就职于深圳市网科环保监控系统有限公司，担任总经理；2007 年 7 月至 2008 年 12 月，就职于深圳习习网络科技有限公司，是公司联合创始人，担任副董事长兼技术总监；2009 年 10 月至今，就职于本公司，历任有限公司董事长、总经理，现任股份公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东未发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

无

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李强	董事长、总经理	男	1972年7月	2018年8月2日	2021年8月2日
廖帮清	副董事长	男	1973年5月	2018年8月2日	2021年8月2日
朱善君	董事	男	1946年7月	2018年8月2日	2021年8月2日
张祥云	董事	男	1964年1月	2018年8月2日	2021年8月2日
夏俊	董事	男	1971年12月	2018年8月2日	2021年8月2日
王政	董事	男	1970年9月	2018年8月2日	2021年8月2日
滑翔	董事	女	1976年2月	2018年8月2日	2021年8月2日
刘日芬	监事会主席	女	1985年6月	2018年8月2日	2021年8月2日
郭月	监事（职工代表）	女	1982年6月	2018年8月2日	2021年8月2日
何燕雯	监事（职工代表）	女	1990年7月	2018年8月2日	2021年8月2日
朱智勇	副总经理	男	1972年11月	2018年8月2日	2021年8月2日
彭海波	副总经理	男	1981年1月	2018年8月2日	2021年8月2日
王端敏	财务负责人、董事会秘书	男	1989年10月	2018年8月2日	2021年8月2日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李强	董事长、总经理	4,282,110		4,282,110	39.69%	0	0
廖帮清	副董事长	1,378,560		1,378,560	12.78%	0	0
彭海波	副总经理	1,249,320		1,249,320	11.58%	0	0
刘日芬	监事会主席	990,840		990,840	9.18%	0	0
朱智勇	副总经理	172,320		172,320	1.60%	0	0
夏俊	董事	24,080		24,080	0.22%	0	0
王端敏	财务负责人、董事会秘书	0		0	0%	0	30,000

合计	-	8,097,230	-	8,097,230	75.05%	0	30,000
----	---	-----------	---	-----------	--------	---	--------

(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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
生产人员	18	2	4	16
销售人员	121	48	41	128
技术人员	55	15	7	63
财务人员	6	0	0	6
行政人员	3	0	0	3
员工总计	210	65	52	223

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	69	79
专科	123	118
专科以下	12	20
员工总计	210	223

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、（一）	50,126,858.70	47,968,101.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、（二）	704,048.14	369,186.83
应收款项融资			
预付款项	三、（三）	820,213.02	793,067.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（四）	1,276,967.15	1,138,788.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（五）	773,852.29	247,359.06
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	三、（六）		10,089.50
流动资产合计		53,701,939.30	50,526,593.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三、（七）	6,680,530.57	3,747,637.13
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	三、(八)	2,181,573.58	2,353,066.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(九)	360,360.36	237,501.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、(十)	288,232.27	284,826.13
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,510,696.78	6,623,031.57
资产总计		63,212,636.08	57,149,624.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三、(十一)	484,060.00	579,144.03
预收款项	三、(十二)		32,923,907.41
合同负债	三、(十三)	34,308,447.97	
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	三、(十四)	2,148,053.28	5,367,147.31
应交税费	三、(十五)	694,934.76	631,719.24
其他应付款	三、(十六)	70,337.96	631,771.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,705,833.97	40,133,688.99
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		37,705,833.97	40,133,688.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（十七）	10,789,450.00	10,789,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（十八）	53,955,814.91	53,955,814.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	三、（十九）	-39,238,462.80	-47,729,329.17
归属于母公司所有者权益合计		25,506,802.11	17,015,935.74
少数股东权益			
所有者权益合计		25,506,802.11	17,015,935.74
负债和所有者权益总计		63,212,636.08	57,149,624.73

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		35,084,973.13	39,390,606.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）	265,261.62	85,450.86
应收款项融资			
预付款项		666,681.51	569,557.74
其他应收款	十、（二）	20,372,925.92	16,608,130.80
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		773,852.29	247,359.06
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			7,695.05
流动资产合计		57,163,694.47	56,908,800.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	2,000,000.00	2,000,000.00
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		1,954,434.51	2,202,360.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		360,360.36	237,501.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,314,794.87	4,439,861.51
资产总计		61,478,489.34	61,348,662.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		484,060.00	579,144.03
预收款项			20,685,284.29
合同负债		21,040,572.79	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,444,575.22	4,278,814.44
应交税费		637,245.43	545,806.71
其他应付款		4,162,473.97	7,421,811.95
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,768,927.41	33,510,861.42
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		27,768,927.41	33,510,861.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,789,450.00	10,789,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,955,814.91	53,955,814.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-31,035,702.98	-36,907,464.33
所有者权益合计		33,709,561.93	27,837,800.58
负债和所有者权益总计		61,478,489.34	61,348,662.00

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		28,257,083.60	20,985,509.97
其中：营业收入	三、(二十)	28,257,083.60	20,985,509.97

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,200,095.46	19,306,358.90
其中：营业成本	三、(二十 十)	4,687,402.94	4,438,892.17
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	三、(二十一)	97,022.72	98,658.74
销售费用	三、(二十二)	8,521,936.37	7,451,395.55
管理费用	三、(二十三)	3,937,115.78	3,538,280.56
研发费用	三、(二十四)	5,050,253.60	3,859,026.11
财务费用	三、(二十五)	-93,635.95	-79,894.23
其中：利息费用			
利息收入		-108,238.32	-86,144.43
加：其他收益	三、(二十六)	2,528,889.26	
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二十七)	-67,106.56	26,626.79
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）			
汇兑收益（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）	三、(二十八)	-17,347.97	13,330.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,501,422.87	1,719,108.34
加：营业外收入	三、(二十九)	0.72	1,386,518.98

减：营业外支出	三、(三十)	10,557.22	32,776.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,490,866.37	3,072,850.54
减：所得税费用	三、(三十一)		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		8,490,866.37	3,072,850.54
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)		8,490,866.37	3,072,850.54
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		8,490,866.37	3,072,850.54
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,490,866.37	3,072,850.54
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		8,490,866.37	3,072,850.54
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.79	0.28
(二)稀释每股收益(元/股)		0.79	0.28

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十、(四)	21,557,584.47	16,876,176.01
减：营业成本	十、(四)	4,687,402.94	4,438,892.17
税金及附加		91,370.59	72,119.47
销售费用		5,287,089.16	4,196,766.58
管理费用		3,386,791.19	2,806,158.95
研发费用		4,822,790.27	3,859,026.11
财务费用		-94,620.49	-75,937.89
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,515,020.77	
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）			
汇兑收益（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）		-9,463.73	15,864.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,882,317.85	1,595,015.54
加：营业外收入		0.72	1,372,098.83
减：营业外支出		10,557.22	21,076.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,871,761.35	2,946,037.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,871,761.35	2,946,037.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,871,761.35	2,946,037.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,871,761.35	2,946,037.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		30,811,621.57	25,018,470.28
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			
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		221,051.47	
收到其他与经营活动有关的现金	三、（三十二）	1,889,433.47	1,456,676.12
经营活动现金流入小计		32,922,106.51	26,475,146.40
购买商品、接受劳务支付的现金		5,227,497.03	5,329,879.76
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		15,337,044.22	12,495,590.42
支付的各项税费		1,328,494.21	1,076,489.17
支付其他与经营活动有关的现金	三、（三十二）	5,190,540.67	4,545,867.45
经营活动现金流出小计		27,083,576.13	23,447,826.80
经营活动产生的现金流量净额		5,838,530.38	3,027,319.60
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,772.89	2,187,720.72
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		3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,679,772.89	2,187,720.72
投资活动产生的现金流量净额		-3,679,772.89	-2,187,720.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,158,757.49	839,598.88
加：期初现金及现金等价物余额		47,968,101.21	30,240,380.39
六、期末现金及现金等价物余额		50,126,858.70	31,079,979.27

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		23,180,318.53	19,482,356.92
收到的税费返还		221,051.47	
收到其他与经营活动有关的现金		1,808,818.70	1,406,263.24
经营活动现金流入小计		25,210,188.70	20,888,620.16
购买商品、接受劳务支付的现金		5,227,497.03	5,188,506.75
支付给职工以及为职工支付的现金		11,587,679.06	8,857,291.02
支付的各项税费		1,253,421.99	736,643.96
支付其他与经营活动有关的现金		4,675,206.58	3,889,585.11
经营活动现金流出小计		22,743,804.66	18,672,026.84
经营活动产生的现金流量净额		2,466,384.04	2,216,593.32
二、投资活动产生的现金流量：			
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			2,073,875.00
投资活动现金流入小计			2,073,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,257.89	2,157,254.84
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		6,287,760.00	3,504,482.00
投资活动现金流出小计		6,772,017.89	5,661,736.84
投资活动产生的现金流量净额		-6,772,017.89	-3,587,861.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-4,305,633.85	-1,371,268.52
加：期初现金及现金等价物余额		39,390,606.98	24,799,735.49
六、期末现金及现金等价物余额		35,084,973.13	23,428,466.97

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：王端敏

会计机构负责人：王端敏

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注二
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

深圳市菁优智慧教育股份有限公司 2020年半年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%

税种	计税依据	税率或征收率
企业所得税	应纳税所得额	25%

二、重要会计政策、会计估计的变更

(一) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称新收入准则),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。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。

(二) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明上年期末余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
库存现金	3,000.00	-
银行存款	49,709,548.35	47,014,046.55
其他货币资金	414,310.35	954,054.66
合计	50,126,858.70	47,968,101.21

其他说明:

其他货币资金系通过支付宝、财付通等第三方支付平台收款未转回公司银行账户的款项。

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	741,103.31
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年-4 年	-
小计	741,103.31
减: 坏账准备	37,055.17
合计	704,048.14

2、按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	741,103.31	100.00	37,055.17	5.00	704,048.14
其中：账龄分析法组合	741,103.31	100.00	37,055.17	5.00	704,048.14
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	741,103.31	—	37,055.17	—	704,048.14

续表

类别	上年期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	388,894.03	100.00	19,707.20	5.07	369,186.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	388,894.03	100.00	19,707.20	5.07	369,186.83

①信用风险特征组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			预计损失率 (%)
	账面余额	坏账准备		
1年以内	741,103.31	37,055.17		5.00
1至2年	-	-		-
合计	741,103.31	37,055.17		5.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	19,707.20	17,347.97	-	-	37,055.17
合计	19,707.20	17,347.97	-	-	37,055.17

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南中迪智业软件集成有限公司	非关联方	服务费	133,384.55	1年以内	18.00	6,669.23

单位名称	与公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市博尔网络教育科技有限公司	非关联方	服务费	90,265.47	1年以内	12.18	4,513.27
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	服务费	33,893.74	1年以内	4.57	1,694.69
山东省垦利实验中学	非关联方	服务费	24,750.00	1年以内	3.34	1,237.50
湖南诚壹文化产业有限公司	非关联方	服务费	18,940.00	1年以内	2.56	947.00
合计	--	--	301,233.76	--	40.65	15,061.69

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	820,213.02	100.00	793,067.87	100.00
合计	820,213.02	100.00	793,067.87	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市科宏数字技术有限公司	非关联方	174,845.00	21.32
深圳市鼎胜华讯科技有限公司	非关联方	159,865.00	19.49
北京易数科技有限公司	非关联方	120,000.00	14.63
徐希	非关联方	104,893.87	12.79
中国电信股份有限公司贵安新区分公司	非关联方	93,100.00	11.35
合计	--	652,703.87	79.58

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,276,967.15	1,138,788.69
合计	1,276,967.15	1,138,788.69

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	661,505.99
1至2年	113,312.94
2至3年	84,761.22
3年-4年	417,387.00

账龄	期末余额
小计	1,276,967.15
减：坏账准备	-
合计	1,276,967.15

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄分析法组合	1,276,967.15	100.00	-	-	1,276,967.15
关联方组合					
无风险组合	1,276,967.15	100.00	-	-	1,276,967.15
合计	1,276,967.15	—	-	—	1,276,967.15

续表

类别	上年期末余额				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	1,138,788.69	100.00	-	-	1,138,788.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,138,788.69	100.00	-	-	1,138,788.69

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
以员工借款及其他应收员工的款项、押金保证金为类似信用风险组合	1,276,967.15	-	-
合计	1,276,967.15	-	-

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年期末账面余额
押金保证金	1,276,967.15	1,132,013.69
应收暂付款	-	6,775.00

款项性质	期末账面余额	上年期末账面余额
合计	1,276,967.15	1,138,788.69

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	押金保证金	417,387.00	1年以内 175,861.00; 2-3年 15,096.00; 3-4年 226,430.00;	32.69
网银在线(北京)科技有限公司	押金保证金	60,000.00	1年以内	4.70
深圳市晟和实业有限公司	押金保证金	49,320.00	1至2年	3.86
深圳市信泰物业发展有限公司	押金保证金	44,320.00	1年以内	3.47
财付通支付科技有限公司客户备用金	押金保证金	17,243.31	1年以内	1.35
合计	--	588,270.31	--	46.07

(五) 存货

项目	期末余额			上年期末余额		
	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	773,852.29	-	773,852.29	247,359.06	-	247,359.06
合计	773,852.29	-	773,852.29	247,359.06	-	247,359.06

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年期末余额
可抵扣增值税	-	10,089.50
合计	-	10,089.50

(七) 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	上年期末余额
湖南诚壹文化有限公司	2,800,000.00	2,632,277.47
小印创新科技(深圳)有限公司	1,000,000.00	1,115,359.66
深圳禾思众成科技有限公司	3,000,000.00	0.00
合计	6,800,000.00	3,747,637.13

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
湖南诚壹文化有限公司					
小印创新科技(深圳)有限公司					
深圳禾思众成科技有限公司	3,000,000.00	-	-	-	-
合计	3,000,000.00	-			

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他
湖南诚壹文化有限公司	-	37,260.06	-	-	-	-
小印创新科技(深圳)有限公司	-	29,846.50	-	-	-	-
深圳禾思众成科技有限公司		0.00				
合计	-	67,106.56	-	-	-	-

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南诚壹文化有限公司	2,595,017.41	-	-
小印创新科技(深圳)有限公司	1,085,513.16	-	-
深圳禾思众成科技有限公司	3,000,000.00		
合计	6,680,530.57	-	-

(八) 固定资产

项目	期末余额	上年期末余额
固定资产	2,181,573.58	2,353,066.86
固定资产清理	-	-
合计	2,181,573.58	2,353,066.86

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公及其他设备	合计
一、账面原值：		
1.上年期末余额	5,159,367.78	5,159,367.78
2.本期增加金额	126,581.34	126,581.34
(1)购置	126,581.34	126,581.34

项目	办公及其他设备	合计
3.本期减少金额	-	-
(1)处置或报废	-	-
4.期末余额	5,285,949.12	5,285,949.12
二、累计折旧		
1.上年期末余额	2,806,300.92	2,806,300.92
2.本期增加金额	298,074.62	298,074.62
(1)计提	298,074.62	298,074.62
3.本期减少金额		
(1)处置或报废		
4.期末余额	3,104,375.54	3,104,375.54
三、减值准备		
1.上年期末余额	-	-
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	2,181,573.58	2,181,573.58
2.期初账面价值	2,353,066.86	2,353,066.86

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	办公软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.上年期末余额	527,570.44	80,000.00	607,570.44
2.本期增加金额	157,075.45		157,075.45
(1) 购置	157,075.45		157,075.45
3.本期减少金额			
(1) 处置	-		-
4.期末余额	684,645.89	80,000.00	764,645.89
二、累计摊销			
1.上年期末余额	362,002.28	8,066.71	370,068.99
2.本期增加金额	30,216.52	4,000.02	34,216.54
(1) 计提	30,216.52	4,000.02	34,216.54
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	392,218.80	12,066.73	404,285.53
三、减值准备			
1.上年期末余额	-	-	-
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	-	-	-

项目	办公软件	专利权	合计
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	292,427.09	67,933.27	360,360.36
2.期初账面价值	165,568.16	71,933.29	237,501.45

(十) 长期待摊费用

项目	上年期末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	284,826.13	82,135.92	78,729.78	-	288,232.27
合计	284,826.13	82,135.92	78,729.78	-	288,232.27

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年期末余额
应付货款	484,060.00	579,144.03
应付其他	-	-
合计	484,060.00	579,144.03

(十二) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年期末余额
预收服务费	0.00	32,923,907.41
合计	0.00	32,923,907.41

(十三) 合同负债

1、合同负债列示

项目	期末余额	上年期末余额
预收服务费	34,308,447.97	0.00
合计	34,308,447.97	0.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,367,147.31	11,854,808.03	15,073,902.06	2,148,053.28
二、离职后福利-设定提存计划	-	219,201.07	219,201.07	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,367,147.31	12,074,009.10	15,293,103.13	2,148,053.28

2、短期薪酬列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,295,147.31	10,809,108.08	13,956,202.11	2,148,053.28
二、职工福利费	72,000.00	685,733.79	757,733.79	-

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费	-	191,588.56	191,588.56	-
其中：医疗保险费	-	161,329.16	161,329.16	-
工伤保险费	-	3,516.13	3,516.13	-
生育保险费	-	26,743.27	26,743.27	-
四、住房公积金	-	168,377.60	168,377.60	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	5,367,147.31	11,854,808.03	15,073,902.06	2,148,053.28

3、设定提存计划列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	-	212,955.23	212,955.23	-
2.失业保险费	-	6,245.84	6,245.84	-
合计	-	219,201.07	219,201.07	-

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年期末余额
增值税	628,107.49	519,580.60
城市维护建设税	8,699.34	35,170.10
教育费附加	3,826.14	14,411.83
地方教育费附加	2,379.02	9,607.89
代扣代缴个人所得税	51,922.77	52,948.82
合计	694,934.76	631,719.24

(十六) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年期末余额
押金及保证金	70,337.96	631,771.00
应付暂收款	-	-
合计	70,337.96	631,771.00

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年期末余额	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	10,789,450.00	-	-	-	-	-	10,789,450.00

(十八) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	46,523,786.96	-	-	46,523,786.96

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	7,432,027.95	-		7,432,027.95
合计	53,955,814.91	-	-	53,955,814.91

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-47,729,329.17	-51,922,070.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-47,729,329.17	-51,922,070.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,490,866.37	4,192,740.96
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
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	-39,238,462.80	-47,729,329.17

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	28,173,310.01	4,687,402.94	20,927,019.42	4,438,892.17
其他业务	83,773.59	-	58,490.55	-
合计	28,257,083.60	4,687,402.94	20,985,509.97	4,438,892.17

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,977.40	55,457.05
教育费附加	23,639.58	25,523.62
地方教育附加	17,184.27	17,015.77
印花税	1,221.47	662.30
其他	-	-
合计	97,022.72	98,658.74

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,591,574.84	5,741,551.92
市场推广费	919,995.42	668,631.52
差旅费	50,065.06	174,664.63
办公费	413,599.91	173,265.77
折旧及摊销费	67,374.98	65,852.65
房租水电费	469,715.16	476,536.80
业务招待费	9,611.00	95,146.86
其他	-	55,745.40
合计	8,521,936.37	7,451,395.55

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,992,735.38	1,578,880.46
咨询费	705,507.80	757,183.01
房租水电费	656,771.15	673,173.51
股份支付	-	65,734.88
折旧及摊销	100,070.03	303,220.59
办公费	344,111.09	59,491.95
差旅费	22,297.78	11,108.10
业务招待费	6,615.00	54,120.89
其他	109,007.55	35,367.17
合计	3,937,115.78	3,538,280.56

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,543,039.27	2,762,857.30
折旧及摊销	192,404.71	146,405.04
租赁费	221,168.49	200,552.58
办公费	65,302.46	25,347.47
差旅费	74,644.04	13,478.23
设计费	283,018.86	-
检验费	-	20,367.92
图书资料费	1,103.68	364.70
技术服务费	669,572.09	689,652.87
合计	5,050,253.60	3,859,026.11

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-	-
利息收入	-108,238.32	-86,144.43
手续费支出	14,602.37	6,250.20
合计	-93,635.95	-79,894.23

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
社会保险补贴	27,205.89	0.00	27,205.89
税收返还、减免	247,983.37	0.00	247,983.37
财政贴息		0.00	
研发资助	2,253,700.00	0.00	2,253,700.00
其他			
合计	2,528,889.26	0.00	2,528,889.26

(二十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-67,106.56	26,626.79
合计	-67,106.56	26,626.79

(二十八) 信用减值损失 (损失以“—”号填列)

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	17,347.97	13,330.48
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	17,347.97	13,330.48

(二十九) 营业外收入

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	-	1,334,446.62	
其他	0.72	52,072.36	0.72
合计	0.72	1,386,518.98	0.72

(三十) 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	10,557.22	1,399.94	10,557.22
捐赠支出		19,600.00	
其他支出		11,776.84	
合计	10,557.22	32,776.78	10,557.22

(三十一) 所得税费用

1、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	8,490,866.37
按适用税率计算的所得税费用	1,273,629.96
子公司适用不同税率的影响	-
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	44,131.19
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	-
所得税减免优惠的影响	-1,317,761.15
所得税费用	-

(三十二) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,686,068.05	1,334,446.62
往来款	95,127.10	30,000.00
利息收入	108,238.32	86,144.43
其他	-	6,085.07
合计	1,889,433.47	1,456,676.12

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,000,025.97	4,467,861.45
往来款	190,514.70	69,682.58
其他	-	8,323.42
合计	5,190,540.67	4,545,867.45

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	8,490,866.37	3,072,850.54
加: 资产减值准备	17,347.97	-13,330.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,074.62	292,473.09
无形资产摊销	34,216.54	61,012.53
长期待摊费用摊销	78,729.78	27,499.98
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)	67,106.56	-26,626.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-526,493.23	-63,730.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-491,544.14	-122,691.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,129,774.09	-200,137.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,838,530.38	3,027,319.60
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
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	50,126,858.70	31,079,979.27
减: 现金的上期末余额	47,968,101.21	30,240,380.39
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的上期末余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,158,757.49	839,598.88

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年期末余额
一、现金	50,126,858.70	47,968,101.21
其中: 库存现金	3,000.00	-
可随时用于支付的银行存款	49,709,548.35	47,014,046.55
可随时用于支付的其他货币资金	414,310.35	954,054.66
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	50,126,858.70	47,968,101.21
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

四、在其他主体中的权益

(一) 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	
深圳市菁优教育咨询管理有限公司	深圳市	深圳市	互联网教育	100.00	-	投资设立
成都菁优未来教育科技有限公司	成都	成都	互联网教育	-	100.00	投资设立
河北雄安菁优智能科技有限公司	雄安	雄安	互联网教育	100.00	-	投资设立

其他说明:

(1)成都菁优未来教育科技有限公司系子公司深圳市菁优教育咨询管理有限公司于 2017 年 12 月 11 日投资设立, 认缴出资额 500.00 万元,截止资产负债表日尚未实际出资。

(2)河北雄安菁优智能科技有限公司系深圳市菁优智慧教育股份有限公司于 2019 年 4 月 22 日投资设立, 认缴出资额 500.00 万元, 截止资产负债表日实际出资金额 100.00 万元。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	
				直接	间接
湖南诚壹文化产业有限公司	湖南	湖南	商务服务		10.00
小印创新科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	零售		30.00
深圳禾思众成科技有限公司	深圳	深圳	信息服务		3.125%

2、联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		上年期末余额/上期发生额	
	湖南诚壹文化产业有限公司		湖南诚壹文化产业有限公司	
流动资产	6,829,678.05		2,783,396.66	
非流动资产	236,265.48		1,841,152.43	
资产合计	7,065,943.53		4,624,549.09	
流动负债	2,343,905.02		1,747,280.70	
非流动负债	2,436,000.00		536,000.00	
负债合计	4,779,905.02		2,283,280.70	
按持股比例计算的净资产份额	228,603.85		234,126.84	
对联营企业权益投资的账面价值	2,595,017.41		2,632,277.47	
营业收入	343,087.47		1,961,436.16	
净利润	-372,600.62		-437,832.57	
综合收益总额	-372,600.62		-437,832.57	

续表

项目	期末余额/本期发生额		上年期末余额/上期发生额	
	小印创新科技(深圳)有限公司		小印创新科技(深圳)有限公司	
流动资产	1,177,882.51		1,785,018.68	
非流动资产	1,679,961.56		1,561,357.83	
资产合计	2,857,844.07		3,346,376.51	
流动负债	36,291.94		425,336.06	
非流动负债	-		-	
负债合计	36,291.94		425,336.06	
按持股比例计算的净资产份额	846,465.64		876,312.14	
对联营企业权益投资的账面价值	1,085,513.16		1,115,359.66	
营业收入	327,975.13		1,704,543.90	
净利润	-99,488.32		384,532.20	

综合收益总额	-99,488.32	384,532.20
--------	------------	------------

五、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

2.应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于公司采取现销方式经营，应收款项余额较小，截至2020年6月30日应收账款余额704,048.14元，2019年12月31日应收账款余额369,186.83元，本公司不存在重大的应收款项信用风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	1,276,967.15	1,276,967.15			1,276,967.15
小计	1,276,967.15	1,276,967.15			1,276,967.15

续表

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	1,138,788.69	752,187.25	92,483.14	294,118.30	1,138,788.69
小计	1,138,788.69	752,187.25	92,483.14	294,118.30	1,138,788.69

(二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	-	-	-	-	-
应付账款	484,060.00	484,060.00	484,060.00	-	-
其他应付款	70,337.96	70,337.96	70,337.96	-	-
小计	554,397.96	554,397.96	554,397.96	-	-

(续表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	-	-	-	-	-
应付账款	579,144.03	579,144.03	579,144.03	-	-
其他应付款	631,771.00	631,771.00	631,771.00	-	-
小计	1,210,915.03	1,210,915.03	1,210,915.03	-	-

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要是利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2020年6月30日本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

六、关联方及关联交易

(一)本企业的实际控制人情况

自然人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李强	44.2811	49.5803

其他说明：实际控制人李强直接持有本公司39.6879%的股权，通过深圳市菁优瑞丰投资管理企业（有限合伙）间接持有本公司4.5932%的股权，合计持有本公司44.2811%的股权。

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
科大讯飞股份有限公司	持股 4.8779%的股东
王雪	实际控制人配偶
彭海波	持股 5%以上股东和高管
刘日芬	持股 5%以上股东和监事
廖帮清	持股 5.00%以上股东和董事
王景华	持股 4.89%的股东

（四）关联交易情况

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
小印创新科技（深圳）有限公司	伴印	市场价	926,595.69	89.52	-	-

（2）销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南诚壹文化产业有限公司	伴印	市场价	23,940.00	1.83	-	-

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	年末余额	上年期末余额
应收账款：		
湖南诚壹文化产业有限公司	18,940.00	
合计	18,940.00	-

2、应付账款

项目名称	年末余额	上年期末余额
应付账款：		
小印创新科技（深圳）有限公司	484,060.00	477,000.00
合计	484,060.00	477,000.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、其他重要事项

截至报告日，本公司不存在应披露的重要的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	279,222.76
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 至 4 年	-
小计	279,222.76
减：坏账准备	13,961.14
合计	265,261.62

2、坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	279,222.76	100.00	13,961.14	5.00	265,261.62
其中：账龄信用风险组合	279,222.76	100.00	13,961.14	5.00	265,261.62
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	279,222.76	100.00	13,961.14	5.00	265,261.62

续表

类别	上年期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,948.27	100.00	4,497.41	5.00	85,450.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	89,948.27	100.00	4,497.41	5.00	85,450.86

信用风险特征组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	预计损失率 (%)
1年以内 (含1年)	279,222.76	13,961.14	5.00
合计	279,222.76	13,961.14	5.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,497.41	9,463.73	-	-	13,961.14
合计	4,497.41	9,463.73	-	-	13,961.14

4、按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南中迪智业软件集成有限公司	非关联方	服务费	133,384.55	1年以内	47.77	6,669.23
深圳市博尔网络教育科技有限公司	非关联方	服务费	90,265.47	1年以内	32.33	4,513.27
海尔信息科技(深圳)有限公司	非关联方	服务费	33,893.74	1年以内	12.14	1,694.69
湖南诚壹文化产业有限公司	关联方	服务费	18,940.00	1年以内	6.78	947.00
路桥实验中小	非关联方	服务费	2,280.00	1年以内	0.82	114.00
合计	--	--	278,763.76	--	99.84	13,938.19

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年期末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	20,372,925.92	16,608,130.80
合计	20,372,925.92	16,608,130.80

1、其他应收款

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	20,372,925.92	100.00	-	-	20,372,925.92
其中：账龄分析法组合	-	-	-	-	-
关联方组合	19,238,010.24	94.43	-	-	19,238,010.24
无风险组合	1,134,915.68	5.57	-	-	1,134,915.68
合计	20,372,925.92	—	-	—	20,372,925.92

续表

类别	上年期末余额				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	16,608,130.80	100.00	-	-	16,608,130.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	16,608,130.80	100.00	-	-	16,608,130.80

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的应收款项、以员工借款及其他应收员工的款项、押金保证金为类似信用风险组合	20,372,925.92	-	-
合计	20,372,925.92	-	-

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年期末账面余额
押金保证金	19,317,729.00	15,626,300.24
应收暂付款	1,055,196.92	981,830.56
合计	20,372,925.92	16,608,130.80

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
深圳市菁优教育咨询管理有限公司沈阳分公司	应收暂付款	8,053,226.00		39.53
深圳市菁优教育咨询管理有限公司	应收暂付款	6,735,091.79		33.06
成都菁优未来教育科技有限公司	应收暂付款	4,031,192.45		19.79
中国科技开发院有限公司 中科大厦管理中心	押金保证金	417,387.00	1年以内 175,861.00 2-3年 15,096.00; 3-4年 226,430.00	2.05
深圳市菁优教育咨询管理有限公司贵州分公司	押金保证金	418,500.00	1年以内	2.05
合计	--	19,655,397.24	--	96.48

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年期末余额		
	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	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年期末余额	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
深圳市菁优教育咨询管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
河北雄安菁优智能科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-

(四) 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
主营业务收入	21,473,810.88	4,687,402.94	16,817,685.46	4,438,892.17
其他业务收入	83,773.59	-	58,490.55	-
合计	21,557,584.47	4,687,402.94	16,876,176.01	4,438,892.17

十一、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	-	--

项目	金额	说明
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）	2,528,889.26	--
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	-	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,556.50	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
小计	2,518,332.76	--
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-	--
少数股东权益影响额（税后）	-	--
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	2,518,332.76	--

（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	39.94	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.09	0.55	0.55

深圳市菁优智慧教育股份有限公司

二〇二〇年八月十八日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

上述备查文件存放于公司董事会秘书办公室。