



行动教育

NEEQ:831891

上海行动教育科技股份有限公司

Shanghai Action Education Technology CO., LTD

半年度报告

2016

# 公司年度大事记

2016 年 4 月 18 日，公司向民生证券、兴业证券等做市商、机构投资人和自然人定向发行股票 1,217,100 股，成功融资 1570.059 万元。

2016 年 4 月 26 日，公司召开 2016 年第一届临时股东大会，会议审议通过出售上海虹临科技有限公司股权的议案。股权转让于 7 月 18 月完成工商过户，并于 7 月 28 日收讫转让价款人民币 10,000 万元，本次重大资产重组顺利完成。



2016 年 6 月 28 日，公司联合新京报在上海绿地万豪举行“寻找中国创客论坛·上海站”——金融之都，重估创造的价值。活动规模 600 人，吸引了知名投资人、创业者及 70 余家主流媒体参加。



2016 年 7 月 9-10 日，公司在上海宝华万豪酒店举办第二届转型升级峰会，来自全国上千名企业家参加。此次会议邀请到全球顶级孵化器 Founders Space 创始人 Steve Hoffman、峰瑞资本创始合伙人、前 IDG 合伙人李丰、全球最大的风投机构凯鹏华盈的合伙人唐欣等十余位大咖及投资人。

2016 年 6 月 28 日，公司 2016 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案（二）的议案》，以总股本 32,436,850 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股发放现金股利 4 元，累计派发现金股利 1,297.47 万元，同时以资本公积每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本增至 48,655,275 股。



## 目录

声明与提示.....	5
第一节公司概况.....	6
第二节主要会计数据和关键指标.....	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.....	17
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	19
第七节财务报表.....	21
第八节财务报表附注.....	31

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海行动教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Action Success Education Technology CO., LTD
证券简称	行动教育
证券代码	831891
法定代表人	李践
注册地址	上海市闵行区莘建东路 58 弄 2 号 1005 室
办公地址	上海市长宁区天山西路 567 号神州智慧天地 10 楼
主办券商	安信证券
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨林燕
电话	021-60260658
传真	021-613046208500
电子邮箱	lindayang@xdcg100.com
公司网址	www.xdcg100.com
联系地址及邮政编码	上海市长宁区天山西路 567 号神州智慧天地 10 楼 200335

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 1 月 28 日
行业（证监会规定的行业大类）	P82 教育
主要产品与服务项目	企业管理培训、管理咨询服务以及相关图书音像制品销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	48,655,275
控股股东	李践
实际控制人	李践、赵颖
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	-

#### 四、自愿披露

-

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	111,291,345.62	109,502,094.14	1.63%
毛利率	75.09%	74.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,730,558.72	12,792,818.32	22.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,324,968.76	10,987,261.64	21.28%
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）	16.12%	24.53%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.66%	21.06%	-
基本每股收益	0.33	0.43	-23.26%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	404,617,096.06	385,906,120.09	4.85%
负债总计	210,498,786.79	209,814,223.41	0.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,043,356.48	82,106,947.76	21.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	2.63	-21.82%
资产负债率	52.02%	54.37%	-
流动比率	0.52	0.43	-
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	20,143,102.98	6,887,276.39	192.47%
应收账款周转率	24.79	28.13	-11.88%
存货周转率	0.31	0.29	7.43%



#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.85%	11.18%	-
营业收入增长率	1.63%	17.22%	-
净利润增长率	40.20%	25.89%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

行动教育属于 P82 教育行业（《上市公司行业分类指引》（2012 年新版））、P82 教育业（《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）），行动教育定位于“世界级实效商学院”，致力于成为中国中小民营企业企业家最实效的能力加油站，致力于推动中小民营企业的转型升级和持续发展，为传统企业家转型升级提供知识教育服务。公司的主要业务聚焦于管理教育培训，采用线下面授、线上体验+工具相结合的平台型服务模式。公司同时开展管理咨询业务、图书音像制品销售等业务。

公司的销售模式以自营销售为主，具体方式包括电话销售、关系销售、小规模课程试听销售、主题论坛销售以及电商销售等。培训或咨询服务模式为线下集中培训、线下现场咨询、线上视频教学、线上咨询平台服务等。采购业务方面，公司的主要采购是围绕管理培训和管理咨询等相关业务展开，具体包括课程劳务、酒店服务、会务服务、办公用品等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 111,291,345.62 元，较上年同期增长 1.63%；实现净利润 15,820,562.59 元，较上年同期增长 40.20%；其中归属于挂牌公司股东的净利润为 15,730,558.72 元，较上年同期增长 22.96%；净利润的大幅增加主要得益于资产减值损失的减少以及良好的成本费用控制。经营活动产生的现金流量净额 20,143,102.98 元，比上年同期相比增加 13,255,826.59 元；筹资活动产生的现金流量净额为 2,205,850.00 元，比上年同期相比减少 18,428,810.00 元，筹资活动现金流的减少主要源于公司进行了利润分配。报告期内，公司总资产 404,617,096.06 元，净资产 194,118,309.27 元，资产负债率 52.02%，总资产、净资产分别增长 4.85%、10.24%。

报告期内，公司新增宁夏、贵州、江西、东莞、宁波、山西等 6 家分公司，目前在全国共有 24 家分公司。

报告期内，有约 8,000 名企业家走进公司课堂，线上教育平台更是覆盖约 10 万企业。公司管理培训业务实现营业收入 9,565.11 万元，占本报告公司收入的 85.95%

报告期内，公司继续着力于转型升级的发展战略，主动调整了经营策略，加大了产品研发投入，优化了产品结构，贯彻执行既定的纵横交错平台战略公司。秉承以内容为王，坚持自主创新，在原有转型升级系列课程基础上，积极参与新课题的研发。结合未来 30 年的产业互联网发展趋势，在行业与产业链的细分基础上，推出了以产业链为导向的建设互联网平台系列课程，包括：商学院建设课题、产业链资本整合、产业链平台战略、商业模式创新、组织模式创新、增长为王、成本领先战略等。

互联网业务方面，公司积极开发互联网教育业务平台，打造了企业互联网转型学习社群—大圣创业、中国企业家 O2O 读书第一社群—好书互联等项目。目前，共有注册用户约 10 万人，每周一期线上创业讲师分享，共帮助约 6,000 多人进行创业实践。

国际化发展方面，行动教育推出最佳实践项目，公司高管带领中国民营企业家考察美国硅谷，寻找美国行业标杆企业，与斯坦福大学、旧金山大学知名教授交流学习，拓宽企业家视野，与知名公司高管对话，进行商业模式实践，最终进行本土转化。

重大资产重组方面，公司完成出售了虹临科技 50% 股权的重大资产重组项目。该次重大资产重组是公司防范风险，保护公司和投资者利益的举措。经过本次重大资产重组，虹临科技存在的对外担保事项可能产生的任何潜在经济损失将不会影响行动教育的日常业务经营活动。此外，该次资产重组为公司带来了较为充裕的现金资金，将有利于公司优化资产结构，继续轻资产运营模式，增厚互联网教育业务占比，从而进一步提升公司的盈利能力和核心竞争力。

### 三、风险与价值

#### 1. 关键业务人员流动的风险

公司所处行业决定了公司的发展和持续盈利能力依赖于关键业务人员的综合素质，公司课程的研发、营销等业务链环节都需要关键业务人员决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才及核心人员的不断引进对公司的持续发展壮大至关重要。因此，公司关键业务人员的流失或公司人才培养断层会给公司经营及长远发展造成不利影响。

应对措施：为了吸引与保留优秀管理人才和业务骨干，公司完善薪酬体系和绩效管理体系，实施股权激励方案，积极为关键业务人员提供良好的业务交流环境。此外，公司加大人才梯队建设力度，通过积极储备高素质人才，降低人才流失导致的风险。

#### 2. 偿债风险

截至 2016 年 6 月 30 日，公司的合并和母公司资产负债率分别为：52.02% 和 40.54%。公司的资产负债率较高主要是由于公司的商业模式造成的，根据行业惯例，客户需要在消费管理培训服务或管理咨询服务前缴纳全额的培训款或咨询款。截至 2016 年 6 月 30 日，公司的预收账款余额分别约为 1.80 亿元，占全部负债的比例为 85.74%。如果在未来期间，公司出现重大亏损或者大规模的预收账款退回情形，则公司可能面临较高的偿债风险。

应对措施：完善企业经营管理体制，建立健全投资体制，增强企业的自我资本积累以及偿债能力，合理调整企业债务。

#### 3. 行业市场竞争加剧的风险

目前，我国企业管理培训行业进入门槛较低，随着我国国民经济的持续增长以及产业转型升级的要求，我国企业管理培训行业也进入了规模快速扩张阶段，目前，全国约有近 7 万家培训机构，其中包括欧美顶尖的培训机构，行业竞争较为激烈。虽然公司依靠自身独有的商业模式，开始着力于基于互联网工具的转型升级建设，并加大了产品研发和品牌建设的力度，具有绝对的行业内部竞争优势，积累了数量众多的客户，但是在这样一个高度竞争环境下，行业内的大企业在管理模式上逐步完善、研发实力上也逐步增强、讲师团队日益成熟、经营管理水平也随之越来越高。这些企业凭借各自在品牌和营销方面的竞争优势，充分参与市场竞争，抢占市场份额。因此，如果公司不能持续优化自身商业模式和课程，存在着市场份额减少、被其他竞争对手赶超的风险。

应对措施：公司加大新产品开发和新项目建设投入，提高公司竞争能力和抗风险能力。加强技术研发的力度，扩大规模，增强盈利能力，增强公司本身的在行业内的竞争力。

#### 4. 诉讼的风险

事项 1：2013 年 2 月，公司原实际控制人之一的侯志奎先生离开公司并前往上海师道文化传媒有限公司任职；同月，公司与师道文化签订协议，约定了部分管理培训课程的业务合作模式。2014 年 1 月，因认为师道文化存在虚报培训人数等情况，公司向人民法院提起诉讼，要求师道文化返还管理培训课程

款及结余课程款合计 550 万元。2014 年 7 月，师道文化提起反诉，要求公司支付课程款 500 万元（暂估、以司法审计结果为准）以及逾期利息 17.64 万元。截至目前为止，该案件尚在一审审理过程中，进行到司法审计阶段。

应对措施：目前，公司已将对师道文化相关款项 550 万元从预付账款调整至其他应收款。并且公司实际控制人李践、赵颖出具承诺，若公司无法全部收回前述 550 万元的诉讼标的额或需要承担其他赔偿责任或损失的，将由其本人无条件向公司补偿无法收回的金额并由其本人无条件承担公司需要承担的其他赔偿责任或损失。

事项 2：2014 年 11 月 12 日，公司和中踞及中采签署了《股权转让协议》，以人民币 1 千万元的价格受让中踞持有的滨水 50% 的股权，公司在签署协议后向中踞支付股权转让款计人民币 1 千万元，但中踞未按照协议约定办理股权转让手续。2015 年 10 月 28 日，公司和中踞及中采签署了《股权转让协议解除协议书》，约定 2014 年 11 月 12 日签署的《股权转让协议》解除，中踞于 2016 年 1 月 1 日前返还公司股权款 1 千万元，并支付违约金 300 万元，合计 1,300 万元。中踞未按约定向公司支付上述款项，2016 年 1 月 4 日，公司向上海市长宁区人民法院提起诉讼，要求中踞向公司支付上述款项。2016 年 8 月 4 日，公司收到上海市长宁区人民法院判决书，判决如下：1、中踞十日内向公司支付股权转让款人民币 1,000 万元及违约金人民币 300 万元；2、中踞向公司支付自 2016 年 1 月 1 日起逾期未支付利息（以人民币 1,300 万为基数，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）。如中踞未按判决履行义务，将加倍支付迟延履行期间的债务利息。

应对措施：截止本报告出具日，公司尚未收到中踞支付的 1,300 万及利息，公司将会以判决书为依据，收取中踞的延迟债务利息。公司也已对中踞采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

事项 3：2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 8 月 1 日止，滨水因经营困难，向公司借款人民币 207 万元。2015 年 10 月 28 日，公司与滨水和中踞签署了《还款协议》，约定滨水于 2016 年 1 月 1 日前一次性归还公司人民币 207 万元。若逾期归还的，则自 2016 年 1 月 1 日起按照年利率 10% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日止。中踞自愿对滨水的上述债务承担连带保证责任。因滨水未如期归还公司人民币 207 万元，公司根据还款协议约定向上海市长宁区人民法院提起诉讼，要求判令滨水归还人民币 207 万元借款，并自 2016 年 1 月 1 日起按照年利率 10% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日，要求滨水对上述本金、利息、逾期违约金承担连带责任。2016 年 8 月 5 日，公司收到上海市长宁区人民法院判决书，判决如下：中踞十日内向公司支付股权转让款人民币 207 万元，并支付自 2016 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的违约金（以人民币 207 万为基数，按年利率 24% 计算），如中踞未按判决履行义务，将加倍支付迟延履行期间的债务利息。

应对措施：截止本报告出具日，公司尚未收到中踞支付的 207 万及违约金，公司将会以判决书为依据，收取中踞的延迟债务利息。公司也已对被告采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

事项 4：2015 年 1 月 21 日，由于中踞置业发展有限公司流动资金紧张，向公司提出借款；同日，双让签署了《借款协议书》，双方约定：借款金额 1000 万元，年利率 20%，时间一年，若逾期归还的，则自 2016 年 1 月 21 日起继续按照年利率 20% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日。因中踞置业没有如期归还公司人民币 1,200 万元，根据双方约定：向公司所在地即上海市闵行区人民法院起诉，要求判令中踞置业归还人民币 1,200 万和每日万分之五承担违约金至归还日。2015 年 5 月 20 日，上海市闵行区人民法院受理本案，公司于 2015 年 5 月 23 日就该诉讼进行披露。2016 年 7 月 31 日，公司收到上海市闵行区人民法院的民事调解书，双方达成如下协议：被告应归还公司借款本金 1,000 万元，并支付借款利息 200 万元，此款由被告于 2016 年 9 月 30 日之前一次性付清；同时被告应支付原告以 1,000 万元为本金，自 2016 年 1 月 21 日起至上述第一项款项实际清偿之日止，按照年利率 24% 的标准计算的逾期利息损失及违约金。

应对措施：目前，公司已对被告采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

**四、对非标准审计意见审计报告的说明**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	-

**第四节重要事项****一、重要事项索引**

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节、二、（一）
是否存在股票发行事项	是	第四节、二、（二）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第四节、二、（三）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节、二、（四）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

**二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）****（一）利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 6 月 28 日	4.00	-	5.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 6 月 17 日，公司召开 2016 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案（二）的议案》，以公司现有总股本 32,436,850 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），累计派发现金红利 12,974,740.00 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后，公司总股本增至 48,655,275 股。上述利润分配方案已于 2016 年 6 月 27 日实施完毕。

## （二）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015 年 12 月 1 日	2016 年 4 月 18 日	12.90	1,217,100	15,700,590.00	本次发行募集的资金将用于补充公司流动资金。

## （三）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
事项 1	5,500,000	2.84%	否	-
事项 2	13,000,000	6.70%	是	-
事项 3	2,070,000	1.07%	是	-
事项 4	12,000,000	6.19%	是	2016 年 5 月 23 日
总计	32,570,000	16.80%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

**事项 1：**2013 年 2 月，公司原实际控制人之一的侯志奎先生离开公司并前往上海师道文化传媒有限公司任职；同月，公司与师道文化签订协议，约定了部分管理培训课程的业务合作模式。2014 年 1 月，因认为师道文化存在虚报培训人数等情况，公司向人民法院提起诉讼，要求师道文化返还管理培训课程款及结余课程款合计 550 万元。2014 年 7 月，师道文化提起反诉，要求公司支付课程款 500 万元（暂估、以司法审计结果为准）以及逾期利息 17.64 万元。截至目前为止，该案件尚在一审审理过程中，进行到司法审计阶段。

目前，公司已将对师道文化相关款项 550 万元从预付账款调整至其他应收款。并且公司实际控制人李践、赵颖出具承诺，若公司无法全部收回前述 550 万元的诉讼标的额或需要承担其他赔偿责任或损失的，将由其本人无条件向公司补偿无法收回的金额并由其本人无条件承担公司需要承担的其他赔偿责任或损失。

**事项 2：**2014 年 11 月 12 日，公司和中踞及中采签署了《股权转让协议》，以人民币 1 千万元的价格受让中踞持有的滨水 50% 的股权，公司在签署协议后向中踞支付股权转让款计人民币 1 千万元，但中踞未按照协议约定办理股权转让手续。2015 年 10 月 28 日，公司和中踞及中采签署了《股权转让协议解除协议书》，约定 2014 年 11 月 12 日签署的《股权转让协议》解除，中踞于 2016 年 1 月 1 日前返还公司股权款 1 千万元，并支付违约金 300 万元，合计 1,300 万元。中踞未按约定向公司支付上述款项，2016 年 1 月 4 日，公司向上海市长宁区人民法院提起诉讼，要求中踞向公司支付上述款项。2016 年 8 月 4 日，公司收到上海市长宁区人民法院判决书，判决如下：1、中踞十日内向公司支付股权转让款人民币 1,000 万元及违约金人民币 300 万元；2、中踞向公司支付自 2016 年 1 月 1 日起逾期未

支付利息（以人民币 1,300 万为基数，按中国人民银行同期同档贷款基准利率计算）。如中踞未按判决履行义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息。

截止本报告出具日，公司尚未收到中踞支付的 1,300 万及利息，公司将会以判决书为依据，收取中踞的延迟债务利息。公司也已对中踞采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

**事项 3：**2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 8 月 1 日止，滨水因经营困难，向公司借款人民币 207 万元。2015 年 10 月 28 日，公司与滨水和中踞签署了《还款协议》，约定滨水于 2016 年 1 月 1 日前一次性归还公司人民币 207 万元。若逾期归还的，则自 2016 年 1 月 1 日起按照年利率 10% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日止。中踞自愿对滨水的上述债务承担连带保证责任。因滨水未如期归还公司人民币 207 万元，公司根据还款协议约定向上海市长宁区人民法院提起诉讼，要求判令滨水归还人民币 207 万元借款，并自 2016 年 1 月 1 日起按照年利率 10% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日，要求滨水对上述本金、利息、逾期违约金承担连带责任。2016 年 8 月 5 日，公司收到上海市长宁区人民法院判决书，判决如下：中踞十日内向公司支付股权转让款人民币 207 万元，并支付自 2016 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的违约金（以人民币 207 万为基数，按年利率 24% 计算），如中踞未按判决履行义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息。截止本报告出具日，公司尚未收到中踞支付的 207 万及违约金，公司将会以判决书为依据，收取中踞的延迟债务利息。公司也已对被告采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

**事项 4：**2015 年 1 月 21 日，由于中踞置业发展有限公司流动资金紧张，向公司提出借款；同日，双让签署了《借款协议书》，双方约定：借款金额 1000 万元，年利率 20%，时间一年，若逾期归还的，则自 2016 年 1 月 21 日起继续按照年利率 20% 支付利息和每日万分之五承担违约金至归还日。因中踞置业没有如期归还公司人民币 1,200 万元，根据双方约定：向公司所在地即上海市闵行区人民法院起诉，要求判令中踞置业归还人民币 1,200 万和每日万分之五承担违约金至归还日。2015 年 5 月 20 日，上海市闵行区人民法院受理本案，公司于 2015 年 5 月 23 日就该诉讼进行披露。2016 年 7 月 31 日，公司收到上海市闵行区人民法院的民事调解书，双方达成如下协议：被告应归还公司借款本金 1,000 万元，并支付借款利息 200 万元，此款由被告于 2016 年 9 月 30 日之前一次性付清；同时被告应支付原告以 1,000 万元为本金，自 2016 年 1 月 21 日起至上述第一项款项实际清偿之日止，按照年利率 24% 的标准计算的逾期利息损失及违约金。

应对措施：目前，公司已对被告采取了资产冻结等积极的诉讼措施，努力保证公司不承担经济损失。

#### （八）收购、出售资产、对外投资事项

公司将上海虹临科技投资有限公司 50% 的股权作价人民币 100,000,000 元，出售给海南四季财富实业有限公司，该重大资产重组事项已于 2016 年 1 月 4 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过，于 2016 年 4 月 26 日公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组过程中，公司按照信息披露的要求和相关规则，进行信息披露，本次出售资产不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生不利影响，也不会对公司经营产生不利影响。

#### （十一）承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1. 公司全部股东、公司董事、高级管理人员做出的避免同业竞争承诺。公司全部股东、公司董事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2. 公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3. 公司实际控制人李践、赵颖出具承诺，若公司无法全部收回与师道文化诉讼事项对应的 550 万元的诉讼标的额或需要承担其他赔偿责任或损失的，将由其本人无条件向公司补偿无法收回的金额并由其本人无条件承担公司需要承担的其他赔偿责任或损失。

截至本报告披露日，上述承诺人如实履行承诺。

4. 公司相关股东及实际控制人就股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量做出了股票锁定的承诺，自公司在全国股转系统挂牌日至本报告披露日，相关承诺人如实履行承诺。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售股份	无限售股份总数	12,232,398	39.18%	7,941,849	20,174,247	41.46%
	其中：控股股东、实际控制人	3,338,545	10.69%	1,669,273	5,007,818	10.29%
	董事、监事、高管	125,000	0.40%	62,500	187,500	0.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份	有限售股份总数	18,987,352	60.82%	9,493,676	28,481,028	58.54%
	其中：控股股东、实际控制人	10,165,642	32.56%	5,082,821	15,248,463	31.34%
	董事、监事、高管	375,000	1.20%	187,500	562,500	1.16%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		31,219,750	100%	17,435,525	48,655,275	100%
普通股股东人数		35				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李践	13,504,187	6,752,094	20,256,281	41.63%	15,248,463	5,007,818
2	上海蓝效投资管理合伙企业（有限合伙）	8,243,750	4,121,875	12,365,625	25.41%	8,243,753	4,121,872
3	上海云盾投资管理合伙企业（有限合伙）	4,426,313	2,213,156	6,639,469	13.65%	4,426,312	2,213,157
4	上海云效投资管理中心（有限合伙）	2,784,500	1,392,250	4,176,750	8.58%	-	4,176,750
5	天风证券股份有限公司	748,500	398,750	1,147,250	2.36%	-	1,147,250
6	罗春萍	-	807,650	807,650	1.66%	-	807,650
7	李维腾	500,000	250,000	750,000	1.54%	562,500	187,500
8	安信证券股份有限公司	424,300	233,650	657,950	1.35%	-	657,950
9	上海证券有限责任公司	269,200	167,600	436,800	0.90%	-	436,800

10	民生证券股份 有限公司	-	298,000	298,000	0.61%	-	298,000
合计		30,900,750	16,635,025	47,535,775	97.70%	28,481,028	19,054,747

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

1.李践持有公司 41.63%的股份，为公司的控股股东。除直接持有公司 41.63%的股份外，截至本报告出具日，李践持有上海云盾投资管理合伙企业(有限合伙)30.1%的财产份额；李践持有上海师道投资有限公司 59.29%股份，上海师道投资有限公司持有上海蓝效投资管理合伙企业(有限合伙)8.49%的财产份额。

2.股东李维腾与股东李践系父子关系。

3. 其他股东相互之间不存在任何关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

李践先生，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国跆拳道运动发起人之一。1992 年 8 月至 2000 年 3 月，任昆明风驰明星信息产业有限责任公司总经理；2000 年 4 月至 2006 年 12 月，任 TOM 户外传媒集团有限公司总经理；2007 年 1 月至 2013 年 1 月，任公司董事长、《赢利模式》课程讲师；2013 年 2 月起，兼任公司总经理。除上述职务外，李践先生还曾担任云南省政协委员、常委等职，现兼任云南省工商业联合会副主席等职务。

#### (二) 实际控制人情况

李践先生，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国跆拳道运动发起人之一。1992 年 8 月至 2000 年 3 月，任昆明风驰明星信息产业有限责任公司总经理；2000 年 4 月至 2006 年 12 月，任 TOM 户外传媒集团有限公司总经理；2007 年 1 月至 2013 年 1 月，任公司董事长、《赢利模式》课程讲师；2013 年 2 月起，兼任公司总经理。除上述职务外，李践先生还曾担任云南省政协委员、常委等职，现兼任云南省工商业联合会副主席等职务。

赵颖女士，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998 年 7 月至 2000 年，任职于昆明风驰明星信息产业有限责任公司。2006 年 10 月起，参与投资行动教育至今。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李践	董事长、总经理	男	51	研究生	2015.4.22-2018.4.21	是
李维腾	董 事	男	85	大专	2015.4.22-2018.4.21	否
李仙	董事、副总经理	女	44	研究生	2015.4.22-2018.4.21	是
杨林燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	40	研究生	2015.11.23-2018.4.21	是
刘云	独立董事	女	48	研究生	2015.4.22-2018.4.21	否
刘云光	独立董事	男	51	研究生	2015.4.22-2018.4.21	否
陈巍	独立董事	男	40	本科	2015.4.22-2018.4.21	否
卢明明	监事会主席	男	33	本科	2015.4.22-2018.4.21	否
汤小军	监 事	女	47	大专	2015.4.22-2018.4.21	是
卢霞	监 事	女	47	大专	2015.4.22-2018.4.21	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 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
李践	董事长、总经理	13,504,187	6,752,094	20,256,281	41.63%	-
李维腾	董 事	500,000	250,000	750,000	1.54%	-
李仙	董事、副总经理	-	-	-	-	-
杨林燕	董事、财务总监、副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-
刘云	独立董事	-	-	-	-	-
陈巍	独立董事	-	-	-	-	-
刘云光	独立董事	-	-	-	-	-
卢明明	监事会主席	-	-	-	-	-
汤小军	监 事	-	-	-	-	-
卢霞	监 事	-	-	-	-	-
合计	-	14,004,187	7,002,094	21,006,281	43.17%	-

**三、变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
缪巍巍	副总经理、董事会秘书	离任	无	因个人原因辞职
杨林燕	董事、财务总监	新任	董事、财务总监、副总经理、董事会秘书	新任

**四、员工数量**

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	738	695

核心员工变动情况：

-
---

## 第七节财务报表

### 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	第八节二（一）1	54,209,827.30	40,954,311.11
结算备付金		-	-
拆出资金		-	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节二（一）2	3,040,789.17	4,617,789.14
预付款项	第八节二（一）3	5,682,109.88	6,532,889.32
应收保费		-	-
应收分保账款		-	--
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节二（一）4	33,684,762.48	32,422,313.67
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二（一）5	1,047,483.20	1,174,791.41
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节二（一）6	11,702,407.42	4,728,570.17
<b>流动资产合计</b>		<b>109,367,379.45</b>	<b>90,430,664.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节二（一）7	4,805,100.00	2,905,100.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节二（一）8	3,936,445.17	4,647,640.91
投资性房地产	第八节二（一）9	77,684,407.32	78,552,171.13

固定资产	第八节二（一）10	4,726,490.50	5,845,239.94
在建工程	第八节二（一）11	10,321,828.38	10,321,828.38
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节二（一）12	181,058,776.85	182,396,267.49
开发支出	第八节二（一）13	2,821,815.55	-
商誉	第八节二（一）14	5,041,830.31	5,041,830.31
长期待摊费用	第八节二（一）15	3,629,644.49	4,509,295.05
递延所得税资产	第八节二（一）16	1,223,378.04	1,256,082.06
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>295,249,716.61</b>	<b>295,475,455.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>404,617,096.06</b>	<b>385,906,120.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节二（一）17	5,868,826.81	5,701,684.62
预收款项	第八节二（一）18	180,489,041.73	178,636,445.78
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二（一）19	5,594,164.32	5,988,324.80
应交税费	第八节二（一）20	12,305,860.31	11,933,270.19
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节二（一）21	6,240,893.62	7,554,498.02
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		--	-
一年内到期的非流动负债		-	--
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>210,498,786.79</b>	<b>209,814,223.41</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		210,498,786.79	209,814,223.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二（一）22	48,655,275.00	31,219,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二（一）23	17,422,892.49	19,677,827.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二（一）24	3,253,589.91	3,253,589.91
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二（一）25	30,711,599.08	27,955,780.36
归属于母公司所有者权益合计		100,043,356.48	82,106,947.76
少数股东权益		94,074,952.79	93,984,948.92
<b>所有者权益合计</b>		194,118,309.27	176,091,896.68
<b>负债和所有者权益总计</b>		404,617,096.06	385,906,120.09

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：陈纪红

会计机构负责人：杨林燕

**（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		42,559,944.88	29,658,319.69
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	第八节十（一）1	-	1,596,000.00
预付款项		2,116,604.51	1,959,050.59

应收利息		-	-
应收股利		6,064,835.27	6,064,835.27
其他应收款	第八节十（一）2	42,171,133.30	39,525,739.98
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	57,727.86
<b>流动资产合计</b>		<b>92,912,517.96</b>	<b>78,861,673.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,261,100.00	1,261,100.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节十（一）3	131,225,178.88	133,327,374.62
投资性房地产		77,684,407.32	78,552,171.13
固定资产		1,949,305.61	2,711,453.21
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,025,895.31	1,291,420.98
开发支出		2,821,815.55	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,657,473.91	2,171,730.95
递延所得税资产		901,558.69	934,800.87
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>219,526,735.27</b>	<b>220,250,051.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>312,439,253.23</b>	<b>299,111,725.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		1,699,291.58	2,484,392.65
预收款项		72,324,781.18	46,127,277.37
应付职工薪酬		1,929,846.60	1,863,302.99
应交税费		4,666,244.67	3,445,227.43
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		148,585,632.81	176,450,529.40
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-



其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>229,205,796.84</b>	<b>230,370,729.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>229,205,796.84</b>	<b>230,370,729.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		48,655,275.00	31,219,750.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,911,940.00	19,166,875.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,919,017.91	4,919,017.91
未分配利润		12,747,223.48	13,435,352.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>83,233,456.39</b>	<b>68,740,995.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>312,439,253.23</b>	<b>299,111,725.15</b>

### （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>		<b>111,291,345.62</b>	<b>109,502,094.14</b>
其中：营业收入	第八节二（二）1	111,291,345.62	109,502,094.14
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>93,753,648.27</b>	<b>96,964,569.77</b>
其中：营业成本	第八节二（二）1	27,720,553.23	28,266,685.38
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	第八节二（二）2	1,668,109.95	3,281,884.31
销售费用	第八节二（二）3	32,686,660.03	31,672,208.24
管理费用	第八节二（二）4	31,042,734.19	32,621,593.30
财务费用	第八节二（二）5	150,672.47	366,989.51
资产减值损失	第八节二（二）6	-229,720.07	1,465,566.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二（二）7	-714,638.47	710,357.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,537,697.35</b>	<b>12,537,524.37</b>
加：营业外收入	第八节二（二）8	2,563,801.01	1,665,448.05
其中：非流动资产处置利得		-	7,440.00
减：营业外支出	第八节二（二）9	12,214.64	85,741.87
其中：非流动资产处置损失		5,273.95	100,481.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,089,283.72</b>	<b>14,117,230.55</b>
减：所得税费用	第八节二（二）10	4,268,721.13	2,832,662.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,820,562.59</b>	<b>11,284,568.17</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		15,730,558.72	12,792,818.32
少数股东损益		90,003.87	-1,508,250.15
<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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>15,820,562.59</b>	<b>11,284,568.17</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,730,558.72	12,792,818.32

归属于少数股东的综合收益总额		90,003.87	-1,508,250.15
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.33	0.43
（二）稀释每股收益		0.33	0.43

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：陈纪红

会计机构负责人：杨林燕

**（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>	第八节十（二）1	46,630,118.51	31,323,653.87
减：营业成本	第八节十（二）1	9,956,879.14	6,944,245.49
营业税金及附加		752,825.72	1,148,467.19
销售费用		10,818,593.68	8,727,322.07
管理费用		11,043,720.06	8,410,327.41
财务费用		334,465.89	221,647.28
资产减值损失		-223,529.95	1,625,794.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节十（二）2	-755,570.15	4,960,588.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		13,191,593.82	9,206,438.78
加：营业外收入		1,270,233.86	269,663.62
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		7,329.13	10,659.06
其中：非流动资产处置损失		5,273.95	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		14,454,498.55	9,465,443.34
减：所得税费用		2,167,887.47	608,363.31
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		12,286,611.08	8,857,080.03
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		12,286,611.08	8,857,080.03
<b>七、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	--

**(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		119,640,685.72	120,394,332.06
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		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（三）1	3,383,486.79	10,835,489.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>123,024,172.51</b>	<b>131,229,821.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,045,354.42	39,393,327.42
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		33,031,782.82	29,980,295.94
支付的各项税费		10,150,817.05	14,992,985.07
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（三）2	33,653,115.24	39,975,937.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>102,881,069.53</b>	<b>124,342,545.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,143,102.98</b>	<b>6,887,276.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,050,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,961.68	249,460.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	43,354.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,546,625.59	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,637,557.27</b>	<b>3,292,814.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,994.06	11,877,253.97
投资支付的现金		11,950,000.00	7,311,100.00

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		1,591,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,730,994.06</b>	<b>29,188,353.97</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,093,436.79</b>	<b>-25,895,539.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,180,590.00	20,634,660.00
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,180,590.00</b>	<b>20,634,660.00</b>
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		12,974,740.00	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,974,740.00</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,205,850.00</b>	<b>20,634,660.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,255,516.19</b>	<b>1,626,396.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		40,954,311.11	22,205,144.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>54,209,827.30</b>	<b>23,831,541.42</b>

法定代表人：李践

主管会计工作负责人：陈纪红

会计机构负责人：杨林燕

**（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		76,650,158.72	36,416,647.13
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,956,209.75	7,198,934.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>78,606,368.47</b>	<b>43,615,581.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,520,175.59	9,284,051.25
支付给职工以及为职工支付的现金		12,684,613.06	12,810,795.50
支付的各项税费		4,199,765.34	3,243,101.68
支付其他与经营活动有关的现金		46,664,395.55	24,331,469.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,068,949.54</b>	<b>49,669,418.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,537,418.93</b>	<b>-6,053,837.06</b>
<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		-	38,554.02

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,546,625.59	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,546,625.59	38,554.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,269.33	2,702,834.30
投资支付的现金		1,000,000.00	1,411,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,388,269.33	14,113,934.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		158,356.26	-14,075,380.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,180,590.00	20,634,660.00
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,180,590.00	20,634,660.00
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		12,974,740.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,974,740.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,205,850.00	20,634,660.00
<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>		12,901,625.19	505,442.66
加：期初现金及现金等价物余额		29,658,319.69	16,232,316.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,559,944.88	16,737,758.78

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

-
---

### 二、报表目注释

#### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	61,697.05	99,796.94
银行存款	54,148,130.25	40,854,514.17
合 计	54,209,827.30	40,954,311.11

##### 2. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,659,454.46	100.00	618,665.29	16.91	3,040,789.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,659,454.46	100.00	618,665.29	16.91	3,040,789.17

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,319,454.43	100.00	701,665.29	13.19	4,617,789.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,319,454.43	100.00	701,665.29	13.19	4,617,789.14

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,901,394.60	95,069.73	5.00
1-2 年	1,184,781.25	236,956.25	20.00
2-3 年	573,278.61	286,639.31	50.00
小计	3,659,454.46	618,665.29	16.91

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京世纪慧泉文化传播有限公司	1,087,726.25	29.72	217,545.25
上海蔻姿纺织科技有限公司	462,000.00	12.62	23,100.00
上海涵容文化传播有限公司	141,864.21	3.88	19,411.00
上海锦宫贸易有限公司	72,691.97	1.99	36,345.99
浙江新华书店集团有限公司	67,487.60	1.84	33,743.80
小计	1,831,770.03	50.06	330,146.04



## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,230,750.49	92.00		5,230,750.49
1-2 年	451,359.39	8.00		451,359.39
合 计	5,682,109.88	100.00		5,682,109.88

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,185,857.36	94.69		6,185,857.36
1-2 年(含)	20,031.96	0.31		20,031.96
2-3 年	327,000.00	5.00		327,000.00
合 计	6,532,889.32	100.00		6,532,889.32

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海裕罗商务咨询有限公司	594,500.00	11.32
上海荟蓝商务咨询有限公司	274,600.00	5.23
上海肖峰投资管理有限公司	271,400.00	5.17
上海锐央投资管理咨询有限公司	259,800.00	4.95
河南开元名都置业有限公司	143,744.00	2.53
小计	1,544,044.00	27.17

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,616,821.92	100.00	6,932,059.44	17.07	33,684,762.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	40,616,821.92	100.00	6,932,059.44	17.07	33,684,762.48

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,501,093.18	100.00	7,078,779.51	17.92	32,422,313.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	39,501,093.18	100.00	7,078,779.51	17.92	32,422,313.67

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,075,229.06	1,053,761.45	5.00
1-2 年	13,459,050.60	2,691,810.12	20.00
2-3 年	5,792,108.78	2,896,054.39	50.00
3-4 年	284,233.48	284,233.48	100.00
5 年以上	6,200.00	6,200.00	100.00
小计	40,616,821.92	6,932,059.44	

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中采矿业投资发展有限公司	拆借款、应收暂付款	14,461,411.41	1 年以内 1-2 年	35.09%	1,049,542.56
中踞置业发展有限公司	待收回投资款	10,000,000.00	1-2 年	24.27%	2,000,000.00

上海师道文化传媒有限公司	详见其他说明	5,500,000.00	2-3 年	13.35%	2,750,000.00
上海滨水乐岛文化投资有限公司	应收暂时待款	2,166,454.47	1 年以内	5.26%	108,322.72
上海永琰实业有限公司	押金保证金	1,435,892.85	1 年以内	3.48%	71,794.64
小 计		33,563,758.73		81.45%	5,979,659.92

## (3) 其他说明

上海师道文化传媒有限公司原系本公司预付的课程款，因双方纠纷原协议不再执行，故相关款项转入其他应收款项目。

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	14,213.75		14,213.75	81,794.85		81,794.85
库存商品	410,237.73		410,237.73	541,818.29		541,818.29
发出商品	623,031.72		623,031.72	551,178.27		551,178.27
合 计	1,047,483.20		1,047,483.20	1,174,791.41		1,174,791.41

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
投资理财产品	10,000,000.00	3,000,000.00
预缴企业所得税	1,674,793.20	1,718,357.84
预缴其他税	27,614.22	10,212.33
合 计	11,702,407.42	4,728,570.17

## 7. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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					
其中：按 成本计量 的	4,805,100.00		4,805,100.00	2,905,100.00	2,905,100.00
合 计	4,805,100.00		4,805,100.00	2,905,100.00	2,905,100.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海小牛股权投资合 伙企业（有限合伙）	1,000,000.00		50,000.00	950,000.00
北京市亿康美网络科 技有限公司	1,111,100.00			1,111,100.00
泊思地（上海）教育培 训有限公司	150,000.00			150,000.00
上海聚响网络科技有 限公司	594,000.00			594,000.00
景联盟（北京）科技有 限公司	50,000.00	950,000.00		1,000,000.00
深圳元德教育培训管 理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
小 计	2,905,100.00	1,950,000.00	50,000.00	4,805,100.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
上海小牛股权投 资合伙企业（有 限合伙）					1.98	
北京市亿康美网 络科技有限公司					10.00	
泊思地（上海） 教育培训有限公 司					15.00	
上海聚响网络科 技有限公司					10.00	
景联盟（北京） 科技有限公司					5.00	
深圳元德教育培					10.00	

训管理有限公司						
小 计						

## (3) 出资认缴比例与表决权比例不一致的说明

子公司上海行动兴华股权投资管理有限公司对上海小牛股权投资合伙企业(有限合伙)的出资认缴比例与表决权比例存在差异,系根据上海小牛股权投资合伙企业(有限合伙)的合伙协议约定,上海行动兴华股权投资管理有限公司出资 100 万元,占合伙企业总出资额的 1.00%。截至 2016 年 6 月 30 日,上海小牛股权投资合伙企业(有限合伙)的实际出资额为 5,061.52 万元,上海行动兴华股权投资管理有限公司的出资认缴比例为 1.98%。

## 8. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,936,445.17		3,936,445.17	4,647,640.91		4,647,640.91
合 计	3,936,445.17		3,936,445.17	4,647,640.91		4,647,640.91

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上海行动创领管理技术有限公司	46,509.24				
北京市中康美联教育科技有限公司	2,302,195.74		2,302,195.74		
上海倍翊投资管理中心(有限合伙)	299,609.69				
上海倍洱投资管理中心(有限合伙)	399,916.74	100,000.00			
上海倍珊投资管理中心(有限	499,786.64	250,000.00			

合伙)					
上海倍妩投资 管理中心(有限 合伙)	499,785.47	100,500.00			
上海倍陆投资 管理中心(有限 合伙)	299,984.95				
上海倍麒投资 管理中心(有限 合伙)	299,852.44	200,000.00			
宁夏行动教育 科技有限公司		200,000.00			
上海倍钿投资 管理中心(有限 合伙)		150,000.00			
倍杳杳投资管 理中心(有限合 伙)		140,500.00			
上海倍拾投资 管理中心(有限 合伙))		200,000.00			
上海倍久投资 管理中心(有限 合伙)		50,000.00			
倍增 13 期专项 基金		100,000.00			
倍增 12 期专项 基金		100,000.00			
合 计	4,647,640.91	1,591,000.00	2,302,195.74		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
上海行动创领管 理技术有限公司					46,509.24	
北京市中康美联 教育科技有限公司						
上海倍翊投资管 理中心(有限合 伙)					299,609.69	

上海倍洱投资管理 中心（有限合 伙）					499,916.74	
上海倍珊投资管 理中心（有限合 伙）					749,786.64	
上海倍妩投资管 理中心（有限合 伙）					600,285.47	
上海倍陆投资管 理中心（有限合 伙）					299,984.95	
上海倍麒投资管 理中心（有限合 伙）					499,852.44	
宁夏行动教育科 技有限公司					200,000.00	
上海倍钲投资管 理中心（有限合 伙）					150,000.00	
倍查查投资管理 中心（有限合伙）					140,500.00	
上海倍拾投资管 理中心（有限合 伙）					200,000.00	
上海倍久投资管 理中心（有限合 伙）					50,000.00	
倍增 13 期专项基 金					100,000.00	
倍增 12 期专项基 金					100,000.00	
合 计					3,936,445.17	

## 9. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	85,775,451.65	85,775,451.65
固定资产转入	85,775,451.65	85,775,451.65
本期减少金额		

期末数	85,775,451.65	85,775,451.65
累计折旧和累计摊销		
期初数	7,223,280.52	7,223,280.52
本期增加金额		
1) 计提	867,763.81	867,763.81
2) 固定资产转入		
本期减少金额		
期末数	8,091,044.33	8,091,044.33
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	77,684,407.32	77,684,407.32
期初账面价值	78,552,171.13	78,552,171.13

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	电子设备	办公家具及其他	运输设备	合 计
账面原值				
期初数	7,379,439.03	3,548,354.00	4,297,582.78	15,225,375.81
本期增加金额	32,890.84		2,849.00	35,739.84
1) 外购	32,890.84		2,849.00	35,739.84
2) 企业合并增加				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	7,412,329.87	3,548,354.00	4,300,431.78	15,261,115.65
累计折旧				
期初数	4,840,365.05	1,914,486.12	2,625,284.70	9,380,135.87
本期增加金额	561,668.27	54,455.52	538,365.49	1,154,489.28
1) 计提	561,668.27	54,455.52	538,365.49	1,154,489.28
2) 企业合并增加				



本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	5,402,033.32	1,968,941.64	3,163,650.19	10,534,625.15
减值准备				
账面价值				
期末账面价值	2,010,296.55	1,579,412.36	1,136,781.59	4,726,490.50
期初账面价值	2,539,073.98	1,633,867.88	1,672,298.08	5,845,239.94

## 11. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
传知管理软件	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
视频及会议终端						
上海虹临科技投资有限公司教育培训建设基地项目	9,845,759.35		9,845,759.35	9,845,759.35		9,845,759.35
数据集成项目（普元）	376,069.03		376,069.03	376,069.03		376,069.03
其他						
合 计	10,321,828.38		10,321,828.38	10,321,828.38		10,321,828.38

## 12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	182,872,200.00	14,334,407.55	197,206,607.55
本期增加金额		151,392.22	151,392.22
1) 购置		151,392.22	151,392.22
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	182,872,200.00	14,485,799.77	197,357,999.77

累计摊销			
期初数	2,210,830.28	12,599,509.78	14,810,340.06
本期增加金额	867,604.73	621,278.13	1,488,882.86
1) 计提	867,604.73	621,278.13	1,488,882.86
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	3,078,435.01	13,220,787.91	16,299,222.92
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	179,793,764.99	1,265,011.86	181,058,776.85
期初账面价值	180,661,369.72	1,734,897.77	182,396,267.49

## 13. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
大讲师		683,757.41				683,757.41
CRM 项目		2,138,058.14				2,138,058.14
合 计		2,821,815.55				2,821,815.55

## 14. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
上海行动兴华股权投资管理有限公司	16,913.29				16,913.29
上海虹临科技投资有限公司	5,024,917.02				5,024,917.02
合 计	5,041,830.31				5,041,830.31

## (2) 期末商誉未见减值。

## 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入办公房屋装修支出	4,364,437.77	2,862.00	865,798.3		3,501,501.47
培训费用	144,857.28		16,714.26		128,143.02
合 计	4,509,295.05	2,862.00	882,512.56		3,629,644.49

## 16. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	7,550,724.73	1,223,378.04	7,780,444.80	1,256,082.06
合 计	7,550,724.73	1,223,378.04	7,780,444.80	1,256,082.06

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
会务费及其他	5,868,826.81	5,701,684.62
合 计	5,868,826.81	5,701,684.62

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 18. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收培训费及其他	180,489,041.73	178,636,445.78
合 计	180,489,041.73	178,636,445.78

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
江西合力泰科技有限公司	1,985,226.19	未提供服务
浙江顾家工艺沙发制造有限公司	1,561,788.00	未提供服务

湖南娄星纺织有限公司	1,178,685.00	未提供服务
厦门嘉晟集团	711,383.89	未提供服务
报喜鸟集团有限公司（圣捷罗服饰）	708,760.20	未提供服务
石家庄金河房地产开发有限公司	598,000.00	未提供服务
旺顺阁（北京）投资管理有限公司	572,307.69	未提供服务
广东太格尔电源科技有限公司	542,000.00	未提供服务
大北农集团	530,800.00	未提供服务
河北宇腾羊绒制品有限公司	498,000.00	未提供服务
小 计	8,886,950.97	

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,712,875.89	30,363,914.95	30,832,667.84	5,254,473.69
离职后福利-设定 提存计划	275,448.91	2,273,707.39	2,199,114.98	339,690.63
合 计	5,988,324.80	32,637,622.34	33,031,782.82	5,594,164.32

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	5,440,189.09	27,825,486.20	28,329,962.70	4,935,712.59
职工福利费		538,966.95	538,966.95	
社会保险费	157,330.80	1,155,948.11	1,111,880.03	201,398.88
其中：医疗保险	134,316.68	995,116.95	953,853.15	175,580.47
工伤保险费	6,978.74	42,287.22	42,504.09	6,761.86

生育保险费	11,619.92	89,205.90	86,261.14	14,564.68
其他	4,415.46	29,338.04	29,261.64	4,491.86
住房公积金	115,356.00	823,544.79	821,538.57	117,362.22
工会经费和职工教育经费		114,246.20	114,246.20	
小 计	5,712,875.89	30,458,192.25	30,916,594.45	5,254,473.69

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	259,131.23	2,088,700.52	2,023,601.07	324,230.67
失业保险费	16,317.68	174,656.19	175,513.91	15,459.96
小 计	275,448.91	2,263,356.70	2,199,114.98	339,690.63

## (4) 其他说明

应付职工薪酬中的工资和津贴于 2016 年 7 月 20 日前发放完毕。

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	795,769.25	2,190,275.95
增值税	3,732,240.78	1,610,742.20
企业所得税	6,475,292.58	7,066,934.89
城市建设维护税	300,882.72	248,198.47
教育费附加	157,045.79	136,846.61
地方教育附加	122,033.77	91,231.07
代扣代缴个人所得税	689,447.92	564,383.86
水利建设基金	33,147.50	24,657.14
合 计	12,305,860.31	11,933,270.19

## 21. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	1,400,579.00	2,738,179.09
应付暂收款及其他	4,840,314.62	4,816,318.93
合 计	6,240,893.62	7,554,498.02

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 22. 股本

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	31,219,750.00	1,217,100.00		16,218,425.00		17,435,525.00	48,655,275.00

### (2) 其他说明

根据本公司第二届董事会第四次会议、2015 年第一次临时股东大会决议，以每股人民币 12.90 元的价格向兴业证券股份有限公司、九州证券有限公司、财通证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、上海笙迈投资管理有限公司、自然人罗春萍定向发行 1,217,100 股，新增注册资本人民币 1,217,100.00 元，于 2016 年 3 月 2 日一次缴足资金人民币 15,700,590.00 元，其中，计入实收资本人民币 1,217,100.00 元，计入资本公积（股本溢价）13,963,490.00 元，本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 3 月 3 日出具了《验资报告》(天健验〔2016〕6-44 号)

本期增加 16,218,425.00，是根据 2016 年 4 月 22 日第二届第九次董事会决议，公司拟以 2016 年 4 月 15 日的总股本 32,436,850 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税）。

## 23. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,677,827.49	13,963,490.00	16,218,425.00	17,422,892.49
合 计	19,677,827.49	13,963,490.00	16,218,425.00	17,422,892.49

### (2) 其他说明

详见股本说明。

## 24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,253,589.91			3,253,589.91
合 计	3,253,589.91			3,253,589.91

## 25. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	27,955,780.36	24,506,316.17
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	27,955,780.36	24,506,316.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,730,558.72	12,792,818.32
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	12,974,740.00	
转作股本的普通股股利		17,705,250.00
其他减少（减资）		
期末未分配利润	30,711,599.08	19,593,884.49

## (2) 其他说明

2016年6月17日，公司召开2016年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案（二）的议案》，公司以2016年4月15日的总股本32,436,850股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），累计派发现金红利12,974,740.00元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	108,715,740.96	26,852,789.42	109,461,886.34	28,266,685.38
其他业务收入	2,575,604.66	867,763.81	40,207.80	
合 计	111,291,345.62	27,720,553.23	109,502,094.14	28,266,685.38

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
管理培训	95,651,073.83	23,220,221.64	96,818,066.86	24,810,059.76
咨询	12,167,040.00	3,285,100.80	11,892,160.01	3,091,961.60
产品销售收入	897,627.13	347,466.98	751,659.47	364,664.02
小 计	108,715,740.96	26,852,789.42	109,461,886.34	28,266,685.38

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	991,168.65	2,644,663.42
城市维护建设税	354,807.10	278,716.52
教育费附加	153,117.73	174,263.61
地方教育费附加	102,078.49	116,175.74
提防维护费及其他	66,937.98	68,065.02
合 计	1,668,109.95	3,281,884.31

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	19,938,919.24	18,042,918.72
业务招待费	34,772.99	38,961.60
差旅费	545,155.64	336,850.85
通讯费	198,664.74	183,860.11
房租及物管费	3,928,525.80	2,860,840.47



办公费	368,980.89	348,618.06
会议费	152,880.10	274,922.90
咨询服务费	6,946,462.31	6,458,882.01
业务宣传费	148,548.74	672,284.52
折旧及摊销费	294,193.36	209,869.41
其他	129,556.22	2,244,199.59
合 计	32,686,660.03	31,672,208.24

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	11,234,185.57	12,218,096.20
差旅费	580,325.46	766,771.07
房租及物管费	4,132,754.31	2,162,893.59
办公费	1,560,779.56	962,950.28
会议费	2,864,845.46	2,018,405.28
咨询服务费	1,840,466.69	1,433,682.52
业务宣传费	197,127.36	861,002.60
折旧及摊销	3,241,407.03	4,392,941.60
产品研发费	4,451,653.82	4,444,021.03
税费	473,948.86	543,907.43
其他	465,240.07	2,816,921.70
合 计	31,042,734.19	32,621,593.30

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	133,507.70	93,554.27
手续费及其他	284,180.17	460,543.78
合 计	150,672.47	366,989.51

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-229,720.07	1,465,566.34
合 计	-229,720.07	1,465,566.34

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-39,411.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-755,570.15	500,308.11
理财产品取得的投资收益	40,931.68	249,460.28
合 计	-714,638.47	710,357.31

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		240,131.81	
其中：固定资产处置利得		240,131.81	
政府补助	2,507,241.62	1,370,819.61	2,507,241.62
其他	56,559.39	54,496.63	56,559.39
合 计	2,563,801.01	1,665,448.05	2,563,801.01

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持奖励	2,507,241.62	1,370,819.61	与收益相关
小 计	2,507,241.62	1,370,819.61	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		18,474.18	

其中：固定资产处置损失	5,273.95	18,474.18	5,273.95
对外捐赠及其他	6,940.69	67,267.69	6,940.69
合 计	12,214.64	85,741.87	12,214.64

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,236,017.11	3,438,847.94
递延所得税费用	32,704.02	-606,185.56
合 计	4,268,721.13	2,832,662.38

## (三) 合并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	本期数	上年同期数
政府补助	2,507,241.62	1,370,819.61
利息收入	819,685.78	93,554.27
营业外收入-其他收现部分	56,559.39	54,496.63
合 计	3,383,486.79	1,518,870.51

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
费用中付现部分	30,241,209.21	28,886,068.18
手续费支出	982,572.89	460,543.78
支付往来款净额	2,429,333.14	1,312,705.79
合 计	33,653,115.24	30,659,317.75

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,820,562.59	11,284,568.17
加：资产减值准备	-229,720.07	1,459,748.04

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,022,253.09	2,242,663.94
无形资产摊销	1,488,882.86	2,005,976.67
长期待摊费用摊销	882,512.56	551,504.58
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)		-221,657.63
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)	714,638.47	-710,357.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	32,704.02	-284,321.14
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)	127,308.21	-35,823.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,400,602.13	-18,423,314.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	684,563.38	-981,711.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,143,102.98	6,887,276.39
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	54,209,827.30	23,831,541.42
减: 现金的期初余额	40,954,311.11	22,205,144.70
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	13,255,516.19	1,626,396.72

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中:	

处置子公司收到的现金净额	
--------------	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	54,209,827.30	40,954,311.11
其中：库存现金	61,697.05	99,796.94
可随时用于支付的银行存款	54,148,130.25	40,854,514.17
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	54,209,827.30	40,954,311.11

**三、合并范围的变更**

本期企业合并范围未发生变更

**四、在其他主体中的权益**

## (一) 在重要子公司中的权益

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	
北京行动成功教育咨询有限公司	北京	北京	教育咨询	100.00		设立
深圳行动成功企业管理有限公司	深圳	深圳	教育咨询	100.00		设立
上海四恩绩效管理技术有限公司	上海	上海	教育咨询	70.00		设立
杭州行动成功企业管理有限公司	杭州	杭州	教育咨询	100.00		设立
成都行动成功文化传播有限公司	成都	成都	教育咨询	100.00		设立
上海赢智网络科技有限公司	上海	上海	互联网平台咨询与行动成功课程、学员互动	90.00		设立
上海行动成功图书	上海	上海	图书销售	100.00		设立

音像有限公司						
上海积美网络科技有限公司	上海	上海	技术研发、互联网积分换购平台	100.00		设立
上海行动成功企业管理有限公司	上海	上海	教育咨询	100.00		同一控制下企业合并
上海五项管理企业管理有限公司	上海	上海	教育咨询	100.00		非同一控制下企业合并
上海行动兴华股权投资管理有限公司	上海	上海	股权投资	50.00		非同一控制下企业合并
上海虹临科技投资有限公司	上海	上海	科技投资, 投资管理, 投资咨询, 物业管理, 酒店管理	50.00		非同一控制下企业合并

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

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(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海行动创领管理技术有限公司	上海	上海	咨询服务	35.00		权益法
上海倍翊投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理		30.00	权益法
上海倍洱投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍珊投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍妩投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍陆投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍麒投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
宁夏行动教育科技有限公司	宁夏	宁夏	教育咨询	40.00		权益法
上海倍钿投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
倍杳杳投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍拾投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
上海倍久投资管理中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
倍增13期专项基金	上海	上海	投资管理	30.00		权益法

倍增12期专项基金	上海	上海	投资管理	30.00		权益法
-----------	----	----	------	-------	--	-----

## 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

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的50.06%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### (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。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上

金融负债				
应付账款	5,868,826.81	5,868,826.81		
其他应付款	6,240,893.62	6,240,893.62		
小 计	12,109,720.43	12,109,720.43		0

(续上表)

项 目	期初数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债				
应付账款	5,701,684.62	5,701,684.62		
其他应付款	7,554,498.02	7,554,498.02		
小 计	13,256,182.64	13,256,182.64		

### (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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险较小。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东情况

##### (1) 本公司的控股股东

自然人名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
李践				41.63	41.63

(2) 本公司最终控制方是李践、赵颖夫妇。



2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海小牛股权投资合伙企业（有限合伙）	参股企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海小牛股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费	525,000.00	450,000.00

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	上海小牛股权投资合伙企业（有限合伙）	87,500.00	612,500.00
小 计		87,500.00	612,500.00

## 七、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，除本财务报表附注十二（二）所述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项和承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

(一) 根据本公司与海南四季财富实业有限公司（以下简称海南四季）于 2015 年 12 月 9 日签订的《股权转让协议》，本公司以 1 亿元将所持有的上海虹临科技投资有限公司 50% 股权转让给海南四季。海南四季于《股权转让协议》签订之日起与本公司设立共管账户，将 9,000.00 万元汇入该账户内，本协议生效后，办理工商股权变更手续，同时约定办妥工商变更后两日内将共管账户内的 9,000 万元及孳息和尾款 1,000.00 万元汇入本公司指定的银行账户内。股权转让协议生效的其中两个条件为，其一转让方依据《公司法》、《证券法》及中国证监会的相关规定履行完相关程序，其二本协议转让方股东大会决议同意转让，公司于 4

月 11 日发布股东大会通知，于 2016 年 4 月 26 日召开 2016 年第一次临时股东大会，上海虹临科技投资有限公司于 2016 年 7 月 18 日进行工商变更，2016 年 7 月 28 日公司收讫转让价格人民币 10,000 万元。

(二) 根据 2016 年 7 月 14 日召开的第二届董事会第十次会议决议，会议决定拟以人民币 101,338,405 元的价格向兆仓（上海）贸易有限公司（以下简称“兆仓”）出售公司名下位于上海市长宁区淮海西路 666 号中山万博广场 17 层 1701、1702、1703、1704、1705、1706 的六处房产及该六处房产分别对应的地下二层 6、7、8、32、33、35 号车位，权证编号分别为长 2015005356、长 2015005355、长 2015005354、长 2015005353、长 2015005352、长 2015005351 的房产，房产实测面积共计 1674.9 平方米，车库实测面积共计 297.24 平方米，该交易将于 2016 年 9 月 30 日之前完成。于 2016 年 7 月 29 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过该决议。

## 九、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2、报告分部的财务信息

项 目	提供咨询、培训服务	销售商品	合 计
主营业务收入	110,393,718.49	897,627.13	111,291,345.62
主营业务成本	27,373,086.25	347,466.98	27,720,553.23

### (二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内无其它对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,680,000.00	100.00	84,000.00	5.00	1,596,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,680,000.00	100.00	84,000.00	5.00	1,596,000.00

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计	48,179,609.18	100.00	6,008,475.88	12.47	42,171,133.30

提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	48,179,609.18	100.00	6,008,475.88	12.47	42,171,133.30

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,673,745.81	100.00	6,148,005.83	13.46	39,525,739.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	45,673,745.81	100.00	6,148,005.83	13.46	39,525,739.98

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	31,670,264.75	976,767.00	3.08
1-2 年	10,909,544.43	2,181,908.88	20.00
2-3 年	5,500,000.00	2,750,000.00	50.00
3-4 年	99,800.00	99,800.00	100.00
小 计	48,179,609.18	6,008,475.88	12.47

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中采矿业投资发展有限公司	拆借款	11,884,931.51	1 年以内	25.00	594,246.58
中踞置业发展有限公司	待收回投资款	10,000,000.00	1-2 年	20.76	2,000,000.00
上海虹临科技有限公司	应收关联方款项	7,919,015.20	1 年以内	16.00	395,950.76
上海师道文化传媒有限公司	应收暂付款	5,500,000.00	2-3 年	11.42	2,750,000.00
上海滨水乐岛文化投资有限公司	应收暂付款	2,166,454.47	1 年以内	4.50	108,322.72

小 计		37,470,401.18		77.68	5,848,520.06
-----	--	---------------	--	-------	--------------

## (3) 其他说明

上海师道文化传媒有限公司原系本公司预付的课程款，因双方纠纷原协议不再执行，详见本财务报告或有事项说明及其他事项说明。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	130,978,669.64		130,978,669.64	130,978,669.64		130,978,669.64
对联营、合营企业投资	246,509.24		246,509.24	2,348,704.98		2,348,704.98
合 计	131,225,178.88		131,225,178.88	133,327,374.62		133,327,374.62

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海行动兴华股权投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海虹临科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海行动成功企业管理有限公司	8,392,669.64			8,392,669.64		
深圳行动成功企业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京行动成功教育咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海五项管理咨询有限公司	5,686,000.00			5,686,000.00		
上海四恩绩效管理技术有限公司	700,000.00			700,000.00		
上海积美网络	1,200,000.00			1,200,000.00		

科技有限公司					
上海赢智网络科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	
小计	130,978,669.64			130,978,669.64	

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海行动创领管理技术有限公司	46,509.24				
北京市中康美联教育科技有限公司	2,302,195.74		2,302,195.74		
宁夏行动教育科技有限公司		200,000.00			
合计	2,348,704.98	200,000.00	2,302,195.74		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海行动创领管理技术有限公司					46,509.24	
北京市中康美联教育科技有限公司						
宁夏行动教育科技有限公司					200,000.00	
合计					246,509.24	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	42,457,027.68	9,089,115.33	30,835,312.61	6,944,245.49

其他业务收入	4,173,090.83	867,763.81	488,341.26	
合 计	46,630,118.51	9,956,879.14	31,323,653.87	6,944,245.49

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-755,570.15	-39,411.08
合 计	-755,570.15	4,960,588.92

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,273.95	
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（与公司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）	2,507,241.62	
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	40,931.68	
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		

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	49,618.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,592,518.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	390,787.69	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,201,730.36	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	16.12	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.66	0.28	0.28

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,730,558.72
非经常性损益	B	2,405,589.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,324,968.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	82,106,947.76
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	15,180,590.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	3.00
购买少数股权新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	



新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	12,974,740.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E$ 报告 期期末的累计月数 净资产产净	97,562,522.12
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	16.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	13.66%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,730,558.72
非经常性损益	B	2,405,589.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	13,324,968.76
期初股份总数	D	31,219,750.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	16,218,425.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	1,217,100.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ 股加 权平均数的累 计月数股	48,046,725.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.28

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

上海行动教育科技股份有限公司

二〇一六年八月二十二日

