



恒大教育

NEEQ : 836132

山东三品恒大教育科技股份有限公司

Shandong Sanpin Evergrande education technology co., ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司旗下外太空机器人俱乐部 FTC 战队获得 FIRST 科技挑战赛西安电子科技大学站冠军联盟及全国总决赛亚军联盟。同时三名队员获得国外大学的录取通知书，公司的高中比赛项目 FTC 跻身国内一流水平，带动外太空机器人俱乐部品牌及技术提升。

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 11

第五节 股本变动及股东情况 13

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 19

第八节 财务报表附注 29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、恒大教育	指	山东三品恒大教育科技股份有限公司
北京恒大	指	北京恒大三品教育科技有限公司
股东大会	指	山东三品恒大教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东三品恒大教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东三品恒大教育科技股份有限公司监事会
道路货物运输	指	以载货汽车为主要运输工具，通过道路使货物产生空间位移的生产活动
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
全资子公司	指	烟台海江物流有限公司(全资子公司)、北京恒大三品教育科技有限公司
本年度、报告期	指	2018 年度、2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
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。

公司负责人王静王静、主管会计工作负责人邹永建及会计机构负责人（会计主管人员）邹永建保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	山东三品恒大教育科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 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、 基本信息

公司中文全称	山东三品恒大教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Sanpin Evergrande education technology co., ltd.
证券简称	恒大教育
证券代码	836132
法定代表人	王静
办公地址	山东省烟台市高新区科技大道 39 号内 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹永建
是否通过董秘资格考试	否
电话	0631-5969667
传真	0631-5969667
电子邮箱	1061898324@qq.com
公司网址	www.witieko.com
联系地址及邮政编码	山东省烟台市高新区科技大道 39 号内 8 号，264000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002-04-05
挂牌时间	2016-03-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业-道路运输业-道路货物运输-道路货物运输（G5430）
主要产品与服务项目	物流、机器人教育培训、科技类教具销售、
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王静
实际控制人及其一致行动人	王静

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	91370600740210783H	否
注册地址	山东省烟台市高新区科技大道 39 号内 8 号	否
注册资本（元）	20,000,000	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
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	38,687,440.68	45,330,110.92	-14.65%
毛利率	39.74%	9.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,492,651.56	2,940,101.76	188.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,492,651.56	1,347,610.29	530.20%
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）	25.24%	15.65%	-
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）	25.24%	7.17%	-
基本每股收益	0.42	0.24	75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	65,739,627.19	47,838,925.29	37.42%
负债总计	26,482,993.84	13,205,187.13	100.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,904,905.15	34,362,253.59	13.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.47	13.22%
资产负债率（母公司）	11.78%	21.28%	-
资产负债率（合并）	40.28%	27.60%	-
流动比率	212.99%	264.96%	-
利息保障倍数	49,732.31%	2,864.00%	-

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	-2,487,597.61	343,466.11	-
应收账款周转率	110.39%	244.55%	-
存货周转率	2,969.12%	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	37.42%	32.56%	-
营业收入增长率	-14.65%	53.61%	-
净利润增长率	191.58%	142.81%	-

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	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	3,899,347.29	4,318,338.55		
应收票据及应收账款	23,557,578.59	23,720,831.48		
预付款项	558,155.64	2,297,837.64		
其他应收款	4,158,384.39	4,308,258.86		
存货		1,850.00		
其他流动资产	100,000.00	340,925.23		
固定资产	6,556,885.07	8,717,403.62		
长期待摊费用		1,407,282.79		
应付票据及应付账款	3,213,583.43	3,406,593.84		
预收款项		378,016.82		
其他应付款	4,062,805.20	5,559,564.92		
未分配利润	3,028,028.80	6,971,134.47		
归属于母公司所有者权益合计	30,419,147.92	34,362,253.59		
少数股东权益		271,484.57		

公司于 2018 年 1 月 11 日完成同一控制下的公司北京恒大的收购，故进行上述追溯调整。公司控股股东于 2017 年 11 月取得公司控制权，因此本次追溯调整未调整去年同期利润表数据。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是隶属于运输行业的道路货物运输服务提供商，拥有道路运输许可经营资质，通过自有车辆和外包两种方式为客户提供生产制造业企业、物流公司及部分个人提供高效安全的货物运输服务。

2018 年 1 月 11 日，公司收购北京恒大三品教育科技有限公司，该公司主要从事青少年儿童科学课程的研发和培训，并在此基础上进行了教育机器人技术评测、幼儿园科技类教具研发推广和科技类课程派师等全产业链拓展。北京恒大是青少年科技教育服务商及科技教育教具供应商，拥有专业的机器人教育研发及培训团队，主要从事青少年儿童机器人教育培训服务，课程及软件研发、推广，科技教育教具销售等，为机器人教育培训机构及幼儿园所提供全套的课程体系、相关产品及培训服务。是青少年儿童科技教育一站式服务供应商。公司的收入主要包括运输服务费、培训服务费、产品销售收入。

报告期内，公司新增加了青少年儿童科学课程的研发和培训业务，商业模式发生变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

鉴于近年来物流行业竞争激烈，毛利率不断降低。公司及时调整发展方向，引入教育类资源，扩大公司的盈利点。已初步建成机器人俱乐部、幼儿园 AR 科学实验室、幼儿园科学课程派师的生态闭环。互相促进引流，共同发展壮大。目前生态运行良好，以后将成为公司的主要方向。

二、 经营情况回顾

报告期内，按照发展规划，公司由原有的物流行业逐步转型教育行业，现属于物流行业与教育行业并行的情况，在原有的物流行业安全、稳定发展的基础上，公司积极探索和挖掘教育领域的业务，开展了机器人俱乐部、幼儿园 AR 科学实验室、幼儿园科学课程派师三大业务板块。目前教育板块业务发展迅速，毛利率高，发展空间很大。上半年实现营业收入 38,687,440.68 元，净利润 8,572,895.19 元。

一、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 65,739,627.19 元，比期初增加了 17,900,701.90 元，增幅 37.42%，主要原因是：（1）公司本期物流业务回款速度有所下降，导致应收账款期末余额的增加 22,034,345.93 元；（2）公司新增教育版块业务的资金回收受学期影响，大部分款项需要 9 月底收回，货币资金期末余额较期初减少 4,123,567.28 元。负债总额为 26,482,993.84 元，比期初增加了 13,277,806.71 元，增幅 100.55%，其主要原因系：公司购买幼儿园 AR 科学实验室套装形成的应付款项及拓展机器人俱乐部业务形成的预

收款，公司物流行业发生的应付账款尚未到结算期，上述事项导致公司应付账款、预收账款期末余额较期初增加 12,026,838.19 元所致。净资产总额为 39,256,633.35 元，比期初增加了 4,622,895.19 元，增加了 13.35%，主要系同一控制下企业合并及公司持续经营所得综合影响所致。

二、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 38,687,440.68 元，比上年同期减少了 6,642,670.24 元，减幅 14.65%；营业成本 23,311,943.99 元，比上年同期减少 17,818,821.84 元，减幅 43.32%；营业收入减少的主要原因是公司处于业务转型期，物流业务有所减少，新并入的以教育为主的主营业务正在稳步开展所致。营业成本减少、毛利率由原有的 9.26%提高 30.48 个百分点达到 39.74%，主要原因一方面是公司原有毛利率相对较低的物流运输业务收入的减少，另一方面公司本期新增加的培训收入 14,293,726.01 元及销售教材业务收入 9,088,535.06 元，该类业务成本相对较低、毛利相对较高所致。报告期内，公司实现净利润 8,572,895.19 元，比上年同期增加了 5,632,793.43 元，增幅 191.58%，主要是公司进行业务转型，新增加的培训及销售教材业务毛利率分别达到 67.91%和 55.45%，相对较高，业务模式的转变导致公司盈利能力得到较大幅度的提升所致。

三、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为净流出 2,487,597.61 元，与上年同期的净流入 343,466.11 元相比，减少了 2,831,063.72 元，系本期支付其他经营支出增加 3,373,598.94 元，购买商品、接受劳务支付的现金减少 24,349,426.60 元，销售商品、提供劳务收到的现金减少 26,540,439.14 元所致，主要原因系：（1）新增加教育领域业务导致往来款发生额的增加；（2）公司本期物流业务回款较慢且教育领域业务目前处于前期业务拓展阶段，导致购买商品、接受劳务支付的现金、销售商品、提供劳务收到的现金均出现较大幅度的减少。投资活动产生的现金净流量为净流出 1,792,787.67 元，上年同期净流出为 0 元，主要系公司为开展机器人俱乐部业务购买的固定资产投入增加 442,787.67 元和支付并购现金 1,350,000.00 元所致。筹资活动产生的现金净流量为净流入 156,818.00 元，与上年同期的净流出 3,987.50 元相比，流入增加了 160,805.50 元，主要系增加往来借款 1,156,818.00 元，上年同期是取得银行借款收到的现金 1,000,000.00 元所致。

三、 风险与价值

1、道路运输安全风险

公司通过建立行车安全管理制度、加大人员培训、按时进行车辆保养、购买保险等最大可能的控制和转移上述风险，但不能排除由于路况、车况、安全管理等问题引发安全事故的风险，从而给公司生产

经营带来不利影响。

应对措施：公司一方面将进一步加强对员工安全意识的培训，培养一批具有高度职业技能和良好职业素养的驾驶员；另一方面，公司将加强对车辆的安全检测，保证不让一辆病车上路，减少因车辆技术问题引发的道路交通事故；第三，公司为车辆、驾驶员购买保险，最大限度的降低因交通安全事故给公司造成的损失。

2、货物运输风险

道路货物运输行业具有运距长、中间环节多、情况复杂多变等特点，运输过程中货物损坏或丢失的情况时有发生，货物一旦损害或丢失，公司需承担相应的经营赔偿责任。

应对措施：公司将加强对驾驶员、装卸工职业素养的培养，杜绝违章驾驶、野蛮装卸、人员偷盗等行为的发生；另一方面，公司将加快物流信息化平台的建设，对车辆、货物进行实时监控；另外，公司将进一步整合社会资源，提高货物周转速度，缩短货物在途时间，降低货物在运输途中损坏的风险

3、管理与人力资源风险分析

机器人教育培训是一个规模巨大、增长快速的朝阳产业，公司建立了一只强大的理工科男教师团队，市场认可度很高，但培养成本及流动性比较高，公司未来扩张仍需要不断的招聘培养，这对公司管理运营的规范性和人力资源体系建设的及时性、有效性都提出了更高的要求。因此，公司的决策机制、管理体系、招聘制度、培训制度建设能否及时、有效的匹配公司的快速成长，是公司持续经营中面临的又一风险。

应对措施：向先进企业学习管理经验，制定适合公司未来发展的管理体系和决策机制，加强公司管理运营的规范性和科学性。公司将实施人才战略，通过建立战略合作、完善招聘机制、建立专业培训团队、内部骨干培养，健全现代企业管理决策机制，加强人才梯队建设。

4、业务转型的风险

2017 年 11 月 23 日，公司控股股东、实际控制人由王德业变更为王静，公司被王静收购，并根据 2017 年第六次临时股东大会审议事项，于 2018 年 1 月 12 日对公司经营范围进行了变更，新增“教育软件开发；教育方法的研究与推广信息咨询；教学器材、电子产品的批发与零售；乐高机器人销售与培训业务”，公司新增加经营业务，将会对公司未来的经营情况产生不确定性，带来业务转型的风险。

应对措施：一方面公司将加强对现有货运业务的维护及管控，在确保安全运输、做好成本控制的前提下，保证货运业务的正常开展；另一方面，公司将对新业务的开展采取稳健的经营策略，谨慎选择新业务相关资产、人员的配置，加强对员工的培训和管理，及时履行内部决策程序并进行信息披露，确保公司运营的平稳开展、公司治理的合法合规以及信息披露的及时准确。

5、商业模式转变的风险

报告期内，公司的商业模式发生变化，通过收购全资子公司北京恒大，新增加了青少年儿童科学课程的研发和培训业务，新业务的增加将会对公司的运营带来一定不确定性，从而对公司的持续经营带来一定风险。

应对措施：针对此风险，一方面公司将加强对新业务的管控，拓展新业务的同时严格控制相关成本、费用的支出；另一方面，公司将在建立独有的课程体系的同时，与幼儿园建立紧密合作关系，在课程培训、成长体系等方面与幼儿园形成生态闭环，以增强公司竞争能力，降低公司持续经营方面的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税.和各地政府部门及中小学合作，开展科技普及讲座，为中小学生普及科技类知识，培养科技兴趣爱好。帮助学校组建机器人社团，参加各类科技类竞赛。我们会继续将教育的社会责任作为公司的基本准则，继续教研为本，坚持公司的核心价值观：创新、成长、利他、共赢！做促进社会良性发展的企业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王静	海江物流以现金方式购买王静、于适豪持有的北京恒大 100%股权	3,950,000	是	2017-12-27	2017-066
		3,950,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017年12月25日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议《关于拟收购北京恒大三品教育科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，并于2018年1月11日经2018年第一次临时股东大会审议通过。截至报告期末，公司已向王静、于适豪支付全部价款395万元。

本次收购完成之后，公司将拥有北京恒大 100%的股权，北京恒大成为公司合并报表范围内的全资子公司。北京恒大主要从事技术推广服务；教育咨询；销售文化用品、电子产品等业务；业务范围的

拓展将有利于提升公司综合实力，进一步增强公司竞争力，对于实现公司的发展战略和产业布局具有重要意义。本次收购对公司未来财务状况和经营成果预计起到积极的作用，符合公司全体股东的利益。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1、2017 年 12 月 25 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议了《关于拟收购北京恒大三品教育科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，由于出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人，该议案直接提交股东大会审议。本议案于 2018 年 1 月 11 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司原控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员和核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》、《减少与规范关联交易的承诺函》。

2、公司原控股股东、实际控制人就公司员工社会保险金及住房公积金缴纳事宜出具《承诺函》。

3、公司原控股股东、实际控制人做出不会占用公司的资金、资产或其他资源的承诺。

4、公司 2017 年 10 月收购报告中，现控股股东、实际控制人王静作为公司收购人对《关于本次收购资金来源、及是否存在委托持股、股权纠纷情形的承诺》、《关于关联交易情况及规范关联交易的承诺》、《关于同业竞争情况及避免同业竞争的承诺》、《关于股份限售承诺》、《关于保持海江物流独立性的承诺》、《关于不存在对赌协议以及估值调整条款的承诺函》、《关于提供资料真实、准确、完整的承诺》、《关于收购人资格的承诺函》做出了承诺。

报告期内上述人员未违反以上承诺事项，严格履行承诺事项。

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	3,344,000	16.72%	-419,000	2,925,000	14.63%
	其中：控股股东、实际控制人	3,344,000	16.72%	3,344,000	2,156,000	10.78%
	董事、监事、高管	3,344,000	16.72%	3,344,000	2,156,000	10.78%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	16,656,000	83.28%	419,000	17,075,000	85.38%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	37.50%	3,344,000	10,844,000	54.22%
	董事、监事、高管	7,500,000	37.50%	3,344,000	10,844,000	54.22%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%以上前五名或持股 10%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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王静	10,844,000	2,156,000	13,000,000	65.00%	10,844,000	2,156,000
2	王德业	5,325,000	0	5,325,000	26.63%	5,325,000	0
3	潘永刚	0	768,000	768,000	3.84%	0	768,000
4	李友和	553,500	0	553,500	2.77%	553,500	0
5	王大伟	150,000	0	150,000	0.75%	150,000	0
合计		16,872,500	2,924,000	19,796,500	98.99%	16,872,500	2,924,000

前五名前五名股东间相互关系说明：

股东之间不存在关联关系。

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：

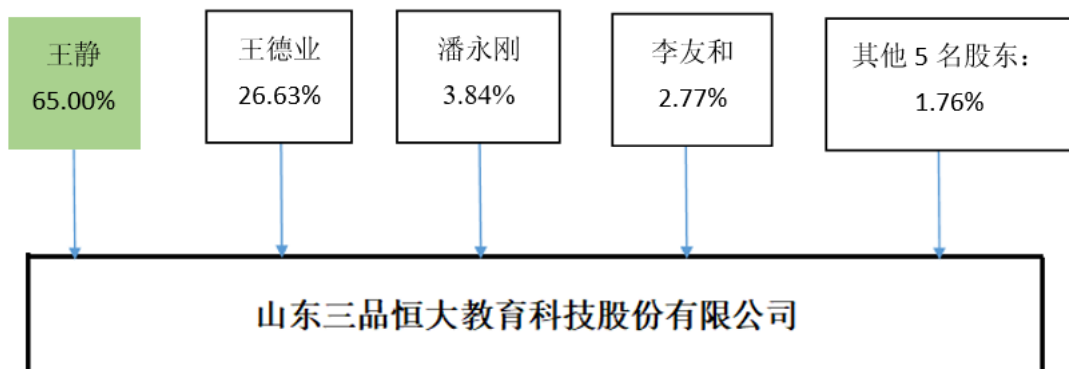
√是 □否

王静持有公司 65%的股份，并担任公司董事长，依其持股比例所享有的表决权及其在公司所任职务，其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，故王静为公司控股股东、实际控制人。

王静，1969 年 11 月 28 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业于山东师范大学，中文系。1991 年 9 月至 1993 年 6 月就职于威海五中，任语文教师；1993 年 9 月至 1994 年 7 月就职于威海二中，任语文教师；1994 年 7 月至 2013 年 7 月担任威海塔山中学，任语文教师；2013 年 8 月至 2014 年 7 月，就职于山东三品教育科技有限公司，任副总经理；2014 年 8 月出资设立威海恒大教育科技有限公司，2014 年 8 月至 2017 年 7 月担任威海恒大教育科技有限公司监事职务，2017 年 8 月至今担任威海恒大教育科技有限公司执行董事兼经理；2015 年 6 月，出资设立威海泰久电子商务有限公司，2015 年 6 月至今担任威海泰久电子商务有限公司执行董事兼经理；2017 年 6 月，出资设立北京恒大三品教育科技有限公司，2017 年 6 月至今担任北京恒大三品教育科技有限公司执行董事兼经理。2017 年 9 月至今，担任中国人生科学学会人工智能与机器人教育分会会长。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

股权结构情况如下：



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	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王静	董事长	女	1969.11.28	本科	2017.12.16-2018.9.27	是
邵耀鹏	董事、副总经理	男	1988.4.3	本科	2017.12.16-2018.9.27	是
黄守军	董事	男	1980.12.22	专科	2017.8.12-2018.9.27	是
	总经理				2017.12.16-2018.9.27	
王浩	董事	女	1985.1.13	本科	2017.12.16-2018.9.27	是
刘子晓	董事	男	1986.4.4	专科	2017.12.16-2018.9.27	是
于秀美	监事	女	1990.5.28	专科	2017.12.16-2018.9.27	是
赵英胜	监事会主席	男	1972.11.5	高中	2017.12.16-2018.9.27	是
高彤阳	职工监事	男	1993.9.18	本科	2017.12.16-2018.9.27	是
邹永建	董事会秘书、财务总监	男	1982.2.7	本科	2017.12.16-2018.9.27	是
	董事				2018.1.17-2018.9.27	
刘丹	董事	女	1970.11.8	专科	2018.1.17-2018.9.27	是
郑雨	职工监事	男	1989.6.8	硕士	2018.1.17-2018.9.27	是
曹旭	监事	男	1991.10.16	专科	2018.1.17-2018.9.27	是
董事会人数:						7
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						4

注：2017 年 12 月 28 日公司召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过调整公司董事会、监事会人数构成，公司董事会由 5 名董事组成调整为由 7 名董事组成，公司监事会由 3 名监事组成调整为由 5 名监事组成。2018 年 1 月 17 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，选举刘丹、邹永建为公司董事，选举曹旭为公司监事；2018 年 1 月 17 日，公司召开 2018 年第一次职工代表大会选举郑雨为职工监事。

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：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王静	董事长	10,844,000	2,156,000	13,000,000	65%	0
邵耀鹏	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
黄守军	董事、总经理	0	0	0	0%	0
王浩	董事	0	0	0	0%	0

刘子晓	董事	0	0	0	0%	0
于秀美	监事	0	0	0	0%	0
赵英胜	监事会主席	0	0	0	0%	0
高彤阳	职工监事	0	0	0	0%	0
邹永建	董事会秘书、财务总监、董事	0	0	0	0%	0
刘丹	董事	0	0	0	0%	0
郑雨	职工监事	0	0	0	0%	0
曹旭	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	10,844,000	2,156,000	13,000,000	65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邹永建	董事会秘书、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	补足董事会人数
刘丹	-	新任	董事	补足董事会人数
郑雨	-	新任	职工监事	补足监事会人数
曹旭	-	新任	监事	补足监事会人数

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

邹永建，1982 年 2 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业于东南大学电气工程及其自动化专业。2009 年 9 月至 2012 年 1 月就职于威海广泰空港设备有限公司；2012 年 2 月至 2014 年 8 月就职于威海市三品教育科技有限公司，担任总监职务；2014 年 9 月至今，就职于威海恒大教育科技有限公司，担任财务总监及董事会秘书职务。

刘丹，1970 年 11 月 8 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学专科学历，毕业山东理工大学。1991 年 9 月至 1999 年 3 月，就 职于在山东荣成百货大楼，担任会计；1999 年 4 月至 2013 年 12 月， 就职于荣成新华幼儿园，担任业务园长；2014 年 1 月至 2014 年 7 月 就职于山东三品教育科技有限公司，担任教研经理；2014 年 8 月 至今就职于威海恒大教育科技有限公司，担任公司运营督导、AR 事业部总监。

郑雨，1989 年 06 月 08 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，内蒙古大学。2014 年 6 月至今，就职于威海恒大教育科技有限公司，担任技术总监，2017 年至今担任中国人生科学学会人工智能与机器人教育分会山东区技术服务中心主任。

曹旭，1991 年 10 月 16 日出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。大学专科学历，毕业于威海职业学院机械设计与制造专业。2013 年 11 月至 2014 年 7 月就职于山东三品教育科技有限公司，担任教研经理职务。2014 年 8 月至 2017 年 5 月就职于威海恒大教育科技有限公司，担任加盟部经理职务；2017 年 6 月至 2017 年 10 月担任西安恒大三品教育科技有限公司教研总监；2017 年 11 月至今担任西安恒大三品教育科技有限公司总经理。，

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
行政管理人员行政管理人员	30	39
销售人员销售人员	5	54
技术人员技术人员		68
财务人员财务人员	5	4
员工总计	40	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	1
本科	13	58
专科	12	94
专科以下	15	12
员工总计	40	165

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：

公司对新员工进行统一的入职培训，再根据岗位不同分别进行岗前培训、岗中培训等，公司已建立员工晋升制度，激励员工积极性、优化管理队伍。公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了员工薪酬体系。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及话费补助、交通补助等。同时，公司根据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为实行全员缴纳社会保险、医疗保险等。公司无需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

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	第八节、二、（一）1	194,771.27	4,318,338.55
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、（一）2	45,951,094.32	23,720,831.48
预付款项	第八节、二、（一）3	2,565,276.80	2,297,837.64
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、（一）4	5,987,217.39	4,308,258.86
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、（一）5	1,570,295.46	1,850.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、（一）6	13,600.00	340,925.23
流动资产合计		56,282,255.24	34,988,041.76
非流动资产：			
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、（一）7	8,602,072.52	8,717,403.62
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、（一）8	-	3,291.71
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、（一）10	722,300.02	1,407,282.79
递延所得税资产	第八节、二、（一）9	132,999.41	122,905.41
其他非流动资产	第八节、二、（一）11	-	2,600,000.00
非流动资产合计		9,457,371.95	12,850,883.53
资产总计		65,739,627.19	47,838,925.29
流动负债：			
短期借款	第八节、二、（一）12	-	1,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、（一）13	13,599,508.31	3,406,593.84
预收款项	第八节、二、（一）14	2,211,940.54	378,016.82
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、（一）15	2,824,952.52	569,780.64
应交税费	第八节、二、（一）16	1,178,349.85	2,291,230.91
其他应付款	第八节、二、（一）17	6,668,242.62	5,559,564.92
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		-	-
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		26,482,993.84	13,205,187.13
非流动负债：			
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		-	-
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		26,482,993.84	13,205,187.13
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、（一）18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、（一）19	3,055,377.18	7,005,377.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、（一）20	385,741.94	385,741.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、（一）21	15,463,786.03	6,971,134.47
归属于母公司所有者权益合计		38,904,905.15	34,362,253.59
少数股东权益		351,728.20	271,484.57
所有者权益合计		39,256,633.35	34,633,738.16
负债和所有者权益总计		65,739,627.19	47,838,925.29

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

（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		-	3,808,635.20
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	第八节、二、（七）1	18,138,164.50	22,026,068.62
预付款项		133,242.40	11,241.40
其他应收款	第八节、二、（七）2	1,542,606.80	2,543,865.93
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	100,000.00
流动资产合计		19,814,013.70	28,489,811.15
非流动资产：			
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		4,903,697.71	-
投资性房地产		-	-
固定资产		6,203,390.28	6,556,885.07
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		-	3,291.71
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		122,905.41	122,905.41
其他非流动资产		-	2,600,000.00
非流动资产合计		11,229,993.40	9,283,082.19
资产总计		31,044,007.10	37,772,893.34
流动负债：			
短期借款		-	1,000,000.00
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		1,466,245.77	1,501,050.93
预收款项		-	-
应付职工薪酬		158,901.34	282,001.34
应交税费		-	1,849,923.39
其他应付款		2,031,254.86	3,405,084.46
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		3,656,401.97	8,038,060.12
非流动负债：			
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		-	-
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		3,656,401.97	8,038,060.12
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,959,074.89	7,005,377.18
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		385,741.94	385,741.94
一般风险准备		-	-
未分配利润		42,788.30	2,343,714.10
所有者权益合计		27,387,605.13	29,734,833.22
负债和所有者权益合计		31,044,007.10	37,772,893.34

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

(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		38,687,440.68	45,330,110.92
其中：营业收入	第八节、二、（一）22	38,687,440.68	45,330,110.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		30,120,734.75	43,470,774.86
其中：营业成本	第八节、二、（一）22	23,311,943.99	41,130,765.83
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、（一）23	131,903.94	87,718.14
销售费用	第八节、二、（一）24	568,912.93	207,959.57
管理费用	第八节、二、（一）25	5,616,088.16	1,673,523.04
研发费用		-	-
财务费用	第八节、二、（一）26	16,961.39	115,741.30
资产减值损失	第八节、二、（一）27	474,924.34	255,066.98
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		8,566,705.93	1,859,336.06
加：营业外收入	第八节、二、（一）28	-	2,123,321.96
减：营业外支出		-	-

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,566,705.93	3,982,658.02
减：所得税费用	第八节、二、（一）29	-6,189.26	1,042,556.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,572,895.19	2,940,101.76
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		8,572,895.19	
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		80,243.63	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,492,651.56	2,940,101.76
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）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		-	-
七、综合收益总额		8,572,895.19	2,940,101.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,492,651.56	2,940,101.76
归属于少数股东的综合收益总额		80,243.63	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.42	0.24
（二）稀释每股收益		0.42	0.24

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

（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	第八节、二、（七）3	-	45,330,110.92
减：营业成本	第八节、二、（七）3	-	41,130,765.83
税金及附加		-	87,718.14
销售费用		-	207,959.57
管理费用		1,902,525.56	1,673,523.04
研发费用		-	115,741.30
财务费用		-	-
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		398,400.24	255,066.98
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,300,925.80	1,859,336.06
加：营业外收入		-	2,123,321.96
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,300,925.80	3,982,658.02
减：所得税费用		-	1,042,556.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,300,925.80	2,940,101.76
（一）持续经营净利润		-2,300,925.80	2,940,101.76
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		-2,300,925.80	2,940,101.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

(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		17,033,503.05	43,573,942.19
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、（一）30	7,343,843.76	2,129,378.59
经营活动现金流入小计		24,377,346.81	45,703,320.78
购买商品、接受劳务支付的现金		18,169,806.26	42,519,232.86
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		3,747,642.31	850,445.68
支付的各项税费		21,793.87	438,073.09
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）30	4,925,701.98	1,552,103.04
经营活动现金流出小计		26,864,944.42	45,359,854.67
经营活动产生的现金流量净额		-2,487,597.61	343,466.11
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		442,787.67	-
投资支付的现金		1,350,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,792,787.67	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,792,787.67	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,156,818.00	-
筹资活动现金流入小计		1,156,818.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	3,987.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,000,000.00	1,003,987.50
筹资活动产生的现金流量净额		156,818.00	-3,987.50
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		-4,123,567.28	339,478.61
加：期初现金及现金等价物余额		4,318,338.55	60,170.47
六、期末现金及现金等价物余额		194,771.27	399,649.08

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

(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		3,033,253.46	43,573,942.19
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		878,353.72	2,129,378.59
经营活动现金流入小计		3,911,607.18	45,703,320.78
购买商品、接受劳务支付的现金		2,886,771.06	42,519,232.86
支付给职工以及为职工支付的现金		806,534.12	850,445.68
支付的各项税费		25,120.00	438,073.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,651,817.20	1,552,103.04
经营活动现金流出小计		5,370,242.38	45,359,854.67

经营活动产生的现金流量净额		-1,458,635.20	343,466.11
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		-	-
投资支付的现金		1,350,000.00	-
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		1,350,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-1,350,000.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,000,000.00
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		-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	3,987.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,000,000.00	1,003,987.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,000,000.00	-3,987.50
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		-3,808,635.20	339,478.61
加：期初现金及现金等价物余额		3,808,635.20	60,170.47
六、期末现金及现金等价物余额		-	399,649.08

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：邹永建

会计机构负责人：邹永建

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2017 年 12 月 25 日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟收购北京恒大三品教育科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，该议案于 2018 年 1 月 11 日经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

2018 年 1 月 11 日，公司收购北京恒大，北京恒大包括全资子公司威海恒大教育科技有限公司，以及控股子公司西安恒大三品教育科技有限公司。变更以后的公司合并范围情况如下：

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	
烟台海江物流有限公司	山东省烟台市芝罘区环海路 94 号	山东省烟台市芝罘区环海路 94 号	普通货运、铁路联运、冷链物流、第三方物流服务、货运代理、仓储服务（不含危险品）、装卸服务、物联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		设立
北京恒大三品教育科技有限公司	北京市朝阳区东四环中路 39 号 10 层 B 单元 1103	北京市朝阳区东四环中路 39 号 10 层 B 单元 1103	技术推广服务；教育咨询（不含中介服务）；销售文化用品、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00		收购
威海恒大教育科技有限公司	山东省威海市经济技术开发区蓝星万象城	山东省威海市经济技术开发区蓝星万象城	教育软件的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；室内手工制作，儿童室内游戏娱乐活动；教学器材、电子产品的批		100.00	收购

	-23 号-B410	-23 号-B410	发与零售；乐高机器人销售及售后服务；出版物批发、出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
西安恒大三品教育科技有限公司	陕西省西安市高新区唐延路3号旺座国际城 50701 室	陕西省西安市高新区唐延路3号旺座国际城 50701 室	教育科技领域内的技术咨询；教育信息咨询（不含教育培训）；文体用品、电子产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		65.00	收购

二、 报表项目注释

（一）、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	90,064.15	105,111.24
银行存款	104,707.12	4,213,227.31
其他货币资金		
合 计	194,771.27	4,318,338.55

注：（1）2018 年 6 月 30 日，公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

（2）报告期末货币资金较期初减少 4,123,567.28 元，减幅 95.49%，主要系：（1）公司本期使用自有资金 1,350,000.00 元，用于收购北京恒大三品科技有限公司及其全资子公司；（2）公司新增教育版块业务收入的资金回收受学期影响，大部分款项需要 9 月底收回，支付本期各项经营支出。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据	435,916.91	240,000.00
应收账款	45,515,177.41	23,480,831.48
合 计	45,951,094.32	23,720,831.48

（1）应收票据情况

应收票据分类列示：

项 目	2018.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	435,916.91		435,916.91

商业承兑汇票			
合 计	435,916.91		435,916.91

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	240,000.00		240,000.00
商业承兑汇票			
合 计	240,000.00		240,000.00

注：期末公司无已质押的应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

应收票据比期初增加 195,916.91，增幅 81.63%，实为本期客户以票据支付货款增加所致。

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	46,414,703.45	100.00	899,526.04	1.94	45,515,177.41
其中：组合 1	46,414,703.45	100.00	899,526.04	1.94	45,515,177.41
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	46,414,703.45	100.00	899,526.04	1.94	45,515,177.41

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	23,838,170.08	100.00	357,338.60	1.51	23,480,831.48
其中：组合 1	23,838,170.08	100.00	357,338.60	1.51	23,480,831.48
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	23,838,170.08	100.00	357,338.60	1.51	23,480,831.48

注：报告期末应收账款较期初增加 22,034,345.93 元，增幅 93.84%，主要是物流业务回款速度变慢，同时公司新增教育版块业务的资金回收受学期影响，大部分款项需要 9 月底收回。

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
0.5 年以内	25,398,589.71	54.72		0
0.5 至 1 年	13,798,823.62	29.73	275,976.47	2
1 至 1.5 年	6,686,895.52	14.41	334,344.78	5
1.5 至 2 年		0.00		10
2 至 2.5 年		0.00		30
2.5 至 3 年	482,379.60	1.04	241,189.80	50
3 年以上	48,015.00	0.10	48,015.00	100
合计	46,414,703.45	100.00	899,526.04	/

(续)

账 龄	2017.12.31			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2017.12.31			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
0.5 年以内	15,077,289.63	63.25		
0.5 至 1 年	8,230,485.85	34.53	164,609.72	2
1 至 1.5 年		0.00		
1.5 至 2 年		0.00		
2 至 2.5 年	482,379.60	2.02	144,713.88	30
2.5 至 3 年		0.00		
3 年以上	48,015.00	0.20	48,015.00	100
合计	23,838,170.08	100.00	357,338.60	/

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	357,338.60	573,059.25	30,871.81		899,526.04

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,550,122.67 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 11.96%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 216,877.24 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
烟台瑞通物流有限公司	1,700,000.00	1-1.5 年	3.66	85,000.00
威海正来物流有限公司	1,337,801.60	0.5-1 年	2.88	26,756.03
烟台艾迪精密机械股份有限公司	1,023,258.00	0.5-1 年	2.20	20,465.16
山东捷诺达物流服务有限公司	890,440.00	1-1.5 年	1.92	44,522.00
苏州东宝物流有限公司	598,623.07	0.5-1 年	1.30	11,972.46
合 计	5,550,122.67	/	11.96	188,715.65

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.06.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,856,962.80	72.39	2,297,837.64	100.00
1 至 2 年	708,314.00	27.61		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,565,276.80	100.00	2,297,837.64	100.00

(2) 按预付对象归集的 2018 年 6 月 30 日前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比
中国石化销售有限公司山东烟台石油分公司	非关联方	1,196,742.00	1 年以内	预付油费	46.65
烟台新纪元汽车销售有限公司	非关联方	457,310.00	1 年以内	预付车款	17.83
王方	非关联方	355,000.00	1 年以内	预付车款	13.84
韩海燕	非关联方	353,314.00	1 年以内	房租	13.77
上海拓广货运有限公司	非关联方	76,420.80	1 年以内	预付代垫费	2.98
合 计		2,438,786.80			95.07

续表: 按预付对象归集的 2017 年 12 月 31 日前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比
北京西觅亚科技有限公司	非关联方	651,288.00	1 年以内	未到结算期	28.34
烟台新纪元汽车销售有限公司	非关联方	443,610.00	1 年以内	购买车辆已被公司退回	19.31
中泰证券股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	未到结算期	8.70
山东利泽信息科技有限公司	非关联方	140,500.00	1 年以内	未到结算期	6.11

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比
公司					
中国石化销售有限公司 山东烟台石油分公司	非关联方	34,266.24	1 年以内	未到结算期	1.49
合 计		1,469,664.24			63.96

预付账款比期初增加 267,439.16 元，增幅 11.64%，本期增加的预付车款和油款、房租。

4、其他应收款

项目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	5,987,217.39	4,308,258.86
应收利息		
应收股利		
合 计	5,987,217.39	4,308,258.86

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	6,023,365.51	100.00	36,148.12	0.60	5,987,217.39
其中：组合 1	6,023,365.51	100.00	36,148.12	0.60	5,987,217.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,023,365.51	100.00	36,148.12	0.60	5,987,217.39

(续)

类 别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	价值
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	4,442,541.89	100.00	134,283.03	3.13	4,308,258.86
其中：组合 1	4,442,541.89	100.00	134,283.03	3.13	4,308,258.86
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,442,541.89	100.00	134,283.03	3.13	4,308,258.86

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.06.30			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
0.5 年以内	5,278,313.31	87.63		0
0.5-1 年	36,816.00	0.61	736.32	2
1-1.5 年	708,236.20	11.76	35,411.81	5
1.5-2 年				
2-2.5 年				
2.5-3 年				
3 年以上				
合计	6,023,365.51	100.00	36,148.13	/

(续)

账龄	2017.12.31			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
0.5 年以内	3,156,078.57	71.04		0
0.5 至 1 年	630,854.13	14.20	12,617.07	2
1 至 1.5 年	211,585.31	4.76	10,579.27	5
1.5 至 2 年	219,035.43	4.93	21,903.54	10

账龄	2017.12.31			
	其他应收款	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
2 至 2.5 年	116,555.42	2.63	34,966.63	30
2.5 至 3 年	108,433.03	2.44	54,216.52	50
3 年以上				
合计	4,442,541.89	100.00	134,283.03	/

(2) 坏账准备

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	134,283.03		98,134.90		36,148.13

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：

无

(3) 其他应收款按款项性质分类：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
往来款及备用金	4,632,267.94	3,841,912.02
代付运费、送货费及其他款项	1,315,385.82	346,932.59
保险	75,711.75	138,915.95
其他		114,781.33
合计	6,023,365.51	4,442,541.89

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占比（%）	坏账准备期末余额
烟台福莱物流有限公司	非关联方	代付运费	168,065.25	0.5 年以内	2.73	0
山东鲁硕建筑装饰工程有限公司	非关联方	其他款项-装修款	157,400.00	1-1.5 年	2.56	7,870.00
山东荣庆物流供应链有限公司	非关联方	代付运费	126,895.25	0.5 年以内	2.06	0
苏州东宝物流有限公司	非关联方	代付运费	110,635.23	0.5 年以内	1.8	0
龙口星火配货站台票	非关联方	代收到付款	105,960.21	0.5 年以内	1.72	0

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占比（%）	坏账准备 期末余额
合 计			668,955.94		10.87	7,870.00

其他应收款比期初增加 1,678,958.53 元，增幅 38.97%，主要是代收业务、代付保险及备用金周转。

5、存货

（1）存货分类

项目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	1,568,445.46		1,568,445.46
其中：积木器材			
AR 科学实验室教材	1,568,445.46		1,568,445.46
低值易耗品	1,850.00		1,850.00
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
合 计	1,570,295.46		1,570,295.46

（续）

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
低值易耗品	1,850.00		1,850.00
周转材料			
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
合 计	1,850.00		1,850.00

存货期末增加 1,568,445.46 元，是新增 AR 实验室教材库存。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	13,600.00	240,925.23
预缴保险费		100,000.00
预缴企业所得税		
合 计	13,600.00	340,925.23

其他流动资产本期余额为 0，实为预缴保险费业务已完成。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	教学器材	办公设备	电子设备	运输工具	房屋建筑物	合计
一、账面原值						
1、年初余额	2,051,006.07	85,948.00	160,115.55	5,926,646.73	5,000,000.00	13,223,716.35
2、本年增加金额	116,502.82	113,116.68	7,200.00	195,284.47		432,103.97
（1）购置	116,502.82	113,116.68	7,200.00	195,284.47		432,103.97
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）合并范围减少						
4、年末余额	2,167,508.89	199,064.68	167,315.55	6,121,931.20	5,000,000.00	13,655,820.32
二、累计折旧						
1、年初余额	51,276.00	15,134.64	74,953.24	3,731,615.61	633,333.24	4,506,312.73
2、本年增加金额	106,443.68	12,786.28	5,143.73	343,894.68	79,166.70	547,435.07
（1）计提			5,143.73	343,894.68	79,166.70	547,435.07
（2）企业合并增加						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						

项 目	教学器材	办公设备	电子设备	运输工具	房屋建筑物	合计
(2) 合并范围减少						
4、年末余额	157,719.68	27,920.92	80,096.97	4,075,510.29	712,499.94	5,053,747.80
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、年末余额						
1、年末账面价值	2,009,789.21	171,143.76	87,218.58	2,046,420.91	4,287,500.06	8,602,072.52
2、年初账面价值	1,999,730.07	70,813.36	85,162.31	2,195,031.12	4,366,666.76	8,717,403.62

注：截止 2018 年 6 月 30 日公司不存在闲置的固定资产及固定资产减值现象，未计提固定资产减值准备。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额			39,500.00	39,500.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 政府补助冲减				
4、年末余额			39,500.00	39,500.00
二、累计摊销				
1、年初余额			36,208.29	36,208.29
2、本年增加金额			3,291.71	3,291.71

项 目	土地使用权	专利权	软件及其他	合 计
(1) 计提			3,291.71	3,291.71
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额			39,500.00	39,500.00
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值			0.00	0.00
2、年初账面价值			3,291.71	3,291.71

无形资产期末金额为 0，是软件价值摊销完毕。

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	132,999.41	935,674.17	122,905.41	491,621.60
可抵扣亏损				
合 计	132,999.41	935,674.17	122,905.41	491,621.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.06.30	2017.12.31
可抵扣亏损	895,298.19	
合 计	895,298.19	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2018.06.30	2017.12.31	备注
-----	------------	------------	----

2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年	895,298.19		
合 计	895,298.19		

10、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	2018.06.30	其他减少原因
房租	1,407,282.79	2,260,249.01	2,945,231.78	722,300.02	
合 计	1,407,282.79	2,260,249.01	2,945,231.78	722,300.02	

长期待摊费用增加是教育板块的培训业务房租费用等。

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的关联收购款项		2,600,000.00
合 计		2,600,000.00

2017 年 12 月 27 日，公司 2017 年 12 月 25 日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议了《关于拟收购北京恒大三品教育科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。本公司拟以人民币 395.00 万元购买北京恒大三品教育科技有限公司全部股权。北京恒大三品教育科技有限公司系公司控股股东、实际控制人王静控制的公司，按照合同约定，截止 2017 年 12 月 31 日，公司预付给王静预付的收购价款 2,600,000.00 元，计入其他非流动资产。

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

截至 2017 年 12 月 31 日，短期借款余额为 1,000,000.00 元，为信用借款，系本公司于 2017 年 9 月 5 日从中国建设银行股份有限公司烟台西郊支行借入人民币 1,000,000.00 元，该笔借款借款期限自 2017 年 9 月 5 日至 2018 年 2 月 5 日，该项借款为本公司与中国建设银行股份有限公司烟台西郊支行签订的编号为 2017-额度-26 的人民币额度借款合同项下的单笔借款。

13、应付票据及应付账款

种类	2018.06.30	2017.12.31
应付票据		
应付账款	13,599,508.31	3,406,593.84
合 计	13,599,508.31	3,406,593.84

(1) 应付账款情况

①应付账款按账龄列示

账龄	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	12,703,978.77	2,883,368.84
1 年以上	895,529.54	523,225.00
合 计	13,599,508.31	3,406,593.84

②期末无账龄超过 1 年的重要应付款项。

应付账款比期初增加 10,192,914.47 元，增幅 299.21%，主要系公司本期新增培训业务所需的积木器材及 AR 科学实验室的赊购均为到付款期，公司于 9 月份开学收回应收账款后，即可支付该应付款项。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2018.06.30	2017.12.31
1 年以内	2,211,940.54	378,016.82
合 计	2,211,940.54	378,016.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

无。

预收款项增加 1,833,923.72 元，系教育版块培训业务预收部分培训费。

15、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
一、短期薪酬	569,780.64	5,663,044.21	3,407,872.33	2,824,952.52
二、离职后福利-设定提存计划		339,769.98	339,769.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	569,780.64	6,002,814.19	3,747,642.31	2,824,952.52

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	569,780.64	5,513,478.32	3,258,306.44	2,824,952.52
2、职工福利费				
3、社会保险费		149,565.89	149,565.89	
其中：医疗保险费		140,316.05	140,316.05	
工伤保险费		9,249.84	9,249.84	
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	569,780.64	5,663,044.21	3,407,872.33	2,824,952.52

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		327,448.30	327,448.30	
失业保险费		12,321.68	12,321.68	
补充医疗保险费				
企业年金缴费				
合 计		339,769.98	339,769.98	

应付职工薪酬比期初增加 2,255,171.88 元，增幅 395.80%，系：（1）新增北京恒大子公司人员工资；（2）恒大教育 2017 年度绩效奖金已计提尚未支付。

16、应交税费

税 项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	850,601.88	1,352,012.91
城市维护建设税	50,913.48	17,012.35
企业所得税	229,474.55	882,702.30
教育费附加	36,367.33	7,808.80
地方教育费附加		4,342.99
水利建设基金	3,314.52	2,349.75
印花税	3,843.64	1,103.35
房产税		13,000.00
土地使用税		9,938.48

个人所得税	3,834.45	959.98
其他		
合 计	1,178,349.85	2,291,230.91

应交税费比期初减少 1,112,881.06 元，减幅 48.57%，系为本期因双软企业所致企业所得税的减少。

17、其他应付款

项目	2018.06.30	2017.12.31
其他应付款	6,668,242.62	5,559,564.92
应付股利		
应付利息		
合 计	6,668,242.62	5,559,564.92

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收货款	2,863,700.78	1,318,544.30
押金	21,700.00	929,175.78
借款	2,484,113.67	1,068,161.26
往来款及其他	1,298,728.17	2,243,683.58
合计	6,668,242.62	5,559,564.92

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

18、股本

股东名称	2018.06.30	2017.12.31
股份总数	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

19、资本公积

项目	2018.06.30	2017.12.31
资本公积	3,472,195.18	7,005,377.18
合 计	3,472,195.18	7,005,377.18

资本公积期末余额较期初减少 3,950,000.00 元，主要系（1）合并日，公司支付合并价款大于被合并方合并日净资产 46,302.29 元，差额冲减资本公积；（2）被合并方

在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分金额共计 3,903,697.71 元,由资本公积转入未分配利润。

20、盈余公积

项目	2018.06.30	2017.12.31
法定盈余公积	385,741.94	385,741.94
合 计	385,741.94	385,741.94

21、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	6,971,134.47	3,895,707.50
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	6,971,134.47	3,895,707.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,492,651.56	6,622,837.99
减：提取法定盈余公积		334,966.54
提取任 1 意盈余公积		
提取一般风险准备金		
未分配利润-其他		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,463,786.03	6,971,134.47

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	38,686,575.23	23,311,943.99	45,330,110.92	41,130,765.83
其他业务收入	865.45			
合 计	38,687,440.68	23,311,943.99	45,330,110.92	41,130,765.83

注:因物流行业风险大,竞争激烈,根据公司发展规划,逐步实行业务转型,公司将业务由物流运输逐步转为教育、培训。本报告期内物流业务实现收入 15,304,314.16 元, , 占收入比例为 39.56%,比上年同期减少 30,025,796.76 元;教育版块业务实现收入 23,382,261.07 元, 占主营业务收入 60.44%。

（2）按产品分类列示

2018 年 1-6 月

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
培训	14,293,726.01	4,587,777.45
销售教器材	9,088,535.06	4,049,076.10
自营物流运输	15,304,314.16	14,675,090.44
合 计	38,686,575.23	23,311,943.99

2017 年 1-6 月

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
自营物流运输	45,330,110.92	41,130,765.83
合 计	45,330,110.92	41,130,765.83

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	64,223.39	20,295.88
教育费附加	50,762.65	7,850.40
地方教育费附加		5,233.61
地方水利建设基金	4,587.37	2,616.80
印花税	10,138.00	5,919.76
房产税		31,500.00
土地税		14,301.69
车船税	2,192.53	
合 计	131,903.94	87,718.14

税金及附加比上年同期增加 441,858 元，增幅 50.37%，系 AR 实验室教材增值税率为 16%，本期缴纳的增值税增加导致附加税的增加。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	215,422.45	207,959.57
福利费	1,812.00	
业务宣传费	2,223.09	
招待费	2,001.50	
办公费	260,632.94	
物料消耗费	11,548.13	

差旅费	62,675.82	
其他	12,597.00	
合计	568,912.93	207,959.57

销售费用本期发生额较上年同期增加 360,953.36 元，增幅 173.57%主要原因系公司本期收购北京恒大所致，具体情况分析如下：

(1) 办公费本期发生额为 260,632.94 元，较上年同期增加 260,632.94 元，主要系北京恒大业务部门发生的交通费、水电费、物业费、通讯费等业务内容所致。

(2) 物料消耗费本期发生额为 11,548.13 元，较上年同期增加 11,548.13 元，主要系北京恒大所消耗的如网线等零星物料等一些其他消耗所致。

(3) 差旅费本期发生额为 62,675.82 元，较上年同期增加 62,675.82 元，系北京恒大开拓市场所发生的差旅费用。

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,515,729.63	371,715.85
招待费	302,245.39	97,567.28
办公费	447,585.75	209,634.10
差旅费	154,524.70	69,506.19
维修费	58,442.69	19,040.76
福利费	117,386.31	
办公车辆费用		150,775.74
中介费	939,905.65	300,000.00
广告费	188,144.50	
房租	494,394.33	176,154.50
招聘费用	20,848.02	
无形资产摊销	3,291.74	6,583.32
市值管理费		113,289.01
折旧费	373,589.45	158,256.29
水电费		1,000.00
合计	5,616,088.16	1,673,523.04

管理费用本期发生额较上年同期增加 3,481,815.29 元，增幅 208.05%主要原因系公司本期收购北京恒大所致，具体情况分析如下：

(1) 职工薪酬本期发生额为 2,515,729.63 元，比上年同期增加 2,144,013.78 元，

主要系本期发生的北京恒大人员的工资所致。

(2) 招待费本期发生额为 302,245.39 元, 比上年同期增加 204,678.11 元, 主要系北京恒大招待中介机构及开拓市场所发生的费用。

(3) 办公费用本期发生额为 447,585.75 元, 比上年同期增加 237,951.65 元, 主要系北京恒大支付的通讯费、暖气费、水电费、办公耗材等各项费用。

(4) 差旅费本期发生额为 154,524.70 元, 比上年同期增加 85,018.51 元, 主要系北京恒大发生差旅费, 以及公司为了控制成本, 减少车辆的使用, 改为报销相关管理人员差旅费, 使本期车辆费用为 0, 而上年同期办公车辆费用为 150,775.74 元。

(5) 福利费本期发生额为 117,386.31 元, 比上年同期增加 117,386.31 元, 主要系北京恒大为员工发放的节日及生日礼品。

(6) 中介费本期发生额为 939,905.65 元, 比上年同期增加 639,905.65 元, 主要系公司本期支付新三板业务相关各中介机构费用以及北京恒大本期评审高新技术企业及双软企业、申请软件证书所发生的费用、年报审计费等。

(7) 广告费本期发生额为 188,144.50 元, 比上年同期增加 188,144.50 元, 主要系北京恒大为推广市场所作的广告宣传。

(8) 房租本期发生额为 494,394.33 元, 比上年同期增加 318,239.83 元, 主要系北京恒大办公用房房租。

(9) 招聘费用本期发生额为 20,848.02 元, 比上年同期增加 20,848.02 元, 主要系北京恒大为壮大培训师人才队伍所作的招聘。

(10) 折旧费本期发生额为 373,589.45 元, 比上年同期增加 215,333.16 元, 主要系北京恒大增加固定资产所形成的折旧费用。

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,066.28	3,987.50
减：利息收入	298.95	6,056.63
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	16,194.06	117,810.43
合计	16,961.39	115,741.30

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

一、坏账损失	474,924.34	255,066.98
二、存货跌价损失		
合计	474,924.34	255,066.98

资产减值损失比上年同期增加 474,924.34 元，增幅 86.20%，系新增子公司应收往来款计提的坏账准备增加。

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		2,000,000.00
其他		123,321.96
合计		2,123,321.96

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
挂牌补助		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

29、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,904.74	1,106,323.01
递延所得税费用	-10,094.00	-63,766.75
合计	-6,189.26	1,042,556.26

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,566,705.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,141,676.48
子公司适用不同税率的影响	-929,739.63
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	-1,441,950.66
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	223,824.55

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-6,189.26

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	276.21	6,056.63
政府补贴		2,000,000.00
往来款	7,343,567.55	
其他		123,321.96
合计	7,343,843.76	2,129,378.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,951,738.41	148,461.53
费用支出	2,957,769.51	1,285,831.08
手续费支出	16,194.06	117,810.43
合计	4,925,701.98	1,552,103.04

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,572,895.19	2,940,101.76
加：资产减值准备	474,924.34	255,066.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	614,990.79	567,036.26
无形资产摊销	3,291.74	6,583.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	16,194.06	3,987.50
投资损失（收益以“—”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-10,094.00	-63,766.75
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）	-1,570,295.46	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-25,792,442.81	-9,219,923.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	15,202,938.54	5,854,380.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,487,597.61	343,466.11
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	194,771.27	399,649.08
减：现金的期初余额	4,318,338.55	60,170.47
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	-4,123,567.28	339,478.61

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2018.6.30	2017.12.31
一、现金	194,771.27	4,318,338.55
其中：库存现金	90,064.15	105,111.24
可随时用于支付的银行存款	104,707.12	4,213,227.31
可随时用于支付的其他货币资金		
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	194,771.27	4,318,338.55

（二）合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

2017 年 12 月 25 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议了《关于拟收购北京恒大三品教育科技有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，由于出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人，该议案直接提交股东大会审议。本议案于 2018 年 1 月 11 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过。

被合并方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	合并日	合并日的确定依据
北京恒大三品教育科技有限公司	2018.1.11	395万	100	现金购买	2018.1.11	见注
威海恒大教育科技有限公司	2018.1.11		100			
西安恒大三品教育科技有限公司	2018.1.11		65			

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京恒大三品教育科技有限公司				

(2) 合并成本

合并成本	北京恒大三品教育科技有限公司
现金	3,903,697.71

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	北京恒大三品教育科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	9,988,279.72	9,988,279.72
负债:	6,084,582.01	6,084,582.01
净资产	3,943,105.67	3,943,105.67
利润总额		310,419.51
净利润		204,566.09

注：根据北京三品恒大教育科技有限公司章程和股权转让协议，2018 年 1 月本公司收购股东王静控制的公司北京恒大三品教育科技有限公司 100% 股权，经双方协商，作价 395 万元，

公司基本情况如下：

公司名称：北京恒大三品教育科技有限公司

法定代表人：王静

统一社会信用代码：91110101MA00F58034

注册资本：100.00 万元

住所：北京市朝阳区东四环中路 39 号 10 层 B 单元 1103

经营范围：技术推广服务；教育咨询（不含中介服务）；销售文化用品、电子产品。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）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	
烟台海江物流有限公司	山东省烟台市芝罘区环海路 94 号	山东省烟台市芝罘区环海路 94 号	普通货运、铁路联运、冷链物流、第三方物流服务、货运代理、仓储服务（不含危险品）、装卸服务、物联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		设立
北京恒大三品教育科技有限公司	北京市朝阳区东四环中路 39 号 10 层 B 单元 1103	北京市朝阳区东四环中路 39 号 10 层 B 单元 1103	技术推广服务；教育咨询（不含中介服务）；销售文化用品、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00		同一控制下企业合并
威海恒大教育科技有限公司	山东省威海市经济技术开发区蓝星万象城-23 号-B410	山东省威海市经济技术开发区蓝星万象城-23 号-B410	教育软件的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；室内手工制作，儿童室内游戏娱乐活动；教学器材、电子产品的批发与零售；乐高机器人销售及售后服务；出版物批发、出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		100.00	同一控制下企业合并
西安恒大	陕西省西安	陕西省西安	教育科技领域内的技术咨询；教		65.00	同一控

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	
三品教育科技有限公司	市高新区唐延路3号旺座国际城50701室	市高新区唐延路3号旺座国际城50701室	育信息咨询（不含教育培训）；文体用品、电子产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			制下企业合并

（四）关联方及其交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（三）1。

2、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
王静	控股股东、董事长、实际控制人
邵耀鹏	董事、副总经理
王浩	董事
刘子晓	董事
黄守军	董事、总经理
邹永建	董事会秘书、财务总监
王德业	董事
宋少敏	王德业之妻，曾持本公司 5%以上股权
杨玉晶	持股 5%以上的股东、原董事
李友和	持股 5%以上的股东、原副总经理
王大伟	原董事
王义忠	原董事
李清荣	原董事、原副总经理
烟台玉锦家饰保健用品有限公司	受持本公司 5%以上股权的股东控制
威海泰久电子商务有限公司	控股股东控制的企业
北京一马扫天下科技有限公司	控股股东控制的企业

3、其他关联方情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

(2) 关联租赁情况：无。

(3) 关联担保情况：无。

(4) 关联方资金拆借：无

(5) 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	386,500.85	331,235.29

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王德业	36,972.26	36,972.36
其他应付款	李友和	20,099.00	20,099

(五) 承诺及或有事项

1、承诺事项

资产负债表日不存在对外的重要承诺。

2、或有事项

资产负债表日没有需要披露的重要或有事项。

(六) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
应收票据		
应收账款	18,138,164.50	22,026,068.62

合 计	18,138,164.50	22,026,068.62
-----	---------------	---------------

(1) 应收账款分类披露

类 别	2018.06.30				
	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	18,997,314.56	100.00	859,150.06	4.52	18,138,164.50
其中：组合 1	18,997,314.56	100.00	859,150.06	4.52	18,138,164.50
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,997,314.56	100.00	859,150.06	4.52	18,138,164.50

(续)

类 别	2017.12.31				
	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	22,383,407.22	100.00	357,338.60	1.76	22,026,068.62
其中：组合 1	20,248,066.15	90.46	357,338.60	1.60	19,890,727.55
组合 2	2,135,341.07	9.54			2,135,341.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	22,383,407.22	100.00	357,338.60	1.76	22,026,068.62

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款款：

账 龄	2018.06.30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
0.5 年以内				
0.5 至 1 年	11,780,024.44	62.01	235,600.49	2
1 至 1.5 年	6,686,895.52	35.20	334,344.78	5
1.5 至 2 年				

2 至 2.5 年				
2.5 至 3 年	482,379.60	2.54	241,189.80	50
3 年以上	48,015.00	0.25	48,015.00	100
合 计	18,997,314.56	100.00	859,150.06	/

(2) 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 532,683.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,871.81 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
烟台瑞通物流有限公司	1,700,000.00	1-1.5 年	8.95	85,000.00
威海正来物流有限公司	1,337,801.60	0.5-1 年	7.04	26,756.03
山东捷诺达物流服务有限公司	890,440.00	1-1.5 年	4.69	44,522.00
烟台坤泰汽车内饰件有限公司	601,730.97	0.5-1 年	3.17	12,034.62
苏州东宝物流有限公司	598,623.07	0.5-1 年	3.15	11,972.46
合 计	5,128,595.64	/	27.00	180,285.11

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				
	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	1,665,512.21	100.00			1,665,512.21
其中：组合 1					

类 别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2	1,665,512.21	100.00			1,665,512.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,665,512.21	100.00			1,665,512.21

(续)

类 别	2017.12.31				
	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	2,678,148.96	100.00	134,283.03	5.01	2,543,865.93
其中：组合 1	2,376,278.02	88.73	134,283.03	5.65	2,241,994.99
组合 2	301,870.94	11.27			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,678,148.96	100.00	134,283.03	5.01	2,543,865.93

组合中，单独测试未发生减值的不计提坏账准备的应收账款：

单位：元币种：人民币

单位	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
烟台海江物流有限公司	1,665,512.21	-	-
合计	1,665,512.21	-	/

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 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 -134,283.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

	期末余额	期初余额
--	------	------

	期末余额	期初余额
往来款及备用金	1,665,512.21	346,932.59
代收运费及送货费		138,915.95
社会保险费		2,077,519.09
		114,781.33
合计	1,665,512.21	2,678,148.96

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、营业收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			31,814,007.92	26,216,308.99
合 计			31,814,007.92	26,216,308.99

(八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
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	-	
非经常性损益总额	-	
减：非经常性损益的所得税影响数	-	
非经常性损益净额	-	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	

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	25.24	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.24	0.42	0.42

山东三品恒大教育科技股份有限公司

董事会

2018 年 08 月 30 日