

2018年半年度报告

成都佳发安泰教育科技股份有限公司 · 股票代码 300559

2018年08月



考试信息化整体解决方案提供商
智慧教育整体解决方案提供商



电话：028-65293708

邮箱：cdjiafaantai@163.com

网址：www.jf-r.com

地址：成都市武侯区武科西二路188号（武侯新城管委会）

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人袁斌、主管会计工作负责人周俊龙及会计机构负责人(会计主管人员)张波常声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中所涉及未来的计划或规划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，敬请广大投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，谨慎决策，注意投资风险。

公司在生产经营过程中可能存在市场竞争风险、行业依赖程度较高风险、应收账款回收风险、管理风险等。有关风险及应对策略详见第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。本公司敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	121

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佳发教育	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司
股东大会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都佳发安泰教育科技股份有限公司监事会
信达证券、保荐机构	指	信达证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
德员泰	指	成都德员泰投资有限公司，公司股东
安健发	指	成都安健发科技有限公司，公司子公司
成都环博	指	成都环博软件有限公司，公司子公司
重庆佳想	指	重庆佳想教育科技有限公司，公司子公司
上海好学	指	上海好学网络科技有限公司，公司子公司
佳发灏泰	指	成都佳发灏泰投资有限公司，公司关联方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日的会计期间
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日的会计期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元
网上巡查系统	指	由服务器设备、编码设备和解码设备组成，可实现国家级、省级、市级、县级和学校级五级考试全过程视频监控的系统
应急指挥系统	指	教育部在应对突发事件时，进行事前预防、事发应对、事中处理和善后管理所建立的指挥系统
身份认证系统	指	包含系统终端设备和数据库管理软件，可结合二代身份证信息技术和生物信息采集来满足各类考试中对于考生身份合法性验证要求的系统
作弊防控系统	指	用于实现无线电作弊信号的阻断、汇总、上报、统计和分析功能的系统
标准化考点	指	根据《教育部财政部关于大力推进国家教育考试标准化考点建设工作的通知》，教育考试标准化考点包括考场、保密室、考务工作室、医疗室、保卫室、指挥室、网上巡查监控室等，需配备考试综合业务系统、考生身份认证系统、作弊防控系统、视频及网络监控系统、应急

		指挥系统
走班选排课管理系统	指	包含学生预选、学生选课、资源评估、智能分班、智能排课，支持多种走班方案，为学校提供全方位的走班方式，能进行一键式的智能分班排课，减轻老师的排课工作。
"新高考"	指	2014 年，国务院发布《关于深化考试招生制度改革的实施意见》，"新高考"改革正式拉开序幕；在上海、浙江两地启动招生制度改革试点工作，上海、浙江分别出台高考改革试点方案；
SAAS	指	Software-as-a-service（软件服务），是一种创新的软件应用模式。厂商将应用软件统一部署在服务器上，客户可根据实际需求订购所需的应用软件服务，按订购的服务和时间向厂商支付费用，并获得相关服务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳发教育	股票代码	300559
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都佳发安泰教育科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳发教育		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Jiafaantai Education Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAFAET		
公司的法定代表人	袁斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文晶	阴彩宾
联系地址	成都市武侯区武科西二路 188 号	成都市武侯区武科西二路 188 号
电话	028-65293708	028-65293708
传真	028-85925610	028-85925610
电子信箱	cdjiafaantai@163.com	cdjiafaantai@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	成都市武侯区武科西二路 188 号（武侯新城管委会）
公司注册地址的邮政编码	610000
公司办公地址	成都市武侯区武科西二路 188 号
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	www.jf-r.com
公司电子信箱	cdjiafaantai@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 07 日
	2018 年 07 月 30 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2018-045、2018-065
---------------------	------------------------

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	成都市武侯区武科西二路 188 号公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 12 月 21 日	成都市武侯区武兴五路 433 号（武侯新城管委会内）	915101077436163833	915101077436163833	915101077436163833
报告期末注册	2018 年 06 月 04 日	成都市武侯区武科西二路 188 号（武侯新城管委会）	915101077436163833	915101077436163833	915101077436163833
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 07 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2018-045、2018-046				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	163,612,696.02	77,918,188.99	109.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,265,345.72	23,501,789.92	109.62%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,038,527.49	21,393,735.81	129.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,275,696.35	24,256,948.90	-167.10%
基本每股收益（元/股）	0.3538	0.1723	105.34%
稀释每股收益（元/股）	0.3538	0.1723	105.34%
加权平均净资产收益率	7.11%	3.95%	3.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	864,578,933.32	757,573,744.70	14.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	681,573,640.14	642,774,472.42	6.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	288,232.20	
减：所得税影响额	32,272.67	
少数股东权益影响额（税后）	29,141.30	
合计	226,818.23	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）公司主要业务及产品

公司主营业务为研发、生产、销售具有自主知识产权和自主品牌的教育信息化产品并为用户提供相关服务，产品主要包括教育考试信息化产品系列、云巅智慧教育产品系列。公司是最早从事国家教育考试信息化建设的企业之一，也是业内为数不多的能提供标准化考点完整解决方案和核心设备的厂商。近年来，公司利用市场和技术优势，开拓创新，在全面解读国家教育信息化相关政策后，为用户打造教、管、考三位一体的智慧教育整体解决方案，通过教育录播、远程课堂、课堂生态和教学资源云等核心产品展开智慧教学；通过智慧校务、智慧生活、校园文化、平安校园和智慧环境等系统构建学校智慧管理；通过考务综合管理、常态化考阅、智能英语机考、英语听说智能练习评测等系统构建智慧考试。

（二）公司所处的行业相关情况

1. 教育考试信息化业务

2007年国家开始教育考试信息化统一建设，2011年-2013年到达建设的高峰，第一代建设的设备已进入更新换代时期。第一代主要以网上巡查建设为主，而本次的建设是采用围绕平台数据整合，展开多系统共同建设，即按照考试考务综合管理平台带动网上巡查系统高清升级改造，作弊防控系统，身份认证系统，应急指挥系统等子系统业务再造的思路进行。由于本轮建设涵盖更多的系统，所以市场份额将成倍增长。

在国家推行的新高考改革下，高中学业水平考试成绩将计入学生高考录取成绩。2017年教育部下发的《关于加强普通高中学业水平考试考务管理的意见》明确规定省级统一组织的学业水平考试必须全部安排在标准化考点进行，并同时要求加强标准化考点的日常维护和升级，完善应急指挥系统、网上巡查系统、作弊防控系统、考生身份验证系统，以及其他相关设备，全面提高标准化考点技术防范水平。学业水平考试不同于高考每年只有高三学生参与，学业水平考试贯穿每个学生高一到高三的学业生涯，覆盖全部14个学科，其中9科省级统一组织。每年学业水平考试参考学生人数是远远高于高考参考人数。学业水平考试绝大多数在本校组织，这将大幅增加每个学校对标准化考场的需求。

近年来，中考也逐渐放在标准化考点中进行，如南昌、武汉、福建等地已经要求中考也必须在标准化考场中进行。

公司的考试考务综合管理平台，作弊防控等产品，规划科学，技术领先，试点案例众多，受到了各级教育部门和学校的认可，是该行业内最具有竞争力的厂商之一。公司将利用自身在教育考试信息化领域的先发优势、技术优势、客户优势和行业发展机遇，对公司原有项目进行业务再造和技术升级，扩大公司教

育考试信息化产品市场覆盖面的宽度和深度。

2. 云巅智慧教育业务

2018年3月16日在十三届全国人大一次会议新闻中心记者会上，教育部部长陈宝生肯定上海、浙江的新高考改革中取得的成功，并宣布2018年将有17个省份要开启改革进程。本次高考改革以制度改革带动教学改革，打破固定班次的教学模式，采用“走班选课”赋予学生更大的自主权。同时本次高考改革推动的素质教育发展，高中阶段增加的综合素质评价，高考打破唯分数论，采取“两依据、一参考”综合评价学生。在这样一个改革的大环境下，学校特别是高中学校在教学、管理、家校沟通遇到了不小的挑战，出现对信息化产品的刚性需求，新高考业务发展展示出巨大的市场潜力。

为了迎接新高考改革带来的管理、教学、家校互动三大挑战，公司研发出学生学业生涯规划、走班排课、学生综合素质评价、课堂生态、电子班牌和学生智能考勤的一体化管理模块；智慧课堂、备课助手、学科资源云平台、学情大数据和英语听说训练与评测的一体化教学模块；家长公开课APP和智慧家校APP的一体化家校互动模块，通过三大模块之间的协同配合，数据互通实现整个教学过程的指导、管理与评价，并结合学校实际情况提供新高考模式管理评价解决方案，更好的服务于广大师生。

公司云巅智慧教育新高考产品，正式用户和试点用户量实现了快速增加，超额完成上半年产品进百所学校、服务进十个省的目标。公司将继续依托在全国考试信息化建设下积累的优质客户资源，推广公司云巅智慧教育产品，拓展教育信息化市场。同时，公司根据客户在采购新高考业务线中走班排课、学业生涯规划和课堂生态等模块时具有轻一次性销售、重持续服务的特点，在新高考业务线上积极探索走班排课等关键模块的SAAS化，并引导客户接受SAAS服务模式。

报告期内，公司走班排课模块实现合同销售70套，其中部分客户开始接受SAAS服务模式。公司计划于2018年覆盖300所新高考相关业务模块的学校用户，2019年覆盖1300所，2020年覆盖5000所。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司实施股权激励以及以资本公积转增股本。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	报告期末余额为 41,928,092.79 元，较年初下降 90.94%，主要系报告期内公司利用货币资金进行现金管理所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要系报告期内公司利用货币资金进行现金管理所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）入口优势

1、公司的音视频采集设备运行在全国1.3万所学校，覆盖了30多万间教室，其中高中学校约8000多所。

2、绝大多数的考点学校都是一规模大、师生多、排名前、影响大的重点高中，且考点学校有示范效应。

3、公司的国家教育考试考务综合管理平台整合资源、基于数据、面向服务。对内接入网上巡查、身份验证、作弊防控、应急指挥和报名、编排等考试考务核心业务子系统，对外通过开放性和标准化接口逐渐实现对其他第三方考务子系统，如阅卷系统、志愿填报、录取系统或OA系统等接入。从而构建全链条考务数据中心，完成内部应用的数据共享交换，实现完整的一站式国家教育考试考务综合管理。

（二）市场先发与定位优势

公司参与了28个省、直辖市，近200多个地市的标准化考点的建设。此外，全国15个省级标准化考点指挥中心的管理平台设备均由公司提供，公司身份验证产品在全国15个省进行了建设，公司作弊防控产品在全国17个省取得了建设，国家教育考试考务综合管理系统在全国10个省/市进行试用和建设。报告期内，公司中标青海省、江苏省考试考务综合管理平台，将此产品的省级平台扩大至3个。公司在全国标准化考点中具有音视频采集、存储和传输功能的网上巡查系统、身份验证系统、作弊防控系统的建设中占有领先的市场份额。

此外，公司是行业内率先提供包括管理、教学和家校互动为一体的新高考一站式解决方案的厂家。公司专注于继续扩展标准化考点中校园数量和占有率的同时，也将更为积极的经营态度于将这些考点中标准化考点（学校）转化为符合国家数字校园2.0行动计划的智慧校园，以标准化考点的优质资源推动各地的智慧教育业务的推广。公司为重庆璧山中学打造的云巅智慧校园整体解决方案基于“互联网+”创新的“教、管、学”融合应用模式，形成一体化管理、一体化教学和一体化家校互动的生态闭环体系，满足了近年来学校对于智慧教育信息化产品的发展需求，为校园管理和使用者提供快捷方便的应用服务。同时，提升了学校教学质量，提高了学校管理效率，降低了学校管理成本，减轻了人员工作负担。2018年4月，教育部2018年全国教育信息化工作会在重庆璧山举办，作为会议议程中重要的一环，杜占元副部长一行现场考察了数字校园样板学校璧山中学，对璧山中学的教育信息化工作给予了高度评价。

（三）技术优势

公司为国家高新技术企业，始终重视自主研发和技术创新能力，通过持续的技术创新，在教育信息化产品生产及技术研发方面拥有“大数据”、“基于IMS的大型多媒体中心平台技术”、“基于SIP协议的高负载干线并行转发技术”、“考场作弊信号疑似度综合评价方法”、“考场作弊信号智能识别与取证还原方法”、“根据CPU与GPU的使用率对视频数据进行自适应解码的方法”、“基于双重生物特征识别及RFID交叉验证的云端考生身份认证技术”等多项核心技术和发明专利。承担过国家火炬计划项目，获得过省、市、区科学技术进步奖等荣誉。截止报告期末，公司共获得专利27项，其中实用新型专利19项，外观设计专利3项，发明专利5项；共获得软件著作权87项。

（四）客户积累优势

公司专注于教育信息化行业核心产品的设计与开发，从教育行业的实际出发，充分理解客户需求，并结合行业特点提出切实可行的综合解决方案。公司在已开展的国家教育考试信息化的工程建设中积累了大量的行业经验，成功提供了大量成熟的解决方案，得到了客户的一致好评，同全国多个省市的教育机构建立了长期的合作关系，积累了大量的客户资源。教育行业的客户对综合解决方案提供商的要求较高，行业应用的成功案例、业绩积累和品牌知名度是客户进行招投标时的重要参考指标，同时，行业客户也倾向于选择有长期合作关系、产品质量稳定和服务及时的供应商。公司通过长期的技术应用和运维服务支持，已在全国多个省市及地区建立了稳定的客户群，这将为公司未来其它业务的顺利推广提供有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕战略规划和年度经营计划，紧密围绕市场需求拓展经营领域，推进技术创新，持续提升产品质量与服务，进一步完善内部管理体制，实现公司稳步向上发展。

报告期内，公司实现营业收入 163,612,696.02 元，较上年同期增长 109.98%；实现营业利润 53,133,452.88 元，较上年同期增长 114.83 %；实现归属于上市公司股东的净利润 49,265,345.72 元，较上年同期增长 109.62%。报告期内，公司经营业绩取得增长的主要原因为：公司加强市场布局，积极拓展教育信息化市场，考试信息化相关产品的销售规模较上年同期大幅增加。

（一）考试考务综合管理平台成为公司市场推广的新名片，带动标准化考点设备收入快速增长。

随着国家教育信息考试化建设的更新换代期的到来，本轮教育考试信息化建设改变了上一轮单一网上巡查产品建设为主的方式，采用围绕平台数据整合展开多系统共同建设的思路而进行的。

公司 2015 年在河南省建设的全国第一个省级考试考务综合管理平台得到多省教育考试主管机构的认可，成为公司教育考试信息化市场推广的新名片。这张新名片引领公司不断扩大教育考试信息化市场份额，标准化考点设备收入快速增长。公司先后承建江苏省考试考务综合管理平台及下属七个地市平台、青海省考试考务综合管理平台、南宁市考试考务综合管理平台和淄博市考试考务综合管理平台。这些平台在高考的全过程中发挥了显著的作用，引领公司产品进入新的市场区域的同时，带动了公司标准化考点其他子系统的销售。报告期内，公司标准化考点设备实现收入 146,057,133.38 元，比上年同期增长 99.28%。

（二）继续加大对云巅智慧教育产品的研发投入力度，用户量实现快速增长，并开始积极探索 SAAS 服务模式。

随着多省新高考改革正式启动，带来新高考市场的巨大发展潜力。为了迎接新高考改革给学校带来的管理、教学、家校互动三大挑战，公司研发出学生学业生涯规划、走班排课、学生综合素质评价、课堂生态、电子班牌和学生智能考勤的一体化管理模块；智慧课堂、备课助手、学科资源云平台、学情大数据和英语听说训练与评测的一体化教学模块；家长公开课 APP 和智慧家校 APP 的一体化家校互动模块，通过三大模块之间的协同配合，数据互通实现整个教学过程的指导、管理与评价，并结合学校实际情况提供新高考模式管理评价解决方案，更好的服务于广大师生。

公司云巅智慧教育新高考产品，正式用户和试点用户量实现了快速增加，超额完成上半年产品进百家学校、服务进十个省的目标。公司将继续依托在全国考试信息化建设下积累的优质客户资源，推广公司云巅智慧教育产品，拓展教育信息化市场。

同时，公司根据客户在采购新高考业务线中走班排课、学业生涯规划和课堂生态等模块时具有轻一次性销售、重持续服务的特点，在新高考业务线上积极探索走班排课等关键模块的 SAAS 化，并引导客户接受 SAAS 服务模式。报告期内，公司走班排课模块实现合同销售 70 套，其中部分客户开始接受 SAAS 服务模式。

公司计划于2018年覆盖300所新高考相关业务模块的学校用户，2019年覆盖1300所，2020年覆盖5000所

（三）加大研发投入、渠道建设和品牌强化，增强公司核心竞争力，持续推进市场战略布局

公司持续加大研发投入，继续对公司教育考试信息化产品进行升级换代，完善公司智慧教育类产品，为公司教育信息化产品业务再造和产品技术升级提供有力的技术支持，增强公司产品核心竞争力。报告期内，公司投入研发费用15,875,802.80元，比上年同期增长69.01%。

报告期内，公司加大产品推广力度，积极参加行业重大展会，加强渠道拓展，与优秀机构签订代理协议。同时，通过优化各省办事处市场人员配置，在每级公司的分支机构配备专职售前和售后人员，推进市场战略布局落地。利用公司的技术优势和客户优势，对公司原有项目进行业务再造和技术升级，扩大公司教育考试信息化产品市场覆盖面的宽度和深度。报告期内，公司投入销售费用16,484,593.70元，比上年同期增长71.22%。

同时，为更好的传递公司经营理念和产品信息，公司完成企业名称和证券简称变更，公司名称由“成都佳发安泰科技股份有限公司”变更为“成都佳发安泰教育科技股份有限公司”，证券简称由“佳发安泰”变更为“佳发教育”。

（四）强化内部管理，提升管理效率

报告期内，进一步加强企业内部控制，对公司各业务流程进行梳理和完善，发挥企业管控效能；修订员工绩效考核制度，落实股权激励计划，完善公司薪酬考核体系和激励机制；优化公司内部信息系统建设，增强员工协同工作的能力，强化领导的监控管理，进一步规范企业管理，提高了员工工作效率和企业管理效率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	163,612,696.02	77,918,188.99	109.98%	主要系标准化考点设备及新高考智慧教育设备销售收入增加所致。
营业成本	72,690,467.19	35,685,127.82	103.70%	主要系营业收入增加所致。
销售费用	16,484,593.70	9,627,779.71	71.22%	主要系公司销售网络及销售人员增加所致。
管理费用	30,577,437.82	14,877,141.97	105.53%	主要系公司持续增加研发投入及摊销 2017 年度限制性股票激励费用所致。
财务费用	-582,889.62	-5,075,646.48	88.52%	主要系报告期内公司利用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理

				所致。
所得税费用	3,748,871.58	1,380,485.11	171.56%	主要系报告期内利润总额增加所致。
研发投入	15,875,802.80	9,393,373.62	69.01%	主要系公司持续增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-16,275,696.35	24,256,948.90	-167.10%	主要系"购买商品、接受劳务支付的现金"较上年同期大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-412,233,316.67	-59,619,926.69	-591.44%	主要系报告期内公司利用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理所致。
筹资活动产生的现金流量净额	18,548,760.00	-12,924,000.00	243.52%	主要系报告期内收到 2017 年限制性股票认购资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-409,960,253.02	-48,286,977.79	-749.01%	主要系报告期内公司利用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
标准化考点设备	146,057,133.38	64,309,206.06	55.97%	99.28%	97.18%	0.85%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息服务-计算机应用	163,612,696.02	72,690,467.19	55.57%	109.98%	103.70%	2.53%
分产品						
标准化考点设备	146,057,133.38	64,309,206.06	55.97%	99.28%	97.18%	0.85%
智慧教育产品及整体解决方案收入	8,614,296.73	1,995,157.88	76.84%	12,019.68%	6,002.48%	42.29%
运维收入	1,968,807.11	641,842.91	67.40%	-0.44%	-47.91%	78.82%

其他收入	6,972,458.80	5,744,260.34	17.61%	171.06%	218.20%	-40.93%
分地区						
东北地区	2,336,683.61	1,102,915.13	52.80%	-18.71%	-25.35%	8.64%
华北地区	34,552,795.94	16,573,016.39	52.04%	99.54%	138.76%	-13.16%
华东地区	48,651,062.82	25,821,703.25	46.92%	275.69%	320.76%	-10.81%
华南地区	5,451,363.08	2,489,611.21	54.33%	-40.92%	-54.68%	34.25%
华中地区	19,950,621.18	6,671,052.44	66.56%	112.66%	61.87%	18.71%
西北地区	10,548,675.80	4,860,595.81	53.92%	78.63%	91.65%	-5.48%
西南地区	42,121,493.59	15,171,572.96	63.98%	107.87%	68.97%	14.89%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,805,487.79	14.69%	资金管理收益	是
资产减值	5,722,349.19	10.77%	应收款项坏账准备	是
其他收益	8,390,193.65	15.79%	主要系报告期内收到的与本公司日常活动相关的政府补助	其中：增值税即征即退收入类政府补助具有可持续性，其他与公司日常活动相关的政府补助不具有可持续性。

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	41,928,092.79	4.85%	59,705,580.67	9.19%	-4.34%	
应收账款	150,202,198.29	17.37%	83,120,652.14	12.79%	4.58%	
存货	51,711,961.07	5.98%	18,204,653.09	2.80%	3.18%	
固定资产	13,980,694.37	1.62%	11,534,553.56	1.77%	-0.15%	
在建工程	112,556,712.6	13.02%	92,083,473.99	14.17%	-1.15%	

	9					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	379,377,900.00	43.88%			43.88%	主要系公司加强货币资金管理，公司利用闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理在报告期末尚未到期所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00			1,292,927,000.00	913,549,100.00	379,377,900.00
上述合计	0.00	0.00			1,292,927,000.00	913,549,100.00	379,377,900.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	1,292,927,000.00	913,549,100.00	7,805,487.79	379,377,900.00	闲置自有资金和闲置募集资金
合计	0.00	0.00	0.00	1,292,927,000.00	913,549,100.00	7,805,487.79	379,377,900.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,085.87
报告期投入募集资金总额	1,753.22
已累计投入募集资金总额	22,321.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,019.77
累计变更用途的募集资金总额比例	35.68%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2016 年 11 月 16 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行的股票的募集资金 7,873.22 万元置换预先已经投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：产业化基地建设项目 7,130.07 万元；运维服务体系建设项目 743.15 万元。本次置换业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了大信专审字[2016]第 3-00238 号《成都佳发安泰科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。</p> <p>2、2017 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的公告》、《关于以现金收购成都环博及上海好学部分股权并增资的议案》，并经 2017 年 9 月 19 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。公司将“巡查指挥系统项目和高科技作弊防控项目”，两个募集资金投资项目变更为“以 4836 万元增资及收购上海好学网络科技有限公司 62% 股权项目”、“以 4080 万元增资及收购成都环博软件有限公司 51% 股权项目”及“将 958.57 万元（含理财收益）永久补充流动资金”。</p> <p>3、公司于 2017 年 11 月 27 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响公司正常生产经营的基础上对最高额度不超过 50,000 万元自有资金进行现金管理，用于购买低风险理财产品、结构性存款、定期存款和协议存款；在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 9,000 万元闲置募集资金进行现金理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品；进行现</p>	

金管理的额度在公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

4、公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，未发生违法违规情形。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 22,321.24 万元，尚未使用募集资金余额为 5,764.63 万元，专用账户余额为 6,459.83 万元（包括利息收入扣除手续费导致的募集资金净增加额 695.2 万元），公司将尚未使用的募集资金 959.83 万元存放于银行募集资金专户，同时将部分闲置募集资金进行现金管理（尚未到期的金额为 5,500 万元）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
产业化基地建设项目	否	14,049.25	14,049.25	1,499.28	10,793.04	76.82%		0		否	否
运维服务体系建设项目	否	4,276.24	4,276.24	253.94	1,508.43	35.27%		195.75	740.21	否	否
巡查指挥系统项目	是	4,756.88						0		是	是
高科技作弊防控系统项目	是	5,003.5						0		是	是
增资及收购上海好学网络科技有限公司	是		4,836	0	4,836	100.00%	2017年09月28日	41.51	663.59	否	否
增资及收购成都环博软件有限公司	是		4,080	0	4,080	100.00%	2017年09月29日	26.44	542.51	否	否
永久补充流动资金	是		1,103.77	0	1,103.77	100.00%		0		否	否
承诺投资项目小计	--	28,085.87	28,345.26	1,753.22	22,321.24	--	--	263.7	1,946.31	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	28,085.87	28,345.26	1,753.22	22,321.24	--	--	263.7	1,946.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大	巡查指挥和作弊防控项目立项时间早，公司在募集资金尚未到位时已利用自有资金和人力资源进行先										

大变化的情况说明	期投入。目前两个项目已有多项产品专利和软件著作权，具备业界领先的技术和市场优势，已给公司带来了持续稳定的收入和利润。鉴于巡查指挥和作弊防控项目已能够为公司带来经济效益，且后续投资需求减少，公司自有资金可满足项目后续投入的需要。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》同意公司以募集资金 7,873.22 万元置换已投入募集资金投资项目的自筹资金。根据上述会议决议，公司拟使用募集资金 7,873.22 万元置换预先投入募集资金投资项目同等金额的自筹资金。该次置换资金具体运用情况如下：产业化基地建设项目置换 7,130.07 万元，运维服务体系建设项目 743.15 万元，共计 7,873.22 万元。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项审核，并出具了大信专审字【2016】第 3-00238 号《成都佳发安泰科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》，对募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2017 年 11 月 27 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响公司正常生产经营的基础上对最高额度不超过 50,000 万元自有资金进行现金管理，用于购买低风险理财产品、结构性存款、定期存款和协议存款；在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 9,000 万元闲置募集资金进行现金理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品；进行现金管理的额度在公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。报告期末，存放于银行募集资金专户的金额为 959.83 万元、利用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 5,500 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
增资及收购上海好学网络科技有限公司	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	4,836	4,836	4,836	100.00%	2017年09月28日	41.51	是	否
增资及收购成都环博软件有限公司	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	4,080	4,080	4,080	100.00%	2017年09月29日	26.44	是	否
永久补充流动资金	巡查指挥系统项目和高科技作弊防控系统项目	1,103.77	1,103.77	1,103.77	100.00%			否	否
合计	--	10,019.77	10,019.77	10,019.77	--	--	67.95	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		根据公司发展战略，确保募集资金的有效使用，公司于2017年9月1日召开公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的公告》《关于以现金收购成都环博及上海好学部分股权并增资的议案》，并经2017年9月19日召开2017年第一次临时股东大会审议通过。公司将“巡查指挥系统项目和高科技作弊防控项目”，两个募集资金投资项目变更为“以4836万元增资及收购上海好学网络科技有限公司62%股权项目”、“以4080万元增资及收购成都环博软件有限公司51%股权项目”及“将958.57万元（含理财收益）永久补充流动资金”。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧风险

近几年，国家不断发布有关教育行业利好消息，提升了我国教育水平，营造了机遇与激烈竞争并存的市场环境。随着国内各省份地区高考改革的实施，为新高考下的教育信息化产业带来了巨大的市场空间。近年来，公司抓住新高考改革的机遇，积极布局教育信息化智慧教育领域，加大领域的研发和市场推广力度，推出了多款云巅智慧教育系列产品。虽然，在公司传统业务教育考试信息化领域，公司进入市场较早，市场占有率较高，竞争相对较小，但是在公司新进入的教育信息化智慧教育领域，市场空间更广，参与企

业也更多，产品类型同质化，以及潜在竞争对手不断进入，公司在该领域将面临市场竞争加剧和市场推广不及预期的风险。

公司将充分利用在教育考试信息领域积累的客户资源优势，带动公司云巅智慧教育系列产品的销售和市场拓展；并将继续跟踪教育信息化产业的行业新技术及客户需求，不断的进行研发经费投入，提高服务质量，以满足客户对于产品和服务的更高要求，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险。

2、行业依赖程度较高风险

公司考试信息化产品大部分终端客户为全国各级考试管理机构和各类学校，主营业务对教育信息化行业的发展依赖程度较高。虽然公司主要产品网上巡查、应急指挥等系统也可应用于教育信息化的其他细分领域，如远程教育、校园安全以及金融、交通、公共安全等多个领域，如果未来国家宏观政策或教育信息化相关政策发生变化，将导致教育考试信息化行业不景气或信息化建设速度放缓，可能影响到该行业客户群体对本公司产品的需求。

我国是教育大国，人口基数大、考试科目种类繁多。根据教育部印发《教育信息化“十三五”规划》的精神指示，将建设以“构建网络化、数字化、个性化、终身化的教育体系，建设‘人人皆学、处处能学、时时可学’的学习型社会，培养大批创新人才”为发展方向，按照“服务全局、融合创新、深化应用、完善机制”的原则，稳步推进教育信息化各项工作。在这个国家级大方向上，我们会抓住机遇，勇于挑战并不断完善自身，尽力做到面对风险，解决风险，致力于成为全国乃至全球的教育信息化类龙头企业。我们将进一步抓住机遇，继续致力于考务向教务、教学管理方向的拓展和深化，最大程度的整合利用资源，实现面向“考、教、管”的三位一体整体解决方案。并结合自有资源，挖掘新的增长点，进一步完善产品结构，形成一个同市场完全对接、充满内在活力的有效机制。

3、应收账款回收风险

在报告期末，公司应收账款期初余额为77,769,001.58元，期末余额为150,202,198.29，同比增长93.14%。公司的产品主要应用于国家教育考试标准化考点建设的相关工程项目，部分与验收有关的货款、质保金收款期限较长。

公司的客户主要分为两种：一种是终端客户，主要为各级考试主管部门、学校，有较高的信誉度，资金来源为国家财政预算资金，产生呆坏账的可能性较小；第二种是经过考察后的合作伙伴，包括大型系统集成商、各类经销商等，大部分合作时间较长，有较高的信誉度。公司会完善内部商务和市场监管体系，根据签订的合同按时督促回款。公司通过建立制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定单）签订、客户授信、组织生产、发货、验收、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。对超过信用期的应收账款公司商务部、销售部派专人负责跟进收取货款。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

4、管理风险

随着公司进一步发展，规模进一步扩张，员工数量也会不断增加，这就对公司目前的管理体系、水平等有了更高的挑战和更高的要求。如果因公司管理经营不善等因素发生将会给公司带来较大的损失且致公

司声誉受损。

历经多年的发展和探索，公司进一步健全和完善内控体系，对每位员工特别是管理层提出更高的要求，确保以有序有效的方式制定管理制度，把控管理程序，实现管理目标。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.53%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 08 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-014） http://www.cninfo.com.cn/
2017 年年度股东大会	年度股东大会	71.99%	2018 年 03 月 29 日	2018 年 03 月 29 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-036） http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司诉山西亚新文化科技有限公司逾期未付款合同纠纷案,要求对方支付货款及违约金	31.2	否	已判决	法院判决山西亚新文化科技有限公司向公司支付 31.2 万元货款和 9.36 万元违约金。	未开始执行

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人袁斌先生诚信状况良好,不存在重大失信情况,包括但不限于未履行法院生效判决、所负数额较大的负债到期未清偿、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或是受到证券交易所纪律处分等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年11月9日，公司披露《2017年限制性股票激励计划（草案）》，相关事项分别经公司于2017年11月9日、2017年11月27日召开的第二届董事第十二次会议、第二届监事会第十次会议和公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

2018年1月23日公司召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年1月24日为首次授予日，向符合授予条件的65名激励对象授予163.40万股限制性股票。首次授予限制性股票已于2018年2月1日上市。

详细情况见公司在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告：

《2017年限制性股票激励计划（草案）》

《第二届董事第十二次会议公告》（公告编号：2017-071）

《第二届监事会第十次会议公告》（公告编号：2017-072）

《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-079）

《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2018-005）

《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2018-010）

《关于向2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-006）

《关于2017年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2018-011）

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	内蒙古自治区教育招生考试中心	标准化考点建设	2017年12月07日	不适用		市场定价	1,298.5	否	无	已完成验收。	2017年12月08日	公告编号：2017-081 http://www.cninfo.com.cn/
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	青海省考试管理中心	青海省国家教育考试信息化综合管理平台建设专用设备及软件定制开发采购项目	2018年03月16日	不适用		市场定价	2,778.94	否	无	合同已签订	2018年02月12日	公告编号：2018-015 http://www.cninfo.com.cn/

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

披露日期	公告名称	披露网站及索引
2018/1/4	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/1/15	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/1/18	关于公司持股 5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/1/23	2017 年度业绩预告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	第二届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	第二届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于拟变更公司名称、证券简称暨修订《公司章程》的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于使用闲置自有资金进行国债逆回购的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/1/24	关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/1/30	关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/2/7	关于公司实际控制人增持公司股份计划的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/2/8	2018 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/2/13	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/2/26	2017 年度业绩快报	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/3/9	关于公司持股 5%以上股东部分股份补充质押及质押延期购回的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于 2017 年度利润分配预案的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2018 年第一季度业绩预告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	第二届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于召开 2017 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2017 年度董事会工作报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	第二届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2017 年度监事会工作报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于续聘公司 2018 年度审计机构的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于聘任证券事务代表的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于拟变更注册地址、注册资本暨修订《公司章程》的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	监事会关于公司 2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于举行 2017 年度业绩说明会的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2017 年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2017 年度财务决算报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	2017 年年度审计报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	信达证券股份有限公司关于公司 2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	信达证券股份有限公司关于公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
募集资金存放与实际使用情况审核报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn	

	控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	独立董事 2017 年度述职报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	独立董事 2017 年度述职报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	独立董事 2017 年度述职报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/3/19	关于公司持股 5%以上股东部分股份补充质押及质押式回购交易延期回购的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/3/26	信达证券股份有限公司关于公司 2017 年度跟踪报告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/3/29	2017 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/4/3	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/4/13	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/5/7	关于举行集体接待日的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/5/9	2017 年年度权益分派实施公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/5/14	关于持股 5%以上股东开展融资融券业务的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/5/25	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/6/5	关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/6/21	关于参与投资设立成都合力基石壹号企业管理中心的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	第二届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于变更保荐代表人的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/6/25	关于成都合力基石壹号企业管理中心	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/6/27	关于收到软件产品增值税退税的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于使用自有资金和闲置募集资金进行现金管理的进展公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
2018/6/29	关于持股 5%以上股东减持股份比例达到 1%及减持数量过半的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn
	关于变更证券简称的公告	巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年7月12日, 公司子公司成都安健发科技有限公司进行企业名称、注册资本和注册地址变更, 名称变更为成都佳发安泰信息工程有限公司, 注册资本由800万元增加至5000万元, 注册地址由成都市武侯区武侯新城管委会武兴五路433号2栋1单元8楼变更为成都市武侯区武科西二路188号1栋6楼(武侯新城管委会内)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,675,331	44.12%			29,978,398	1,634,000	31,612,398	63,287,729	45.36%
3、其他内资持股	31,675,331	44.12%			29,978,398	1,634,000	31,612,398	63,287,729	45.36%
境内自然人持股	31,675,331	44.12%			29,978,398	1,634,000	31,612,398	63,287,729	45.36%
二、无限售条件股份	40,124,669	55.88%			36,112,202		36,112,202	76,236,871	54.64%
1、人民币普通股	40,124,669	55.88%			36,112,202		36,112,202	76,236,871	54.64%
三、股份总数	71,800,000	100.00%			66,090,600	1,634,000	67,724,600	139,524,600	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年1月23日公司召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年1月24日为首次授予日，向符合授予条件的65名激励对象授予163.40万股限制性股票并于2018年2月1日上市，公司总股本由71,800,000股增加至73,434,000股。

公司实施《2017年年度利润分配方案》，以2018年5月16日为权益分派股权登记日，以公司总股本73,434,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增9股，转增后公司总股本增加至139,524,600股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年11月9日，公司披露《2017年限制性股票激励计划（草案）》，相关事项分别经公司于2017年11月9日、2017年11月27日召开的第二届董事第十二次会议、第二届监事会第十次会议和公司2017年第二次临时股东大会审议通过。2018年1月23日公司召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确

定以2018年1月24日为首次授予日，向符合授予条件的65名激励对象授予163.40万股限制性股票。首次授予限制性股票已于2018年2月1日上市。

公司于2018年3月8日和2018年3月29日分别召开第二届董事会第十四次会议和2017年年度股东大会审议通过《2017年年度利润分配方案》，同意以公司总股本73,434,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增9股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年年度利润分配及资本公积金转增股本实施后，转增股本已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划转至相应股东账户。

公司首期限制性股票激励计划所涉及限制性股票授予股份已于2018年2月1日上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动影响最近一年基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均减少47.36%；股份变动影响最近一期基本每股收益和稀释每股收益均减少48.43%、归属于公司普通股股东的每股净资产均减少48.58%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
袁斌	24,466,465	0	22,019,818	46,486,283	首发前限售	首发限售拟解除日期为2019年11月1日。
凌云	7,208,866	0	6,487,980	13,696,846	董事、高管锁定	每年按持股总数的25%解除锁定。
覃勉	0	0	380,000	380,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019年2月1日、2020年2月3日、2021年2月1日。
文晶	0	0	152,000	152,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019年2月1日、2020年2月3日、2021年2月1日。
周德明	0	0	190,000	190,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019年2月1日、2020年2月3日、2021年2月1日。
柳定一	0	0	95,000	95,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019

						年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
范晓星	0	0	95,000	95,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019 年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
张波常	0	0	95,000	95,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019 年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
钟志强	0	0	95,000	95,000	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019 年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
谢维义	0	0	85,500	85,500	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019 年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
其他 57 位首次股权激励对象	0	0	1,917,100	1,917,100	股权激励限售	限制性股票拟解除限售日为：2019 年 2 月 1 日、2020 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 1 日。
合计	31,675,331	0	31,612,398	63,287,729	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,423	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
袁斌	境内自然人	33.61%	46,889,283	22,422,818	46,486,283	403,000	质押	10,526,000
凌云	境内自然人	13.09%	18,262,462	8,650,640	13,696,846	4,565,616	质押	6,118,000
陈大强	境内自然人	13.09%	18,262,462	8,650,640	0	18,262,462	质押	8,436,000
成都德员泰投资有限公司	境内非国有法人	9.76%	13,615,231	4,794,200	0	13,615,231	质押	7,866,190
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选	其他	2.05%	2,853,490	2,853,490	0	2,853,490		

混合型证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	其他	1.79%	2,500,062	2,500,062	0	2,500,062		
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	其他	1.76%	2,459,487	2,459,487	0	2,459,487		
寇勤	境内自然人	1.76%	2,448,834	1,159,974	0	2,448,834		
中国工商银行股份有限公司—南方新优享灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.15%	1,601,937	1,601,937	0	1,601,937		
中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	其他	0.77%	1,071,138	1,071,138	0	1,071,138		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	寇勤女士为公司董事长、控股股东袁斌先生妻子寇健女士的姐姐，除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈大强	18,262,462	人民币普通股	18,262,462					
成都德员泰投资有限公司	13,615,231	人民币普通股	13,615,231					
凌云	4,565,616	人民币普通股	4,565,616					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	2,853,490	人民币普通股	2,853,490					
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	2,500,062	人民币普通股	2,500,062					
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	2,459,487	人民币普通股	2,459,487					
寇勤	2,448,834	人民币普通股	2,448,834					
中国工商银行股份有限公司—南方新优享灵活配置混合型证券投资基金	1,601,937	人民币普通股	1,601,937					
中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	1,071,138	人民币普通股	1,071,138					
中国建设银行—南方盛元红利股票型	786,594	人民币普通股	786,594					

证券投资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	寇勤女士为公司董事长、控股股东袁斌先生妻子寇健女士的姐姐，除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东袁斌除通过普通证券账户持有 46,486,283 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 403,000 股，实际合计持有 46,889,283 股。公司股东成都德员泰投资有限公司除通过普通证券账户持有 12,771,421 股外，还通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 843,810 股，实际合计持有 13,615,231 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
文晶	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	152,000	152,000
覃勉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	380,000	380,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	532,000	532,000

说明：除上述情况外，公司董事会秘书兼副总经理文晶通过成都德员泰投资有限公司间接持有 618,131 股公司股份，副总经理覃勉通过成都德员泰投资有限公司间接持有 2,283,274 股公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都佳发安泰教育科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	41,928,092.79	462,619,726.81
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	379,377,900.00	
衍生金融资产		
应收票据	954,000.00	580,000.00
应收账款	150,202,198.29	77,769,001.58
预付款项	8,560,136.21	2,025,954.91
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	9,410,115.95	5,538,010.34
买入返售金融资产		
存货	51,711,961.07	22,534,308.90

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,840,276.45	947,488.39
流动资产合计	643,984,680.76	572,014,490.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	13,980,694.37	14,353,784.66
在建工程	112,556,712.69	97,568,192.68
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	26,036,436.36	27,717,310.61
开发支出		
商誉	44,500,991.07	44,500,991.07
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,519,418.07	1,418,974.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	220,594,252.56	185,559,253.77
资产总计	864,578,933.32	757,573,744.70
流动负债：		
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	27,606,322.94	10,731,381.00

应付账款	60,670,015.10	34,480,612.74
预收款项	1,663,688.50	1,546,026.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,936,449.87	13,700,684.54
应交税费	10,821,412.98	14,585,935.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,952,160.22	456,766.70
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	143,650,049.61	75,501,406.85
非流动负债：		
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	1,229,778.88	1,291,636.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,229,778.88	1,291,636.32
负债合计	144,879,828.49	76,793,043.17
所有者权益：		
股本	139,524,600.00	71,800,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,400,471.64	283,668,889.64
减：库存股	33,235,560.00	
其他综合收益		
专项储备	685,571.77	685,571.77
盈余公积	40,560,349.73	40,560,349.73
一般风险准备		
未分配利润	280,638,207.00	246,059,661.28
归属于母公司所有者权益合计	681,573,640.14	642,774,472.42
少数股东权益	38,125,464.69	38,006,229.11
所有者权益合计	719,699,104.83	680,780,701.53
负债和所有者权益总计	864,578,933.32	757,573,744.70

法定代表人：袁斌

主管会计工作负责人：周俊龙

会计机构负责人：张波常

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,308,239.37	384,207,900.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	322,828,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	954,000.00	580,000.00
应收账款	115,225,693.51	53,012,528.69
预付款项	4,970,638.80	1,459,119.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,593,616.73	4,481,320.66
存货	48,146,767.47	21,712,141.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	894,524.92	938,839.23
流动资产合计	542,921,480.80	466,391,850.19

非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,556,943.75	101,298,643.75
投资性房地产		
固定资产	13,284,549.55	13,920,042.44
在建工程	112,556,712.69	97,568,192.68
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	17,797,853.03	19,025,227.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,528,892.73	639,198.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	266,724,951.75	232,451,305.13
资产总计	809,646,432.55	698,843,155.32
流动负债：		
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	27,606,322.94	10,731,381.00
应付账款	54,787,153.73	30,158,790.62
预收款项	1,387,614.16	807,052.00
应付职工薪酬	6,640,972.87	11,212,247.21
应交税费	9,691,554.63	12,116,425.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,746,513.40	512,912.15
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	133,860,131.73	65,538,808.31
非流动负债：		
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		
非流动负债合计		
负债合计	133,860,131.73	65,538,808.31
所有者权益：		
股本	139,524,600.00	71,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,039,115.39	284,307,533.39
减：库存股	33,235,560.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,436,018.43	40,436,018.43
未分配利润	275,022,127.00	236,760,795.19
所有者权益合计	675,786,300.82	633,304,347.01
负债和所有者权益总计	809,646,432.55	698,843,155.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	163,612,696.02	77,918,188.99
其中：营业收入	163,612,696.02	77,918,188.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	126,674,924.58	56,930,073.01
其中：营业成本	72,690,467.19	35,685,127.82
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		
税金及附加	1,782,966.30	984,904.94
销售费用	16,484,593.70	9,627,779.71
管理费用	30,577,437.82	14,877,141.97
财务费用	-582,889.62	-5,075,646.48
资产减值损失	5,722,349.19	830,765.05
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）	7,805,487.79	
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	8,390,193.65	3,744,224.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,133,452.88	24,732,340.63
加：营业外收入		150,000.00

减：营业外支出		65.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,133,452.88	24,882,275.03
减：所得税费用	3,748,871.58	1,380,485.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,384,581.30	23,501,789.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,384,581.30	23,501,789.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	49,265,345.72	23,501,789.92
少数股东损益	119,235.58	
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
七、综合收益总额	49,384,581.30	23,501,789.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,265,345.72	23,501,789.92

归属于少数股东的综合收益总额	119,235.58	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3538	0.1723
（二）稀释每股收益	0.3538	0.1723

法定代表人：袁斌

主管会计工作负责人：周俊龙

会计机构负责人：张波常

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	152,015,892.86	75,799,838.30
减：营业成本	67,914,640.68	34,797,202.53
税金及附加	1,659,351.38	978,033.58
销售费用	13,514,623.74	9,587,035.19
管理费用	21,251,757.06	12,979,411.37
财务费用	-557,467.86	-5,035,711.03
资产减值损失	4,588,445.96	411,699.29
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）	6,758,830.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	7,176,849.23	3,744,224.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,580,221.32	25,826,392.02
加：营业外收入		150,000.00
减：营业外支出		65.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,580,221.32	25,976,326.42
减：所得税费用	4,632,089.51	1,643,021.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,948,131.81	24,333,304.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	52,948,131.81	24,333,304.67
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”号填列)		
五、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		
六、综合收益总额	52,948,131.81	24,333,304.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	115,200,635.22	83,431,292.93
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	8,101,961.45	3,744,224.65
收到其他与经营活动有关的现金	5,287,161.41	3,653,766.63
经营活动现金流入小计	128,589,758.08	90,829,284.21
购买商品、接受劳务支付的现金	69,012,442.15	26,988,415.82
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	30,632,949.53	16,639,117.60
支付的各项税费	20,315,230.20	11,365,272.85
支付其他与经营活动有关的现金	24,904,832.55	11,579,529.04
经营活动现金流出小计	144,865,454.43	66,572,335.31
经营活动产生的现金流量净额	-16,275,696.35	24,256,948.90
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	7,805,227.29	
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	913,599,360.50	565,005,049.73
投资活动现金流入小计	921,404,587.79	565,005,049.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,609,331.26	8,404,068.09
投资支付的现金	20,000,000.00	

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	5,051,573.20	
支付其他与投资活动有关的现金	1,292,977,000.00	616,220,908.33
投资活动现金流出小计	1,333,637,904.46	624,624,976.42
投资活动产生的现金流量净额	-412,233,316.67	-59,619,926.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,235,560.00	
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		
筹资活动现金流入小计	33,235,560.00	
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	14,686,800.00	12,924,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	14,686,800.00	12,924,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	18,548,760.00	-12,924,000.00
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	-409,960,253.02	-48,286,977.79
加：期初现金及现金等价物余额	451,888,345.81	106,206,748.46
六、期末现金及现金等价物余额	41,928,092.79	57,919,770.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,779,649.30	81,888,624.92
收到的税费返还	6,984,649.23	3,744,224.65
收到其他与经营活动有关的现金	4,336,536.42	3,414,611.26

经营活动现金流入小计	122,100,834.95	89,047,460.83
购买商品、接受劳务支付的现金	55,649,508.13	23,447,537.92
支付给职工以及为职工支付的现金	21,892,312.34	15,114,517.50
支付的各项税费	17,261,486.25	10,604,595.19
支付其他与经营活动有关的现金	28,599,481.70	12,736,076.50
经营活动现金流出小计	123,402,788.42	61,902,727.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,953.47	27,144,733.72
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	6,758,830.19	
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	722,049,000.00	565,005,049.73
投资活动现金流入小计	728,807,830.19	565,005,049.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,294,343.36	8,315,633.77
投资支付的现金	25,051,573.20	3,500,000.00
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	1,044,877,000.00	616,220,908.33
投资活动现金流出小计	1,085,222,916.56	628,036,542.10
投资活动产生的现金流量净额	-356,415,086.37	-63,031,492.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,235,560.00	
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		
筹资活动现金流入小计	33,235,560.00	
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	14,686,800.00	12,924,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,686,800.00	12,924,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	18,548,760.00	-12,924,000.00
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	-339,168,279.84	-48,810,758.65
加：期初现金及现金等价物余额	373,476,519.21	97,102,646.96
六、期末现金及现金等价物余额	34,308,239.37	48,291,888.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	71,800,000.00				283,668,889.64			685,571.77	40,560,349.73		246,059,661.28	38,006,229.11	680,780,701.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	71,800,000.00				283,668,889.64			685,571.77	40,560,349.73		246,059,661.28	38,006,229.11	680,780,701.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,724,600.00				-30,268,418.00	33,235,560.00					34,578,545.72	119,235.58	38,918,403.30
（一）综合收益总额											49,265,345.72	119,235.58	49,384,581.30
（二）所有者投入和减少资本	1,634,000.00				35,822,182.00	33,235,560.00							4,220,622.00
1. 股东投入的普通股	1,634,000.00				31,601,560.00	33,235,560.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,220,622.00								4,220,622.00	
4. 其他													
(三) 利润分配										-14,686,800.00		-14,686,800.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,686,800.00		-14,686,800.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	66,090,600.00				-66,090,600.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,090,600.00				-66,090,600.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	139,524,600.00				253,400,471.64	33,235,560.00		685,571.77	40,560,349.73		280,638,207.00	38,125,464.69	719,699,104.83

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	71,800,000.00				283,668,889.64			684,758.03	33,636,683.44		192,766,981.62		582,557,312.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	71,800,000.00				283,668,889.64			684,758.03	33,636,683.44		192,766,981.62		582,557,312.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								813.74	6,923,666.29		53,292,679.66	38,006,229.11	98,223,388.80
（一）综合收益总额											73,140,345.95	3,370,229.52	76,510,575.47
（二）所有者投入和减少资本												34,635,999.59	34,635,999.59
1. 股东投入的普通股												28,893,600.00	28,893,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,742,399.59	5,742,399.59

(三) 利润分配								6,923,666.29		-19,847,666.29		-12,924,000.00
1. 提取盈余公积								6,923,666.29		-6,923,666.29		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,924,000.00		-12,924,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							813.74					813.74
1. 本期提取							813.74					813.74
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	71,800,000.00				283,668,889.64		685,571.77	40,560,349.73		246,059,661.28	38,006,229.11	680,780,701.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	71,800,000.00				284,307,533.39				40,436,018.43	236,760,795.19	633,304,347.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	71,800,000.00				284,307,533.39				40,436,018.43	236,760,795.19	633,304,347.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,724,600.00				-30,268,418.00	33,235,560.00				38,261,331.81	42,481,953.81
（一）综合收益总额										52,948,131.81	52,948,131.81
（二）所有者投入和减少资本	1,634,000.00				35,822,182.00	33,235,560.00					4,220,622.00
1. 股东投入的普通股	1,634,000.00				31,601,560.00	33,235,560.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,220,622.00						4,220,622.00
4. 其他											
（三）利润分配										-14,686,800.00	-14,686,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,686,800.00	-14,686,800.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	66,090,600.00				-66,090,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,090,600.00				-66,090,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	139,524,600.00				254,039,115.39	33,235,560.00			40,436,018.43	275,022,127.00	675,786,300.82

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	71,800,000.00				284,307,533.39				33,512,352.14	187,371,798.55	576,991,684.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	71,800,000.00				284,307,533.39				33,512,352.14	187,371,798.55	576,991,684.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,923,666.29	49,388,996.64	56,312,662.93
(一) 综合收益总额										69,236,662.93	69,236,662.93

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,923,666.29	-19,847,666.29	-12,924,000.00
1. 提取盈余公积									6,923,666.29	-6,923,666.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,924,000.00	-12,924,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	71,800,000.00				284,307,533.39				40,436,018.43	236,760,795.19	633,304,347.01

三、公司基本情况

成都佳发安泰教育科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由成都佳发安泰科技股份有限公司更名而成。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2355号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,800万股，每股面值1.00元，每股发行价为17.56元。公司股票于2016年11月1日在深圳证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为71,800,000.00元。2018年6月4日，经工商核准变更后注册资本变更为139,524,600.00元。公司股票简称佳发教育，股票代码300559。

公司注册地址：成都市武侯区武科西二路188号（武侯新城管委会）。

公司属于教育信息化行业，主要业务为研发、生产、销售具有自主知识产权和自主品牌的教育信息化产品并提供相关服务。主要产品包括国家教育考试考务综合管理平台以及网上巡查、应急指挥、身份认证、作弊防控、学业考试报名与管理、英语口语考试评测训练等教育考试考务信息化系统产品和包括走班排课、电子班牌、课堂生态、常态化考阅、教学录播、互动课堂、教学督导、综合素质评价、教学资源云平台等新高考云巅智慧教育相关产品，并对客户提供相应的运行维护服务。

本公司报告期末将本公司的全资子公司成都安健发科技有限公司、重庆佳想教育科技有限公司及控股子公司上海好学网络科技有限公司和成都环博软件有限公司（详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”）纳入了合并范围。

公司财务报告业经本公司董事会于2018年8月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点制定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关的信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适应

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款；期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无

形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金

额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，

分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据本公司销售模式以及产品安装调试责任的归属，本公司销售收入按以下原则予以确认：

a不需要安装调试服务的产品，根据合同的相关规定，本公司将产品移交至客户指定地点并由客户对商品进行清点验收后确认收入。

b需要予以安装调试服务的产品，在产品调试完成后，客户进行验收，客户验收合格后确认收入。

c子公司安健发安装收入确认说明：安健发主要从事教育、银行等行业监控系统的销售及安装业务，安健发根据合同约定提供符合客户要求的产品并负责安装调试，客户按照合同约定进行验收，验收合格后确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税

率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	公司于 2018 年 3 月 8 日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	
财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通	公司于 2018 年 3 月 8 日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十二	

知》(财会〔2017〕30号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。	次会议,会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	
---	-----------------------------	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	3%、5%、6%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	根据利润总额调整后的应纳税所得额	10%、12.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	10%
成都佳发安泰科技股份有限公司西藏分公司	15%
成都安健发科技有限公司	25%
重庆佳想教育科技有限公司	25%
上海好学网络科技有限公司	12.5%
成都环博软件有限公司	15%

2、税收优惠

1、增值税

本公司、上海好学网络科技有限公司和成都环博软件有限公司为软件企业。2011年1月28日,《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)决定继续实施软件增值税优惠政策,根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),公司的软件产品销售享受“按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征

即退政策”。

2、企业所得税

根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），本公司符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）规定的企业所得税优惠政策，本公司2018年度按10%的税率缴纳企业所得税。

根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、财税〔2011〕58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的有关规定，成都佳发安泰科技股份有限公司西藏分公司2018年度执行15%的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号文）及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号文），上海好学网络科技有限公司自2014年作为两免三减半享受优惠政策起始年度，上海好学网络科技有限公司2018年度执行12.5%的优惠税率。

成都环博软件有限公司为高新技术企业，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可享受企业所得税税率15%的优惠政策，成都环博软件有限公司2018年度执行15%的优惠税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	416,213.52	151,029.11
银行存款	41,498,471.83	462,468,697.70
其他货币资金	13,407.44	0.00
合计	41,928,092.79	462,619,726.81

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	379,377,900.00	0.00
合计	379,377,900.00	0.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	954,000.00	580,000.00
合计	954,000.00	580,000.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,153,461.35	100.00%	12,951,263.06	7.94%	150,202,198.29	85,627,504.79	100.00%	7,858,503.21	9.18%	77,769,001.58
合计	163,153,461.35	100.00%	12,951,263.06	7.94%	150,202,198.29	85,627,504.79	100.00%	7,858,503.21	9.18%	77,769,001.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	133,653,195.44	6,682,659.77	5.00%
1 至 2 年	16,950,569.92	1,695,056.99	10.00%
2 至 3 年	10,848,087.63	3,254,426.29	30.00%
3 至 4 年	552,944.70	276,472.35	50.00%
4 至 5 年	530,080.00	424,064.00	80.00%
5 年以上	618,583.66	618,583.66	100.00%
合计	163,153,461.35	12,951,263.06	

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,092,759.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
期末余额前五名应收账款汇总	63,103,930	38.68	3,580,771.50
合计	63,103,930	38.68	3,580,771.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,352,041.14	97.57%	1,637,192.11	80.81%
1 至 2 年	208,095.07	2.49%	388,762.80	19.19%
合计	8,560,136.21	--	2,025,954.91	--

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款汇总	5,941,324.75	69.41%

7、应收利息

不适用

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,856,459.79	100.00%	1,446,343.84	13.32%	9,410,115.95	6,354,764.84	100.00%	816,754.50	12.85%	5,538,010.34
合计	10,856,459.79	100.00%	1,446,343.84	13.32%	9,410,115.95	6,354,764.84	100.00%	816,754.50	12.85%	5,538,010.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,911,104.00	345,555.20	5.00%
1 至 2 年	1,253,095.88	125,309.59	10.00%
2 至 3 年	2,171,592.00	651,477.60	30.00%
3 至 4 年	388,442.91	194,221.46	50.00%
4 至 5 年	12,225.00	9,780.00	80.00%
5 年以上	120,000.00	120,000.00	100.00%
合计	10,856,459.79	1,446,343.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 629,589.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,504,327.53	5,399,549.63
备用金	2,165,554.00	949,890.00
其他	186,578.26	5,325.21
合计	10,856,459.79	6,354,764.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,049,000.00	1 年以内	28.08%	152,450.00
第二名	保证金	2,156,592.00	2 至 3 年	19.86%	646,977.60
第三名	保证金	542,741.50	1 至 2 年	5.00%	54,274.15
第四名	备用金	478,000.00	1 年以内 410000 元, 1 年至 2 年 68000	4.40%	27,300.00
第五名	保证金	359,067.34	1 至 2 年	3.31%	35,906.73
合计	--	6,585,400.84	--	60.66%	916,908.48

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,541,092.45		29,541,092.45	10,642,293.22		10,642,293.22
在产品	4,403,395.54		4,403,395.54	645,028.54		645,028.54
库存商品	2,926,169.82		2,926,169.82	5,044,799.73		5,044,799.73
发出商品	13,755,630.83		13,755,630.83	5,833,314.52		5,833,314.52
委托加工物资	1,085,672.43		1,085,672.43	368,872.89		368,872.89
合计	51,711,961.07		51,711,961.07	22,534,308.90		22,534,308.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,839,630.45	947,488.39
预缴所得税	646.00	
合计	1,840,276.45	947,488.39

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售金融资产	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都合力基石壹号企业管理中心（有限合伙）		20,000,000.00		20,000,000.00					16.13%	0.00
合计		20,000,000.00		20,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

不适用

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,335,406.65	6,776,494.13	2,707,586.98	736,506.77	23,555,994.53
2.本期增加金额	0.00	0.00	409,300.92	129,373.18	538,674.10
(1) 购置	0.00	0.00	409,300.92	129,373.18	538,674.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	13,335,406.65	6,776,494.13	3,116,887.90	865,879.95	24,094,668.63
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	3,664,143.60	3,439,565.05	1,514,340.25	511,169.27	9,129,218.17
2.本期增加金额	316,715.88	341,626.52	213,861.03	39,560.96	911,764.39
(1) 计提	316,715.88	341,626.52	213,861.03	39,560.96	911,764.39

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,980,859.48	3,781,191.57	1,728,201.28	550,730.23	10,040,982.56
三、减值准备					0.00
1.期初余额			72,991.70		72,991.70
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	0.00	72,991.70	0.00	72,991.70
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	9,354,547.17	2,995,302.56	1,315,694.92	315,149.72	13,980,694.37
2.期初账面价值	9,671,263.05	3,336,929.08	1,120,255.03	225,337.50	14,353,784.66

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业化基地建设 项目	112,043,892.18		112,043,892.18	96,840,942.62		96,840,942.62
其他	512,820.51		512,820.51	727,250.06		727,250.06
合计	112,556,712.69		112,556,712.69	97,568,192.68		97,568,192.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源

产业化 基地建 设项目	180,490, 000.00	96,840,9 42.62	15,202,9 49.56			112,043, 892.18	62.08%	62.08%				募股资 金
合计	180,490, 000.00	96,840,9 42.62	15,202,9 49.56			112,043, 892.18	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,453,568.00	8,918,833.33		8,131,610.59	32,504,011.92
2.本期增加金 额					

(1) 购置				248,543.68	248,543.68
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,453,568.00	8,918,833.33		8,380,154.27	32,752,555.60
二、累计摊销					
1.期初余额	1,468,089.15	226,750.00		3,091,862.16	4,786,701.31
2.本期增加金 额	154,535.70	453,500.00		1,321,382.23	1,929,417.93
(1) 计提	154,535.70	453,500.00		1,321,382.23	1,929,417.93
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,622,624.85	680,250.00	0.00	4,413,244.39	6,716,119.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	13,830,943.15	8,238,583.33		3,966,909.88	26,036,436.36
2.期初账面价	13,985,478.85	8,692,083.33		5,039,748.43	27,717,310.61

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海好学网络科 技有限公司	24,582,692.36					24,582,692.36
成都环博软件有 限公司	19,918,298.71					19,918,298.71
合计	44,500,991.07					44,500,991.07

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司2017年度收购子公司产生的商誉增加44,500,991.07元。由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。资产组和资产组组合的可收回金额是管理层根据预测的收入、成本、费用、税费等测算5年的股权自由现金流量，并假设自第六年开始为永续期。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率为折现率。上述假设用以分析各资产组和资产组组合的可收回金额。

基于上述评估，本公司认为截至2018年6月30日商誉无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,956,753.14	1,968,208.94	8,234,403.95	1,263,525.33
内部交易未实现利润	3,521,013.07	352,101.31	151,267.18	15,126.72
可抵扣亏损	3,803,189.12	736,363.38	843,110.23	140,322.70
股份支付	4,220,622.00	462,744.44		
合计	25,501,577.33	3,519,418.07	9,228,781.36	1,418,974.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,240,702.42	1,229,778.88	8,695,261.97	1,291,636.32
合计	8,240,702.42	1,229,778.88	8,695,261.97	1,291,636.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,519,418.07		1,418,974.75
递延所得税负债		1,229,778.88		1,291,636.32

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,606,322.94	10,731,381.00
合计	27,606,322.94	10,731,381.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,160,152.70	26,723,974.94
1 年以上	5,509,862.40	7,756,637.80
合计	60,670,015.10	34,480,612.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,555,337.50	1,335,975.34
1 年以上	108,351.00	210,051.00
合计	1,663,688.50	1,546,026.34

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,663,374.54	24,472,991.32	29,250,152.89	8,886,212.97
二、离职后福利-设定提存计划	37,310.00	1,605,931.76	1,593,004.86	50,236.90
合计	13,700,684.54	26,078,923.08	30,843,157.75	8,936,449.87

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,008,367.65	20,724,173.57	26,057,239.77	2,675,301.45
2、职工福利费		1,750,053.39	1,750,053.39	
3、社会保险费	19,474.00	800,277.54	793,775.24	25,976.30
其中：医疗保险费	17,290.00	709,748.39	703,757.79	23,280.60
工伤保险费	364.00	20,175.63	20,294.53	245.10
生育保险费	1,820.00	70,353.52	69,722.92	2,450.60
4、住房公积金	12,740.00	473,106.00	469,956.00	15,890.00
5、工会经费和职工教育经费	5,622,792.89	725,380.82	179,128.49	6,169,045.22
合计	13,663,374.54	24,472,991.32	29,250,152.89	8,886,212.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,400.00	1,553,110.58	1,540,498.98	49,011.60
2、失业保险费	910.00	52,821.18	52,505.88	1,225.30
合计	37,310.00	1,605,931.76	1,593,004.86	50,236.90

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,493,798.54	3,903,816.53
企业所得税	4,986,444.18	4,617,809.88
个人所得税	2,365.91	5,025,735.48
城市维护建设税	643,278.85	587,437.16
教育附加及其他	695,525.50	451,136.48
合计	10,821,412.98	14,585,935.53

39、应付利息

不适用

40、应付股利

不适用

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金等外部单位款项	392,270.00	343,220.00
限制性股票回购义务	33,235,560.00	
其他	324,330.22	113,546.70
合计	33,952,160.22	456,766.70

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

不适用

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	71,800,000.00			66,090,600.00	1,634,000.00	67,724,600.00	139,524,600.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	283,668,889.64	35,822,182.00	66,090,600.00	253,400,471.64
合计	283,668,889.64	35,822,182.00	66,090,600.00	253,400,471.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）增加35,822,182.00元系公司收到2017年限制性股票认购资金及摊销报告期内2017限制性股票股份支付费用；资本溢价（股本溢价）减少66,090,600.00元系根据2017年度利润分配方案以公司总股本73,434,000.00股为基数以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增9股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

库存股		33,235,560.00		33,235,560.00
合计		33,235,560.00		33,235,560.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加33,235,560.00元系公司收到2017年限制性股票认购资金所致。

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	685,571.77			685,571.77
合计	685,571.77			685,571.77

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,560,349.73			40,560,349.73
合计	40,560,349.73			40,560,349.73

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,059,661.28	192,766,981.62
调整后期初未分配利润	246,059,661.28	192,766,981.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,265,345.72	23,501,789.92
应付普通股股利	14,686,800.00	12,924,000.00
期末未分配利润	280,638,207.00	203,344,771.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,643,888.91	72,048,624.28	75,937,201.89	34,452,953.14
其他业务	1,968,807.11	641,842.91	1,980,987.10	1,232,174.68
合计	163,612,696.02	72,690,467.19	77,918,188.99	35,685,127.82

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	946,287.34	505,078.37
教育费附加	416,316.32	216,462.17
房产税	53,652.62	53,652.62
土地使用税	29,718.48	29,718.48
车船使用税	5,220.00	8,580.00
印花税	54,227.31	27,105.20
地方教育附加	277,544.23	144,308.10
合计	1,782,966.30	984,904.94

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,226,499.75	758,335.48
职工薪酬	7,292,285.60	5,176,241.58
业务招待费	1,588,614.16	549,721.50
差旅费	1,868,037.11	1,477,247.46
其他销售费用	4,509,157.08	1,666,233.69
合计	16,484,593.70	9,627,779.71

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发支出	15,875,802.80	9,393,373.62
职工薪酬	5,860,587.17	3,087,601.09
办公费	251,711.91	168,174.69
业务招待费	352,234.76	62,510.00
税费	0.00	
折旧费	486,959.49	414,402.21
差旅费	386,125.47	222,053.32
其他管理费用	7,364,016.22	1,529,027.04
合计	30,577,437.82	14,877,141.97

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	
减：利息收入	-666,345.04	5,156,359.39
手续费支出	83,455.42	80,712.91
合计	-582,889.62	-5,075,646.48

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,722,349.19	830,765.05
合计	5,722,349.19	830,765.05

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	7,805,487.79	
合计	7,805,487.79	

69、资产处置收益

不适用

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	8,101,961.45	3,744,224.65
财政扶持资金	79,000.00	
稳岗补助	15,772.20	
软件登记及职务发明相关补贴	9,260.00	
专利补助	4,200.00	
2017 年武侯区科技企业政策补贴经费 (CMMI 认证奖励专项补助)	100,000.00	
2017 年《知识产权管理规范》资助资金	80,000.00	
合计	8,390,193.65	3,744,224.65

71、营业外收入

单位：元

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
合计		150,000.00	

72、营业外支出

单位：元

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
合计		65.60	

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,787,457.46	1,795,756.97

递延所得税费用	-2,038,585.88	-415,271.86
合计	3,748,871.58	1,380,485.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,133,452.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,313,345.29
子公司适用不同税率的影响	-180,267.26
非应税收入的影响	-698,464.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,927.70
研发费用加计扣除的影响	-909,009.23
安置残疾人加计扣除的影响	-5,660.00
所得税费用	3,748,871.58

74、其他综合收益

不适用。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	666,344.99	605,934.66
政府补助	288,232.20	150,000.00
收到的往来款及其他	4,332,584.22	2,897,831.97
合计	5,287,161.41	3,653,766.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费、办公费及运费及其他日常运营费用	12,759,459.43	6,212,282.90
支付的研发费用等	3,929,323.74	3,073,352.53

支付的往来款项及其他	8,216,049.38	2,293,893.61
合计	24,904,832.55	11,579,529.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动相关的现金	913,599,360.50	565,005,049.73
合计	913,599,360.50	565,005,049.73

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	1,292,977,000.00	616,220,908.33
合计	1,292,977,000.00	616,220,908.33

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	49,384,581.30	23,501,789.92
加：资产减值准备	5,722,349.19	830,765.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	911,764.39	759,294.41
无形资产摊销	1,929,417.93	1,442,989.68
财务费用（收益以“-”号填列）	-582,889.62	-4,545,933.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,100,443.32	-415,271.86

存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,177,652.17	2,842,629.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,106,271.68	2,020,184.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,743,447.63	-2,179,499.22
经营活动产生的现金流量净额	-16,275,696.35	24,256,948.90
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	41,928,092.79	57,919,770.67
减：现金的期初余额	451,888,345.81	106,206,748.46
现金及现金等价物净增加额	-409,960,253.02	-48,286,977.79

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,051,573.20
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	5,051,573.20

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,928,092.79	451,888,345.81

其中：库存现金	416,213.52	151,029.11
可随时用于支付的银行存款	41,498,471.83	451,737,316.70
三、期末现金及现金等价物余额	41,928,092.79	451,888,345.81

其他说明：

无

77、所有者权益变动表项目注释

不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

79、外币货币性项目

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

81、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都安健发科技有限公司	成都市武侯区武侯新城管委会武兴五路 433 号 2 栋 1 单元 8 楼	成都	科技推广和应用服务	100.00%		同一控制下企业合并
重庆佳想教育科技有限公司	重庆市九龙坡区科园一路 73 号附 22-5 号	重庆	科技推广和应用服务	100.00%		投资设立
上海好学网络科技有限公司	上海市金山区枫泾镇菖梧村十二组枫围二中 1 号楼 103 室	上海	从事计算机网络科技、计算机软件科技、计算机信息技术咨询服务，数据处理服务	62.00%		非同一控制下企业合并
成都环博软件有限公司	成都高新区天府大道中段 1 号	成都	研发、销售计算机软硬件并提供技术咨询	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是袁斌、寇健。

其他说明：

本企业最终控制方：袁斌、寇健系为夫妻关系，于2013年8月21日出具了《关于对成都佳发安泰科技股份有限公司实施并保持共同控制的声明》，袁斌、寇健合计持有本公司33.61%的股份，故本公司实际控制人为袁斌、寇健。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

4、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
成都德员泰投资有限公司	直接持股 9.76%的股东
凌云	直接持股 13.09%的股东、公司董事、副总经理
陈大强	直接持股 13.09%的股东
成都佳发灏泰投资有限公司	受同一实际控制人控制
四川天一房产测绘咨询有限公司	受同一实际控制人控制
寇勤	本公司实际控制人寇健之姐并直接持股 1.80%的股东
成都市建西投资管理有限公司	寇勤控股的公司
赵峰	公司董事、副总经理
尹治本、李勃、廖中新	公司独立董事
梁坤、罗境、郭银海	公司监事
周俊龙	公司主管会计工作负责人
文晶	董事会秘书、副总经理
覃勉	副总经理
华西能源工业股份有限公司	因独立董事廖中新而关联：廖中新同时担任本公司及华西能源独立董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

不适用

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

不适用

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,634,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

一、限制性股票激励计划的授权与批准

1、2017年11月9日，公司召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》以及《关于召开2017年第二次临时股东大会的议案》等议案。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于公司<2017年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。

2、2017年11月10日至2017年11月21日，公司对本次激励计划拟首次授予激励对象名单通过公司内部网站进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的任何异议。2017年11月21日，公司监事会披露了《监事会关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2017年11月27日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日，公司董事会披露了公司《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人和激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2018年1月23日，公司召开第二届董事会第十三次会议与第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。公司独立董事对上述议案发表了一致同意的独立意见，监事会对首次授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

二、本次限制性股票激励计划的授予情况

1、授予日：2018年1月24日

2、实施股权激励的方式：限制性股票。

3、股票来源：公司向激励对象定向发行的公司A股普通股。

4、授予数量：163.40万股

自《激励计划（草案）》公告至本次公告期间，公司未进行权益分派，相关参数无需调整。

5、授予人数：65人

本次拟授予限制性股票的激励对象与公司2017年第二次临时股东大会批准的股权激励计划中规定的激励对象一致。

6、激励对象名单及授予情况：

序号	姓名	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	占授予限制性股票总 数的比例	占当前股本总额 的比例
1	覃勉	副总经理	20.00	10.00%	0.28%
2	文晶	副总经理 / 董秘	8.00	4.00%	0.11%
部门主管及业务骨干（63人）			135.40	67.70%	1.89%
预留部分			36.60	18.30%	0.51%
合计（65人）			200.00	100.00%	2.79%

注：1、上述任何一名激励对象通过全部有效的股权激励计划获授的本公司股票均未超过公司总股本的1%。公司全部有效的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过股权激励计划提交股东大会时公司股本总额的10%。

2、预留部分的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。

3、上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成。

7、授予价格：20.34元/股

自《激励计划（草案）》公告至本次公告期间，公司未进行权益分派，相关参数无需调整。

8、有效期、限售期和解除限售安排情况

（1）本激励计划有效期自首次授予的限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

（2）对限制性股票限售期和解除限售安排的说明：本激励计划首次授予部分限制性股票的限售期分别为自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月、36个月；预留部分限制性股票的限售期分别为自预留授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

（3）本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票 第一个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票 第二个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票 第三个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于上市公司股东的净利润，并剔除本激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

2) 个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定实施。

个人层面上一年度考核结果	个人层面系数（N）
优秀	100%
良好	80%
合格	60%
不合格	0

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面系数（N）×个人当年计划解除限售额度。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

三、限制性股票的授予对公司经营能力和财务状况的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》及《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以Black-Scholes模型（B-S模型）作为定价基础模型，于2018年1月23日对首次授予的163.40万股限制性股票的公允价值进行了预测算。公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额需待限制性股票授予日2018年1月24日正式测算后确定。

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响，在2018年-2021年将按照各期限限制性股票的解除限售比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。经测算，本次限制性

股票激励成本合计为1,469.06万元，2018年-2021年限制性股票成本摊销情况见下表：

首次授予的限制性股票数量（万股）	需摊销的总费用（万元）	2018年（万元）	2019年（万元）	2020年（万元）	2021年（万元）
163.40	1,469.06	903.65	426.55	131.77	7.09

激励计划限制性股票激励成本将在管理费用中列支。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,469.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	422.06

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2018年7月2日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量的议案》及《关于向公司2017年限制性股票激励计划预留部分激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年7月2日为预留部分限制性股票的授予日，向符合授予条件70名激励对象授予69.54万股限制性股票，授予价格为15.17元/股，截止到2018年8月27日，尚未完成股权登记。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,923,805.58	100.00%	8,698,112.07	7.02%	115,225,693.51	57,759,356.71	100.00%	4,746,828.02	8.22%	53,012,528.69

合计	123,923, 805.58		8,698,11 2.07		115,225,6 93.51	57,759, 356.71		4,746,828 .02		53,012,528. 69
----	--------------------	--	------------------	--	--------------------	-------------------	--	------------------	--	-------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	93,198,695.67	4,659,934.78	5.00%
1 至 2 年	5,217,488.92	521,748.89	10.00%
2 至 3 年	10,425,599.63	3,127,679.89	30.00%
3 至 4 年	552,807.70	276,403.85	50.00%
5 年以上	112,344.66	112,344.66	100.00%
合计	109,506,936.58	8,698,112.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,951,284.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
期末余额应收账款前五名汇总	60,932,695.00	55.65%	4,606,553.50
合计	60,932,695.00	55.65%	4,606,553.50

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,818,723.10	100.00%	1,225,106.37	7.28%	15,593,616.73	5,069,265.12	100.00%	587,944.46	11.60%	4,481,320.66
合计	16,818,723.10	100.00%	1,225,106.37	7.28%	15,593,616.73	5,069,265.12	100.00%	587,944.46	11.60%	4,481,320.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,182,898.49	259,144.92	5.00%
1 至 2 年	1,124,823.88	112,482.39	10.00%
2 至 3 年	2,171,592.00	651,477.60	30.00%
3 至 4 年	384,442.91	192,221.46	50.00%
4 至 5 年	12,225.00	9,780.00	80.00%
合计	8,875,982.28	1,225,106.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

关联方组合

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
纳入合并范围内的关联方	7,942,740.82		
合计	7,942,740.82		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 637,161.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,363,528.28	4,422,608.98
备用金	1,512,454.00	627,690.00
合并范围内关联方	7,942,740.82	18,966.14
合计	16,818,723.10	5,069,265.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	7,942,740.82		47.23%	-
第二名	保证金	3,049,000.00	1 年以内	18.13%	152,450.00
第三名	保证金	2,156,592.00	2 至 3 年	12.82%	646,977.60
第四名	保证金	542,741.50	1 年至 2 年	3.23%	54,274.15
第五名	保证金	359,067.34	1 年至 2 年	2.13%	35,906.73
合计	--	14,050,141.66	--	83.54%	889,608.48

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	101,556,943.75		101,556,943.75	101,298,643.75		101,298,643.75
合计	101,556,943.75		101,556,943.75	101,298,643.75		101,298,643.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都安健发科技有限公司	8,638,643.75			8,638,643.75		
上海好学网络科技有限公司	48,360,000.00			48,360,000.00		
成都环博软件有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
重庆佳想教育科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
2017 年限制性股票激成本		258,300.00		258,300.00		
合计	101,298,643.75	258,300.00		101,556,943.75		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,272,478.35	67,284,078.82	74,240,050.27	33,578,373.88
其他业务	1,743,414.51	630,561.86	1,559,788.03	1,218,828.65
合计	152,015,892.86	67,914,640.68	75,799,838.30	34,797,202.53

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	6,758,830.19	
合计	6,758,830.19	

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	288,232.20	
减：所得税影响额	32,272.67	
少数股东权益影响额	29,141.30	
合计	226,818.23	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.11%	0.3538	0.3538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.08%	0.3522	0.3522

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人袁斌先生签名的2018年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人袁斌先生、主管会计工作负责人周俊龙先生、会计机构负责人张波常先生签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他相关资料。

成都佳发安泰教育科技股份有限公司

董事长：袁斌

2018年8月27日