



赢鼎教育

NEEQ : 833173

北京赢鼎教育科技股份有限公司

Beijing Yingding Education Technology Co.,Ltd



半年度报告

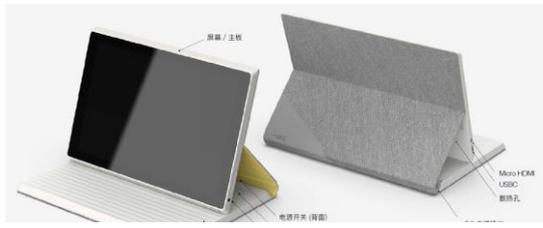
— 2018 —

公司半年度大事记

1、公司主营产品一点马·高考名师机器人大量投入市场，产品销售良好。报告期内，公司实现营业收入 104,845,757.38 元，同比增长 3383.03%；净利润达到 32,117,744.85 元。

2、公司在课程研发上的持续投入初见成效，现有课程体系包括 96 本教材，完整涵盖高考所有知识点及 6357 道习题；另有 2366 小时自有产权独家视频课程，容量近 2000G，形成了权威全面的高中课程库。

3、公司聘请美国顶尖设计机构设计第二代一点马·高考名师机器人产品，以“一本书”为设计理念，将现有产品中的智能盒子与智能平板等组件集成为一体，便携性极大提升。



4、公司于 2018 年 4 月与科研实力亚洲第一的香港科技大学合作设立人工智能教育实验室，双方将合作提升一点马·高考名师机器人及高考报考产品的人工智能功能。



5、公司代理商数量持续增长，截止报告披露日，代理商数量已经达到 612 名，分布如下图。



6、2018 年，赢鼎教育携一点马·高考名师机器人产品独家冠名央视一套明星栏目《开讲啦》，进一步扩大公司及产品的影响力。



7、公司董事长王海涛先生荣登《商界》杂志封面、获评《时尚先生》年度教育人物。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	23
第五节 股本变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节 财务报告	30
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、赢鼎教育	指	北京赢鼎教育科技有限公司
章程、公司章程	指	北京赢鼎教育科技有限公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	公司股东大会、董事会、监事会的议事规则
报告期	指	2018 年上半年度
悦涛咨询	指	北京悦涛投资咨询有限公司
金岩鼎力	指	北京金岩鼎力投资中心(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2017 年修订)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
一点马	指	公司产品之一，全称：一点马·高考名师机器人
高考报考	指	公司产品之一，全称：高考报考学院

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。

公司负责人王海涛、主管会计工作负责人刘宇及会计机构负责人（会计主管人员）刘宇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人王海涛、主管会计工作负责人刘宇、会计机构负责人（会计主管人员）刘宇签字并盖章的财务报表； 2、第二届第十次董事会决议； 3、第二届第四次监事会； 4、半年度内在指定信息披露平台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	北京赢鼎教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeijingYingding Education Technology Co.,Ltd,缩写为:YDJY
证券简称	赢鼎教育
证券代码	833173
法定代表人	王海涛
办公地址	北京市海淀区中关村东路1号院8号楼D座9层901室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋子月
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-57791936-813#
传真	010-82158835
电子邮箱	dongshihui@yingding.org
公司网址	http://www.yingding.org/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村东路1号院8号楼D座9层901室; 100084
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	2009年6月29日
挂牌时间	2015年7月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P教育-82教育-829技能培训、教育辅助及其他教育-8294教育辅助服务
主要产品与服务项目	主要产品为一点马·高考名师机器人、《高考报考学院》系列课程及服务解决方案，采用线上线下相结合的方式,全方位解决高中生高考提分、高考报考及大学专业选择的难题，积极打造业内领先的大高考服务平台,为高中生提供学习及升学整体解决方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	104,100,418
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	王海涛
实际控制人及其一致行动人	王海涛、北京悦涛投资咨询有限公司（实际控制人持股99%公司）

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	91110108691674695H	否
注册地址	北京市海淀区中关村东路1号院8号楼D座9层901室	否
注册资本(元)	104,100,418.00	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闸路1508号
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

2018年7月25日原董秘兼财务总监赵广盛先生辞职。2018年7月26日公司第二届第八次董事会任命刘宇女士为新任财务总监、任命宋子月女士为新任董事会秘书。

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	104,845,757.38	3,010,186.55	3,383.03%
毛利率	76.55%	-105.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,117,744.85	-31,833,360.27	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,037,790.06	-31,847,310.78	-
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）	31.19%	-10.91%	-
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）	31.11%	-10.92%	-
基本每股收益	0.31	-0.31	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	152,935,713.23	139,106,555.99	9.94%
负债总计	35,251,365.04	53,525,271.00	-34.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,044,092.92	86,926,348.07	36.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	0.84	36.95%
资产负债率（母公司）	22.11%	36.97%	-
资产负债率（合并）	23.05%	38.48%	-
流动比率	319.89%	182.09%	-
利息保障倍数	47.42	-455.91	-

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	-3,995,040.90	-74,238,634.54	94.62%
应收账款周转率	0	0.03	-
存货周转率	1.55	0.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.94%	-14.84%	-

营业收入增长率	3,383.03%	-95.96%	-
净利润增长率	-	-176.75%	-

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	104,100,418	104,100,418	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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)公司目前所处行业属于 P82 教育大类。公司经营范围是：技术开发、技术咨询、技术服务；教育咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；计算机技术培训（不得面向企业招生）；销售电子产品；自费出国留学中介服务；广播电视节目制作。

公司目标客户群为全国高中生、家长及高中，专注于高考提分及高考报考为主的高中教育领域。公司主要业务为：1、研发、制作、销售高考提分产品一点马·高考名师机器人；2、研发、制作、销售《高考报考俱乐部》课程产品及服务，帮助高中生填报志愿、确定选考科目。

公司从 2018 年上半年开始录制面向小学、初中学生、家长及学校的一点马课程内容，积极进入整个 K12 教育领域。

公司主要产品为人工智能教学设备一点马·高考名师机器人，形成了以精良制作的名师教学内容为核心、先进人工智能产品为载体、全国性销售服务渠道为依托三位一体的商业模式。



图1 公司商业模式分析

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化，公司的产品升级不构成商业模式的变化。报告期后至报告披露日，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

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 104,845,757.38 元，同比增长 3383.03%；净利润为 32,117,744.85 元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 152,935,713.23 元，净资产为 117,684,348.19 元，总资产较上年同期增长 9.94%，净资产较上年同期增长 36.95%。报告期内公司营业收入同比变动较大，主要是由于公司加大对一点马·高考名师机器人的市场投入，产品销售良好。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-3995040.90 元，较去年同期增长 94.62%，主要原因是本期公司营业收入增长，现金流入增加所致。同时，报告期内公司加大了对产品的研发及广告宣传力度。

公司在报告期内无产品或服务重大变化与调整，主打产品一点马·高考名师机器人经过两年多的研制开发已经初步成熟，形成了以精良制作的名师教学内容为核心、先进人工智能产品为载体、全国性销

售服务渠道为依托三位一体的商业模式。

1、一点马·高考名师机器人拥有名师主讲、精良制作的内容资源。

公司独家签约了覆盖高中三年、九大学科的名师，名师团队以各学科知识点为基础、结合当前高考命题的新趋势，为学生编写出更具针对性的学习资料，满足高中学习及复习的需求。目前公司共签约名师 26 位，部分名师简介如下：

表1 部分领衔名师简介

学科	领衔名师	简介
数学	 苗金利	著名高考数学研究专家；高考命题改革研究组核心成员；北京市数学学科状元名师；历年所教班级高考数学平均分在 140 分左右；国家奥林匹克数学竞赛高级教练；辅导多人获得国内、外竞赛金奖。
语文	 胡正伟	文学博士、史学博士后；拥有 17 年高考把关经验的实力名师。分文体阅读教学实践多年来被历届考生奉为高考宝典；独创应试作文写作方法与套路，以快速提升写作成绩。
英语	 宋焕然	北京市重点中学高级英语教师，从事高中英语教学 20 余年，教学方法新颖独特，教学成绩优异。多年跟踪研究北京和全国高考试题，并常年赴各地指导高考教师和学生；曾在美国担任 ESL（英语为非母语学生）学科教师，并多次受国家科技部邀请担任高中生国际交流中方指导教师。
物理	 王文博	北京大学理学硕士，高考物理知名辅导专家，奥林匹克物理竞赛金牌教练，北京市优秀民办教育工作者。教学理论完善，方法独特；独创了“王老师三定律”以及“能量流动分析图”等方法；强调理论联系实际，深受广大学生喜爱。
化学	 刘志	全国著名化学备考专家；高考试题评价组核心成员；北京市海淀区骨干教师、状元名师；高考化学备考指导能力强悍；教学经验丰富，辅导数百名学生考入名校。
生物	 肖振龙	全国著名生物备考专家；北京大学生命科学学院硕士，中国科学院生态学博士；生物学科带头人，高考状元名师；对高考命题趋势及答题技巧有独到见解；课堂教学内容丰富、系统，有吸引力。

历史	 赵利剑	著名高中历史课程备考专家；北京市历史学科带头人；高考命题改革研究组核心成员；国家特级教师；全国优质课评比一等奖获得者；辅导数百名学生考入名校，成绩位列前茅。
地理	 夏芳	北京市重点中学特级教师，北京市学科带头人，北京市教育学会学术委员会委员。具有 30 多年的教学经验、丰富的备考经验，对高考命题有深入的研究和独特的见解。
政治	 梁侠	北京市重点中学特级教师。北京市政治学科带头人。教育部“跨世纪园丁工程”国家级培训骨干教师。教育部师范司新课程培训专家。曾参加高中思想政治新教材的编写、修改与研讨，参加全国及北京市高考试卷、试题的分析与评价工作。

公司自建高标准的专业录课室，为精心遴选的名师录制视频，确保课程质量。录制完成后由专业剪辑团队进行后期制作，平均 1.5~2 小时的视频才能剪辑成 1 小时的课程，制成的课程比名师面授更加严谨紧凑。

公司在课程研发上的持续投入初见成效，现有课程体系包括：

- 96 本教材：完整涵盖高考所有知识点并包括 6357 道习题
- 2366 小时自有产权独家视频课程，对 96 本教材及 6357 道习题进行深度讲解
- 课程容量近 2000G

下半年公司将进一步加大对课程研发的投入并开始录制初中课程，预计到年底将签约 35 位名师，形成包括 170 本教材、12000 道习题、4400 小时课程、4000G 大小的初、高中学习内容。

2、一点马·高考名师机器人利用先进技术打造超高学习效率人工智能教育设备。

一点马·高考名师机器人产品主要包括智能教材、智能 PAD、智能盒子、智能笔、智能笔记本、智能尺子、智能书包七大智能硬件。一点马作为学习内容的载体为学生提供了一种更为高效的学习方式。

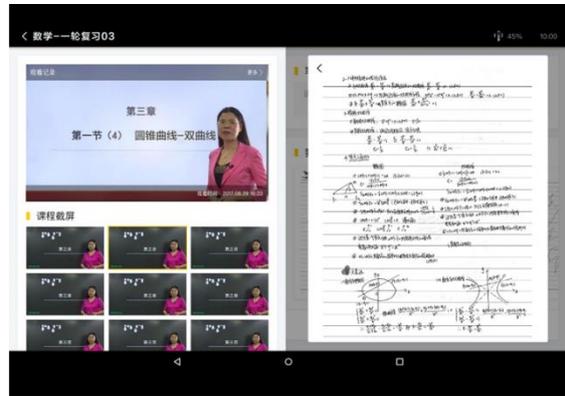


图2 一点马·高考名师机器人产品构成



产品配套的纸质教材学生可任意翻阅，碰到不懂的内容时只需用笔在纸上一点，平板电脑在2秒内就会开始播放名师对这一内容的讲解，随时点随时讲+反复点反复讲；根据自身学习情况，还可以设置“我的课表”，实现个性化学习。

图3 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——纸笔互动



学生在学习过程中记录的笔记内容，均能够原笔迹上传，所记录的内容无论是复杂图形或文字均完整保存，并按学科归档；复习时只需要点开对应的笔记，即可快速定位到对应知识点或习题的名师视频，极大提高学习与复习的效率。

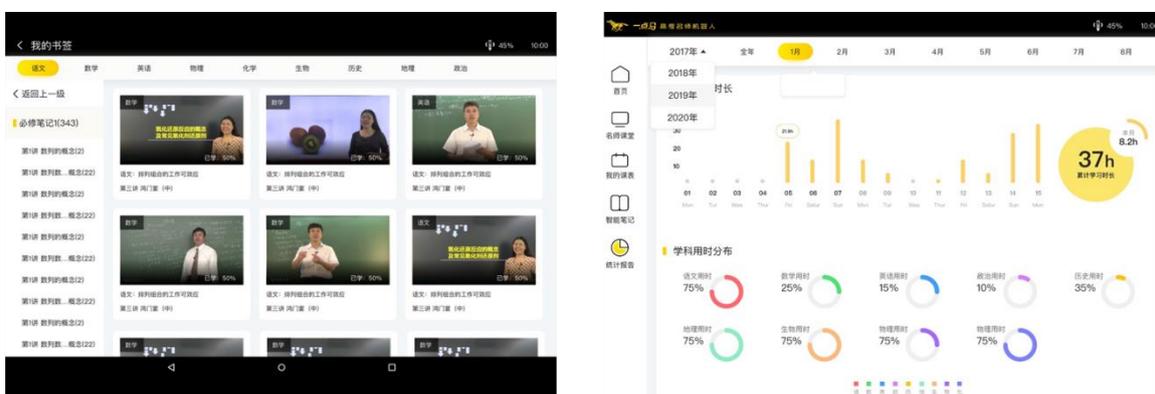


图4 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——原笔迹上传



借助智能尺子，学生可以智能控制实现听课、截屏、记笔记等功能，既保证听课质量又保持了纸质笔记的书写习惯，最大程度方便学生使用。

图5 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——智能控制



点开“我的书架”，学生可以快速浏览较为薄弱的知识点并进行无限次复习；学生所有科目的学习过程均可以在统计报告中看到，根据对学习轨迹的智能分析结果，学生能够更好地进行学习规划。

图6 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——个性化学习

一点马·高考名师机器人是赢鼎教育应用先进的人工智能技术，结合优质的教学内容，打造的智能学习系统。相比传统的教学方式，一点马·高考名师机器人有以下优势：

- 超高的学习效率：一点马·高考名师机器人以纸质书为载体，学生可任意翻阅，碰到不懂的内容时只需用笔在纸上一点，平板电脑在 2 秒内就会开始播放名师对这一内容的讲解，实现学习效率最大化。根据专家测试，高中三年 20000 个知识点，平均每个知识点可为学生节省 10 分钟时间，共帮学生省下 3300 个小时。按每天自主学习 5 小时计算，可以省下 660 天，做到三年课程一年学完。作为对照，传统面授方式需要学生往来固定授课地点，且一对多教学时老师无法为每个学生定制个性化学习进度，学生浪费大量时间在自己听不懂或已经会的内容上。传统在线教育则需要学生在大量的在线课程文件中搜索，拖动进度条寻找教学内容，学习效率较低。

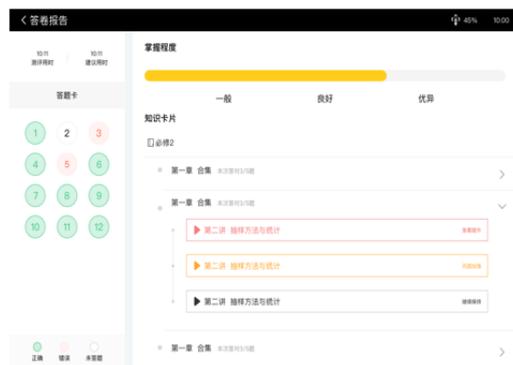
- 顶尖级的名师、最优质的内容：一点马·高考名师机器人独家签约了覆盖高中三年、九大学科的名师，师资团队中包括高考命题改革研究组核心成员、高考试题评价组核心成员、全国优质课评比一等奖获得者、各科教材编写者、学科带头人、国家特级教师、北京市各学科状元名师、国家奥林匹克理科竞赛金牌教练等顶尖级名师。由名师根据各科高考全部考点精心设计的课程和习题覆盖高中三年九大学科的 2 万个知识点，确保一点马·高考名师机器人所有的用户均能享受赢鼎教育名师全程讲解的优质课程。

- 符合人性的学习场景：在高考的考试场景下，学生须采用纸笔来完成学习与测验，因此只有采取纸笔互动的产品才最能适应高考应试的要求。一点马·高考名师机器人通过智能 PAD、智能笔、智能盒子、智能尺子、智能课本、智能笔记本、智能书包七大基础硬件，以智能笔作为连接路径，学生全程以纸笔互动的方式获得智能设备中的优质课程内容，无需改变学习习惯，学习效果大大优于以鼠标或触摸屏作为互动方式的传统学习设备。
- 个性化学习方案：学生使用一点马·高考名师机器人时可以根据自己的学习进度、薄弱点随时自主选择听哪里、听几遍，不懂的地方可无限次重听，已经掌握的地方直接跳过，完全个性化定制学习方案，学习时间最优化，学习效果最大化。而在传统的教育方式下学生随堂走，会的地方跟着听浪费大量时间，不会的地方老师讲太快没听懂，学习效果不佳。
- 不受干扰的学习环境：家长使用在线及电脑教学时最担心的是学生上网、打游戏，学习目的没达到不说，还浪费大量时间。一点马·高考名师机器人自带 2T 容量加密硬盘，所有课程内容都储存在里面，学生的使用过程中不需要网络，确保学生在封闭、专注的环境中学习，不受任何影响。
- 可以随时随地学习：由于一点马·高考名师机器人是移动设备且无需依赖网络，学生可以利用碎片时间随时随地学习，学习效果更好。传统的教学方法是根据学校及老师的安排在固定时间段授课，学习时间死板难调整，学习效率难提高。
- 综合学习成本最低：在家长高度重视高考、高中课外辅导价格高涨的市场环境下，学生参加补习班每节课成本在两三百元以上，六科补习成本很高。使用一点马·高考名师机器人六科补习每天只需 27 元，综合学习成本最低，效果最好。

表2 学习方式对比分析

理想的教育模式	传统面授教育现状	传统在线教育现状	传统的学习机	一点马·高考名师机器人
一流名师、优质内容	×	√	×	√
独家高考课程体系	×	×	×	√
智能纸笔互动	×	×	×	√
极高的学习效率	×	×	×	√
科学高效的学习过程管理	×	×	×	√
个性化学习方案	×	×	×	√
无限次重复学习	×	×	×	√
可以随时随地学习	×	×	×	√
不受干扰的学习环境	√	×	×	√
综合学习成本最低	×	√	√	√

同时，公司在持续改进一点马产品，不断推出新的功能模块：



一点马新增学业测评模块

为帮助学生精准掌握自身学习情况，一点马新加入了学业测评模块。该模块采用最新人工智能技术，包括两个部分，一是学前诊断，学生在使用一点马学习前通过学前诊断找到薄弱知识点、薄弱章节、薄弱课程等，从而制定精准的学习计划，高效学习。另一个是学后测评模块，主要解决的是使用一点马产品后，对学习效果进行阶段性测评。通过学后测评，清楚知道学过的知识点、章节、课程掌握程度如何，从而调整学习计划，不断提高学习效率。学业测评模块利用人工智能技术自动生成习题、智能分析学生知识掌握情况并匹配相应知识点、推荐类似习题等，以科技帮助学生快速提分。

图7 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——学业测评



一点马新增自主招生模块

自2003年起，部分高校开始尝试自主招生，即拿出一定比例的招生名额，自主组织考试，用于选拔具有学科特长和创新潜质的优秀学生。自主招生作为重要的大学录取方式，吸引大量学生及家长的关注。一点马自主招生模块聘请名师录制课程，结合一点马极佳的学习效果，成为自主招生学习辅导利器。

图8 一点马·高考名师机器人智能产品使用图示——自主招生

3、一点马·高考名师机器人快速建立起覆盖全国的渠道。

一点马·高考名师机器人于2017年推向市场，面向全国3000万高中生。终端平均零售价约为25000元，市场容量达7500亿元，市场前景广阔。

由于一点马·高考名师机器人为国内首创，提分效果显著且市场上无同类竞争产品，所面对的高中教育是巨大的刚需市场，因此各地经销商加盟踊跃。一点马·高考名师机器人正式上线后，2017年8月初随着广告登陆央视，公司业绩持续走高，当月产品销售收入1145万元。截至报告期末，公司招商会单场成交最高超过1000万元，单月收入已超过2000万元。

截至报告披露日，公司已拥有 612 家代理商，并以每个月 60~100 家的速度增长，建成了全国性的教育产品销售渠道。



图9 公司代理商分布示意图

经销商加盟后，为经销商提供全部产品、技术、营销及设计支持，与经销商协作建立一点马·高考名师机器人学习中心。学习中心位于当地学校附近或中心地段，设有产品展示销售区和学生学习区，销售区可以接待学生、家长的咨询，提供产品试用、销售、售后服务，学习区可供学生利用一点马高效学习，同时可以宣传一点马品牌，提升产品知名度及口碑。



图10一点马·高考名师机器人学习中心实景

一点马·高考名师机器人学习中心的设立使公司的渠道深入全国最基层的区县，成为广泛而极具价值的教育产品分销服务网络。学习中心解决了培训机构的几个痛点：1、高水平名师极度稀缺，各培训学校教师水平良莠不齐，授课质量无保障。2、培训机构扩张需要不断增加教师数量，招聘管理难度大，

规模化标准化经营难度极高。3、课程收费有限而教师课酬不断攀升，大部分收入用于支付课时费，导致机构难盈利。4、传统在线教育虽然部分解决了上述问题，但所有学习互动均在计算机设备上完成，而高考采用纸笔方式，学习方式有冲突，学生难适应，且易造成提笔忘字、书写能力下降等问题。

一点马学习中心完美解决了培训机构面临的问题。学习中心设有学习教室，学生用一点马·高考名师机器人接受名师授课，个性化高效学习，授课质量有保障。学习中心配备了各科答疑老师，这些老师不负责授课，只负责随时解答学生疑问，协助学习，对老师的要求大大降低，招聘管理难度和课酬也大幅度下降，学习中心盈利能力增加，规模化标准化扩张容易，经销商积极性强。一点马采用纸笔互动的方式，符合学生学习及考试习惯，学生容易适应，学习效果好。

赢鼎教育的学习中心兼具产品销售及学习服务功能，提分效果好，对学生及家长的吸引力大，盈利能力强。以山东临沂代理商为例，其半年内帮助 30 余位学生提高成绩，学生平均提高超过 30 分，其中一名同学年级排名上升超 600 名。代理商销售火爆，山西晋中代理商单月销售一点马产品 31 套、江苏宿迁代理商单周销售一点马产品 11 套、四川成都代理商半年累计销售一点马产品超过 80 套。良好的回报促使潜在合作伙伴踊跃加盟，预计下半年公司代理商数量仍将快速增长。



图11一点马·高考名师机器人学习中心学习实景

4、一点马·高考名师机器人获得强有力的资源支持。

鉴于一点马·高考名师机器人试销火爆，赢鼎教育加大了对一点马产品的市场投入。公司聘请国内最知名的营销策划专家叶茂中先生为一点马·高考名师机器人进行全面策划，对产品的名称、外观、市场定位、广告文案、广告投放方案等进行全新设计，大大提升了产品的市场竞争力。同时公司邀请著名演员张嘉译先生为产品代言，提升一点马·高考名师机器人的品牌形象。



图12 赢鼎教育一点马·高考名师机器人代言人——张嘉译

公司的产品广告于 2017 年 8 月初在央视一套黄金时段的黄金剧场播出，此外公司的平面广告也于 2017 年 8 月初登陆中国民航、中国之翼等主流航空杂志。2018 年，赢鼎教育携一点马·高考名师机器人产品独家冠名央视一套明星栏目《开讲啦》，进一步扩大公司及产品的影响力。



图13 赢鼎教育独家冠名央视一套明星栏目《开讲啦》

报告期内，公司已与香港科技大学合作建立人工智能教育实验室，借助香港科技大学一流的科研水平为产品研发持续提供前沿技术保障。



图14 公司与香港科技大学合作建立人工智能教育实验室签约现场及相关报道

除了在技术层面对产品持续优化外，公司聘请美国顶尖设计机构设计第二代一点马·高考名师机器人产品，以“一本书”为设计理念，将现有产品中的智能盒子与智能平板等组件集成为一体，便携性极大提升。

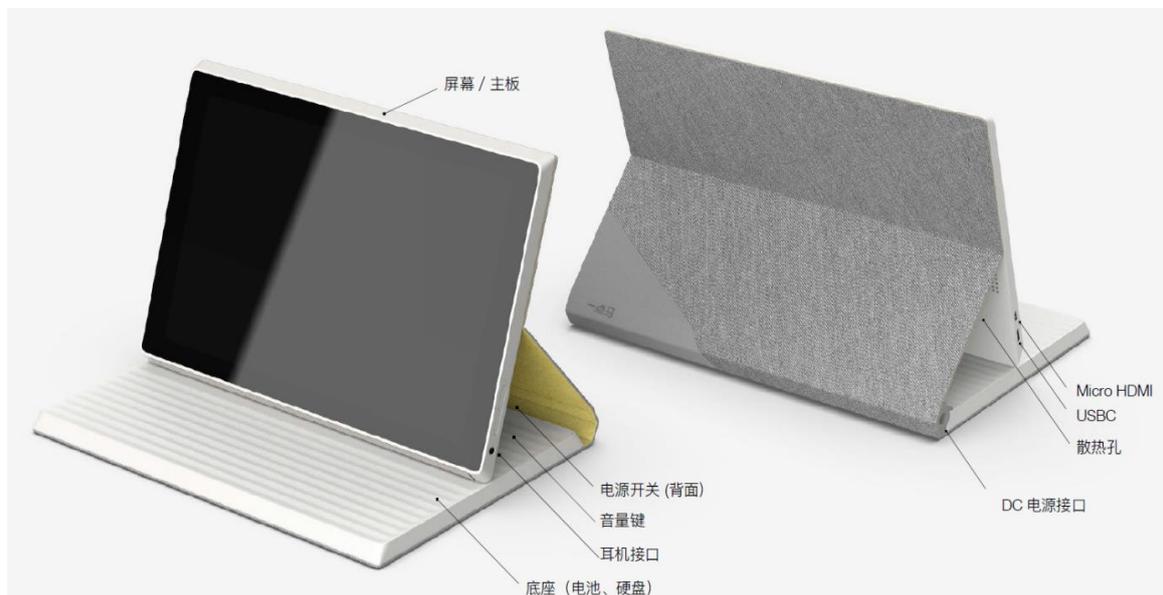


图15 一点马·高考名师机器人升级产品设计方案

注：一点马·高考名师机器人新一代产品以最终投放市场的实物为准，图片及文字描述仅供参考。

除一点马·高考名师机器人外，公司的传统优势业务高考报考学院在年费化后仍为公司带来了稳定的收入，上半年收入 949 万。

公司作为高考报考理论的创始企业、中国生涯规划教育的先行者，通过对数十万份高中生样本数据的收集和分析，耗费数年总结了高考报考的规律及方法，并率先出版了《高考报考学》一书，为广大学生科学报考提供强大的理论指导。高考报考学研究高考报考的过程、方法、工具，是系统研究高考报考活动基本规律和一般方法的科学。

公司高考报考产品——高考报考学院是基于高考报考学理论开发的服务体系，高考报考产品包含公司多年累积的数据信息和专业化服务：一是多维度兴趣性格测评工具、200 多小时网络课程、100 位名校博士解析专业；二是各省、各校各专业的历年高考报考数据，并可实现多维度、定制化查询；三是 2000 余万字的高校资料、专业介绍等；四是高考报考相关书籍及杂志；五是近千名专/兼职经公司认证的高考报考辅导老师提供咨询，公司已在高考报考领域成为第一品牌。

鉴于公司高考报考业务的行业领先地位及良好发展势头，预计下半年该业务将持续稳定增长。

三、 风险与价值

1、公司治理风险持续原因及对公司影响：有限公司阶段及股份公司设立初期，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并建立了三会议事规则、关联交易管理办法等制度规范公司治理中存在的问题，但股份公司成立时间较短，公司管理层执行意识不足，短期内公司治理存在风险。

应对措施：组织相关人员参加学习与培训，继续根据公司的实际情况完善议事规则与各类制度，努力提升管理层执行意识。

2、个人代理商风险持续原因及对公司影响：报告期内，公司通过代理商销售产品，目前公司有覆

盖全国主要城市和地区的代理商，其中大部分是个人代理。个人代理虽然可以给终端用户提供更具定制特性的服务，但是其支付能力依旧逊色于企业，因此公司目前只能通过预收货款的模式控制个人代理商支付能力的风险。

应对措施：严格审核新增代理商资质，通过预收货款的模式控制代理商支付能力的风险。

3、产品被模仿、盈利模式被复制的风险持续原因及对公司影响：高考报考及一点马·高考名师机器人产品具有独特性和高技术含量，是公司多年研发投入和技术积累的成果，短期内难以被仿制，但是长远来看，公司仍然存在产品被模仿的风险，公司的商业模式和盈利模式也存在被行业内其他企业模仿的风险。

应对措施：加强品牌建设，积极推进与院校合作力度，完善产品结构和服 务，加强知识产权维权意识。

4、国家政策变动风险持续原因及对公司影响：教育行业是政府行政指导程度较高的行业，行业政策敏感度高，受国家政策影响比较大，一旦政府出台了对公司经营不利的政策，将对公司的业务产生重大影响，公司具有较大的政策风险。

应对措施：积极关注国家政策导向，完善公司业务结构，及时根据行业动向调整战略规划及布局，与时俱进。

5、产品升级构成的风险：公司商业模式完成迭代式升级，高考报考产品年费化后，一点马·高考名师机器人成为公司的主导产品，虽然一点马产品在报告年度内实现了销售收入快速增长,但是其收入能否持续增长存在不确定性风险。

应对措施：在商业模式迭代升级已初步完成的情况下，进一步扩大销售渠道，加大一点马产品的销售力度，使企业收入可持续性增长。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。公司高度重视企业的社会责任，定期举办公司集体活动、发放员工福利，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商。公司通过承担社会责任，不断为社会建设贡献自己的力量，不断提升公司的品牌影响力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、公司在挂牌申报期间，发起人、管理层关于持股锁定的承诺：发起人自股份公司成立之日起 1 年内不得转让；管理层在职期间每年转让不得超过其所持全部股份的 25%；公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理王海涛承诺，其持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；在其任职董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在公司挂牌全国中小企业股份转让系统前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。公司原股东、原董事李建平承诺，在其任职董事期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

2、公司在挂牌申报期间，公司控股股东、实际控制人王海涛出具了《避免同业竞争采取的措施及作出的承诺》，承诺“本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间、离任上述职务六个月内，本承诺有效；本人

愿意承担由违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

3、公司在挂牌申报期间，公司全体股东出具关于规范关联交易的承诺。

4、公司董事、监事及高级管理人员就不存在对外投资与公司存在利益冲突、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）、对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规性、管理层诚信状况、公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项及就避免同业竞争等事项发表了书面声明及作出了承诺。

5、2018年6月12日，公司控股股东、实际控制人王海涛先生基于对公司未来发展前景的信心及对公司股票价值的合理判断，计划6个月内通过二级市场增持公司股份，增持数量不超过10,000,000股。

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	58,290,298	55.99%	0	58,290,298	55.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,624,058	3.48%	1,200,000	4,824,058	4.63%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,810,120	44.01%	0	45,810,120	44.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,488,174	36.01%	0	37,488,174	36.01%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		104,100,418	-	0	104,100,418	-	
普通股股东人数							150

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王海涛	41,112,232	1,200,000	42,312,232	40.65%	37,488,174	4,824,058
2	北京悦涛投资咨询有限公司	16,644,115	0	16,644,115	15.99%	8,321,956	8,322,169
3	郎炳坤	16,261,671	0	16,261,671	15.62%	0	16,261,671
4	北京金岩鼎力投资中心（有限合伙）	3,000,641	0	3,000,641	2.88%	0	3,000,641
5	申万宏源证券有限公司做市商专用证券账户	2,004,734	-34,321	1,970,413	1.89%	0	1,970,413
合计		79,023,393	1,165,679	80,189,072	77.03%	45,810,130	34,378,952

前五名股东间相互关系说明：

王海涛系公司实际控制人、董事长兼总经理，王海涛持有北京悦涛投资咨询有限公司 99%的股份，郎炳坤系王海涛之母亲。

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

控股股东及实际控制人王海涛先生，1979年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于香港科技大学工商管理专业，硕士研究生学历。中国学业规划行业联盟主席、高考报考学创始人、一点马高考名师机器人发明者、中国少年领袖公益计划发起人，《高考报考学》、《别让高考报考毁了孩子一生》、《大学毕业年薪10万》、《考研全程策划》等图书作者，清华大学、北京大学、中国人民大学、吉林大学等高校特聘职业指导顾问，新华社、中央电视台、人民日报等国家级媒体特邀高考、留学、考研专家。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

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
王海涛	董事长兼总经理	男	1979.10.22	硕士研究生	2017.7.21-2020.7.21	是
姚永清	董事兼副总经理	男	1985.02.10	硕士研究生	2017.7.21-2020.7.21	是
何树德	董事兼副总经理	男	1983.09.03	大专	2017.7.21-2020.7.21	是
付岩	董事	男	1979.10.22	硕士研究生	2017.7.21-2020.7.21	是
聂朝晖	董事	男	1978.08.23	硕士研究生	2018.4.26-2020.7.21	是
杨静	监事会主席	女	1983.11.26	本科	2017.7.21-2020.7.21	是
张悦然	监事	女	1986.12.13	本科	2017.7.21-2020.7.21	是
靳璐	监事	女	1987.07.21	本科	2017.7.21-2020.7.21	是
赵广盛	董秘兼财务总监	男	1979.08.08	本科	2017.12.12-2018.7.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

董事长兼总经理王海涛为公司实际控制人。

(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
王海涛	董事长兼总经理	41,112,232	1,200,000	42,312,232	40.65%	0
合计	-	41,112,232	1,200,000	42,312,232	40.65%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙天宝	董事	离任	-	自身原因离职

聂朝晖	-	新任	董事	新选上任
-----	---	----	----	------

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

聂朝晖先生，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年8月至2014年7月，就职于复星集团，任信息总监。2014年7月至2015年3月，就职于三胞集团，任信息总监。2015年3月至2017年8月，就职于华宝国际控股有限公司，任企业管理及信息部总经理。2017年8月至今，就职于北京赢鼎教育科技股份有限公司，任技术总监。2018年4月26日，公司第二届董事会第六次会议，聘任聂朝晖先生担任公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	14
高考报考事业部	33	33
市场部	4	7
研发部	35	37
渠道部	16	22
客服	5	7
留学部	8	4
中小学事业部	4	3
综合部	11	14
员工总计	130	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	15	19
本科	82	92
专科	30	27
专科以下	2	2
员工总计	130	141

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、截止2018年6月30日，期末公司员工人数较期初增加11人，各部门核心团队保持稳定的基础上略有增加。

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

3、公司一直十分重视员工的培训、考核工作。根据公司业务发展和技术更新的现状，及时对相关岗位员工进行实施培训，强化理论与实践的结合，注重培训效果。

4、报告期内，公司无需承担离退休职工人员费用

(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

2018年7月25日，公司董事会秘书兼财务总监赵广盛先生因个人原因离职，离职后不再担任公司任何职务。

2018年7月26日，公司第二届第八次董事会任命宋子月女士为新任董事会秘书，任命刘宇女士为新任财务总监。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)、 1	20,146,575.69	14,940,671.92
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			
预付款项	(一)、 2	73,181,394.70	53,765,950.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)、 3	4,443,145.82	2,779,096.94
买入返售金融资产			
存货	(一)、 4	12,233,651.76	19,555,545.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)、 5	2,761,413.17	6,422,484.92
流动资产合计		112,766,181.14	97,463,750.35
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	(一)、 6	40,068,217.06	41,611,535.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(一)、 7	15,843.79	18,343.81
开发支出			

商誉	(一)、8	7,106.03	7,106.03
长期待摊费用	(一)、9	72,544.67	
递延所得税资产	(一)、10	5,820.54	5,820.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,169,532.09	41,642,805.64
资产总计		152,935,713.23	139,106,555.99
流动负债:			
短期借款	(一)、12	10,000,000.00	
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	(一)、13	2,174,419.03	2,435,554.03
预收款项	(一)、14	7,796,933.14	47,684,722.83
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一)、15	3,192.00	2,880.00
应交税费	(一)、16	12,089,976.46	385,682.65
其他应付款	(一)、17	3,186,844.41	3,016,431.49
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		35,251,365.04	53,525,271.00
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		35,251,365.04	53,525,271.00
所有者权益(或股东权益):			

股本	(一)、18	104,100,418.00	104,100,418.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)、19	75,247,087.83	75,247,087.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、20	21,564,673.25	21,564,673.25
一般风险准备			
未分配利润	(一)、21	-81,868,086.16	-113,985,831.01
归属于母公司所有者权益合计		119,044,092.92	86,926,348.07
少数股东权益		-1,359,744.73	-1,345,063.08
所有者权益合计		117,684,348.19	85,581,284.99
负债和所有者权益总计		152,935,713.23	139,106,555.99

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

(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		19,849,480.50	14,625,677.81
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			
预付款项		73,084,719.70	53,669,275.96
其他应收款	(九)、1	8,278,995.82	6,614,946.94
存货		12,233,651.76	19,555,545.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,761,413.17	6,422,484.92
流动资产合计		116,208,260.95	100,887,931.24
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	(九)、2	1,300,000.00	1,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		40,067,244.76	41,608,658.44
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,843.79	18,343.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,544.67	
递延所得税资产		5,820.54	5,820.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,461,453.76	42,932,822.79
资产总计		157,669,714.71	143,820,754.03
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	
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		2,174,419.03	2,435,554.03
预收款项		7,796,873.14	47,684,662.83
应付职工薪酬			
应交税费		12,089,690.44	373,986.62
其他应付款		2,803,160.52	2,673,802.85
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		34,864,143.13	53,168,006.33
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		34,864,143.13	53,168,006.33
所有者权益：			
股本		104,100,418.00	104,100,418.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,247,087.83	75,247,087.83

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,564,673.25	21,564,673.25
一般风险准备			
未分配利润		-78,106,607.50	-110,259,431.38
所有者权益合计		122,805,571.58	90,652,747.70
负债和所有者权益合计		157,669,714.71	143,820,754.03

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

(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		104,845,757.38	3,010,186.55
其中：营业收入	(一)、22	104,845,757.38	3,010,186.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,752,311.84	34,809,526.34
其中：营业成本	(一)、22	24,588,457.17	6,171,782.78
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	(一)、23	1,254,860.03	
销售费用	(一)、24	21,708,043.93	15,760,972.13
管理费用	(一)、25	7,106,507.97	7,303,632.89
研发费用	(一)、26	17,358,426.85	5,667,816.90
财务费用	(一)、27	736,015.89	-94,678.36
资产减值损失			
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）		32,093,445.54	-31,799,339.79
加：营业外收入	(一)、28	9,617.66	7,598.45
减：营业外支出	(一)、29		66,416.13

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,103,063.20	-31,858,157.47
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,103,063.20	-31,858,157.47
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		32,103,063.20	-31,858,157.47
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-14,681.65	-24,797.20
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,117,744.85	-31,833,360.27
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		32,103,063.20	-31,858,157.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,117,744.85	-31,833,360.27
归属于少数股东的综合收益总额		-14,681.65	-24,797.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	-0.31
（二）稀释每股收益		0.31	-30.58

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

（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	（九）、3	104,845,757.38	3,010,186.55
减：营业成本	（九）、3	24,588,457.17	6,171,782.78

税金及附加		1,254,860.03	
销售费用		21,659,566.05	15,682,359.10
管理费用		7,106,331.33	7,297,419.25
研发费用		17,358,426.85	5,667,816.90
财务费用		734,909.72	-96,897.64
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
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）		32,143,206.23	-31,712,293.84
加：营业外收入		9,617.65	4,350.27
减：营业外支出			66,415.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,152,823.88	-31,774,359.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,152,823.88	-31,774,359.50
（一）持续经营净利润		32,152,823.88	-31,774,359.50
（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		32,152,823.88	-31,774,359.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

(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		83,007,693.87	10,941,479.42
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		103,682.94	75,230.04
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、30	1,393,564.82	137,894.67
经营活动现金流入小计		84,504,941.63	11,154,604.13
购买商品、接受劳务支付的现金		14,154,262.05	30,408,265.39
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		20,046,561.86	13,468,969.67
支付的各项税费		3,610,173.58	19,578,763.91
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、30	50,688,985.04	21,937,239.70
经营活动现金流出小计		88,499,982.53	85,393,238.67
经营活动产生的现金流量净额		-3,995,040.90	-74,238,634.54
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		107,524.08	6,147,100.30

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,524.08	6,147,100.30
投资活动产生的现金流量净额		-107,524.08	-6,147,100.30
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		10,000,000.00	
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		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			2,773,991.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		691,531.25	69,848.15
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		691,531.25	2,843,839.15
筹资活动产生的现金流量净额		9,308,468.75	-2,843,839.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,205,903.77	-83,229,573.99
加：期初现金及现金等价物余额		14,940,671.92	167,112,710.19
六、期末现金及现金等价物余额		20,146,575.69	83,883,136.20

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

(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		83,007,693.87	10,941,359.42
收到的税费返还		103,682.94	75,230.04
收到其他与经营活动有关的现金		1,378,293.98	4,350.27
经营活动现金流入小计		84,489,670.79	11,020,939.73
购买商品、接受劳务支付的现金		14,154,262.05	30,035,507.36
支付给职工以及为职工支付的现金		20,031,783.86	13,442,567.12
支付的各项税费		3,598,588.82	19,578,763.91
支付其他与经营活动有关的现金		50,682,178.04	22,206,407.70
经营活动现金流出小计		88,466,812.77	85,263,246.09
经营活动产生的现金流量净额		-3,977,141.98	-74,242,306.36
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		107,524.08	6,147,100.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,524.08	6,147,100.30
投资活动产生的现金流量净额		-107,524.08	-6,147,100.30
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		10,000,000.00	
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		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			2,773,991.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		691,531.25	69,848.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		691,531.25	2,843,839.15
筹资活动产生的现金流量净额		9,308,468.75	-2,843,839.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,223,802.69	-83,233,245.81
加：期初现金及现金等价物余额		14,625,677.81	166,769,248.86
六、期末现金及现金等价物余额		19,849,480.50	83,536,003.05

法定代表人：王海涛

主管会计工作负责人：刘宇

会计机构负责人：刘宇

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

(一) 合并报表主要项目注释

本财务报表的报告期为 2018 年上半年度，以下注释项目除特别注明之外，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日。上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月，金额指人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	1,361,939.66	582,280.61
银行存款	18,784,636.03	14,358,391.31
合计	20,146,575.69	14,940,671.92

注：期末货币资金不存在抵押、质押等使用受到限制的情况；本期公司收到货款增加，所以货币资金较期初有较大增长。

2、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	32,839,976.53	45,996,948.37
1-2 年（含 2 年）	34,943,329.36	6,263,823.78
2-3 年（含 3 年）	3,977,910.00	1,401,078.81
3 年以上	1,420,178.81	104,100.00
合计	73,181,394.70	53,765,950.96

注：本期预付款项较年初有所增加，主要用于产品宣传推广费用及预付的采购费用。

(2) 期末预付款项前五名

本公司按供应商归集的期末余额前五名预付款汇总金额为：44,462,567.87 元，占预付账款期末总额的 60.76%。

(3) 期末预付款中无持 5%（含 5%）以上表决权股份有股东单位及关联方款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款类别

种类	期末余额			
	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它应收款				
按组合计提坏账准备的其它应收款	4,481,949.42	100	38,803.60	0.87
账龄组合	202,973.01	4.53	38,803.60	19.12
关联方组合				
保证金、备用金组合	4,278,976.41	95.47		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款				
合计	4,481,949.42	100	38,803.60	0.87

(续)

种类	年初余额			
	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它应收款				
按组合计提坏账准备的其它应收款	2,817,900.54	100	38,803.60	1.38
账龄组合	202,973.01	7.2	38,803.60	19.12
关联方组合				
保证金、备用金组合	2,614,927.53	92.8		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款				
合计	2,817,900.54	100	38,803.60	1.38

(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	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1-2 年（含 2 年）	115,110.00	56.71	11,511.00	115,110.00	56.71	11,511.00
2-3 年（含 3 年）	71,663.01	35.31	14,332.60	71,663.01	35.31	14,332.60
3 年以上（含 3 年）	16,200.00	7.98	12,960.00	16,200.00	7.98	12,960.00
合计	202,973.01	100.00	38,803.60	202,973.01	100.00	38,803.60

②采用保证金、备用金组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
保证金	2,136,416.03			经测试未发生减值
备用金	1,964,267.02			经测试未发生减值
代付社会保险费	1,833.66			经测试未发生减值

代付医疗保险费	401.70		经测试未发生减值
代扣住房公积金	176,058.00		经测试未发生减值
合计	4,278,976.41		

(续)

项目	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保证金	1,345,600.63			经测试未发生减值
备用金	1,105,608.90			经测试未发生减值
代付社会保险费	0.00			经测试未发生减值
代付医疗保险费	0.00			经测试未发生减值
代扣住房公积金	163,718.00			经测试未发生减值
合计	2,614,927.53			

(3) 期末其他应收款项前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	比例	坏账准备
北京火炬创新科技发展有限公司	非关联方	保证金	598,565.31	2-3年	13.36	
北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内	11.16	
王鑫	公司员工	备用金	443,470.00	1年以内	9.89	
银联商务	非关联方	保证金	285,000.00	1年以内	6.36	
北京华清物业管理有限责任公司	非关联方	押金	231,948.02	2-3年	5.18	
合计			2,058,983.33		45.94	

注：本期末其他应收款比去年同期有所增加，因业务规模扩大，支付合作单位保证金增加所致。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,222.22		102,222.22	2,372,841.86		2,372,841.86
库存商品	12,131,429.54		12,131,429.54	7,171,477.91		7,171,477.91
发出商品	0.00		0.00	10,011,225.84		10,011,225.84
合计	12,233,651.76		12,233,651.76	19,555,545.61		19,555,545.61

注：本期末因销售情况良好，存货周转率提高，存货较年初有部分下降。

5、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	660.00	3,529,212.61
待认证增值税进项税	786.41	133,305.55
预交所得税	2,759,966.76	2,759,966.76

合计

2,761,413.17

6,422,484.92

注：本期末其他流动资产减少，主要是营业收入大幅增长，待抵扣增值税进项税额冲抵销项税所致。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.年初余额	32,446,000.00	2,083,890.46	7,448,512.83	2,421,338.60	3,220,940.00	47,620,681.89
2.本期增加金额		104,748.05			210,000.00	314,748.05
购置		104,748.05			210,000.00	314,748.05
3.本期减少金额						0.00
处置或报废						0.00
4.期末余额	32,446,000.00	2,188,638.51	7,448,512.83	2,421,338.60	3,430,940.00	47,935,429.94
二、累计折旧						
1.年初余额	1,883,670.58	1,072,451.60	2,381,753.37	556,261.54	115,009.54	6,009,146.63
2.本期增加金额	513,728.34	254,009.94	671,341.58	218,516.13	200,470.26	1,858,066.25
计提	513,728.34	254,009.94	671,341.58	218,516.13	200,470.26	1,858,066.25
3.本期减少金额						0.00
处置或报废						0.00
4.期末余额	2,397,398.92	1,326,461.54	3,053,094.95	774,777.67	315,479.80	7,867,212.88
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本期增加金额						
计提						
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1. 期末余额	30,048,601.08	862,176.97	4,395,417.88	1,646,560.93	3,115,460.20	40,068,217.06
2. 年初余额	30,562,329.42	1,011,438.86	5,066,759.46	1,865,077.06	3,105,930.46	41,611,535.26

注：截止至本期末，无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无通过经营租赁租出的固定资产。

7、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	50,000.00			50,000.00
其中：软件	50,000.00			50,000.00
二、累计摊销额合计	31,656.19	2,500.02		34,156.21
其中：软件	31,656.19	2,500.02		34,156.21
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	18,343.81		2,500.02	15,843.79
其中：软件	18,343.81		2,500.02	15,843.79

8、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京琴晟教育科技有限公司	7,106.03			7,106.03

合计	7,106.03			7,106.03
----	----------	--	--	----------

注：本期期初的商誉为非同一控制下企业合并形成。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费	-	92,329.55	19,784.88	72,544.67
合计	-	92,329.55	19,784.88	72,544.67

10、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	5,820.54	38,803.60	5,820.54	38,803.60
合计	5,820.54	38,803.60	5,820.54	38,803.60

11、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	38,803.60				38,803.60
合计	38,803.60				38,803.60

12、短期借款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信用借款	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

注：因公司规模扩大，需要补充日常资金，所以本期短期借款增加。

13、应付账款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,153,365.00	99.03	2,414,500.00	99.14
1-2年（含2年）	21,054.03	0.97	21,054.03	0.86
合计	2,174,419.03	100.00	2,435,554.03	100.00

14、预收账款

（1）预收款项账龄分析

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,319,426.32	46,801,820.34
1-2年（含2年）	977,235.62	763,903.49
2-3年（含3年）	493,071.20	111,799.00
3年以上（含3年）	7,200.00	7,200.00
合计	7,796,933.14	47,684,722.83

注：本期预收账款比期初减少，主要是因为收取预收款的合同达到合同履行条件，陆续发货，所以预收账款减少。

（2）期末预收账款中无持5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	2,880.00	21,667,973.31	21,666,473.31	4,380.00
二、离职后福利-设定提存计划		1,700,009.80	1,701,197.80	-1,188.00
三、辞退福利		295,000.00	295,000.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	2,880.00	23,662,983.11	23,662,671.11	3,192.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		16,355,916.59	16,355,916.59	0.00
二、职工福利费		157,890.23	157,890.23	0.00
三、社会保险费		966,078.88	966,738.88	-660.00
其中：1、医疗保险		862,613.80	863,213.80	-600.00
2、工伤保险		34,456.55	34,468.55	-12.00
3、生育保险		69,008.53	69,056.53	-48.00
四、住房公积金	2,880.00	1,046,124.00	1,043,964.00	5,040.00
五、工会经费和职工教育经费		200,000.00	200,000.00	0.00
六、劳务派遣费				
七、其他短期薪酬		2,941,963.61	2,941,963.61	
合计	2,880.00	21,667,973.31	21,666,473.31	4,380.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险		1,631,322.90	1,632,462.90	-1,140.00
失业保险费		68,686.90	68,734.90	-48.00
合计		1,700,009.80	1,701,197.80	-1,188.00

16、应交税费

项目	年初余额	本期应交数	本期已交数	期末余额
应交增值税	10,312.33	10,457,166.89	10,312.33	10,457,166.89
应交营业税	67.5			67.50
应交房产税	162			162.00
土地使用税	15			15.00
城市维护建设税	769.29	732,001.68	764.56	732,006.41
教育费附加	557.15	522,858.35	546.12	522,869.38
个人所得税	73.02	3,441,986.17	3,441,773.17	286.02
印花税	12,892.70	24,254.30	20,577.40	16,569.60
企业所得税	360,833.66			360,833.66
合计	385,682.65	15,178,267.39	3,473,973.58	12,089,976.46

注：本期末应交税费增幅较大，主要因营业收入大幅增长，应交增值税及相应附加税种税额增加所致。

17、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

项目	期末余额	年初余额
往来款	379,738.89	319,887.43
押金、保证金	2,106,730.00	2,176,730.00
社会保险	8,034.06	26,144.53
其他	692,341.46	493,669.53
合计	3,186,844.41	3,016,431.49

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还原因

代理商保证金	2,088,600.00	合同未执行完毕
合计	2,088,600.00	

18、股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总额	104,100,418.00					104,100,418.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	75,247,087.83			75,247,087.83
合计	75,247,087.83			75,247,087.83

20、盈余公积金

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	21,564,673.25			21,564,673.25
合计	21,564,673.25			21,564,673.25

21、未分配利润

项目	本期金额	期初数
调整前上期末未分配利润	-113,985,831.01	105,394,243.55
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	-113,985,831.01	105,394,243.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	32,117,744.85	-219,380,074.56
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-81,868,086.16	-113,985,831.01

注: 未分配利润较上期有较大变动, 主要是报告期内公司主要产品一点马收入大幅增长所致, 本期净利润增幅较大。

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上期数
主营业务收入	104,845,757.38	2,936,160.55
其他业务收入		74,026.00
营业收入合计:	104,845,757.38	3,010,186.55
主营业务成本	24,588,457.17	6,171,782.78
营业成本合计:	24,588,457.17	6,171,782.78

注: 报告期内公司综合毛利率为 76.55%, 去年同期综合毛利率为-105.03%, 主要营业收入、营业成本同比变动较大, 主要是由于公司加大对一点马·高考名师机器人的市场投入, 产品销售良好。

(2) 主营业务收入(分类别)

业务类别	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一点马机器人	93,675,967.84	24,588,457.17	2,250,512.80	132,963.05
高考报考	9,496,836.71	0.00	685,617.75	6,038,819.73

留学服务	1,099,292.47	0.00	0.00	0.00
服务费	573,660.36	0.00	74,056.00	0.00
合计	104,845,757.38	24,588,457.17	3,010,186.55	6,171,782.78

(3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,029,319.19	1.94
第二名	1,386,324.79	1.32
第三名	1,110,720.60	1.06
第四名	1,034,482.76	0.99
第五名	778,448.28	0.74
合计	6,339,295.61	6.05

23、营业税金及附加

税种	本期数	上期数	计缴标准 (%)
城建税	732,001.68		7
教育费附加	313,715.01		3
地方教育费附加	209,143.34		2
合计	1,254,860.03	0.00	

24、销售费用

项目	本期数	上期数
服务费	257,628.69	1,837,363.47
广告宣传费	12,272,260.72	10,512,378.02
工资薪酬	6,779,498.27	2,435,732.40
差旅费、交通费	315,093.28	327,072.47
房租、物业费	986,715.23	164,745.71
办公经费	531,974.53	49,861.99
会议费	518,207.54	384,878.37
业务招待费	22,560.99	24,691.30
折旧、摊销	24,104.68	24,248.40
合计	21,708,043.93	15,760,972.13

注：本期销售费用较上期有所增长，主要是本期公司加大对一点马·高考名师机器人的人员及市场投入，在各类广告平台上的宣传力度和投入加大所致。

25、管理费用

项目	本期数	上期数
办公费、会议费	685,149.08	2,627,147.45
咨询服务费	1,614,219.20	1,015,404.91
工资薪酬	1,674,087.31	1,122,830.87
差旅费、交通费	718,894.17	978,997.56
租金物业费	294,171.24	204,210.15
业务招待费	220,543.65	184,789.65
其他	194,539.50	
折旧、摊销	1,704,903.82	1,170,252.30
合计	7,106,507.97	7,303,632.89

26、研发费用

项目	本期数	上期数
研发费用	17,358,426.85	5,667,816.90
合计	17,358,426.85	5,667,816.90

注：本期研发费用较上期有较大增长，主要是公司本年为新产品的开发研究加大了支出的投入所致。

27、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	691,531.25	69,848.15
减：利息收入	12,296.00	192,667.41
利息净支出	679,235.25	-122,819.26
手续费支出	56,780.64	24,005.64
其他		4,135.26
合计	736,015.89	-94,678.36

注：本期财务费用较上期有一定的增长，主要是公司新增短期借款产生利息支出增加所致。本期公司营业收入有大幅增长，刷卡等手续费支出增加。

28、营业外收入

项目	本期数	上期数
违约金收入		7,598.18
政府补贴收入		
其他	9,617.66	0.27
合计	9,617.66	7,598.45

29、营业外支出

项目	本期数	上期数
滞纳金		36,605.63
资产处置损失		29,810.50
合计	0.00	66,416.13

30、现金流量表项目附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的政府补贴款		
往来款及其他	1,393,564.82	137,894.67
合计	1,393,564.82	137,894.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理及销售费用	36,448,290.05	19,392,216.25
预付款及其他	14,240,694.99	2,545,023.45
合计	50,688,985.04	21,937,239.70

31、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,103,063.20	-31,858,157.47
加：资产减值准备		

固定资产折旧	1,858,066.25	1,300,388.34
无形资产摊销	2,500.02	2,500.02
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)		29,810.50
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)	736,015.89	-94,678.36
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)		
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)	7,321,893.85	-3,863,914.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,079,492.62	-23,454,409.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,937,087.49	-16,300,173.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,995,040.90	-74,238,634.54
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,146,575.69	83,883,136.20
减: 现金的期初余额	14,940,671.92	167,112,710.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,205,903.77	-83,229,573.99

注: 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为-3995040.90元, 较去年同期增长94.62%, 主要原因是本期公司营业收入增长, 现金流入增加所致。同时, 报告期内公司加大了对产品的研发及广告宣传力度; 公司筹资活动产生的现金流量净额本期为9308468.75元, 原因是公司为了补充日常资金需要增加了短期借款10000000元。

(二) 合并范围是否变更

报告期内子公司未发生变更, 本企业子公司情况:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京火星金星教育科技有限公司	北京市	北京市	咨询服务	70.00		投资设立
北京琴晟教育科技有限公司	北京市	北京市	咨询服务	60.00		投资设立

注:

(1) 北京火星金星教育科技有限公司由赢鼎教育、大连自信教育咨询有限公司和自然人赵峰共同出资组建, 注册资金100万元。截止到2018年6月30日, 赢鼎教育持股70%, 出资已到位, 大连自信教育咨询有限公司持股5%和赵峰持股25%, 尚未出资。

(2) 北京琴晟教育科技有限公司是由赢鼎教育、宋涛、闵梦雪共同出资组建, 注册资本100万元。截止2018年6月30日, 赢鼎教育持股60%, 出资已到位, 宋涛持股25%, 出资已到位, 闵梦雪持股15%, 尚未出资。出资协议约定: 在出资之前不参与利润分配。

(三) 公允价值的披露

截止2018年6月30日, 本公司无需披露的以公允价值计算的资产和负债情况。

（四）关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
王海涛	法定代表人、实际控制人、董事长、总经理

2、不存在控制关系的关联方 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
北京悦涛投资咨询有限公司	股东
郎炳坤	股东、分公司负责人，实际控制人母亲
北京金岩鼎力投资中心（有限合伙）	股东
姚永清	董事、副总经理
何树德	董事、副总经理
付岩	董事
聂朝晖	董事
杨静	监事会主席
靳璐	监事
张悦然	监事
北京同普绿洲环境科技有限公司	同一控制人控制的企业
北京国轻元年信息咨询中心	同一控制人控制的企业
北京星系共赢投资管理中心（有限合伙）	同一控制人控制的企业
北京相拥星系投资管理有限公司	同一控制人控制的企业
天石环宇科技（北京）有限公司	同一控制人控制的企业
北京琴晟教育科技有限公司	公司子公司（控股）
北京火星金星教育科技有限公司	公司子公司（控股）
北京美好世界文化传播有限公司	同一控制人控制的企业
北京鼎利共赢投资中心(有限合伙)	同一控制人控制的企业
北京鸿运当投资管理有限公司	同一控制人控制的企业
北京国睿中青创业投资管理有限公司	董事付岩出资设立的企业，同时提任执行董事、总经理
北京富海岩涛投资管理有限公司	董事长王海涛母亲郎炳坤担任股东
北京西海社群信息技术有限公司	董事付岩控制的企业
北京中青创锐投资管理有限公司	董事付岩控制的企业
北京金岩世纪投资管理有限公司	董事付岩任股东
北京中青创睿企业管理中心（有限合伙）	董事付岩任股东

3、关联交易

- （1）本报告期内，不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
- （2）本报告期内，不存在关联方应收应付款项。

（五）或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（六）承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大的承诺事项。

（七）资产负债表日后事项

截止本报告报出日，无需要披露的资产负债表日后事项

（八）其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

(九) 母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款类别

种类	期末余额			
	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它应收款	8,317,799.42	100	38,803.60	0.47
按组合计提坏账准备的其它应收款	202,973.01	2.44	38,803.60	19.12
账龄组合	3,836,900.00	0.46		
关联方组合	4,277,926.41	51.43		
保证金、备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款	8,317,799.42	100	38,803.60	0.47
合计	8,317,799.42	100	38,803.60	0.47

(续)

种类	年初余额			
	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它应收款				
按组合计提坏账准备的其它应收款	6,653,750.54	100	38,803.60	0.58
账龄组合				
关联方组合				
保证金、备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款				
合计	6,653,750.54	100	38,803.60	0.58

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1-2 年(含 2 年)	115,110.00	56.71	11,511.00	115,110.00	56.71	11,511.00
2-3 年(含 3 年)	71,663.01	35.31	14,332.60	71,663.01	35.31	14,332.60
3 年以上(含 3 年)	16,200.00	7.98	12,960.00	16,200.00	7.98	12,960.00
合计	202,973.01	100.00	38,803.60	202,973.01	100.00	38,803.60

②采用保证金、备用金组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保证金	2,136,416.03			经测试未发生减值
备用金	1,963,217.02			经测试未发生减值
代付社会保险费	1,833.66			经测试未发生减值
代付医疗保险费	401.70			经测试未发生减值
代付住房公积金	176,058.00			经测试未发生减值
合计	4,277,926.41			

(续)

项目	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保证金	1,345,600.63			经测试未发生减值
备用金	1,104,558.90			经测试未发生减值
代付社会保险费	0.00			经测试未发生减值
代付医疗保险费	0.00			经测试未发生减值
代付住房公积金	163,718.00			经测试未发生减值
合计	2,613,877.53			

(3) 期末其他应收款项前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	比例	坏账准备
北京火星金星教育科技有限公司	关联方	往来款	3,836,900.00	1-2年	46.13	
北京火炬创新科技发展有限公司	非关联方	保证金	598,565.31	2-3年	7.20	
北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司	非关联方	保证金	500,000.00	1年以内	6.01	
王鑫	公司员工	备用金	443,470.00	1年以内	5.33	
银联商务	非关联方	保证金	285,000.00	1年以内	3.43	
合计			5,663,935.31		68.09	

注：本期末其他应收款比去年同期有所增加，因业务规模扩大，支付合作单位保证金增加所致。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00
合计	1,300,000.00		1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京火星金星教育科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
北京琴晟教育科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
合计	1,300,000.00			1,300,000.00		

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

主营业务收入	104,845,757.38	2,936,160.55
其他业务收入		74,026.00
营业收入合计:	104,845,757.38	3,010,186.55
主营业务成本	24,588,457.17	6,171,782.78
营业成本合计:	24,588,457.17	6,171,782.78

(2) 主营业务收入（分类别）

业务类别	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一点马机器人	93,675,967.84	24,588,457.17	2,250,512.80	132,963.05
高考报考	9,496,836.71	0.00	685,617.75	6,038,819.73
留学服务	1,099,292.47	0	0.00	0
服务费	573,660.36	0	74,056.00	0
合计	104,845,757.38	24,588,457.17	3,010,186.55	6,171,782.78

(3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,029,319.19	1.94
第二名	1,386,324.79	1.32
第三名	1,110,720.60	1.06
第四名	1,034,482.76	0.99
第五名	778,448.28	0.74
合计	6,339,295.61	6.05

(十) 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

(十一) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	103,682.94	75,230.04	
计入当期损益的政府补助			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,617.66	-58,817.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：非经常性损益所得税影响额	14,109.79	2,461.85	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	79,954.79	13,950.51	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	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
归属于公司股东的净利润	本年数	31.19%	0.31	0.31
	上年数	-10.91%	-0.31	-30.58

扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	本年数	31.11%	0.31	0.31
	上年数	-10.92%	-0.31	-30.59

3、计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

项目	本期数	上期数
归属于公司股东的净利润	32,117,744.85	-31,833,360.27
归属于公司股东的非经常性损益	79,954.79	13,950.51
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	32,037,790.06	-31,847,310.78
归属于公司股东的期末净资产	119,044,092.92	274,473,062.36
归属于公司股东的净资产加权平均数	102,985,220.50	291,741,111.73
普通股加权平均数	104,100,418.00	104,100,418.00

(十二) 财务报表的批准

本财务报表已于 2018 年 7 月 30 日经本公司董事会批准。