



决 胜 股 份

NEEQ:836544

决胜教育科技有限公司

Juesheng Education Technology Group Co., LTD.

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 1 月，由决胜股份旗下品牌决胜网主办的荣耀中华 2019 山东民办教培行业高峰论坛圆满结束

2019 年 3 月，由决胜股份旗下品牌决胜网主办的“决胜东方创业大赛 2019 年第 1 期”在北京圆满结束

2019 年 5 月，由决胜股份旗下品牌决胜网主办的“决胜东方创业大赛 2019 年第 2 期”在北京圆满结束

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	12
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	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
决胜股份	指	决胜教育科技集团股份有限公司
天津决胜嘉业科技有限公司, 简称“天津决胜”	指	天津决胜嘉业科技有限公司系决胜教育科技集团股份有限公司全资子公司
上海纵想	指	上海纵想广告有限公司
点亮东方	指	点亮东方国际文化交流（北京）有限公司
决胜网	指	决胜教育科技集团股份有限公司旗下平台, 网址为“www. juesheng. com”
乐道旅行社	指	北京乐道国际旅行社有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
律师	指	北京市华城律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《决胜教育科技集团股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
元、万元	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。

公司负责人阙登峰、主管会计工作负责人富大鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李金燕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	北京市朝阳区霄云路 35 号中国乐势力音乐广场 2 层；北京市东城区新中东街 3 号院 1 号楼 2 层 215
备查文件	决胜教育科技集团股份有限公司 2019 年半年度报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	决胜教育科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Juesheng Education Technology Group Co., LTD.
证券简称	决胜股份
证券代码	836544
法定代表人	阙登峰
办公地址	北京市朝阳区霄云路 35 号中国乐势力音乐广场 2 层；北京市东城区新中东街 3 号院 1 号楼 2 层 215

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖潇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-62625886
传真	010-62625886
电子邮箱	xiaoxiao@juesheng.com
公司网址	www.juesheng.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区霄云路 35 号中国乐势力音乐广场 2 层, 100027
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	公司董事会秘书处

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	2011 年 10 月 31 日
挂牌时间	2016 年 3 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-642 互联网信息服务-6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	泛教育产业生态平台
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	62,582,660
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	阙登峰、戴政
实际控制人及其一致行动人	阙登峰、戴政

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	91110101585883936B	否
金融许可证机构编码	91110101585883936B	否
注册地址	北京市东城区新中东街3号院1号楼2层215	否
注册资本（元）	62,582,660.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	31,571,841.96	192,677,091	-83.61%
毛利率%	13.03%	3.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	390,958.41	-25,395,746.45	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	355,558.16	-26,604,761.09	-
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）	0.82%	-15.95%	-
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）	0.75%	-16.71%	-
基本每股收益	0.01	-0.41	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	81,622,223.27	97,312,723.44	-16.12%
负债总计	34,077,539.85	46,889,985.47	-27.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,626,217.25	47,202,678.84	0.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.75	1.33%
资产负债率%（母公司）	6.99%	11.84%	-
资产负债率%（合并）	41.75%	48.18%	-
流动比率	2.4045	1.9917	-
利息保障倍数	51.22	-904.53	-

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	-460,777.74	-13,849,457.72	-
应收账款周转率	3.04	4.41	-
存货周转率	181.48	1,232.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.12%	-15.47%	-

营业收入增长率%	-83.61%	71.34%	-
净利润增长率%	101.54%	-598.55%	-

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	62,582,660	62,582,660	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	57,415.34
营业外支出	71,542.3
其他收益	49,527.21
非经常性损益合计	178,484.85
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	178,484.85

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

决胜股份是国内领先的泛教育产业生态平台，基于教育领域的基础设施和企业服务共享机制，连接行业资源，提升行业价值。依托线上平台决胜网，社区组织决胜邦教育联盟，以及线下教育综合体，决胜股份三位一体为教育行业从业者和机构提供面向未来教育的产业服务，包括品牌营销、SaaS 服务，场租服务以及投融资咨询服务等。同时也对行业产业进行定向投资和孵化，目前已经孵化出音乐、英语、职业教育、游学四个事业群。

决胜网，致力于成为最专业的面向未来教育的研究者、传播者、连接者。通过深度专访教育从业人员，追踪报道行业发展，剖析行业政策等方式深入研究与教育相关行业发展，如国际教育、职业教育、学前教育、K12 和素质教育，同时发布行业白皮书和行业深度报告；通过闭门研讨会、私董会、行业沙龙和峰会，以及研学和优质教育项目巡展等方式连接广大教育从业者；通过决胜网（www.juesheng.com）、百度、头条、微视等战略合作渠道，以文字、图文和短视频的方式帮助各二三线城市教育机构在 PC 端、M 站、公众号以及小程序上进行全面品牌推广，助力其迅猛发展。盈利模式为向客户收取品牌营销服务费和广告费。

决胜邦，打造线下教育行业联盟，深度连接教育资源。目前已经在广州、成都、沈阳、西安、烟台等 20 个城市建立城市分会。举办的优质项目全国巡展，已经成为优质教育项目攻城略地，进入二三线城市的极佳选择，盈利模式为向教育机构收取参加展会的费用。

教育综合体，打造决胜根据地，为教育行业提供更深度的服务。在多年资源积累的基础上，延伸出更具价值、更多样化的综合服务体系，完成线上线下 OMO 深度融合的战略升级。目前公司打造的音乐综合体项目——中国乐势力音乐广场——已经开业，盈利模式主要有场租收入、产业孵化分红。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截止到 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额减少了 1569 万元，变动比例为 16.12%，主要是由于应收账款和货币资金的减少，取消代理模式及计提减值损失，应收账款大幅减少同时因支付前期上海纵想的收购款货币资金也大幅减少，以及出售了子公司点亮东方资产导致公司资产总额减少。公司负债总额减少了 1281 万元，变动比例为 27.32%，主要是由于支付了上海纵想股东剩余的收购款，另出售了子公司点亮东方资产和负债导致公司负债总额减少。归属于挂牌公司股东的净资产增加了 42.35 万元，变动比例为 0.90%，主要是由于公司净利润的增加。

报告期内公司收入为 3157 万元，较上年同期减少了 16110 万元，减少比例为 83.61%，主要是因为子公司乐道境外游业务取消代理模式，还有子公司纵想垫付款业务减少；报告期内，公司的毛利率由上年同期的 3.24% 增加到了 13.03%，主要是由于公司提升了业务的盈利能力，毛利率较去年同期和去年整个年度都有明显的提升；报告期内归属于挂牌公司股东的净利润为 39.1 万元，较上年同期增加了 2579 万元，变动比例为 101.54%，主要是由于公司自战略调整后资产孵化的业务发展初具成效，确认了部分投资收益。

报告期内公司经营性现金流量净额为-886 万元，较上年同期正向变动了 499 万元，主要是由于公司上半年大力缩减开支及加强了应收账款的回收；；投资性活动现金流量净额为 168 万元，较上年同期增加了 1019 万元，主要是由于公司自战略调整后资产孵化的业务发展初具成效，上半年确认了部分投资收益。筹资性活动现金流量净额为 90 万元，是由于进行了外部借款 90 万元。

三、 风险与价值

1. 经营现金流量持续为负的风险

2019年半年度公司的经营活动现金流量净额为-8,860,777.74元。公司虽然经营性现金流在逐渐好转,但倘若公司经营现金流量持续为负,且公司未来不能及时通过其他渠道获得资金,资金流动性会出现问题,进而影响公司正常业务的发展。

2. 与代理商的合作风险

与各代理商之间良好的合作关系,是公司保持行业内领先地位的重要因素。公司通过与代理商的深度合作,保证了公司产品市场占有率和客户忠诚度。但是,随着行业竞争加剧或者国内教育环境发生变化,公司如果不能维持与各代理商的合作关系,或当前合作类型不能满足市场需求的变化,将可能对本公司的业务构成重大不利影响。

3. 核心人员流失风险

公司需要继续吸引并经验丰富的项目管理运营人才以维持公司的竞争力。随着公司战略调整后新业务的不断发展与公司规模的不断扩大,如公司激励机制和约束机制不及时进行完善,将使公司难以吸引和稳定核心人才,导致人力资源流失。公司从如下三个方面来减少人员流失:一、公司不定期对员工进行工作技能的培训,提升员工的自身竞争力。二、给予市场标准薪资,减少核心人员的流失。三、定期组织企业团建活动以及每周福利日等文化建设活动,提升团队凝聚力,增强员工忠诚度。

4. 公司内部控制风险

2015年11月2日,公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司。变更为股份公司后,建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,但由于股份公司成立时间较短,部分管理制度的执行并未完全经过实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中进一步逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能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。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

报告期内,公司诚信经营,按时纳税,注重新品研发,提高服务品质。积极吸纳就业并保障员工合法权益,恪守职责,公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	二（一）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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及募集资金使用事项	<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）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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售股权及债务	2019/3/27	2019/3/27	赵宇	点亮东方59.40%股权	1,000,000	现金	1,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次股权出售有利于公司优化资产和资源配置，更好地促进公司主营业务的发展，不会对公司的持续经营产生不利影。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/22	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	1、本人、本人直接或间接控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、本人在作为公司控股股东/实际控制人期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
其他股东	2016/3/22	<u>请选择</u>	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	决胜有限的历次股权转让及增资行为均已于当时取得了决胜有限内部和外部必要的授权和批准，均依法签署了有关协议，办理了工商变更或备案登记手续，相关方未因此发	正在履行中

					生过任何争议或纠纷，公司现时及以前的各位股东对现时或曾经持有及其前身决胜有限的全部股权（股份）均依法拥有完整、合法的权属，不存在任何已决、未决或潜在的争议或纠纷。决胜有限设立后的历次股权变更、增资行为均依法履行了必要的内部决议程序，并办理了相应的工商变更登记手续，符合当时有效的法律、法规及规范性文件的相关规定。	
--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

承诺事项详细情况：

承诺事项一

公司各位股东出具了确认及承诺函，决胜有限的历次股权转让及增资行为均已于当时取得了决胜有限内部和外部必要的授权和批准，均依法签署了有关协议，办理了工商变更或备案登记手续，相关方未因此发生过任何争议或纠纷，公司现时及以前的各位股东对现时或曾经持有及其前身决胜有限的全部股权（股份）均依法拥有完整、合法的权属，不存在任何已决、未决或潜在的争议或纠纷。决胜有限设立后的历次股权变更、增资行为均依法履行了必要的内部决议程序，并办理了相应的工商变更登记手续，符合当时有效的法律、法规及规范性文件的相关规定。

履行情况：报告期内，承诺人均认真履行了承诺。

承诺事项二

为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人出具了《关于控股股东、实际控制人避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“1、本人、本人直接或间接控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、本人在作为公司控股股东/实际控制人期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

履行情况：报告期内，承诺人均认真履行了承诺。

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	53,191,035	84.99%	500,000	53,691,035	85.79%
	其中：控股股东、实际控制人	13,246,875	21.17%	0	13,246,875	21.17%
	董事、监事、高管	2,963,875	4.74%	0	2,963,875	4.74%
	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	9,391,625	15.01%	-500,000	8,891,625	14.21%
	其中：控股股东、实际控制人	8,891,625	14.21%	0	8,891,625	14.21%
	董事、监事、高管	8,891,625	14.21%	0	8,891,625	14.21%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		62,582,660	-	0	62,582,660	-
普通股股东人数		50				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	阙登峰	11,855,500	0	11,855,500	18.94%	8,891,625	2,963,875
2	天舟文化股份有限公司	11,643,920	0	11,643,920	18.61%	0	11,643,920
3	戴政	10,283,000	0	10,283,000	16.43%	0	10,283,000
4	北京东方卓永投资管理有限公司	5,643,000	0	5,643,000	9.02%	0	5,643,000
5	北京信中利投资股份有限公司	4,191,000	0	4,191,000	6.70%	0	4,191,000
合计		43,616,420	0	43,616,420	69.70%	8,891,625	34,724,795
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明： 阙登峰与戴政为一致行动人。							

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

决胜股份的控股股东和实际控制人为阙登峰和戴政。阙登峰、戴政分别持有公司 18.94%和 16.43% 的股份。2015 年 7 月 29 日，阙登峰、戴政与戴政实际控制的员工持股平台决胜长青、决胜华永签订了《一致行动人协议》。报告期末，两人控制的公司表决权的股份合计为 47.91%，能对公司的生产经营产生重大影响。有限公司成立阶段，阙登峰长期担任决胜有限的执行董事，戴政先后担任决胜有限的经理、执行董事。在股份公司成立后，阙登峰担任公司的董事长，戴政担任公司的总经理。阙登峰、戴政可以对公司的业务经营、财务和人事等方产生重大影响。《一致行动人协议》签订后，阙登峰、戴政两人在公司的董事会决议中均保持一致意见，两人投赞同票的相关董事会议案均获得董事会通过；两人在股东大会决议做出的决策保持一致意见，且所有股东大会议案均通过。同时，其他股东承诺行使表决权时，按照独立判断自行投票表决，不与其他股东通过协议或者其他安排采取一致行动。因此，阙登峰、戴政能够对公司产生重大影响，为实际控制人。报告期内无变动情况。

二人情况介绍如下：

阙登峰，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1978 年 5 月，本科学历。主要工作经历如下：2000 年至 2001 年就职于北京海融资讯系统有限公司任职员；2002 年至 2009 年任北京亿阳嘉业科技有限公司总经理；2004 年至 2009 年任北京比斯克文化交流中心的创始人、总经理；2009 年至 2012 年就职于中国教育服务中心有限公司先后任副总经理，执行总裁；2012 年至 2015 年 10 月先后担任决胜有限执行董事、监事；2015 年 11 月 2 日至今任决胜股份董事长。2017 年 4 月 10 日至今任决胜股份总经理/CEO。

戴政，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1975 年 8 月，本科学历。主要工作经历如下：1998 年至 1999 年担任 8848 第一任技术总经理；1999 年至 2000 年就职四通利方公司（新浪网前身），担任管理职位。2000 年至 2004 年任中国互动媒体集团副总裁/CTO；2004 年至 2005 年当当网担任管理职位；2006 年至 2012 年作为去哪儿网创始团队成员之一担任去哪儿网副总裁；2012 年至 2015 年 10 月，作为公司联合创始人先后担任公司经理、执行董事；2015 年 11 月 2 日至 2017 年 4 月 10 日任决胜股份总经理。2015 年 11 月 2 日至 2017 年 11 月 27 日任决胜股份董事。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
阙登峰	董事长、总经理	男	1978年5月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	是
肖志鸿	董事	男	1954年5月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	否
王涛	董事	男	1962年10月	硕士研究生	2018年11月3日至2021年11月2日	否
张洁	董事	女	1974年1月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	否
龙明	董事	男	1983年7月	硕士研究生	2018年11月3日至2021年11月2日	是
肖潇	董事会秘书	女	1990年5月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	是
富大鹏	财务负责人	男	1979年5月	硕士研究生	2018年11月3日至2021年11月2日	否
梁昌东	监事会主席	男	1982年5月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	是
聂娜	职工代表监事	女	1983年6月	本科	2018年11月3日至2021年11月2日	是

陈莉	监事	女	1985年1月	本科	2018年11月3日至2021年11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：

-

(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
阙登峰	董事长、总经理	11,855,500	0	11,855,500	18.94%	0
肖志鸿	董事	0	0	0	0.00%	0
王涛	董事	0	0	0	0.00%	0
张洁	董事	0	0	0	0.00%	0
龙明	董事	0	0	0	0.00%	0
肖潇	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
富大鹏	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
梁昌东	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
聂娜	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
陈莉	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	11,855,500	0	11,855,500	18.94%	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

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

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	16	13
行政/财务/人事/法务	21	20
运营	46	27
销售	13	7
技术	0	0
产品	0	0
员工总计	96	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	58	41
专科	29	21
专科以下	3	1
员工总计	96	67

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、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

公司历来重视员工的培训和发展，集合岗位特点，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、岗位技能培训、业务与管理技能培训等，致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，暂没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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	(一)1	4,887,865.15	12,422,996.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(一)2	6,080,000	
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	(一)3	5,804,140.06	14,970,365.73
其中：应收票据			
应收账款		5,804,140.06	14,970,365.73
应收款项融资			
预付款项	(一)4	20,836,549.69	21,075,135.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)5	40,240,868.58	43,874,239.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一)6	151,297.68	151,297.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)7	283,018.87	894,483.4
流动资产合计		78,283,740.03	93,388,518.7
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(一)8	100,000.00	100,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(一)9	300,585.33	375,494.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一)10	780,787.79	1,865,387.25
开发支出	(一)11		
商誉	(一)12	1,491,034.96	1,491,034.96
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一)13	666,075.16	92,288.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,338,483.24	3,924,204.74
资产总计		81,622,223.27	97,312,723.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	(一)14	8,027,220.23	10,402,564.51
其中：应付票据			
应付账款		8,027,220.23	10,402,564.51
预收款项	(一)15	7,571,061.63	6,886,739.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(一)16	535,719.55	785,164.21
应交税费	(一)17	-518,840.57	417,621.1
其他应付款	(一)18	16,942,379.01	28,397,895.7
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
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		32,557,539.85	46,889,985.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(一)19		
递延收益			
递延所得税负债	(一)13	1,520,000	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,520,000	
负债合计		34,077,539.85	46,889,985.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)20	62,582,660	62,582,660
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)21	141,910,465.51	141,910,465.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)22	461,222.13	461,222.13
一般风险准备			
未分配利润	(一)23	-157,328,130.39	-157,751,668.8
归属于母公司所有者权益合计		47,626,217.25	47,202,678.84
少数股东权益		-81,533.83	3,220,059.13
所有者权益合计		47,544,683.42	50,422,737.97
负债和所有者权益总计		81,622,223.27	97,312,723.44

法定代表人：阙登峰主管会计工作负责人：富大鹏会计机构负责人：李金燕

(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		430,076.79	2,601,564.57
交易性金融资产		6,080,000	
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			
应收账款	(五)1	13,391,257.44	12,462,274.03
应收款项融资			
预付款项		4,421,741.91	3,799,497.78
其他应收款	(五)2	79,007,221.42	81,250,675.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		283,018.87	448,120.94
流动资产合计		103,613,316.43	100,562,133.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		100,000	100,000
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)3	3,074,036.11	6,062,564.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		259,710.83	319,823.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		772,337.79	1,748,338.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,206,084.73	8,230,726.05
资产总计		107,819,401.16	108,792,859.2

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		266.25	2,290.5
预收款项		40,580	88,849.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		252,834.03	479,554.95
应交税费		-160,891.14	47,613.32
其他应付款		7,406,987	12,257,641.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		7,539,776.14	12,875,949.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		7,539,776.14	12,875,949.69
所有者权益：			
股本		62,582,660	62,582,660
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		141,813,199.26	141,813,199.26
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		461,222.13	461,222.13
一般风险准备			
未分配利润		-104,577,456.37	-108,940,171.88
所有者权益合计		100,279,625.02	95,916,909.51
负债和所有者权益合计		107,819,401.16	108,792,859.2

法定代表人：阚登峰

主管会计工作负责人：富大鹏

会计机构负责人：李金燕

(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		31,571,841.96	192,677,091
其中：营业收入	(一)24	31,571,841.96	192,677,091
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,245,124.81	219,626,124.36
其中：营业成本	(一)24	27,458,067.5	186,426,806.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(一)25	106,773.03	433,445.73
销售费用	(一)26	5,687,841.99	10,370,861.48
管理费用	(一)27	7,754,797.17	18,007,671.39
研发费用			
财务费用	(一)28	-3,519.52	-175,717.2
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	(一)29	2,241,164.64	4,563,056.51
加：其他收益	(一)30	49,527.21	1,208,253.26
投资收益（损失以“—”号填列）		6,371,045.04	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(一)31	6,080,000.00	
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）		827,289.4	-25,740,780.1
加：营业外收入	(一)32	57,415.34	7,803.98
减：营业外支出	(一)33	71,542.3	7,042.6
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		813,162.44	-25,740,018.72
减：所得税费用	(一)34	946,155.1	-288,151.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,992.66	-25,451,866.86
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（净亏损以“-”号填列）		-132,992.66	-25,451,866.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-523,951.07	-56,120.41
2.归属于母公司所有者的净利润		390,958.41	-25,395,746.45
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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-132,992.66	-25,451,866.86

归属于母公司所有者的综合收益总额		-132,992.66	-25,395,746.45
归属于少数股东的综合收益总额			-56,120.41
八、每股收益：			-
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.41
（二）稀释每股收益（元/股）			-0.41

法定代表人：阙登峰主管会计工作负责人：富大鹏会计机构负责人：李金燕

（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	(五)4	1,143,867.89	860,184.77
减：营业成本	(五)4	654,575.56	111,222.75
税金及附加		915.00	73,500.78
销售费用		798,808.73	5,973,370.35
管理费用		6,043,477.90	15,869,361.77
研发费用			
财务费用		-5,414.95	-65,296.01
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		4,323.62	905,820.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)5	4,678,620.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,080,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-37,247.31	-2,403,743.68
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）		4,377,201.96	-22,599,898.55
加：营业外收入		57,055.85	
减：营业外支出		71,542.30	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,362,715.51	-22,604,898.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,362,715.51	-22,604,898.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,362,715.51	-22,604,898.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		4,362,715.51	-22,604,898.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：阙登峰

主管会计工作负责人：富大鹏

会计机构负责人：李金燕

(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		39,599,895.85	160,540,983.44
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			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		54,083.59	
收到其他与经营活动有关的现金	(一)35	5,532,938.51	1,422,423.00
经营活动现金流入小计		45,186,917.95	161,963,406.44
购买商品、接受劳务支付的现金		29,194,061.05	145,572,872.21
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,378,909.68	19,211,063.64
支付的各项税费		355,213.33	556,507.78
支付其他与经营活动有关的现金	(一)35	8,719,511.63	10,472,420.53
经营活动现金流出小计		45,647,695.69	175,812,864.16
经营活动产生的现金流量净额		-460,777.74	-13,849,457.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,297,000.00	
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		400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(一)35		2,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,697,000.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,999	188,733.21
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		8,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	(一)35		10,320,000.00
投资活动现金流出小计		8,412,999.00	10,508,733.21
投资活动产生的现金流量净额		-6,715,999.00	-8,508,733.21
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		900,000	
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		900,000	
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		900,000	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-83.81
五、现金及现金等价物净增加额		-6,276,776.74	-22,358,274.74
加：期初现金及现金等价物余额		11,164,641.89	34,865,275.07
六、期末现金及现金等价物余额		4,887,865.15	12,507,000.33

法定代表人：阙登峰主管会计工作负责人：富大鹏会计机构负责人：李金燕

(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		168,000	617,834.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,454,994.8	973,226.25
经营活动现金流入小计		1,622,994.8	1,591,061.18
购买商品、接受劳务支付的现金		-250,000	1,152,464.96
支付给职工以及为职工支付的现金		1,651,712.62	14,118,934.58
支付的各项税费		540	77,993.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,224,227.82	8,689,410.71
经营活动现金流出小计		2,626,480.44	24,038,804.18
经营活动产生的现金流量净额		-1,003,485.64	-22,447,743
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		350,000	
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		50,000	
收到其他与投资活动有关的现金		1,297,000	
投资活动现金流入小计		1,697,000	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			188,034.21
投资支付的现金		62,700	1,050,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		207,069.28	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		269,769.28	1,238,034.21
投资活动产生的现金流量净额		1,427,230.72	-1,238,034.21
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		3,124,202.7	
筹资活动现金流入小计		3,124,202.7	
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		5,719,435.56	
筹资活动现金流出小计		5,719,435.56	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,595,232.86	
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		-2,171,487.78	-23,685,777.21
加：期初现金及现金等价物余额		2,601,564.57	26,898,946.05
六、期末现金及现金等价物余额		430,076.79	3,213,168.84

法定代表人：阚登峰

主管会计工作负责人：富大鹏

会计机构负责人：李金燕

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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).1
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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、 合并报表的合并范围

2018 年年度报告合并报表范围包括点亮东方国际文化交流（北京）有限公司、安徽省诚英达出国咨询有限公司、天津决胜嘉业科技有限公司，东方育才（北京）国际教育咨询服务有限公司、北京乐道国际旅行社有限公司、上海纵想广告有限公司，北京腾优时代国际教育科技有限公司、霍尔果斯纵贯线广告有限公司、北京决胜网络科技有限公司、北京乐学赢教育科技有限公司，共 10 家公司。

本次半年度报告合并报表范围包括北京乐学赢教育科技有限公司、安徽省诚英达出国咨询有限公司、天津决胜嘉业科技有限公司，东方育才（北京）国际教育咨询服务有限公司、北京乐道国际旅行社有限公司、上海纵想广告有限公司，北京腾优时代国际教育科技有限公司、霍尔果斯纵贯线广告有限公司、北京决胜网教育科技有限公司，共 9 家公司。

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,855.36	8,777.42
银行存款	3,909,811.10	11,348,998.73
其他货币资金	904,198.69	1,065,220.08
合计	4,887,865.15	12,422,996.23
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,080,000.00	0

自 2018 年度我公司持有荣新 31.5%股权后，2018 年 12 月 17 日公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司转让北京荣新广育科技有限公司 12.5%股权的议案》，本次股权转让出售了 12.5%的股权，出售价格 400 万，确认投资收益。出售时的荣新科技市值为 $400/12.5\%=3200$ 万，决胜股份所持剩余 19%股权市场价格为 $3200*19\%=608$ 万，确认交易性金融资产 608 万。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	19,784,433.74	100.00	13,980,293.68	70.66	5,804,140.06
其中：账龄组合	19,784,433.74	100.00	13,980,293.68	70.66	5,804,140.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,784,433.74	100.00	13,980,293.68	70.66	5,804,140.06

(续)

类别	期初余额				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	27,482,288.47	100.00	1,251,122.74	45.53	14,970,365.73
其中：账龄组合	27,482,288.47	100.00	1,251,122.74	45.53	14,970,365.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,482,288.47	100.00	1,251,122.74	45.53	14,970,365.73

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			
其中：1-3 月	3,358,675.84	33,586.76	1
4-6 月	424,000.00	42,400.00	10
7-12 月	5,260.00	526.00	20
1 年以内小计	3,787,935.84	77,038.76	20.34
1 至 2 年	10,466,214.88	8,372,971.90	80
2 至 3 年	5,530,283.02	5,530,283.02	100
合计	19,784,433.74	13,980,293.68	70.66

(2) 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
海南壹特网络科技有限公司	非关联方	4,664,000.00	23.57	3,731,200.00
上海贝宝信息技术有限公司	非关联方	3,772,500.00	19.07	3,772,500.00
北京寻路创投科技有限	非关联方	3,557,500.00	17.98	3,197,500.00
芝兰玉树（北京）科技股份有限公司	非关联方	2,050,000.00	10.36	1,640,000.00
阳光星月信息技术（天津）有限公司	非关联方	2,024,000.00	10.23	1,322,400.00
合计		16,068,000.00	81.22	13,663,600.00

4、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	15,419,161.1	74.00	19,376,573.85	91.94
1-2 年	616,415.5	2.96	1,003,452.00	4.76
2-3 年	1,125,973	5.4	695,109.88	3.30
1 年以上	3,675,000.00	17.64		
合计	20,836,549.69	100.00	21,075,135.73	100.00

(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	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)
北京捷达假期国际旅行社有限公司	非关联方	8,979,394.00	43.09
天津首航假期旅行社有限公司	非关联方	6,637,873.23	31.86
北京青年旅行社股份有限公司	非关联方	660,800.00	3.17
南京服诺教育咨询有限公司第一分公司	非关联方	514,150.97	2.47
皇家加勒比游轮船务 (中国) 有限公司	非关联方	420,957.00	2.02
合计		17,213,175.20	82.61

5、其他应收款

(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	44,349,621.07	100.00	4,108,752.487	9.26	40,240,868.58
其中：账龄分析法组合	41,475,813.48	93.52	4,108,752.49	9.91	37,367,060.99
保证金、押金和员工备用金	2,873,807.59	6.48			2,873,807.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,349,621.07	100.00	4,108,752.49	9.26	40,240,868.58

(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	47,201,751.33	100.00	3,327,511.40	7.05	43,874,239.93
其中：账龄分析法组合	42,567,913.52	90.18	3,327,511.40	7.82	39,240,402.12
保证金、押金和员工备用金	4,633,837.81	9.82	-		4,633,837.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,201,751.33	100.00	3,327,511.40	7.05	43,874,239.93

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	3,663,939.70	36,639.40	1
1 至 2 年	26,311,338.09	1,315,566.90	5
2 至 3 年	9,979,072.20	1,995,814.44	20
3 至 4 年	1,521,463.49	760,731.75	50
合计	41,475,813.48	4,108,752.49	9.91

(2) 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
资金往来	39,719,814.93	40,977,981.96
保证金及押金	2,813,005.22	4,290,518.03
关联方往来		
备用金	60,802.37	343,319.78
代扣代缴	1,755,626.55	1,589,559.56
其他	372.00	372.00
合计	44,349,621.07	47,201,751.33

(3) 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
阳光星月信息技术(天津)有限公司	资金往来	21,332,100.10	1-2年	47.33	920,314.00
络禾云(天津)文化科技合伙企业(有限合伙)	资金往来	5,560,000.00	1-2年	12.34	278,000.00
刘俊	资金往来	3,392,000.00	2-3年	7.53	678,400.00
卢博文	资金往来	3,000,000.00	2-3年	6.66	600,000.00
北京荣新广育科技有限公司	资金往来	2,900,000.00	1年以内	6.43	20,000.00
合计		33,284,100.10		80.29	2,496,714.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	151,297.68		151,297.68
合计	151,297.68		151,297.68

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	151,297.68		151,297.68
合计	151,297.68		151,297.68

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税款	283,018.97	894,483.40
合计	283,018.97	894,483.40

8、可供出售金融资产

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
北京决胜东方商学在线科技有限公司	100,000.00					
小计	100,000.00					
二、联营企业						

小计						
合计	100,000.00					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
北京决胜东方商学在线科技有限公司				100,000.00	
小计				100,000.00	
二、联营企业					
小计					
合计				100,000.00	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,129,050.92	1,129,050.92
2、本期增加金额	12,999.00	12,999.00
(1) 购置	12,999.00	12,999.00
(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	8,205.84	
4、期末余额	1,133,844.08	1,142,049.92
二、累计折旧		
1、期初余额	753,556.57	753,556.57
2、本期增加金额	79,702.18	76,254.41
(1) 计提	79,702.18	76,254.41
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额	833,258.75	833,258.75
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		

项目	办公及电子设备	合计
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	300,585.33	300,585.33
2、期初账面价值	375,494.35	375,494.35

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	9,907,843.69			57,971.70	9,965,815.39
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	99,548.29				99,548.29
4、期末余额	9,808,295.40			57,971.70	9,866,267.10
二、累计摊销					-
1、期初余额	4,379,170.56			40,789.09	4,419,959.65
2、本期增加金额	980,453.97			4,597.20	985,051.17
(1) 计提	980,453.97			4,597.20	985,051.17
3、本期减少金额					-
(1) 处置					-
4、期末余额	5,359,624.53			45,386.29	5,405,010.82
三、减值准备					
1、期初余额	3,680,468.49				3,680,468.49
2、本期增加金额	3,680,468.49				3,680,468.49
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	3,680,468.49				3,680,468.49
四、账面价值					
1、期末账面价值	867,750.67			12,585.41	780,787.79
2、期初账面价值	1,848,204.64			17,182.61	1,865,387.25

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

11、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
APP 开发软	0				0	0

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
件						
合计	0				0	0

12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
东方育才（北京）国际教育咨询服务有限公司（以下简称“东方育才”）	2,169,065.30			2,169,065.30
安徽省诚英达出国咨询有限公司（以下简称“安徽诚英达”）	775,317.16			775,317.16
北京乐道国际旅行社有限公司（以下简称“乐道旅行社”）	25,949,870.02			25,949,870.02
北京腾优时代国际教育科技有限公司	2,077,048.87			2,077,048.87
上海纵想广告有限公司	49,033,091.03			49,033,091.03
点亮东方国际文化交流（北京）有限公司（以下简称“点亮东方”）	8,447.39			0.00
合计	80,012,839.77			80,004,392.38

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
东方育才	2,169,065.30			2,169,065.30
点亮东方	8,447.39			0.00
安徽诚英达	775,317.16			775,317.16
北京腾优	586,013.91			586,013.91
乐道旅行社	25,949,870.02			25,949,870.02
上海纵想	49,033,091.03			49,033,091.03
合计	78,521,804.81			78,513,357.42

商誉减值测试过程、参数及损失的确认方法：

说明：因本公司每年年末进行商誉减值测试。故截止到 2019 年 6 月 30 日，尚未重新做商誉减值测试，减值金额及减值方法沿用 2018 年末测试的结果，由于 2019 年 3 月份集团撤销点亮东方的投资，故 2019 年 6 月 30 日不包含点亮东方的商誉。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	2,664,300.64	666,075.16	369,152.72	92,288.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,664,300.64	666,075.16	369,152.72	92,288.18

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		666,075.16		92,288.18
递延所得税负债		1,520,000.00		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
无形资产减值准备	3,680,468.49	3,680,468.49
坏账准备	15,424,745.53	14,899,578.54
可抵扣亏损	157,751,668.80	157,751,668.80
合计	176,856,882.82	176,331,715.83

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年		119,784.18	
2021年		15,320,675.52	
2022年		23,603,321.48	
2023年		106,047,758.92	
合计		157,751,668.80	

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
广告费	5,587,986.04	6,907,040.32
旅游团款	2,163,714.25	3,220,004.25
信息服务费	0.00	0.00
其他	275,519.94	275,519.94
合计	8,027,220.23	10,402,564.51

(2) 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
合计		

15、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
服务收入	7,511,473.63	6,797,151.95
其他	59,588.00	59,588.00
合计	7,571,061.63	6,886,739.95

16、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
短期薪酬	734,591.97	8,193,685.81	8,447,254.74	481,023.04
离职后福利-设定提存计划	50,572.24	965,201.56	961,077.29	54,696.51
合计	785,164.21	9,158,887.37	9,408,332.03	535,719.55

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	556,721.61	6,988,524.05	7,264,493.06	280,752.60
二、职工福利费	6,437.01	35,324.18	28,254.18	13,507.01
三、社会保险费				
其中：医疗保险费	30,114.21	538,802.15	530,986.22	37,930.14
工伤保险费	1,452.37	18,945.38	19,092.99	1,304.76
生育保险费	2,845.58	42,584.82	42,381.06	3,049.34
四、住房公积金	136,589.23	501,371.00	493,913.00	144,047.23
五、工会经费和职工教育经费	431.96	68,134.23	68,134.23	431.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	734,591.97	8,193,685.81	8,447,254.74	481,023.04

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	48,752.02	927,450.47	923,530.00	52,672.49
失业保险	1,820.22	37,751.09	37,547.29	2,024.02
企业年金缴费				0.00
其他				0.00
合计	50,572.24	965,201.56	961,077.29	54,696.51

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-668,501.60	86,536.98
企业所得税	111,051.32	226,537.32
印花税	0	2,065.30
城市维护建设税	1,285.35	5,741.31
地方教育费附加		
教育费附加	562.19	2,910.60
个人所得税	30,607.38	62,045.35
文化事业建设费		
堤防费	5,775.00	25,791.10
其他税费	379.79	5,993.14
合计	-518,840.57	417,621.10

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴	96,954.03	68,837.60
押金保证金	962,819.14	1,996,268.83
备用金	20,417.77	28,703.49
个人借款	900,000.00	3,500,000.00
往来款	1,866,452.02	1,308,349.73
其他	936,862.05	936,862.05
业绩对赌款	12,158,874.00	20,558,874.00
合计	16,942,379.01	28,397,895.70

19、预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
重组义务-原值	0.00	0.00	
减：已支付股权转让款项			
未确认融资费用摊余值			
合计	0.00	0.00	

20、股本

项目	期初余额	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	62,582,660.00						62,582,660.00

21、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（股本溢价）	141,910,465.51			141,910,465.51
其他资本公积				
合计	141,910,465.51			141,910,465.51

22、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	461,222.13			461,222.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	461,222.13			461,222.13

23、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-157,751,668.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	32,580.00
调整后期初未分配利润	-157,719,088.80
加：本期归属于母公司股东的净利润	390,958.41
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	
期末未分配利润	-157,328,130.39

24、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	31,571,841.96	27,458,067.50	192,677,091.00	186,426,806.45
其他业务				
合计	31,571,841.96	27,458,067.50	192,677,091.00	186,426,806.45

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,337.63	53,410.81
教育费附加	2,338.43	25,865.01
地方教育费附加	1,558.97	17,570.36
印花税	6,002.30	79,412.39
防洪费、文化事业建设费	91,535.70	257,187.16

项目	本期发生额	上期发生额
合计	106,773.03	433,445.73

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,694,256.23	7,427,926.45
技术服务费	52,100.00	554,296.14
市场推广费	7,148.00	290,006.79
业务差旅费	282,553.35	757,121.50
其他	651,784.41	1,341,510.60
合计	5,687,841.99	10370861.48

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,791,489.85	9,587,549.92
租赁费	51,288.09	2,835,421.96
咨询服务费	16,897.34	335,233.9
办公费	157,139.82	119,155.63
业务差旅费	92,043.03	1,117,111.20
其他	3,645,939.04	4,013,198.78
合计	7,754,797.17	18,007,671.39

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-29,557.91	-206,365.76
利息支出		
手续费及其他	26,038.39	30,564.75
汇兑损益		83.81
合计	-3,519.52	-175,717.20

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,241,164.64	4,563,056.51
合计	2,241,164.64	4,563,056.51

30、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
挂牌补助			
税金减免	17,527.21		6,855.43
园区补贴	32,000.00		32,000.00
合计	49,527.21		38,855.43

31、公允价值变动

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
交易性金融资产	6,080,000.00		
合计	6,080,000.00		

自 2018 年度我公司持有荣新 31.5%股权后，2018 年 12 月 17 日公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司转让北京荣新广育科技有限公司 12.5%股权的议案》，本次股权转让出售了 12.5%的股权，出售价格 400 万，确认投资收益。出售时的荣新科技市值为 $400/12.5\%=3200$ 万，决胜股份所持剩余 19%股权市场价格为 $3200*19\%=608$ 万，确认交易性金融资产 608 万。

32、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
非流动资产处置利得合计	359.49		359.49
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	57,055.85		57,055.85
其他		7,803.98	
合计	57,415.34	7,803.98	57,415.34

其中，计入当期损益的政府补贴

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
公司挂牌、改制补贴		606,000.00	
合计		606,000.00	

33、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
其他	71,542.30	7,042.60	71,542.30
合计	71,542.30	7,042.60	71,542.30

34、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	0	8,923.54

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	946,155.10	-297,075.40
合计	946,155.10	-288,151.86

(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	813,162.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	203,290.61
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	-203,290.61
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	946,155.10
所得税费用	946,155.10

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他经营性应收减少/应付增加	5,532,938.51	1,422,423.00
合计	5,532,938.51	1,422,423.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用的付现金额	11,051,615.91	10,150,320.57
押金	43,240.00	72,000.00
其他经营性应收增加/应付减少	-2,375,344.28	250,099.96
合计	8,719,511.63	10,472,420.53

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	2,000,000.00
合计	0.00	2,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	10,320,000.00
合计	0.00	10,320,000.00

36、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	-132,992.66	-25,451,866.86
加：资产减值准备	2,241,164.64	4,563,056.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,702.18	76,656.98
无形资产摊销	985,051.17	995,201.36
长期待摊费用摊销		
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）	-6,080,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,371,045.04	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-573,786.98	-297,075.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,520,000.00	
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）	10,246,473.23	33,198,491.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,375,344.28	-26,933,921.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-460,777.74	-13,849,457.72
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	4,887,865.15	12,507,000.33
减：现金的期初余额	11,164,641.89	34,865,275.07
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	-6,276,776.74	-22,358,274.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,887,865.15	12,507,000.33
其中：库存现金	73,855.36	82,202.65
可随时用于支付的银行存款	4,794,811.10	12,334,475.50
可随时用于支付的其他货币资金	19,198.69	90,322.18
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	4,887,865.15	12,507,000.33

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

使用受限制的现金和现金等价物金额 10,956,543.84 元，主要为购买的理财产品、保证金。

(二) 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

公司本期新投资设立了 1 家全资子公司北京决胜网教育科技有限公司

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
北京乐学赢教育科技有限公司	北京	北京	教育信息服务	50.00		设立
安徽省诚英达出国咨询有限公司	安徽	安徽	教育信息服务	100.00		非同一控制下企业合并
天津决胜嘉业科技有限公司	天津	天津	教育信息服务	100.00		设立
东方育才（北京）国际教育咨询服务服务有限公司	北京	北京	教育信息服务	100.00		非同一控制下企业合并
北京乐道国际旅行社有限公司	北京	北京	旅游服务	100.00		非同一控制下企业合并
北京决胜网络科技有限公司	北京	北京	教育服务	100.00		设立

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	
上海纵想广告有限公司	上海	上海	广告代理服务	100.00		非同一控制下企业合并
霍尔果斯纵贯线广告有限公司	新疆	新疆	广告代理服务	100.00		设立
北京腾优时代国际教育科技有限公司	北京	北京	教育信息服务	56		非同一控制下企业合并

(四) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
决胜教育科技集团股份有限公司	母公司	股份有限公司	北京市东城区新中街3号院1号楼2层215	阙登峰	互联网信息服务	6258.266	100.00	100.00	决胜教育科技集团股份有限公司	585883936
本企业的母公司情况的说明										
<p>决胜股份是国内领先的泛教育产业生态平台，基于教育领域的基础设施和企业服务共享机制，连接行业资源，提升行业价值。依托线上平台决胜网，社区组织决胜邦教育联盟，以及线</p>										

下教育综合体，决胜股份三位一体为教育行业从业者和机构提供面向未来教育的产业服务，包括品牌营销、SaaS 服务，场租服务以及投融资咨询服务等。同时也对行业产业进行定向投资和孵化，目前已经孵化出音乐、英语、职业教育、游学四个事业群。

决胜网，致力于成为最专业的面向未来教育的研究者、传播者、连接者。通过深度专访教育从业人员，追踪报道行业发展，剖析行业政策等方式深入研究与教育相关行业发展，如国际教育、职业教育、学前教育、K12 和素质教育，同时发布行业白皮书和行业深度报告；通过闭门研讨会、私董会、行业沙龙和峰会，以及研学和优质教育项目巡展等方式连接广大教育从业者；通过决胜网（www.juesheng.com）、百度、头条、微视等战略合作渠道，以文字、图文和短视皮的方式帮助各二三线城市机构在 PC 端、M 站、公众号以及小程序上进行全面品牌推广，助力其迅猛发展。盈利模式为向客户收取品牌营销服务费和广告费。

决胜邦，打造线下教育行业联盟，深度连接教育资源。目前已经在广州、成都、沈阳、西安、烟台等 20 个城市建立城市分会。举办的优质项目全国巡展，已经成为优质教育项目攻城略地，进入二三线城市的极佳选择，2018 年 1 月，决胜邦优质教育项目全国巡展（东北站）覆盖地区 1300+教育机构，5000+教育从业者。盈利模式为向教育机构收取参加展会的费用。

教育综合体，打造决胜根据地，为教育行业提供更深度的服务。在多年资源积累的基础上，延伸出更具价值、更多样化的综合服务体系，完成线上线下 OMO 深度融合的战略升级。目前公司打造的音乐综合体项目——中国乐势力音乐广场——已经开业，盈利模式主要有场租收入、产业孵化分红。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京乐学赢教育科技有限公司	有限责任公司	北京市昌平区回龙观东大街 338 号创客广场 A1-06-025	吴珺	教育信息服务	1,000,000.00	50%	50%	91110114MA01E5G85M
安徽省诚英达出国咨询有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市庐阳区长江中路 436 号	戴政	教育信息服务	1,000,000.00	100.00	100.00	723320040
天津决胜嘉业科技有限公司	其他有限责任公司	天津市武清区黄花店镇来鱼	戴政	教育信息服务	50,000,000.00	100.00	100.00	300333085

		公路 56号 301- 12(集 中办公 区)						
东方育才 (北京) 国际教育 咨询服务 有限公司	有 限 责 任 公 司	北京市 东城区 南竹杆 胡同 2 号银河 搜候中 心 4 层 50537	王 雷	教 育 信 息 服 务	1,100,000.00	100.00	100.00	74261086
北京乐道 国际旅行 社有限公 司	有 限 责 任 公 司	北京市 朝阳区 东三环 中路 39 号 院 16 号 楼 0605 室	戴 政	旅 游 业	3,000,000.00	100.00	100.00	55308243X
北京决胜 网络科技 有限公司	有 限 责 任 公 司 (法人 独资)	北京市 海淀区 北四环 西路 58号9 层 918 室	戴 政	技 术 服 务	1,000,000.00	100.00	100.00	573206399
上海纵想 广告有限 公司	一 人 有 限 责 任 公 司 (法 人 独 资)	上海市 崇明县 城桥镇 秀山路 8 号 3 幢一层 K 区 2109 室(上 海市崇 明工业 园区)	阙 登 峰	广 告 代 理 服 务	1,000.00	100.00	100.00	91110108M A01BG1752
北京腾优	其 他 有 限	北京 市海淀	张 瑞	教 育 信 息	71.41523	56	56	9111010805 7315900K

时代国际 教育科技 有限公司	责 任 公 司	区北四 环西路 58 号 9 层 903	芬	服务									
----------------------	------------	----------------------------------	---	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	本 企 业 持 股 比 例 (%)	本 企 业 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	期 末 资 产 总 额	期 末 负 债 总 额	期 末 净 资 产 总 额	本 期 营 业 收 入 总 额	本 期 净 利 润	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
北京决胜东 方商学在线 科技有限公 司	其 他 有 限 责 任 公 司	北 京 市 东 城 区 藏 经 馆 胡 同 17 号 幢 2162 室	陈 东 杨	技 术 推 广	100 万 元	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	参 股 公 司	MA006 G177

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名 称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
龙明	副总经理、董事	无
商林云	上海纵想总经理	无
陈栩	乐道旅行社总经理	无
上海贝宝信息 技术有限公司	商林云控制的公司	69725528-0
北京决胜东方 商学在线科技 有限公司	戴政控制的公司，本公司持有其 10%的股权	MA006G17-7

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海贝宝信息 技术有限公 司	3,772,500.00	3,018,000.00	3,772,500.00	3,018,000.00

说明：上海贝宝信息技术有限公司的应收账款产生于 2015 年度，2016 年 6 月天津决胜收购上海纵想后，商林云担任上海纵想的总经理，本年度公司与上海贝宝信息技术有限公司之间无新增业务往来。

(五) 母公司财务报表项目注释

1、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	23,082,714.88	100%	9,691,457.44	41.82%	13,391,257.44
其中：账龄组合	11,547,714.88	50.03%	9,691,457.44	83.60%	1,856,257.44
合并范围内关联方	11,535,000.00	49.97%			11,535,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,082,714.88	100%	9,691,457.44	41.82%	13,391,257.44

(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	22,116,484.16	100.00	9,654,210.13	83.11	12,462,274.03
其中：账龄组合	11,616,484.16	52.52	9,654,210.13	83.11	1,962,274.03
合并范围内的关联方	10,500,000.00	47.48			10,500,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,116,484.16	100.00	9,654,210.13	83.11	12,462,274.03

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	421,500.00	42,150.00	1.00
其中：0-3 个月			
1 至 2 年	1,192,214.88	596,107.44	50.00
2 至 3 年	4,404,000.00	3,523,200.00	80.00
3 年以上	5,530,000.00	5,530,000.00	100.00
合计	11,547,714.88	9,691,457.44	83.93%

(2) 本年无实际核销的应收账款。

(3) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	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
北京乐道国际旅行社有限公司	8,800,000.00	38.12	0.00
上海贝宝信息技术有限公司	3,772,500.00	16.34	3,772,500.00
北京寻路创投科技有限公司	3,557,500.00	15.41	3,197,500.00
海南壹特网络科技有限公司	2,164,000.00	9.37	1,383,200.00
东方育才 (北京) 国际教育 咨询服务有限公司	2,570,000.00	11.13	
合计	20,864,000.00	90.39	8,353,200.00

2、其他应收款

(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	81,354,961.85	100.00	2,347,740.43	2.89%	79,007,221.42
其中：账龄分析法组合	22,965,571.31	28.23%	2,347,740.43	10.22%	20,617,830.88

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 (%)	
保证金和押金	1,179,420.48	1.45%			1,179,420.48
合并范围内关联方	57,209,970.06	70.32%			57,209,970.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,354,961.85	100.00	2,347,740.43	2.89%	79,007,221.42

(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	83,598,416.26	100.00	2,347,740.43	2.81	81,250,675.83
其中：账龄分析法组合	22,062,805.35	26.39	2,347,740.43	10.64	19,715,064.92
保证金、押金和备用金	2,052,409.70	2.46			2,052,409.70
合并范围内关联方	59,483,201.21	71.15			59,483,201.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	83,598,416.26	100.00	2,347,740.43	2.81	81,250,675.83

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 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
合计			

(2) 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
资金往来	21,441,713.86	20,541,713.86
押金保证金	1,136,690.48	2,016,409.70
备用金	42,730.00	36,000.00
关联方往来款	57,209,970.06	59,483,201.21
代扣代缴	1,523,857.45	1,521,091.49
合计	81,354,961.85	83,598,416.26

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	29,459,475.23	26,385,439.12	3,074,036.11	32,448,003.25	26,385,439.12	6,062,564.13
对联营、合营企业投资						
合计	29,459,475.23	26,385,439.12	3,074,036.11	32,448,003.25	26,385,439.12	6,062,564.13

(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
天津决胜	7,581,462.04			7,581,462.04		7,581,462.04
点亮东方	3,261,980.00		3,261,980.00			
安徽诚英达	200,000.00			200,000.00		200,000.00
东方育才	1,100,000.00			1,100,000.00		1,100,000.00
乐道旅行社	17,503,977.08			17,503,977.08		17,503,977.08
乐学赢	77,982.71	49,382.7		127,365.41		
决胜网络	122,601.42	224,069.28		346,670.7		
北京腾优	2,600,000.00			2,600,000.00		
合计	32,448,003.25	273,451.98	3,261,980.00	29,459,475.23		26,385,439.12

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
北京决胜东方商学在线科技有限公司		100,000.00				

小计		100,000.00				
二、联营企业						
小计						
合计		100,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
北京决胜东方商学在线科技有限公司				100,000.00	
小计				100,000.00	
二、联营企业					
小计					
合计				100,000.00	

4、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	1,143,867.89	654,575.56	860,184.77	111,222.75
其他业务				
合计	1,143,867.89	654,575.56	860,184.77	111,222.75

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	4,678,620.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	4,678,620.00	

决胜教育科技集团股份有限公司

二零一九年八月九日