

证券代码：831850

证券简称：分豆教育

主办券商：中泰证券



分豆教育

NEEQ : 831850

北京分豆教育科技有限公司

Beijing Ifdoo Education Technology Co.,Ltd.

半年度报告

2019

凤凰涅槃

致分豆教育投资人的一封信

自 2017 年开始，分豆进行了自我革命，开始了“第二次创业”，我们义无反顾的将自己投入了烈火中，所付出的代价与承受的伤痛，是非常巨大的：组织架构的调整、人员的变动、营收及利润的下降、对公业务的复杂性及不确定性，政府决策的周期性和市场竞争的残酷性……

这几十个月的时间里，分豆面临的阵痛远远超过我们的预期，“第二次创业”所面临的黑暗与严冬也远远的胜于过往，但我们一直坚守我们的初心，坚持我们的梦想，2019 年上半年是关键转折点，这段时光让我们分豆人对我们选择的路充满自信。

1. 分豆教育以产品为核心的定位没有更改，并在青海省果洛州落地生根，基于平台运营服务的产品体系设计更贴近用户的真实需求，这为我们拓展未来区域市场提供了样本，也积累了宝贵的经验。

2. 分豆教育用户至上的理念没有动摇，深耕用户是一个漫长而艰难的过程，离他们越近，越能展现出我们的价值。分豆在果洛、大同、新疆等地运营服务工作的开展，完善及丰富了我们的运营体系，为分豆从单一产品销售到综合运营服务，提供了参考的样本。

3. 分豆教育追逐梦想的基因没有失去，“回归教育本质、重塑教育生态”，虽然在前进的道路上遇到重大的困难，虽然很多亲爱的战友因为主动或被动的原因和我们短暂的分别，但这个梦想一直扎根在我们的心中，“乐观、踏实、坚毅、精益求精”的分豆人依然胸怀梦想、砥砺前行。

4. 分豆教育合纵连横的步伐没有停止，我们的很多股东不单单是分豆的投资人，也是和我们一样坚信分豆梦想的人，并从战略、资源及人才引进等方面，给予了我们很大的支持与帮助。我们相信“二次创业”在我们与股东、合伙人的共同努力下，必将会使分豆凤凰涅槃、浴火重生。

重生的过程一定是痛苦、艰难的，唯有经历痛苦，才能铸就新的辉煌。坚守初心，携爱启航，播种希望！

目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、分豆教育	指	北京分豆教育科技有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	董事会、监事会、股东大会
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
“云智能教育”	指	教育信息化发展的高级阶段。云智能教育以学生为中心，利用云计算、大数据和人工智能等信息技术与教育教学相融合，通过广泛适用于全日制学校、教育机构及家庭等教育教学场景的云智能教育软件、硬件及教学环境系统解决方案，把学生成长过程中的学习行为和结果数据记录在云平台，通过大数据识别每个学生的特性与潜质，智能化推送适合的教育教学方案，探索实现因材施教，帮助学生成长成才。
云智能教育行业	指	教育信息化过程中使用信息技术探索实现因材施教而形成的政府、学校、社会机构、企业、家庭及个人的教育生态体系。
北京分豆智慧教育科技有限公司	指	原北京分豆次方教育科技有限公司，于 2019 年 3 月更名。

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。

公司负责人于鹏、主管会计工作负责人许冰及会计机构负责人（会计主管人员）许冰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	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、签名并盖章的财务报表； 3、北京分豆教育科技有限公司第二届董事会第八次会议决议； 4、北京分豆教育科技有限公司第二届监事会第六次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京分豆教育科技有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ifdoo Education Technology Co.,Ltd./Ifdoo Education
证券简称	分豆教育
证券代码	831850
法定代表人	于鹏
办公地址	北京市北京经济技术开发区地盛南街甲 1 号 3 号楼 3 层 C303

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陆轩宇
电话	010-83988606
传真	010-83988606-805
电子邮箱	stock@ifdoo.com
公司网址	http://www.ifdoo.com
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区地盛南街甲 1 号 3 号楼 3 层 C303 邮政编码：100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 1 月 4 日
挂牌时间	2015 年 1 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业—软件和信息技术服务业—软件开发—软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	慧学云智能教学平台、慧学云智能学情诊断系统、慧学云智能提分王、慧学云智能教育平台
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	125,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	于鹏
实际控制人及其一致行动人	于鹏、杨静、尹志远

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	91110302567448957C	否

注册地址	北京市北京经济技术开发区地盛南街甲 1 号 3 号楼 3 层 C303	否
注册资本（元）	125,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦，投资者沟通电话： 0531-68889937
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	9,099,101.08	14,884,758.70	-38.87%
毛利率%	65.06%	66.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-468,985.94	-15,982,862.16	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-788,697.94	-15,222,120.18	-
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）	-1.49%	-13.65%	-
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）	-2.50%	-13.00%	-
基本每股收益	-0.004	-0.13	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,229,531.85	43,538,431.03	-3.01%
负债总计	8,307,117.60	17,066,052.68	-51.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,929,507.50	26,523,850.13	27.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.21	28.57%
资产负债率%（母公司）	21.04%	26.96%	-
资产负债率%（合并）	19.67%	39.20%	-
流动比率	2.95	1.76	-
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	-7,497,156.85	692,624.74	-
应收账款周转率	0.09	0.14	-
存货周转率	0.18	0.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.01%	-11.04%	-
营业收入增长率%	-38.87%	222.53%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	125,000,000.00	125,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	319,712.00
非经常性损益合计	319,712.00
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	319,712.00

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

公司是云智能教育行业的综合服务提供商，拥有探索实现因材施教的系统解决方案及实践经验，为全日制学校、教育机构、家庭和个人提供适合个性化教学与成长的云智能教育软件、硬件及教学环境等综合服务。

本期公司收入来源为产品销售，与上期保持一致；销售重心为对公业务，主要客户及销售渠道为各地市相关教育部门及公司直接参与对公项目的招投标和建设。公司运用教育信息化、云智能化等手段从而达到提高少数民族及教育薄弱地区教育教学质量的目的，经公司多年运维，发展势头良好。

报告期后至报告披露日，商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，“果洛州藏汉双语智慧教育大数据云平台建设项目”，运营效果良好，该项目二期已于本期确认验收 10,154,149.66（含税）元，三期款项于期后到账 6,000,000.00 元并已开始建设。山西大同项目预计年内完成验收。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 42,229,531.85 元，较期初减少 1,308,899.18 元，降幅 3.01%。负债总额 8,307,117.60 元，报告期末较上年期末减少 8,758,935.08 元，降幅 51.32%，主要是因为报告期内果洛项目二期收入的确认，从而预收账款减少所致。所有者权益总额 33,922,414.25 元，报告期末较上年期末增加 7,450,035.90 元，增幅 28.14%，主要是因为当期子公司北京分豆智慧教育科技有限公司转为联营公司，核算方式改变所致。

2、经营成果

营业收入 9,099,101.08 元，较上年同期减少了 5,785,657.62 元，降幅 38.87%，净利润-567,437.08 元，较上年同期减少亏损 15,532,939.80 元，主要是公司加大了内部控制力度，使管理费用、销售费用较上年同期有所下降；同时由于报告期科研摊销费达到摊销期，大部分外包软件已研发验收完成，从而引起研发费用较上年同期大幅减少；应收款项计提坏账引起的资产减值损失较上年同期大幅减少，所以本期营业利润及净利润亏损幅度大幅下降。

3、现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-7,497,156.85 元，较上年同期减少 8,189,781.59 元，其中经营活动现金流入较上年同期减少 16,571,897.12 元，经营活动现金流出较上年同期减少 8,534,619.32。主要变动原因如下：公司本年度销售收款较上年同期减少，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金也随之减少，从而导致销售商品、提供劳务收到的现金也随之减少 15,690,749.26 元；公司员工人员结构调整，相应支付给职工以及为职工支付的现金减少 3,073,242.04 元，公司本期增值税款账期不在报告期内，故支付的税费减少 880,942.94 元，公司加大内控力度，相应的付现费用较上期减少，故支付其他与经营活动有关的现金减少 5,006,094.28 元，从而导致经营活动产生的现金流量净额为-7,497,156.85 元，较上年同期减少 8,189,781.59 元。

投资活动产生的现金流净额为-594,512.93 元，较上年同期增加净流出 585,362.93 元。其中公司装修办公室以及成立联营公司所导致，从而投资活动产生的现金流净额随之增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 16,047.95 元，较上年同期增加 24,675.95 元。主要是因为公司子公司大同慧学云科技有限公司收到少数股东入资所致，从而筹资活动产生的现金流净额随之增加。

三、 风险与价值

1、技术人员流失风险

作为知识密集型企业，对技术人员依赖性较高。技术人员参与公司产品的研发、升级、优化，因此技术人才的流失会对公司的发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司对核心及骨干技术人员持续培训，同时人力资源部积极进行外部招聘，并针对相关岗位建立了健全的内部培养计划，具有良好的人才储备措施。

2、被侵权风险

公司目前销售的产品为知识密集型产品，产品的研发需要投入大量的人力及财力，公司将不断投入人力及财力进行产品的升级与完善。如果公司产品遭受侵权，将会使产品市场遭受冲击，影响公司发展。

应对措施：公司通过各类技术手段加大产品的保密性，“终端+后台”模式使产品出现盗版的可能性较低，同时公司技术研发速度较快，产品将不断更新优化，因此增加了侵权的难度，降低了被侵权风险。

3、税收优惠政策变化的风险

如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质，使增值税税收优惠得以延续。同时，公司将不断加大研发投入，扩大市场份额收入规模，提高公司的盈利水平，以最大程度

减少税收优惠政策波动对公司的影响。

4、教育政策改革的风险

如国家对教育信息化支持力度下降或发生不利变化，将对公司的发展规划产生影响。

应对措施：公司将时时关注教育改革进程，积极拓展对公业务，加强研发力度，以最大程度减少教育政策变动对公司的影响。

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

公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放于公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济和社会共享企业的发展，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身公益慈善活动，承担企业公民角色。

为了帮助更多的人通过读书改变命运、依靠知识实现脱贫，分豆教育一直在努力，响应国家“教育脱贫攻坚”政策方针，发挥技术优势、资源优势，为中国教育事业贡献着力量。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	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	<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) 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	2014/9/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2014/9/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2017/4/26	-	股份增持计划	股份增减持承诺	通过成立北京仁归秦科技中心(有限合伙),增持公司股份数量不超过 500 万股	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/9/16	-	挂牌	一致行动承诺	《一致行动协议书》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人控制的公司北京圣殿山国际投资有限公司，持股 5%以上股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》，并在承诺做出后严格履行上述承诺。报告期内，未有任何违背承诺事项。

2、公司部分董事、高级管理人员及骨干员工于 2017 年 4 月 26 日提出增持公司股份计划，计划通过成立北京仁归秦科技中心（有限合伙），增持公司股份数量不超过 500 万股（公告编号：2017-024）。截至目前，北京仁归秦科技中心（有限合伙）持有公司股份 2,960,999 股。

3、为了在公司治理及运营过程中加强合作，相互协调，避免因股权分散可能带来的决策效率低下，决策不一致而对公司产生的不利影响，于鹏与尹志远、杨静等人签订了《一致行动协议书》（截止 2019 年 6 月 30 日一致行动人共同持有股份 43,914,001 股，持股比例为 35.13%）。

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	92,063,375	73.65%	0	92,063,375	73.65%
	其中：控股股东、实际控制人	10,979,251	8.78%	0	10,979,251	8.78%
	董事、监事、高管	10,978,875	8.78%	0	10,978,875	8.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,936,625	26.35%	0	32,936,625	26.35%
	其中：控股股东、实际控制人	32,934,750	26.35%	0	32,934,750	26.35%
	董事、监事、高管	32,936,625	26.35%	0	32,936,625	26.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		125,000,000	-	0	125,000,000	-
普通股股东人数		505				

(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	于鹏	26,175,000	0	26,175,000	20.94%	19,631,250	6,543,750
2	尹志远	17,738,000	0	17,738,000	14.19%	13,303,500	4,434,500
3	刘焯	2,829,000	550,000	3,379,000	2.70%	0	3,379,000
4	梅牧寒	3,320,000	0	3,320,000	2.66%	0	3,320,000
5	北京仁归秦科技（有限合伙）	2,960,999	0	2,960,999	2.37%	0	2,960,999
合计		53,022,999	550,000	53,572,999	42.86%	32,934,750	20,638,249

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：于鹏、尹志远为公司实际控制人及一致行动人，于鹏在北京仁归秦科技中心（有限合伙）出资比例为 33.33%，其他股东之间不存在关联。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

1、公司的发起人于鹏持有公司 26,175,000 股，期末持股比例为 20.94%，不足 50%，但其为公司第一大股东。

2、为了在公司治理及运营过程中加强合作，相互协调，避免因股权分散可能带来的决策效率低下，决策不一致而对公司产生的不利影响，于鹏与尹志远、杨静等人签订了《一致行动协议书》（三人共同持有股份 43,914,001 股，持股比例为 35.13%）。在各方对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权达成不一致意见时，应以持股数较多的人的意见为表决意见，即以于鹏的意见为表决意见。

于鹏，男，1977 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学市场营销专业，本科学历。2000 年 9 月至 2003 年 6 月，在中国纺织出版社发行部担任发行经理；2003 年 6 月至 2004 年 12 月，在中教国际教育交流中心市场推广部历任助理总监、总监；2005 年 1 月至 2005 年 8 月，待业；2005 年 9 月至 2008 年 8 月，在北京爱迪学校市场部担任市场总监；2008 年 9 月至 2011 年 1 月，在北京圣殿山国际投资有限公司担任副总经理；2011 年 1 月至今，历任分豆教育副总经理、董事长兼法定代表人。

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

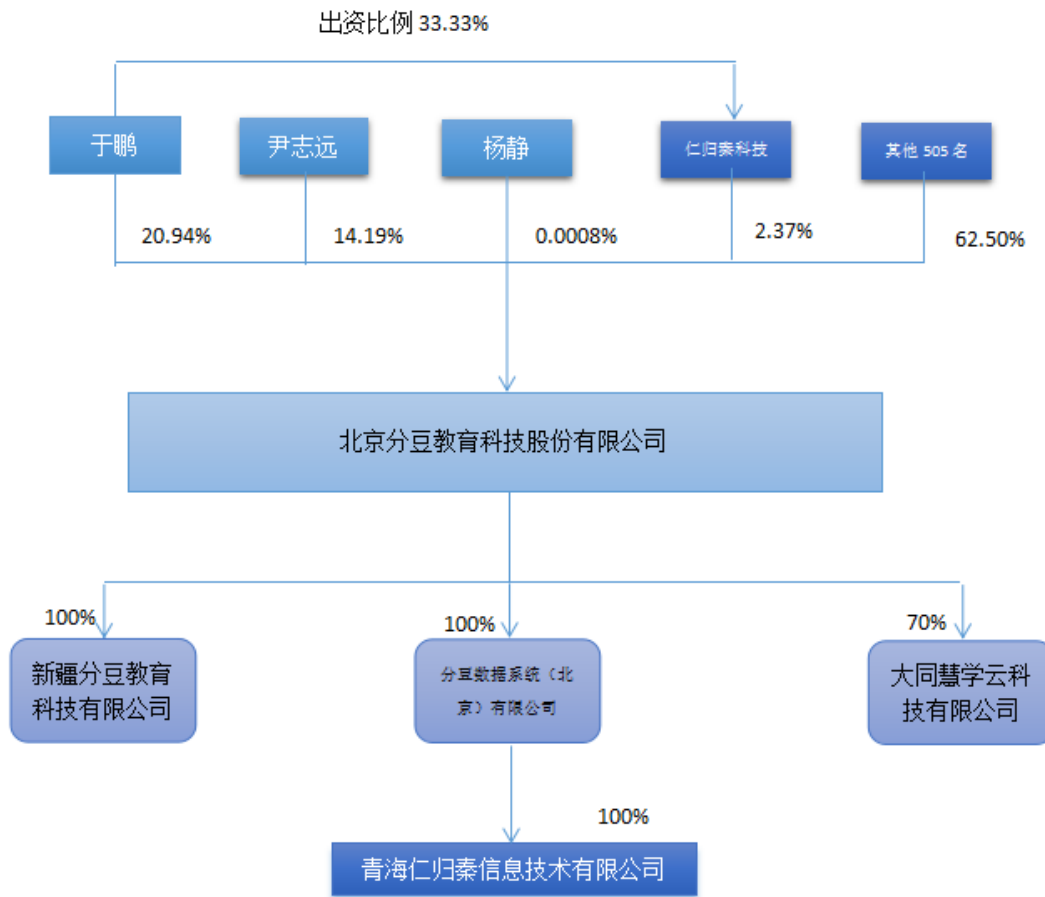
公司实际控制人为于鹏、杨静、尹志远。

于鹏简介详见控股股东情况。

杨静，女，1980 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于首都经贸大学旅游管理专业，本科学历。2006 年 4 月至 2015 年 9 月，任北京圣殿山国际教育投资咨询有限公司（已注销）监事；2008 年 12 月至今，任北京圣殿山国际投资有限公司监事；2011 年 1 月至 2014 年 3 月，任分豆教育监事。

尹志远，男，1978 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学力学与结构分析专业，本科学历。2000 年 7 月至 2002 年 7 月，在佳能信息技术（北京）有限公司担任研发工程师；2002 年 7 月至 2004 年 7 月，在北京二十一世纪科技发展有限公司担任项目经理；2004 年 7 月至 2005 年 7 月，在北京实达软件发展有限公司担任项目经理；2005 年 7 月至 2011 年 7 月，在北京五极星信息系统技术有限公司担任副总经理；2011 年 7 月至 2019 年 6 月，历任分豆教育技术总监、总经理、董事、技术顾问；2019 年 6 月至今，任分豆教育董事。

报告期内，公司的实际控制人未发生变动，公司股权结构图如下：



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
于鹏	董事长	男	1977 年 2 月	本科	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	是
尹志远	董事	男	1978 年 3 月	本科	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	是
蓝旭俊	董事	男	1972 年 4 月	本科	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	否
焦勇	董事	男	1984 年 6 月	本科	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	是
许冰	董事兼财务总监	女	1980 年 11 月	硕士	财务总监: 2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日 董事: 2018 年 2 月 8 日至 2020 年 9 月 13 日	是
陆轩宇	董事会秘书	男	1984 年 11 月	硕士	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	是
再努娜·艾尔肯	副总经理	女	1980 年 10 月	本科	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	是
魏林	监事会主席	男	1986 年 9 月	大专	2018 年 6 月 11 日至 2020 年 9 月 13 日	是
符日进	监事	男	1970 年 12 月	大专	2017 年 9 月 14 日至 2020 年 9 月 13 日	否
惠云	监事	女	1992 年 2 月	本科	2018 年 12 月 23 日至 2020 年 9 月 13 日	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:

于鹏、尹志远为公司实际控制人及一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
于鹏	董事长	26,175,000	0	26,175,000	20.94%	0
尹志远	董事	17,738,000	0	17,738,000	14.19%	0
蓝旭俊	董事	0	0	0	0%	0
焦勇	董事	0	0	0	0%	0
许冰	董事兼财务总监	2,500	0	2,500	0.002%	0
陆轩宇	董事会秘书	0	0	0	0%	0
再努娜·艾尔肯	副总经理	0	0	0	0%	0
魏林	监事会主席	0	0	0	0%	0
符日进	监事	0	0	0	0%	0
惠云	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	43,915,500	0	43,915,500	35.13%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
朱春芹	副总经理	离任	无	个人原因
尹志远	董事兼总经理	离任	董事	个人原因

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	4	4
生产人员	12	2
销售人员	11	5
技术人员	7	5
财务人员	4	5
员工总计	38	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	25	13
专科	10	4
专科以下	0	2
员工总计	38	21

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

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、内部《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制。公司定期进行同行业薪酬调研，制定了“跟随+部分超越”的薪酬策略，完善了员工薪酬制度，薪酬总体水平更加富有竞争力。

2、培训计划

报告期内，公司不断完善员工培训体系，密切关注人才的成长和发展，包括新员工入职培训、跨部门间的培训以及全员培训，使员工之间能更好的互相协作，不断提升自身业务水平以及团队间的凝聚力。

3、离退休职工情况

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

4、人员结构变化

为保证公司正常运转，本年度公司对员工进行了进一步的优化调整，本次调整对公司发展没有不利影响。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

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	注释 1	1,010,230.19	9,085,852.02
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	注释 2	91,837.45	495,285.24
其中：应收票据		-	-
应收账款	注释 2.1	91,837.45	495,285.24
应收款项融资		-	-
预付款项	注释 3	2,420,697.99	1,362,821.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	注释 4	2,252,911.38	438,291.36
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	注释 5	18,346,678.71	17,858,471.19
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	注释 6	351,138.12	761,462.40
流动资产合计		24,473,493.84	30,002,183.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产	注释 7	-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	注释 8	6,105,213.49	0.00
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	注释 9	648,280.31	995,123.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	注释 10	8,357,615.28	8,938,000.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	注释 11	2,644,928.93	3,603,124.24
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,756,038.01	13,536,247.81
资产总计		42,229,531.85	43,538,431.03
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	注释 12	3,343,437.49	3,008,364.49
其中：应付票据		-	-
应付账款	注释 12.1	3,343,437.49	3,008,364.49
预收款项	注释 13	3,318,852.17	13,230,655.99
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	注释 14	247,561.79	436,739.89
应交税费	注释 15	1,324,241.68	254,076.76
其他应付款	注释 16	50,711.35	107,192.40
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		8,284,804.48	17,037,029.53
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	注释 17	22,313.12	29,023.15
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		22,313.12	29,023.15
负债合计		8,307,117.60	17,066,052.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 18	125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 19	13,134,984.31	13,155,154.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 20	6,547,419.49	6,547,419.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 21	-110,752,896.30	-118,178,723.46
归属于母公司所有者权益合计		33,929,507.50	26,523,850.13
少数股东权益		-7,093.25	-51,471.78
所有者权益合计		33,922,414.25	26,472,378.35
负债和所有者权益总计		42,229,531.85	43,538,431.03

法定代表人：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

(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		556,701.59	8,701,657.79

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	(七) 注释 1	291,841.72	562,443.51
应收款项融资		-	-
预付款项		416,773.89	360,422.91
其他应收款	(七) 注释 2	4,783,199.32	2,298,953.12
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		2,933,612.12	2,445,404.60
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		-	190,339.28
流动资产合计		8,982,128.64	14,559,221.21
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	(七) 注释 3	46,928,538.35	50,700,000.00
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		607,186.59	930,866.89
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		8,357,615.28	8,938,000.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,951,111.00	2,701,028.01
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		57,844,451.22	63,269,895.22
资产总计		66,826,579.86	77,829,116.43
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		6,506,871.69	4,282,383.69
预收款项		3,318,852.17	13,230,655.99
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		151,767.89	183,520.01
应交税费		1,229,268.64	8,990.80
其他应付款		2,830,631.75	3,248,513.85
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		14,037,392.14	20,954,064.34
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		22,313.12	29,023.15
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		22,313.12	29,023.15
负债合计		14,059,705.26	20,983,087.49
所有者权益：			
股本		125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,155,154.10	13,155,154.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,547,419.49	6,547,419.49
一般风险准备		-	-

未分配利润		-91,935,698.99	-87,856,544.65
所有者权益合计		52,766,874.60	56,846,028.94
负债和所有者权益合计		66,826,579.86	77,829,116.43

法定代表人：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

(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		9,099,101.08	14,884,758.70
其中：营业收入	注释 22	9,099,101.08	14,884,758.70
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,737,290.63	30,640,703.12
其中：营业成本	注释 22	3,178,803.30	4,947,915.44
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	注释 23	160,844.63	220,173.59
销售费用	注释 24	764,378.46	1,302,819.24
管理费用	注释 25	4,620,395.12	8,648,401.29
研发费用	注释 26	915,330.28	7,300,606.46
财务费用	注释 27	-14,317.43	-24,768.70
其中：利息费用		-	-
利息收入	注释 27	19,403.45	27,530.72
信用减值损失	注释 28	111,856.27	-
资产减值损失	注释 29	-	8,245,555.80
加：其他收益	注释 30	69,712.00	416,309.52
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 31	-248,959.53	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释 31	-248,959.53	-
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）		-817,437.08	-15,339,634.90
加：营业外收入	注释 32	250,000.00	32,928.02

减：营业外支出	注释 33	-	793,670.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-567,437.08	-16,100,376.88
减：所得税费用	注释 34	-	-1,747.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-567,437.08	-16,098,628.90
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）		-567,437.08	-16,098,628.90
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		-98,451.14	-115,766.74
2.归属于母公司所有者的净利润		-468,985.94	-15,982,862.16
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		-567,437.08	-16,098,628.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-468,985.94	-15,982,862.16
归属于少数股东的综合收益总额		-98,451.14	-115,766.74
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.004	-0.13
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.004	-0.13

法定代表人：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

(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	(七) 注释 4	8,981,931.27	12,285,273.35
减：营业成本	(七) 注释 4	3,118,090.06	3,708,599.20
税金及附加		152,689.24	220,110.51
销售费用		423,219.46	584,805.77
管理费用		4,106,058.07	7,169,454.21
研发费用		915,330.28	7,300,606.46
财务费用		-17,577.40	-24,223.23
其中：利息费用		-	-
利息收入		18,704.51	25,261.76
加：其他收益		-	416,309.52
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 注释 5	-297,972.04	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七) 注释 5	-297,972.04	-
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）		-118,489.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-8,234,720.97
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）		-132,339.87	-14,492,491.02
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	793,670.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-132,339.87	-15,286,161.02
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,339.87	-15,286,161.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,339.87	-15,286,161.02
（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		-132,339.87	-15,286,161.02
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：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

(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		1,065,819.45	16,756,568.71
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		-	421,234.02
收到其他与经营活动有关的现金	注释 35(1)	453,851.25	913,765.09
经营活动现金流入小计		1,519,670.70	18,091,567.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,912,443.00	2,334,279.27
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		1,756,025.81	4,829,267.85
支付的各项税费		78,207.83	959,150.77
支付其他与经营活动有关的现金	注释 35(2)	4,270,150.91	9,276,245.19
经营活动现金流出小计		9,016,827.55	17,398,943.08
经营活动产生的现金流量净额		-7,497,156.85	692,624.74
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		227,000.00	9,150.00
投资支付的现金		350,000.00	-
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	注释 34(3)	17,512.93	-
投资活动现金流出小计		594,512.93	9,150.00
投资活动产生的现金流量净额		-594,512.93	-9,150.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,620.16	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,620.16	-
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		24,620.16	-
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	注释 34(4)	8,572.21	8,628.00
筹资活动现金流出小计		8,572.21	8,628.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,047.95	-8,628.00
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		-8,075,621.83	674,846.74
加：期初现金及现金等价物余额		9,085,852.02	4,872,127.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,010,230.19	5,546,974.72

法定代表人：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

(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		801,781.55	14,050,248.61
收到的税费返还		-	416,309.52
收到其他与经营活动有关的现金		120,207.81	858,421.61
经营活动现金流入小计		921,989.36	15,324,979.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,162,443.00	1,040,287.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,239,343.78	3,733,538.46
支付的各项税费		77,438.03	959,042.39
支付其他与经营活动有关的现金		4,018,661.58	8,382,855.88
经营活动现金流出小计		7,497,886.39	14,115,723.90
经营活动产生的现金流量净额		-6,575,897.03	1,209,255.84
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		227,000.00	9,150.00
投资支付的现金		473,324.86	-
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		700,324.86	9,150.00
投资活动产生的现金流量净额		-700,324.86	-9,150.00
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		239,837.90	2,656,920.10
筹资活动现金流入小计		239,837.90	2,656,920.10
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		1,108,572.21	3,795,593.60
筹资活动现金流出小计		1,108,572.21	3,795,593.60
筹资活动产生的现金流量净额		-868,734.31	-1,138,673.50
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		-8,144,956.20	61,432.34

加：期初现金及现金等价物余额		8,701,657.79	3,118,071.73
六、期末现金及现金等价物余额		556,701.59	3,179,504.07

法定代表人：于鹏

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

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	(二).1
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	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
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、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

2、 合并报表的合并范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新疆分豆教育科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
分豆数据系统(北京)有限公司	全资子公司	一级	100	100
大同慧学云科技有限公司	控股子公司	一级	70	70

青海仁归秦信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，其中：				
1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体				
名称		变更原因		
北京分豆智慧教育科技有限公司		子公司增资扩股丧失控制权		
注：原北京分豆次方教育科技有限公司于 2019 年 3 月更名为北京分豆智慧教育科技有限公司。				

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,498.59	21,204.68
银行存款	987,731.60	9,064,647.34
合计	1,010,230.19	9,085,852.02

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

报告期末较期初减少 8,075,621.83 元，降幅 88.88%，主要是因为虽然各项支出都有所下降，但报告期内现金流入较少，导致货币资金有较大降幅：

（1）经营活动现金流入较上年同期减少 16,571,897.12 元。

（2）经营活动现金流出较上年同期减少 8,382,115.53 元，因公司员工数量的减少支付给职工以及为职工支付的现金减少 3,073,242.04 元，支付其他与经营活动有关的现金减少 5,006,094.28 元。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	91,837.45	495,285.24
合计	91,837.45	495,285.24

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账款	48,559,560.00	47.27	48,559,560.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,671.00	0.09	4,833.55	0.05	91,837.45
其中：账龄组合	96,671.00	0.09	4,833.55	0.05	91,837.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	54,068,707.20	52.64	54,068,707.20	100.00	-
合计	102,724,938.20	100.00	102,633,100.75	99.91	91,837.45

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账款	48,559,560.00	47.07	48,559,560.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	521,352.89	0.51	26,067.65	5.00	495,285.24
其中：账龄组合	521,352.89	0.51	26,067.65	5.00	495,285.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	54,068,707.20	52.42	54,068,707.20	100.00	-
合计	103,149,620.09	100.00	102,654,334.85	99.52	495,285.24

(2) 应收账款分类说明

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	14,950,000.00	100.00	无法收回
王一龙	9,466,000.00	9,466,000.00	100.00	无法收回
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	6,640,000.00	100.00	无法收回
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	6,492,960.00	100.00	无法收回
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	5,545,800.00	100.00	无法收回
北京博毅思创科技有限公司	5,464,800.00	5,464,800.00	100.00	无法收回
合计	48,559,560.00	48,559,560.00	-	-

② 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,671.00	4,833.55	5.00	521,352.89	26,067.65	5.00

合计	96,671.00	4,833.55	-	521,352.89	26,067.65	-
----	-----------	----------	---	------------	-----------	---

③期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
松原市博瑞教育信息咨询有限公司	4,880,000.00	4,880,000.00	100.00	无法收回
乌兰浩特市超联书店	4,523,731.20	4,523,731.20	100.00	无法收回
山东信通铝业有限公司	4,187,160.00	4,187,160.00	100.00	无法收回
河南梵恩教育咨询有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00	100.00	无法收回
南京智云能教育科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00	无法收回
云南华洋教育科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00	无法收回
重庆名道教育信息咨询服务服务有限公司	3,880,000.00	3,880,000.00	100.00	无法收回
河南德尔塔信息科技有限公司	3,480,000.00	3,480,000.00	100.00	无法收回
黑龙江远洲科技有限公司	3,207,816.00	3,207,816.00	100.00	无法收回
河南咫尺情商商贸有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	无法收回
青岛众达教育咨询管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	无法收回
无锡星桥教育咨询有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	无法收回
平乡县途安网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	无法收回
北京玛雅网络文化传播有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	无法收回
大庆市励耘教育咨询有限公司	1,490,000.00	1,490,000.00	100.00	无法收回
枣庄培根学校	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	无法收回
北京天灿灿教育科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	无法收回
崔建层/赵春安	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	无法收回
韩振	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00	无法收回
四川省成都市树德中学	370,000.00	370,000.00	100.00	无法收回
零售	120,000.00	120,000.00	100.00	无法收回
合计	54,068,707.20	54,068,707.20	-	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额-21,234.10元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期 末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	3-4年	14.55	14,950,000.00
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	3-4年	9.21	9,466,000.00
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	3-4年	6.46	6,640,000.00
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	3-4年	6.32	6,492,960.00
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	3-4年	5.41	5,545,800.00

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	43,094,760.00	-	41.95	43,094,760.00

报告期末较期初减少 403,447.79 元，降幅,81.46%，主要是因为公司收回部分质保金所致。

注释3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,420,697.99	100.00	1,362,821.01	100.00
合计	2,420,697.99	100.00	1,362,821.01	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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
得豆科技(北京)有限公司	1,745,896.10	72.12	1年以内	服务未提供
阳高县汇海劳务派遣有限公司	255,438.86	10.55	1年以内	服务未提供
斗本加	235,372.00	9.72	1年以内	服务未提供
阿里云计算有限公司	75,728.24	3.13	1年以内	服务未提供
北京金扬润达控股有限公司	37,210.55	1.54	1年以内	服务未提供
合计	2,349,645.75	97.06	-	-

报告期末较期初增加 1,057,876.98 元，增幅 77.62%，主要是因为公司预付硬件货款所致。

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,252,911.38	438,291.36
合计	2,252,911.38	438,291.36

1.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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其他应收款	-	-	-	-	-

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,453,385.72	100.00	200,474.34	8.17	2,252,911.38
其中：账龄组合	2,453,385.72	100.00	200,474.34	8.17	2,252,911.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,453,385.72	100.00	200,474.34	8.17	2,252,911.38

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	505,675.33	100.00	67,383.97	13.33	438,291.36
其中：账龄组合	505,675.33	100.00	67,383.97	13.33	438,291.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	505,675.33	100.00	67,383.97	13.33	438,291.36

(2) 其他应收款分类说明

①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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,764,708.72	88,235.44	5.00	233,779.33	11,688.97	5.00
1—2 年	513,499.00	51,349.90	10.00	65,499.00	6,549.90	10.00
2—3 年	90,000.00	18,000.00	20.00	180,178.00	36,035.60	20.00
3—4 年	84,178.00	42,089.00	50.00	26,219.00	13,109.50	50.00
4—5 年	1,000.00	800.00	80.00	-	-	80.00
合计	2,453,385.72	200,474.34	-	505,675.33	67,383.97	-

(3) 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 133,090.37 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	160,227.72	170,498.33
押金	323,158.00	335,177.00

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及代垫款项	1,970,000.00	-
合计	2,453,385.72	505,675.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	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
北京分豆智慧教育科技有限公司	关联方	往来款	1,970,000.00	1 年以内 1,530,000.00; 1-2 年 440,000.00	80.30	120,500.00
北京金扬润达控股有限公司	非关联方	押金	117,530.00	1 年以内 56,081; 1-2 年 61,449	4.79	8,948.95
北京博芳嘉业房地产经纪有限公司	非关联方	押金	84,178.00	3-4 年	3.43	42,089.00
上海通路快建网络服务外包有限公司	非关联方	押金	50,000.00	2-3 年	2.04	10,000.00
张细兰	非关联方	备用金	48,068.32	1 年以内	1.96	2,403.42
合计	—	—	2,269,776.32	—	92.52	183,941.37

报告期末较期初增加 1,814,620.02 元，增幅 414.02%，主要是因为增加了对分豆智慧的其他应收款 1,970,000.00 元。

注释5. 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
库存商品	17,858,471.19	-	17,858,471.19	17,858,471.19	-	17,858,471.19
项目成本	488,207.52	-	488,207.52	-	-	-
合计	18,346,678.71	-	18,346,678.71	17,858,471.19	-	17,858,471.19

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	351,138.12	761,462.40
合计	351,138.12	761,462.40

报告期末较期初减少 410,324.28 元，降幅 53.89%，主要是因为公司当期留抵的进项税减少所致。

注释7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

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
可供出售权益工具	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
合计	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-

(2) 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州妙课网络科技有限公司	3.125	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
广州妙课网络科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-

注释8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		本期增加	本期减少	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
工信丝路教育科技(北京)有限公司	-	350,000.00	-	-54.74	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	-	10,000,000.00	-	-4,244,731.77	-
合计	-	10,350,000.00	-	-4,244,786.51	-

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
工信丝路教育科技(北京)有限公司	-	-	-	-	349,945.26	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	-	-	-	-	5,755,268.23	-
合计	-	-	-	-	6,105,213.49	-

报告期末较期初增加 6,105,213.49 元，增幅 100.00%，主要是因为分豆智慧增资扩股，公司核算方式转换，以及设立新的联营公司，从而长期股权投资随之增加。

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	648,280.31	995,123.25
固定资产清理	-	-
合计	648,280.31	995,123.25

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	电子设备	运输设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	588,225.13	4,086,771.75	744,803.42	5,419,800.30
2. 本期增加金额	-	-	-	-
购置	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	588,225.13	4,086,771.75	744,803.42	5,419,800.30
二. 累计折旧				
1. 期初余额	411,065.78	3,645,088.77	368,522.50	4,424,677.05
2. 本期增加金额	52,052.25	206,345.29	88,445.40	346,842.94
本期计提	52,052.25	206,345.29	88,445.40	346,842.94
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	463,118.03	3,851,434.06	456,967.90	4,771,519.99
三. 减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	125,107.10	235,337.69	287,835.52	648,280.31
2. 期初账面价值	177,159.35	441,682.98	376,280.92	995,123.25

(2) 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
理光复合机	64,769.14	38,969.76	-	25,799.38
合计	64,769.14	38,969.76	-	25,799.38

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无抵押、质押或者使用受限的固定资产。

(4) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司固定资产未存在减值迹象。

(5) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产情况。

注释10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	12,059,784.27	12,059,784.27
2. 本期增加金额	-	-
购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	12,059,784.27	12,059,784.27
二. 累计摊销		
1. 期初余额	3,121,783.95	3,121,783.95
2. 本期增加金额	580,385.04	580,385.04
本期计提	580,385.04	580,385.04
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	3,702,168.99	3,702,168.99
三. 减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
本期计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置子公司	-	-
4. 期末余额	-	-
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	8,357,615.28	8,357,615.28
2. 期初账面价值	8,938,000.32	8,938,000.32

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无所有权受到限制的无形资产。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无形资产不存在其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

报告期末较期初减少 580,385.04 元，降幅 6.49%，主要是因为当期无形资产摊销，从而无形资产净额减少。

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房租	585,717.48	-	113,364.72	-	472,352.76
装修装饰费	345,406.85	221,029.13	116,359.66	-	450,076.32
学校教育局合作款	2,671,999.91	-	949,500.06	-	1,722,499.85
合计	3,603,124.24	221,029.13	1,179,224.44	-	2,644,928.93

报告期末较期初减少 958,195.31 元，降幅 26.59%，主要是因为教育局和名校合作款的正常逐月摊销，从而长期待摊费用减少。

注释12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	3,343,437.49	3,008,364.49
合计	3,343,437.49	3,008,364.49

1. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	355,823.00	32,364.50
1-2 年	8,364.50	740,000.00
2-3 年	2,979,249.99	2,235,999.99
合计	3,343,437.49	3,008,364.49

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
锡林郭勒盟现代教育技术资源管理中心	500,000.00	未催款
邯郸市教育局	500,000.00	未催款
沈阳市教育局	500,000.00	未催款
辽宁省实验中学	380,000.00	未催款
海南中学	380,000.00	未催款
合计	2,260,000.00	

注释13. 预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,318,852.17	13,230,655.99
合计	3,318,852.17	13,230,655.99

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

报告期末较期初减少 9,911,803.82 元，降幅 74.92%，主要是因为报告期内公司确认预收款为销售收入所致。

注释14. 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	350,711.13	1,229,638.89	1,405,826.64	174,523.38
离职后福利-设定提存计划	86,028.76	241,079.58	254,069.93	73,038.41
合计	436,739.89	1,470,718.47	1,659,896.57	247,561.79

(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
工资、奖金、津贴和补贴	316,953.34	917,725.10	1,088,086.48	146,591.96
社会保险费	33,757.79	116,367.79	122,194.16	27,931.42
其中：基本医疗保险费	30,579.91	105,690.97	110,868.40	25,402.48
工伤保险费	1,215.04	3,633.37	3,930.32	918.09
生育保险费	1,962.84	7,043.45	7,395.44	1,610.85
住房公积金	-	195,546.00	195,546.00	-
合计	350,711.13	1,229,638.89	1,405,826.64	174,523.38

(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	83,183.90	232,769.34	245,632.44	70,320.80
失业保险费	2,844.86	8,310.24	8,437.49	2,717.61
合计	86,028.76	241,079.58	254,069.93	73,038.41

报告期末较期初减少 189,178.10 元，降幅 43.32%，主要是因为公司员工人数减少，期末应付职工薪酬随之下降。

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,161,536.11	240,676.90
城市维护建设税	94,116.79	6,008.11
教育费附加	40,543.65	2,782.79
地方教育费附加	27,029.09	1,855.19

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	1,016.04	2,753.77
合计	1,324,241.68	254,076.76

报告期末较期初增加 1,070,164.92 元，增幅 421.20%，主要是因为公司报告期末收入额较上年同期末大幅增加，相应的增值税、城建费、教育费附加随之增长。

注释16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	50,711.35	107,192.40
合计	50,711.35	107,192.40

(一) 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金	20,000.00	10,000.00
住房公积金	-	55,920.00
装修款	-	4,616.25
备用金	30,711.35	36,656.15
合计	50,711.35	107,192.40

公司不存在账龄超过 1 年以上重要的其他应付款。

报告期末较期初减少 56,481.05 元，降幅 52.69%，主要是因为子公司支付装修质保金以及支付员工报销款，从而其他应付款减少。

注释17. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,313.12	29,023.15
专项应付款	-	-
合计	22,313.12	29,023.15

1. 长期应付款

(1) 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	22,313.12	29,023.15
合计	22,313.12	29,023.15

(2) 报告期内，长期应付款为公司融资租入理光复合机尚未支付的款项。

报告期末较期初减少 6,710.03 元，降幅 23.12%，主要是因为公司支付融资租赁固定资产租赁费且租赁期逐年递减，从而长期应付款减少。

注释18. 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	
股份总数	125,000,000.00	-	-	-	-	-	125,000,000.00

注释19. 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)	13,155,154.10	-	20,169.79	13,134,984.31
合计	13,155,154.10	-	20,169.79	13,134,984.31

注释20. 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	6,547,419.49			6,547,419.49
合计	6,547,419.49			6,547,419.49

注释21. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-118,178,723.46	-19,638,187.69
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	-118,178,723.46	-19,638,187.69
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-468,985.94	-98,540,535.77
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
提取职工奖福基金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转为股本的普通股股利	-	-
优先股股利	-	-
对股东的其他分配	-	-
利润归还投资	-	-
其他利润分配	-7,894,813.10	-

项目	期末余额	期初余额
加：盈余公积弥补亏损	-	-
结转重新计量设定受益计划变动额	-	-
所有者权益其他内部结转	-	-
期末未分配利润	-110,752,896.30	-118,178,723.46

注释22. 营业收入和营业成本**(1) 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	9,099,101.08	3,178,803.30	14,884,758.70	4,947,915.44

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	8,981,931.27	3,178,803.30	11,354,468.14	3,379,614.25
硬件销售	-	-	3,398,781.13	1,568,301.19
服务收入	117,169.81	-	131,509.43	-
合计	9,099,101.08	3,178,803.30	14,884,758.70	4,947,915.44

(3) 2019 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况：

单位名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比（%）
果洛藏族自治州教育局	非关联方	8,753,577.29	96.20
广州市慧学云信息技术有限公司	非关联方	228,353.98	2.51
新疆建源筑业工程建设有限公司	非关联方	33,018.87	0.36
新疆奇胜环保科技有限公司	非关联方	28,301.89	0.31
河北星奇消防工程有限公司喀什分公司	非关联方	18,867.92	0.21
合计		9,062,119.95	99.59

报告期内分析如下：

1) 营业收入 9,099,101.08 元，较上年同期减少 5,785,657.62 元，降幅 38.87%。其中：

(1) 软件销售收入 8,981,931.27 元，较上年同期减少 2,372,536.87 元，降幅 20.90%，主要是因为公司本期除果洛项目外，余下项目尚未达到验收条件，从而软件销售收入随之减少；

(2) 硬件销售收入 0.00 元，较上年同期减少 3,398,781.13 元，降幅 100.00%，主要是因为公司上半年新签署的对公硬件业务合同，项目报告期内尚未达到可验收条件，从而硬件销售收入随之减少；

(3) 服务收入 117,169.81 元，较上年同期减少 14,339.62 元，降幅 10.90%，主要是因为公司本期教育资源服务业务较上年同期有所减少。

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	92,904.14	119,551.61
教育费附加	39,816.06	51,236.38
地方教育费附加	26,544.03	34,157.60
印花税	1,580.40	15,228.00
合计	160,844.63	220,173.59

报告期内，税金及附加为 160,844.63 元，较上年同期减少 59,328.96 元，降幅 26.95%，主要是因为营业收入减少，且增值税进项税额有留底，故缴纳增值税金减少，相应的城建税、教育费附加随之下降。

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,499.08	609,093.93
差旅费	65,337.28	248,431.71
招待费	134,286.38	63,212.35
办公费	4,600.00	34,097.90
交通费	32,055.00	116,652.47
广告业务宣传费	242,236.00	70,000.00
折旧费	-	198.36
租赁费	113,364.72	125,108.46
服务费	-	17,647.08
会议费	-	15,000.00
福利费	-	660.00
通讯费	-	2,716.98
合计	764,378.46	1,302,819.24

报告期内，销售费用较上年同期减少 538,440.78 元，降幅 41.33%，主要变动原因如下：

(1) 职工薪酬，较上年同期减少 436,594.85 元，降幅 71.68%，主要是因为随着政府采购业务的运营，对原销售人员的要求也随之调整，销售人员减少引起职工薪酬随之减少；

(2) 差旅费，较上年同期减少 183,094.43 元，降幅 73.70%，交通费，较上年同期减少 84,597.47 元，降幅 72.52%，主要是因为公司业务模式转换，对公业务的运营逐渐完善，人员结构随之调整，销售人员减少，从而差旅费、交通费均有所下降；

(3) 广告业务宣传费，较上年同期增加 172,236.00 元，增幅 246.05%，主要是因为报告期内公司较上年同期加大宣传力度所致。

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	346,842.94	558,622.93
无形资产摊销	32,177.52	482,920.14

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	387,534.05	65,404.89
服务费	1,330,941.49	1,387,334.75
水电暖费	1,098.00	-
差旅费	394,383.53	578,036.42
职工薪酬	1,039,347.17	2,929,681.71
业务招待费	101,682.50	178,833.01
通讯费	-	286,940.14
中介机构服务费	499,119.83	436,599.90
租赁费	286,124.09	1,012,616.01
维修费	1,530.00	-
装修费	116,359.66	104,080.26
交通费	83,254.34	186,926.77
会议费	-	7,863.24
残疾人保障金	-	358,837.11
物业费	-	73,704.01
合计	4,620,395.12	8,648,401.29

报告期内，管理费用较上年同期减少 4,028,006.17 元，降幅 46.58%，主要变动原因如下：

(1) 无形资产摊销，较上年同期减少 450,742.62 元，降幅 93.34%，主要是因为报告期内公司对公项目使用无形资产中的资源信息系统，故将其归集至项目相关成本存货中，不在管理费用归集所致；

(2) 职工薪酬，较上年同期减少 1,890,334.54 元，降幅 64.52%，主要是因为公司人员结构调整，办公人员减少，职工薪酬随之减少；

(3) 租赁费，较上年同期减少 726,491.92 元，降幅 71.74%，主要是因为公司更换办公场所，租赁费相应减少，与之相关的物业费、水电暖费随之减少；

(4) 残疾人保障金，较上年同期减少 358,837.11 元，降幅 100%，主要是因为公司应主管税务部门要求于 2018 年 1 月缴纳 2016 年度残保金，2018 年度残保金按常规要求于 2019 年 9 月缴纳所致。

注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	284,417.67	940,524.02
科研摊销费	-	1,653,352.44
软件外包研究款	630,912.61	4,706,730.00
合计	915,330.28	7,300,606.46

报告期内，研发费用较上年同期减少 6,385,276.18 元，降幅 87.46%，主要变动原因如下：

(1) 职工薪酬，较上年同期减少 656,106.35 元，降幅 69.76%，主要是因为公司报告期内重点是研制对公业务的定制开发业务，研发新品支出因而下调，研发人员结构调整，相应的职工薪酬随之减少；

(2) 科研摊销费，较上年同期减少 1,653,352.44 元，降幅 100%，主要是因为公司报告期科研摊销

费达到摊销期，相应的科研摊销随之减少；

(3) 软件外包研究款，较上年同期减少 4,075,817.39 元，降幅 86.60%，主要是因为大部分外包软件已研发验收完成，本期尚未开展新项目的研发，从而导致软件外包研究款减少。

注释27. 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	19,403.45	27,530.72
银行手续费	5,086.02	2,762.02
合计	-14,317.43	-24,768.70

注释28. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	111,856.27	-
合计	111,856.27	-

报告期内，较上年减少 8,133,699.53 元，降幅 98.64%，主要是因为上期对应收账款全额计提坏账至本期期初账面价值减少，故本期计提额下降。

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	8,245,555.80
合计	-	8,245,555.80

注释30. 其他收益

(1) 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保补贴款	69,712.00	-
增值税退税款	-	416,309.52
合计	69,712.00	416,309.52

(2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
社保补贴款	69,712.00	-	与收益相关
增值税退税款	-	416,309.52	与收益相关
合计	69,712.00	416,309.52	

报告期内，较上年减少 346,597.52 元，降幅 83.25%，主要是因为报告期内公司收到的软件增值税退税款减少，从而其他收益随之减少。

注释31. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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	-248,959.53	
合计	-248,959.53	

报告期内，较上年同期增加-248,959.53 元，主要是因为公司本期新增 2 家联营公司，采用权益法核算联营公司投资收益所致。

注释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
自治区科技成果转化示范专项资金	250,000.00	-	250,000.00
国际双创大会创业创新大赛获奖奖金	-	28,000.00	-
个税优惠补助	-	4,924.50	-
减免附加税	-	3.52	-
合计	250,000.00	32,928.02	250,000.00

(1) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
自治区科技成果转化示范专项资金	250,000.00	-	与收益相关
国际双创大会创业创新大赛获奖奖金	-	28,000.00	与收益相关
个税优惠补助	-	4,924.50	与收益相关
减免附加税	-	3.52	与收益相关
合计	250,000.00	32,928.02	

报告期内，较上年同期增加 217,071.98 元，增幅 659.23%，主要是因为公司本期收到自治区科技成果转化示范资金，从而营业外收入增加。

注释33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
房租押金	-	793,670.00	-
合计	-	793,670.00	-

注释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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-1,747.98
合计	-	-1,747.98

(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	-567,437.08	-16,100,376.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-141,859.27	-4,025,094.22
子公司适用不同税率的影响		-
调整以前期间所得税的影响	-	-
减免所得税的影响	-	-326,473.28
不可抵扣的成本、费用和损失影响	67,807.99	29,745.50
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	74,051.28	4,320,074.02
所得税费用	-	-1,747.98

注释35. 现金流量表附注**(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	19,403.45	27,530.72
往来款等	114,735.80	858,234.37
政府补贴收入	319,712.00	28,000.00
合计	453,851.25	913,765.09

(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
往来款等	264,185.11	76,789.40
付现费用	4,000,879.78	9,196,693.77
手续费	5,086.02	2,762.02
合计	4,270,150.91	9,276,245.19

(3) 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
丧失对子公司控制权导致的货币资金减少	17,512.93	-
合计	17,512.93	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	8,572.21	8,628.00
合计	8,572.21	8,628.00

注释36. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-567,437.08	-16,098,628.90
加：信用减值准备	111,856.27	
资产减值准备		8,245,555.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	346,842.94	558,821.29
无形资产摊销	580,385.04	677,623.98
长期待摊费用摊销	1,179,224.44	3,159,015.06
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）	248,959.53	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-1,747.98
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）	-488,207.52	-14,860,608.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,095,196.20	17,770,544.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,813,584.27	1,242,049.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,497,156.85	692,624.74
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	1,010,230.19	5,546,974.72
减：现金的期初余额	9,085,852.02	4,872,127.98
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	-8,075,621.83	674,846.74

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：北京分豆智慧教育科技有限公司	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,512.93
其中：北京分豆智慧教育科技有限公司	17,512.93
处置子公司收到的现金净额	-

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,010,230.19	5,546,974.72
其中：库存现金	22,498.59	116,017.07
可随时用于支付的银行存款	987,731.60	5,430,957.65
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,010,230.19	5,546,974.72

(一) 合并范围的变更

(1) 处置子公司

① 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京分豆智慧教育科技有限公司	-	66.67	其他投资方增资	2019年2月	增资协议、股东会决议、工商变更信息	-

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京分豆智慧教育科技有限公司	33.33	-662,826.78	-662,826.78	-	账面净资产	-

(二) 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

① 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆分豆教育科技有限公司	新疆	新疆	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件设计、开发	100.00	-	直接设立
分豆数据系统（北京）有限公司	北京	北京	数据处理和存储服务（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；信息系统集成服务	100.00	-	直接设立
大同慧学云科技有限公司	大同	大同	技术服务、技术咨询、技术转让、技术服务；软件设计、开发；销售电气设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、文化用品、玩具	70	-	直接设立
青海仁归秦信息技术有限公司	青海	青海	数据处理和存储服务（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）	100.00	-	直接设立

② 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
大同慧学云科技有限公司	28.28	-411.42	-	-7,093.25	

③ 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额	
	大同慧学云科技有限公司	
流动资产	32,140.12	
非流动资产	-	
资产合计	32,140.12	
流动负债	57,222.35	
非流动负债	-	
负债合计	57,222.35	
营业收入	-	
净利润	-1,454.64	
综合收益总额	-1,454.64	
经营活动现金流量	-115,938.56	

(2) 在合营安排或联营企业中的权益

①重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
工信丝路教育科技有限公司	北京	北京	计算机领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;软件开发;销售电气设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、文具用品、办公用品、玩具	35.00		权益法核算
北京分豆智慧教育科技有限公司	北京	北京	技术推广服务;教育咨询(不含出国留学咨询及中介服务);出版物零售	33.33		权益法核算

②重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	工信丝路教育科技有限公司	北京分豆智慧教育科技有限公司
流动资产	999,473.61	404,319.46
非流动资产	-	-
资产合计	999,473.61	404,319.46
流动负债	-	2,139,787.72
非流动负债	-	-
负债合计	-	2,139,787.72
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	349,815.76	-578,431.57
按持股比例计算的净资产份额	349,815.76	-578,431.57
调整事项	129.50	6,333,699.80
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	129.50	6,333,699.80
对联营企业权益投资的账面价值	349,945.26	5,755,268.23
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	240,145.62
净利润	-156.39	-893,841.29
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-156.39	-893,841.29
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-

(三) 关联方及关联交易

(1) 本公司存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司的关系
于鹏	20.94	股东、董事长、法定代表人、实际控制人
尹志远	14.19	股东、董事、总经理、实际控制人
杨静	0.0008	股东、于鹏妻子，实际控制人

(2) 本公司的子公司情况详见附注（二）（1）在子公司中的权益**(3) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的联营企业详见附注二（2）在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
工信丝路教育科技（北京）有限公司	本公司持股 35.00%
北京分豆智慧教育科技有限公司	本公司持股 33.33%

①其他关联方情况

其他关联方名称	持股比例（%）	其他关联方与本公司的关系
蓝旭俊	-	董事
陆轩宇	-	董事会秘书
朱春芹	-	报告期内曾任副总经理
魏林	-	监事会主席
再努娜·艾尔肯	-	副总经理
焦勇	-	董事
符日进	-	监事
许冰	0.002	股东、财务总监、董事
惠云	-	监事
北京圣殿山国际投资有限公司	-	实际控制人杨静控制的其他公司
北京仁归秦科技中心（有限合伙）	-	高管及骨干员工持股平台
北京华远联智科技有限公司	-	实际控制人尹志远持股 100%
北京贤归秦投资管理中心（有限合伙）	-	实际控制人杨静控制的其他公司
北京地归秦投资管理中心（有限合伙）	-	实际控制人杨静控制的其他公司
北京众晨科技有限公司	-	实际控制人尹志远持股 15%
北京人人酒电子商务有限公司	-	实际控制人尹志远持股 20%
四川味工坊酒类平台科技有限公司	-	实际控制人尹志远持股 15%
北京行乐网络有限责任公司	-	实际控制人尹志远持股 12.6%并担任监事
北京卡梅拉爱格农产品贸易有限公司	-	实际控制人尹志远持股 77%并担任监事
北京融合民慧信息技术有限公司	-	实际控制人尹志远持股 10%并担任监事
北京三只小鸟文化传播有限公司	-	实际控制人尹志远持股 20%

其他关联方名称	持股比例 (%)	其他关联方与本公司的关系
北京安智迅科技有限公司	-	实际控制人尹志远持股 25%
买原酒平台科技股份有限公司	-	实际控制人尹志远持股 20%的北京人人酒电子商务有限公司持股 43.15%，尹志远担任董事
北京东方黄埔白酒技术研究院	-	买原酒平台科技股份有限公司持股 48%，尹志远担任监事

(4) 关联方交易

①存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

②关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	利率
北京分豆智慧教育科技有限公司	400,000.00	2018 年 04 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	40,000.00	2018 年 06 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	150,000.00	2018 年 07 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	80,000.00	2018 年 08 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	1,000,000.00	2018 年 09 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	50,000.00	2018 年 10 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	50,000.00	2018 年 11 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	50,000.00	2018 年 12 月	未约定	未约定
北京分豆智慧教育科技有限公司	150,000.00	2019 年 01 月	未约定	未约定
合计	1,970,000.00			

③关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	222,000.00	580,000.00

④关联方应收应付款项

本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	北京分豆智慧教育科技有限公司	1,970,000.00	120,500.00	1,820,000.00	-

(四) 承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(2) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（五）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（六）其他重要事项说明

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。

（七）母公司财务报表主要项目注释

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账款	48,559,560.00	47.18	48,559,560.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	296,675.27	0.29	4,833.55	1.63	291,841.72
其中：账龄组合	96,671.00	0.09	4,833.55	0.05	91,837.45
关联方组合	200,004.27	0.20	-	-	200,004.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	54,068,707.20	52.53	54,068,707.20	100.00	-
合计	102,924,942.47	100.00	102,633,100.75	99.72	291,841.72

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账款	48,559,560.00	47.05	48,559,560.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	581,519.26	0.56	19,075.75	3.28	562,443.51
其中：账龄组合	381,514.99	0.37	19,075.75	5.00	362,439.24
关联方组合	200,004.27	0.19	-	-	200,004.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	54,068,707.20	52.39	54,068,707.20	100.00	-
合计	103,209,786.46	100.00	102,647,342.95	99.46	562,443.51

（2）应收账款分类说明

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	14,950,000.00	100.00	无法收回
王一龙	9,466,000.00	9,466,000.00	100.00	无法收回
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	6,640,000.00	100.00	无法收回
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	6,492,960.00	100.00	无法收回
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	5,545,800.00	100.00	无法收回
北京博毅思创科技有限公司	5,464,800.00	5,464,800.00	100.00	无法收回
合计	48,559,560.00	48,559,560.00		

注：公司对在符合合同约定的前提下对个别代理商停止运维支持，取消独家经销权，该举措未对应收账款的催收工作带来实质进展，还导致代理商失联。管理层认为以上客户应收账款收回的可能性较少，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

②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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	96,671.00	4,833.55	5.00	381,514.99	19,075.75	5.00
1-2年	-	-	10.00	-	-	10.00
2-3年	-	-	20.00	-	-	20.00
合计	96,671.00	4,833.55		381,514.99	19,075.75	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合			
新疆分豆教育科技有限公司麦盖提县分公司	200,004.27	-	合并范围内的关联方不计提坏账
合计	200,004.27	-	

④期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
松原市博瑞教育信息咨询有限公司	4,880,000.00	4,880,000.00	100.00	无法收回
乌兰浩特市超联书店	4,523,731.20	4,523,731.20	100.00	无法收回
山东信通铝业有限公司	4,187,160.00	4,187,160.00	100.00	无法收回
河南梵恩教育咨询有限公司	3,950,000.00	3,950,000.00	100.00	无法收回
南京智云能教育科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00	无法收回
云南华洋教育科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00	无法收回

重庆名道教育信息咨询有限公司	3,880,000.00	3,880,000.00	100.00	无法收回
河南德尔塔信息科技有限公司	3,480,000.00	3,480,000.00	100.00	无法收回
黑龙江远洲科技有限公司	3,207,816.00	3,207,816.00	100.00	无法收回
河南咫尺情商贸有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	无法收回
青岛众达教育咨询管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	无法收回
无锡星桥教育咨询有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	无法收回
平乡县途安网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	无法收回
北京玛雅网络文化传播有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	无法收回
大庆市励耘教育咨询有限公司	1,490,000.00	1,490,000.00	100.00	无法收回
枣庄培根学校	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	无法收回
北京天灿灿教育科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	无法收回
崔建层/赵春安	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	无法收回
韩振	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00	无法收回
四川省成都市树德中学	370,000.00	370,000.00	100.00	无法收回
零售	120,000.00	120,000.00	100.00	无法收回
合计	54,068,707.20	54,068,707.20		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 14,242.20 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	3-4 年	14.53	14,950,000.00
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	3-4 年	9.20	9,466,000.00
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	3-4 年	6.45	6,640,000.00
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	3-4 年	6.31	6,492,960.00
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	3-4 年	5.39	5,545,800.00
合计	43,094,760.00		41.88	43,094,760.00

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,783,199.32	2,298,953.12
合计	4,783,199.32	2,298,953.12

(一) 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	4,974,088.66	100.00	190,889.34	3.84	4,783,199.32
其中：账龄组合	2,388,335.72	48.02	190,889.34	7.99	2,197,446.38
关联方组合	2,585,752.94	51.98	-	-	2,585,752.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,974,088.66	100.00	190,889.34	3.84	4,783,199.32

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	2,357,110.87	100%	58,157.75	2.47	2,298,953.12
其中：账龄组合	447,800.93	19.00	58,157.75	2.47	389,643.18
关联方组合	1,909,309.94	81.00	-	-	1,909,309.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,357,110.87	100%	58,157.75	2.47	2,298,953.12

(2) 其他应收款分类说明

①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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,746,308.72	87,315.44	5.00	220,554.93	11,027.75	5.00
1—2 年	506,849.00	50,684.90	10.00	61,849.00	6,184.90	10.00
2—3 年	50,000.00	10,000.00	20.00	139,178.00	27,835.60	20.00
3—4 年	84,178.00	42,089.00	50.00	26,219.00	13,109.50	50.00
4—5 年	1,000.00	800.00	80.00	-	-	80.00
合计	2,388,335.72	190,889.34		447,800.93	58,157.75	

(3) 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 132,731.59 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,555,752.94	1,909,309.94
押金	258,108.00	283,327.00
备用金	160,227.72	164,473.93
合计	4,974,088.66	2,357,110.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	是否为关联方	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
青海仁归秦信息技术有限公司	关联方	往来款	2,146,443.00	1 年以内	43.15	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	关联方	往来款	1,970,000.00	1 年以内 1,530,000.00; 0; 1-2 年 440,000.00	39.61	120,500.00
新疆分豆教育科技有限公司	关联方	往来款	250,000.00	1 年以内	5.03	-
分豆数据系统(北京)有限公司	关联方	往来款	189,309.94	1 年以内	3.81	-
北京金扬润达控股有限公司	非关联方	押金	117,530.00	1 年以内 56,081.00; 1-2 年 61,449.00	2.36	8,948.95
合计			4,673,282.94		93.96	129,448.95

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	40,823,324.86		40,823,324.86	50,700,000.00	-	50,700,000.00
对联营企业投资	6,105,213.49		6,105,213.49	-	-	-
合计	46,928,538.35		46,928,538.35	50,700,000.00	-	50,700,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
大同慧学云科技有限公司	700,000.00	700,000.00	123,324.86	-	823,324.86	-	-

被投资单位	初始投资成本	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
新疆分豆教育科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
分豆数据系统（北京）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
青海仁归秦信息技术有限公司	-	-	-	-	-	-	-
合计	50,700,000.00	50,700,000.00	123,324.86	10,000,000.00	40,823,324.86	-	-

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		本期增加	本期减少	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
工信丝路教育科技（北京）有限公司	-	350,000.00	-	-54.74	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	-	10,000,000.00	-	-4,244,731.77	-
合计	-	10,350,000.00	-	-4,244,786.51	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
工信丝路教育科技（北京）有限公司	-	-	-	-	349,945.26	-
北京分豆智慧教育科技有限公司	-	-	-	-	5,755,268.23	-
合计	-	-	-	-	6,105,213.49	-

注释4. 营业收入及营业成本

(1) 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	8,981,931.27	3,118,090.06	12,285,273.35	3,708,599.20

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	8,981,931.27	3,118,090.06	10,869,846.77	3,379,614.25
硬件销售	-	-	1,330,520.92	328,984.95
服务收入	-	-	84,905.66	-
合计	8,981,931.27	3,118,090.06	12,285,273.35	3,708,599.20

(3) 2019 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况:

单位名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比 (%)
果洛藏族自治州教育局	非关联方	8,753,577.29	97.46
广州市慧学云信息技术有限公司	非关联方	228,353.98	2.54
合计		8,981,931.27	100.00

注释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	-297,972.04	-
合计	-297,972.04	-

(八) 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	4,928.02
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	319,712.00	-
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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	-765,670.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	319,712.00	-760,741.98

（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	-1.49	-0.004	-0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.50	-0.006	-0.006

本报告经公司 2019 年 8 月 28 日召开的第二届董事会第八次会议批准报出。

北京分豆教育科技有限公司

董事会

二〇一九年八月二十八日