



# 天英教育

NEEQ :834974

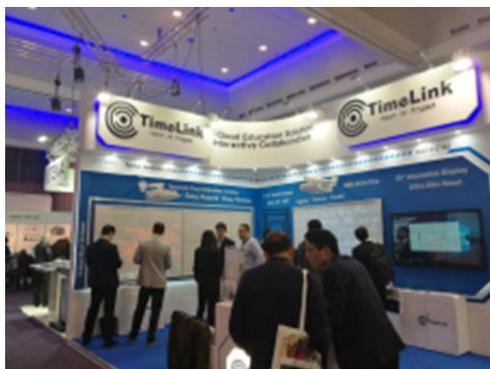
## 深圳市天英联合教育股份有限公司 (Shenzhen TimeLink Technology Co., Ltd.)



## 半年度报告

2017

## 公司半年度大事记



2017 年 2 月, 参加荷兰阿姆斯特丹 ISE 展会。ST 超窄边液晶作为新品在该展会亮相, 引起客户极大的关注。产品持续的创新性以及产品的多样化以及稳定性受到了参观展览人员的极大关注。



2017 年 3 月, 参加迪拜 GESS 展。具有 4E 特点 (Easy Note, Easy Record, Easy Review, Easy Share) 的云教育解决方案引起业内外参观人员的极大关注, 突显了 TimeLink 在教育教学领域的新技术, 新理念。



2017 年 5 月, 天英教育与合作伙伴在沈阳举办的全国高教仪器设备展示会上展示教育轻录课云教育方案。



2017 年 6 月, 参加美国奥兰多 Infocomm 展。多样化的产品及独具特色教育&会议解决方案吸引了众多国际同仁驻足参观交流, 并得到了海内外同仁的高度评价。

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报表.....	20
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	董秘办公室
备查文件	1. 载有公司董事、监事和高级管理人员签名并盖章的公司董事会、监事会会议文件； 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司 2017 年 1-6 月份财务报表； 3. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿；

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	深圳市天英联合教育股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen TimeLink Technology Co., Ltd.
证券简称	天英教育
证券代码	834974
法定代表人	陈伟山
注册地址	深圳市南山区学苑路 1001 号南山智园 C2 栋 14 楼
办公地址	深圳市南山区学苑路 1001 号南山智园 C2 栋 14 楼
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	甘秋兰
电话	0755-82838577
传真	0755-82838515
电子邮箱	qiulan.gan@TimeLink.cn
公司网址	www.TimeLink.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区学苑路 1001 号南山智园 C2 栋 14 楼 518055

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	多点触控模组、多点触控电子白板、白板一体机整机以及白板相关的软件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,043,770 股
控股股东	陈伟山
实际控制人	陈伟山、李娜
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	29
公司拥有的“发明专利”数量	3

## 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	52,294,028.42	35,114,381.39	48.92
毛利率%	26.31	30.85	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,416,254.10	44,294.12	3,097.39
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	141,311.76	-712,563.66	119.83
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）	3.56	0.12	-
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）	0.36	-1.93	-
基本每股收益	0.0673	0.0021	3,104.76

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	70,542,123.90	79,543,958.96	-11.32
负债总计	30,914,122.57	40,280,023.23	-23.25
归属于挂牌公司股东的净资产	39,628,001.33	39,263,935.73	0.93
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.87	0.53
资产负债率%（母公司）	38.24	45.81	-
资产负债率%（合并）	43.82	50.64	-
流动比率	2.19	1.93	-
利息保障倍数	8.51	1.11	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,480,853.75	-3,876,616.02	36.00
应收账款周转率	6.53	4.46	-
存货周转率	2.10	2.36	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.32	20.68	-
营业收入增长率%	48.92	81.06	-

净利润增长率%	3,097.39	120.27	-
---------	----------	--------	---

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司专业从事教育行业硬件的技术开发及销售,主要产品以多点触控模组、多点触控电子白板,白板一体机整机产品的研发、生产与销售以及白板相关的软件产品的设计及销售。商业模式主要是在电子白板细分行业内,依托多触点、高帧率并行等多项技术优势、专业团队优势等。公司在不断对商业模式进行创新,包括基于现有的商业模式的基础上,通过自身的触控技术与产品与学校及老师合作,丰富学校的后台资源管理及老师的教学资源。公司客户通过“直销+分销”的模式进行销售,公司的直销主要是指公司通过产品宣传、陌生拜访、参加展会等方式取得客户订单,或参加招投标的方式获取政府采购订单,分销是指公司将产品卖断销售给分销商,由分销商销售给最终用户,以获取收入、利润及现金流。

报告期内,主营业务及商业模式没有发生重大的变化,同时公司基于现有商业模式基础上,续步向互联网教育迈进。

### 二、经营情况

#### (一)经营成果情况

2017 上半年实现主营业务收入 5,229.40 万元,较上年同期增长 48.92 %;主营业务成本为 3,853.46 万元,较去年同期增长 58.69%;实现净利润 141.63 万元,较上年同期增长 3,097.39%;本报告期末,公司总资产 7,054.21 万元,净资产 3,962.80 万元;毛利率实现 26.31%,较上年同期毛利率下降 4.54%。

2017 年上半年较去年同期营业收入增加 1,717.96 万元。增长的原因是由于公司在 2017 年存量客户的订单增加,其中前十大客户营业收入较去年同期增长约 1,563.22 万元,增长比例达 55.84%,实现了营业收入较大的增长。报告期内主营业务成本较去年同期增加 1,425.18 万元,增长幅度 58.69%,主要原因来源于公司产品在市场竞争力度提升,基于此,公司在 2017 年上半年加大了市度的渗透力度及品牌推广力度,在销售毛利方面作了调整以取得更多的客户群体及市场份额,并为日后在快速转型的定位上作了重要的市场布局,另公司采购价格的上涨及外协加工费用上升也对主营业务成本较去年同期上升产生了一定的影响。因此,综合这两大因素的影响,报告期内毛利率较去年同期下降了 4.54%。

报告期间内营业利润较去年同期实现了 260.54% 的增长。毛利率的下降对公司经营利润的增长产生一定的影响。为此,公司对费用作了重点的管控,期间费用较去年同期增加 121.75 万元,增长 10.54%,增长的幅度低于收入增长的幅度。

#### (二)资产负债情况

公司报告期末公司资产总额为 7,054.21 万元,净资产 3,962.80 万元。总资产较去年同期减少 900.18 万元;净资产较去年增加 36.41 万元。总资产下降的原因是公司偿还银行贷款带来的货币资金的下降,其中应收账款增加 415.49 万元,增长 83.12%,增长因素为营业收入增长所带动应收账款的增加。预付账款增加 97.16 万元,增长 121.15%,增长因素为营业收入增长而需要预付给供应商的货款增加所致。货币资金减少 596.36 万元,下降 15.21%;下降因素以银行贷款的

偿付所引起的减少；其他流动资产减少 806.30 万元，下降 86.58%，下降因素是银行理财产品赎回所致；综合上所述，报告期内公司业绩的增长及银行贷款的偿还导致资产负债科目的变动幅度属于正常范围内的变动。

### (三) 现金流情况

公司报告期末经营活动产生的现金流量净额为-248.09 万元，较去年同期增加 139.58 万元，增长 36.00%。较去年同期增长的原因主要是收入增长的原因使回流资金增加，其中销售商品提供劳务收到的现金增加 1,348.99 万元，增长 36.42%；收到税费返还及收到的其他经营活动有关现金较去年同期增加 227.80 万元，增长 347.92%，主要原因是退税收入及政府支助的增加；购买商品、接受劳务支付的现金增加 1,364.98 万元，增长 48.66%，主要原因是收入增长带动的货款的增加；支付给职工及为职工支付的现金增加 61.26 万元，增长 9.14%，主要原因为增加员工所致；综上所述，报告期内经营活动现金净额较去年同期有所提高。

### (四) 运营能力情况

报告期间，公司在运营效率方面得到了较大的提升，在收入增长的同时存货情况保持在一个较好的水平，从而减轻公司存货的压力及资金的留存，应收账款的周转率较上年同期有所提升，使公司的资产规模以“轻姿态”的方式运营，从而为公司创造更大的效益。

## 三、风险与价值

### 1、技术替代风险

公司基于优越的表面多点光波触控技术，研发、生产以及销售触控框、触控电子白板、白板一体机等产品。电子白板行业存在电磁感应技术、电阻膜压感技术、红外线技术、超声波技术、光学技术等多种技术原理，目前还不存在一种通用的触摸技术，各种技术都有其一定的优势应用领域。公司所研发及应用的光波触摸技术目前的优势应用领域是超大尺寸的交互式电子白板。但是各种技术原理的比较优势是相对优势，优势市场领域也是动态发展的。现代科技日新月异，触摸技术正处于快速发展阶段，其他新老技术不断发展、改进、成熟。一种技术会突破某种局限，可以很快渗透到其他技术的优势应用领域，公司存在技术被替代的风险。

对策：公司将继续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和新技术融入产品研发工作中，以实现产品、服务的不断完善。

### 2、研发人才流失风险

截至报告期末，公司研发人员共有 47 人，占公司总人数的比例 45.63%，本科以上学历占比 65.96%，公司的研发部门从人数、高学历水平等方面为公司之最。公司自成立以来，不断加强研发部门的建设，自上而下形成核心研发人员、资深研发骨干、基本研发人员等三级梯次的研发队伍。公司处于高新技术行业，科研是公司的生命源泉，公司一直坚持“自主创新、技术超越”的发展战略，强大的研发力量是公司的核心的价值观念。公司核心研发人员为公司早期的创业团队及为公司股东，资深研发骨干通过持股平台持有公司股份，对公司具有较高的忠诚度和稳定性。但是高端研发人才市场竞争激烈，如何吸引和留住适合企业发展的高端人才已成为中小创业企业普遍面临的难题。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才发展的事业平台，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，造成研发人才流失的风险。

对策：公司会遵循公平、合理、差异化管理的原则，建立透明、完善的绩效评估体系，构建多元化、多层次、灵活的薪酬结构，以增加激励措施的有效性。另外，公司还将培育优秀的企

业文化,加强企业价值观、企业愿景的宣传教育,提供良好的工作环境,以增强研发人才对公司的信任感和归属感。

### 3、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人陈伟山和李娜共计直接和间接持有公司 952.33 万股份,占公司股份总数的 45.25%,深圳市天英联合投资管理企业(有限合伙)持有公司 189.39 万股份,占公司股份总数的 9.00%,陈伟山是公司股东深圳市天英联合投资管理企业(有限合伙)的执行合伙人,因此,陈伟山和李娜共计拥有公司 50.40%的投票权。且陈伟山任公司董事长和总经理,对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和其他新进小股东的利益。

对策:公司将进一步完善法人治理机制,制定适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度,重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性,依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行,避免实际控制人不当控制风险。

### 4、高新技术企业税收优惠政策变化的风险

公司报告期间享受一系列税收优惠政策:①公司在 2016 年 11 月 21 日重新认定取得国家高新技术企业证书(编号:GR201644202434),根据《深圳市国家税务局税务事项通知书》(深国税南通[2017]10931号)享受 15%税率的税收优惠;②公司及其子公司创易联合根据《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)享受增值税即征即退政策;企业目前享受的税收优惠减轻了企业的税负以及利润压力,但是,未来税收优惠政策变更存在不确定性,可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

对策:针对这一风险,公司成立了专门的研发机构,加强与财务部门的主动沟通与协调,对研发费用实行专账管理,准确归集并计算研发费用。同时,由于高新技术企业的认定、优惠政策的享受涉及科技、财税等多个部门,各项规定综合性强、涉及面广,公司派有相关人员密切注意职能部门的新规定、新要求,研究整合各类文件、规范,不断更新自己的业务知识,使公司的各项工作在法律法规体系的框架内有条不紊的运行。

### 5、对政府补助及退税优惠依赖的风险

公司 2017 上半年度及 2016 上半年度净利润分别为 141.63 万元及 4.43 万元;非经常性损益分别为 127.49 万元、75.69 万元;公司非经常性损益主要为政府补助以及增值税即征即退税收返还,扣除非经常性损益后净利润分别为 14.13 万元、-71.26 万元,非经常性损益对净利润的影响分别为 90.02%、-1,708.57%,由于非经常性损益不具有持续性,可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

对策:报告期内,公司的触控模组销售收入稳定增长,电子白板及一体机的营业收入波动幅度较大导致净利润的波动,公司从技术上对产品的成本进行优化,并且不断扩大市场范围,加大市场推广力度,成立专门的教育系统团队专注于电子白板及一体机的销售。

### 6、技术失密和专利被侵权风险

公司拥有包括“一种能识别多触点,高帧率并行的触摸屏扫描方式”等多种关键技术,在细分行业内处于较领先水平,也是公司产品核心价值的体现。为防止公司核心技术泄密,公司制定了严密的保密措施及管理制度,与研发人员和关键技术岗位人员签定了《保密协议》和《竞业禁止协议》。公司对自身核心技术申请了多项专利和软件著作权等,受国家相关法律法规保护。但在

利益因素的驱动下,不排除有些不良竞争对手通过非法手段窃取公司技术秘密,或者在知识产权保护不力的区域市场侵犯公司专利,公司面临技术失密和专利被侵权的风险。

对策:一方面,公司将继续执行和完善保密措施及管理制度,加强对核心技术人员的管理;且公司将不断提高核心技术人员的福利待遇,为核心技术人员提供较大的发展空间,增强核心技术人员对公司的忠诚度。另一方面,公司会不断推动技术的更新换代,减少对已有技术的依赖度,保持核心技术的领先性。

#### 7、外协生产模式管理风险

公司主营业务为多点触控模组、多点触控电子白板,白板一体机整机产品的研发、生产与销售以及白板相关的软件产品的设计及销售。根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》的行业目录及分类原则,公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)的行业目录,公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3919 其他计算机制造”。公司自 2014 年 4 月起不设工厂组织资源对公司销售产品进行生产,公司产品全部委托外协加工工厂生产。虽然公司委派技术人员长期驻扎外协加工工厂,并制定了一系列规章制度监察和控制产品生产质量,如《生产计划管理规范》、《生产过程控制程序》、《产品监视和测量控制程序》等,但鉴于驻厂人员力量有限,生产人员非公司直属管理,会存在监察过失而导致产品生产过程中出现质量问题。另外公司所有存货,包括原材料、库存商品等全部存放在外协加工工厂,虽然公司委派仓库人员长期驻扎外协加工工厂对存货进行管理,但会因场地非公司直属管理而对存货保管不当,进而出现存货损坏、丢失的风险。

对策:(1)公司自成立以来即将产品质量作为确保企业发展的核心工作,且建立了严格的质量控制体系,产品质量亦得到国际权威机构的认证,通过 ISO-9001:2008 质量管理体系认证以及取得 IQNet/中国质量认证中心颁发的职业健康安全管理体系认证证书。报告期内公司未因产品质量问题造成重大事故而受到相关部门的行政处罚。(2)加强存货收发管理,存货必须凭审批后的单据才能进出仓库;每次收发之后,由不同的仓库人员做好制单及审核登记;财务人员定期和不定期到仓库进行盘点。

#### 8、经营业绩波动风险

2017 上半年实现主营业务收入 5,229.40 万元,较上年同期增长 48.92%;实现净利润 141.63 万元,较上年同期增长 3097.39%;本报告期末,公司总资产 7,054.21 万元,净资产 3,962.80 万元;毛利率实现 26.31%。2017 年较去年同期营业收入增长 48.92%,其原因是由于存量客户的订单增加,使营业收入实现了较大的增幅。报告期内毛利率为 26.31%,较去年同期下降了 4.54%,下降的原因主要由于市场的价格竞争与材料的价格上涨的行为使行业的毛利率有下降的趋势,同时加上公司在 2017 年市场整体战略布局方面加大了渗透的力度及扩大市场份额。

2017 年上半年业绩较上年同期业绩波动明显,原因是存量客户的订单增加所致,从而使营业收入大幅增加,但会受客户及市场的因素所决定,可能业绩与毛利率将出现异常波动情况,同时会受项目非持续的大项目中标业务的影响,可能非持续的业绩波动影响。

2017 年也是公司的教育事业部进入的运作年,是市场开拓及产品研发的重要时期,公司在 2017 年间大力投入各方面的资源,目标是把公司的教育事业走向一个崭新的领域及增加业绩的增长点。

对策:(1)加强产品推介,积极参加海内外教育专业展会,开发新客户;与优质客户达成战略框架合作协议。(2)加强对新进业务团队的培训与交流,灌输公司文化价值观,促进新进业务团队与公司原有业务结构的融合;明确提出业绩目标要求,制定奖惩的激励措施;配比新进

业务团队开拓业务所需的后勤资源。(3) 优化公司在多媒体教室、互动教学、多媒体教室一体化、智能黑板、超大尺寸多媒体教室等领域的解决方案, 收集全国各地有关上述领域的招投标文件, 积极参与招投标。

## 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	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
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	是	第四节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二（三）
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（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（五）
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

#### （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
2017 年 5 月 17 日	0.50		

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2017 年 4 月 11 日第一届董事会第十次会议通过以下议案：拟以现有总股本 21,043,770 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元(含税)，共计派发现金红利 1,052,188.50 元。剩余未分配利润滚存入以后年度进行分配。并于 2017 年 5 月 9 日发布《2016 年年度权益分派实施公告》，详见公告：(2017-011)。权益分派实施公告：本次权益分派权益登记日为 2017 年 5 月 16 日，除权除息日为：2017 年 5 月 17 日。向全体股东共派发 1,052,188.50 元。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈伟山、李娜、深圳市高新投融资担保有限公司（注（1））	平安银行深圳坂田支行贷款	5,000,000.00	是

陈伟山、李娜、深圳市高新投融资担保有限公司（注（2））	子公司平安银行深圳坂田支行贷款	5,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：（1）报告期内公司与平安银行深圳坂田支行签订贷款合同，合同编号：平银（深圳）贷字第 C280201608310002 号，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 9 日，公司以知识产权质押，其中知识产权质押的专利名称：一种采用双层红外发射管的红外触控显示屏（专利号 ZL201220316045.6）和一种采用光纤配光的红外触控显示屏（专利号 ZL201220316087.X）。

陈伟山、李娜共同为该笔贷款提供保证，担保合同编号：平银（深圳）贷字第 C280201608310002 号（保 002）号；深圳市高新投融资担保有限公司为该笔贷款提供保证，担保合同编号：A201601614，陈伟山、李娜共同为该笔担保合同提供反担保，反担保合同编号：保证 A201601614。

至本报告期末，该笔贷款已偿还 1,800,000.00 元，因此相应自动解除 1,800,000.00 元担保。上述关联交易经公司 2016 年 8 月 23 日第一届董事会第八次会议审议通过，并于 2016 年 8 月 23 日公告《关于公司申请银行贷款所涉担保及反担保的关联交易公告》，详见公告（2016-030）。

（2）报告期内子公司深圳市创易联合教育科技有限公司与平安银行深圳坂田支行签订贷款合同，合同编号：平银（深圳）贷字第 C280201608310001 号，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限 2016 年 09 月 14 日至 2017 年 09 月 09 日，该笔贷款由高新投融资担保为创易联合向平安银行深圳坂田支行提供了信用担保，担保编号：A201601623，同时陈伟山与李娜为此笔贷款提供共同连带责任保证担保，担保合同编号：平银（深圳）贷字第 C280201608310001（保 002）号。公司无偿为创易联合提供连带责任保证担保，同时公司、陈伟山、李娜作为不可撤销连带责任保证人为创易联合向高新投融资担保提供反担保，反担保合同编号：保证 A201601623。

至本报告期末，该笔贷款已经偿还 900,000.00 元。因此相应自动解除 900,000.00 元担保。

上述关联交易经公司 2016 年 8 月 23 日第一届董事会第八次会议审议通过，并于 2016 年 8 月 23 日公告《关于子公司申请银行贷款所涉担保及反担保的关联交易公告》，详见公告（2016-031）。

### （三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

#### 对外投资事项：

2017 年 03 月 21 日，母公司赎回 2016 年 01 月 27 日日购买的平安银行“平安银行顶尖计划 2 号保本人民币公司理财产品 AGD120002”的理财产品 8,000,000.00 元，2017 年 1-6 月取得投资收益 73,318.07 元。

以上理财于 2016 年 3 月 30 日经第一届董事会第五次会议审议通过以下议案：公司拟在累计最高不超过人民币 1,800 万元（含）的额度内购买内购买低风险金融保本型理财产品，期限为自 2015 年 10 月 16 日起至 2016 年 10 月 15 日止，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。并于 2016 年 3 月 31 日公告《补充确认关于 2015 年利用闲置自有资金进行委托理财的公告》，详见（2016-012 号）。

### （四）承诺事项的履行情况

#### 1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺：

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员分别出

具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、关联交易和资金占用的承诺：

为避免关联交易和资金占用的潜在风险，公司控股股东及实际控制人分别出具了《避免关联交易和杜绝非经营性资金占用承诺函》。报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生违反承诺的事宜。

3、持有公司股份的公司董事、监事和高级管理人员分别向公司出具了对所持股份的一部分自愿锁定的承诺。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人均未发生违反承诺的事宜。

#### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	冻结	4,009.84	0.01	使用受限的财政监管资金账户余额
知识产权	质押	-	-	平安银行深圳坂田支行500万贷款质押
<b>累计值</b>		4,009.84	0.01	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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
无限售条件股份	无限售股份总数	12,635,184	60.04	-	12,635,184	60.04
	其中:控股股东、实际控制人	2,270,776	10.79	-310,000	1,960,776	9.32
	董事、监事、高管	2,341,723	11.13	-310,000	2,031,723	9.65
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,408,586	39.96	-	8,408,586	39.96
	其中:控股股东、实际控制人	6,751,935	32.09	-	6,751,935	32.09
	董事、监事、高管	7,025,171	33.38	-	7,025,171	33.38
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,043,770	-	-	21,043,770	-
普通股股东人数		13				

### 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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈伟山	8,841,528	-310,000	8,531,528	40.54	6,631,146	1,900,382
2	松禾创投	2,340,583	-	2,340,583	11.12	-	2,340,583
3	兴奇宏科技	2,272,727	-	2,272,727	10.80	-	2,272,727
4	同安创投	1,978,267	-	1,978,267	9.40	-	1,978,267
5	天英投资	1,893,939	-	1,893,939	9.00	1,262,626	631,313
6	常州高新投	1,052,188	-	1,052,188	5.00	-	1,052,188
7	王洋	905,800	-	905,800	4.30	-	905,800
8	深圳高新投	841,751	-	841,751	4.00	-	841,751
9	闫广林	380,433	-	380,433	1.81	285,325	95,108
10	冷立昌	-	310,000	310,000	1.47	-	310,000
合计		20,507,216	-	20,507,216	97.44	8,179,097	12,328,119

前十名股东间相互关系说明:

公司前十名股东没有存在密切的家庭成员关系。陈伟山为天英投资的执行合伙人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陈伟山：男，1978年8月生，中专学历，中国籍，无境外永久居留权。1998年7月至2000年4月，就职于中国电信龙岩公司，担任电信工程师职务；2000年4月至2002年7月，就职于深圳市安络科技有限公司，是公司的创始人之一，担任公司研发经理职务；2002年7月至2004年4月，自由职业；2004年4月至2014年6月，就职于深圳市天时通科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2014年6月至2015年5月就职于深圳市天时通科技有限公司，担任董事长兼总经理；2015年5月至今，担任公司董事长兼总经理；任期三年。

报告期内，控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

陈伟山：简历见本年报“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

李娜：女，1976年6月生，大专学历，中国籍，无境外永久居留权。2001年4月至2003年12月，就职于深圳华强电子世界网络技术有限公司，担任行政主管；2003年12月至2004年4月，自由职业；2004年4月至2015年5月，就职于深圳市天时通科技有限公司，担任行政总监；2015年5月至今，担任公司行政总监。

报告期内，实际控制人未发生变动。

## 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
陈伟山	董事长、总经理	男	38	中专	2015年5月至2018年4月	是
闫广林	董事、总工程师	男	61	研究生	2015年4月至2018年3月	是
谷鸿林	董事	男	41	本科	2015年4月至2018年3月	是
邓华芹	董事、副总经理	男	32	本科	2015年4月至2021年5月	是
黄祖模	董事	男	43	研究生	2015年4月至2018年3月	否
张权龙	董事	男	44	本科	2015年5月至2018年4月	否
金鑫	董事	男	32	本科	2016年6月至2018年3月	否
林立俊	监事会主席、研发总监	男	27	专科	2015年4月至2018年3月	是
彭文辉	监事	男	29	本科	2015年4月至2018年3月	是
朱家洪	监事	男	36	高中	2016年12月至2018年3月	是
黄萍	财务负责人	女	36	本科	2016年11月至2018年3月	是
甘秋兰	董秘	女	28	本科	2015年4月至2018年3月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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
陈伟山	董事长、总经理	8,841,528	-310,000	8,531,528	40.54	-

闫广林	董事、总工程师	380,433	-	380,433	1.81	-
谷鸿林	董事	-	-	-	-	-
邓华芹	董事、副总经理	144,933	-	144,933	0.69	-
黄祖模	董事	-	-	-	-	-
张权龙	董事	-	-	-	-	-
金鑫	董事	-	-	-	-	-
林立俊	监事会主席、 研发总监	-	-	-	-	-
彭文辉	监事	-	-	-	-	-
朱家洪	监事	-	-	-	-	-
黄萍	财务负责人	-	-	-	-	-
甘秋兰	董秘	-	-	-	-	-
合计	-	9,366,894	-310,000	9,056,894	43.04	-

### 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		否	
	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

### 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	5	5
截止报告期末的员 工人数	113	103

#### 核心员工变动情况:

报告期内，公司未认定核心员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文:	

## 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	四(一)1	33,254,569.17	39,218,133.34
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	四(一)2	-	50,000.00
应收账款	四(一)3	9,153,875.16	4,998,941.03
预付款项	四(一)4	1,773,665.22	802,032.05
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	四(一)5	1,413,328.87	886,077.36
买入返售金融资产	-	-	-
存货	四(一)6	17,378,987.66	17,869,814.91
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	四(一)7	1,249,817.71	9,312,824.88
<b>流动资产合计</b>	-	<b>64,224,243.79</b>	<b>73,137,823.57</b>
<b>非流动资产:</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
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	四(一)8	1,386,397.67	1,196,483.34
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	四(一)9	199,940.56	251,866.41

开发支出	-	-	-
商誉	四（一）10	4,088,999.33	4,088,999.33
长期待摊费用	四（一）11	374,613.75	511,176.73
递延所得税资产	四（一）12	267,928.80	232,609.58
其他非流动资产	四（一）13	-	125,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>6,317,880.11</b>	<b>6,406,135.39</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>70,542,123.90</b>	<b>79,543,958.96</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	四（一）14	7,300,000.00	16,900,000.00
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	四（一）15	18,704,747.84	16,327,380.69
预收款项	四（一）16	1,840,392.86	2,215,314.93
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四（一）17	996,272.66	1,800,211.79
应交税费	四（一）18	187,561.93	272,756.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	四（一）19	321,296.52	393,585.19
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>29,350,271.81</b>	<b>37,909,249.39</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	四（一）20	63,850.76	120,773.84
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	四（一）21	1,500,000.00	2,250,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	1,563,850.76	2,370,773.84
<b>负债合计</b>	-	30,914,122.57	40,280,023.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	四（一）22	21,043,770.00	21,043,770.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四（一）23	8,349,548.68	8,349,548.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四（一）24	690,303.36	690,303.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四（一）25	9,544,379.29	9,180,313.69
归属于母公司所有者权益合计	-	39,628,001.33	39,263,935.73
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	39,628,001.33	39,263,935.73
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	70,542,123.90	79,543,958.96

法定代表人：陈伟山

主管会计工作负责人：黄萍

会计机构负责人：黄萍

**（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	-	30,921,806.29	32,068,088.48
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	-	-	50,000.00
应收账款	十一（一）1	11,799,687.35	8,603,880.22
预付款项	-	1,616,457.91	696,331.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（一）2	1,433,224.40	871,067.17
存货	-	16,917,725.26	17,543,871.53
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	-	986,226.93	9,312,824.88
<b>流动资产合计</b>	-	63,675,128.14	69,146,063.93

<b>非流动资产:</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一(一)3	5,060,000.00	5,060,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	856,744.48	869,202.65
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	-	199,940.56	251,866.41
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	374,613.75	511,176.73
递延所得税资产	-	265,896.55	230,577.33
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>6,757,195.34</b>	<b>6,922,823.12</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>70,432,323.48</b>	<b>76,068,887.05</b>
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	-	3,200,000.00	12,200,000.00
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	-	19,775,080.35	17,236,446.06
预收款项	-	1,212,477.86	1,336,929.93
应付职工薪酬	-	768,184.19	1,523,433.04
应交税费	-	148,857.13	21,654.85
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	326,050.29	277,716.49
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>25,430,649.82</b>	<b>32,596,180.37</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	-	1,500,000.00	2,250,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>1,500,000.00</b>	<b>2,250,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>26,930,649.82</b>	<b>34,846,180.37</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	21,043,770.00	21,043,770.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,349,548.68	8,349,548.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	690,303.36	690,303.36
未分配利润	-	13,418,051.62	11,139,084.64
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>43,501,673.66</b>	<b>41,222,706.68</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>70,432,323.48</b>	<b>76,068,887.05</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>	-	52,294,028.42	35,114,381.39
其中：营业收入	四（二）1	52,294,028.42	35,114,381.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	51,781,521.51	36,160,310.48
其中：营业成本	四（二）1	38,534,565.95	24,282,733.38
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	-	-	-
税金及附加	四（二）2	260,535.07	139,026.38
销售费用	四（二）3	4,274,807.32	4,184,996.67
管理费用	四（二）4	7,694,852.11	7,324,117.85

财务费用	四(二)5	796,273.00	39,269.09
资产减值损失	四(二)6	220,488.06	190,167.11
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)	四(二)7	73,318.07	120,131.52
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)	-	-	-
其他收益	四(二)8	900,448.70	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	1,486,273.68	-925,797.57
加:营业外收入	四(二)9	547,915.66	989,023.67
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	四(二)10	21,750.26	10,000.00
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	2,012,439.08	53,226.10
减:所得税费用	四(二)11	596,184.98	8,931.98
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	1,416,254.10	44,294.12
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	-	1,416,254.10	44,294.12
少数股东损益	-	-	-
<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>	-	1,416,254.10	44,294.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,416,254.10	44,294.12

归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.0673	0.0021
（二）稀释每股收益	-	0.0673	0.0021

法定代表人：陈伟山

主管会计工作负责人：黄萍

会计机构负责人：黄萍

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（二）1	50,989,725.00	34,312,909.12
减：营业成本	十一（二）1	38,334,727.37	24,258,347.69
税金及附加	-	239,363.67	137,244.18
销售费用	-	2,804,374.85	3,370,135.66
管理费用	-	6,309,424.99	5,230,718.82
财务费用	-	676,659.79	30,617.05
资产减值损失	-	218,924.98	179,106.97
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）	-	73,318.07	120,131.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	900,448.70	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,380,016.12	1,226,870.27
加：营业外收入	-	545,833.87	537,223.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,925,849.99	1,754,093.47
减：所得税费用	-	594,694.51	7,188.30
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,331,155.48	1,746,905.17
<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>	-	3,331,155.48	1,746,905.17
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.16	0.08
（二）稀释每股收益	-	0.16	0.08

**（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	-	50,531,312.68	37,041,403.46
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	-	2,080,240.60	342,001.56
收到其他与经营活动有关的现金	四（三）1	852,456.45	312,735.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	53,464,009.73	37,696,140.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,703,880.57	28,054,047.90
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	-	7,318,228.89	6,705,614.52
支付的各项税费	-	1,180,787.95	1,095,745.86
支付其他与经营活动有关的现金	四（三）2	5,741,966.07	5,717,348.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	55,944,863.48	41,572,756.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,480,853.75	-3,876,616.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	8,600,000.00

取得投资收益收到的现金	-	53,372.86	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,100.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>8,057,472.86</b>	<b>8,600,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	140,899.00	391,028.00
投资支付的现金	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>140,899.00</b>	<b>8,391,028.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>7,916,573.86</b>	<b>208,972.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>15,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	9,600,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,320,559.25	466,260.43
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	四（三）3	66,600.00	66,600.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>10,987,159.25</b>	<b>5,032,860.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-10,987,159.25</b>	<b>9,967,139.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-412,131.07</b>	<b>353,910.62</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-5,963,570.21</b>	<b>6,653,406.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	39,214,129.54	23,628,546.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>33,250,559.33</b>	<b>30,281,952.82</b>

法定代表人：陈伟山

主管会计工作负责人：黄萍

会计机构负责人：黄萍

**（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	-	50,149,074.74	34,093,507.10
收到的税费返还	-	2,078,158.81	342,001.56
收到其他与经营活动有关的现金	-	911,245.59	285,228.32

<b>经营活动现金流入小计</b>	-	53,138,479.14	34,720,736.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	40,935,400.57	27,530,292.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,737,859.37	5,082,299.36
支付的各项税费	-	553,270.44	969,590.55
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,492,742.32	5,495,660.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>51,719,272.70</b>	<b>39,077,843.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,419,206.44</b>	<b>-4,357,106.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	53,372.86	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,053,372.86	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,399.00	391,028.00
投资支付的现金	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	13,399.00	8,391,028.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	8,039,973.86	-391,028.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,193,337.46	466,260.43
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>	-	10,193,337.46	4,966,260.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,193,337.46	10,033,739.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-412,131.07	353,910.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,146,288.23	5,639,515.36
加: 期初现金及现金等价物余额	-	32,064,084.68	21,680,667.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	30,917,796.45	27,320,182.48

## 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	是
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（如有）：

新增北京天英联合科技有限公司（以下简称北京天英联合），系经公司 2016 年 11 月 25 日第一届董事会第九次会议审议通过，并对外公告，详见（2016-037）《对外投资设立子公司公告》。于 2017 年 3 月 23 日在北京市投资设立，并在北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册，出资比例 100%，北京天英联合持有统一社会信用代码为 91110105MA00CXPB1E 的营业执照，注册资本 1,000,000 元，公司目前尚未实缴出资金额。

主要经营活动为技术推广服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。

### 二、报表项目注释

# 深圳市天英联合教育股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年 6 月

金额单位: 人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市天英联合教育股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由陈伟山和章雪珍共同出资组建，于 2004 年 4 月 28 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300761957202J 的营业执照，注册资本 21,043,770.00 元，股份总数 21,043,770 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 8,408,586 股；无限售条件的流通股份 12,635,184 股。公司股票已于 2016 年 1 月 18 日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。主要经营活动为教育行业软硬件的技术开发及销售；触摸屏、触摸框、液晶一体机、电子白板、电子白板一体机的研发、生产加工和销售。公司主要产品：多点触控模组、多点触控电子白板，白板一体机整机以及白板相关的软件。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 24 日第一届第十一次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市天时通商用技术有限公司、深圳市创易联合科技有限公司和北京天英联合科技有限公司等三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%

地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	10.00%、15.00%、25.00%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2017 年度
本公司	15.00%
深圳市创易联合科技有限公司	10.00%
深圳市天时通商用技术有限公司	25.00%
北京天英联合科技有限公司	25.00%

## 2. 税收优惠

(1) 公司于 2016 年 11 月 21 日通过国家高新技术企业复审(编号: GR201644204342), 享受 15.00% 税率的税收优惠, 有效期三年。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34 号), 本公司之子公司深圳市创易联合科技有限公司属于年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50.00% 计入应纳税所得额, 按 20.00% 的税率缴纳企业所得税, 该优惠政策有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

**四、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	89,838.69	39,199.70
银行存款	33,160,720.64	39,174,929.84
其他货币资金	4,009.84	4,003.80
合 计	33,254,569.17	39,218,133.34

## (2) 其他说明

期末其他货币资金系使用受限的财政监管资金账户余额, 使用受限。

## 2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				50,000.00		50,000.00

合 计				50,000.00		50,000.00
-----	--	--	--	-----------	--	-----------

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,203,613.74	100.00	1,049,738.58	10.29	9,153,875.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,203,613.74	100.00	1,049,738.58	10.29	9,153,875.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,813,218.09	100.00	814,277.06	14.01	4,998,941.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,813,218.09	100.00	814,277.06	14.01	4,998,941.03

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	9,452,637.83	472,631.89	5.00
1-2 年	84,411.91	8,441.19	10.00
2-3 年	139,855.00	41,956.50	30.00
3 年以上	526,709.00	526,709.00	100.00
小 计	10,203,613.74	1,049,738.58	10.29

(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 235,461.52 元。

(3) 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	坏账准备	是否为关
------	------	---------	------	------

		的比例(%)		关联方
客户一	6,479,606.96	63.50	323,980.35	否
客户二	695,428.99	6.82	34,771.45	否
客户三	610,200.00	5.98	30,510.00	否
客户四	384,798.40	3.77	19,239.92	否
客户五	261,292.26	2.56	13,064.61	否
小 计	8,431,326.61	82.63	421,566.33	否

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,773,665.22	100.00		1,773,665.22	802,032.05	100.00		802,032.05
合 计	1,773,665.22	100.00		1,773,665.22	802,032.05	100.00		802,032.05

## (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(%)
深圳市弘捷科技有限公司	335,500.00	18.92
ROBIN EXHIBITION(HONG KONG)LIMITED 1101 11F SAN TOI BLDG NO1	182,503.91	10.29
深圳市优服信息技术有限公司	120,200.00	6.78
美国国际视听展 InfoComm 展会	111,135.89	6.27
深圳市芯中芯科技有限公司	92,468.20	5.21
小 计	841,808.00	47.47

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,565,952.57	100.00	152,623.70	9.75	1,413,328.87
单项金额不重大但单项计提					

坏账准备					
合计	1,565,952.57	100.00	152,623.70	9.75	1,413,328.87

(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	1,053,674.52	100.00	167,597.16	15.91	886,077.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,053,674.52	100.00	167,597.16	15.91	886,077.36

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	1,357,231.36	67,861.58	5.00
1-2 年	120,621.21	12,062.12	10.00
2-3 年	22,000.00	6,600.00	30.00
3 年以上	66,100.00	66,100.00	100.00
小 计	1,565,952.57	152,623.70	9.75

(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-14,973.47 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
个人借款及备用金	268,638.81	322,023.43
押金保证金	245,116.81	256,204.81
出口退税款	975,568.93	393,826.19
代扣代缴社保公积金	76,628.02	81,620.09
合计	1,565,952.57	1,053,674.52

(4) 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	是否为关联方
国家金库深圳分库	出口退税款	975,568.93	1 年以内	62.30	48,778.45	否
深圳南山区物业管理办公	押金保证金	148,671.60	1 年以内	9.49	7,433.58	否

范纪文	员工借款	120,000.00	1-2 年	7.66	16,000.00	否
王丹	员工借款	34,000.00	1 年以内	2.17	1,700.00	否
董海莲	员工借款	33,000.00	1 年以内	2.11	1,650.00	否
小 计		1,311,240.53		83.73	75,562.03	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

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
原材料	6,293,238.36	262,889.93	6,030,348.43	4,581,495.11	262,889.93	4,318,605.18
库存商品	3,165,826.48	97,593.89	3,068,232.59	5,006,262.57	97,593.89	4,908,668.68
发出商品	5,276,515.83	362,948.85	4,913,566.98	5,690,805.43	362,948.85	5,327,856.58
半成品	716,847.70	14,597.44	702,250.26	372,236.31	14,597.44	357,638.87
委托加工物资	2,664,589.40		2,664,589.40	2,957,045.60		2,957,045.60
合 计	18,117,017.77	738,030.11	17,378,987.66	18,607,845.02	738,030.11	17,869,814.91

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	262,889.93					262,889.93
库存商品	97,593.89					97,593.89
发出商品	362,948.85					362,948.85
半成品	14,597.44					14,597.44
小 计	738,030.11					738,030.11

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
期末留抵增值税额	1,249,817.71	792,651.78
预缴企业所得税额		520,173.10
理财产品		8,000,000.00
合 计	1,249,817.71	9,312,824.88

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	生产设备	研发设备	办公设备	运输设备	合 计
-----	------	------	------	------	-----

账面原值					
期初数	57,625.92	1,546,514.44	1,055,839.29	829,821.44	3,489,801.09
本期增加金额	27,948.72	261,068.38	16,461.39	181,822.22	487,300.71
其中:购置	27,948.72	261,068.38	16,461.39	181,822.22	487,300.71
本期减少金额			28,341.97		28,341.97
其中:处置			28,341.97		28,341.97
期末数	85,574.64	1,807,582.82	1,043,958.71	1,011,643.66	3,948,759.83
累计折旧					
期初数	32,425.66	1,238,864.68	775,822.34	246,205.07	2,293,317.75
本期增加金额	9,820.82	103,668.51	77,318.89	90,352.69	281,160.91
其中:计提	9,820.82	103,668.51	77,318.89	90,352.69	281,160.91
本期减少金额			12,116.50		12,116.50
其中:处置			12,116.50		12,116.50
期末数	42,246.48	1,342,533.19	841,024.73	336,557.76	2,562,362.16
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	43,328.16	465,049.63	202,933.98	675,085.90	1,386,397.67
期初账面价值	25,200.26	307,649.76	280,016.95	583,616.37	1,196,483.34

## (2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	411,799.38	221,691.25		190,108.13
小计	411,799.38	221,691.25		190,108.13

## 9. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	506,568.61	506,568.61
本期增加金额		-
其中:购置		-
本期减少金额	506,568.61	506,568.61
期末数	506,568.61	506,568.61
累计摊销		
期初数	254,702.20	254,702.20
本期增加金额	51,925.85	51,925.85
其中:计提	51,925.85	51,925.85

本期减少金额		0.00
期末数	306,628.05	306,628.05
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	199,940.56	199,940.56
期初账面价值	251,866.41	251,866.41

## 10. 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	
深圳市天四通商用技术有限公司	4,088,999.33				4,088,999.33
合计	4,088,999.33				4,088,999.33

## (2) 其他说明

本公司按相关资产组的可收回金额测试商誉是否存在减值，被投资单位可收回金额大于账面成本，商誉不存在减值。

## 11. 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
装修款	280,443.93		74,343.12		206,100.81
模具款	230,732.80	31,000.00	93,219.86		168,512.94
合计	511,176.73	31,000.00	167,562.98		374,613.75

## 12. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	1,787,768.69	267,928.80	1,552,307.17	232,609.58
合计	1,787,768.69	267,928.80	1,552,307.17	232,609.58

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数

可抵扣暂时性差异	152,623.70	167,597.16
可抵扣亏损	3,855,582.71	2,457,502.99
小 计	4,008,206.41	2,625,100.15

## 13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付固定资产款		125,000.00
合 计		125,000.00

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款		7,800,000.00
保证借款	7,300,000.00	9,100,000.00
合 计	7,300,000.00	16,900,000.00

## 15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	18,704,747.84	16,327,380.69
合 计	18,704,747.84	16,327,380.69

## 16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,840,392.86	2,215,314.93
合 计	1,840,392.86	2,215,314.93

## 17. 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	1,800,211.79	6,181,573.99	6,985,513.12	996,272.66
离职后福利—设定提存计划		332,715.77	332,715.77	
合 计	1,800,211.79	6,514,289.76	7,318,228.89	996,272.66

## (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	1,800,211.79	5,355,544.79	6,159,483.92	996,272.66
职工福利费		428,747.87	428,747.87	0.00
社会保险费		209,936.33	209,936.33	0.00
其中: 医疗保险费		186,582.71	186,582.71	0.00
工伤保险费		10,500.96	10,500.96	0.00
生育保险费		12,852.66	12,852.66	0.00
住房公积金		121,724.00	121,724.00	0.00
工会经费和职工教育经费		65,621.00	65,621.00	0.00
小 计	1,800,211.79	6,181,573.99	6,985,513.12	996,272.66

## (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		319,540.98	319,540.98	
失业保险费		13,174.79	13,174.79	
小 计		332,715.77	332,715.77	

## 18 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	28,518.74	219,605.69
企业所得税	115,866.16	6,025.53
城市维护建设税	23,424.75	27,489.91
教育费附加	10,039.18	11,781.40
地方教育附加	6,692.79	7,854.26
印花税	3,020.31	
合 计	187,561.93	272,756.79

## 19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	67,994.04	197,125.19
押金保证金	94,500.00	83,950.00
预提费用	158,802.48	112,510.00
合 计	321,296.52	393,585.19

## 20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	63,850.76	120,773.84
合 计	63,850.76	120,773.84

## 21. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,250,000.00		750,000.00	1,500,000.00	政府补助
合 计	2,250,000.00		750,000.00	1,500,000.00	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营 业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
深圳市科技研发资金项目-基于增强现实触控技术的在线交互式智能终端研发	2,250,000.00		750,000.00		1,500,000.00	与收益相关
小 计	2,250,000.00		750,000.00		1,500,000.00	

## 22. 股本

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	21,043,770						21,043,770

## 23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,349,548.68			8,349,548.68
合 计	8,349,548.68			8,349,548.68

## 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	690,303.36			690,303.36
合 计	690,303.36			690,303.36

## 25 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	9,180,313.69	7,269,548.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,416,254.10	44,294.12
减：应付普通股股利	1,052,188.50	
期末未分配利润	9,544,379.29	7,313,842.12

## (二) 合并利润表项目注释

## 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	52,294,028.42	38,534,565.95	35,114,381.39	24,282,733.38
合 计	52,294,028.42	38,534,565.95	35,114,381.39	24,282,733.38

## 2. 税金及附加

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	138,915.98	81,098.73
教育费附加	59,535.42	34,756.59
地方教育附加	39,690.27	23,171.06
印花税	22,393.40	
合 计	260,535.07	139,026.38

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资社保	2,040,751.98	1,706,466.05
物流费	314,175.12	650,525.71
差旅费	788,148.96	510,803.65
广告宣传费	484,700.59	950,833.31
招待费	118,673.19	89,696.78
房租水电费	309,719.37	133,806.16
其他	218,638.11	142,865.01

合 计	4,274,807.32	4,184,996.67
-----	--------------	--------------

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	4,955,459.24	3,250,058.52
工资社保	1,583,024.71	1,352,156.81
中介费	353,477.55	1,325,103.54
房租水电费	140,259.84	307,618.85
办公费	87,780.53	231,955.01
招待费	108,289.46	178,382.62
汽车费	82,504.36	53,149.80
差旅费	189,844.97	325,400.91
摊销费	17,914.02	61,952.60
折旧费	84,305.98	98,497.25
其他	92,048.05	139,841.94
合 计	7,694,852.11	7,324,117.85

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	268,125.54	477,376.51
减：利息收入	22,574.34	112,780.96
汇兑损益	529,035.73	-353,910.62
手续费	21,686.07	28,584.16
合 计	796,273.00	39,269.09

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	220,488.06	190,167.11
合 计	220,488.06	190,167.11

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	73,318.07	120,131.52
合 计	73,318.07	120,131.52

## 8. 其他收益

## (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
政府补助	900,448.70		900,448.70
其他			
合 计	900,448.7		900,448.70

## (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
深圳市科技研发资金项目-基于增强现实触控技术的在线交互智能终端研究	750,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助款	300.00		与收益相关
深圳市市场和质量监督委员会-知识产权商标资金	10,000.00		
小计	900,448.70		

## 9. 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			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	536,915.66	932,401.20	536,915.66
其他	11,000.00	56,622.47	11,000.00
合 计	547,915.66	989,023.67	547,915.66

## 10. 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	12,207.47		12,207.47
其中：固定资产处置损失	12,207.47		12,207.47
其他	9,542.79	10,000.00	9,542.79
合 计	21,750.26	10,000.00	21,750.26

## 11. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	631,504.20	130,041.23
递延所得税费用	-35,319.22	-121,109.25
合 计	596,184.98	8,931.98

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,012,439.08	53,226.10
按母公司适用税率计算的所得税费用	303,356.34	190,235.85
子公司适用不同税率的影响	-40,578.83	-152,807.66
调整以前期间所得税的影响		-86,067.08
以前年度可弥补亏损的影响		-367,682.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,297.49	14,423.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	325,109.98	410,829.75
新技术、新产品、新工艺发生的研发开发费加计扣除的影响		
所得税费用	596,184.98	8,931.98

## (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
利息收入	39,535.32	112,780.96
押金保证金	56,000.00	35,931.20
往来款		
政府补助	687,364.36	107,401.20
其他	69,556.77	56,622.47
合 计	852,456.45	312,735.83

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	5,912.00	17,550.00
往来款	135,715.90	231,998.76

销售费用	2,294,679.740	2,463,855.58
管理费用	3,291,014.40	2,975,360.09
财务费用	14,644.03	28,584.16
其他		
合计	5,741,966.07	5,717,348.59

## 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
借款担保费		
融资租赁费	66,600.00	66,600.00
合计	66,600.00	66,600.00

## 4. 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	1,416,254.10	44,294.12
加: 资产减值准备	220,488.06	190,167.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,160.91	373,893.22
无形资产摊销	51,925.85	24,566.70
长期待摊费用摊销	137,921.95	124,646.94
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)	12,207.47	
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)	791,217.87	123,465.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,318.07	-120,131.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,319.22	-121,109.25
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)	490,827.25	-5,576,476.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,913,681.10	-957,241.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-860,538.82	2,017,308.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,480,853.75	-3,876,616.02
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	33,250,559.33	30,281,952.82
减: 现金的期初余额	39,214,129.54	23,628,546.65
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	-5,963,570.21	6,653,406.17

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	33,250,559.33	39,214,129.54
其中: 库存现金	89,838.69	39,199.70
可随时用于支付的银行存款	33,160,720.64	39,174,929.84
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	33,250,559.33	39,214,129.54

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,009.84	余额系使用受限的财政监管资金账户
合 计	4,009.84	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中: 美元	3,679,047.56	6.8090	25,050,634.83
欧元	1,854.36	7.6658	14,215.15
英镑	720.00	8.7700	6,314.40
应收账款			
其中: 美元	1,098,150.25	6.8090	7,477,305.06

## 五、在其他主体中的权益

## (1) 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	

深圳市天时通商用技术有限公司	中国	中国	软件业	100.00		非同一控制企业合并
深圳市创易联合科技有限公司	中国	中国	软件开发	100.00		投资设立
北京天英联合科技有限公司	中国	中国	软件业	100.00		投资设立

北京天英联合科技有限公司（以下简称北京天英联合）系由公司在北京市投资设立，于 2017 年 3 月 23 日在北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册，出资比例 100%，北京天英联合持有统一社会信用代码为 91110105MA00CXPB1E 的营业执照，注册资本 1,000,000 元，公司目前尚未实缴出资金额。

主要经营活动为技术推广服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。

## （2）在联营或合营公司中的权益

联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
清启超学教育科技（北京）有限公司	中国	中国	软件业	30.00		投资设立

清启超学教育科技（北京）有限公司（以下简称清启超学）系由本公司与启迪信息技术（北京）有限公司、秦旌共同设立，于 2017 年 5 月 12 日在北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 300,000.00 元，出资比例 30%。启迪信息技术（北京）有限公司出资人民币 400,000.00 元，出资比例 40%，秦旌出资人民币 300,000.00 元，出资比例 30%，清启超学持有统一社会信用代码为 91110105MA00EDUT73 的营业执照，公司于 2017 年 8 月 7 日实缴出资款 200,000.00 元。

主要经营活动为：技术推广服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；企业策划；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；经济贸易咨询；电脑图文设计。

## 六、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

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

由于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 2017 年 06 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 82.63%(2016 年 06 月 30 日：85.14%)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。

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	7,300,000.00	7,355,136.25	7,355,136.25		
应付账款	18,704,747.84	18,704,747.84	18,704,747.84		
其他应付款	321,296.52	321,296.52	321,296.52		
长期应付款	63,850.76	63,850.76	63,850.76		
小 计	26,389,895.12	26,445,031.37	26,445,031.37		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	16,900,000.00	17,220,026.52	17,220,026.52		
应付票据					
应付账款	16,327,380.69	16,327,380.69	16,327,380.69		
其他应付款	393,585.19	393,585.19	393,585.19		
长期应付款	120,773.84	120,773.84	98,892.72	21,881.12	
小 计	33,741,739.72	34,061,766.24	34,039,885.12	21,881.12	

### (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主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年06月30日，本公司借款均以固定利率计息，故利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

自然人名称	住址	身份证号	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈伟山	广东省深圳市福田区益田路 3006 号皇廷世纪丽景阁 29E	352601197808151518	控股股东	42.01	42.01
李娜	广东省深圳市福田区益田路 3006 号皇廷世	22032319760610044	股东以及控股股东之配偶	0.86	0.86

纪丽景阁 29E	9			
----------	---	--	--	--

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。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市天英联合投资管理企业(有限合伙)	本公司之股东
深圳市高新投融资担保有限公司	其他关联方

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟山、李娜、深圳市高新投融资担保有限公司	3,200,000.00	2016.9.14	2017.9.9	否
陈伟山、李娜、深圳市高新投融资担保有限公司	4,100,000.00	2016.9.14	2017.9.19	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,603,113.03	1,525,669.76

(三) 关联方应收应付款项

本期无应收应付关联方款项。

## 八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2017 年 06 月 30 日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、分部信息

### (一) 确定报告分部考虑的因素

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。

### 二. 报告分部的财务信息

#### 产品分部

项目	触控框	电子白板	软件	分部间抵销	合计
主营业务收入	24,229,190.12	27,451,381.19	613,457.11		52,294,028.42
主营业务成本	16,506,890.75	21,827,430.22	200,244.98		38,534,565.95
资产总额	32,684,009.69	37,030,590.14	827,524.07		70,542,123.90
负债总额	14,323,320.96	16,228,150.49	362,651.13		30,914,122.57

## 十一、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	12,834,300.93	100.00	1,034,613.58	8.06	11,799,687.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	12,834,300.93	100.00	1,034,613.58	8.06	11,799,687.35

(续上表)

种类	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,403,032.28	100.00	799,152.06	8.50	8,603,880.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	9,403,032.28	100.00	799,152.06	8.50	8,603,880.22

## 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	9,432,637.83	471,631.89	5.00%
1-2年	35,636.91	3,563.69	10.00%
2-3年	139,030.00	41,709.00	30.00%
3年以上	517,709.00	517,709.00	100.00%
小计	10,125,013.74	1,034,613.58	10.22%

## 3) 组合中, 属于合并范围内关联往来组合的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
深圳市天时通商用技术有限公司	2,709,287.19		
小计	2,709,287.19		

## (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 235,461.52 元。

## (3) 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	是否为关联方
客户一	6,479,606.96	50.49	323,980.35	否
客户二	2,709,287.19	21.11		是
客户三	695,428.99	5.42	34,771.45	否
客户四	610,200.00	4.75	30,510.00	否
客户五	384,798.40	3.00	19,239.92	否
小计	10,879,321.54	84.77	408,501.72	否

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,567,428.07	100.00	134,203.67	8.56	1,433,224.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,567,428.07	100.00	134,203.67	8.56	1,433,224.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,021,807.38	100.00	150,740.21	14.75	871,067.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,021,807.38	100.00	150,740.21	14.75	871,067.17

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	1,320,944.54	23,673.11	5.00
1-2 年	14,564.37	200.00	10.00
2-3 年	2,000.00	44,871.48	30.00
3 年以上	66,100.00	65,200.00	100.00
小 计	1,403,608.91	133,944.59	9.54

3) 组合中, 属于合并范围内关联往来组合的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
深圳市创易联合科技有限公司	22,819.16		-
深圳市天时通商用技术有限公司	1,000.00		-
北京天英联合科技有限公司	140,000.00		-
小 计	163,819.16		-

(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-16,536.54 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	238,683.60	213,471.60
拆借款	163,819.16	155,717.15
个人借款及备用金	130,465.35	178,335.12
代扣社保公积金	58,684.66	60,780.95
出口退税	975,568.93	393,826.19
其他	206.37	19,676.37
合 计	1,567,428.07	1,021,807.38

## (4) 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
国家金库深圳分库	出口退税款	975,568.93	1 年以内	62.24	48,778.45
深圳南山区物业管理办公室	押金保证金	148,671.60	1 年以内	9.49	7,433.58
北京天英联合科技有限公司	往来款	140,000.00	1 年以内	8.93	
王丹	员工借款	34,000.00	1 年以内	2.17	1,700.00
董海莲	员工借款	33,000.00	1 年以内	2.11	1,650.00
小 计		1,331,240.53		84.94	59,562.03

## 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	5,060,000.00		5,060,000.00	5,060,000.00		5,060,000.00
对联营或合营公司的投资						
合 计	5,060,000.00		5,060,000.00	5,060,000.00		5,060,000.00

## (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
深圳市天时通商用 技术有限公司	5,060,000.00			5,060,000.00		
深圳市创易联合科 技有限公司						
北京天英联合科技 有限公司						
小 计	5,060,000.00			5,060,000.00		

至报告期，公司尚未实缴出资金额。

## (3) 对联营或合营公司的投资

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
-------	-----	------	------	-----	--------------	-------------

清启超学教育科技 (北京)有限公司					
小 计					

公司于2017年8月7日实缴出资额200,000.00元。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 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	50,989,725.00	38,334,727.37	34,312,909.12	24,258,347.69
合 计	50,989,725.00	38,334,727.37	34,312,909.12	24,258,347.69

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

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	-12,207.47	
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）	1,437,364.36	
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	73,318.07	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,457.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,499,932.17	
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	224,989.83	
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	1,274,942.34	

## (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	3.56	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.01	0.01

## 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	1,416,254.10
非经常性损益	B	1,274,942.34
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	141,311.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	39,263,935.73
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	1,052,188.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	39,786,113.03

加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.36%

## 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	1,416,254.10
非经常性损益	B	1,274,942.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	141,311.76
期初股份总数	D	21,043,770.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	21,043,770.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

(2) 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。

深圳市天英联合教育股份有限公司

二〇一七年八月二十四日