

证券简称：金宝威

证券代码：871319

主办券商：中泰证券



# 金宝威

NEEQ :871319

## 北京金宝威教育科技股份有限公司

Beijing Kidspower Education Technology Co.,



## 半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

2017年3月24日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意北京金宝威教育科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于2017年4月19日，股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

## 目 录

释义.....	1
声明与提示.....	2
第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	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、高管及核心员工情况 .....	14
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
金宝威、公司	指	北京金宝威教育科技股份有限公司
瀛海嘉美	指	济南瀛海嘉美股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
济南嘉贞	指	济南嘉贞企业管理咨询有限公司，公司股东
鲁证新天使	指	鲁证新天使投资有限公司，公司股东
万家共赢	指	万家共赢东兴礴璞新三板专项资产管理计划，公司股东
上海多顺	指	上海多顺企业管理中心（有限合伙），公司股东
报告期	指	2017年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	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. 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告
	2. 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

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京金宝威教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Kidspower Education Technology Co., Ltd.
证券简称	金宝威
证券代码	871319
法定代表人	单志勇
注册地址	北京市海淀区柳浪庄甲 1 号-1
办公地址	北京市海淀区柳浪庄甲 1 号-1
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书	单志晓
电话	010-56209889
传真	010-82525268
电子邮箱	jinbaowei@kidspower.cn
公司网址	<a href="http://www.kidspower.cn/">http://www.kidspower.cn/</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区柳浪庄甲 1 号-1 邮编：100080

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-04-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	P82 教育
主要产品与服务项目	学前教育管理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	27,900,000
控股股东	单志勇、陈姝
实际控制人	单志勇、陈姝
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-

公司拥有的“发明专利”数量	-
---------------	---

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,423,979.54	23,567,950.89	33.33%
毛利率	54.01%	55.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,488,485.99	4,711,253.44	101.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,488,501.15	5,711,261.47	66.14%
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）	13.94%	19.10%	-
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）	13.94%	23.15%	-
基本每股收益	0.34	0.20	70.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	109,187,695.81	92,495,211.48	18.05%
负债总计	34,572,040.89	28,249,707.66	22.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,825,482.77	63,336,996.78	14.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.27	14.98%
资产负债率（母公司）	34.77%	30.85%	-
资产负债率（合并）	31.66%	30.54%	-
流动比率	106.56%	167.11%	-
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	26,030,614.95	-13,380,470.15	-
应收账款周转率	2.29	3.87	-
存货周转率	90.08	127.85	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.05%	57.07%	-
营业收入增长率	33.33%	7,503.26%	-
净利润增长率	106.46%	-	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司处于学前教育行业，通过十余年的幼教产业服务积累，目前拥有商标 81 项，软件著作权 21 项以及从事该业务的核心技术人员和业务梯队。公司在幼儿园服务中不断探索，广泛吸收教育领域的最新研究成果，基于 3~6 岁脑科学和潜能心理学的基本原理，以开放的心态整合优质教育资源，自主研发拥有知识产权的核心教学及管理体系，建立了一套具有输出价值、能够快速复制的幼儿园运营机制。截止到目前公司已为北京、济南、威海、马鞍山、东营、邢台、黄山等 7 个地区 27 所幼儿园超过 6,000 名幼儿提供服务，2017 年 1-6 月营业收入规模 3,142 万元。

公司利用安康家园网覆盖全国 2 万家幼儿园的服务广度，快速复制幼儿园运营管理服务体系，线上、线下相结合对幼儿园展开深度服务，推广金宝威幼教品牌。公司的收入来源是教学及管理体系输出、定制化支持业务和推广业务。

报告期内及报告期末至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，国家在学前教育领域加大了公共财政支出并放松了教育营利性限制，使得更多的民营资本进入学前教育领域，整个行业面临巨大机遇与挑战，为提升公司盈利能力，保障公司长期健康稳定发展，公司进一步整合了相关幼儿园实体运营管理服务业务，加快了行业资源整合步伐，报告期内公司规模与盈利实现大幅增长。

#### 1、财务状况

公司 2017 年 6 月 30 日资产总额为 109,187,695.81 元，较期初增长 18.05%；公司 2017 年 6 月 30 日负债总额为 34,572,040.89 元，较期初增长 22.38%，归属于挂牌公司净资产 72,825,482.77 元，较期初增长 14.98%。公司资产总额和负债总额增长原因系收购霍尔果斯盖文教育科技有限公司、霍尔果斯崇威教育科技有限公司，无形资产和其他应付款增加所致；归属于挂牌公司净资产增加系报告期内公司盈利所致。

#### 2、经营成果

报告期内公司实现营业收入 31,423,979.54 元，较去年同期增长 33.33%，主要系公司签约提供服务的幼儿园所及幼儿人数增加所致；公司净利润 10,270,151.10 元，较去年同期增长 106.46%，主要原因系报告期内公司营业收入增加导致公司毛利增加所致。报告期内，公

司毛利率为 54.01%，去年同期为 55.08%，波动较小，保持了较强的盈利能力。

### 3、现金流量情况

报告期内现金流量净增加额为-704,490.93 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 26,030,614.95 元，比较去年同期增加 39,411,085.10 元，主要是系报告期内公司营业收入增加，同时加强资金管理，及时收回本期和前期服务费所致；投资活动产生的现金流量净额为 -26,835,105.88 元，主要是报告期支付的并购款；筹资活动产生的现金流量净额为 100,000.00 元系子公司吸收少数股东投资收到的现金。

## 三、风险与价值

### 1.政策变化风险

学前教育行业是政府控制较为严格的行业，政府教育政策的变化可能会对行业的发展带来深远的影响。目前国家在学前教育领域加大了公共财政支出并放松了教育营利性限制，使得更多的民营资本进入学前教育领域。若国家收紧民营资本进入学前教育的相关政策，学前教育行业的发展将面临一定程度的政策风险。

应对措施：公司将密切关注学前教育领域的政策变化，根据相关政策的变化及时调整业务结构。另外，公司将提高经营规模，持续快速发展，降低对行业政策的依赖程度。

### 2.业务扩张带来的管理风险

公司报告期内，连续收购子公司股权，以拓展区域市场业务。未来，随着公司业务和规模的扩张，公司管理跨度和半径也越来越大。如果管理水平及效率跟不上公司业务规模的扩张，公司的运行效率将会降低，从而削弱公司市场竞争力，给公司的经营和进一步发展造成影响。

应对措施：公司在控制业务扩张带来的管理风险时将健全公司管理创新机制，同时还将对公司组织结构进行动态调整，提升管理效率，建立学习型组织，对员工进行梯度培训，积极储备后期管理人员，形成企业成员的共同意愿，提升公司的发展应变能力。

### 3、关联交易占比较大的风险

公司报告期内，公司发生关联方销售 16,336,951.06 元，占当期收入总额的 52.00%。截至报告期末，公司合计向 27 所幼儿园提供幼教服务，其中非关联方幼儿园 18 所，关联方幼儿园 9 所，但由于现阶段关联方幼儿园相较非关联方幼儿园规模较大，因此造成关联方销售占比较高。随着公司新增服务非关联幼儿园数量的快速增加，关联交易占比已开始逐步降低。

应对措施：从目前数据来看，关联方销售占有一定比例，原因系公司处于幼教服务业务

发展初期，在定价公允的情况下为关联方提供服务有其必要性，符合公司股东的利益，未来随着公司业务模式的逐步完善，面临幼教市场的巨大市场空间，公司将会为更多幼儿园提供服务，关联方占比将逐步降低。从公司发展的角度，公司短期内的关联交易有利于公司的长远发展。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	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	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	41,500,000.00	16,336,951.06
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>41,500,000.00</b>	<b>16,336,951.06</b>

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、为避免产生潜在的同业竞争，董事、监事及高级管理人员作出了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，董事、监事及高级管理人员履行了承诺。

2、为尽量减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益，董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》，报告期内，董事、监事、高级管理人员履行了承诺。

3、2016年2月有限公司第五次增资以及2016年10月股份公司第一次增资，新增股东分别与公司股东单志勇、单志晓（丙方）签署了补充协议，约定了业绩承诺，具体如下：

（1）与瀛海嘉美、周清、鲁证新天使签署的业务承诺：

丙方作为公司业绩的承诺人，承诺公司2016年度、2017年度两年合计净利润不低于6000万。净利润是指经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

（2）、与万家共赢签署的业务承诺：

丙方作为公司业绩的承诺人，承诺公司2016年度、2017年度净利润均不低于3000万。净利润是指经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。

2016年度经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润4,427,848.99元；2017年1-6月未经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润9,488,501.15元。根据承诺协议，目前承诺尚在履行阶段，若到期后未完成业绩承诺，公司股东单志勇、单志晓将履行承诺或与瀛海嘉美、周清、鲁证新天使、万家共赢协商解决。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	2,900,000	10.39%	10,975,000	13,875,000	49.73%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,239,500	3,239,500	11.61%
	董事、监事、高管	-	-	4,675,000	4,675,000	16.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	89.61%	-10,975,000	14,025,000	50.27%
	其中：控股股东、实际控制人	12,958,000	46.44%	-3,239,500	9,718,500	34.83%
	董事、监事、高管	18,700,000	67.03%	-4,675,000	14,025,000	50.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>27,900,000</b>	-	-	<b>27,900,000</b>	-
普通股股东人数		<b>16</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	单志勇	10,758,000	-	10,758,000	38.56%	8,068,500	2,689,500
2	单志晓	5,742,000	-	5,742,000	20.58%	4,306,500	1,435,500
3	济南瀛海	3,000,000	-	3,000,000	10.75%	-	3,000,000
4	岳洁	2,200,000	-	2,200,000	7.89%	-	2,200,000
5	陈姝	2,200,000	-	2,200,000	7.89%	1,650,000	550,000
6	上海多顺	1,000,000	-	1,000,000	3.58%	-	1,000,000
7	王益国	660,000	-	660,000	2.37%	-	660,000
8	济南嘉贞	440,000	-	440,000	1.58%	-	440,000
9	蒋伟	400,000	-	400,000	1.43%	-	400,000
10	鲁证新天使	400,000	-	400,000	1.43%	-	400,000
合计		<b>26,800,000</b>	-	<b>26,800,000</b>	<b>96.06%</b>	<b>14,025,000</b>	<b>12,775,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

单志勇与陈姝为夫妻关系，单志勇与单志晓为兄弟关系，单志晓与岳洁为夫妻关系，除此之外，报告期内公司前十名股东之间不存在任何关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况及实际控制人情况

单志勇、陈姝夫妇合计持有公司股份 12,958,000 股，占公司总股本的 46.44%，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免；同时，报告期内单志勇一直担任公司董事长兼总经理职务，实际主导公司经营决策与战略发展规划。综上，认定单志勇、陈姝夫妇为公司控股股东、实际控制人。

单志勇，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任威海市政协委员、中国民办教育协会培训专业委员会副理事长、九三学社威海经区支社主委。1990 年 9 月至 1992 年 8 月在威海市煤气工程筹建处工作；1992 年 9 月至 1994 年 5 月在广州远洋公司船员三处工作；1994 年 6 月至 1997 年 9 月，烟台师范学院外语系学习；1997 年 10 月至今主管宝威幼儿园及培训业务；2012 年 8 月收购北京健康成长教育科技有限公司（公司前身）并出任总经理，现任公司董事长兼总经理。

单志勇先生长期致力于中国婴幼儿教育研究与实践，在全国率先提出“开发潜能、培养性格”的办学理念，率先将 ISO9001 国际质量管理体系 GB/T28001 职业健康安全管理体系导入幼教领域。

陈姝，女，1977 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东经济学院，大学本科学历。1999 年 7 月至 2004 年 2 月在中国人民银行威海中心支行工作；2004 年 3 月至 2005 年 8 月任威海英之辅语言培训中心校长；2005 年 9 月至 2015 年 12 月 31 日，先后任宝威幼儿园幼教中心主任、国际部主任；现任公司董事。

本报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
单志勇	董事长、总经理	男	46	专科	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
单志晓	董事、董事会秘书	男	45	本科	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
陈 姝	董事	女	40	本科	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
王树坪	董事	男	46	本科	2016年3月18日至 2019年3月17日	否
张晓康	董事	男	46	硕士	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
张 磊	监事会主席	男	34	本科	2016年3月18日至 2019年3月17日	否
于 莉	监事	女	38	大专	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
王凤君	职工监事	女	32	本科	2017年4月24日至 2019年3月17日	是
李梅花	财务负责人	女	48	大专	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
张 海	副总经理	男	45	本科	2016年3月18日至 2019年3月17日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

### 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
单志勇	董事长、总经理	10,758,000	-	10,758,000	38.56%	-
单志晓	董事、董事会秘书	5,742,000	-	5,742,000	20.58%	-
陈 姝	董事	2,200,000	-	2,200,000	7.89%	-
王树坪	董事	-	-	-	-	-
张晓康	董事	-	-	-	-	-

张 磊	监事会主席	-	-	-	-	-
于 莉	监事	-	-	-	-	-
王凤君	职工监事	-	-	-	-	-
李梅花	财务负责人	-	-	-	-	-
张 海	副总经理	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>18,700,000</b>	<b>-</b>	<b>18,700,000</b>	<b>67.03%</b>	<b>-</b>

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
王媛媛	职工代表监事	离任	无	公司 2017 年第一次职工代表大会免去其职务
王凤君	职工	新任	职工代表监事	公司 2017 年第一次职工代表大会选举产生
孙 毅	副总经理	离任	无	因个人原因辞职

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	596	759

#### 核心员工变动情况:

公司尚未认定核心员工

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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
<b>流动资产：</b>		-	-
货币资金	第八节、二、(一)	26,651,090.79	27,355,581.72
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、(二)	8,876,845.15	18,577,648.59
预付款项	第八节、二、(三)	96,151.96	127,367.33
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(四)	948,772.14	987,762.92
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(五)	160,410.00	160,410.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(六)	108,084.46	

<b>流动资产合计</b>		<b>36,841,354.50</b>	<b>47,208,770.56</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(七)	481,000.33	464,797.25
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(八)	62,279,754.18	30,968,882.48
开发支出	第八节、二、(九)	8,784,128.79	8,549,168.47
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(十)	651,318.64	616,665.00
递延所得税资产	第八节、二、(十一)	150,139.37	186,927.72
其他非流动资产	第八节、二、(十二)	-	4,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,346,341.31</b>	<b>45,286,440.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>109,187,695.81</b>	<b>92,495,211.48</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节、二、(十三)	9,438.00	14,450.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(十四)	1,688,921.08	1,749,986.49
应交税费	第八节、二、(十五)	1,911,380.77	1,118,267.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(十六)	30,962,301.04	25,367,004.03
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>34,572,040.89</b>	<b>28,249,707.66</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>34,572,040.89</b>	<b>28,249,707.66</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
股本	第八节、二、(十七)	27,900,000.00	27,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(十八)	31,382,080.57	31,382,080.57
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、(十九)	116,111.73	116,111.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(二十)	13,427,290.47	3,938,804.48
归属于母公司所有者权益合计	-	72,825,482.77	63,336,996.78
少数股东权益	-	1,790,172.15	908,507.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>74,615,654.92</b>	<b>64,245,503.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>109,187,695.81</b>	<b>92,495,211.48</b>

法定代表人：单志勇

主管会计工作负责人：李梅花

会计机构负责人：李梅花

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,318,668.55	26,774,459.60
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	第八节、九、(一)	1,198,235.00	13,083,382.49
预付款项	-	56,139.65	105,862.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、九、(二)	687,053.46	814,208.84
存货	-	160,410.00	160,410.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	106,733.32	-
<b>流动资产合计</b>		<b>23,527,239.98</b>	<b>40,938,323.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、九、(三)	65,670,000.00	32,220,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	198,280.36	184,952.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	327,920.85	299,882.48
开发支出	-	8,784,128.79	8,549,168.47
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	468,664.98	616,665.00
递延所得税资产	-	11,709.31	105,772.19
其他非流动资产	-	-	4,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>75,460,704.29</b>	<b>46,476,441.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>98,987,944.27</b>	<b>87,414,764.56</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	-	9,438.00	14,450.00
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,353,545.50	1,343,647.49
应交税费	-	436,052.32	243,428.41
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	32,615,739.78	25,370,040.82
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>34,414,775.60</b>	<b>26,971,566.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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		<b>34,414,775.60</b>	<b>26,971,566.72</b>
所有者权益：			
股本	-	27,900,000.00	27,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	31,382,080.57	31,382,080.57
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	116,111.73	116,111.73
未分配利润	-	5,174,976.37	1,045,005.54
所有者权益合计		<b>64,573,168.67</b>	<b>60,443,197.84</b>
负债和所有者权益合计		<b>98,987,944.27</b>	<b>87,414,764.56</b>

法定代表人：单志勇

主管会计工作负责人：李梅花

会计机构负责人：李梅花

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>31,423,979.54</b>	<b>23,567,950.89</b>
其中：营业收入	第八节、二、(二十一)	31,423,979.54	23,567,950.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>20,742,280.38</b>	<b>17,024,758.61</b>
其中：营业成本	第八节、二、(二十一)	14,450,347.92	10,586,722.05
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节、二、(二十二)	237,634.39	152,300.65
销售费用	第八节、二、(二十三)	477,541.73	1,221,779.28
管理费用	第八节、二、(二十四)	6,031,424.85	4,036,056.14
财务费用	第八节、二、(二十五)	-56,680.74	-6,330.60
资产减值损失	第八节、二、(二十六)	-397,987.77	1,034,231.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(二十七)	43,174.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>10,724,873.36</b>	<b>6,543,192.28</b>
加：营业外收入	第八节、二、(二十八)	1.03	0.35
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(二十九)	16.11	1,000,011.17
其中：非流动资产处置损失	-	-	-

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>10,724,858.28</b>	<b>5,543,181.46</b>
减：所得税费用	第八节、二、（三十）	454,707.18	568,769.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>10,270,151.10</b>	<b>4,974,411.53</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	9,488,485.99	4,711,253.44
少数股东损益	-	781,665.11	263,158.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>10,270,151.10</b>	<b>4,974,411.53</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,488,485.99	4,711,253.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	781,665.11	263,158.09
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	第八节、十、（二）	0.34	0.20
（二）稀释每股收益	第八节、十、（二）	0.34	0.20

法定代表人：单志勇

主管会计工作负责人：李梅花

会计机构负责人：李梅花

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、九、(四)	<b>16,347,640.37</b>	<b>17,141,987.11</b>
减：营业成本	第八节、九、(四)	8,238,691.86	7,558,525.13
税金及附加	-	122,132.60	112,771.12
销售费用	-	477,541.73	1,221,779.28
管理费用	-	4,013,665.04	3,551,469.45
财务费用	-	-58,164.49	-6,261.46
资产减值损失	-	-627,085.88	922,783.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、九、(五)	43,174.20	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>4,224,033.71</b>	<b>3,780,920.17</b>
加：营业外收入	-	0.73	0.35
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.73	1,000,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	<b>4,224,033.71</b>	<b>2,780,920.52</b>
减：所得税费用	-	94,062.88	-138,417.51
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>4,129,970.83</b>	<b>2,919,338.03</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金	-	-	-

融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>4,129,970.83</b>	<b>2,919,338.03</b>
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：单志勇主管会计工作负责人：李梅花会计机构负责人：李梅花

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	47,057,707.78	11,786,296.72
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三十一)	5,402,273.68	1,061,203.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,459,981.46</b>	<b>12,847,500.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,101,169.77	184,710.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,511,993.88	11,198,259.99
支付的各项税费	-	1,936,059.87	887,496.89
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三十一)	6,880,142.99	13,957,503.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,429,366.51</b>	<b>26,227,970.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,030,614.95</b>	<b>-13,380,470.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	28,000,000.00	-

取得投资收益收到的现金	-	43,174.20	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,043,174.20</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	275,780.08	599,513.00
投资支付的现金	-	28,000,000.00	-
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	-	26,602,500.00	8,404,260.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>54,878,280.08</b>	<b>9,003,773.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,835,105.88</b>	<b>-9,003,773.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	100,000.00	30,380,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	100,000.00	380,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>30,380,000.00</b>
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>100,000.00</b>	<b>30,380,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-704,490.93</b>	<b>7,995,756.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,355,581.72	281,787.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>26,651,090.79</b>	<b>8,277,543.94</b>

法定代表人：单志勇

主管会计工作负责人：李梅花

会计机构负责人：李梅花

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,542,777.98	6,910,606.79
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,326,264.88	766,059.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>41,869,042.86</b>	<b>7,676,666.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,100,749.77	184,710.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,280,046.05	8,059,716.15
支付的各项税费	-	1,161,290.60	637,363.65
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,966,395.03	13,416,345.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,508,481.45</b>	<b>22,298,135.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,360,561.41</b>	<b>-14,621,469.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	28,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	43,174.20	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,043,174.20</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	257,026.66	576,248.00
投资支付的现金	-	28,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	26,602,500.00	8,404,260.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>54,859,526.66</b>	<b>8,980,508.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,816,352.46</b>	<b>-8,980,508.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	<b>30,000,000.00</b>
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>30,000,000.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-5,455,791.05</b>	<b>6,398,022.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,774,459.60	157,771.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>21,318,668.55</b>	<b>6,555,794.55</b>

法定代表人：单志勇

主管会计工作负责人：李梅花

会计机构负责人：李梅花

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

附注 5、报告期新增合并主体：

(1) 霍尔果斯金宝威教育科技有限公司，系子公司济南金宝威教育科技有限公司全资子公司；(2) 霍尔果斯盖文教育科技有限公司（原黄山金宝威教育科技有限公司），霍尔果斯瑞泽教育科技有限公司（为霍尔果斯盖文教育科技有限公司全资子公司）；(3) 霍尔果斯崇威教育科技有限公司（原邢台金宝威崇威教育科技有限公司），霍尔果斯现代崇威教育科技有限公司（为霍尔果斯崇威教育科技有限公司全资子公司）。

附注 7、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

(1) 经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟发行数量不超过 5,300,000 股（含 5,300,000 股），发行价格 10.40 元/股，募集资金不超过人民币 55,120,000.00 元（含人民币 55,120,000.00 元），由投资人以现金及持有对公司的债权认购。(2) 经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）借入款项不超过 5,000 万元，公司实际控

制人单志勇以持有公司的 8,000,000 股股份质押，提供连带责任担保。

#### 附注 10、重大的无形资产变化情况

本年度合并报表因新增收购霍尔果斯崇威教育科技有限公司而产生无形资产客户关系 2,535.00 万元；新增收购霍尔果斯盖文教育科技有限公司而产生无形资产客户关系 720.00 万元，二者合计 3,255.00 万元。

## 二、报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
现金	20,136.83	25,169.36
银行存款	26,630,953.96	27,330,412.36
其他货币资金	-	-
合计	26,651,090.79	27,355,581.72

说明：公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类及披露

种类	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	9,427,750.44	100.00	550,905.29	5.84	8,876,845.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	9,427,750.44	100.00	550,905.29	-	8,876,845.15

(续)

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,555,419.57	100.00	977,770.98	5.00	18,577,648.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	19,555,419.57	100.00	977,770.98	-	18,577,648.59

其他说明：应收账款期末较期初减少 52.22%，主要系公司本期加强资金回收管理，及

时收回服务费所致；

## 2、按组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	7,837,395.16	83.13	391,869.76	5.00	7,445,525.40
1至2年	1,590,355.28	16.87	159,035.53	10.00	1,431,319.75
2至3年	-	-			-
3年以上	-	-			-
合计	9,427,750.44	100.00	550,905.29	5.84	8,876,845.15

续上表

账龄	2016年12月31日				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	19,555,419.57	100.00	977,770.98	5.00	18,577,648.59
1至2年	-	-			-
2至3年	-	-			-
3年以上	-	-			-
合计	19,555,419.57	100.00	977,770.98	5.00	18,577,648.59

3、本期转回的坏账准备 426,865.69 元。

4、截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
济南市市中区小海豚如意园幼儿园	非关联方	1,262,200.00	1年以内	13.39	63,110.00
济南市历下区小海豚军安幼儿园	非关联方	1,190,200.00	1年以内	12.62	59,510.00
济南市历下区小海豚历山名郡幼儿园	非关联方	884,400.00	1年以内	9.38	44,220.00
东营海培金色摇篮第二婴幼儿园	关联方	681,310.00	1年以内	7.23	34,065.50
东营市东营区海培金色摇篮第一婴幼儿园	关联方	525,340.00	1年以内	5.57	26,267.00
合计		4,543,450.00		48.19	227,172.50

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项账龄列示

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	96,151.96	100.00	127,367.33	100.00
合计	96,151.96	100.00	127,367.33	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	期末余额	账龄	未结算原因
阿里云计算有限公司	非关联方	34,639.65	1年以内	尚未到期
夏明堂	非关联方	21,040.00	1年以内	尚未到期
中瑞国际资产评估(北京)有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	尚未到期
高先忠	非关联方	15,385.01	1年以内	尚未到期
中华联合财产保险股份有限公司济南中心支公司	非关联方	3,167.30	1年以内	尚未到期
合计		94,231.96		

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露

种类	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,029,649.17	100.00	80,877.03	7.85	948,772.14
组合1: 账龄分析法	1,029,649.17	100.00	80,877.03	7.85	948,772.14
组合2: 关联方款项					
组合3: 个别认定款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
合计	1,029,649.17	100.00	80,877.03	7.85	948,772.14

(续)

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,039,762.03	100.00	51,999.11	5.00	987,762.92
组合1: 账龄分析法	1,039,762.03	100.00	51,999.11	5.00	987,762.92
组合2: 关联方款项					
组合3: 个别认定款项					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
合计	1,039,762.03	100.00	51,999.11	-	987,762.92

## 2、按组合计提坏账准备的其他应收款

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	442,197.87	42.95	22,109.90	1,039,542.03	99.98	51,977.11
1至2年	587,231.30	57.03	58,723.13	220.00	0.02	22.00

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年	220.00	0.02	44.00	-	-	-
3以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,029,649.17	100.00	80,877.03	1,039,762.03	100.00	51,999.11

3、本期计提坏账准备 28,877.92 元。

4、其他应收款按性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	72,350.00	66,234.15
往来款	957,299.17	785,470.09
代垫社保		188,057.79
合计	1,029,649.17	1,039,762.03

5、截止 2017 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司的关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备金额
马鞍山市金色春天幼儿园	往来款	非关联方	490,000.00	1-2年	47.59	49,000.00
马鞍山市宝威幼儿园	往来款	非关联方	283,418.90	1年以内	27.53	14,170.95
黄广皖	往来款	非关联方	36,000.00	1年以内	3.50	1,800.00
段平贵	备用金	非关联方	35,000.00	1年以内	3.40	1,750.00
北京瀚海阳光物业经营管理有限公司	往来款	非关联方	22,355.00	1-2年	2.17	2,235.50
合计			866,773.90		84.19	68,956.45

## (五) 存货

### 1、存货的分类

存货项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	160,410.00	-	160,410.00	160,410.00	-	160,410.00
合计	160,410.00	-	160,410.00	160,410.00	-	160,410.00

## (六) 其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣进项税	108,084.46	
合计	108,084.46	

其他说明：其他流动资产期末较期初增加 108,084.46 元，为新增进项税额没有认证所致。

## (七) 固定资产

项目	电子设备	办公及其它设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.年初余额	306,660.44	239,536.14	237,863.25	784,059.83

2.本年增加金额	50,519.66	24,810.00	-	75,329.66
(1) 购置	50,519.66	24,810.00	-	75,329.66
3.本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额	357,180.10	264,346.14	237,863.25	859,389.49
二、累计折旧				
1.年初余额	222,412.46	94,971.00	1,879.12	319,262.58
2.本年增加金额	18,598.95	29,229.13	11,298.50	59,126.58
(1) 计提	18,598.95	29,229.13	11,298.50	59,126.58
3.本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额	241,011.41	124,200.13	13,177.62	378,389.16
三、减值准备				
1.年初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.年末账面价值	116,168.69	140,146.01	224,685.63	481,000.33
2.年初账面价值	84,247.98	144,565.14	235,984.13	464,797.25

其他说明：本期无闲置固定资产，固定资产没有减值情况

#### (八) 无形资产

##### 1、无形资产分类

项目	专利权	办公软件	客户关系	合计
一、账面原值				
1.年初余额	2,165,398.72	20,740.00	32,220,000.00	34,406,138.72
2.本年增加金额		233,266.66	32,550,000.00	32,783,266.66
(1) 购置		233,266.66	32,550,000.00	32,783,266.66
(2) 自主研发				
3.本年减少金额				
4.年末余额	2,165,398.72	254,006.66	64,770,000.00	67,189,405.38
二、累计摊销				
1.年初余额	1,881,416.89	4,839.35	1,551,000.00	3,437,256.24
2.本年增加金额	158,574.96	46,653.33	1,267,166.67	1,472,394.96
(1) 计提	158,574.96	46,653.33	1,267,166.67	1,472,394.96
3.本年减少金额				
4.年末余额	2,039,991.85	51,492.68	2,818,166.67	4,909,651.20
三、减值准备				
1.年初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-

4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.年末账面价值	125,406.87	202,513.98	61,951,833.33	62,279,754.18
2.年初账面价值	283,981.83	15,900.65	30,669,000.00	30,968,882.48

期末未发现账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

其他说明：无形资产较期初增长 101.10%，主要原因是并购公司新增客户关系；

#### （九）开发支出

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少		2017年6月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
云平台软件开发	1,607,244.18	-	-	-	1,607,244.18
安康 APP 家园通 2.0	3,920,790.01	-	-	-	3,920,790.01
安全管理信息系统	1,649,078.89	-	-	-	1,649,078.89
安全管理信息系统 2.0	741,430.30	-	-	-	741,430.30
金宝威招生系统	630,625.09	234,960.32	-	-	865,585.41
合计	8,549,168.47	234,960.32	-	-	8,784,128.79

#### （十）长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日
咨询服务	616,665.00		148,000.02	-	468,664.98
培训服务		183,891.97	1,238.31	-	182,653.66
合计	616,665.00	183,891.97	149,238.33	-	651,318.64

#### （十一）递延所得税资产

##### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	150,139.37	631,782.32	186,927.72	1,029,770.09
小计	150,139.37	631,782.32	186,927.72	1,029,770.09

#### （十二）其他非流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付交易押金款	-	4,500,000.00
合计	-	4,500,000.00

其他说明：其他非流动资产期末数为零，原因是收回合同押金 4,500,000.00 元

#### （十三）应付账款

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	9,438.00	14,450.00
合计	9,438.00	14,450.00

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、短期薪酬	1,727,042.03	14,613,272.47	14,660,406.59	1,679,907.91
二、离职后福利-设定提存计划	22,944.46	1,837,656.00	1,851,587.29	9,013.17
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	1,749,986.49	16,450,928.47	16,511,993.88	1,688,921.08

## 2、短期薪酬列示

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,713,838.51	13,240,962.02	13,271,156.38	1,683,644.15
二、职工福利费	-	23,552.83	23,552.83	-
其中：非货币性福利	-	-	-	-
三、社会保险费	13,203.52	881,390.08	888,761.84	5,831.76
其中：医疗保险费	12,003.20	765,210.50	771,912.10	5,301.60
工伤保险	240.06	56,660.55	56,794.58	106.03
生育保险费	960.26	59,519.03	60,055.16	424.13
四、住房公积金	-	467,367.54	476,935.54	-9,568.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	1,727,042.03	14,613,272.47	14,660,406.59	1,679,907.91

## 3、设定提存计划列示

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、基本养老保险	22,131.90	1,766,890.75	1,780,360.15	8,662.50
二、失业保险费	812.56	70,765.25	71,227.14	350.67
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	22,944.46	1,837,656.00	1,851,587.29	9,013.17

## (十五) 应交税费

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	889,527.68	316,841.05
企业所得税	848,520.25	699,503.05
城市维护建设税	62,294.26	15,335.61
个人所得税	60,214.92	73,812.01
教育费附加	26,993.88	6,658.33
地方教育费附加	19,626.57	4,295.68
水利建设基金	4,203.21	1,821.41
印花税	-	-
合计	1,911,380.77	1,118,267.14

其他说明：应交税费较期初增加 793,113.63 元，增幅 70.92%，主要原因本期收入规模增加所致。

#### (十六) 其他应付款

##### 1、按账龄列示其他应付款

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,972,606.74	22.52	25,367,004.03	100.00
1至2年	23,989,694.30	77.48	-	-
合计	30,962,301.04	100.00	25,367,004.03	100.00

##### 2、其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
借款	-	9,076.22
应付股权转让款	30,663,240.00	23,815,740.00
其他	299,061.04	1,542,187.81
合计	30,962,301.04	25,367,004.03

##### 其中：股权转让款明细

被收购单位	应付股东清单	应付金额	已支付款	未付金额
济南金宝威教育科技有限公司	济南川及文化传播有限公司	15,400,000.00	3,360,000.00	12,040,000.00
	刘东风	1,140,700.00	209,524.01	931,175.99
	张文	956,780.00	175,593.77	781,186.23
	杨新强	322,520.00	59,142.22	263,377.78
东营金宝威教育咨询有限公司	东营易行中教育咨询有限公司	8,400,000.00	2,000,000.00	6,400,000.00
马鞍山市金宝威教育咨询有限公司	马鞍山市大路教育咨询有限公司	6,000,000.00	2,600,000.00	3,400,000.00
霍尔果斯盖文教育科技有限公司	黄山博然教育咨询有限公司	7,600,000.00	3,100,000.00	4,500,000.00
霍尔果斯崇威教育科技有限公司	霍尔果斯正威教育咨询有限公司	25,850,000.00	23,502,500.00	2,347,500.00
合计		65,670,000.00	35,006,760.00	30,663,240.00

##### 账龄超过一年的重要的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南川及文化传播有限公司	12,040,000.00	尚未到结转时间
刘东风	931,175.99	暂未支付
张文	781,186.23	暂未支付
杨新强	263,377.78	暂未支付
东营易行中教育咨询有限公司	6,400,000.00	尚未到结转时间
马鞍山市大路教育咨询有限公司	3,400,000.00	尚未到结转时间
合计	23,815,740.00	

## (十七) 股本

投资者名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年6月30日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
合计	27,900,000.00	100.00	-	-	27,900,000.00	100.00

## (十八) 资本公积

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、资本溢价（股本溢价）	10,082,080.57	-	-	10,082,080.57
二、其他资本公积	21,300,000.00	-	-	21,300,000.00
合计	31,382,080.57	-	-	31,382,080.57

## (十九) 盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、法定盈余公积	116,111.73	-	-	116,111.73
合计	116,111.73	-	-	116,111.73

## (二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	3,938,804.48	-61,986,634.11
其他转入		-
调整后本期年初余额	3,938,804.48	-61,986,634.11
加：本期净利润转入	9,488,485.99	4,711,253.44
其他调整因素		-
减：本期提取盈余公积数		-
本期提取一般风险准备		-
本期分配现金股利数		-
转增资本		-
其他减少		-62,567,919.43
本期期末余额	13,427,290.47	5,292,538.76

## (二十一) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务	31,423,979.54	14,450,347.92	23,567,950.89	10,586,722.05
二、其他业务	-	-		
合计	31,423,979.54	14,450,347.92	23,567,950.89	10,586,722.05

## 2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
教学及管理体系统输出	23,054,075.22	11,875,908.74	16,724,609.74	8,495,672.76

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
标准化支持业务	333,962.34	243,792.51	232,547.24	169,765.00
定制化支持业务	8,035,941.98	2,330,646.67	6,582,221.09	1,892,784.29
商品销售收入	-		28,572.82	28,500.00
合计	31,423,979.54	14,450,347.92	23,567,950.89	10,586,722.05

其他说明：教学及管理体系输出业务实现营业收入 23,054,075.22 元，较去年同期增加 37.85%；定制化支持业务收入系报告期实现收入 8,035,941.98 元，较去年同期增加 22.09%；标准化支持业务系报告期实现收入 333,962.34 元，较去年同期增加 43.61%，变化的主要原因是报告期合并范围增加等原因导致公司签约提供服务的幼儿园所及幼儿人数增加所致；

报告期内，公司毛利率为 54.01%，与去年同期 55.08% 变化不大。

### 3、2017年1-6月公司主要客户的营业收入情况

客户名称	与本公司的关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
威海市环翠区宝威幼儿园	关联方	4,816,037.77	15.33
荣成市宝威幼儿园	关联方	2,316,273.61	7.37
济南市市中区小海豚如意园幼儿园	非关联方	1,972,830.19	6.28
济南市历下区小海豚历山名郡幼儿园	非关联方	1,941,886.79	6.18
文登宝威阳光幼儿园	关联方	1,890,566.05	6.02
合计		12,937,594.41	41.18

### （二十二） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	130,432.40	82,332.65
教育费附加	55,900.18	35,286.42
地方教育费附加	37,265.82	23,523.63
水利建设基金	14,015.99	11,157.95
印花税	20.00	
合计	237,634.39	152,300.65

其他说明：税金及附加报告期的金额为 237,634.39 元，同比增加 56.03%，变化原因系收入增长所致；

### （二十三） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	357,273.26	501,014.77
差旅费	86,313.38	190,606.10
服务费	4,480.00	226,840.15
业务招待费	11,989.09	72,002.26
业务推广费		37,610.00

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	13,346.00	53,441.00
会议费	4,140.00	17,000.00
印刷费		59,565.00
劳务费		2,500.00
其他		61,200.00
合计	477,541.73	1,221,779.28

其他说明：销售费用报告期 477,541.73 元，同比减少 744,237.55，降幅 60.91%，其中：

- ① 办公费报告期的发生额为 13,346.00 元，同比减少 40,095.00 元，降幅 75.03%；
- ② 差旅费报告期的发生额为 86,313.38 元，同比减少 104,292.72 元，降幅 54.72%；
- ③ 业务招待费报告期的发生额为 11,989.09 元，同比减少 60,013.17 元，降幅 83.35%；
- ④ 会议费报告期的发生额为 4,140.00 元，同比减少 12,860 元，降幅 75.65%；
- ⑤ 服务费报告期的发生额为 4,480.00 元，同比减少 222,360.15 元，降幅 98.03%；
- ⑥ 印刷费和劳务费同比减少 59,565.00 元和 2,500.00 元。

造成上述变化的主要原因是报告期公司对组织结构进行优化，裁撤办事处及销售推广人员，从而造成费用大幅降低。

#### （二十四） 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,145,872.43	1,424,747.59
差旅费	342,955.37	178,837.57
折旧与摊销	1,484,868.21	70,344.63
办公费	373,434.23	75,624.19
业务招待费	104,340.86	108,464.10
房租、水电	132,560.34	256,052.77
中介服务费	1,109,413.90	1,580,372.59
邮电通信费	16,094.37	15,850.96
会务费	88,069.81	80,063.46
税费	-	1,340.59
装修费	-	10,256.66
研发费	131,452.02	128,640.85
培训费	59,700.09	62,256.71
其他	42,663.22	43,203.47
合计	6,031,424.85	4,036,056.14

其他说明：其他说明：管理费用报告期发生 6,031,424.83 元，同比增加 1,995,368.71 元，增幅 49.44%，其中：

①工资薪酬报告期发生额为 2,145,872.43 元，同比增加 50.61%；主要原因是公司规模扩大，管理人员增加所致；

②办公费报告期发生额为 373,434.23 元，同比增加 393.80%，原因是公司经营规模扩大，管理人员增加所致；

③交通差旅费报告期发生额为 342,955.37 元，同比增加 91.77%，主要因为管理运营新

公司发生的差旅费；

④中介服务费报告期发生额为 1,109,413.90 元，同比减少 29.8%，主要是去年同期公司进行股份制改革，支付的中介服务费较高所致；

⑤折旧与摊销报告期发生额为 1,484,868.21 元，同比增加 2,010.85%，主要是报告期新增合并主体产生无形资产所致；

⑥房租、水电报告期发生额为 132,560.34 元，同比减少 48.23%，主要是报告期租房面积减少所致；

#### （二十五） 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	64,099.97	14,214.55
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	7,419.23	7,883.95
合计	-56,680.74	-6,330.60

#### （二十六） 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-397,987.77	1,034,231.09
合计	-397,987.77	1,034,231.09

其他说明：资产减值损失本期发生额为-397,987.77元，较去年同期减少1,432,218.86元主要是报告期末公司应收账款余额比较期初大幅降低。

#### （二十七） 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
理财产品收益	43,174.20	-
合计	43,174.20	-

其他说明：投资收益本期为 43,174.20 元，系报告期利用闲置资金购买工行低风险理财产品所致；

#### （二十八） 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1.03	0.35
合计	1.03	0.35

#### （二十九） 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	-	1,000,000.00
其他	16.11	11.17

项目	本期发生额	上期发生额
合计	16.11	1,000,011.17

其他说明：营业外支出较去年同期减少 999,995.06 元，主要是去年同期向中国儿童基金会捐赠安全基金 100 万元，报告期没有支出。

### （三十） 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	417,918.83	735,049.37
递延所得税调整	36,788.35	-166,279.44
合计	454,707.18	568,769.93

### 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	10,724,858.28	5,543,181.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,608,728.75	831,477.22
子公司适用不同税率的影响	-520,416.51	154,430.79
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	-633,605.06	-417,138.08
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		
子公司亏损影响		
所得税费用	454,707.18	568,769.93

### （三十一） 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	2017 年上半年	2016 年上半年
利息收入	64,099.97	14,214.55
收到的其他经营性往来	5,338,173.71	1,046,988.99
合计	5,402,273.68	1,061,203.54

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年上半年	2016 年上半年
费用化支出	2,400,684.19	4,313,970.09
手续费支出	7,419.23	7,883.95
捐赠支出		1,000,000.00
支付的其它经营性往来	4,472,039.57	8,635,649.49
合计	6,880,142.99	13,957,503.53

### （三十二） 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
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,270,151.10	4,974,411.53
加：资产减值准备	-397,987.77	1,034,231.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,126.58	63,486.67
无形资产摊销	1,472,394.96	285,113.88
长期待摊费用摊销	149,238.33	74,000.00
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）	-43,174.2	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,788.35	-166,279.44
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）		-155,210.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,710,514.08	-15,136,083.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,773,563.52	-4,354,140.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,030,614.95	-13,380,470.15
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	26,651,090.79	8,277,543.94
减：现金的年初余额	27,355,581.72	281,787.09
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-704,490.93	7,995,756.85

## 2、现金及现金等价物

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	26,651,090.79	8,277,543.94
其中：库存现金	20,136.83	19,503.02
可随时用于支付的银行存款	26,630,953.96	8,258,040.92
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		-

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
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	26,651,090.79	8,277,543.94

### 三、合并范围的变更

本期新增五家公司纳入合并：

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
霍尔果斯盖文教育科技有限公司	黄山市屯溪区	新疆伊犁州	80.00	-	购买
霍尔果斯崇威教育科技有限公司	河北省邢台市	新疆伊犁州	100.00	-	购买
霍尔果斯金宝威教育科技有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州		81.00	购买
霍尔果斯瑞泽教育科技有限公司	黄山市屯溪区	新疆伊犁州		80.00	购买
霍尔果斯现代崇威教育科技有限公司	河北省邢台市	新疆伊犁州		100.00	购买

### 四、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

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	
济南金宝威教育科技有限公司	济南市	济南市	提供幼教服务	81.00	-	购买
东营金宝威教育科技有限公司	东营市	东营市	提供幼教服务	100.00	-	购买
马鞍山市金宝威教育咨询有限公司	马鞍山市	马鞍山市	提供幼教服务	100.00	-	购买
霍尔果斯盖文教育科技有限公司	黄山市屯溪区	新疆伊犁州	提供幼教服务	80.00	-	购买
霍尔果斯崇威教育科技有限公司	河北省邢台市	新疆伊犁州	提供幼教服务	100.00	-	购买
霍尔果斯金宝威教育科技有限公司	济南市	新疆伊犁州	提供幼教服务		81.00	购买
霍尔果斯瑞泽教育科技有限公司	黄山市屯溪区	新疆伊犁州	提供幼教服务		80.00	购买
霍尔果斯现代崇威教育科技有限公司	河北省邢台市	新疆伊犁州	提供幼教服务		100.00	购买

### 五、关联方及关联交易

#### (一) 本企业的控股股东

控股股东	2016年12月31日		增减变动	2017年6月30日	
	金额	股权比例(%)		金额	股权比例(%)
单志勇	10,758,000.00	38.56		10,758,000.00	38.56
陈 姝	2,200,000.00	7.89		2,200,000.00	7.89

控股股东	2016年12月31日		增减变动	2017年6月30日	
合计	12,958,000.00	46.45		12,958,000.00	46.45

本企业最终控制方是：单志勇、陈姝夫妇。

## （二）本企业的子公司

本企业子公司的情况详见附注四、（一）。

## （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威海市环翠区宝威幼儿园	单志勇实际出资（100%）的非企业法人
北京国富众乐投资有限公司	单志勇参股的企业
单志晓	股东、单志勇弟弟、董事、董事会秘书
王树坪	董事
张晓康	董事
岳洁	持有金宝威股份5%以上的股东、单志晓之妻
济南瀛海嘉美股权投资基金合伙企业	持有5%以上的股东
张磊	监事会主席
于莉	监事
王凤君	职工代表监事
李梅花	财务负责人
张海	副总经理
央数文化（上海）股份有限公司	单志勇任监事以及参股的公司
威海金宝威教育科技股份有限公司	同一控制企业
威海宝威教育咨询有限公司	同一控制企业
北京凯美特教育咨询有限公司	单志晓担任董事长、岳洁担任总经理，单志勇、陈姝担任董事，李梅花担任监事的企业
北京鑫源泉教育科技有限公司	同一控制企业
威海海兰云天图片有限公司	单志勇参股的公司
北京市西城区宝威幼儿园	单志勇实际控制的非企业法人
威海经济技术开发区宝威府第幼儿园	单志勇实际控制的非企业法人
荣成市宝威幼儿园	单志勇实际出资的非企业法人
威海市文登宝威阳光幼儿园	单志勇实际出资的非企业法人
烟台市芝罘区宝威幼儿园	单志勇实际出资的非企业法人
乳山宝威幼儿园	单志勇实际出资的非企业法人
蓬莱市宝威幼儿园	单志勇实际出资的非企业法人
烟台芝罘宝威学堂	单志勇实际出资的非企业法人
荣成市石岛宝威学堂外语培训学校	单志勇实际出资的非企业法人
乳山市宝威私立学堂	单志勇实际出资的非企业法人
莱州市宝威学堂	单志勇实际出资的非企业法人
栖霞市青少年文化活动中心	单志勇实际出资的非企业法人
龙口市宝威学堂	单志勇实际出资的非企业法人
威海经济技术开发区宝威私立学堂	单志勇实际出资的非企业法人
烟台英之辅语言培训中心	单志勇实际出资的非企业法人

威海英之辅语言培训中心	单志勇实际出资的非企业法人
威海环翠区宝威学堂	单志晓实际出资的非企业法人
荣成宝威私立学堂	单志勇父亲单崇敏实际出资的非企业法人
威海市文登宝威学堂	单志勇父亲单崇敏实际出资的非企业法人
蓬莱市宝威学堂	单志勇父亲单崇敏实际出资的非企业法人
莱阳市宝威私立学堂培训学校	单志勇父亲单崇敏实际出资的非企业法人
威海火炬高技术产业开发区私立宝威学堂	单志勇父亲单崇敏实际出资的非企业法人
济南格美信息咨询有限公司	董事王树坪出资设立、并担任执行董事兼总经理的企业
山东海洋国际(香港)有限公司	张磊担任总经理、王树坪担任副总经理的企业
山东海洋国际贸易发展有限公司	张磊担任总经理的企业
济南瀛海股权投资基金管理有限公司	王树坪担任董事长、张磊担任董事的企业
山东瀛海能源有限公司	王树坪担任执行董事兼总经理的企业
北京恒泰晟德投资顾问有限公司	张晓康担任执行董事兼总经理的企业
东营市东营区海培金色摇篮第一幼儿园	张海举办的非企业单位
东营海培金色摇篮第二幼儿园	张海举办的非企业单位

#### (四) 关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		
		金额	占营业收入比例%	定价政策及决策程序
威海市环翠区宝威幼儿园	幼教服务	4,816,037.77	15.33	市场价
荣成市宝威幼儿园	幼教服务	2,316,273.61	7.37	市场价
威海市文登宝威阳光幼儿园	幼教服务	1,890,566.05	6.02	市场价
乳山宝威幼儿园	幼教服务	1,873,584.92	5.96	市场价
烟台市芝罘区宝威幼儿园	幼教服务	1,859,433.98	5.92	市场价
威海经济技术开发区宝威府第幼儿园	幼教服务	1,620,754.73	5.16	市场价
蓬莱市宝威幼儿园	幼教服务	582,500.00	1.85	市场价
东营市东营区海培金色摇篮第一幼儿园	幼教服务	762,800.00	2.43	市场价
东营海培金色摇篮第二幼儿园	幼教服务	615,000.00	1.96	市场价
合计		16,336,951.06	52.00	

(续)

关联方	关联交易内容	2016年1-6月		
		金额	占同类交易金额的比例(%)	定价政策及决策程序
威海市环翠区宝威幼儿园	幼教服务	4,668,831.80	19.83	市场价
烟台市芝罘区宝威幼儿园	幼教服务	2,321,292.30	9.86	市场价
荣成市宝威幼儿园	幼教服务	1,891,343.68	8.03	市场价
乳山宝威幼儿园	幼教服务	1,834,310.70	7.79	市场价
威海市文登宝威阳光幼儿园	幼教服务	1,716,371.29	7.29	市场价

关联方	关联交易内容	2016年1-6月		
		金额	占同类交易金额的比例(%)	定价政策及决策程序
威海经济技术开发区宝威府第幼儿园	幼教服务	769,667.96	3.27	市场价
蓬莱市宝威幼儿园	幼教服务	846,402.91	3.60	市场价
北京市西城区宝威幼儿园	幼教服务	594,610.56	2.53	市场价
东营市东营区海培金色摇篮第一婴幼儿园	幼教服务	880,802.50	3.74	市场价
东营海培金色摇篮第二婴幼儿园	幼教服务	722,430.80	3.07	市场价
合计		16,246,064.50	69.01	

## 2、关联方资金拆借情况

关联方	本期发生额	上期发生额
拆入：		
单志勇		929,335.94
拆出：		
单志勇		6,721,946.16

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	716,949.00	704,072.00

## (五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2017年6月30日	坏账准备
应收账款	北京市西城区宝威幼儿园	600.00	60.00
	东营市东营区海培金色第一婴幼儿园	525,340.00	26,267.00
	东营海培金色摇篮第二婴幼儿园	681,310.00	34,065.50
其他应付款	单志勇	9,076.22	-
	单志晓	8,704.00	-

续上表

项目名称	关联方	2016-12-31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	威海市环翠区宝威幼儿园	2,861,574.16	143,078.71
	烟台市芝罘区宝威幼儿园	1,837,435.72	91,871.79
	文登宝威阳光幼儿园	1,775,381.39	88,769.07
	荣成市宝威幼儿园	1,406,427.70	70,321.39
	威海经济技术开发区宝威府第幼儿园	910,810.00	45,540.50
	蓬莱市宝威幼儿园	479,918.04	23,995.90
	乳山宝威幼儿园	1,392,009.75	69,600.49
	北京市西城区宝威幼儿园	500,600.00	25,030.00
	东营市东营区海培金色摇篮第一婴幼儿园	852,540.00	42,627.00
	东营海培金色摇篮第二婴幼儿园	666,310.00	33,315.50

项目名称	关联方	2016-12-31	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	孙毅	9,480.00	474.00
	李梅花	6,238.30	311.92
其他应付款	单志勇	3,523.90	-

## 六、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

1、经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟发行数量不超过 5,300,000 股（含 5,300,000 股），发行价格 10.40 元/股，募集资金不超过人民币 55,120,000.00 元（含人民币 55,120,000.00 元），由投资人以现金及持有对公司的债权认购。

2、经公司第一届董事会第七次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向海宁东证蓝海并购投资合伙企业（有限合伙）借入款项不超过 5,000 万元，公司实际控制人单志勇以持有公司的 8,000,000 股股份质押，提供连带责任担保。

## 八、其他重要事项

### 1、对赌协议

#### 1) 济南金宝威教育科技有限公司

2015 年 12 月，北京金宝威与济南川及文化传播有限公司、张文、刘东风、杨新强签订协议，从其手中购买济南金宝威教育科技有限公司 81% 的股权，成为济南金宝威教育科技有限公司的控股股东，2015 年纳入合并范围。

购买济南金宝威教育科技有限公司条款：济南金宝威教育科技有限公司作为济南地区的幼儿园管理公司，向张文、刘东风、杨新强所举办和实际控制的三所幼儿园（济南市历下区小海豚历山名郡幼儿园、济南市历下区小海豚军安山庄幼儿园、济南市市中区小海豚如意苑幼儿园）提供常年不可撤销的管理服务（原则上不少于 20 年）。业绩要求如下：

截至 2016 年 12 月 31 日，济南金宝威教育科技有限公司预计营业收入不低于 1,000.00 万元，承诺税后净利润不低于 300 万元；

截至 2017 年 12 月 31 日，济南金宝威教育科技有限公司预计营业收入不低于 2,000.00

万元，承诺税后净利润不低于 500 万元；

基于上述承诺：各方同意济南金宝威教育科技有限公司的整体估值是 2,400.00 万元人民币。

济南金宝威教育科技有限公司的股权转让款共计人民币(2,400.00x81%=1,944.00) 万元由北京金宝威教育科技有限公司方以现金支付和借款方式进行。

估值调整：

假设济南金宝威教育科技有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2016 年济南金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 300 万，偏差在 5%以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和济南川及文化传播有限公司及张文、刘东风、杨新强在济南金宝威教育科技有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2016 年济南金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 300 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和济南川及文化传播有限公司及张文、刘东风、杨新强持有的济南金宝威教育科技股份有限公司进行调整。2016 年济南金宝威教育科技有限公司实现净利润 2,859,735.20 元，偏差为-4.68%，无需进行调整。

假设济南金宝威教育科技有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2017 年济南金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 500 万，偏差在 5%以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和济南川及文化传播有限公司及张文、刘东风、杨新强在济南金宝威教育科技有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2017 年济南金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 300 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和济南川及文化传播有限公司及张文、刘东风、杨新强持有的济南金宝威教育科技股份有限公司进行调整。

2016 年 6 月，公司与北京金宝威教育科技股份有限公司、济南川及文化传播有限公司、张文、刘东风、杨新强关于收购济南金宝威教育科技有限公司签订收购补充协议，由于实收资本未实际支付，股权转让款改为 1,782.00 万元。

2) 东营金宝威教育咨询有限公司

2015 年 12 月，北京金宝威公司与张海、东营海培教育咨询有限公司签订协议，从其手中购买东营金宝威教育咨询有限公司 100%的股权，签订价格为 1,040.00 万元。2016 年 1 月 28 日已办理完工商登记变更，主要条款如下：

东营金宝威教育咨询有限公司作为东营地区的幼儿园管理公司，向张海、东营海培教育咨询有限公司所举办和实际控制的幼儿园（东营市东营区海培金色摇篮第一婴幼儿园、东营海培金色摇篮第二婴幼儿园）提供常年不可撤销的管理服务（原则上不少于 20 年）。业绩要求

如下：

截至 2016 年 12 月 31 日，东营金宝威教育咨询有限公司预计营业收入不低于 750 万元，承诺税后净利润不低于 130 万元；

截至 2017 年 12 月 31 日，东营金宝威教育咨询有限公司预计营业收入不低于 1,000.00 万元，承诺税后净利润不低于 200 万元；

基于上述承诺：各方同意东营金宝威教育咨询有限公司的整体估值是 1,040.00 万元人民币。

估值调整：

假设东营金宝威教育咨询有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2016 年东营金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 130 万，偏差在 5% 以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和张海、东营海培教育咨询有限公司在东营金宝威教育咨询有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2016 年东营金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 130 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和张海、东营海培教育咨询有限公司持有的东营金宝威教育咨询有限公司股份进行调整。2016 年东营金宝威教育咨询有限公司实现净利润 1,236,988.89 元，偏差为-4.85%，无需进行调整。

假设东营金宝威教育咨询有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2017 年东营金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 200 万，偏差在 5% 以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和张海、东营海培教育咨询有限公司在东营金宝威教育咨询有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2017 年东营金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 200 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和张海、东营海培教育咨询有限公司持有的东营金宝威教育咨询有限公司股份进行调整。

2016 年 6 月，公司与张海、东营海培教育咨询有限公司关于收购东营金宝威教育咨询有限公司签订收购补充协议，由于实收资本未实际支付，股权转让款改为 840 万元。

### 3) 马鞍山市金宝威教育咨询有限公司

2015 年 12 月，北京金宝威公司与路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司签订协议，从其手中购买马鞍山市金宝威教育咨询有限公司 100% 的股权，签订价格为 800 万元。2016 年 2 月已办理完工商登记变更，主要条款如下：

马鞍山市金宝威教育咨询有限公司作为马鞍山地区的幼儿园管理公司，向路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司所举办和实际控制的幼儿园（金色摇篮潜能开发婴幼儿园马鞍山第一分园、马鞍山市金色梨苑幼儿园、马鞍山市金色春天幼儿园）提供常年不可撤销的管理服务（原则上不少于 20 年）。业绩要求如下：

截至 2016 年 12 月 31 日，马鞍山市金宝威教育咨询有限公司预计营业收入不低于 470 万元，承诺税后净利润不低于 100 万元；

截至 2017 年 12 月 31 日，马鞍山市金宝威教育咨询有限公司预计营业收入不低于 700 万元，承诺税后净利润不低于 150 万元；

基于上述承诺：各方同意马鞍山市金宝威教育咨询有限公司的整体估值是 1,040.00 万元人民币。

估值调整：

假设马鞍山市金宝威教育咨询有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2016 年马鞍山市金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 100 万，偏差在 5%以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司在马鞍山市金宝威教育咨询有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2016 年马鞍山市金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 100 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对马鞍山市金宝威教育咨询有限公司和路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司持有的马鞍山市金宝威教育咨询有限公司股份进行调整。2016 年马鞍山市金宝威教育咨询有限公司实现净利润 954,701.08 元，偏差为-4.53%，无需进行调整。

假设马鞍山市金宝威教育咨询有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的 2017 年马鞍山市金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 150 万，偏差在 5%以内包括 5%，对北京金宝威教育科技有限公司和路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司在马鞍山市金宝威教育咨询有限公司的持有股份不进行调整。如果经审计的 2017 年马鞍山市金宝威教育咨询有限公司合并净利润高于或低于 150 万，偏差超过 5%，按照 8 倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司持有的马鞍山市金宝威教育咨询有限公司股份进行调整。

2016 年 6 月，公司与路家旺、马鞍山大路教育咨询有限公司关于收购马鞍山市金宝威教育咨询有限公司签订收购补充协议，由于实收资本未实际支付，股权转让款改为 600 万元。

4) 关于对邢台崇威教育咨询有限公司（现更名为霍尔果斯崇威教育科技有限公司）的长期股权投资

2017 年 1 月，北京金宝威教育科技股份有限公司与张威、霍尔果斯正威教育咨询有限公司签订协议，从其手中购买邢台崇威教育科技有限公司 100%的股权，股权转让价格为 2,585.00 万元，已于 2017 年 2 月办理完工商登记变更。

双方签订的股权转让协议相关条款约定：①邢台崇威教育科技有限公司作为邢台地区的幼儿园管理公司，向张威、霍尔果斯正威教育咨询有限公司所举办和实际控制的幼儿园（邢台市桥东区健美双语艺术幼儿园、邢台市桥东区锦绣幼儿园、邢台市桥东区新京都幼儿园、

邢台市桥西区阳光水岸幼儿园及邢台市桥东区世纪名都幼儿园)提供常年不可撤销的管理服务(原则上不少于 30 年);②霍尔果斯正威教育咨询有限公司及张威共同承诺:截止 2017 年 5 月 31 日,上述 5 所幼儿园在园付费学生总数不低于 1260 人。如果截止 2017 年 5 月 31 日,上述 5 所幼儿园在园付费学生总数低于 1134 人,霍尔果斯正威教育咨询有限公司及张威同意对股权转让价格按照双方协定进行调整。

基于上述承诺:股权转让双方同意邢台崇威教育科技有限公司的整体估值是 2,585.00 万元人民币。

截止 2017 年 5 月 31 日,上述 5 所幼儿园在园付费学生总数 1,456 人,霍尔果斯正威教育咨询有限公司及张威对股权转让价格不需进行调整。

5)关于对黄山金宝威教育科技有限公司(现更名为霍尔果斯盖文教育科技有限公司)的长期股权投资

2016 年 11 月,北京金宝威教育科技有限公司与刘雪婕、黄山博然教育咨询有限公司签订协议,从其手中购买黄山金宝威教育科技有限公司 80%的股权,股权转让价格为 760.00 万元,已于 2016 年 12 月办理完工商登记变更。

双方签订的股权转让协议相关条款约定:①黄山金宝威教育科技有限公司作为黄山地区的幼儿园管理公司,向刘雪婕、黄山博然教育咨询有限公司所举办和实际控制的幼儿园(黄山市屯溪区金色摇篮婴幼儿园以及黄山市屯溪区金色摇篮广宇婴幼儿园)提供常年不可撤销的管理服务(原则上不少于 20 年);②黄山金宝威教育科技有限公司业绩需符合下述要求:截至 2017 年 8 月 31 日,黄山金宝威教育科技有限公司税后净利润不低于 55 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,黄山金宝威教育科技有限公司预计营业收入不低于 600 万元,税后净利润不低于 110 万元;截至 2018 年 12 月 31 日,黄山金宝威教育科技有限公司预计营业收入不低于 700 万元,税后净利润不低于 130 万元(前述营业收入、税后净利润数以北京金宝威教育科技股份有限公司认可的会计师事务所出具的审计报告或经北京金宝威教育科技股份有限公司认可的未经审计的财务报告为准)。

基于上述承诺:股权转让双方同意黄山金宝威教育科技有限公司的整体估值为 950.00 万元,北京金宝威教育科技有限公司收购的 80%股权的对价为 760.00 万元。

假设黄山金宝威教育科技有限公司未达到上述业绩指标,如果经审计的 2017 年黄山金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 110 万,偏差在 5%以内包括 5%,黄山博然教育咨询有限公司及实际控制人刘雪婕不对北京金宝威教育科技股份有限公司进行补偿。如果经审计的 2017 年黄山金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于 110 万,偏差超过 5%,黄山博然教育咨询有限公司及实际控制人刘雪婕需对北京金宝威教育科技股份有限公司进行现金补偿,同时按照 8 倍市盈率,对北京金宝威教育科技股份有限公司和黄山博然教育咨询有限公司持有的黄山金宝威教育科技有限公司的股权进行调整。

假设黄山金宝威教育科技有限公司未达到上述业绩指标，如果经审计的2018年黄山金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于130万，偏差在5%以内包括5%，黄山博然教育咨询有限公司及实际控制人刘雪婕不对北京金宝威教育科技有限公司进行补偿。如果经审计的2018年黄山金宝威教育科技有限公司合并净利润高于或低于130万，偏差超过5%，黄山博然教育咨询有限公司及实际控制人刘雪婕需对北京金宝威教育科技有限公司进行现金补偿，同时按照8倍市盈率，对北京金宝威教育科技有限公司和黄山博然教育咨询有限公司持有的黄山金宝威教育科技有限公司的股权进行调整。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

种类	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,261,300.00	100.00	63,065.00	5.00	1,198,235.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,261,300.00	100.00	63,065.00	5.00	1,198,235.00

(续)

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	13,771,981.57	100.00	688,599.08	5.00	13,083,382.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,771,981.57	100.00	688,599.08	5.00	13,083,382.49

#### 2、按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	1,261,300.00	100.00	63,065.00	5.00	1,198,235.00
合计	1,261,300.00	100.00	63,065.00	5.00	1,198,235.00

账龄	年初数				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	账面价值

账龄	年初数				
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	13,771,981.57	100.00	688,599.08	5.00	13,083,382.49
合计	13,771,981.57	100.00	688,599.08	5.00	13,083,382.49

3、本期转回的坏账准备 625,534.08 元

4、截止 2017 年 6 月 30 日，应收账款中金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
济南市历下区小海豚历山名郡幼儿园	非关联方	224,000.00	1年以内	17.76	11,200.00
马鞍山市金色春天幼儿园	非关联方	214,900.00	1年以内	17.04	10,745.00
济南市市中区小海豚如意苑幼儿园	非关联方	213,500.00	1年以内	16.93	10,675.00
金色摇篮潜能开发婴幼儿园马鞍山第一分园	非关联方	209,300.00	1年以内	16.59	10,465.00
马鞍山市金色梨苑幼儿园	非关联方	206,500.00	1年以内	16.37	10,325.00
合计		1,068,200.00		84.69	53,410.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：关联方组合	500,000.00	71.22			500,000.00
组合 2：账龄组合	202,050.55	28.78	14,997.09	7.42	187,053.46
组合小计	702,050.55	100.00	14,997.09	2.14	687,053.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	702,050.55	100.00	14,997.09	2.14	687,053.46

(续)

种类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：关联方组合	500,000.00	60.19	-	-	500,000.00
组合 2：账龄组合	330,757.73	39.81	16,548.89	5.00	314,208.84
组合小计	830,757.73	100.00	16,548.89	1.99	814,208.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	830,757.73	100.00	16,548.89	1.99	814,208.84

## 2、按组合计提坏账准备的其他应收款

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	
1年以内	104,599.25	51.77	5,229.96	5.00	99,369.29
1至2年	97,231.30	48.12	9,723.13	10.00	87,508.17
2至3年	220.00	0.11	44.00	20.00	176.00
合计	202,050.55	100.00	14,997.09	7.42	187,053.46

账龄	年初数				账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	
1年以内	330,537.73	99.93	16,526.89	5.00	314,010.84
1至2年	220.00	0.07	22.00	10.00	198.00
合计	330,757.73	100.00	16,548.89	5.00	314,208.84

## 3、本期转回的坏账准备 1,551.80 元

## 4、其他应收款按性质分类

项目	期末余额	期初余额
备用金	69,350.00	53,970.62
往来款	632,700.55	588,729.32
代垫社保		188,057.79
合计	702,050.55	830,757.73

## 5、截止 2017 年 6 月 30 日，其他应收款中金额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备金额
马鞍山市金宝威教育咨询有限公司	往来款	非关联方	500,000.00	1-2年	71.22	50,000.00
北京瀚海阳光物业经营管理有限公司	往来款	非关联方	22,355.00	1-2年	3.18	2,235.50
段平贵	备用金	非关联方	35,000.00	1年以内	4.99	1,750.00
王雪梅	备用金	非关联方	13,800.00	1年以内	1.97	690.00
杨威平	备用金	非关联方	12,550.00	1年以内	1.79	627.50
合计			583,705.00		83.15	55,303.00

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

对子公司投资	32,220,000.00	33,450,000.00	-	65,670,000.00
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
小计	32,220,000.00	33,450,000.00	-	65,670,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	32,220,000.00	33,450,000.00	-	65,670,000.00

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	期末减值准备	本期计提减值准备
一、子企业						
1. 济南金宝威教育科技有限公司	17,820,000.00	-	-	17,820,000.00	-	-
2. 马鞍山市金宝威教育咨询有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
3. 东营金宝威教育咨询有限公司	8,400,000.00	-	-	8,400,000.00	-	-
4. 霍尔果斯盖文教育科技有限公司	-	7,600,000.00	-	7,600,000.00	-	-
5. 霍尔果斯现代崇威教育科技有限公司	-	25,850,000.00	-	25,850,000.00	-	-
合计	32,220,000.00	33,450,000.00	-	65,670,000.00	-	-

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务小计	16,347,640.37	8,238,691.86	17,141,987.11	7,558,525.13
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	16,347,640.37	8,238,691.86	17,141,987.11	7,558,525.13

## 2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
幼儿园运营管理服务收入	11,986,792.50	6,665,583.71	11,855,499.16	5,779,032.75
定制化支持业务	4,072,168.55	1,362,372.25	5,025,367.89	1,581,232.88
标准化支持业务	288,679.32	210,735.90	232,547.24	169,759.50
商品销售收入	-	-	28,572.82	28,500.00
合计	16,347,640.37	8,238,691.86	17,141,987.11	7,558,525.13

## 3、2017年1-6月主要客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
威海市环翠区宝威幼儿园	关联方	4,816,037.77	29.46
荣成市宝威幼儿园	关联方	2,316,273.61	14.17
文登宝威阳光幼儿园	关联方	1,890,566.05	11.56
乳山宝威幼儿园	关联方	1,873,584.92	11.46
烟台市芝罘区宝威幼儿园	关联方	1,859,433.98	11.37

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计		12,755,896.33	78.02

## (五) 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
理财产品收益	43,174.20	
合计	43,174.20	

## 十、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
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	-	-
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)	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15.08	-1,000,010.82
所得税影响额(-)	0.08	-2.79
少数股东权益影响额(-)		
合计	-15.16	-1,000,008.03

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1、2017年1-6月净资产收益率和每股收益

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	13.94	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.94	0.34	0.34

## 2、2016年1-6月净资产收益率和每股收益

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	19.10	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.15	0.24	0.24

## 十一、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经 2017 年 8 月 28 日召开的第一届董事会第八次会议批准报出。

北京金宝威教育科技股份有限公司

董事会

二〇一七年八月二十八日