

浩瀚教育

NEEQ : 832595

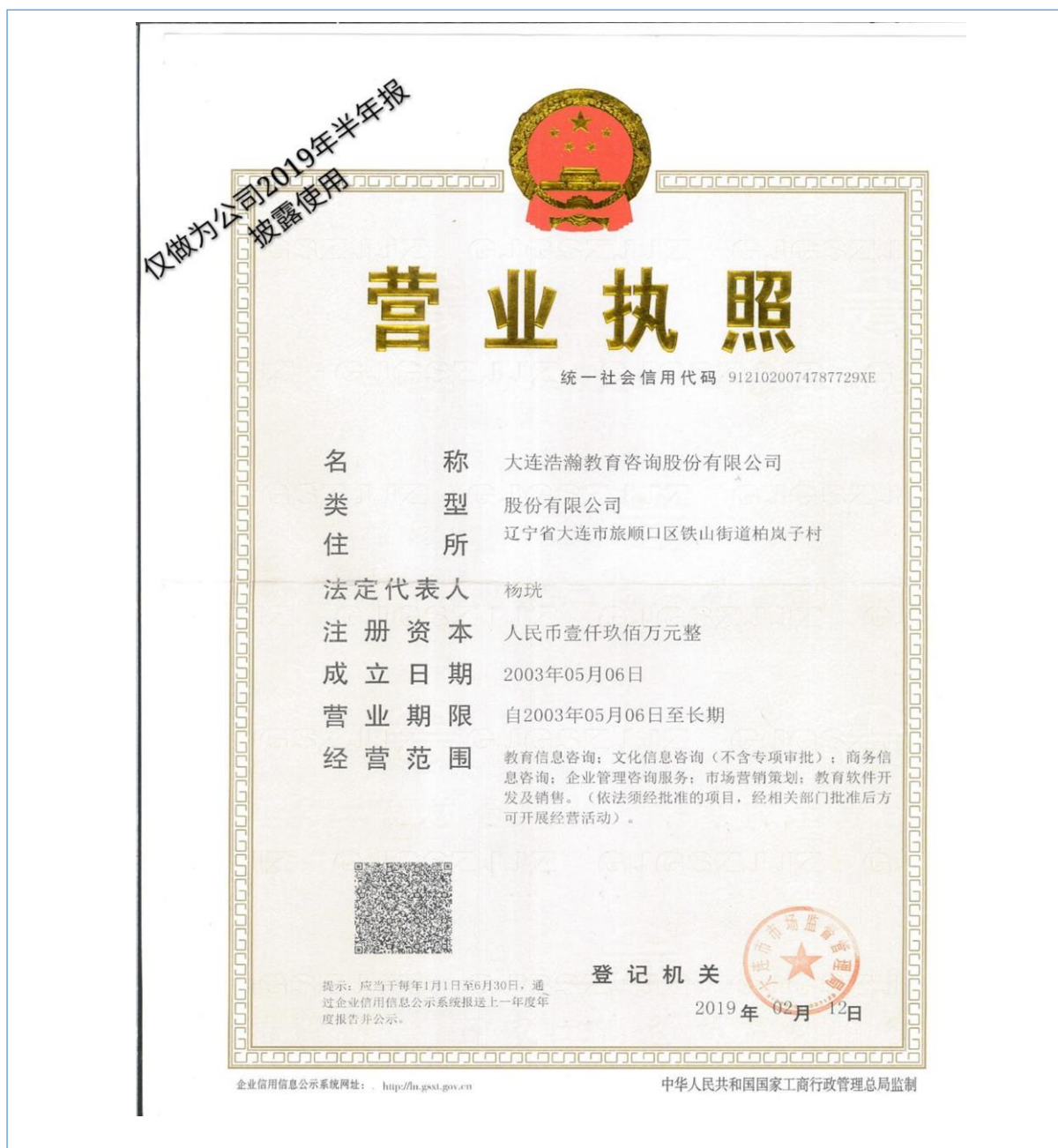
大连浩瀚教育咨询股份有限公司

Dalian Hao Han Education Consulting Co.,Ltd

半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年1月30日，公司通过2019年第二次临时股东大会审议通过了：《关于变更公司名称的议案》；《变更公司证券简称的议案》；《变更公司经营范围的议案》以及《关于修订〈公司章程〉的议案》。

公司名称由“大连耳东影业股份有限公司”变更为“大连浩瀚教育咨询股份有限公司”。证券简称由“耳东影业”变更为“浩瀚教育”。经营范围由：“广播电视节目制作；影视项目策划；以公司自有资金对文化、教育行业的投资与管理；组织文化艺术交流活动；会议服务；展览展示服务；文化信息咨询；文艺表演；经营广告业务；文艺创作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。修订为“教育信息咨询；文化信息咨询（不含专项审批）；商务信息咨询；企业管理咨询；市场营销策划；教育软件开发及销售。”

公司于2019年2月12日取得大连市工商行政管理局核发的《营业执照》，公司主营业务由影视投资与制作变更为教育服务咨询与企业管理咨询。

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	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		释义
浩瀚教育、公司、本公司、股份公司	指	大连浩瀚教育咨询股份有限公司
耳东影业	指	大连耳东影业股份有限公司
股东大会	指	大连浩瀚教育咨询股份有限公司股东大会
董事会	指	大连浩瀚教育咨询股份有限公司董事会
监事会	指	大连浩瀚教育咨询股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《大连浩瀚教育咨询股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人杨珖、主管会计工作负责人尹艳星及会计机构负责人（会计主管人员）尹艳星保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	大连浩瀚教育咨询股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件
	第二届董事会第十二次会议决议文件
	第二届监事会第八次会议决议文件
	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	大连浩瀚教育咨询股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Hao Han Education Consulting Co., Ltd
证券简称	浩瀚教育
证券代码	832595
法定代表人	杨珧
办公地址	辽宁省大连市旅顺口区铁山街道柏岚子村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	尹艳星
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	15810252799
传真	0411-86216966
电子邮箱	yinyanxing@pinjinchina.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市旅顺口区柏岚子村1号，编号：116045
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	大连浩瀚教育咨询股份有限公司办公室

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	2003年5月6日
挂牌时间	2015年6月10日
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-大类 72 商务服务业-中类 723 咨询与调查-小类 7239 其他专业咨询
主要产品与服务项目	教育信息咨询；企业管理咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	19,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨珧
实际控制人及其一致行动人	杨珧

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	9121020074787729XE	否
注册地址	辽宁省大连市旅顺口区铁山街道 柏岚子村	否
注册资本（元）	19,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B、E座9层， 010-85156335
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	0	2,097,004.94	-100%
毛利率%	0%	-7.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-844,470.72	-2,004,022.54	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-844,470.72	-3,579,983.52	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.03%	-3.45%	-
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）	-2.03%	-6.17%	-
基本每股收益	-0.04	-0.11	57.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,368,997.20	42,257,320.23	-2.10%
负债总计	129,045.00	172,897.31	-25.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,239,952.20	42,084,422.92	-2.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.21	-2.01%
资产负债率%（母公司）	0.31%	0.41%	-
资产负债率%（合并）	0.31%	0.41%	-
流动比率	32,057.81%	24,440.70%	-
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	-5,306,531.22	-2,160,075.68	-
应收账款周转率	0	65,159.18%	-
存货周转率	0	32.99%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-2.10%	-23.45%	-
营业收入增长率%	-100%	-85.05%	-
净利润增长率%	59.40%	-147.54%	-

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	19,000,000	19,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0
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	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

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

公司目前主要从事为高校进行教育服务输出的工作，以投资及管理输出为主，进行校园商业以及服务设施的建设与运营。

报告期内公司转型的方向是由影视投资与制作转向校园商业以及服务设施的建设与运营。公司的主要业务分为自营业务和平台运营业务。

自营业务的主要目标客户群体为在校学生，公司拟提供的服务主要有：

- 1、为在校学生提供健身娱乐服务和视听综合服务；
- 2、帮助学校进行学术报告厅的运营等。公司提供上述服务可以获取相应的收入。

平台运营业务的主要客户群为第三方餐饮娱乐服务商，以及有人才定向培养需求的企业，拟提供的服务有：

- 1、为第三方餐饮娱乐服务商提供场地租赁及物业管理服务；
- 2、与需求专业人才的企业及创业基金共同建立大学生创业引导中心，在校园内建立创业与人才孵化场地。公司在提供上述服务时，可以获取收益。

公司现拥有可支撑校园商业及服务设施的建设与运营的资金，且从工程建设、物业管理及餐饮娱乐相关行业，股东可以提供丰富的业务资源。公司通过投资校园服务商获取相应的市场资源，引入自身的专业技能以及服务资源的同时，公司可以通过设计、改造以及运营手段为校园商业设施创造价值。

因校园商业具有消费集中、消费力强、消费频次高的特点，使项目能够拥有优秀的现金流，该服务模式具有较强的风险管控能力。

商业模式变化情况：

√适用 □不适用

公司由影视投资制作模式转变为教育服务输出模式。相较之前的影视业务，公司进入教育行业从运营风险的角度降低了主营业务风险。相比影视行业的不确定性，教育行业具有很好的稳定性。前期规划好业务布局，可确保公司有长期稳定的收益。在商业模式搭建成功后，公司可通过快速复制方式在高校中铺开业务，能够有效的保证公司的业绩增长。

二、 经营情况回顾

1、 本期财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 4136.90 万元，较期初减少 2.10%，其主要受以下原因影响：货币资金减少 530.65 万元，系公司日常经营成本支出。

2、 本期经营成果

报告期内公司实现营业收入 0 元，较上年同期减 209.70 万元，收入减少的主要原因为：报告期内公司经营模式发生变更，由影视投资制作变更为教育服务，业务开展初期，暂未实现收入流入。2018 年同期收入均为子公司大连海宝生物技术有限公司保健品销售收入，2018 年 5 月出售子公司后该公司不再纳入公司合并报表范围内。公司将在下半年尽快开拓新业务，增加收入流入，控制成本，促进利润增长。

3、 本期现金流量情况

报告期内公司经营活动产生的现金净额为-530.65 万元，较上年同期减少 314.65 万元，主要原因为本期无销售收入流入，收到的其他与经营相关的现金减少 213.58 万元；经营活动现金净流入减少 445.96 万元，经营活动现金流出减少 131.32 万元；

报告期内未发生投资活动的现金流量，较上年同期减少 550 万元，其原因是上年同期与西安城建学

院开展的动漫制作创新项目终止，收回投资 550 万元；

报告期内未发生筹资活动的现金流量，较上年同期未发生变化。

4、报告期内公司主营业务发生变化，由“影视投资、影视制作”变更为“教育咨询服务、管理咨询”。报告期内公司工作重点在原有影视业务的后续跟进处理以及新业务的规划及开展。现公司主要的商业模式为投资校园活动中心，因校园活动中心有在建期，故 2019 年上半年公司暂未实现收入。下半年公司将加快项目投资进度，同时积极开拓新的业务模式，创造新的盈利增长点。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人杨琰直接持有公司 1350.7 万股股份，占公司总股本的 71.09%，该股权结构导致实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项，公司可能存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将敦促实际控制人加强对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等相关法律、法规的学习，坚持公司三会治理结构，切实有效地保护中小股东的合法权益。

2、业务转型及进入新领域的风险

公司由影视投资与影视制作行业转为教育服务业务。因教育产业对公司而言是新的领域，并且与公司原有业务联系不强，所以战略规划落地尚有不稳定性，公司存在业务转型及进入新领域的风险。

应对措施：公司将积极运用现有教育服务行业资源，拓展公司业务，引进专业人才，保证公司新业务平稳顺利开展。学习借鉴行业最新经营模式，进行业务创新，为公司开拓新的盈利增长点，推动公司尽快步入正轨，以保证公司的持续经营能力。

3、市场竞争风险

公司所处的教育服务领域，服务企业数量较多且不断有新的竞争者加入，竞争日趋激烈。提供单一产品的公司将逐步被淘汰，行业集中度将进一步提高。

应对措施：公司未来将持续加大对产品内容的研发投入，服务精细化横向多元化发展，保证服务质量，巩固其开发市场和渠道的能力，保持公司在行业中的竞争地位和竞争优势。

4、公司业务的政策性风险

公司主营业务集中于高校学生及高等院校场所内，高等院校这一特殊领域受国家政策监管和影响较大，一旦国家政策或某些高校管理政策发生变化，将对公司主营业务的校园活动产生较大影响，使得公司业务存在一定的政策性风险。

应对措施：公司业务开展前做好前期的尽调工作，了解当时的教育政策及监管条例，避免因对政策了解不充分造成业务损失，同时公司也将密切关注国家政策等相关动向，适时对公司业务内容进行调整，避免公司经营损失。但就教育行业现状而言，国家政策对教育行业是支持的，同时国家也鼓励企业进校园提供服务。2016 年 1 月 21 日，国务院副总理刘延东在第二次全国教育信息化工作电视电话会议上的讲话中提到，在十三五期间将加快完善教育管理公共服务平台建设，鼓励企业根据市场需求建设平台。培育社会化的资源服务市场，采用政府购买服务等方式，鼓励有资质的企业、机构开发优质资源、提供优质服务。

5、经营业绩季节性波动的风险

公司主营业务的主要受众为在校大学生，主要推广范围集中在全国高等院校范围内，此种特殊性使得每年全国各大高校开学时节为公司业务旺季，而类似于寒暑假、考试周等特殊时点，学生参与校园活动将会大幅减少，进而导致公司的相关服务存在明显季节性波动，由此使得公司经营业绩面临一定风险。

应对措施：为应对经营业绩可能受到的周期性波动影响，公司经营模式做出调整，除自营业务为学生提供服务外，同时也开展了平台运营业务，服务对象为第三方餐饮娱乐服务公司，以及对专业人才有需求的企业，在校园内建立创业与人才孵化场地，平台运营业务的开发减少了周期性波动对公司营业

绩的影响。

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

公司成立以来，一直坚持诚信经营，规范管理，依法纳税的原则，对公司每一位员工和全体股东负责。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，依法保护职工的合法权益，同时公司严格按照监管层要求及内部规范治理要求，准确、完整、及时地披露公司重大事项，保障每一位股东的知情权、质询权、表决权。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 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	2016/2/4	2019/3/12	权益变动	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺具体如下。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司关于避免同业竞争做出如下承诺：

本人直接持有大连耳东影股份有限公司（以下简称“股份公司”）5,757,917 股股票，持股比例为 31.99%；杨琰直接持有股份公司 3,440,000 股股票，持股比例为 19.11%，本人与杨琰通过签署《一致行动人协议》成为一致行动人，合计持有股份公司 9,197,917 股股票，持股比例达到 51.10%，为股份公司的共同实际控制人。本人特做出承诺如下：

1、在本人作为股份公司共同实际控制人期间，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事可能与股份公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，不会在任何

可能与股份公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法、有效的措施保证本人不以任何方式直接或间接从事与股份公司的经营运作相竞争的任何业务或活动。

2、如股份公司进一步拓展其业务范围，本人将不与股份公司拓展后的业务相竞争；可能与股份公司拓展后的业务产生竞争的，本人将按照如下方式退出与股份公司的竞争：A、停止与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、限期将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到股份公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、如本人有任何从事、参与可能与股份公司的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知股份公司，在通知所指定的合理期间内，股份公司做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予股份公司。

4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给股份公司造成的所有直接或间接损失。

5、本承诺在本人作为股份公司共同实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

报告期内严守上述承诺。

公司控股股东实际控制人杨凡与杨琰于 2019 年 3 月 12 日签署了《一致行动协议之解除协议》，截止至 2019 年 6 月 30 日杨琰持股比例为 71.09%，杨凡持股 0 股，公司实际控制人为杨琰，故以上杨琰与杨凡关于避免同业竞争的承诺将由杨琰继续履行。

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	15,560,000	81.19%	-6,701,500	8,858,500	46.62%
	其中：控股股东、实际控制人	6,059,917	31.89%	-2,694,417	3,365,500	17.71%
	董事、监事、高管	1,310,000	6.89%	2,055,500	3,365,500	17.71%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	3,440,000	18.11%	6,701,500	10,141,500	53.38%
	其中：控股股东、实际控制人	3,440,000	18.11%	6,701,500	10,141,500	53.38%
	董事、监事、高管	3,440,000	18.11%	6,701,500	10,141,500	53.38%
	核心员工	-	-			
总股本		19,000,000	-	0	19,000,000	-
普通股股东人数		14				

报告期内，公司原股东杨凡、任亦杨因个人原因，将其所持全部流通普通股股权交易出售，由公司董事长杨琰收购持有，故董事长、监事、高管所持股票数据上涨较多。交易完毕后董事长杨琰持股 1350.7 万股，持股比例为 71.09%，为公司实际控制人和第一大股东，公司已对杨琰所持有股票 1014.15 万股进行限售处理。

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨琰	4,750,000	8,757,000	13,507,000	71.09%	10,141,500	3,365,500
2	元达信资本-中信建投证券-元达信品今 1 号专项资产管理计划	2,850,000	0	2,850,000	15.00%	0	2,850,000
3	滕子瑜	1,000,000	0	1,000,000	5.26%	0	1,000,000
4	邢立新	898,000	0	898,000	4.73%	0	898,000
5	王旭	206,000	0	206,000	1.08%	0	206,000
合计		9,704,000	8,757,000	18,461,000	97.16%	10,141,500	8,319,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：杨琰与杨凡签订一致行动人协议，截止本报告披露日时发生变化。2019 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）发布的《一致行动人变更公告》（公告编号：2019-030）2019 年 03 月 05 日，杨凡转让全部股份

给杨琰，杨凡不再持有公司股份。2019 年 03 月 12 日杨琰、杨凡本着自愿、平等、诚信等原则，经友好协商签订《一致行动人协议之解除协议书》。

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

公司股东杨琰与杨凡于 2016 年 2 月 14 日签订一致行动协议，截止至本报告披露日时，公司实际控制人为杨琰。2019 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）发布的《一致行动人变更公告》（公告编号：2019-030）2019 年 03 月 05 日，杨凡转让全部股份给杨琰，杨凡不再持有公司股份。2019 年 03 月 12 日杨琰、杨凡本着自愿、平等、诚信等原则，经友好协商签订《一致行动人协议之解除协议书》。一致行动人变更后，公司实际控制人或控股股东未发生变化，控股股东及实际控制人均为杨琰。本次变更一致行动人不会影响公司内部决策与执行效率，公司将继续保持稳定、健康、持续发展。杨琰持有本公司 13,502,000 股，占本公司总股本 71.0632%，为本公司控股股东。公司实际控制人为杨琰。

杨琰先生：男，1984 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年 9 月毕业于上海财经大学，金融学士。2008 年 10 月至 2016 年 8 月担任北京品今控股有限公司副总裁。2016 年 9 月 1 日至今担任公司董事长。

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
杨琰	董事长	男	1984 年 11 月	本科	2017. 9. 29-2020. 9. 28	是
赵磊	董事、总经理	女	1988 年 1 月	本科	2017. 9. 29-2020. 9. 28	是
尹艳星	董事、董事会秘书、财务总监	女	1987 年 10 月	本科	2018. 11. 28-2020. 9. 28	是
刘岳龙	董事	男	1989 年 2 月	本科	2018. 11. 28-2020. 9. 28	是
王亮	董事	男	1988 年 12 月	专科	2018. 11. 28-2020. 9. 28	是
杨春平	监事会主席	女	1993 年 2 月	本科	2018. 11. 28-2020. 9. 28	是
王苗苗	监事	女	1982 年 4 月	本科	2018. 11. 28-2020. 9. 28	是
施宗辰	监事	男	1990 年 3 月	本科	2018. 11. 27-2020. 9. 28	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

控股股东与实际控制人为杨琰，杨琰与其他人无关联关系。

(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
杨琰	董事长	4,750,000	8,757,000	13,507,000	71.09%	0
赵磊	董事、总经理	0	0	0	0%	0
尹艳星	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0
刘岳龙	董事	0	0	0	0%	0

王亮	董事	0	0	0	0%	0
杨春平	监事会主席	0	0	0	0%	0
王苗苗	监事	0	0	0	0%	0
施宗辰	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	4,750,000	8,757,000	13,507,000	71.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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
行政管理人员	5	5
技术人员	2	2
财务人员	1	1
员工总计	8	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	7
专科	1	1
专科以下	0	0
员工总计	8	8

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：

截至报告期末，公司在职工 8 人，较报告期初未发生变化。

1、公司仍十分重视人才的引进，通过人才洽谈会、高校应届毕业生交流会等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导与培养。

2、员工培训：公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培育平台。针对中高级管理人员，公司定期组织技术、管理能力培训，使员工能更好的提高自己能力水平。

3、员工薪酬政策：员工薪酬包括基本薪资、考核薪资和提成薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工提供补充医疗福利。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐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	二（一）	20,357,962.82	25,664,494.04
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
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		-	-
其中：应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项	二（二）	1,668,220.00	6,668,220.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二（三）	13,629,096.45	4,224,552.15
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	二（四）	5,122,641.53	5,122,641.53
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	二（五）	591,076.40	577,412.51
流动资产合计		41,368,997.20	42,257,320.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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			
资产总计		41,368,997.20	42,257,320.23
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			
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
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	二（七）	129,000.00	172,852.31
应交税费	二（八）		
其他应付款	二（九）	45.00	45.00
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		129,045.00	172,897.31
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			
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		129,045.00	172,897.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（十）	19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（十一）	30,771,589.59	30,771,589.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（十二）	438,275.72	438,275.72
一般风险准备			
未分配利润	二（十三）	-8,969,913.11	-8,125,442.39
归属于母公司所有者权益合计		41,239,952.20	42,084,422.92
少数股东权益			
所有者权益合计		41,239,952.20	42,084,422.92
负债和所有者权益总计		41,368,997.20	42,257,320.23

法定代表人：杨珖

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

(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		20,357,962.82	25,664,494.04
交易性金融资产			
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			
应收款项融资			
预付款项		1,668,220.00	6,668,220.00
其他应收款		13,629,096.45	4,224,552.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,122,641.53	5,122,641.53
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		591,076.40	577,412.51
流动资产合计		41,368,997.20	42,257,320.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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			
资产总计		41,368,997.20	42,257,320.23

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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		129,000.00	172,852.31
应交税费			
其他应付款		45.00	45.00
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		129,045.00	172,897.31
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		129,045.00	172,897.31
所有者权益：			
股本		19,000,000.00	19,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,771,589.59	30,771,589.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		438,275.72	438,275.72
一般风险准备			
未分配利润		-8,969,913.11	-8,125,442.39
所有者权益合计		41,239,952.20	42,084,422.92
负债和所有者权益合计		41,368,997.20	42,257,320.23

法定代表人：杨珧

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

(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	二（十四）	0	2,097,004.94
其中：营业收入		0	2,097,004.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	二（十四）	844,470.72	5,712,582.04
其中：营业成本		0	2,244,337.19
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	二（十五）		79,141.07
销售费用	二（十六）		1,425,842.92
管理费用	二（十七）	1,327,159.64	1,682,384.03
研发费用	二（十八）		330,228.06
财务费用	二（十九）	-713,149.63	-544,259.75
其中：利息费用		1,603.42	7,377.64
利息收入		714,753.05	584,512.58
信用减值损失	二（二十）	230,460.71	
资产减值损失	二（二十一）		494,908.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	二（二十二）		1,576,337.10
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）			
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）		-844,470.72	-2,039,240.00
加：营业外收入			
减：营业外支出	二（二十三）		501.5
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-844,470.72	-2,039,741.50
减：所得税费用	二（二十四）		40,397.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-844,470.72	-2,080,139.39
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）			-2,080,139.39
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			-76,116.85
2. 归属于母公司所有者的净利润		-844,470.72	-2,004,022.54
六、其他综合收益的税后净额			-75,532.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-75,154.64
（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			-75,154.64
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			-75,154.64
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-377.66
七、综合收益总额		-844,470.72	-2,155,671.69

归属于母公司所有者的综合收益总额		-844,470.72	-2,079,177.18
归属于少数股东的综合收益总额			-76,494.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	二（二十五）	-0.04	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	二（二十五）	-0.04	-0.11

法定代表人：杨珖

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

（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			
减：营业成本			891,581.79
税金及附加			8,250.00
销售费用			272.83
管理费用		1,327,159.64	1,104,159.51
研发费用			
财务费用		-713,149.63	-582,799.03
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			1,453,995.24
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-230,460.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-558.58
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）		-844,470.72	31,971.56
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-844,470.72	31,971.56
减：所得税费用			15,920.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-844,470.72	16,051.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-844,470.72	16,051.51

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
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		-844,470.72	16,051.51
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.04	0.00
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	0.00

法定代表人：杨珖

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

(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			2,323,872.29
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			
收到其他与经营活动有关的现金	二（二十六）	105,538.94	2,241,303.87
经营活动现金流入小计		105,538.94	4,565,176.16
购买商品、接受劳务支付的现金			535,548.30
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		1,135,461.51	3,167,137.21
支付的各项税费			229,179.49
支付其他与经营活动有关的现金	二（二十六）	4,276,608.65	2,793,386.84
经营活动现金流出小计		5,412,070.16	6,725,251.84
经营活动产生的现金流量净额		-5,306,531.22	-2,160,075.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
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			5,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			5,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-78,121.49
五、现金及现金等价物净增加额		-5,306,531.22	3,261,802.83
加：期初现金及现金等价物余额		25,664,494.04	33,255,188.70
六、期末现金及现金等价物余额		20,357,962.82	36,516,991.53

法定代表人：杨珖

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

(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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,538.94	1,586,121.83
经营活动现金流入小计		105,538.94	1,586,121.83
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,135,461.51	1,752,183.08
支付的各项税费			7,715.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,276,608.65	1,702,576.22
经营活动现金流出小计		5,412,070.16	3,462,474.60
经营活动产生的现金流量净额		-5,306,531.22	-1,876,352.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,500,000.00
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			5,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			5,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,306,531.22	3,623,647.23
加：期初现金及现金等价物余额		25,664,494.04	30,899,863.03
六、期末现金及现金等价物余额		20,357,962.82	34,523,510.26

法定代表人：杨珖

主管会计工作负责人：尹艳星

会计机构负责人：尹艳星

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

（二） 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主营业务的主要受众为在校大学生，主要推广范围集中在全国高等院校范围内，此种特殊性使得每年全国各大高校开学时节为公司业务旺季，而类似于寒暑假、考试周等特殊时点，学生参与校园活动将会大幅减少，进而导致公司的相关服务存在明显季节性波动，由此使得公司经营业绩面临一定风险。

二、 报表项目注释

大连浩瀚教育咨询股份有限公司

2019 年半年度财务报表附注

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 06 月 30 日，“上期”指 2018 年 1-6 月，“本期”指 2019 年 1-6 月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	20,357,962.82	25,664,494.04
其他货币资金		
合计	20,357,962.82	25,664,494.04

（二）预付款项

1、预付款项明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
1 至 2 年				6,668,220.00	100.00	
2 至 3 年	1,668,220.00	100.00				
3 年以上						
合计	1,668,220.00	100.00		6,668,220.00	100.00	

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
大连浩瀚教育咨询股份有限公司	上海山上石影业有限公司	1,668,220.00	2 至 3 年	待结算
合计		1,668,220.00		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
上海山上石影业有限公司	1,668,220.00	100.00	2 至 3 年	待结算
合计	1,668,220.00			

公司与上海山上石影业有限公司（以下简称“山上石影业”）于 2016 年 12 月 27 日在北京签署

了《网络剧〈艺术学院那些事〉投资合作协议书》，投资标的为网络剧《艺术学院那些事》（以下简称“本片”）的份额权益，投资金额为人民币 3,336,440 元，占本片 10%的权益（公告编号：2016-077）。

该剧共包含四季，前两季已播出，剩余三四季尚未开拍。因山上石影业与其合作方乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）发生业务纠纷，山上石影业起诉乐视网退回投资制作款，一审判决山上石影业胜诉，山上石影业拥有该剧版权后将继续寻找投资方合作开拍三四季，拍摄完毕上映后公司将进行下一步账务处理。同时公司领导层也在寻求合作方，计划将公司所持该剧权益出售。

（三）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,629,096.45	4,224,552.15
合计	13,629,096.45	4,224,552.15

1、其他应收款

①账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,081,902.01	4,446,897.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
账面余额合计	14,081,902.01	4,446,897.00
减：坏账准备	452,805.56	222,344.85
账面价值	13,629,096.45	4,224,552.15

②按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款 (i)	5, 025, 790. 90	35. 69			5, 025, 790. 90
按组合计提坏账准备的应收账款 (ii)	9, 056, 111. 11	64. 31	452, 805. 56	5. 00	8, 603, 305. 55
合计	14, 081, 902. 01	100. 00	452, 805. 56	—	13, 629, 096. 45

(i) 期末单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京源石影视文化有限公司	5,000,000.00			根据应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值确认信用损失
员工代垫款	25,790.90			
合计	5,025,790.90		/	/

(ii) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	9,056,111.11	452,805.56	5.00
合计	9,056,111.11	452,805.56	5.00

本期计提坏账准备金额为人民币 230,460.71 元。

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	期初账面余额
保证金、押金		
代扣代垫款	25,790.90	
往来	14,056,111.11	4,446,897.00
合计	14,081,902.01	4,446,897.00

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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
公司员工	代扣社保公积金	25,790.90	1 年以内	0.18	
西安城市建设职业学院	借款及利息	4,902,333.33	1 年以内	34.81	245,116.67
北京源石影视文化有限公司	应收回投资款	5,000,000.00	1 年以内	35.51	
北京源石创世财富资产管理有限公司	借款及利息	4,153,777.78	1 年以内	29.50	207,688.89
合计	——	14,081,902.01	——	100.00	452,805.56

以上其他应收款客户均属于非关联方。

公司与西安城市建设职业学院（以下简称“城建学院”）于 2017 年 10 月 23 日在北京签署了《动漫制作创新创业基地投资合作协议》。公司与城建学院联合投资动漫制作创新创业基地，投资金额为人民币 9,000,000 元，投资比例 45%（详见公告编号：2017-085）。公司与 2018 年 4 月 11 日与城建学院

签订投《〈动漫制作创新创业基地投资合作协议〉终止协议》，（以下简称《终止协议》），约定被告应于2018年4月11日退还投资款550万元及固定18%/年回报，于2018年9月30日退还投资款350万元机固定18%/年回报，公司于2018年4月11日收到退回投资款550万后，剩余投资款及固定利息逾期。协商无果后公司起诉城建学院，案件于2019年3月1日由北京市丰台区人民法院受理，并于2019年6月26日一审判决生效，公司胜诉，由城建学院按照合同约定退还投资款及固定利息24%，款项预计2019年9月退回。

为增加公司收益，提高资金使用效率，在确保不影响公司正常经营活动的前提下，公司于2019年1月3日与北京源石创世财富资产管理有限公司签署了《借款协议》约定借款期限自2019年1月8日至2021年1月8日止，借款金额400万元，年利率8%。根据公司章程及三会议事规则，借款金额未超过最近一期审计净资产的10%，无需披露公告，由集团管理层领导决定后执行。

（四）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,790,861.53	1,668,220.00	5,122,641.53	6,790,861.53	1,668,220.00	5,122,641.53
自制半成品及在产品						
库存商品(产成品)						
周转材料(包装物、低值易耗品等)						
发出商品						
消耗性生物资产						
工程施工(已完工未结算款)						
房地产开发成本						
房地产开发产品						
其他						
合计	6,790,861.53	1,668,220.00	5,122,641.53	6,790,861.53	1,668,220.00	5,122,641.53

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	

原材料	1,668,220.00						1,668,220.00
自制半成品及在产品							
库存商品(产成品)							
周转材料(包装物、低值易耗品等)							
发出商品							
消耗性生物资产							
工程施工(已完工未结算款)							
房地产开发成本							
房地产开发产品							
其他							
合计	1,668,220.00						1,668,220.00

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	591,076.40	577,412.51
投资拍摄影视作品款项		
投资动漫基地款项		
待认证进项税		
预缴企业所得税		
合计	591,076.40	577,412.51

(六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣暂时性差异		1,890,564.85	
可抵扣亏损	15,902,331.94	15,057,861.22	
合计	15,902,331.94	16,948,426.07	

3、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	期末金额	期初金额	备注
2019年			
2020年			
2021年	14,420.17	14,420.17	
2022年	76,148.70	76,148.70	

2023年	14,967,292.35	14,967,292.35	
2024年	844,470.72		
合计	15,902,331.94	15,057,861.22	

（七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,804.91	934,517.96	955,322.87	129,000.00
二、离职后福利-设定提存计划	23,047.40	131,300.34	154,347.74	
三、离职后福利-一年内到期的设定受益计划				
四、辞退福利				
五、一年内到期的其他福利				
合计	172,852.31	1,065,818.3	1,109,670.61	129,000.00

2、短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	122,800.00	772,488.50	766,288.50	129,000.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	13,036.91	78,221.46	91,258.37	
其中： 医疗保险费	11,640.10	69,840.60	81,480.70	
工伤保险费	465.60	2,793.60	3,259.20	
生育保险费	931.21	5,587.26	6,518.47	
补充医疗保险				
4、住房公积金	13,968.00	83,808.00	97,776.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务派遣费用				
9、其他				
合计	149,804.91	934,517.96	955,322.87	129,000.00

3、设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,116.19	125,713.08	147,829.27	
2、失业保险费	931.21	5,587.26	6,518.47	

3、企业年金缴费				
合计	23,047.40	131,300.34	154,347.74	

(八) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税				
消费税				
营业税				
资源税				
城市维护建设税				
房产税				
企业所得税				
个人所得税		21,752.82	21,752.82	
土地使用税				
教育费附加				
其他税费				
合计		21,752.82	21,752.82	

(九) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45.00	45.00
合 计	45.00	45.00

其中：其他应付款

1、按照款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代垫款	45.00	45.00
关联方及少数股东融资款		
押金、保证金		
合计	45.00	45.00

(十) 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	19,000,000.00						19,000,000.00

(十一) 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）	30,771,589.59			30,771,589.59
其他资本公积				
合计	30,771,589.59			30,771,589.59
其中：国有独享资本公积				

(十二) 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	438,275.72			438,275.72
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	438,275.72			438,275.72

(十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-8,125,442.39	8,714,959.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,125,442.39	8,714,959.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-844,470.72	-2,079,177.18
其他增加		
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		
其他减少		
期末未分配利润	-8,969,913.11	6,635,782.45

(十四) 营业收入和营业成本

1、主营业务收入与其他业务收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			2,097,004.94	2,244,337.19
合计			2,097,004.94	2,244,337.19

(十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		10,755.10
教育费附加		4,609.33
地方教育费附加		3,072.89
房产税		23,465.07
土地使用税		28,541.68
印花税		8,697.00
合计		79,141.07

(十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费		106,080.36
工资及福利费		440,135.42
社保及公积金		132,535.66
交通运输费		35,627.74
促销费		393,314.16
业务招待费		9,799.00
租赁费		126,886.60
办公费		1,038.83
差旅费		11,655.20
工会经费		9,205.04
折旧费		863.16
其他		158,701.75
合计		1,425,842.92

(十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,065,818.30	856,316.57
办公费	390.00	7,575.27
差旅费		81,024.34
交通运输费		12,581.95
业务招待费		55,127.36
服务费	260,951.34	
社保及公积金		272,624.02
折旧费		21,989.11
工会经费		5,698.43
中介机构费		122,641.51
咨询费		10,687.63
其他		236,117.84
合计	1,327,159.64	1,682,384.03

(十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
外购技术开发费用		330,228.06
合计		330,228.06

(十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	714,753.05	584,512.58
汇兑净收益		
汇兑净损失		32,875.19
手续费	1,603.42	7,377.64
合计	-713,149.63	-544,259.75

(二十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	230,460.71	
其他应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
长期应收款坏账损失		
其他		
合计	230,460.71	

(二十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		93,878.79
二、存货跌价损失		401,029.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		494,908.52

(二十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		1,576,337.10
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
其他		
合计		1,576,337.10

(二十三) 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
非流动资产毁损报废损失			
非常损失		501.50	
盘亏损失			
税收滞纳金、罚款支出			
赔偿金、违约金			
合计		501.50	

(二十四) 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		16,059.69
递延所得税费用		24,338.20
合计		40,397.89

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	-844,470.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-211,117.68
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	57,615.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	153,502.50
其他	
所得税费用	

(二十五) 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益

项目	计算过程	2019年1-6月		2018年1-6月	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后

归属于普通股股东的当期净利润	(1)	-844,470.72	-844,470.72	-2,080,139.39	-3,656,476.49
年初发行在外的普通股股数	(2)	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)				
本年回购等减少普通股的加权数	(4)				
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
基本每股收益（元/股）	(6)=(1)÷(5)	-0.04	-0.04	-0.11	-0.19

注：稀释每股收益：无稀释股权事项，与基本每股收益结果一致。

（二十六）现金流量表项目注释

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
政府补助		
收到上年多缴所得税款		
其他款项		1,656,791.29
利息收入	105,538.94	584,512.58
合计	105,538.94	2,241,303.87

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
销售及管理费用	275,005.23	592,362.35
财务费用	1,603.42	40,252.83
往来款及其他	4,000,000.00	2,160,771.66
合计	4,276,608.65	2,793,386.84

（二十七）现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-844,470.72	-2,080,139.39
加：资产减值准备	230,460.71	494,908.52
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧		97,567.83

无形资产摊销		80,723.33
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,576,337.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		24,338.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		673,108.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,404,544.30	-352,012.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-287,976.91	477,766.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,306,531.22	-2,160,075.68
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	20,357,962.82	34,523,510.26
减：现金的期初余额	25,664,494.04	30,899,863.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,306,531.22	3,623,647.23

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	20,357,962.82	34,523,510.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	20,357,962.82	34,523,510.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,357,962.82	34,523,510.26

(二十八) 所有者权益变动表项目注释

无。

(二十九) 外币货币性项目

无。

三、合并范围的变更

无。

四、在其他主体中的权益

无。

五、与金融工具相关的风险

无。

六、公允价值的披露

无。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

公司自然人股东杨凡、杨琰于 2016 年 2 月 4 日签署了《一致行动协议》，成为一致行动人，合计持股比例为 49.9996%，是公司实际控制人。2019 年 3 月 12 日公司自然人股东杨凡、杨琰签署了《一致行动协议之解除协议书》，杨琰持股 71.0895%，为公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司

无。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨琰	董事长，持股 71.0895%的股东
元达信资本—中信建投证券—元达信品今 1 号专项资产管理计划	持股 15.00%的股东
滕子瑜	持股 5.2632%的股东
邢立新	持股 4.7263%的股东
王旭	持股 1.0842%的股东

刘岳龙	董事
王亮	董事
王苗苗	监事
施宗辰	监事
杨春平	监事
赵磊	总经理
尹艳星	董事会秘书、财务总监

八、股份支付

无。

九、重大承诺事项

无。

十、或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、补充资料

（一）非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》的规定，本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：

项目	本期	上期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		1,576,337.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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		-501.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		1,575,835.60
减：所得税影响数		-125.38
非经常性损益净额		1,575,960.98

（注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。）

（二）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（元/股）	
	2019年1-6月	基本每股收益	稀释每股收益
		2019年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-2.03%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.03%	-0.04	-0.04

注：基本每股收益的计算详见附注二、（二十五）。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2019年08月20日决议批准。

大连浩瀚教育咨询股份有限公司

2019 年 8 月 20 日