

证券代码：871587

证券简称：知鸿股份

主办券商：招商证券



知鸿股份

NEEQ : 871587

广州知鸿国际旅行社股份有限公司
Guangzhou Zhi Hong International Travel
Service Co.,Ltd



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
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	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、知鸿国旅、知鸿股份	指	广州知鸿国际旅行社股份有限公司
越际知鸿教育	指	广州越际知鸿教育科技有限公司
越际知鸿投资	指	广州越际知鸿投资管理有限公司
卡灵顿	指	广州卡灵顿体育发展有限公司
创星客投资	指	广州创星客文化产业投资合伙企业（有限合伙）
圣瑞投资	指	深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）
维基教育	指	广州市维基教育咨询有限公司
旅行社	指	根据《旅行社条例》的规定，旅行社是指从事招徕、组织、接待旅游者等活动，为旅游者提供相关旅游服务，开展国内旅游业务、入境旅游业务或者出境旅游业务的企业法人。
地接	指	旅游目的地接待、旅游服务
地接社	指	旅游目的地负责接待、提供旅游服务的旅行社
国内游、国内旅游	指	国内旅游，即中国内地居民在境内旅游。就旅行社业务而言，即旅行社招徕、组织和接待中国内地居民在境内旅游的业务
游学	指	学和游相结合的体验式教育模式
研学	指	由学校根据区域特色、学生年龄特点和各学科教学内容需要，组织学生通过集体旅行、集中食宿的方式走出校园，在与平常不同的生活中拓展视野、丰富知识，加深与自然和文化的亲近感，增加对集体生活方式和社会公共道德的体验，研学旅行中小学生的自理能力、创新精神和实践能力。
出境游	指	旅行社招徕、组织、接待中国内地居民出国旅游，赴香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区旅游，以及招徕、组织、接待在中国内地的外国人、在内地的香港特别行政区、澳门特别行政区居民和在大陆的台湾地区居民出境旅游的业务
入境游	指	旅行社招徕、组织、接待外国旅游者来我国旅游，香港特别行政区、澳门特别行政区旅游者来内地旅游，台湾地区居民来大陆旅游，以及招徕、组织、接待在中国内地的外国人，在内地的香港特别行政区、澳门特别行政区居民和在大陆的台湾地区居民在境内旅游的业务。
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《旅游法》	指	现行有效的《中华人民共和国旅游法》
《公司章程》	指	《广州知鸿国际旅行社股份有限公司》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称

国家旅游局	指	中华人民共和国国家旅游局
国家统计局	指	中华人民共和国统计局
教育部	指	中华人民共和国教育部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《工作指引（试行）》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2013 年 2 月 8 日发布实施的《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
报告期	指	报告期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
主办券商	指	招商证券股份有限公司
元、万元	指	指人民币元、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。

公司负责人谢浩宇、主管会计工作负责人余剑及会计机构负责人（会计主管人员）施雪妹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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。 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）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州知鸿国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Zhi Hong International Travel Service Co.,Ltd.
证券简称	知鸿股份
证券代码	871587
法定代表人	谢浩宇
办公地址	广州市越秀区东风东路 733 号（2）号自编 4 楼 07 房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	苏玮
电话	020-37561716
传真	020-37561716
电子邮箱	jack.su@zhiniaoyx.com
公司网址	http://www.zhiniaoyx.com/
联系地址及邮政编码	广州市越秀区东风东路 733 号（2）号自编 4 楼 07 房，510000
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	公司董事会办公室

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	2013-08-23
挂牌时间	2017-06-08
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-L727 旅行社及相关服务-L7271 旅行社服务
主要产品与服务项目	境内外研学旅行服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	谢浩宇
实际控制人及其一致行动人	谢浩宇

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	91440104076540679J	否
注册地址	广州市越秀区东风东路 733 号(2)号自编 4 楼 07 房	否
注册资本(元)	15,600,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38 至 45 层
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	10,970,090.78	25,810,534.81	-57.50%
毛利率	17.99%	12.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,892,337.11	3,501,424.88	-211.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,505,424.64	-747,918.01	502.40%
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）	-9.61%	6.35%	-
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）	-11.13%	-1.44%	-
基本每股收益	-0.25	0.22	-213.64%

注释：上年同期的数据计算有误，“毛利率”由 13.38% 调整为 12.34%；“归属于挂牌公司股东的净利润”由 3,287,621.56 调整为 3,501,424.88；“基本每股收益”由 0.13 调整为 0.22。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,774,240.87	49,559,416.35	10.52%
负债总计	14,860,503.34	5,290,424.85	180.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,550,782.97	42,443,120.08	-9.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.47	2.72	-9.19%
资产负债率（母公司）	23.28%	9.19%	-
资产负债率（合并）	27.13%	10.67%	-
流动比率	2.97	7.26	-
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	-4,879,365.60	-9,903,658.11	50.73%
应收账款周转率	1.11	4.28	-
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	10.52%	76.90%	-
营业收入增长率	-57.50%	112.08%	-
净利润增长率	-251.09%	1,479.59%	-

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	15,600,000.00	15,600,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

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

公司处于旅行社细分行业，是经国家旅游局许可经营出境旅游业务、入境旅游业务、国内旅游业务的旅游产品提供商。公司的收入来源主要分为两部分，一部分为游学业务，另一部分为传统的旅游业务。其中公司游学业务已经涵盖国外游学及国内研学。公司以服务流程为主线，构建了整体化的信息管理系统，并以信息化平台为基础，进行采购管理、产品研发、销售推广、团队运作、后续服务，为消费者提供一站式全方位的游学服务。

随着国家鼓励支持中小学生研学旅行政策的不断出台，国内研学业务将有望出现较大的发展。公司 2018 年上半年与广州各大中小学校加强沟通，通过自建手机 APP 及 PC 端线上业务，增加了市场化运营及销售的投入。通过引进具有市场竞争力的课外辅导教材开发人才，加大国内研学旅行课程研发的各项投入力度，公司 2018 年上半年成功拓展了多条国内研学旅行线路。伴随着国内中小学生暑期的到来，公司国内研学业务有望迎来较大的发展。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 10,970,090.78 元，同比减少 57.50%；营业成本 8,996,197.98 元，同比减少 60.24%；实现净利润-4,355,253.97 元，同比减少 251.09%；经营活动产生的现金流量净额为-4,879,365.60 元，同比减少 50.73%。公司 2018 年上半年收入下降主要是因为 2017 年，公司在坚持国际游学业务的同时，进行业务转型，加大了开拓国内研学业务的力度，导致国际游学业务占比下降所致，相应的成本有所下降。因为前期的各种投入较大，导致利润出现下滑。

报告期内，公司自身规模坚持国际游学和国内研学并举的路线，公司业绩出现下滑，营业收入同比下降，由于开拓国内研学业务，前期研发和市场投入增加，因此对短期利润有一定影响。

报告期内，公司在员工队伍建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，实现绩效考核制度，梳理公司人员结构，同时加强公司人才梯队建设，确保公司的战斗力。

三、 风险与价值

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

近年来，随着中国经济的逐步发展，社会保障体系的完善以及提高居民收入及刺激消费政策与措施力度的不断加大，旅游消费开始升级，人们不再满足于传统旅游模式，兼具“游”与“学”双重背景的游学持续高速增长，教育与游学相融合成为越来越多青少年学生及其父母的首选。游学行业市场不断细分，各 1 类游学服务性质机构不断出现，大型旅游集团及传统教育机构开始涉足游学行业，行业内竞争日趋白热化，不能排除公司未来会有强力的竞争对手，从而在特定细分领域处于竞争劣势的可能性。

应对措施：

在业务渠道方面，一方面，公司依靠良好的口碑以及稳定的合作渠道，在广东省内继续保持行业领先地位；另一方面，公司逐步向广东省外进行业务布局，积极扩展全国市场。在游学产品方面，公司不断加大课程研发的投入，丰富游学及研学课程体系，提升自身核心竞争力。此外，目前公司自主开发的

学生评估系统 STAR 测评系统已初步上线。作为入校业务的入口产品，公司将对其进行深度优化，逐步构建测评数据库，未来该系统不仅将起到开拓新客户的作用，也能达到对存量客户的精准营销。通过该系统，公司在游学的行前、行中、行后对孩子的综合核心能力进行深度测评和有针对性的提高，能将学生的游学教育成果进行可视化展示，优化客户使用体验，相比其他游学产品，建立产品技术门槛。

另外，公司还积极参与具有国际影响力的学术活动，如模拟联合国赛事等，提升公司在国际青少年学术交流方面的影响力。

2、游学安全风险

公司游学项目主要客户为青少年，青少年集体外出游学存在交通、住宿、餐饮、人身等方面安全风险，而且凡是出现影响到未成年人安全的新闻事件，都将会影响家长和孩子的游学选择，甚至直接导致该目的地不适合开展游学业务，进而对公司业绩造成影响，游学活动存在一定的安全风险。

应对措施：

公司积极采取各种措施确保青少年在游学过程的人身安全，如出行前的目的地风险评估、安全教育、购买相应保险、导师全程陪同以及应急措施安排等，公司到目前为止还没有出现过任何安全事故。

3、房屋租赁风险

截至本报告之日，公司无自有土地使用权及房产。公司现有的办公场所及项目经营场所全部系租赁。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行租赁合同，亦或租金价格大幅上涨等，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：

公司尽可能与出租方签订长期租赁合同，以确保公司项目经营的稳定性，同时，在合同中约定出租方保证所出租物业的产权明晰，并保证公司对租赁物业的使用权不受侵害，以确保公司经营的持续性、稳定性、安全性。

4、专业技术人才流失的风险

公司在市场拓展、商业策划、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在专业技术人员和优秀管理人才流失的风险。

应对措施：

建立科学规范的技术人员薪酬、福利与绩效考核机制及升迁体系，帮助专业技术人员制定职业生涯规划，保持专业技术队伍的稳定性。同时，本公司近年来的快速发展也为专业技术人员和优秀管理人才提供了一个良好的发展平台，使他们充分展示自己的才华。

5、汇率变动风险

境外游学项目是公司目前主要发展方向，公司会根据客户需求设计覆盖国际名校、历史文化城市的国际游学项目，委托境外地接社及合作伙伴安排车辆、住宿、景点等服务，公司领队全程陪同游学活动。公司境外游学业务会向境外合作伙伴进行部分资源采购，以英镑、美元进行报价、结算，因此汇率的波动会导致公司境外游学项目采购成本的变化，从而影响公司的利润。

应对措施：

为对冲汇率变动对公司利润的影响，公司一方面多元化布局多国境外游学营地，分散风险。另一方面，公司会根据业务需要，预先安排相应的外汇需求，科学调整外汇头寸，尽量控制外汇持有量，减少汇率变动风险。

6、公司治理风险

股份公司设立后，虽已建立健全法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但由于股份公司成立时间较短，在实际运作中公司管理层规范运作意识、规范治理理念并不强。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：

公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的绩效考核评价指标之中。

7、预付账款金额较大的风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司预付账款为 23,019,485.16 元。相较期初增长 44.23%，公司预付账款主要为机票预付款、地接预付款等，报告期内公司预付账款金额较大主要系旅游行业需提前预付出团费用，同时公司加强业务扩展增加资金投入，公司未来预付账款仍会较大。

应对措施：

公司制定了一整套完善财务制度，加强对供应商资质的审核力度，控制预付账款规模，对预付账款金额较大时，严格执行内部控制程序和决策程序，建立预付账款跟踪管理制度，保障预付资金安全，减少预付资金风险。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。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，支持地区经济发展。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
广州市维基教育咨询有限公司	否	资金	借款	158,071.07	0	0	158,071.07	是
广州学巢文化传播有限公司	否	资金	借款	2,593,820.20	0	0	2,593,820.20	是
总计	-	-	-	2,751,891.27			2,751,891.27	-

占用原因、归还及整改情况：

1、广州市维基教育咨询有限公司是本公司参股公司，为了支持维基教育业务发展，我们向维基教育提供了 30.80 万元的借款，主要是垫付人员费用，约定维基教育在 3 年之内偿还，2017 年已经偿还 14.99 万。公司会尽快要求维基教育偿还该等款项。

2、广州学巢文化传播有限公司为公司合作单位，公司在 2017 年为其提供了 269.38 万借款，主要是垫付租金及其他经营费用，因此公司实际控制人应邀成为监事，目前公司实际控制人已经辞去监事职务，公司会要求学巢教育及时归还公司款项。

3、以上借款事项，双方均已经签订合同，该等事项于 2018 年 4 月 26 日经过公司第一届董事会第十次会议审议通过，并于 2018 年 6 月 28 日经过 2017 年年度股东大会审议通过。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	2,000,000.00	5,300,000.00
总计	2,000,000.00	5,300,000.00

广州畅游国际旅行社有限公司在 2018 年上半年为公司提供地接服务，涉及金额 1,800,000.00 元。广州畅游国际旅行社为陈子平持股 60% 的公司，陈子平直接持有公司报告期内控股子公司广州卡灵顿体育发展有限公司 8.7770% 股份，广州畅游国际旅行社有限公司是公司的关联方。广州学巢文化传播有限公司在 2018 年上半年为公司提供研学课程设计服务，涉及金额 3,500,000.00 元。在交易期间，广州知鸿国际旅行社股份有限公司实际控制人谢浩宇在广州学巢文化传播有限公司担任监事，广州学巢文化传播有限公司是公司的关联方。上述日常性关联交易于 2018 年 8 月 13 日经过公司第一届董事会第十二次会议审议通过。

（三） 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
广州越际知鸿教育科技有限公司、谢浩宇、苏玮	为知鸿股份贷款提供担保	1,500,000	否	2018 年 5 月 11 日	2018-027
谢浩宇	为知鸿股份贷款提供担保	3,000,000	否	2018 年 5 月 11 日	2018-027
总计	-	4,500,000	否	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易有利于改善公司现金流，为公司现阶段更好发展提供支持，不会对公司生产经营及财务状况产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。上述偶发性关联交易于 2018 年 5 月 10 日经过公司第一届董事会第十一次会议审议通过，并于 2018 年 6 月 28 日经过 2017 年年度股东大会审议通过。

(四) 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

2017 年 5 月 25 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，同意将本公司之全资子公司广州越际知鸿教育科技有限公司持有的广州卡灵顿体育发展有限公司 14%的股权以 2,800,000 元价格出售给卓曙虹；知鸿教育将其持有的卡灵顿 10%的股权以 2,000,000 元价格出售给杨磊。2017 年 12 月 4 日，公司召开第一届董事会第五次会议审议通过《关于终止出售资产的议案》；2017 年 12 月 21 日，公司召开临时股东大会审议通过了《关于终止出售资产的议案》。截至 2017 年 12 月 31 日，卡灵顿仍然属于公司子公司。2018 年 1 月 22 日，公司经过与购买方之间协商，召开第一届董事会第七次会议审议通过了《关于恢复出售资产的议案》，2018 年 2 月 7 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于恢复出售资产的议案》，该项交易在 2018 年恢复进行。本次股权转让完成后，公司将进一步整合公司有效资源，优化资产结构，突出公司主营业务，是公司实现长期发展战略的必然选择，对公司本期及未来财务和经营成果无重大不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人承诺：公司已经按照劳动法的相应规定为员工缴纳了社会保险。若公司及其子公司被要求为其员工补缴未缴纳或者未足额缴纳的社会保险和住房公积金，或因社会保险和住房公积金缴纳问题受到有关政府部门的处罚，本人将全额承担该部分补缴款项或因被处罚造成的一切直接和间接损失，保证公司及其子公司不因此遭受任何损失。公司已经按照劳动法的相应规定为员工缴纳了社会保险，公司未被处以罚款，目前公司无需补缴未缴纳的社保及或因此产生的所有相关费用。

2、公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺：为避免将来可能产生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人已出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。报告期内，公司控股股东、实际控制人没有违反承诺的情况。

3、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员签署《关于减少和规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《股份公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。报告期内，相关承诺主体没有违反《关于减少和规范关联交易承诺函》的情况。

(六) 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
旅游质保金	冻结	1,625,500.00	2.97%	国际旅行社业务及国内旅行社业务质保金
总计	-	1,625,500.00	2.97%	-

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,600,000	100.00%	0	15,600,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,956,000	51.00%	0	7,956,000	51.00%
	董事、监事、高管	10,400,000	66.67%	0	10,400,000	66.67%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,600,000	-	0	15,600,000	-
普通股股东人数		8				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢浩宇	7,956,000	0	7,956,000	51.00%	7,956,000	0
2	武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）	1,300,000	0	1,300,000	8.33%	1,300,000	0
3	广州创星客文化产业投资合伙企业（有限合伙）	1,300,000	0	1,300,000	8.33%	1,300,000	0
4	哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）	1,300,000	0	1,300,000	8.33%	1,300,000	0
5	深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）	1,300,000	0	1,300,000	8.33%	1,300,000	0

合计	13,156,000	0	13,156,000	84.32%	13,156,000	0
----	------------	---	------------	--------	------------	---

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司第一大股东谢浩宇先生为公司股东之一的深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）的普通合伙人，持有其 90%的财产份额；

公司股东广州创星客文化产业投资合伙企业（有限合伙）的委派代表卓曙虹先生为哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）的普通合伙人黑龙江粤融股权投资基金管理有限责任公司的法定代表人；同时卓曙虹先生持有广东粤商创业投资有限公司 45%的股份，而广东粤商创业投资有限公司不仅是广州创星客文化产业投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，还持有黑龙江粤融股权投资基金管理有限责任公司（哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）的普通合伙人）60%的股份。

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

谢浩宇直接持有公司 795.60 万股股份，占公司股本总额 51.00%，为公司的第一大股东；谢浩宇通过持有深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）90%的财产份额且担任其普通合伙人而间接控制公司 130 万股股份的表决权，占公司股本总额的 8.33%；谢浩宇合计控制公司 925.6 万股股份的表决权，占公司股东表决权总数的 59.33%。谢浩宇，男，1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华南师范大学环境监测与治理专业，本科学历。2006 年 3 月至 2014 年 12 月，历任中青旅广州国际旅行社德政北门市部员工、主管、大南路门市部经理、游学部总经理；2015 年 2 月至今，任越际知鸿教育总经理；2015 年 12 月至 2016 年 10 月，任畅客国旅董事长、总经理；2016 年 11 月至今，任知鸿股份董事长、总经理。报告期内，实际控制人未发生变动。

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
谢浩宇	董事长、总经理	男	1985.04.18	本科	2016.11.1-2019.10.31	是
陈春	董事、副总经理	男	1985.04.20	本科	2016.11.1-2019.10.31	是
苏玮	董事	男	1985.10.16	大专	2016.11.1-2019.10.31	是
贾永炜	董事	男	1981.07.03	本科	2018.6.28-2019.10.31	是
游嘉慧	董事	女	1992.01.07	研究生	2018.4.13-2019.10.31	否
何思颖	监事会主席	女	1989.07.26	大专	2016.11.1-2019.10.31	是
欧阳少心	监事	女	1957.04.10	中专	2016.11.1-2019.10.31	否
朱利民	监事	男	1979.06.05	高中	2016.11.1-2019.10.31	否
余剑	财务总监	男	1980.02.04	研究生	2017.12.14-2019.10.31	是
林江桦	副总经理	男	1982.09.03	本科	2016.11.1-2019.10.31	是
苏玮	董事会秘书	男	1985.10.16	大专	2017.7.7-2019.10.31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

备注:

2018年3月26日公司原董事侯昱因个人原因辞去董事职务，2018年3月27日公司第一届董事会第九次会议审议并通过《关于同意董事侯昱辞职并提名游嘉慧为新任董事》的议案。2018年4月13日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过《关于同意董事侯昱辞职并提名游嘉慧为新任董事》的议案。2018年4月23日公司原董事段浩因个人原因辞去董事职务，2018年4月26日公司第一届董事会第十次会议审议并通过《关于同意董事段浩辞职并提名贾永炜为新任董事》的议案。2018年6月28日，公司召开2017年年股股东大会，审议并通过《关于同意董事段浩辞职并提名贾永炜为新任董事》的议案。

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:

公司董事、监事、高级管理人员相互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
谢浩宇	董事长、总经	7,956,000	0	7,956,000	51.00%	0

	理					
苏玮	董事、董事会 秘书	1,144,000	0	1,144,000	7.33%	0
欧阳少心	监事	650,000	0	650,000	4.17%	0
朱利民	监事	650,000	0	650,000	4.17%	0
合计	-	10,400,000	0	10,400,000	66.67%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
侯昱	董事	离任	无	个人原因
段浩	董事	离任	无	个人原因
游嘉慧	无	新任	董事	完善公司治理
贾永炜	无	新任	董事	完善公司治理

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

报告期内，公司董事长、总经理均未发生变动。2018年3月26日，董事侯昱因个人原因，向董事会递交辞职报告，2018年4月13日，经公司2018年第二次临时股东大会审议并通过由游嘉慧女士担任董事一职；2018年4月23日，董事段浩因个人原因，向董事会递交辞职报告，2018年6月28日，经公司2017年年度股东大会审议并通过由贾永炜先生担任董事一职。游嘉慧女士有多年投资行业从业经历，贾永炜先生有多年旅游行业从业经历，他们的加入，能很好地完善公司的治理结构。

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
管理人员	8	10
行政人员	6	2
财务人员	12	7
研发人员	22	8
业务人员	20	11
员工总计	68	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	8	3
本科	40	26
专科	20	7
专科以下	0	2
员工总计	68	38

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、薪酬政策：公司建立了完整的薪酬制度与绩效考核体系，同时为员工提供了多种晋升和发展渠道，通过不断完善的薪酬体系和绩效考核体系，助力人才引进和保障公司员工长期稳定发展，使公司薪酬水平具有一定竞争力和优势。

2、培训计划：公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

(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：

无。

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	5.1	4,562,350.72	2,968,106.33
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	5.2	8,268,861.40	11,457,386.04
预付款项	5.3	23,019,485.16	15,906,794.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	5.4	8,140,232.06	7,901,742.33
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	5.5	177,149.55	151,857.55
流动资产合计	-	44,168,078.89	38,385,887.19
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	5.6	6,600,000.00	6,600,000.00
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	5.7	1,058,354.89	1,148,150.76
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	5.8	766,696.71	876,591.69
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	5.9	1,628,262.23	1,995,938.56
递延所得税资产	5.10	552,848.15	552,848.15
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,606,161.98	11,173,529.16
资产总计	-	54,774,240.87	49,559,416.35
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	6,551,470.83	-
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	5.11	912,077.12	717,811.90
预收款项	5.12	6,854,045.49	4,361,290.19
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.13	2,290.60	138.61
应交税费	5.14	173,377.60	121,518.89
其他应付款	5.15	367,241.70	89,665.26
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	-	14,860,503.34	5,290,424.85
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	-	-	-
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	-	14,860,503.34	5,290,424.85
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-

股本	5.17	15,600,000.00	15,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.18	33,542,240.59	33,542,240.59
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	5.19	-10,591,457.62	-6,699,120.51
归属于母公司所有者权益合计	-	38,550,782.97	42,443,120.08
少数股东权益	-	1,362,954.56	1,825,871.42
所有者权益合计	-	39,913,737.53	44,268,991.50
负债和所有者权益总计	-	54,774,240.87	49,559,416.35

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

(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	-	4,107,431.07	2,356,415.29
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	11.1	7,355,455.70	10,807,580.34
预付款项	-	20,203,154.06	13,266,638.61
其他应收款	11.2	15,649,069.55	13,392,281.38
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	-	48,786.03	48,786.03
流动资产合计	-	47,363,896.41	39,871,701.65
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	11.3	9,099,628.87	9,099,628.87
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	807,446.50	856,848.29
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,859.23	6,437.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,628,262.23	1,978,768.91
递延所得税资产	-	541,885.32	541,885.32
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,081,082.15	12,483,569.18
资产总计	-	59,444,978.56	52,355,270.83
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	6,444,470.83	-
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	-	853,548.12	659,282.90
预收款项	-	6,259,330.20	3,850,349.90
应付职工薪酬	-	2,173.00	-
应交税费	-	83,230.21	69,507.98
其他应付款	-	194,822.68	231,692.90
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	-	13,837,575.04	4,810,833.68
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	-	13,837,575.04	4,810,833.68
所有者权益：	-	-	-
股本	-	15,600,000.00	15,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	32,955,996.41	32,955,996.41

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	-	-2,948,592.89	-1,011,559.26
所有者权益合计	-	45,607,403.52	47,544,437.15
负债和所有者权益合计	-	59,444,978.56	52,355,270.83

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

(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	-	10,970,090.78	25,810,534.81
其中：营业收入	5.20	10,970,090.78	25,810,534.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,938,432.28	27,897,991.82
其中：营业成本	5.20	8,996,197.98	22,625,292.57
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	5.21	4,781.25	12,950.53
销售费用	5.22	2,367,827.20	2,215,088.55
管理费用	5.23	4,602,811.09	2,131,465.64
研发费用	-	-	-
财务费用	5.24	138,237.51	3,703.10
资产减值损失	5.25	-171,422.75	909,491.43
加：其他收益	5.26	610,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	6,063,332.20
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）	-	-4,358,341.50	3,975,875.19
加：营业外收入	5.27	3,513.70	324.73

减：营业外支出	5.28	426.17	699.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,355,253.97	3,975,500.14
减：所得税费用	5.29	0.00	1,092,965.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,355,253.97	2,882,534.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	-4,355,253.97	-
2. 终止经营净利润	-	0.00	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-462,916.86	-618,890.34
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-3,892,337.11	3,501,424.88
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	-	-3,892,337.11	3,501,424.88
（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	-	-462,916.86	-618,890.34
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,892,337.11	3,501,424.88
归属于少数股东的综合收益总额	-	-462,916.86	-618,890.34
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.25	0.22
（二）稀释每股收益	-	-0.28	0.18

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

（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	11.4	10,087,686.00	24,395,880.08

减：营业成本	-	8,423,698.26	20,868,676.33
税金及附加	-	477.24	7,124.83
销售费用	-	1,892,592.35	1,552,908.15
管理费用	-	2,141,341.80	1,544,767.08
研发费用	-	-	-
财务费用	-	129,509.08	-740.27
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-62,912.44	561,887.42
加：其他收益	-	500,000.00	-
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）	-	-1,937,020.29	-138,743.46
加：营业外收入	-	2.34	322.32
减：营业外支出	-	-	499.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,937,017.95	-138,920.92
减：所得税费用	-	-	-34,730.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,937,017.95	-104,190.69
（一）持续经营净利润	-	-1,937,017.95	-104,190.69
（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	-	-1,937,017.95	-104,190.69
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.12	-0.01
（二）稀释每股收益	-	-0.12	-0.01

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

(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	-	14,251,583.26	21,936,602.91
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	5.30	3,043,577.20	5,722,068.33
经营活动现金流入小计	-	17,295,160.46	27,658,671.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,982,725.19	23,406,084.09
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	-	2,987,316.38	2,071,052.50
支付的各项税费	-	40,687.84	575,154.16
支付其他与经营活动有关的现金	5.30	5,163,796.65	11,510,038.60
经营活动现金流出小计	-	22,174,526.06	37,562,329.35
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,879,365.60	-9,903,658.11
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	-	21,954.45	4,686,708.31

的现金			
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	-	-	6,248,240.21
投资活动现金流出小计	-	21,954.45	10,934,948.52
投资活动产生的现金流量净额	-	-21,954.45	-10,934,948.52
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	22,000,000.00
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	-	6,607,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,607,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	55,529.17	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	55,906.39	-
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	-	-	350,000.00
筹资活动现金流出小计	-	111,435.56	350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,495,564.44	21,650,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,594,244.39	811,393.37
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,342,606.33	5,905,002.16
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,936,850.72	6,716,395.53

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

(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	-	13,811,310.25	21,227,398.28
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,154,395.66	2,714,973.81
经营活动现金流入小计	-	16,965,705.91	23,942,372.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,522,408.19	21,905,730.47
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,801,168.72	1,328,074.63
支付的各项税费	-	9,018.83	547,900.48
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,249,314.26	7,745,625.67
经营活动现金流出小计	-	21,581,910.00	31,527,331.25
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,616,204.09	-7,584,959.16
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	-	21,954.45	2,509,238.31
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	8,439,878.87
投资活动现金流出小计	-	21,954.45	10,949,117.18
投资活动产生的现金流量净额	-	-21,954.45	-10,949,117.18
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	-	6,500,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,500,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	55,529.17	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	55,296.51	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	350,000.00
筹资活动现金流出小计	-	110,825.68	350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,389,174.32	19,650,000.00
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	-	1,751,015.78	1,115,923.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	930,915.29	3,851,639.40
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,681,931.07	4,967,563.06

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

受我国休假制度和中小学学制的影响，我国的游学行业，具有较强的季节性。顾客对于游学产品的需求一般集中在寒、暑假以及国家规定的法定节假日。一般来说，每年度主要分为两个周期，3月至8月为春夏季游学，9月至次年2月为秋冬季游学。春夏季游学接待期主要集中在7、8月份，秋冬季游学接待期主要集中在1、2月份。

2、 合并报表的合并范围

合并范围减少合肥诺艺教育科技有限公司。2018年2月7日，公司召开第一届董事会第八次会议审议并通过《关于注销控股子公司合肥诺艺教育科技有限公司的议案》。注销后，不再将合肥诺艺列入合并报表范围之内。

二、报表项目注释

广州知鸿国际旅行社股份有限公司 2018 半年度 财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

广州知鸿国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由杨东霖、陈子平于 2013 年 8 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 40.00 万元，其中：杨东霖出资 20.40 万元、占注册资本的 51.00%，陈子平出资 19.60 万元、占注册资本的 49.00%，上述出资已于 2013 年 6 月 25 日经广州万隆康正会计师事务所有限公司（2013）康正验字 2204 号验资报告验证。公司于 2013 年 8 月 23 日领取了广州市工商行政管理局越秀分局核发的工商登记注册号为 440104000391795 的营业执照。

本公司属旅行社服务行业，主要产品或服务为出境旅游业务；入境旅游业务；境内旅游业务；策划创意服务；票务服务；会议及展览服务；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）。

1.2 历史沿革

2015 年 12 月 8 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，原股东杨东霖所持有的全部股权比例 51.00%，出资总额 20.40 万元分别以 8.8 万元转让给新股东苏玮；以 32.00 万元转让给新股东谢浩宇。原股东陈子平所持有的全部股权比例 49.00%，出资总额 19.60 万元以 39.20 万元转让给新股东谢浩宇。股权转让后，股东出资情况为：谢浩宇出资 71.20 万元、占注册资本的 89.00%；苏玮出资 8.8 万元、占注册资本的 11.00%。公司于 2015 年 12 月 09 日，获得广州市工商行政管理局越秀分局出具穗工商（越）内变字 [2015] 第 04201512080175 号准予变更登记（备案）通知书，准予本公司变更。

2016 年 1 月 5 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 40 万元增加至 1040 万，由原股东谢浩宇、苏玮认缴。增资后，股东出资情况为：谢浩宇原出资 35.60 万元，本次增加出资 890.00 万元，共计出资 925.60 万元、占增资后注册资本的 89.00%；苏玮原出资 4.40 万元，本次增加出资 110.00 万元，共计出资 114.40 万元、占增资后注册资本的 11.00%。公司于 2016 年 1 月 8 日，获得广州市工商行政管理局越秀分局出具穗工商（越）内变字 [2016] 第 04201601050411 号准予变更登记（备案）通知书，准予本公司变更。

2016 年 7 月 7 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 1040 万元增加至 1300 万，由新股东广州创星客文化产业投资合伙（有限合伙）、欧阳少心、朱利民认缴。新股东广州创星客文化产业投资合伙（有限合伙）出资 800 万元，其中 130 万元增加注册资本，其余 670 万元计入资本公积；新股东欧阳少心出资 400 万元，其中 65 万元增加注册资本，其余 335 万元增加计入资本公积；新股东朱利民出资 400 万元，其中 65 万元增加注册资本，其余 335 万元增加计入资本公积。增资后，股东出资情况为：谢浩宇出资 925.60 万元、占增资后注册资本的 71.20%；苏玮出资 114.40 万元、占增资后注册资本的 8.80%；广州创星客文化产业投资合伙（有限合伙）出资 130.00 万元、占增资后注册资本的 10.00%；欧阳少心出资 65 万元、占增资后注册资本的 5.00%；朱利民出资 65 万元、占增资后注册资本的 5.00%。公司于 2016 年 8 月 15 日，获得广

州市工商行政管理局越秀分局出具穗工商（越）内变字 [2016] 第 04201608120366 号准予变更登记（备案）通知书，准予本公司变更。

2016 年 10 月 10 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，股东谢浩宇将其持有的 10%公司股份以 130 万元转让给深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）。股权转让后，股东出资情况为：谢浩宇出资 795.60 万元、占注册资本的 61.20%；苏玮出资 114.40 万元、占注册资本的 8.80%；广州创星客文化产业投资合伙（有限合伙）出资 130.00 万元、占注册资本的 10.00%；欧阳少心出资 65 万元、占注册资本的 5.00%；朱利民出资 65 万元、占注册资本的 5.00%；深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）出资 130.00 万元、占注册资本的 10.00%。公司于 2016 年 10 月 20 日，获得广州市工商行政管理局越秀分局出具准予变更登记（备案）通知书，准予本公司变更。

2017 年 3 月 16 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 1300 万元增加至 1560 万元，股份总数由 1300 万股增加至 1560 万股，新增股份 260 万股分别由武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）、哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）认购。新股东武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1000 万元，其中 130 万元增加注册资本，其余 870 万元计入资本公积；新股东哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）出资 1000 万元，其中 130 万元增加注册资本，其余 870 万元增加计入资本公积。增资后，股东出资情况为：谢浩宇出资 795.60 万元、占增资后注册资本的 51.0000%；广州创星客文化产业投资合伙（有限合伙）出资 130.00 万元、占增资后注册资本的 8.3333%；深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）出资 130.00 万元、占增资后注册资本的 8.3333%；武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合伙）出资 130.00 万元、占增资后注册资本的 8.3333%；哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）出资 130.00 万元、占增资后注册资本的 8.3333%；苏玮出资 114.40 万元、占增资后注册资本的 7.3334%；欧阳少心出资 65.00 万元、占增资后注册资本的 4.1667%；朱利民出资 65.00 万元、占增资后注册资本的 4.1667%。公司于 2017 年 3 月 23 日，获得广州市工商行政管理局越秀分局出具穗工商（市越）内变字 [2017] 第 01201703220364 号准予变更登记（备案）通知书，准予本公司变更。

2017 年 5 月 10 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函 [2017]2625 号同意公司办理挂牌手续。公司股票于 2017 年 5 月 19 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：知鸿股份，证券代码：871587。审计期间为基础层。

1.3 公司业务性质和主要经营活动

本公司属旅行社服务行业，主要产品或服务为出境旅游业务；入境旅游业务；境内旅游业务；策划创意服务；票务服务；会议及展览服务；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）。

1.4 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 13 日批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

本公司对报告年末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、业务模式

本公司旅游业务可分为直销模式和分销模式两种。直销模式下，公司直接与各大企事业单位及个人客户签订合同，收取定金，余款在出行前全部结清。分销模式下，公司一般先与同业旅行社或游学机构之间签署合作框架协议，由同业机构根据需求不定期下达订单，公司按成本加成的方式设定售价，销售给同业机构，并直接与同业机构进行结算，最后公司在客户回团后确认收入。

4、税项

4.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳增值额、不含税销售额	6%、3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育税附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

5、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年上半年度，上期指 2017 年上半年度。

5.1 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	160,767.89	44,786.80
银行存款	2,776,082.83	1,297,819.53
其他货币资金	1,625,500.00	1,625,500.00
合 计	4,562,350.72	2,968,106.33

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
旅游质保金	1,625,500.00	1,625,500.00
合计	1,625,500.00	1,625,500.00

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	8,808,748.25	100.00	539,886.85	6.13	8,268,861.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,808,748.25	100.00	539,886.85	6.13	8,268,861.40

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,178,963.66	100.00	721,577.60	5.92	11,457,386.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,178,963.66	100.00	721,577.60	5.92	11,457,386.04

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	6,928,503.59	333,245.18	5.00
1-2 年	1,777,131.66	177,713.17	10.00
2-3 年	20,054.00	4,010.80	20.00
3-4 年	83,059.00	24,917.70	30.00
合计	8,808,748.25	539,886.85	6.13

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,298,719.00	514,935.95	5.00
1-2 年	1,777,131.66	177,713.17	10.00
2-3 年	20,054.00	4,010.80	20.00
3-4 年	83,059.00	24,917.70	30.00
合 计	12,178,963.66	721,577.62	5.92

5.2.2 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-181,690.77 元

5.2.3 本报告期无核销的应收账款。

5.2.4 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	年末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
黄寄波	554,920.00	6.30	27,746.00
佛山市南海区里水镇旗峰小学	212,000.00	2.41	10,600.00
广东羊城之旅国际旅行社有限公司	186,294.00	2.11	18,629.40
广州市金岳置业有限公司	131,103.00	1.49	13,110.30
广州市敬学教育科技有限公司	120,000.00	1.36	12,000.00
合计	1,204,317.00	13.67	82,085.70

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,204,317.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 82,085.70 元。

5.2.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

5.2.6 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

5.3 预付款项

5.3.1 账龄

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,357,473.88	53.68	12,592,003.02	79.16
1 至 2 年	10,662,011.28	46.32	3,314,791.92	20.84
合 计	23,019,485.16	100.00	15,906,794.94	100.00

5.3.2 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	年末余额	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
------	------	----------------	-------

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
北京相云国际教育咨询有限公司	2,272,485.90	9.87	服务未发生
School Camps Australia Pty Ltd	1,847,492.00	8.02	服务未发生
深圳辰思教育科技有限公司	1,455,000.00	6.32	服务未发生
广州至教无类教育咨询有限公司	1,200,000.00	5.21	服务未发生
Focus Travel & Event Management Ltd	1,126,893.98	4.89	服务未发生
合计	7,901,871.88	34.31	

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 7,901,871.88 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 34.31%。

5.4 其他应收款

5.4.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	8,659,873.48	100.00	519,641.42	6.00	8,140,232.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,659,873.48	100.00	519,641.42	6.00	8,140,232.06

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,411,115.73	100.00	509,373.40	6.06	7,901,742.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,411,115.73	100.00	509,373.40	6.06	7,901,742.33

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	7,503,100.88	373,496.06	5.00

1 至 2 年	852,091.60	85,209.16	10.00
2 至 3 年	304,681.00	60,936.20	20.00
合 计	8,659,873.48	519,641.42	6.00

(续)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,244,125.36	362,206.26	5.00
1 至 2 年	862,309.37	86,230.94	10.00
2 至 3 年	304,681.00	60,936.20	20.00
合 计	8,411,115.73	509,373.40	6.06

5.4.2 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 10,268.02 元。

5.4.3 本期无核销其他应收款情况

5.4.4 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	195,713.00	816,351.08
备用金	240,211.65	621,173.53
关联方往来款	2,751,891.27	2,751,891.27
往来款	5,472,057.56	4,221,699.85
合计	8,659,873.48	8,411,115.73

5.4.5 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
广州履信生物科技有限公司	非关联方往来款	500,000.00	1 年以内	5.77	25,000.00
广州市佰璟生物科技有限公司	非关联方往来款	500,000.00	1 年以内	5.77	25,000.00
深圳市熊猫网国际旅行社有限公司	非关联方往来款	447,947.00	1 年以内	5.17	22,397.35
广州市华偲天科教育发展有限公司	非关联方往来款	400,000.00	1 年以内	4.61	20,000.00
广州拓智贸易有限公司	非关联方往来款	300,000.00	1 年以内	3.46	15,000.00
合 计		2,147,947.00		24.78	107,397.35

5.4.6 本报告期内无涉及政府补助的其他应收款

5.4.7 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5.4.8 本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5.5 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵扣额	47,986.09	47,986.09
其他	129,163.46	103,871.46
合 计	177,149.55	151,857.55

5.6 可供出售金融资产

5.6.1 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	6,600,000.00		6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	6,600,000.00		6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00
其他						
合 计	6,600,000.00		6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00

5.6.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		年初	本期增加	本期减少	期末

被投资单位	在被投资单位	账面余额			
广州市维基教育咨询有限公司	18.00	6,600,000.00			6,600,000.00
合计		6,600,000.00			6,600,000.00

5.7 固定资产原值及累计折旧

项 目	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	490,731.37	1,021,869.15	1,512,600.52
2、本期增加金额		122,084.33	122,084.33
(1) 购置		122,084.33	122,084.33
(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	490,731.37	1,143,953.48	1,634,684.85
二、累计折旧			
1、年初余额	147,778.41	216,671.35	364,449.76
2、本期增加金额	82,574.79	129,305.41	211,880.20
(1) 计提	82,574.79	129,305.41	211,880.20
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	230,353.20	345,976.76	576,329.96
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	260,378.17	797,976.72	1,058,354.89
2、年初账面价值	342,952.96	805,197.80	1,148,150.76

5.8 无形资产

5.8.1 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	981,231.03	981,231.03
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(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	981,231.03	981,231.03
二、累计摊销		
1、年初余额	104,639.34	104,639.34
2、本期增加金额	109,894.98	109,894.98
(1) 计提	109,894.98	109,894.98
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	214,534.32	214,534.32
三、减值准备		
1、年初余额		
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	766,696.71	766,696.71
2、年初账面价值	876,591.69	876,591.69

5.8.2 期末无形资产无未办妥产权证书的土地使用权情况

5.9 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,978,768.91		350,506.68		1,628,262.23
软件服务费	17,169.65		17,169.65		0.00
合 计	1,995,938.56		367,676.33		1,628,262.23

5.10 递延所得税资产/递延所得税负债

5.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	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	1,922,724.33	480,681.09	1,922,724.33	480,681.09
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	2,094.81	523.70	2,094.81	523.70
广告宣传费	286,573.44	71,643.36	286,573.44	71,643.36
合 计	2,211,392.58	552,848.15	2,211,392.58	552,848.15

5.11 应付票据及应付账款

5.11.1 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
服务费	912,077.12	717,811.90
合 计	912,077.12	717,811.90

5.11.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州翔游国际旅行社有限公司	100,000.00	未收到发票
四川省中国国际旅行社有限责任公司	100,136.00	未收到发票
合 计	200,136.00	

5.12 预收款项

5.12.1 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
服务费	6,854,045.49	4,361,290.19
合 计	6,854,045.49	4,361,290.19

5.12.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南旅总国际旅行社有限公司	101,490.00	服务未发生
广州翔游国际旅行社有限公司	98,000.00	服务未发生
合 计	199,490.00	

5.13 应付职工薪酬

5.13.1 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138.61	2,586,432.37	2,584,280.38	2,290.60
二、离职后福利-设定提存计划				

三、辞退福利				
合 计	138.61	2,586,432.37	2,584,280.38	2,290.60

5.13.2 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,228,984.77	2,227,212.78	1,771.99
2、职工福利费				0.00
3、社会保险费		284,564.34	284,564.34	0.00
其中：医疗保险费		95,504.12	95,504.12	0.00
工伤保险费		1,689.09	1,689.09	0.00
生育保险费		11,077.44	11,077.44	0.00
重大疾病医疗补助		5,194.39	5,194.39	0.00
4、住房公积金		75,647.00	75,267.00	380.00
5、工会经费和职工教育经费	138.61			138.61
合 计	138.61	2,702,661.15	2,700,509.16	2,290.60

5.14 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	64,582.19	42,079.33
营业税	16,644.74	16,644.74
企业所得税	4,735.26	4,735.26
个人所得税	39,236.84	10,985.06
城市维护建设税	3,143.48	2,767.05
教育费附加	6,607.14	6,210.87
地方教育附加费	3,730.29	3,466.11
印花税	34,697.66	34,630.47
合 计	173,377.60	121,518.89

5.15 其他应付款

5.15.1 款项性质

项 目	期末余额	年初余额
押金及保证金	0.00	5,500.00
关联方往来款	0.00	0.00
往来款	367,241.70	84,165.26
合 计	367,241.70	89,665.26

5.15.2 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

5.16 政府补助

5.16.1 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
新三板上市奖励	500,000.00				500,000.00		是
创业孵化基地租金补贴	110,000.00				110,000.00		
合计	610,000.00				610,000.00		

注：本期尚未实际收到的政府补助情况见附注“6.4.6 其他应收款”。

5.16.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板上市奖励		500,000.00		
创业孵化基地租金补贴		110,000.00		
合计		610,000.00		

5.16.3 本期无退回的政府补助。

5.17 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,600,000.00						15,600,000.00

5.18 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	30,800,000.00			30,800,000.00
其他资本公积	2,742,240.59			2,742,240.59
合计	33,542,240.59			33,542,240.59

5.19 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-6,699,120.51	-267,971.55
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-6,699,120.51	-267,971.55
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,892,337.11	-6,431,148.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-10,591,457.62	-6,699,120.51

5.20 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,970,090.78	8,996,197.98	25,774,404.04	22,591,117.57
其他业务	-	-	36,130.77	34,175.00
合 计	10,970,090.78	8,996,197.98	25,810,534.81	22,625,292.57

5.21 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,862.07	7,554.48
教育费附加	1,151.51	3,237.64
地方教育费附加	767.67	2,158.41
营业税		
印花税		
合 计	4,781.25	12,950.53

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

5.22 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,449,230.31	929,194.91
差旅费	7,494.36	110,613.57
办公费	26,255.38	69,920.81
通讯网络费	33,613.33	41,466.60
办公室费用	667,097.76	523,147.75
业务招待费	13,316.96	205,245.86
品牌推广费	73,813.57	261,797.44
车辆费	34,553.96	16,968.28
折旧费	60,520.23	44,709.18

无形资产摊销	1,931.34	1,931.34
其他	0.00	10092.81
合 计	2,367,827.20	2,215,088.55

5.23 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,201,963.62	846,512.77
差旅费	65,636.40	10,899.50
办公费	491,877.15	131,444.34
通讯网络费	41,984.41	36,082.72
办公室费用	742,028.01	392,151.65
业务招待费	302,962.61	56,340.56
咨询费	299,790.00	331,558.37
车辆费用	53,665.70	18,321.97
审计费	96,500.00	32,704.40
中介代理费	0.00	126,766.98
其他	306,403.19	148,682.38
合 计	4,602,811.09	2,131,465.64

5.24 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,475.26	
减：利息收入	-1,643.45	-10,934.27
汇兑损益	-3,222.45	-7,549.44
手续费	41,228.53	
服务费	4,354.89	
其他	18,044.73	22,186.81
合 计	138,237.51	3,703.10

5.25 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-171,422.75	909,491.43
合 计	-171,422.75	909,491.43

5.26 其他收益

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
新三板上市奖励	500,000.00		500,000.00
创业孵化基地租金补贴	110,000.00		110,000.00

合 计	610,000.00		610,000.00
-----	------------	--	------------

5.27 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
其他	3,513.70	324.73	3,513.70
合 计	3,513.70	324.73	3,513.70

5.28 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
罚款	300.00	0.00	300.00
逾期滞纳金	126.17	699.78	126.17
赞助款			
合 计	426.17	699.78	426.17

5.29 所得税费用

5.29.1 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	0.00	1,000,291.47
递延所得税费用	0.00	92,674.13
合 计	0.00	1,092,965.60

5.29.2 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,355,253.97	3,799,487.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,088,813.49	1,233,006.29
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失影响		238,823.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-378,864.59
本年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	1,088,813.49	

所得税费用	0.00	1,092,965.60
-------	------	--------------

5.30 现金流量表附注

5.30.1 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	1,643.45	25,968.84
收到的往来款	2,431,933.75	5,669,890.17
政府补助	610,000.00	26,209.32
合 计	3,043,577.20	5,722,068.33

5.30.2 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
销售费用	916,665.55	594,021.41
管理费用	2,128,104.47	382,586.51
财务费用	55,296.51	25,170.22
支付的往来款	2,063,730.12	10,507,569.22
其他		691.24
旅游质保金		
合 计	5,163,796.65	11,510,038.60

5.31 现金流量表补充资料

5.31.1 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	-4,355,253.97	2,706,521.78
加：资产减值准备	-171,422.75	909,491.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,880.20	128,816.09
无形资产摊销	109,894.98	32,231.58
长期待摊费用摊销	367,676.33	233,617.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		499.78
公允价值变动损失		
财务费用	55,296.51	32,257.97
投资损失		-6,063,332.20
递延所得税资产减少		92,674.13
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-3,991,232.56	-10,600,946.71

经营性应付项目的增加	3,088,978.96	3,532,478.66
其他	-195,183.19	-907,968.40
经营活动产生的现金流量净额	-4,879,365.60	-9,903,658.11
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	2,936,850.72	6,716,395.53
减：现金的期初余额	1,342,606.33	5,905,002.16
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	1,594,244.39	811,393.37

5.31.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	2,936,850.72	1,342,606.33
其中：库存现金	160,767.89	44,786.80
可随时用于支付的银行存款	2,776,082.83	1,297,819.53
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,936,850.72	1,342,606.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.32 外币货币性项目

截至 2018 年 6 月 30 日止外币货币性项目

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	584.61	6.53	3,819.04
英镑	34,309.33	8.78	301,132.35
澳大利亚元	632.00	5.09	3,215.39

6、合并范围的变更

合并范围减少合肥诺艺教育科技有限公司。

7 在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
广州越际知鸿教育科技有限公司	广州	广州	旅游	100		同一控制下合并
广州市粤教国际旅行社有限公司	广州	广州	游学		100	同一控制下合并
广州卡灵顿体育发展有限公司	广州	广州	培训		38.8	同一控制下合并
河南省越际知鸿教育有限公司	新乡	新乡	旅游		51	新设

7.1.2 其他说明

二级子公司广州越际知鸿教育科技有限公司与陈子平、杨磊于 2015 年 7 月签署了一致行动协议书，协议约定各方应当确保按照达成一致行动决定行使股东权利、承担股东义务，各方若不能就一致行动达成统一意见时，协议各方同意按照广州越际知鸿教育科技有限公司的意向进行表决，2017 年三方合计持股 69.20%，因此控股合并了三级子公司广州卡灵顿体育发展有限公司。

8、关联方及关联交易

8.1 本公司实际控制人

本公司实际控制人系谢浩宇，持有本公司股权 59.33%。

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 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
谢浩宇	实际控制人
苏玮	公司股东
朱利民	公司股东
欧阳少心	公司股东
广州创星客文化产业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
深圳市前海圣瑞投资企业（有限合伙）	公司股东
哈尔滨创星客投资企业（有限合伙）	公司股东
武汉天慧瑞源投资管理合伙企业（有限合	公司股东

伙)	
广州妙课网络科技有限公司	公司股东苏玮参股公司
陈子平	参股公司股东
杨磊	参股公司股东
卓曙红	参股公司股东
广州畅游国际旅行社有限公司	参股公司股东陈子平控制的公司
广州畅快游旅游策划有限公司	参股公司股东陈子平控制的公司
广州市维基教育咨询有限公司	参股公司
广州学巢文化传播有限公司	实际控制人监事的公司

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州畅游国际旅行社有限公司	为知鸿股份/粤教提供接团服务等	1,800,000.00	
广州学巢文化传播有限公司	为知鸿股份提供研学课程设计服务	3,500,000.00	

8.4.2 为借款提供担保情况

①担保情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州越际知鸿教育科技有限公司、谢浩宇、苏玮	为知鸿股份贷款提供担保	1,500,000.00	
谢浩宇	为知鸿股份贷款提供担保	3,000,000.00	
合计		4,500,000.00	

8.5 关联方往来款项

8.5.1 应收账款

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州妙课网络科技有限公司			1,982.00	99.10
合计			1,982.00	99.10

8.5.2 预付账款

关联方	期末余额	年初余额
广州畅游国际旅行社有限公司	2,132,935.49	382,935.49
广州学巢文化传播有限公司	3,500,000.00	0.00
合计	5,632,935.49	382,935.49

8.5.3 其他应收款

关联方	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州市维基教育咨询有限公司	158,071.07	7,903.55	158,071.07	7,903.55
广州学巢文化传播有限公司	2,593,820.20	129,691.01	2,593,820.20	129,691.01
合 计	2,751,891.27	137,594.56	2,751,891.27	137,594.56

8.5.4 应付账款

关联方	期末余额	年初余额
广州畅游国际旅行社有限公司	90,000.00	332,935.49
合 计	90,000.00	332,935.49

8.5.5 其他应付款

关联方	期末余额	年初余额
陈子平	6,556.64	6,556.64
广州畅游国际旅行社有限公司	35,211.00	35,211.00
合 计	41,767.64	41,767.64

9、承诺及或有事项

9.1 承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

9.2 或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

10、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项

11、母公司财务报表重要项目注释

11.1 应收票据及应收账款

11.1.1 分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,861,142.25	100.00	505,686.55	6.43	7,355,455.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,861,142.25	100.00	505,686.55	6.43	7,355,455.70

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	11,494,957.66	100.00	687,377.32	5.98	10,807,580.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,494,957.66	100.00	687,377.32	5.98	10,807,580.34

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	5,980,897.59	299,044.88	5.00
1-2年	1,777,131.66	177,713.17	10.00
2-3年	20,054.00	4,010.80	20.00
3-4年	83,059.00	24,917.70	30.00
合计	7,861,142.25	505,686.55	6.43

续：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,614,713.00	480,735.65	5.00
1-2年	1,777,131.66	177,713.17	10.00
2-3年	20,054.00	4,010.80	20.00
3-4年	83,059.00	24,917.70	30.00
合计	11,494,957.66	687,377.32	5.98

11.1.2 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-181,690.77 元。

11.1.3 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		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
黄寄波	554,920.00	4.83	27,746.00
广东羊城之旅国际旅行社有限公司	186,294.00	1.62	18,629.40
广州市金岳置业有限公司	131,103.00	1.14	10,360.15
广州市敬学教育科技有限公司	120,000.00	1.04	12,000.00
广州市宜保机电设备有限公司	104,369.00	0.90	10,750.80
合计	1,096,686.00	9.53	79,486.35

续：

单位名称	年初余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广东省天马国际旅行社有限公司	1,484,000.00	12.91	74,200.00
广东省实验中学	1,457,000.00	12.68	72,850.00
北京思远尚旅国际旅行社	1,440,000.00	12.53	72,000.00
北京爱思创教育科技有限公司	1,220,000.00	10.61	61,000.00
北京领先国际旅行社有限公司	980,000.00	8.53	49,000.00
合计	6,581,000.00	57.26	329,050.00

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,096,686.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 79,486.35 元。

11.2 其他应收款

11.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	16,556,238.50	100.00	907,168.95	5.48	15,649,069.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,556,238.50	100.00	907,168.95	5.48	15,649,069.55

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	14,180,672.00	100.00	788,390.62	5.56	13,392,281.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,180,672.00	100.00	788,390.62	5.56	13,392,281.38

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	15,431,634.20	771,581.71	5.00
1—2 年	893,336.30	89,333.63	10.00
2—3 年	231,268.00	46,253.60	20.00
合计	16,556,238.50	907,168.94	5.48

续：

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,056,067.70	652,803.39	5.00
1—2 年	893,336.30	89,333.63	10.00
2—3 年	231,268.00	46,253.60	20.00
合计	14,180,672.00	788,390.62	5.56

11.2.2 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 118,778.33 元。

11.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	195,713.00	511,456.30
备用金	240,211.65	10,920.00
关联方往来款	12,738,734.97	11,107,855.75
往来款	3,381,578.88	2,550,439.95
合 计	16,556,238.50	14,180,672.00

11.2.4 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	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州越际知鸿教育科技有限公司	关联方往来	11,666,920.95	一年以内	7.04	583,346.05
广州学巢文化传播有限公司	关联方往来	593,820.20	一年以内	3.58	29,691.01
广州履信生物科技有限公司	非关联方往来	500,000.00	一年以内	3.02	25,000.00
广州市佰璟生物科技有限公司	非关联方往来	500,000.00	一年以内	3.02	25,000.00
深圳市熊猫网国际旅行社有限公司	非关联方往来	447,947.00	一年以内	2.70	22,397.35
合 计		13,708,688.15		19.36	685,434.41

续：

单位名称	年初余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州越际知鸿教育科技有限公司	关联方往来款	10,400,942.55	一年以内	73.35	520,047.13
广州履信生物科技有限公司	往来款	500,000.00	一年以内	3.53	25,000.00
广州市佰璟生物科技有限公司	往来款	500,000.00	一年以内	3.53	25,000.00
深圳市熊猫网国际旅行社有限公司	往来款	447,947.00	一年以内	3.16	22,397.35
广州越际知鸿教育科技有限公司深圳分公司	关联方往来款	389,700.00	一至两年	2.75	35,470.00

单位名称	年初余额			
合计		12,238,589.55	86.32	627,914.48

11.2.5 本年未有涉及政府补助的其他应收款

11.3 长期股权投资

项目	2018年06月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,099,628.87		9,099,628.87
广州越际知鸿教育科技有限公司	9,099,628.87		9,099,628.87
合计	9,099,628.87		9,099,628.87

11.4 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	10,087,686.00	8,423,698.26	24,359,749.31	20,834,501.33
其他业务	-	-	36,130.77	34,175.00
合计	10,087,686.00	8,423,698.26	24,395,880.08	20,868,676.33

12、补充资料

12.1 非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
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	610,000.00	8,351.40
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3087.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	613,087.53	8,351.40

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

12.2 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	-9.61	-0.25	-0.25
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-11.13	-0.29	-0.29

法定代表人：谢浩宇

主管会计工作的负责人：余剑

会计机构负责人：施雪妹

