证券代码：837874　　证券简称：齐楚咨询　　主办券商：中泰证券

齐楚咨询

NEEQ:837874

北京齐楚管理咨询股份有限公司

BEIJING QICHU MANAGEMENT CONSULTING

半年度报告

2018

公司半年度大事记

■ 公司在报告期内新设控股子公司青岛香檬医疗管理有限公司，于 2018 年 01 月 29 日经青岛市崂山区市场监督管理局批准成立，企业统一社会信用代码为：91370212MA3MMYB56Q；法定代表人：艾松涛；注册资本：200 万元；公司经营范围：医疗管理，医疗器械销售及技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务（依照食品药品监督管理部门核发的许可证开展经营活动），医疗器械租赁，医疗信息咨询，信息技术服务及咨询，计算机软硬件及辅助设备销售、维修，机电设备、电子设备、通讯设备（不含无线电发射及地面卫星接收设备）、电器产品、仪器仪表、体育器材的销售，货物及技术进出口，企业管理咨询；企业形象策划；企业营销策划；商务信息咨询；会务服务；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；持股比例 95%。公司以自有资金设立控股子公司主要为在医疗健康产业进行探索和尝试，符合公司战略发展规划和业务发展需求。对公司未来发展具有重要意义。

目 录

声明与提示 4

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和财务指标摘要 7

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 15

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节 财务报告 22

第八节 财务报表附注 32

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、齐楚咨询	指	北京齐楚管理咨询股份有限公司
股东大会	指	北京齐楚管理咨询股份有限公司股东大会
董事会	指	北京齐楚管理咨询股份有限公司董事会
监事会	指	北京齐楚管理咨询股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	北京齐楚管理咨询股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
给力投资	指	北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人艾松涛、主管会计工作负责人艾淑英及会计机构负责人（会计主管人员）胡淑华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京齐楚管理咨询股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING QICHU MANAGEMENT CONSULTING CO.,LTD.
证券简称	齐楚咨询
证券代码	837874
法定代表人	艾松涛
办公地址	北京市朝阳区京顺东街 6 号院 6 号楼 4 层 401

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨晓军
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-84102996-822
传真	010-84102996-822
电子邮箱	yangxiaojun@qichuchina.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区京顺东街 6 号院 6 号楼 4 层 401；邮编 100015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-21
挂牌时间	2016-07-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L723 咨询与调查-L7239 其他专业咨询
主要产品与服务项目	汽车行业培训及辅导业务，为汽车整车制造企业、汽车集团经销商及汽车 4S 店提供辅导及培训等咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	艾松涛
实际控制人及其一致行动人	艾松涛、艾淑英、北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101117614139931	否
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18-103 号	否
注册资本（元）	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,304,962.71	8,875,096.43	-51.49%
毛利率	5.55%	20.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,139,428.67	179,669.52	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,140,869.23	179,669.52	-
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）	-17.70%	1.30%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-17.71%	1.30%	-
基本每股收益	-0.1783	0.0150	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	11,853,190.85	17,196,063.70	-31.11%
负债总计	848,602.12	4,036,757.01	-80.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,019,878.02	13,159,306.69	-15.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.10	-20.00%
资产负债率（母公司）	5.44%	21.15%	-
资产负债率（合并）	7.16%	23.47%	-
流动比率	12.28	3.90	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	796,529.24	1,618,953.25	-50.80%
应收账款周转率	0.43	0.87	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-31.07%	-10.90%	-
营业收入增长率	-51.49%	30.35%	-
净利润增长率	-	135.40%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司专业从事汽车行业培训及辅导业务，即为汽车整车制造企业、汽车集团经销商及汽车 4S 店提供辅导及培训等咨询服务。公司拥有专业的员工队伍，具备丰富实战经验和管理经验的汽车咨询师、培训师和运营团队，能够为汽车整车制造企业、汽车集团经销商及汽车 4S 店提供从汽车售前到汽车售后，从基础到高阶的全系列课程，以及各种类型的现场辅导及培训项目服务。目前公司已经与东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司、宝沃汽车（中国）有限公司、郑州日产汽车销售有限公司、浙江吉利控股集团汽车销售有限公司等汽车品牌厂家建立良好的业务关系，并通过参与项目竞标进一步拓展业务。公司收入来源主要是汽车行业辅导和培训等咨询服务收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、经营情况回顾

1、公司的财务状况：

报告期末，公司总资产 11,853,190.85 元，比期初 17,196,063.70 元减少 5,342,872.85 元，降低 31.07%。主要原因系咨询行业特性，上半年前期集中参加招投标，营业收入低于下半年，公司上半年培训项目执行主要在 5-6 月份，启动晚，营业收入按照项目成本完成进度确认，业务量下降使资产总额比年初减少。其中：货币资金期末金额比期初增加 509,257.75 元，上升 51.63%，原因系年初应收账款收回，资金得到回笼；应收票据及应收账款期末金额比期初减少 6,324,242.64 元，降低 45.06%，原因系公司与客户信用政策稳定、客户按结算期限正常结算，应收账款按时回收；其他应收款期末金额比期初增加 411,381.90 元，上升 55.61%，主要系参与招投标项目向客户支付的竞标保证金以及项目执行中发生的备用金增加。

报告期末，公司总负债 848,602.12 元，较期初 4,036,757.01 元减少 3,188,154.89 元。其中：应付账款比期初降低 100%、其他应付款比期初降低 65.95%，主要原因系公司按时结算供应商及其他客户各项业务往来款项；应交税费期末金额比期初减少 655,094.65 元，降低 86.27%，原因是本期缴纳了期初应交增值税 593,692.89 元，期末应交增值税减少以及 2017 年企业所得税汇算清缴影响所致。

报告期末，公司归属于挂牌公司股东净资产为 11,019,878.02 元，较期初 13,159,306.69 元减少

2,139,428.67 元，系由于本报告期收入和毛利降低，发生亏损所致。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入为 4,304,962.71 元，较上年同期减少 4,570,133.72 元，降低 51.49%，主要原因系公司 1-2 季度属于集中投竞标期，加上受客户调整的影响，公司上半年项目启动时间延后，主要项目均在 5、6 月份开始执行实施，项目实施完成进度低使公司的业绩较上年同期减少；发生营业成本 4,066,035.99 元，较上年同期减少 2,957,716.69 元，降低 42.11%，主要原因系销售规模下降导致。从毛利率来看，本期销售毛利率为 5.55%，较上年同期 20.86%降低了 15.31 个百分点，主要原因：（1）销售规模减少，使公司固定人工成本占比相对上升；（2）本期由于技术人员减少、发生的项目外包费用占比上升，毛利率降低；（3）汽车行业咨询服务行业竞争愈来愈烈，为了给客户提供更优质、高附加值的服务，公司的服务成本如引入第三方机构、外聘高专人士授课等有所上升，售价也因竞争加剧有所下降，因而利润空间不断缩小导致毛利率降低。

由于收入下降，导致本报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润为-2,139,428.67 元，较上年同期的 179,669.52 元减少 2,319,098.19 元。主要原因系（1）公司上半年项目完成进度低，收入同比大幅度下降，由于销售规模小、固定人工成本、外包费用占比高、项目销售毛利率下降，营业毛利相应减少 1,612,417.03 元；（2）由于开拓新医疗领域、新业务及上海新市场，管理费用和销售费用较上年同期增加而减少利润 954,026.25 元。

3、现金流量情况：

本报告期内，公司经营活动现金流量净额为 796,529.24 元，较上年同期减少流入 822,424.01 元；投资活动产生的现金流量净额为-287,271.49 元，较上年同期增加流出 276,119.84 元；公司报告期内没有筹资活动产生的现金净流量。

本报告期，经营活动产生的现金流量变动原因：（1）由于销售规模减少，使销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 2,438,146.46 元，降低 20.66%；（2）收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 1,147,498.93 元，降低 63.50%，主要系公司项目投标押金、保证金、项目执行备用金等随业务增减波动较大，本期收回减少；（3）公司本期营收规模减少，使购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 2,414,620.10 元降低 39.05%；（4）因人员减少，使支付给职工以及为职工支付的现金比同期减少 562,575 元，降低 16.52%；（5）因上年 12 月份实现的增值税及上年所得税比同期增加，使本期支付的各项税费比上年同期增加 379,499.05 元，上升 48.15%；（6）支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 165,625.33 元，降低 10.28%，主要原因系本期支付中介咨询费减少。以上因素使公司本期经营活动现金流入较上期金额减少 3,585,745.39 元、经营活动现金流出较上年同期减少 2,763,321.38 元，二

者综合使经营活动产生的现金流量净额减少。

本报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的原因：（1）公司为改善核算条件，更新升级财务软件、服务器、电脑等资产；（2）前期采购的固定资产车辆购置税 92,000 元本期支付入账。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人艾松涛、艾淑英姐弟直接控制公司 83.33%股份，通过给力投资间接控制公司 16.67%股份，且艾松涛担任公司董事长，艾淑英担任公司董事兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等进行控制，存在损害公司或公众投资者利益的风险。

应对措施：公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

2、人才流失风险

汽车咨询行业属于人才密集型行业，汽车咨询师是企业的核心竞争力，汽车咨询师需要具备行业相关的专业知识，掌握这些技术和能力需要长期的积累和历练。由于汽车咨询师的高标准要求，市场上优秀的汽车咨询讲师较为缺乏，且行业内流动性较大，因此如果公司不能对核心咨询师实行有效的激励和约束，同时不能及时吸纳培养公司发展所需的汽车咨询行业人才，人才流失将对公司经营造成重大不利影响。

应对措施：公司在行业内率先建立合伙人制度并引入股票激励机制，不遗余力地在公司内部搭建事业共创、利益共享的事业发展平台，既保持了人才的稳定性，又最大程度激发了人才的事业心和创造力。公司不断创新项目管理模式，每一个项目团队都相当于一个虚拟的公司，进行独立核算。项目团队成员的绩效激励和股票激励都与项目组的经营指标达成情况挂钩。公司内部市场化，进行有限的竞争，新生商务机会，首先在各项目团队之间进行内部竞标，胜出者代表公司参加正式竞标，中标即纳入项目团队的营收。这种创新的项目管理模式为每一个项目团队提供了一个创业平台从而有效提升了项目团队的积极性。

四、企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京齐楚营销策划有限公司	咨询劳务服务	886,792.45	是	2018.4.19	2018-006

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：

报告期公司向关联方北京齐楚营销策划有限公司提供咨询劳务服务，该关联交易是公司业务发展和日常经营的正常所需，并按正常的市场经营规则进行，是合理及必要的；本次关联交易有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。2018 年 4 月 19 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<偶发性关联交易事项>的议案》，2018 年 5 月 11 日，公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过了上述关联交易事项。

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

报告期内，于 2018 年 1 月 29 日新设子公司青岛香檬医疗管理有限公司，注册资金 200 万元，公司持股 95%。公司经营范围：医疗管理，医疗器械销售及技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务（依照食品药品监督管理部门核发的许可证开展经营活动），医疗器械租赁，医疗信息咨询，信息技术服务及咨询，计算机软硬件及辅助设备销售、维修，机电设备、电子设备、通讯设备（不含无线电发射及地面卫星接收设备）、电器产品、仪器仪表、体育器材的销售，货物及技术进出口，企业管理咨询；企业形象策划；企业营销策划；商务信息咨询；会务服务；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；控股子公司主要为在医疗健康产业进行探索和尝试，符合公司战略发展规划和业务发展需求。2017 年 12 月 26 日公司召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于投资设立子公司青岛香檬医疗管理有限公司的议案》；2018 年 1 月 11 日公司召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了上述投资事项。

（三） 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人于 2016 年 2 月签署了关于避免同业竞争的《承诺函》；

公司实际控制人艾松涛和艾淑英于 2016 年 2 月出具了《关于规范关联交易的承诺书》；

公司股东北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙）承诺，本单位自成立以来从未从事私募证券投资、创业投资等私募投资基金业务。本单位的全体合伙人均不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。本单位完全是以自有资产认购北京齐楚管理咨询股份有限公司的股份，不是利用募集资金认购北京齐楚管理咨询股份有限公司的股份。本单位愿意承担因违反以上声明和承诺而给北京齐楚管理咨询股份有限公司和股东造成的全部经济损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、股东给力投资均未发生违反上述承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	83.33%	0	10,000,000	83.33%
	董事、监事、高管	10,000,000	83.33%	0	10,000,000	83.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	艾松涛	5,100,000	0	5,100,000	42.50%	5,100,000	0
2	艾淑英	4,900,000	0	4,900,000	40.83%	4,900,000	0
3	北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	16.67%	2,000,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

艾淑英和艾松涛系姐弟关系，同时二人签订了《一致行动人协议书》。给力投资为艾松涛和艾淑英实际控制的企业，出资比例均为 50%，艾松涛任给力投资的执行事务合伙人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

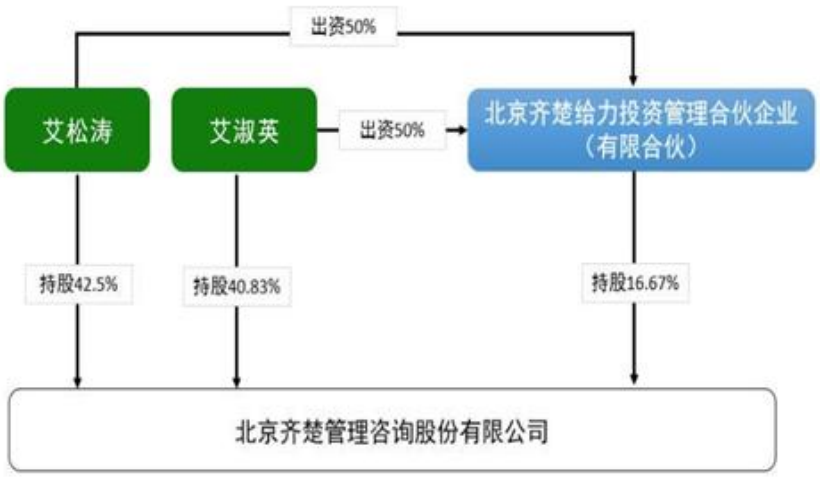
（一） 控股股东情况

公司的控股股东为艾松涛，直接持有公司股份 510 万股，占公司股份总额的 42.50%。

艾松涛先生，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，工商管理专业，研究生学历。1993 年 8 月至 1998 年 12 月，历任青岛澳柯玛集团售后中心主任、广告中心经理、太阳能事业部部长、集团总裁助理；1999 年 1 月至今，任北京齐楚投资有限公司执行董事兼经理；2004 年 9 月至今，兼任齐楚美驰国际广告（北京）有限公司北京执行董事兼经理；2004 年 11 月至今，兼任北京齐楚营销策划有限公司执行董事兼经理；2005 年 8 月至今，兼任青岛齐楚美驰广告有限公司执行董事兼经理；2006 年 9 月至今，兼任青岛齐楚园林绿化景观工程有限公司执行董事兼经理；2015 年 11 月至今，兼任北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 2 月至今，兼任北京齐楚广告有限公司执行董事兼经理；2015 年 6 月至 2016 年 2 月，任有限公司董事兼经理；2016 年 2 月至今，任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况



公司共同实际控制人为艾松涛、艾淑英，合计直接持有公司股份 1,000 万股，占公司股份总额的 83.33%。艾淑英和艾松涛系姐弟关系，同时二人签订了《一致行动人协议书》。给力投资为艾松涛和艾

淑英实际控制的企业，出资比例均为 50%，艾松涛任给力投资的执行事务合伙人。

艾松涛简历详见第五节、三、（一）控股股东情况。

艾淑英，董事兼总经理，女，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京人文函授大学，大专学历。1985 年 10 月至 1991 年 9 月，任职于青岛空军干休所军人服务社；1991 年 10 月至 1998 年 12 月，担任青岛华麦安全环保发展有限公司会计；1999 年 1 月至 2016 年 2 月，担任北京齐楚广告有限公司执行董事兼经理；2016 年 2 月至今，担任股份公司董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
艾松涛	董事长	男	1971-06-21	硕士	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
艾淑英	董事兼总经理	女	1966-05-19	大专	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
付守敏	董事	男	1972-06-21	本科	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	否
姜惠姣	董事	女	1970-07-11	本科	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	否
杨晓军	董事兼董事会秘书	男	1978-05-26	本科	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
吕晓彤	监事会主席	女	1982-05-29	本科	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
樊昊	监事	男	1982-04-21	硕士	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
刘峰	职工代表监事	男	1982-07-02	大专	2016 年 2 月 3 日至 2019 年 2 月 2 日	是
胡淑华	财务总监	女	1970-01-13	大专	2018 年 5 月 28 日至 2019 年 2 月 2 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

艾松涛系公司控股股东和实际控制人，直接持有公司股份 510 万股，占公司股份总额的 42.50%。艾淑英系公司实际控制人，直接持有公司股份 490 万股，占公司股份总额的 40.83%。

艾淑英和艾松涛系姐弟关系，同时二人签订了《一致行动人协议书》。给力投资为艾松涛和艾淑英实际控制的企业，出资比例均为 50%，艾松涛任给力投资的执行事务合伙人。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
艾松涛	董事长	5,100,000	0	5,100,000	42.50%	0
艾淑英	董事兼总经理	4,900,000	0	4,900,000	40.83%	0
付守敏	董事	0	0	0	0%	0
姜惠姣	董事	0	0	0	0%	0
杨晓军	董事兼董事会秘书	0	0	0	0%	0
吕晓彤	监事会主席	0	0	0	0%	0
樊昊	监事	0	0	0	0%	0
刘峰	职工代表监事	0	0	0	0%	0
胡淑华	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	83.33%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
潘秀芳	财务总监	离任	-	董事会任免
胡淑华	-	新任	财务总监	董事会任免

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

胡淑华，财务负责人，女，1970 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛大学财务管理专业，大专学历。1991 年 7 月至 1998 年 4 月任青岛东方化工集团股份有限公司财务副经理；1998 年 4 月至 2002 年 8 月任青岛吉贝尔电器有限公司财务经理；2002 年 8 月至 2018 年 3 月任卡拉玛服装（青岛）有限公司财务经理；2018 年 4 月，自由职业；2018 年 5 月起任北京齐楚管理咨询股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	7
技术人员	23	18
销售人员	4	4
财务人员	3	4
员工总计	36	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	11	12
专科	21	16
专科以下	1	2
员工总计	36	33

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职员工 33 人，较年初减少 3 人。其中技术人员减少 5 人，行政管理人员增加 1 人，财务人员增加 1 人。报告期未出现技术人员流失情况，主要是因公司根据业务发展需求，采用自有和外聘讲师相结合的用人方式，部分内部讲师改为合作签约讲师。从长远发展来看，公司要不断创新用人机制，完善培训、晋升、薪酬考核体系，以吸引更多优秀人才。

2、员工薪酬政策

公司依据岗位性质和工作内容不同，制定了相应的薪酬制度和绩效考核制度。以基本工资、岗位工资、绩效工资和业绩提成相结合，并配合相适应的绩效考核指标，打造了一个公平、合理的绩效考核氛围。同时为了配合公司战略发展，满足高端人才引进和职业发展，对技术型人才及核心管理人员薪资水平进行了调整，进一步完善了公司岗位薪酬体系。公司按照《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规文件规定，向员工支付各项薪酬、为员工办理社会保险、公积金，并依据《中华人民共和国个人所得税法》，为员工代扣代缴个人所得税。

3、招聘及培训情况

目前，公司招聘仍采用网络渠道招聘与现场招聘相结合的形式，同时不断改进并优化了招聘与培训流程。公司针对新员工入职、中高层管理人员、讲师人员、运营人员、实习生等各层级进行专题培训，

通过聘请专业培训机构、内部讲师进行规范及相关专业的培训，扩宽内部人员的知识面及资讯深度。通过以上培训，增强了员工的归属感、责任心，使员工提高了工作技能，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

4、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

截至本报告期末公司尚未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	1,495,698.79	986,441.04
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	-	-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、2	7,709,813.93	14,034,056.57
预付款项	第八节、二、3	54,222.50	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	第八节、二、4	1,151,131.46	739,749.56
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、5	6,707.52	-
流动资产合计		10,417,574.20	15,760,247.17
非流动资产：			
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	第八节、二、6	998,913.81	980,827.34
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、7	20,271.80	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、8	326,397.13	252,135.93
递延所得税资产	第八节、二、9	90,033.91	202,853.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		1,435,616.65	1,435,816.53
资产总计		11,853,190.85	17,196,063.70
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	-	-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、10	-	1,802,656.21
预收款项	第八节、二、11	-	40,000.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、12	471,854.28	661,422.36
应交税费	第八节、二、13	118,193.02	773,287.67
其他应付款	第八节、二、14	258,554.82	759,390.77
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	-	848,602.12	4,036,757.01
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	-	-	-
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	-	848,602.12	4,036,757.01
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、15	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、16	2,285,097.40	2,285,097.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、17	86,406.47	86,406.47
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、18	-3,351,625.85	-1,212,197.18
归属于母公司所有者权益合计	-	11,019,878.02	13,159,306.69
少数股东权益	-	-15,289.29	-
所有者权益合计	-	11,004,588.73	13,159,306.69
负债和所有者权益总计	-	11,853,190.85	17,196,063.70

法定代表人：艾松涛 主管会计工作负责人：艾淑英 会计机构负责人：胡淑华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	840,364.46	973,292.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	第八节、十三、1	7,500,813.93	14,034,056.57
预付款项	-	5,580.00	
其他应收款	第八节、十三、2	1,028,290.40	739,749.56
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		6,707.52	-
流动资产合计	-	9,381,756.31	15,747,099.02
非流动资产：			
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	第八节、十三、3	2,400,000.00	300,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	998,913.81	980,827.34
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	20,271.80	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	223,592.25	252,135.93
递延所得税资产	-	85,667.58	202,853.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,728,445.44	1,735,816.53
资产总计		13,110,201.75	17,482,915.55
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	-	1,802,656.21
预收款项	-	-	40,000.00
应付职工薪酬	-	356,302.37	361,310.08
应交税费	-	107,303.77	733,901.72
其他应付款	-	250,219.00	759,190.77
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	713,825.14	3,697,058.78
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	-	-	-
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	-	713,825.14	3,697,058.78
所有者权益：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,285,097.40	2,285,097.40

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	86,406.47	86,406.47
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-1,975,127.26	-585,647.10
所有者权益合计	-	12,396,376.61	13,785,856.77
负债和所有者权益合计	-	13,110,201.75	17,482,915.55

法定代表人：艾松涛 主管会计工作负责人：艾淑英 会计机构负责人：胡淑华

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	4,304,962.71	8,875,096.43
其中：营业收入	第八节、二、19	4,304,962.71	8,875,096.43
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,297,294.47	8,635,537.07
其中：营业成本	第八节、二、19	4,066,035.99	7,023,752.68
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	第八节、二、20	14,299.19	14,221.46
销售费用	第八节、二、21	1,364,516.43	706,969.92
管理费用	第八节、二、22	1,304,697.55	1,008,217.81
研发费用	-	-	-
财务费用	第八节、二、23	-977.26	-6,066.55
资产减值损失	第八节、二、24	-451,277.43	-111,558.25
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,992,331.76	239,559.36
加：营业外收入	第八节、二、25	2,346.71	-
减：营业外支出	第八节、二、26	906.15	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,990,891.20	239,559.36
减：所得税费用	第八节、二、27	163,826.76	59,889.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,154,717.96	179,669.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	–	–	–
1. 持续经营净利润		-2,154,717.96	179,669.52
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	–	–	–
1. 少数股东损益	-	-15,289.29	
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-2,139,428.67	179,669.52
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,154,717.96	179,669.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,139,428.67	179,669.52
归属于少数股东的综合收益总额	-	-15,289.29	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	第八节、十四、2	-0.1783	0.0150
（二）稀释每股收益	第八节、十四、2	-0.1783	0.0150

法定代表人：艾松涛 主管会计工作负责人：艾淑英 会计机构负责人：胡淑华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十三、4	4,097,415.54	8,875,096.43
减：营业成本	第八节、十三、4	3,884,167.30	7,023,752.68
税金及附加	-	12,603.91	14,221.46
销售费用	-	909,865.03	706,969.92
管理费用	-	984,463.35	1,008,217.81
研发费用	-	-	-
财务费用	-	-1,307.52	-6,066.55
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-468,742.75	-111,558.25
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,223,633.78	239,559.36
加：营业外收入	-	2,346.71	-
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,221,287.07	239,559.36
减：所得税费用	-	168,193.09	59,889.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,389,480.16	179,669.52
（一）持续经营净利润	-	-1,389,480.16	179,669.52
（二）终止经营净利润	-	-	-
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	-	-1,389,480.16	179,669.52

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：艾松涛 主管会计工作负责人：艾淑英 会计机构负责人：胡淑华

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	9,362,072.32	11,800,218.78
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、28（1）	659,557.12	1,807,156.05
经营活动现金流入小计	-	10,021,629.44	13,607,374.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,769,569.87	6,184,189.97
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	-	2,842,186.28	3,404,761.28
支付的各项税费	-	1,167,635.10	788,136.05
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、28（2）	1,445,708.95	1,611,334.28
经营活动现金流出小计	-	9,225,100.20	11,988,421.58
经营活动产生的现金流量净额	-	796,529.24	1,618,953.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	287,271.49	11,151.65
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	287,271.49	11,151.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-287,271.49	-11,151.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	509,257.75	1,607,801.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	986,441.04	2,434,887.70
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,495,698.79	4,042,689.30

法定代表人：艾松涛　　主管会计工作负责人：艾淑英　　会计机构负责人：胡淑华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	9,362,072.32	11,800,218.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	659,096.76	1,807,156.05
经营活动现金流入小计	-	10,021,169.08	13,607,374.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,678,096.17	6,184,189.97
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,900,474.94	3,404,761.28
支付的各项税费	-	1,167,635.10	788,136.05
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,127,107.35	1,611,334.28

经营活动现金流出小计	-	7,873,313.56	11,988,421.58
经营活动产生的现金流量净额	-	2,147,855.52	1,618,953.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	180,783.95	11,151.65
投资支付的现金	-	2,100,000.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,280,783.95	11,151.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,280,783.95	-11,151.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-132,928.43	1,607,801.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	973,292.89	2,434,887.70
六、期末现金及现金等价物余额	-	840,364.46	4,042,689.30

法定代表人：艾松涛　　主管会计工作负责人：艾淑英　　会计机构负责人：胡淑华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

汽车行业培训咨询，上半年通常属于项目投竞标期，下半年项目集中实施执行，呈现一定周期性特征。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 1 月 29 日设立青岛香檬医疗管理有限公司，注册地青岛市崂山区香港东路 81 号亚麦山庄 4 号楼 1 号乙，本公司持股比例为 95%，纳入合并范围。

二、 报表项目注释

本财务报表业经本公司于 2018 年 8 月 20 日召开的第一届董事会第十五次会议批准报出。

财务报表的编制基础：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。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。

以下注释项目除非特别指出，期初余额系指 2017 年 12 月 31 日，期末余额系指 2018 年 6 月 30 日，本期金额系指 2018 年 1-6 月，上期金额系指 2017 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,381.30	912.59
银行存款	1,476,317.49	985,528.45
合计	1,495,698.79	986,441.04

注：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

公司及时收回了帐期内的应收账款，报告期末公司的货币资金较年初增加了 509,257.75 元。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,661,410.29	0.00
应收账款	5,048,403.64	14,034,056.57
合计	7,709,813.93	14,034,056.57

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 5,048,403.64 元，较年初减少 64.03%，一方面因公司报告期内加大应收帐款回笼力度，及时按结算期催收账款；另一方面上半年公司业务规模小，新增应收账款少；因客户以商业汇票方式结算，导致应收票据较年初增加了 2,661,410.29 元，增长 100%。

2.1 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,661,410.29	0.00
合计	2,661,410.29	0.00

截至 2018 年 6 月 30 日，公司商业承兑汇票余额 2,661,410.29 元，其中宝沃汽车（中国）有限公司 2,000,000.00 元，郑州日产汽车销售有限公司 521,410.29 元，东风轻型商用车营销有限公司 140,000.00 元。

2.2 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,347,953.35	100.00	299,549.71	5.00	5,048,403.64

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,347,953.35	100.00	299,549.71	5.00	5,048,403.64

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,806,535.39	100.00	772,478.82	5.00	14,034,056.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,806,535.39	100.00	772,478.82	5.00	14,034,056.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1 年以内	4,704,912.38	235,245.61	5.00	4,469,666.77
1-2 年	643,040.97	64,304.10	10.00	578,736.87
合计	5,347,953.35	299,549.71	5.60	5,048,403.64

（续）

账龄	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1 年以内	14,163,494.42	708174.72	5.00	13,455,319.70
1-2 年	643,040.97	64,304.10	10.00	578,736.87
合计	14,806,535.39	772,478.82	5.22	14,034,056.57

（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 0 元；本期收回或转回坏账准备 472,929.11 元。

其中：本期坏账准备计提情况

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备	772,478.82	-472,929.11		299,549.71
合计	772,478.82	-472,929.11		299,549.71

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计金额为 5,257,002.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.30%，相应计提的坏账准备期末余额合计金额为 294,454.62 元，占坏账准备期末余额合计数的比例为 98.30%。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京智品阁管理咨询有限公司	2,619,600.00	48.99	130,980.00
东风雷诺汽车有限公司	1,698,105.38	31.75	116,509.77
东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司	655,150.68	12.25	32,757.53
江西昌河汽车销售有限公司	182,386.30	3.41	9,119.32
广州天诺营销策划有限公司	101,760.00	1.90	5,088.00
合计	5,257,002.36	98.30	294,454.62

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	54,222.50	100		
合计	54,222.50	100		

（2）按收款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占预付帐款期末余额合计数的比例（%）
荣成兴和金氏技术开发有限公司	否	货款	28,800.00	1 年以内	53.11
青岛盛世信佳广告工程有限公司	否	制作费	12,542.50	1 年以内	23.13
北京艺海鸿泰图文设计中心	否	印刷费	5,580.00	1 年以内	10.29
愿兰德（天津）企业有限公司营销中心	否	货款	3,300.00	1 年以内	6.09

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占预付帐款期末余额合计数的比例（%）
崂山区小石峰印务商社	否	印刷费	3,000.00	1 年以内	5.53
合计		—	53,222.50	—	98.15

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,151,131.46	739,749.56
应收利息		
应收股利		
合计	1,151,131.46	739,749.56

截至 2018 年 6 月 30 日，公司因集中参与投竞标支付保证金、押金，其他应收款期末余额较年初增长 55.61%。

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,211,717.33	100.00	60,585.87	5.00	1,151,131.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,211,717.33	100.00	60,585.87	5.00	1,151,131.46

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	778,683.75	100.00	38,934.19	5.00	739,749.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	778,683.75	100.00	38,934.19	5.00	739,749.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1 年以内	1,211,717.33	60,585.87	5.00	1,151,131.46
合计	1,211,717.33	60,585.87	5.00	1,151,131.46

（续）

账龄	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1 年以内	778,683.75	38,934.19	5.00	739,749.56
合计	778,683.75	38,934.19	5.00	739,749.56

（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 21,651.68 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中：本期坏账准备计提情况

项目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
坏账准备	38,934.19	21,651.68		60,585.87
合计	38,934.19	21,651.68		60,585.87

（3）本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	798,849.60	739,668.60
备用金	250,331.73	894.15
机票、酒店等商旅服务定金	162,536.00	38,121.00
合计	1,211,717.33	778,683.75

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	否	保证金	380,000.00	1 年以内	31.36	19,000.00
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	否	服务定金	162,536.00	1 年以内	13.42	8,126.80
安徽奇瑞汽车销售有限公司	否	保证金	162,000.00	1 年以内	13.37	8,100.00

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
刘治生	否	押金	146,300.00	1 年以内	12.07	7,315.00
张昵昵	否	押金	58,174.60	1 年以内	4.80	2,908.73
合计		—	909,010.60	—	75.02	45,450.53

（6）本公司期末无应收政府补助。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待退企业所得税	6,707.52	0
合计	6,707.52	0

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	998,913.81	980,827.34
固定资产清理		
合计	998,913.81	980,827.34

（1）固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、期初余额	920,000.00	543,332.32	1,463,332.32
2、本期增加金额	92,000.00	60,208.92	152,208.92
（1）购置	92,000.00	60,208.92	152,208.92
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,012,000.00	603,541.24	1,615,541.24
二、累计折旧			
1、期初余额	174,435.92	308,069.06	482,504.98
2、本期增加金额	90,313.34	43,809.11	134,122.45
（1）计提	90,313.34	43,809.11	134,122.45

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
3、本期减少金额			
4、期末余额	264,749.26	351,878.17	616,627.43
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	747,250.74	251,663.07	998,913.81
2、期初账面价值	745,564.08	235,263.26	980,827.34

（2）暂时闲置的固定资产情况

本公司期末无暂时闲置的固定资产。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

7、无形资产

无形资产情况

项目	计算机软件	其他无形资产	合计
一、账面原值			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	20,615.38	-	20,615.38
（1）购置	20,615.38	-	20,615.38
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	20,615.38	-	20,615.38
二、摊销金额	-	-	-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	343.58	-	343.58
（1）计提	343.58	-	343.58
3、本期减少金额	-	-	

项目	计算机软件	其他无形资产	合计
（1）处置			
4、期末余额	343.58		343.58
三、其他减少金额	-	-	-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	20,271.80	-	20,271.80
2、期初账面价值	-	-	-

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海办事处装修费	252,135.93		28,543.68		223,592.25
青岛子公司办公装修费		106,487.54	3,682.66		102,804.88
合计	252,135.93	106,487.54	32,226.34		326,397.13

9、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	360,135.58	90,033.91	811,413.01	202,853.26
合计	360,135.58	90,033.91	811,413.01	202,853.26

10、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款		1,802,656.21
合计		1,802,656.21

报告期内公司按期及时结算客户款项，应付账款期末余额为 0 元，全部予以结算。

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
外聘老师费用		921,930.99
服务费		880,725.22
合计		1,802,656.21

（2）账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内			1,802,656.21	100.00
合计			1,802,656.21	100.00

11、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		40,000.00
合计		40,000.00

12、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	617,819.65	2,645,030.37	2,809,986.74	452,863.28
二、离职后福利-设定提存计划	43,602.71	151,382.71	175,994.42	18,991.00
合计	661,422.36	2,796,413.08	2,985,981.16	471,854.28

（2）短期薪酬列示

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	586,459.10	2,314,812.90	2,474,150.47	427,121.53
2、职工福利费		124,520.55	124,520.55	
3、社会保险费	24,738.55	94,140.92	106,615.72	12,263.75
其中：医疗保险费	22,278.60	83,621.40	94,950.20	10,949.80
工伤保险费	645.61	4,207.99	4,415.57	438.03
生育保险费	1,814.34	6,311.53	7,249.95	875.92
4、住房公积金	6,622.00	111,556.00	104,700.00	13,478.00
合计	617,819.65	2,645,030.37	2,809,986.74	452,863.28

（3）离职后福利-设定提存计划

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	41,903.62	145,841.22	169,521.18	18,223.66
2、失业保险费	1,699.09	5,541.49	6,473.24	767.34
合计	43,602.71	151,382.71	175,994.42	18,991.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,259.28	540,485.35
企业所得税	0	69,855.25
个人所得税	42,019.55	99,927.58
城市维护建设税	3,732.10	25,960.11
教育费附加	2,239.24	16,214.55
地方教育费附加	1,492.85	10,809.71
印花税	450.00	10,035.12
合计	118,193.02	773,287.67

14、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	258,554.82	759,390.77
应付利息		
应付股利		
合计	258,554.82	759,390.77

截至 2018 年 6 月 30 日，公司其他应付款余额 258,554.82 元，不存在关联方款项。

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	258,554.82	759,390.77
合计	258,554.82	759,390.77

（2）账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	258,554.82	100.00	709,480.77	93.43
1-2 年			49,910.00	6.57
合计	258,554.82	100.00	759,390.77	100.00

15、股本

项目	期初余额		本期增减变动（+ 、-）					期末余额	
	资本金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	资本金额	比例(%)
艾淑英	4,900,000.00	40.83						4,900,000.00	40.83
艾松涛	5,100,000.00	42.50						5,100,000.00	42.50
北京齐楚给力投资管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	16.67						2,000,000.00	16.67
合计	12,000,000.00	100.00						12,000,000.00	100.00

16、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,285,097.40			2,285,097.40
合计	2,285,097.40			2,285,097.40

17、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,406.47			86,406.47
合计	86,406.47			86,406.47

18、未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	-1,212,197.18	-677,299.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,212,197.18	-677,299.23
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,139,428.67	-534,897.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	期末数	期初数
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	-3,351,625.85	-1,212,197.18

19、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,304,962.71	4,066,035.99	8,875,096.43	7,023,752.68
合计	4,304,962.71	4,066,035.99	8,875,096.43	7,023,752.68

本报告期内，受春节假期时间、客户招投标时间调整影响，上半年集中参与招投标时间晚，项目实际执行在 5、6 月份，收入按成本完成进度确认少，同时因中标项目结构发生变化，培训类产值高的项目占比低，项目收入比上年同期下降 51.49%。上半年因公司技术人员减少，项目集中执行时采用外聘人员费用上升，收入规模少、固定人工费用占比高，导致毛利率较同期大幅下降。

（2）按类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
培训	918,094.31	867,139.81	6,423,636.08	5,107,530.90
辅导	3,386,868.40	3,198,896.18	2,451,460.35	1,916,221.78
合计	4,304,962.71	4,066,035.99	8,875,096.43	7,023,752.68

公司收入结构以辅导类产品为主，在招投标方面辅导类项目中标率高，辅导类收入同比上升；培训类产品，在公司业务结构中占比低、今年项目执行启动晚，导致按进度确认的收入低，而上年同期培训类项目中标多，占到上年全年培训类收入的 73.84%，故培训类收入较同期下降。

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,456.63	7,110.73
教育费附加	3,835.48	4,266.44
地方教育费附加	2,557.00	2,844.29

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	450.08	
合计	14,299.19	14,221.46

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,035,184.44	488,831.40
差旅交通费	197,697.14	21,246.48
车辆费	80,155.94	76,782.60
办公费、会议费	14,562.35	41,796.56
竞标费	0.00	64,964.21
折旧摊销	36,916.56	13,348.67
合计	1,364,516.43	706,969.92

销售费用中薪酬较上年同期增加 546,353.07 元，增长 111.77%，主要是由于增加了子公司上海徙宸企业管理咨询有限公司业务人员薪酬 401,521.81 元、青岛香檬医疗管理有限公司业务人员薪酬 41,659.59 元；差旅费较上年同期增幅大的原因是为开拓新客源，外地出差量增加。

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	423,738.55	290,753.20
房租物业费	561,977.82	438,685.27
中介机构费	5,937.26	100,155.39
办公费、会议费	146,140.27	14,599.28
差旅交通费	23,287.42	43,797.42
招待费	14,184.00	0.00
折旧摊销	129,432.23	120,227.25
合计	1,304,697.55	1,008,217.81

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,019.88	6,435.05
手续费及其他	1,042.62	368.50
合计	-977.26	-6,066.55

24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-451,277.43	-111,558.25
合计	-451,277.43	-111,558.25

25、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,346.71	
合计	2,346.71	

注：（1）营业外收入系本公司 2018 期 6 月 30 日冲销了不需要支付的代扣个人社保余额。

26、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他	906.15	
合计	906.15	

注：（1）营业外支出系上海子公司 2018 年 1 月份缴纳个税申报延迟滞纳金。

27、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,007.41	32,000.28
递延所得税费用	112,819.35	27,889.56
合计	163,826.76	59,889.84

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,990,891.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	51,007.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	112,819.35
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	163,826.76

28、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,019.88	6,435.05
其他		
往来款	657,537.24	1,800,721.00
合计	659,557.12	1,807,156.05

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	967,708.95	802,027.21
往来款	178,000.00	809,307.07
保证金	300,000.00	
合计	1,445,708.95	1,611,334.28

29、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	-2,154,717.96	179,669.52
加：资产减值准备	-451,277.43	-111,558.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,122.45	133,575.92
无形资产摊销	343.58	
长期待摊费用摊销	32,226.34	4,757.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	112,819.35	27,889.55
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,311,167.80	3,291,377.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,188,154.89	-1,906,758.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	796,529.24	1,618,953.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一期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	1,495,698.79	4,042,689.30
减：现金的期初余额	986,441.04	2,434,887.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	509,257.75	1,607,801.60

（2）现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	1,495,698.79	4,042,689.30
其中：库存现金	19,381.30	7,418.88
可随时用于支付的银行存款	1,476,317.49	4,035,270.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,495,698.79	4,042,689.30

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期无该事项

2、同一控制下企业合并

报告期无该事项

3、其他原因的合并范围变动

新设子公司

2018 年 1 月 29 日，公司与青岛世纪杰创医疗科技有限公司共同设立青岛香檬医疗管理有限公司，注册资本人民币 200 万元，其中本公司出资人民币 190 万元，占注册资本的 95.00%，青岛世纪杰创医疗科技有限公司出资人民币 10 万元，占注册资本的 5.00%。

八、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	
上海徙宸企业管理咨询有限公司	上海	上海	企业管理咨询、经济信息咨询、汽车技术领域内的技术咨询	100.00		设立
青岛香檬医疗管理有限公司	青岛	青岛	医疗管理、医疗信息咨询、医疗器材销售及技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务	95.00		设立

备注:原上海楚齐企业管理咨询有限公司于 2018 年 4 月 28 日经上海市崇明区工商行政管理局核准，正式变更名称为上海徙宸企业管理咨询有限公司。

（2）重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
青岛香檬医疗管理有限公司	5%	-15,289.29		-15,289.29

（3）重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛香檬医疗管理有限公司	818,257.15	104,358.71	922,615.86	28,401.66	0	28,401.66

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛香檬医疗管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛香檬医疗管理有限公司	0	-305,785.80		-440,988.87

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛香檬医疗管理有限公司	0	0	0	0

九、关联方及关联交易

1、本公司控股股东情况

本公司的实际控制人是艾松涛和艾淑英，两人直接和间接持有公司 100%的股权。两人在股东会和董事会中的表决均保持一致行动，且两人于 2016 期 1 月 14 日已经达成一致行动人的协议。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、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
北京齐楚给力投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
付守敏	董事
姜惠姣	董事
杨晓军	董事兼董事会秘书
吕晓彤	监事会主席
樊昊	监事、核心技术人员
刘峰	职工代表监事、核心技术人员

胡淑华	财务总监
潘秀芳	财务总监（报告期离职）
山东奥客隆太阳能科技有限公司	现任董事控制并任职董事、高级管理人员的企业
艾松波	与公司董事长艾松涛为兄弟关系、与公司董事兼高级管理人员艾淑英为姐弟关系
青岛东方丰彩包装印刷有限公司	公司的董事长艾松涛、董事兼高级管理人员艾淑英关系密切的家庭成员所控制并任职董事、高级管理人员的其他企业
青岛东方华彩包装印刷有限公司	公司的董事长艾松涛、董事兼高级管理人员艾淑英关系密切的家庭成员所控制并任职董事、高级管理人员的其他企业
青岛一口粮生态农业有限公司	公司的董事长艾松涛、董事兼高级管理人员艾淑英关系密切的家庭成员所控制并任职董事、高级管理人员的其他企业
北京明宇广告有限公司	实际控制人控制的其他企业
齐楚美驰国际广告（北京）有限公司	
青岛齐楚园林绿化景观工程有限公司	
北京齐楚投资有限公司	
北京齐楚营销策划有限公司	
青岛齐楚美驰广告有限公司	
北京齐楚广告有限公司	

注：北京齐楚给力投资管理合伙企业(有限合伙)为公司股东，出资 200 万元，占注册资本 16.67%。

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京齐楚营销策划有限公司	提供劳务	886,792.45	0.00

本期与实际控制人控制的关联企业北京齐楚营销策划有限公司发生一笔偶发性关联交易，金额人民币 94 万元（含税），该笔关联交易是日常经营所需，并按正常的市场经营规则进行，是合理及必要的；且已按规定履行披露，临时公告编号 2018-006。

（2）关键管理人员报酬

本公司关键管理人员 5 人，支付薪酬情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	613,678.16	937,722.56

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

至本报告披露日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,661,410.29	0.00
应收账款	4,839,403.64	14,034,056.57
合计	7,500,813.93	14,034,056.57

本报告期，一方面跟进帐期内客户项目款的结算，及时回笼资金；另一方面当期项目执行进度低，新增的应收账款金额少，二者影响本期末应收账款余额下降 65.52%；因收到商业承兑汇票结算，导致应收票据增加 2,661,410.29 元。

1.1 应收票据分类披露

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,661,410.29	0.00
合计	2,661,410.29	0.00

截至 2018 年 6 月 30 日，公司商业承兑汇票余额 2,661,410.29 元，其中宝沃汽车（中国）有限公司 2,000,000.00 元，郑州日产汽车销售有限公司 521,410.29 元，东风轻型商用车营销有限公司 140,000.00 元

1.2 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,127,953.35	100.00	288,549.71	5.00	4,839,403.64
单项金额不重大但单独计提坏账					

准备的应收款项					
合计	5,127,953.35	100.00	288,549.71	5.00	4,839,403.64

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,806,535.39	100.00	772,478.82	5.00	14,034,056.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,806,535.39	100.00	772,478.82	5.00	14,034,056.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,484,912.38	224,245.61	5.00
1-2 年	643,040.97	64,304.10	10.00
合计	5,127,953.35	288,549.71	

（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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 483,929.11 元。

（3）本期无实际核销的应收账款情况

（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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京智品阁管理咨询有限公司	2,399,600.00	46.80	119,980.00
东风雷诺汽车有限公司	1,698,105.38	33.11	116,509.77
东风标致雪铁龙汽车销售有限责任公司	655,150.68	12.78	32,757.53
江西昌河汽车销售有限公司	182,386.30	3.56	9,119.32
广州天诺营销策划有限公司	101,760.00	1.98	5,088.00
合计	5,037,002.36	98.23	283,454.62

（5）本公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）本公司期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,028,290.40	739,749.56
应收利息		
应收股利		
合计	1,028,290.40	739,749.56

本报告期内，因集中参与招投标，客户收取投标保证金、押金，其他应收款期末余额较年初增加 303,727.20 元，增长 39%，计提坏账准备增加 15,186.36 元。

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,082,410.95	100.00	54,120.55	5.00	1,028,290.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,082,410.95	100.00	54,120.55	5.00	1,028,290.40

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	778,683.75	100.00	38,934.19	5.00	739,749.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	778,683.75	100.00	38,934.19	5.00	739,749.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,082,410.95	54,120.55	5.00
合计	1,082,410.95	54,120.55	

（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 15,186.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	798,849.60	739,668.60
备用金	121,025.35	894.15
机票、酒店等商旅服务定金	162,536.00	38,121.00
合计	1,082,410.95	778,683.75

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	保证金	380,000.00	1 年以内	35.10	19,000.00
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	定金	162,536.00	1 年以内	15.02	8,126.80
安徽奇瑞汽车销售有限公司	保证金	162,000.00	1 年以内	14.97	8,100.00
刘治生	押金	146,300.00	1 年以内	13.52	7,315.00
张昵昵	押金	58,174.60	1 年以内	5.37	2,908.73
合计	—	909,010.60		83.98	45,450.53

（6）本公司期末无应收政府补助。

（7）本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）本公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	2,400,000.00		2,400,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	2,400,000.00		2,400,000.00	300,000.00		300,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海徙宸企业管理咨询有限公司	300,000.00	900,000.00		1,200,000.00		
青岛香檬医疗管理有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
合计	300,000.00	2,100,000.00		2,400,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,097,415.54	3,884,167.30	8,875,096.43	7,023,752.68
其他业务				
合计	4,097,415.54	3,884,167.30	8,875,096.43	7,023,752.68

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,440.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,440.56	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	1,440.56	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,440.56	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.70	-0.18	-0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.71	-0.18	-0.18

北京齐楚管理咨询股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 20 日