



龙门教育
Longmen Education



年度报告摘要

2017

陕西龙门教育科技股份有限公司

Shaanxi Longmen Education Technology

一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	常青
职务	董事会秘书
电话	010 - 56130168
传真	010 - 82600788
电子邮箱	changqing_lm@longmenedutech.com
公司网址	www.longmenedutech.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村东路 18 号财智国际大厦 B 座 1001 室, 100084
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市海淀区中关村东路 18 号财智国际大厦 B 座 1001 室

二、主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末) 增减比例%
资产总计	411,383,374.58	304,901,091.12	34.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	316,381,131.35	263,008,278.22	20.29%
营业收入	397,759,637.25	241,165,788.13	64.93%
归属于挂牌公司股东的净利润	105,234,453.13	69,893,387.06	50.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	105,018,655.39	69,486,115.33	51.14%
经营活动产生的现金流量净额	174,084,207.58	92,676,049.02	87.84%
加权平均净资产收益率	36.88%	43.17%	-
基本每股收益(元/股)	0.81	0.54	50.00%
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.54	50.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.44	2.03	20.20%

2.2 股本结构表

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	24,129,000	18.61%	43,566,250	67,695,250	52.21%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	64,521,000	64,521,000	49.76%
	董事、监事、高管	525,000	0.40%	-523,750	1,250	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	105,525,000	81.39%	-43,566,250	61,958,750	47.79%
	其中：控股股东、实际控制人	78,750,000	60.74%	-78,750,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	16,170,000	12.47%	31,788,750	47,958,750	36.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		129,654,000	-	0	129,654,000	-

普通股股东人数	24
---------	----

2.3 普通股前十名股东情况

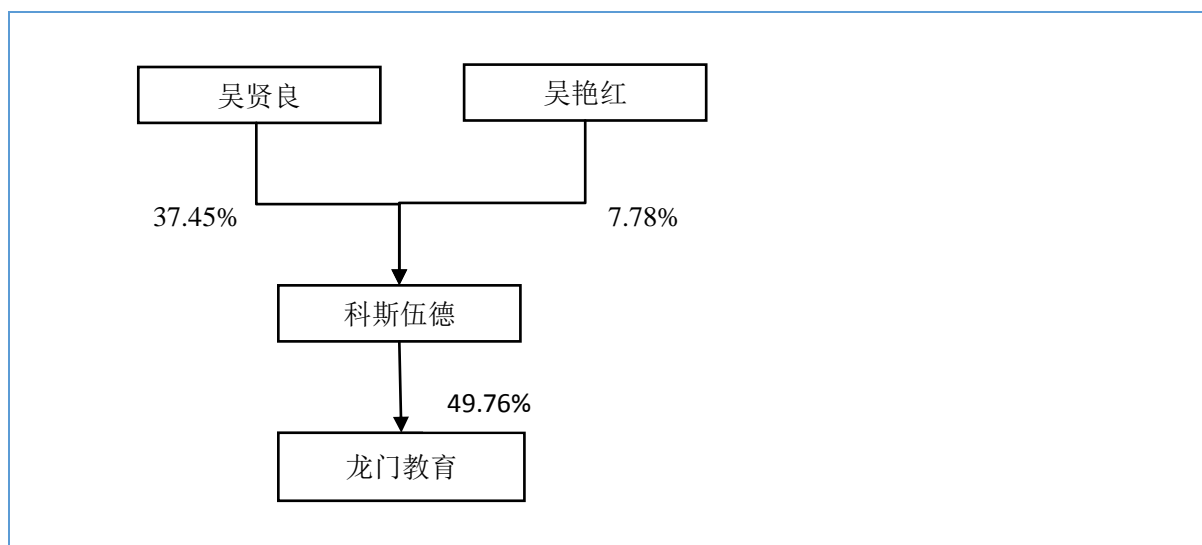
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏州科斯伍德油墨股份有限公司	0	64,521,000	64,521,000	49.76	0	64,521,000
2	MALIANGMING(马良铭)	47,250,000	-11,812,000	35,438,000	27.33	35,437,500	500
3	MINGMIN(明旻)	31,500,000	-21,000,000	10,500,000	8.10	10,500,000	0
4	董兵	10,500,000	-2,625,000	7,875,000	6.07	7,875,000	0
5	马良彩	4,095,000	-1,023,000	3,072,000	2.37	3,071,250	750
6	徐颖	2,100,000	-525,000	1,575,000	1.21	1,575,000	0
7	方锐铭	4,200,000	-2,800,000	1,400,000	1.08	1,400,000	0
8	丁文波	3,150,000	-2,085,000	1,065,000	0.82	1,050,000	15,000
9	红塔证券股份有限公司	1,050,000	0	1,050,000	0.81	0	1,050,000
10	财富证券有限责任公司	1,050,000	0	1,050,000	0.81	0	1,050,000
合计		104,895,000	22,651,000	127,546,000	127,546,000	98.36	66,637,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

马良铭和马良彩是兄妹关系；马良铭和明旻为一致行动人，上海翊占信息科技中心（普通合伙）的执行合伙人是方锐铭；除此之外，股东之前不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

(1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
①在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。	其他收益
②对 2017 年 1 月 1 日起新增的即征即退增值税及小规模纳税人减免增值税计入其他收益。比较数据不予调整。	2017 年度调增其他收益金额 7,162,741.10 元，调减营业外收入 7,162,741.10 元；

(2) 会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

(3) 会计差错更正情况详见本摘要“3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”所示。

3.2 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

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	208,531,925.23	208,531,966.13		
预付款项	16,338,230.19	16,068,235.62		
其他应收款	2,882,842.88	5,347,147.91	4,424,072.78	7,013,263.94
无形资产	1,476,598.68	312,833.29	1,413,524.03	109,200.00
长期待摊费用	27,212,058.91	27,772,041.21		

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
递延所得税资产	323,305.40	2,034,439.09	355,146.64	2,258,601.37
应付账款	2,273,559.33	2,681,636.58		
预收款项	33,379,863.83	31,887,356.45		
应付职工薪酬	6,104,775.92	5,968,129.41		
应交税费	10,924,670.71	10,857,519.53	19,074,211.65	19,076,461.13
其他应付款	372,726.67	2,220,101.14		
资本公积	44,989,262.36	45,021,182.36		31,920.00
盈余公积	9,821,670.45	6,314,136.82	4,212,555.83	1,202,221.26
未分配利润	75,757,342.53	82,018,959.04	46,184,482.35	52,348,969.30
归属于母公司所有者权益	260,222,275.34	263,008,278.22	55,397,038.18	58,583,110.56
少数股东权益	-11,678,482.64	-11,721,930.21		
营业收入	240,961,462.71	241,165,788.13	150,633,841.70	150,597,246.08
营业成本	95,722,359.26	96,089,584.69	42,245,121.63	42,146,106.43
税金及附加	3,534,673.32	3,535,324.36		
销售费用	29,514,628.05	30,170,202.97		
管理费用	51,992,640.78	52,253,819.57	29,995,211.98	30,200,212.34
财务费用	-668,499.14	-665,606.60	-54,783.32	-91,378.94
资产减值损失	-104,700.56	-92,971.92	172,458.00	258,781.15
营业外收入	5,799,326.42	5,558,752.63	1,161,967.31	2,730,891.73
营业外支出	1,523,335.44	508,334.00		
所得税费用	5,911,484.89	6,034,503.67	13,163,907.50	11,629,547.30
归属于母公司所有者的净利润	70,293,456.56	69,893,387.06		
少数股东损益	-10,958,783.72	-11,002,231.29		
收到其他与经营活动有关的现金	1,499,459.66	6,240,130.34		
购买商品、接受劳务支付的现金	28,471,228.77	39,530,560.29	21,299,991.85	16,763,866.10
支付其他与经营活动有关的现金	43,837,898.64	33,744,016.79	24,547,248.27	29,299,148.27
收到其他与投资活动有关的现金	26,740,629.78	22,000,000.00	9,397,535.11	985,759.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			18,698,907.32	23,235,033.07
支付其他与投资活动有关的现金	22,965,449.67	22,000,000.00	4,751,900.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00	88,411,775.62
支付其他与筹资活动有关的现金			32,207,996.81	82,207,996.81
期末现金及现金等价物余额	208,231,925.23	208,231,966.13		

苏州科斯伍德油墨股份有限公司（以下简称：“科斯伍德”）于2017年5月3日发布《关于重大资产重组进展暨延期复牌公告》，初步确认拟以现金形式购买陕西龙门教育科技股份有限公司51%股权。基于上述情况，科斯伍德委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司开展两年一期（2015年、2016年、2017年1-2月）的报表审计，并出具了编号为信会师报字[2017]第ZA15343号的《审

计报告》，《审计报告》显示公司2016年合并报表存在上述差异，具体内容详见公司于信息披露平台披露的《关于重大资产重组审计报告与已公告年报差异的专项说明公告》(公告编号:2017-065)和《关于苏州科斯伍德油墨股份有限公司资产重组标的公司申报文件与全国中小企业股份转让系统披露的报告差异的专项说明》(公告编号:2017-066)。

上述差异已经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第七次会议审议通过《关于重大资产重组审计报告与已公告年报差异的专项说明的议案》，并经2017年第四次临时股东大会审议通过。

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用

本公司本期合并范围比上期增加3户，减少0户，增加合并范围企业情况如下：

(1) 天津龙门尚学，成立于2017年1月4日，注册资本人民币100万元，其中：本公司认缴出资51万元，占注册资本51%；付建伟认缴出资34万元，占注册资本34%；白石磊认缴出资15万元，占注册资本15%，遂将天津龙门尚学纳入本公司合并范围。截至2017年12月31日，天津龙门尚学实收资本51万元，全部由本公司出资缴纳。

(2) 武汉龙门天下，成立于2017年1月5日，注册资本人民币100万元，其中：本公司认缴出资100万元，占注册资本100%，遂将武汉龙门天下纳入本公司合并范围。截至2017年12月31日，武汉龙门天下实收资本100万元。

(3) 北京点石者，成立于2017年3月8日，注册资本人民币400万元，其中：本公司认缴出资204万元，占注册资本51%，北京点石者认缴出资196万元，占注册资本49%，遂将北京点石者纳入本公司合并范围。截至2017年12月31日，北京点石者实收资本204万元，全部由本公司出资缴纳。

3.4 非标准审计意见说明

√不适用

陕西龙门教育科技有限公司

2018年4月2日