



行知探索

NEEQ : 835073

北京行知探索文化发展集团股份有限公司

Beijing Xingzhi Exploring Culture Development Group Corp. , Ltd

年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	谢姝珺
职务	董事会秘书
电话	010-64529266
传真	010-64529255
电子邮箱	xieshujun@exploring.cn
公司网址	www.exploring.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区科荟路 33 号 4 幢（100107）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	125,131,003.31	123,231,401.00	1.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,572,832.14	68,946,881.34	28.47%
营业收入	160,877,094.99	135,228,200.73	18.97%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,209,455.12	25,211,646.08	-104.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,914,468.61	255,084.36	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,240,015.04	-1,700,637.26	-31.72%
加权平均净资产收益率	-1.38%	44.91%	-
基本每股收益（元/股）	-0.05	1.33	-103.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	1.33	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.73	3.63	2.77%

2.2 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	10,236,349	53.86%	1,188,287	11,424,636	48.08%
	其中：控股股东、实际控制人	2,877,000	15.14%	1,187,287	4,064,287	17.11%
	董事、监事、高管	2,923,500	15.38%	-2,875,713	47,787	0.20%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,770,500	46.14%	3,564,864	12,335,364	51.92%
	其中：控股股东、实际控制人	8,631,000	45.41%	3,564,864	12,195,864	51.33%
	董事、监事、高管	8,770,500	46.14%	3,564,864	12,335,364	51.92%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		19,006,849	-	4,753,151	23,760,000	-
普通股股东人数		9				

2.3 普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

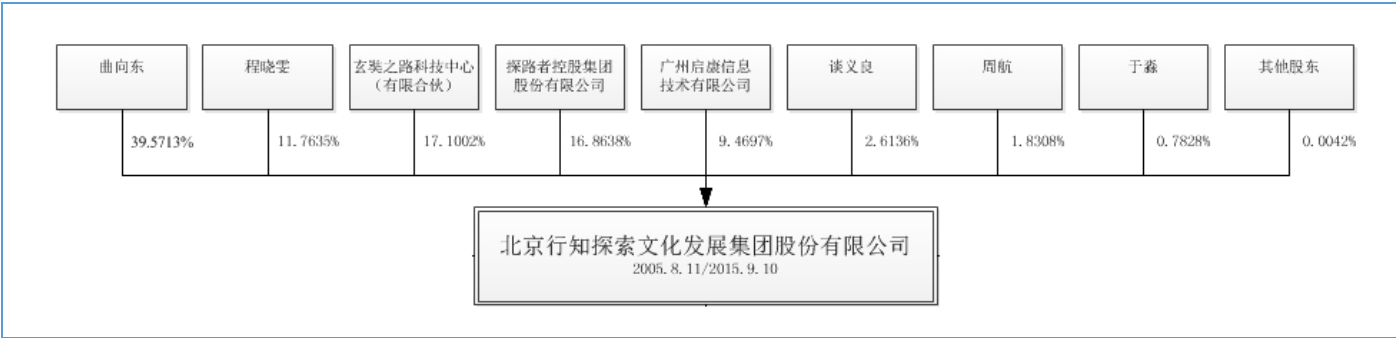
单位：股

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	曲向东	7,782,000	1,620,151	9,402,151	39.5713%	9,401,364	787
2	北京玄奘之路科技发展中心（有限合伙）	0	4,063,000	4,063,000	17.1002%	0	4,063,000
3	探路者控股集团股份有限公司	4,006,849	0	4,006,849	16.8638%	0	4,006,849
4	程晓雯	3,726,000	-931,000	2,795,000	11.7635%	2,794,500	500
5	广州启康信息科技有限公司	2,250,000	0	2,250,000	9.4697%	0	2,250,000
合计		17,764,849	4,752,151	22,517,000	94.7685%	12,195,864	10,321,136

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东曲向东与程晓雯为夫妻关系；曲向东持有北京玄奘之路科技发展中心（有限合伙）56.17%的财产份额并担任执行事务合伙人，程晓雯持有北京玄奘之路科技发展中心（有限合伙）30%的财产份额；除此外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	7,920,726.70
应收账款	7,920,726.70		
固定资产	4,433,511.92	固定资产	4,433,511.92
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	4,552,798.89
应付账款	4,552,798.89		
应付利息		其他应付款	28,781,290.93
应付股利			
其他应付款	28,781,290.93		

(2) 会计估计变更

本报告期应收款项坏账准备计提方法发生了变更。

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
-------------------	------	------------	------

见注释。	经公司董事会提	应收账款	-341,360.00
	议并讨论通过，	其他应收款	-5,255,175.00
	并在股转交易系统公告。	资产减值损失	5,596,535.00
注： 根据公司 2018 年 10 月 16 日的第二届董事会第二次会议决议，为了更加客观的反映公司财务状况和经营成果，公司决定自 2018 年 1 月 1 日起，根据应收款项信用风险特征组合及确定组合的依据，不同组合计提坏账准备的计提方法，按账龄组合计提坏账准备的计提比例进行变更。此次变更采用未来适用法。			

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	7,920,726.70			
应收票据及应收账款		7,920,726.70		
固定资产	4,433,511.92	4,433,511.92		
固定资产清理				
应付账款	4,552,798.89			
应付票据及应付账款		4,552,798.89		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	28,781,290.93	28,781,290.93		

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
厦门睿行文化发展有限公司	2018 年 4 月 30 日		40%	非同一控制下合并取得	2018 年 4 月 30 日	取得控制权	8,457,356.77	1,179,751.15

分步实现企业合并且在本期取得控制权的情况

取得股权时点	取得成本	取得比例（%）	取得方式
2018 年 4 月 30 日	1,280,000.00	40.00	非同一控制下合并取得

(2) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京行知梅森信息科技有限公司	60%	合并前后均受同一实际控制人曲向东控制	2018 年 10 月 16 日	取得控制权

（续）

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京行知梅森信息科技有限公司	18,366.99	-1,250,343.80		-692.51

(3) 本公司之子公司云南行知探索文化旅游产业有限公司 2018 年新设控股子公司腾冲市宝峰户外运动文旅发展有限公司。

(4) 本公司 2018 年通过非同一控制取得厦门睿行文化发展有限公司之子公司福州行知探索文化发展有限公司控制权。

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐ 适用 ☒ 不适用