

公司半年度大事记



2018年3月 龙门尚学课程体系全面升级，贯彻“效率减负”服务理念

针对班课教学，龙门尚学开创“短期集训+免费跟踪教学服务”教学模式；一对一教学，提供“以知识点为单元的菜单式课程体系”，以学科为单位，转变为以知识点为单位的个性化课程组合，以短平快、高效、高精度的教学服务配合中小學生全面减负方针的落实。

序号	学校	院校专业名称	院校排名	录取位次	地区	类型	选科要求	学制	学费	计划(座/班/分)	去年录取分数	位次差
1	1276	江苏大学(江苏大学)一等专业物理类	1558	12490	江苏	本科	物理	4	5200	0.0/0.0	627	-10
2	1140	山东理工大学(山东理工大学)一等专业物理类	1557	12487	山东	本科	物理/化学/生物	4	5500	0.0/0.0	627	-13
3	1134	山东理工大学(山东理工大学)一等专业物理类	1557	12485	河北	本科	物理/化学/生物	4	5500	0.0/0.0	627	-15
4	1209	江苏大学(江苏大学)一等专业物理类	1556	12480	江苏	本科	物理	4	6380	0.0/0.0	627	-20
5	1270	江苏大学(江苏大学)一等专业物理类	1555	12465	江苏	本科	物理/化学/生物	5	6800	0.0/0.0	627	-35

2018年4月 完善新高考升学规划服务，龙门教育自主研发升学导航系统
匹配高考改革对学业规划、科学选科、精准志愿填报的需求，龙门教育自主研发升学导航系统。功能包含结合多元综合智能测评的专业潜力测评系统、学科智能推荐系统及志愿填报系统。



2018年5月 搭建优质资源共享平台，开放软件与课程管理体系，为中小机构赋能

“英语集训赢”系列产品面向龙门教育体系外全面开放共享，协助机构打造特色课程，引入智能教学工具。目前，“英语集训赢”及后续产品合作机构已覆盖全国22个省区、47座城市。



2018年6月 跃龙门育才科技再度荣获“中国互联网教育技术创新企业”
第三届“CIEC2018 中国互联网教育大会”中，跃龙门育才科技（深圳）有限公司荣获“技术创新企业”、“优质工具产品”、“互联网教育创新人物”三项评审会大奖。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
科斯伍德	指	苏州科斯伍德油墨股份有限公司, 本公司控股股东
陕西龙门、龙门教育、公司、股份公司	指	陕西龙门教育科技股份有限公司
龙门学校	指	西安龙门补习培训中心, 本公司子公司
武汉龙门尚学	指	武汉龙门尚学教育科技有限公司, 本公司子公司
长沙龙门尚学	指	长沙龙百门尚纳学教育科技有限公司, 本公司子公司
深圳跃龙门	指	跃龙门育才科技(深圳)有限公司
上海翊占	指	上海翊占信息科技中心(普通合伙)
汇君资产管理(北京)	指	汇君资产管理(北京)股份有限公司
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	陕西龙门教育科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、执行委员会委员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日

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。

公司负责人吴贤良、主管会计工作负责人徐英及会计机构负责人（会计主管人员）林艳红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

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	北京市海淀区财智国际大厦 B 座 1001 北京龙们教育董秘办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在制定信息披露平台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	陕西龙门教育科技有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Longmen Education Technology Co.Ltd /Longmen Education
证券简称	龙门教育
证券代码	838830
法定代表人	吴贤良
办公地址	北京市海淀区中关村东路18号财智国际大厦B座1001室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	常青
是否通过董秘资格考试	是
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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	北京市海淀区中关村东路18号财智国际大厦B座1001室

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	2016年2月3日
挂牌时间	2016年8月22日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P82 教育-P829 技能培训、教育辅助及其他教育-P8299 其他未列明教育
主要产品与服务项目	教育培训
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	129,654,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	苏州科斯伍德油墨股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	吴贤良、吴艳红

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	916100007869936802	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	西安市高新区 51 号尚中心办公楼 1 幢 1 单位 15 层 11528-11532 号	否
注册资本（元）	129,654,000	否
无		

五、中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	241,054,572.11	184,082,526.14	30.95%
毛利率	50.48%	53.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	57,630,648.78	42,959,480.90	34.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,164,947.35	42,847,455.67	33.42%
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）	17.54%	15.57%	-
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）	17.40%	15.53%	-
基本每股收益	0.44	0.33	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	371,741,688.99	411,383,374.58	-9.64%
负债总计	117,634,405.92	112,749,741.63	4.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	274,178,200.13	316,381,131.35	-13.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.11	2.44	-13.52%
资产负债率（母公司）	14.68%	10.49%	-
资产负债率（合并）	31.64%	27.41%	-
流动比率	225.00%	267.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	70,830,157.98	60,350,825.05	17.36%
应收账款周转率	155.11	404.88	-
存货周转率	133.58	131.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.64%	1.02%	-

营业收入增长率	30.95%	86.69%	-
净利润增长率	41.83%	19.10%	-

注：上述净利润增长率以合并净利润为基础计算。

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	129,654,000	129,654,000	
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

龙门教育处于 K12 教育培训行业，长期聚焦中高考复读、毕业班冲刺培训细分赛道，是以中高考升学为导向，集教育培训、产品研发、教学研究于一体的综合教育服务机构。公司主营业务是面向复读生、初中高中学段应届学员提供全封闭补习培训、K12 课外培训（B2C 业务）以及教学软件及课程销售（B2B2C 业务），旗下拥有子品牌龙门补习学校、龙门尚学、跃龙门育才科技。

围绕高考综合改革对中高考升学的新要求，公司在三大主营业务基础上，新增学业规划、6选3智能选科、素质教育模块、大数据志愿填报等教学增值服务，致力于打造以“学生个性化发展”为起点，以“文化基础+学科素养+职业启蒙”为目标的升学服务平台，满足学生和家長关于全面发展、特色发展的需求。

主营业务一：全封闭VIP学校

全封闭VIP学校，以“导师+讲师+专业班主任+分层次滚动教学+科学化管理”五加教学模式，面向复读生及初、高中应届生，提供“教、管、学”一体的全封闭面授培训。匹配中高考改革，全封闭VIP学校在“五加教学”模式基础上，增设素质教育模块，包括关注中学生核心素养的各类兴趣小组，以及综合素质拓展活动，丰富学生的成长体验。

主营业务二：K12课外培训

以能力提升为导向，面向中小学生提供个性化课外辅导服务，课程包含一对一、微班课、中高考绝招课。报告期内，龙门K12课外培训明确“效率减负”的教学理念，将线下培训与智能软件相结合，创设“短期集训+免费跟踪教学服务”教学模式，以高效率、高精度、高附加服务的课外培训模式减轻学生课外学习负担，积极响应国家“关于切实减轻中小学生课外负担”的要求。

主营业务三：教学软件及课程销售

专注智能教学软件及“线上线下相结合”的短期集训课程研发推广，为中高考升学服务提供更加科学、更加智能的教学方式，提升龙门教育线下培训的效率效果，扩大公司在中高考升学细分领域的品牌影响力。同时，公司采用B2B2C业务模式向合作机构输出产品及课程服务。截至目前，公司享有十五项软件著作权，旗下跃龙门育才科技获批双软认证企业资质。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生显著变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，龙门教育实现了股权实际控制权转移的平稳过渡，公司治理水平持续提高，内控制度更加完善；管理团队和核心人员稳定，公司持续经营能力良好。

截至报告期末，龙门教育总资产金额为 37,174 万元，较 2017 年同期减少 3,964 万元，降幅为 10%，主要是分红 9,983 万元导致货币资金减少；净资产为 25,411 万元，较 2017 年同期减少 4,453 万元，增幅达到 15%，主要原因为分红所致。

报告期内，实现营业收入 24,105 万元，较 2017 年同期增加 5,697 万元，增幅达到 31%；净利润达到 5,531 万元，较去年同期增加 1,631 万元，增幅达到 42%；归属于母公司所有者的净利润为 5,763 万元，较去年同期增加 1,467 万元，增幅达到 34%。

（一） 营业收入大幅增加的原因：

1、全封闭中高考补习培训

该板块报告期内营业收入与去年同期相比增加 2,802 万元。公司在 2018 年上半年继续增加实验班和精品班班型的比重，以使学生接受更好的教育，教学质量有显著提高，收费标准提高总收入也随之增加，学生人均收费金额持续增加；

2、K12 课外培训

该板块在报告期内营业收入与去年同期相比增加 2,394 万元。K12 仍将重点放置在一对一、小班教学方面，注重教学品质和质量。“单词赢”继续在该板块推广并规模增大，为龙门教育赢得更多的口碑和收入；

3、教学软件及课程销售

该板块在报告期内营业收入与去年同期相比增加 501 万元。深圳跃龙门为“双软企业”，享有 15 个计算机软件著作权，在 2018 年新软件阅读宝问世并销售较好，为龙门教育创收。

截止 2018 年 6 月 30 日，全封闭中高考补习培训校区 7 个，K12 课外培训业务在全国 11 个城市开展。

（二） 净利润增长原因

净利润的增加主要源于营业收入的增加。由于本期较好地费用控制以及规模效应地达成，在收入增幅达到 31%、毛利率基本稳定的情况下，销售费用和管理费用与 2017 年同期相比增幅仅为 13%和 7%，为净利润的增加营造出空间。

（三） 现金流净流量

1、本期经营活动所产生的净现金流量为 7,083 万元，较上年同期的 6,035 万元增加 1,048 万元。增加原因系本期学生数量和人均收费均有所增加，因此经营性现金流量增加；

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的净现金流出为 5,799 万元，较上年同期的 2,900 万元流出增加 2,899 万元。本期净流出增加的原因是龙门教育在本年用自有资金购买银行理财产品，截止期末，公司持有银行理财产品余额 4,750 万元，买入卖出对现金流量影响较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动净现金流出为 9,983 万元，较上年同期的 5,186 万元流出增加 4,797 万元。筹资活动的现金流出为股利分红，详见第四节 二、（五）利润分配与公积金转增股本。

三、 风险与价值

1、实际控制人变动导致的业务及管理风险

苏州科斯伍德油墨股份有限公司(以下简称“科斯伍德”或“收购人”)于2017年7月28日在信息披露平台披露《陕西龙门教育科技股份有限公司收购报告书》及其财务顾问意见和法律意见书(公告编号:2017-069至2017-072)，科斯伍德通过与交易对方签订《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，成为龙门教育第一大股东；公司实际控制人变更为吴贤良，公司控股股东、实际控制人变更可能会对公司业务、管理层、组织结构等进行调整。

应对措施：本次收购实施之前，公司已按照法律法规的要求，建立了法人治理结构，运作规范，本次收购完成后，龙门教育将进一步规范、完善公司的法人治理结构，提升整体经营效率，提高盈利能力，收购人也将切实履行承诺，保证公司经营的独立性。

2、控股股东股权质押风险

公司控股股东科斯伍德共计持有本公司64,521,000股股份，占公司总股本的49.76%，科斯伍德累计质押公司股份64,421,000股，占其所持公司股份的99.85%，其质押的股份目前不存在平仓风险，若后续存在风险，公司将及时履行信息披露义务。

应对措施：科斯伍德目前偿债能力良好，预计不会发生违约风险。

3、业绩对赌协议

截止2018年6月30日，根据龙门教育股东与苏州科斯伍德油墨股份有限公司(以下简称“科斯伍德”)签订的《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，科斯伍德已取得龙门教育49.76%股权，并同时获得龙门教育52.39%的股份表决权，成为龙门教育第一大股东。根据协议规定，利润补偿承诺为龙门教育2017年、2018年、2019年实现的净利润分别不低于人民币10,000万元、13,000万元、16,000万元。

应对措施：龙门教育凭借扎实的教学质量和口碑相传的良好声誉赢得大批生源，2017年龙门教育已

经完成业绩承诺，2018 年的情况待 2018 年结束后方能知晓。

4、管理风险

公司的行业特征决定其经营场所分部较广，公司于 2016 年开始由区域布局全国，在全国各地拥有较多网点，截止报告期末，公司共有培训中心 2 个，全资子公司 4 个，控股子公司 14 个。挂牌以来，公司逐渐持续提升内部管理水平，依据下属公司发展的不同阶段，适时调整内控制度及流程，防范运营中的潜在风险，保证各条业务线经营管理的效率和效果。但是由于子公司数量较多，基层管理团队执行能力不同，在市场竞争中的应变能力存在差异，因此，存在一定的管理风险。

应对措施：公司将不断加强系统流程和制度建设，持续完善内控体系，保持管理运行顺畅，降低管理风险。

5、行业监管和产业政策变化的风险

公司从事的教育培训行业经营和发展受到国家政策、地方法规和教育制度等方面的深远影响。目前，政府出台了包括《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》、《国家中长期教育改革和发展规划纲要》、《教育部关于鼓励和引导民间资金进入教育领域促进民办教育健康发展的实施意见》等一系列行业法规及产业政策，总体对该行业持鼓励和支持的态度，但目前关于营利性教育机构的监管法规及各地的配套办法尚不明确。如龙门教育及下属公司经营所在地相关主管部门针对民办教育行业，特别是关于营利性教育机构，出台新的法律法规、行业监管政策，可能在一定程度上对龙门教育的正常经营产生影响。

应对措施：公司将认真学习相关行业法律法规，保持与监管部门的持续沟通。聚焦核心业务，应对公司运营中的政策风险。

6、市场竞争风险

公司所属教育培训行业拥有广泛的市场需求，市场化程度高、企业数量众多、竞争激烈。未来随着国家和社会对教育投资力度的不断加大、家庭教育支出的不断增加，教育培训行业将继续保持高景气度。这势必引起产业投资力度加大，国内诸多企业将加速进入该行业，从而进一步加剧市场竞争。虽然公司在行业内拥有一定的知名度和美誉度，未来若不能适应日趋激烈的市场竞争，继续保持较强的市场竞争力，将会存在经营业绩产生重大不利影响的风险。

应对措施：公司将持续提升教研能力，按照高考改革、学生行为习惯和市场需求，调整教学教法，运用数字技术促进教学产品的更新迭代。

7、人才流动和人工成本上升的风险

教育培训行业属于比较典型的知识密集型行业，核心管理团队和优秀的讲师队伍是保持企业业务稳步增长、教研能力持续发展的关键。尽管公司已通过合理的薪酬体系和公司文化建设等机制降低人才流

失，并形成一套完整的人员招录、培训、晋升体系。但该行业的特征决定了行业内从业人员流动率较高，不排除部分管理人员、培训人员由于自身发展规划等原因离职而导致短期内公司管理人员、培训人员不足，可能对公司的品牌、业绩造成不利影响。

随着中国经济的快速发展，城市生活成年的上升，社会平均工资逐年递增，具有丰富教学经验的老师工资薪酬呈上升趋势。若行业竞争压力加大，人工成本进一步上升，公司存在毛利率下降的风险。

应对措施：公司制定了完善的人力资源计划，将通过健全的培训系统与招聘体系，建立丰富的人才储备，从而降低人力成本风险。加强教师队伍建设，严抓教学质量，持续增加生源，扩大市场份额，加大教师排课数量，增加教师收入，进而减少教师的流动性。

8、货币资金管理风险

2018年6月30日，公司货币资金余额为19,864.00万元。公司的经营模式决定了公司会保持高现金储备，能够确保公司具有短期偿债的能力，同时能够满足公司在盈利模式创新、新设教学点、对外投资资金需要。但是与之相对应的，高现金储备给公司的管理带来一定挑战，如果不能采取适当的管理策略保证货币资金安全性、流动性和收益性的有效平衡，公司可能面临货币资金利用率低下的货币资金管理风险。

应对措施：为保证公司正常经营和资金安全，在不存在损害公司及全体股东利益的前提下，公司将扩大对新增业务的投资力度，以取得更高收益。

9、公司销售中现金结算导致的内部控制风险

公司的客户主要为二、三线城市以及农村的初、高中学生，客户数量众多，单个学生收费金额较小，根据以往学生家长的消费习惯，以现金结算较多。现金结算可能会导致公司存在内部控制风险，报告期内现金结算比例进一步降低。

应对措施：公司制定了《货币资金内部管理制度》、《招生收款管理制度》，完善内部控制制度；在各校区安装银行POS机，采用支付宝等多种支付手段，并引导客户使用银行结算，以减少现金结算。

10、所得税优惠政策变化的风险

龙门教育依据《产业结构调整指导目录(2011年本)》于2016年3月取得西安高新技术产业开发区国家税务局纳税人减免税备案登记，于2018年3月通过复审备案，公司报告期内按15%的税率缴纳所得税。如果未来产业政策变化或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，一方面不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，增强盈利能力。另一方面，持续加强教育和教研工作，争取能够持续符合国家鼓励类产业要求。

11、社保缴纳风险

公司存在未给全部员工缴纳社会保险的情形，其中主要因为公司存在农业户籍员工，参与新农合的员工自愿放弃缴纳养老保险，另有个别员工自愿放弃缴纳社保，公司尊重员工个人选择为基础，存在未给全部员工缴纳社会保险的情形，尽管未缴纳社保的员工均已签署自愿放弃购买社会保险的承诺，但公司仍然存在报告期内没有为所有员工及时足额缴纳社会保险及住房公积金而遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。

应对措施：针对未缴纳社保的事宜公司一直在努力规范该事项，如发生风险，按照挂牌时和挂牌之后的承诺履行。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。报告期内，公司积极增加就业岗位、切实保障员工合法权益；以免费的教育公益服务来帮助学生享受跨区域的优质教育资源；以诚信经营、依法纳税来支持地区经济发展，竭尽全力承担企业肩负的社会负责。

公司推出免费个性化家庭教育顾问服务。从2018年3月起，公司每月固定设置“感恩服务日”，为家长提供家庭教育专家免费咨询服务，特邀相关专家赴各校区担任临时顾问，以专题讲座及个性化咨询方式，帮助家长梳理家庭教育脉络。公司通过个性化家庭教育顾问服务，搭建一个良好的家校沟通桥梁，达成科学教育的共识。

公司积极响应国家“关于切实减轻中小学生课外负担”的要求，执行“效率减负”的教学服务理念。龙门尚学创设“短期集训+免费跟踪教学服务”教学模式，缩短K12校外培训周期，延长课后服务周期，减轻学生学习压力和家长经济压力。以高效率、高精度、高附加服务的课外培训模式帮助学生节省更多的时间提升综合素质，适应国家对新时代人才培养的新要求。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二(三)
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	第四节、二(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	204,990.80
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	13,000,000.00	7,658,970.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

注：报告期内发生的日常性关联交易已经公司第一届董事会第十八次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过，详见公司公告的《关于预计2018年日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-002）。

本期发生的主要为接受关联方 Golden Touch Capital Pte. Lte 咨询服务和向关联方北京百世德教育科技有限公司旗下学校销售软件产品，销售价格和采购价格参照市场价格制定，价格公允，不存在损害公司股东利益的情形。

(二) 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
Touchstone International Institute PTE. LTD.	学生服务	69,129.80	是	2018年6月20日	2018-046
北京昌平龙门育才文化培训学校	提供服务	4,282,430.00	是	2017年12月27日	2017-119 和 2018-054
北京昌平龙门育才文化培训学校	租赁教学场地	900,000.00	是	2018年8月29日	2018-054

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：

上述偶发性关联交易第二项 4,282,430 元中有 3,368,730 元系去年审议通过的关联交易，本期根据服务进度确认的金额，详见公司于 2017 年 12 月 27 日公告的《补充确认关联交易公告》（公告编号：2017-119）。

另外 913,700 元系本期新增承接关联方转移的学生对其进行教学服务金额，第三项系合并范围内子公司北京龙门点石者教育科技有限公司租赁北京昌平龙门育才文化培训学校教学场地，在发生时未经审议，特提交第一届董事会第二十四次会议审议通过，并提交股东大会审议，详见上述索引的《关联交易公告》，报告期内，公司发生的关联交易为公司向关联方采购国际游学业务——新加坡当地游学的配套服务，承接关联方转移的学生对其进行教学服务及租赁关联方教学场地，上述涉及的关联交易均参考了市场的价格，最终交易价格公允。上述交易不存在损害公司和股东利益的情形，对公司的经营无不利影响。

(三) 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

对外投资事项：

1、购买银行理财产品乾元和拟投资泽林华艺

2018年第一次临时股东大会于2018年1月12日审议通过《公司拟对外投资北京泽林华艺教育科技有限公司20%股权的议案》，截止2018年6月20日尚未出资。同次会议审议通过《关于预计2018年使用自有闲置资金投资理财产品的议案》，报告期内，公司购买理财产品的余额不超过1亿元，截止2018年6月30

日，公司持有的理财产品余额为4,750万元，报告期内，任一时点理财产品余额未超1亿元。

2、国创论道股权投资合伙企业(有限合伙)(暂定名，基金名称以工商注册核准的名称为准)

2018年4月，陕西龙门教育科技有限公司（以下简称“龙门教育”）拟与国都创业投资有限责任公司（以下简称“国都创投”）共同发起“国创论道股权投资合伙企业”教育产业并购基金。基金注册地为厦门，基金总规模为2亿，首期规模为1亿元，其中龙门教育拟出资2,000万元认购基金份额的10%；国都创投拟出资2,000万元认购基金份额的10%；其余基金份额由国都创投负责募集。（公告编号：2018-028）

截止报告期末，陕西龙门尚未出资。

除上述对外投资外，公司在报告期内，无其它经股东大会审议过的收购、出售资产或者发生的企业合并事项。

(四) 承诺事项的履行情况

根据科斯伍德与上海翊占等5家合伙企业、汇君资产管理（北京）等3名法人及马良铭等10名自然人签订的《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，龙门集团承诺2017年、2018年、2019年实现的净利润分别不低于10,000万元、13,000万元和16,000万元。公司2017年度实现承诺业绩。

其他与收购有关事项的承诺详见公司于2017年7月28日在股转信息披露平台披露的《陕西龙门教育科技有限公司收购报告书》（公告编号：2017-069）。

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数(含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 9 日	7.70		

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议进行 2017 年度利润分配，2018 年 5 月 9 日，公司委托中国结算北京分公司，以公司总股本 129,654,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 7.7 元人民币现金，2017 年

度权益分派已实施完毕，本次权益分派的股权登记日为 2018 年 5 月 8 日，除权除息日为 2018 年 5 月 9 日，详见公司于信息披露平台披露的《2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-041）。

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	67,695,250	52.21%	-52,532,250	15,163,000	11.69%
	其中：控股股东、实际控制人	64,521,000	49.76%	-64,521,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,250	0.00%	11,959,750	11,961,000	9.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	61,958,750	47.79%	52,532,250	114,491,000	88.31%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	64,521,000	64,521,000	49.76%
	董事、监事、高管	47,958,750	36.99%	-11,988,750	35,970,000	27.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		129,654,000	-	0	129,654,000	-
普通股股东人数		56				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	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	64,521,000		64,521,000	49.76%	64,521,000	
2	MALIANGMING(马良铭)	35,438,000		35,438,000	27.33%	26,578,500	8,859,500
3	MINGMIN(明旻)	10,500,000		10,500,000	8.10%	10,500,000	
4	董兵	7,875,000		7,875,000	6.07%	5,906,250	1,968,750
5	马良彩	3,072,000	-6,000	3,066,000	2.36%	2,304,000	762,000
6	徐颖	1,575,000	-23,000	1,552,000	1.20%	1,181,250	370,750
7	方锐铭	1,400,000		1,400,000	1.08%	1,400,000	
8	丁文波	1,065,000		1,065,000	0.82%	1,050,000	15,000
9	财富证券有限责任公司	1,050,000	1,000	1,051,000	0.81%		1,051,000
10	红塔证券股份有限公司	1,050,000		1,050,000	0.81%		1,050,000

合计	127,546,000	-28,000	127,518,000	98.34%	113,441,000	14,077,000
----	-------------	---------	-------------	--------	-------------	------------

前十名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，股东之间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

控股股东为法人股东：苏州科斯伍德油墨股份有限公司

公司控股股东情况：

深圳证券交易所上市公司

股票简称：科斯伍德

股票代码：300192

成立日期：2003年1月14日

地址：苏州市相城区黄埭镇春申路989号

统一社会信用代码：91320500745569066M

法人代表：吴贤良

注册资本：24,255万人民币

经营范围：生产、销售：油墨；销售：纸张、印刷机械及配件、PS版、橡皮布、印刷材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

公司在报告期内控股股东未发生变化，截至报告期末，科斯伍德持有公司64,521,000股股份，占总股份的49.76%，同时获得公司52.39%的股份表决权。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为吴贤良、吴艳红。吴艳红、吴贤良系姐弟关系，为一致行动人。

吴贤良先生，中国国籍，1978年2月出生，硕士学历。2003年1月至今任苏州科斯伍德油墨股份有限公司董事长兼总经理。

吴艳红女士，中国国籍，无永久境外居留权，1977年1月出生，大专学历，中级会计师职称；曾任职于中国银行东桥办事处、吴县市社会保障局、苏州市东吴染料有限公司；2014-2017年任职苏州科斯伍德油墨股份有限公司，担任公司财务总监，目前已离任。

公司在报告期内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
吴贤良	董事长	男	1978年2月	硕士	2018年1月12日至 2019年1月15日	否
MALIANGMING (马良铭)	副董事长、执委会 主席	男	1968年5月	MBA在读	2016年1月16日至 2019年1月15日	是
黄森磊	董事、总经理、执 委会委员	男	1970年1月	硕士	2016年1月16日至 2019年1月15日	是
董兵	董事、执委会委员	男	1967年10月	本科	2016年1月16日至 2019年1月15日	是
张峰	董事	男	1978年5月	本科	2018年1月12日至 2019年1月15日	否
郭全民	董事	男	1975年7月	硕士	2018年1月12日至 2019年1月15日	否
徐英	董事、财务总监	女	1973年1月	本科	2018年1月12日至 2019年1月15日	是
洪兵	监事会主席	男	1978年9月	本科	2018年1月12日至 2018年7月5日	否
肖学俊	监事	男	1957年12月	本科	2018年1月12日至 2019年1月15日	否
向国武	监事	男	1968年3月	本科	2016年1月16日至 2019年1月15日	是
王旭	执委会委员	女	1976年6月	硕士	2018年1月12日至 2019年1月15日	是
马良彩	执委会委员	女	1967年10月	本科	2018年1月12日至 2019年1月15日	是
徐颖	执委会委员	男	1972年3月	本科	2018年1月12日至 2019年1月15日	是
常青	董秘、执委会委员	女	1986年12月	硕士	2016年8月30日至 2019年1月15日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

马良铭和马良彩是兄妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

报告期内，公司董事会、监事会、高级管理人员均发生较大变化，新任董事吴贤良、张峰、郭全民、徐英，新任监事洪兵、肖学俊，新任财务总监徐英，详见公司于2018年1月12日公告的董事任职公告（2018-005）、监事任职公告（2018-006）和高级管理人员任职公告（2018-007），公司董事长由马良铭变为吴贤良，公司的副董事长为马良铭（2018-013），监事会主席由徐颖变为洪兵（2018-018）。

由马良铭、黄森磊、董兵、马良彩、徐颖、王旭、常青七人组成公司执行委员会，马良铭为执行委员会主席。执行委员会为公司经营管理机构，负责公司日常经营以及管理工作，执行委员会在公司日常经营管理中有一定的独立性，对公司董事会负责。

（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
MALIANGMING (马良铭)	副董事长、执委会主席	35,438,000	0	35,438,000	27.33%	0
董兵	董事、执委会委员	7,875,000	0	7,875,000	6.07%	0
马良彩	执委会委员	3,072,000	-6,000	3,066,000	2.36%	0
徐颖	执委会委员	1,575,000	-23,000	1,552,000	1.20%	0
合计	-	47,960,000	-29,000	47,931,000	36.96%	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
吴贤良	无	新任	董事长	并购交易
MALIANGMING (马良铭)	董事长	离任	副董事长, 执委会主席	并购交易
张峰	无	新任	董事	并购交易
郭全民	无	新任	董事	并购交易
徐英	无	新任	董事、财务总监	并购交易
洪兵	无	新任	监事会主席	并购交易
肖学俊	无	新任	监事	并购交易

王旭	财务总监	新任	执委会委员	新设执行委员会
马良彩	董事	新任	执委会委员	新设执行委员会
徐颖	监事会主席	新任	执委会委员	新设执行委员会
常青	董秘	新任	董秘、执委会委员	新设执行委员会

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

1、吴贤良先生，中国国籍，1978年2月出生，硕士学历。2003年1月至今任苏州科斯伍德油墨股份有限公司董事长兼总经理。

2、张峰先生，中国国籍，1978年5月出生，大学学历。历任苏州工业园区五角星礼仪展示有限公司总经理助理、苏州市顺意牛翔食品有限公司销售经理；2007年4月起担任苏州科斯伍德油墨股份有限公司总经理助理；2008年1月起担任苏州科斯伍德油墨股份有限公司董事会秘书，现任苏州科斯伍德油墨股份有限公司董事会秘书、副总经理。

3、郭全民先生，中国国籍，1975年7月出生，硕士学历。2006年5月至2011年9月，任中信出版集团股份有限公司，战略投资总监、财务部主任；2011年10月至2014年12月，任大华大陆投资有限公司投资部总经理；2015年1月至2015年12月，任北京华泰汽车控股有限公司投资管理部总监；2015年12月至2017年12月任北京果乐乐信息技术有限公司副总裁；2017年12月至今，任苏州科斯伍德油墨股份有限公司投资总监。

4、徐英女士，中国国籍，1973年1月出生，大学学历，中国注册会计师、国际注册内部审计师、国际财资管理师。2008年8月至2013年5月，任好未来教育集团财务经理；2014年9月至2016年8月任团车互联网信息服务（北京）有限公司财务总监；2016年8月至2017年10月任北京会唐世纪科技有限公司副总裁。

5、洪兵先生，中国国籍，1978年9月出生，本科学历。2012年3月至2016年5月，江苏省苏盐连锁有限公司苏州分公司，任财务部部长；2016年6月至今，任苏州科斯伍德油墨股份有限公司财务总监。

6、肖学俊先生，中国国籍，1957年12月出生，本科学历。2000年1月至2009年07月，任苏州市东吴染料有限公司总工程师；2009年07月至今，任苏州科斯伍德油墨股份有限公司副总经理。

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
---------	------	------

教学教研人员	1,144	1,254
技术研发人员	40	39
市场销售人员	399	351
财务人员	64	60
行政管理人员	277	274
员工总计	1,924	1,978

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	74	113
本科	1,121	1,198
专科	592	513
专科以下	136	153
员工总计	1,924	1,978

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：

企业在执行既定的激励政策和福利政策的同时，根据企业的经营状况适当调整相应的政策方案。通过对政策方案的调整和完善，以更好的达到激励员工的目的和增强员工的归属感和忠诚度。关于培训方面，根据培训计划，按计划推行新员工入职培训、专业知识专业技能培训等。随着培训课程的不断优化和完善，在企业内部逐渐形成一支强有力的内部讲师团队。公司承担离职退休职工人数为零。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
金晓玲	龙门学校行政校长	0
张成伟	新龙门执行校长	0
张东川	龙门学校执行校长	0
吕江华	龙门学校执行校长	0
金飞	副总裁	0
韩菲	副总裁	0
付建伟	副总裁	0
蒋海洋	媒体总监	0
罗磊	深圳跃龙门区域营销总监	0
李蓉	武汉龙门尚学总经理	0
刘稳林	长沙龙门尚学总经理	0

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

公司监事会主席洪兵先生于 2018 年 6 月 19 日递交离职报告，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过任命王慧女士为公司新任监事，详见公司公告的《监事任职公告》（2018-050）。

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)	198,640,097.04	285,938,648.78
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、(二)	1,875,015.00	1,233,100.00
预付款项	第八节二、(三)	10,301,844.16	6,969,365.63
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、(四)	5,100,849.71	5,576,257.79
买入返售金融资产			
存货	第八节二、(五)	783,233.63	1,004,190.57
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、(六)	47,500,000.00	380,000.00
流动资产合计		264,201,039.54	301,101,562.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节二、(七)	3,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二、(八)	27,017,853.98	27,223,768.56
投资性房地产			
固定资产	第八节二、(九)	21,999,776.52	24,803,646.76
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	第八节二、(十)	6,018,142.36	6,402,861.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节二、(十一)	38,946,938.10	42,179,603.81
递延所得税资产	第八节二、(十二)	1,697,938.49	1,811,931.28
其他非流动资产	第八节二、(十三)	8,360,000.00	5,360,000.00
非流动资产合计		107,540,649.45	110,281,811.81
资产总计		371,741,688.99	411,383,374.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节二、(十四)	4,393,464.13	3,393,839.34
预收款项	第八节二、(十五)	89,025,581.14	83,911,188.02
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、(十六)	13,489,337.38	9,275,177.71
应交税费	第八节二、(十七)	10,216,337.93	15,550,143.21
其他应付款	第八节二、(十八)	509,685.34	619,393.35
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		117,634,405.92	112,749,741.63
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		117,634,405.92	112,749,741.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、（十九）	129,654,000.00	129,654,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二、（二十）	45,021,182.36	45,021,182.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二、（二十一）	17,115,551.59	17,115,551.59
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、（二十二）	82,387,466.18	124,590,397.40
归属于母公司所有者权益合计		274,178,200.13	316,381,131.35
少数股东权益		-20,070,917.06	-17,747,498.40
所有者权益合计		254,107,283.07	298,633,632.95
负债和所有者权益总计		371,741,688.99	411,383,374.58

法定代表人：吴贤良 主管会计工作负责人：徐英 会计机构负责人：林艳红

（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		133,563,029.00	174,937,673.57
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		4,078,337.29	2,219,414.55
其他应收款	第八节七、（一）	94,002,635.28	82,350,010.14
存货		759,341.35	969,035.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000.00	
流动资产合计		252,403,342.92	260,476,133.51
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	第八节七、（二）	22,126,660.67	22,126,660.67
投资性房地产			

固定资产		14,465,445.97	16,097,858.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,999.90	57,499.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,076,292.77	24,567,990.85
递延所得税资产		827.04	1,258.27
其他非流动资产		8,360,000.00	5,360,000.00
非流动资产合计		68,075,226.35	68,211,267.87
资产总计		320,478,569.27	328,687,401.38
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,382,469.17	2,234,295.15
预收款项		37,944,536.20	21,293,643.00
应付职工薪酬		2,265,382.65	1,800,869.89
应交税费		4,932,799.71	9,057,165.06
其他应付款		534,820.58	105,239.64
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		47,060,008.31	34,491,212.74
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		47,060,008.31	34,491,212.74
所有者权益：			
股本		129,654,000.00	129,654,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		45,245,923.03	45,245,923.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,115,551.59	17,115,551.59
一般风险准备			
未分配利润		81,403,086.34	102,180,714.02
所有者权益合计		273,418,560.96	294,196,188.64
负债和所有者权益合计		320,478,569.27	328,687,401.38

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

(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	第八节二、(二十三)	241,054,572.11	184,082,526.14
其中：营业收入	第八节二、(二十三)	241,054,572.11	184,082,526.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	第八节二、(二十三)	179,887,453.86	139,728,850.05
其中：营业成本	第八节二、(二十三)	119,379,709.02	85,498,281.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节二、(二十四)	1,526,985.25	1,225,500.92
销售费用	第八节二、(二十五)	31,210,168.54	27,667,747.35
管理费用	第八节二、(二十六)	25,467,930.70	23,882,244.38
研发费用	第八节二、(二十七)	2,499,583.54	2,165,577.83
财务费用	第八节二、(二十八)	-394,248.71	-869,561.39
资产减值损失	第八节二、(二十九)	197,325.52	159,059.34
加：其他收益	第八节二、(三十)	4,495,736.43	3,395,488.40
投资收益(损失以“-”号填列)	第八节二、(三十一)	734,901.07	-90,348.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-205,914.38	-90,348.33
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)	第八节二、(三十二)	117,191.98	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		66,514,947.73	47,658,816.16
加：营业外收入	第八节二、(三十三)	553,726.13	189,405.95
减：营业外支出	第八节二、(三十四)	90,207.69	67,781.53
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		66,978,466.17	47,780,440.58
减：所得税费用	第八节二、(三十五)	11,671,236.05	8,786,171.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		55,307,230.12	38,994,269.53
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		55,307,230.12	38,994,269.53
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,323,418.66	-3,965,211.37
2.归属于母公司所有者的净利润		57,630,648.78	42,959,480.90
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		55,307,230.12	38,994,269.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,630,648.78	42,959,480.90
归属于少数股东的综合收益总额		-2,323,418.66	-3,965,211.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.44	0.33
（二）稀释每股收益		0.44	0.33

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

(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	第八节七、(三)	96,700,253.23	70,973,713.01
减：营业成本	第八节七、(三)	48,342,339.60	34,241,434.28
税金及附加		422,752.22	348,900.04
销售费用		1,799,511.79	1,158,913.07
管理费用		5,021,790.71	5,165,963.55
研发费用			
财务费用		-393,155.83	-746,515.81
其中：利息费用			
利息收入		-596,514.85	-764,921.08
资产减值损失		-2,854.94	8,772.34
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节七、(四)	43,425,124.73	37,808,425.27
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）		84,934,994.41	68,604,670.81
加：营业外收入		500,000.00	173,131.02
减：营业外支出		3,000.00	213.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,431,994.41	68,777,588.83
减：所得税费用		6,376,042.09	4,648,827.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,055,952.32	64,128,761.17

（一）持续经营净利润		79,055,952.32	64,128,761.17
（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		79,055,952.32	64,128,761.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

（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		267,616,962.99	209,106,106.58
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		5,232,143.16	1,641,103.88
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、(三十六)	2,866,215.68	4,141,648.18
经营活动现金流入小计		275,715,321.83	214,888,858.64
购买商品、接受劳务支付的现金		24,284,720.23	24,783,451.24
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		131,316,115.99	91,033,472.18
支付的各项税费		30,023,093.22	22,130,748.70
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(三十六)	19,261,234.41	16,590,361.47
经营活动现金流出小计		204,885,163.85	154,538,033.59
经营活动产生的现金流量净额		70,830,157.98	60,350,825.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		238,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		971,297.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,200.00	
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		239,510,497.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,503,362.50	9,001,961.29
投资支付的现金		290,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		297,503,362.50	29,001,961.29
投资活动产生的现金流量净额		-57,992,864.74	-29,001,961.29
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,833,580.00	51,861,600.00

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		99,833,580.00	51,861,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-99,833,580.00	-51,861,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-86,996,286.76	-20,512,736.24
加：期初现金及现金等价物余额		285,136,383.80	208,231,966.13
六、期末现金及现金等价物余额		198,140,097.04	187,719,229.89

法定代表人：吴贤良 主管会计工作负责人：徐英 会计机构负责人：林艳红

(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		113,795,687.25	70,118,115.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,949,204.46	8,701,653.25
经营活动现金流入小计		116,744,891.71	78,819,768.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,823,284.56	3,694,325.75
支付给职工以及为职工支付的现金		40,013,035.28	33,698,259.11
支付的各项税费		16,253,344.22	11,180,954.02
支付其他与经营活动有关的现金		16,288,120.11	28,887,796.74
经营活动现金流出小计		74,377,784.17	77,461,335.62
经营活动产生的现金流量净额		42,367,107.54	1,358,432.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		128,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		43,434,243.37	37,808,425.27
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		171,434,243.37	37,808,425.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,342,415.48	4,904,231.38
投资支付的现金		151,000,000.00	790,000.00
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		155,342,415.48	5,694,231.38
投资活动产生的现金流量净额		16,091,827.89	32,114,193.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,833,580.00	51,861,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		99,833,580.00	51,861,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-99,833,580.00	-51,861,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-41,374,644.57	-18,388,973.18
加：期初现金及现金等价物余额		174,937,673.57	147,947,177.58
六、期末现金及现金等价物余额		133,563,029.00	129,558,204.40

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1、
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) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 企业经营季节性或者周期性特征

陕西龙门教育科技有限公司、西安龙门补习培训中心、西安碑林新龙门补习培训中心、北京龙门点石者是针对中高考学生进行面授辅导培训。每年8月份至9月份期间集中招生，按学期收取学费，在每年8月至9月以及次年的1月份至2月份集中收取学费，收入按照直线法在当学期内进行摊销。(第一学期，收入摊销截止月为12月份；第二学期，收入摊销截止月：中补为6月、高补为5月)。

二、 报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1月1日至2018年6月30日，上期指2017年1月1日至2017年6月30日。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	523,314.56	1,726,357.82
银行存款	198,116,782.48	284,212,290.96
其他货币资金		
合计	198,640,097.04	285,938,648.78
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：公司期末银行存款中除子公司存入验资户 500,000.00（用于办理教学许可证）有使用限制外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外切资金汇回受限的款项。

（二）应收票据及应收账款

期末应收票据无余额，无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据，应收账款情况如下：

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,973,700.00	100	98,685.00	5	1,875,015.00
其中：账龄组合	1,973,700.00	100	98,685.00	5	1,875,015.00
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,973,700.00	100	98,685.00	5	1,875,015.00

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,298,000.00	100	64,900.00	5	1,233,100.00
其中：账龄组合	1,298,000.00	100	64,900.00	5	1,233,100.00
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,298,000.00	100	64,900.00	5	1,233,100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,973,700.00	98,685.00	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,973,700.00	98,685.00	5

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,298,000.00	64,900.00	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,298,000.00	64,900.00	5

注：公司本期计提的坏账准备为 33,785.00 元，核销的应收款金额为 0 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,973,700.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 98,685.00 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京龙们育才文化培训学校	1,973,700.00	100	98,685.00
合计	1,973,700.00	100	98,685.00

(三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,864,143.22	95.75	6,494,696.01	93.19
1 至 2 年	310,375.94	3.01	474,669.62	6.81
2 至 3 年	127,325.00	1.24		
3 年以上		-		
合计	10,301,844.16	100.00	6,969,365.63	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,289,732.83 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 41.64%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
陕西中国旅行社有限责任公司	1,758,374.00	17.07
西安华力轻钢建筑工程有限公司	1,650,000.00	16.02
马婵	373,507.02	3.63
武汉中英实业有限公司	267,851.81	2.60
西安市自来水有限公司	240,000.00	2.33
合计	4,289,732.83	41.64

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,662,756.02	100.00	561,906.31	9.92	5,100,849.71
其中：账龄组合	5,360,533.55	94.66	561,906.31	10.48	4,798,627.24
无风险组合	302,222.47	5.34			302,222.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,662,756.02	100.00	561,906.31	/	5,100,849.71

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,987,625.92	100.00	411,368.13	6.87	5,576,257.79
其中：账龄组合	5,613,857.82	93.76	411,368.13	7.33	5,202,489.69
无风险组合	373,768.10	6.24			373,768.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,987,625.92	100.00	411,368.13	/	5,576,257.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,047,606.07	152,380.32	5
1 至 2 年	1,526,761.29	152,676.13	10
2 至 3 年	756,166.19	226,849.86	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100
合计	5,360,533.55	561,906.31	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,687,249.09	184,362.46	5
1 至 2 年	1,859,884.73	185,988.47	10
2 至 3 年	36,724.00	11,017.20	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100
合计	5,613,857.82	411,368.13	

注：公司本期计提的坏账准备为 163,540.52 元，核销的应收款金额为 13,002.34 元

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金	30,000.00	110,000.00
备用金	212,201.20	129,093.68
员工社保	302,222.47	373,768.10
押金	3,115,371.25	2,645,314.05
应收退税款	1,986,658.10	2,729,450.09
其他	16,303.00	
合计	5,662,756.02	5,987,625.92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	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
深圳蛇口税务局	退税	1,986,658.10	1年以内	35.08	99,332.91
金融街融拓(天津)置 业有限公司	押金	235,123.92	1-2年	4.15	23,512.39
武汉汉福超市有限公 司武胜分公司	租房押金	146,754.60	1年以内	2.59	7,337.73
武汉金诚兴发置业有 限公司	租房押金	139,956.96	1-2年	2.47	13,995.70
深圳市前海点筹互联 网金融服务有限公司	租房押金	113,040.00	2-3年	2.00	33,912.00
合计		2,621,533.58		46.29	178,090.72

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
周转材料	783,233.63		783,233.63
合计	783,233.63	-	783,233.63

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
周转材料	1,004,190.57		1,004,190.57
合计	1,004,190.57		1,004,190.57

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
赔偿款		380,000.00
理财产品	47,500,000.00	
合计	47,500,000.00	380,000.00

(七) 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	3,500,000.00	-	3,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	3,500,000.00		3,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
其他						
合计	3,500,000.00	-	3,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京奇点天下信息咨询有限公司	500,000.00			500,000.00					5	
北京虚拟现实在线科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4	
中公教育咨询(北京)有限公司	-	1,000,000.00		1,000,000.00					5	
合计	2,500,000.00	1,000,000.00	-	3,500,000.00					-	

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
新余龙线资产管理合伙企业(有限合伙)	27,223,768.56			-205,914.58		
小计	27,223,768.56			-205,914.58		
合计	27,223,768.56			-205,914.58		

续

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					

新余龙线资产管理合伙企业（有限合伙）				27,017,853.98	
小计				27,017,853.98	
合计				27,017,853.98	

（九）固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	4,413,153.00	2,887,185.30	11,590,935.95	23,310,751.13	42,202,025.38
2、本期增加金额			917,270.77	407,621.10	1,324,891.87
（1）购置	-		917,270.77	407,621.10	1,324,891.87
3、本期减少金额			98,667.00	32,725.00	131,392.00
（1）处置或报废			98,667.00	32,725.00	131,392.00
4、期末余额	4,413,153.00	2,887,185.30	12,409,539.72	23,685,647.23	43,395,525.25
二、累计折旧					
1、期初余额	186,333.12	1,977,428.12	6,240,645.36	8,993,972.02	17,398,378.62
2、本期增加金额	69,874.92	224,682.17	1,520,020.86	2,238,076.04	4,052,653.99
（1）计提	69,874.92	224,682.17	1,520,020.86	2,238,076.04	4,052,653.99
3、本期减少金额			47,106.78	8,177.10	55,283.88
（1）处置或报废			47,106.78	8,177.10	55,283.88
4、期末余额	256,208.04	2,202,110.29	7,713,559.44	11,223,870.96	21,395,748.73
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,156,944.96	685,075.01	4,695,980.28	12,461,776.27	21,999,776.52
2、期初账面价值	4,226,819.88	909,757.18	5,350,290.59	14,316,779.11	24,803,646.76

（2）截至2018年6月30日，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、或持有待售的资产。

（3）截至2018年6月30日，本公司固定资产未发生减值。

（十）无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额			6,842,190.00		6,842,190.00
2、本期增加金额					-
(1) 购置					-
3、本期减少金额					-
(1) 处置					-
4、期末余额			6,842,190.00		6,842,190.00
二、累计摊销					
1、期初余额			439,328.60		439,328.60
2、本期增加金额			384,719.04		384,719.04
(1) 计提			384,719.04		384,719.04
3、本期减少金额					-
4、期末余额			824,047.64		824,047.64
三、减值准备					-
1、期初余额					-
2、本期增加金额					-
(1) 计提					-
3、本期减少金额					-
(1) 处置					-
4、期末余额					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值			6,018,142.36		6,018,142.36
2、期初账面价值			6,402,861.40		6,402,861.40

(2) 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况。

截至 2018 年 6 月 30 日，无形资产未发生减值。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修装饰费用	42,179,603.81	2,743,661.50	5,976,327.21		38,946,938.10
合计	42,179,603.81	2,743,661.50	5,976,327.21	-	38,946,938.10

(十二) 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	290,841.59	51,093.90	251,305.01	43,485.33
内部交易未实现利润	6,587,378.37	1,646,844.59	7,073,783.79	1,768,445.95
合计	6,878,219.96	1,697,938.49	7,325,088.80	1,811,931.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,749.72	224,963.12
可抵扣亏损	65,402,521.89	54,140,806.65
合计	65,772,271.61	54,365,769.77

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付收购学校款	8,360,000.00	5,360,000.00
合计	8,360,000.00	5,360,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

1、应付账款

(1) 按款项性质列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付费用类款项	4,179,837.10	1,401,831.38
工程设备款	213,627.03	1,992,007.96
合计	4,393,464.13	3,393,839.34

(2) 无账龄超过1年的重要应付款项

(十五) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收学费款	88,722,841.14	83,718,688.02
预收软件款	302,740.00	192,500.00
合计	89,025,581.14	83,911,188.02

(十六) 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	9,222,789.71	124,902,551.98	120,717,594.11	13,407,747.58
二、离职后福利-设定提存计划	52,388.00	4,996,718.39	4,967,516.59	81,589.80
三、辞退福利		78,141.72	78,141.72	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	9,275,177.71	129,977,412.09	125,763,252.42	13,489,337.38

(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	6,519,647.11	119,298,434.76	115,739,323.71	10,078,758.16
2、职工福利费		1,169,101.37	1,169,101.37	-
3、社会保险费	46,006.13	2,319,645.84	2,304,900.05	60,751.92
其中：医疗保险费	41,294.94	2,153,039.61	2,140,337.52	53,997.03
工伤保险费	1,505.73	98,895.04	98,223.46	2,177.31
生育保险费	3,205.46	67,711.19	66,339.07	4,577.58
4、住房公积金	22,148.00	1,069,289.50	1,069,756.50	21,681.00
5、工会经费和职工教育经费	2,634,988.47	1,046,080.51	434,512.48	3,246,556.50
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	9,222,789.71	124,902,551.98	120,717,594.11	13,407,747.58

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	48,492.13	4,819,991.40	4,790,985.93	77,497.60
2、失业保险费	3,895.87	176,726.99	176,530.66	4,092.20
3、企业年金缴费				-
合计	52,388.00	4,996,718.39	4,967,516.59	81,589.80

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,171,596.88	3,251,530.25
营业税		
城建税	153,759.88	230,154.84
教育费附加	65,625.85	98,693.89
地方教育费附加	43,511.77	65,013.49
企业所得税	6,673,793.16	10,095,890.92
个人所得税	1,088,803.84	1,774,104.03
印花税	0.02	4,922.24
水利建设基金	8,161.72	21,160.08
房产税	7,560.00	7,560.00
其他税费	3,524.81	1,113.47
合计	10,216,337.93	15,550,143.21

(十八) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付	130,059.53	194,222.91
往来款	210,086.81	11,591.00
质保金	169,539.00	220,863.55
暂收款		192,715.89
合计	509,685.34	619,393.35

(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总数	129,654,000.00						129,654,000.00

注：上述股份中截止2018年6月30日质押和冻结的数量为90,351,300.00，占总股本的69.69%。

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	45,021,182.36			45,021,182.36
其他资本公积				
合计	45,021,182.36			45,021,182.36

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,115,551.59			17,115,551.59
任意盈余公积				
合计	17,115,551.59			17,115,551.59

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	124,590,397.40	82,018,959.04
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	124,590,397.40	82,018,959.04
加: 本期归属于母公司股东的净利润	57,630,648.78	105,234,453.13
减: 提取法定盈余公积		10,801,414.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	99,833,580.00	51,861,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	82,387,466.18	124,590,397.40

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,661,346.59	118,913,778.00	181,558,254.26	85,386,056.18
其他业务	2,393,225.52	465,931.02	2,524,271.88	112,225.44
合计	241,054,572.11	119,379,709.02	184,082,526.14	85,498,281.62

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	825,817.37	632,061.43
教育费附加	353,313.02	448,922.98
地方教育费附加	231,618.21	
印花税	21,620.95	50,931.06
水利基金	68,860.70	84,150.45
车船税	8,160.00	6,960.00
房产税	15,120.00	
土地使用税	2,475.00	2,475.00
防洪费		
合计	1,526,985.25	1,225,500.92

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,691,591.76	20,498,800.18
人事管理费	7,994.81	
商业保险费	2,604.00	
离职补偿款	49,316.00	
保安保洁费		
制装费	1,400.00	
业务招待费	166,199.09	126,688.91
差旅费	189,826.30	377,233.68
市内交通费	26,199.17	
会议费	15,217.00	
办公费	955,107.74	1,297,186.37
物业管理费	8,000.00	
能源费	179,899.23	218,398.68
车辆费	55,047.00	
修理维护费	14,433.00	
低值易耗品摊销	167.34	
租赁费	24,204.84	207,883.34
绿植租摆费	1,750.00	
技术服务费	8,547.05	
培训费	400.00	717,952.38

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	657,702.32	499,604.74
设计制作费	597,058.13	
广告费	1,428,523.72	2,109,591.19
市场费	1,454,328.90	891,881.02
场地布置费	14,460.00	
印刷费	627,040.30	186,644.00
固定资产折旧	32,070.20	237,357.39
长期待摊费用	1,080.60	27,486.37
其他费用	0.04	271,039.10
合计	31,210,168.54	27,667,747.35

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,912,717.47	15,003,019.68
人事管理费	144,568.10	
商业保险费	4,570.00	17,304.00
离职补偿费	28,825.72	
劳务费	193,449.83	
保安保洁费	10,804.22	
制装费	75,826.12	
员工宿舍费	2,500.00	
劳动保护费	1,207.90	
业务招待费	376,032.18	347,829.37
差旅费	399,428.09	901,492.98
市内交通费	43,315.67	
会议费	58,245.62	324,020.54
办公费	897,877.81	810,505.03
物业管理费	90,748.94	
能源费	236,720.93	256,677.02
车辆费	265,689.51	
修理维护费	35,896.07	287,168.90
低值易耗品摊销	6,691.22	
租赁费	835,421.05	840,047.58
服务费	1,551,111.00	-
绿植租摆费	2,880.00	
技术服务费	9,591.87	223,877.91
中介服务费	1,691,978.96	1,067,440.97
税金	7,181.69	2,763.36
专项基金及会费	184,267.87	
培训费	148,977.50	1,284,420.00
固定资产折旧	1,193,121.39	1,247,015.75
无形资产摊销	384,719.04	

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	1,673,564.93	1,090,926.35
其他费用	-	177,734.94
合计	25,467,930.70	23,882,244.38

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,499,583.54	2,165,577.83
合计	2,499,583.54	2,165,577.83

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,055,718.12	1,112,870.95
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	661,469.41	243,309.56
其他支出	-	-
合计	-394,248.71	-869,561.39

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	197,325.52	159,059.34
合计	197,325.52	159,059.34

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	4,489,351.17	3,395,488.40	与收益相关
小规模免缴增值税	6,385.26	-	与收益相关
合计	4,495,736.43	3,395,488.40	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-205,914.58	-90,348.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
银行理财产品收益	940,815.65	-
合计	734,901.07	-90,348.33

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产变卖收益	117,191.98	-
合计	117,191.98	-

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计			
其中：固定资产报废利得			
政府补助	550,000.00	148,000.00	550,000.00
其他	3,726.13	41,405.95	3,726.13
合计	553,726.13	189,405.95	553,726.13

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税			
西安市财政局新三板挂牌奖励款	500,000.00	148,000.00	收益
深圳自主创新产业发展资助	50,000.00		收益
合计	550,000.00	148,000.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	39,001.11		39,001.11
其中：固定资产报废损失	39,001.11		39,001.11
债务重组损失			
其他	51,206.58	67,781.53	51,206.58
合计	90,207.69	67,781.53	90,207.69

(三十五) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,557,243.26	8,709,073.76
递延所得税费用	113,992.79	77,097.29
合计	11,671,236.05	8,786,171.05

(2) 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	66,978,466.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,556,806.31
子公司适用不同税率的影响	-12,412,725.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,439,191.30
内部抵消对所得税的影响	121,601.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-283.57
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	2,852,632.08
其他（坏账未做纳税调整影响）	-7,603.58
所得税费用	11,671,236.05

（三十六）现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	1,256,771.43	2,839,371.28
专项补贴、补助款及其他奖励	550,000.00	148,000.00
利息收入	1,055,718.12	1,112,870.95
营业外收入	3,726.13	41,405.95
合计	2,866,215.68	4,141,648.18

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来		3,777,644.30
费用性支出	19,171,026.72	12,501,626.08
营业外支出	90,207.69	67,781.53
财务费用-手续费及其他		243,309.56
合计	19,261,234.41	16,590,361.47

（三十七）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,307,230.12	38,994,269.53
加：资产减值准备	660,591.31	159,059.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,052,653.99	3,731,230.52
无形资产摊销	384,719.04	60,359.52
长期待摊费用摊销	5,976,327.21	4,119,906.46
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）	-394,248.71	
投资损失（收益以“-”号填列）		90,348.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	113,992.79	77,097.29
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）	220,956.94	-163,878.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,498,985.45	83,272,478.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,006,920.74	-69,990,045.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,830,157.98	60,350,825.05
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	198,140,097.04	187,719,229.89
减：现金的期初余额	285,136,383.80	208,231,966.13
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	-86,996,286.76	-20,512,736.24

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	198,140,097.04	285,136,383.80
其中：库存现金	523,314.56	1,726,357.82
可随时用于支付的银行存款	197,616,782.48	283,410,025.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
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	198,140,097.04	285,136,383.80

(三十八) 所有权或者使用权受限制的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	500,000.00	802,264.98
合计	500,000.00	802,264.98

注：受限资金为办理学校的资金冻结。

三、合并范围变更

本期合并范围未发生变更

四、在其他主体的权益

(一) 在子公司的权益

(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	
西安龙门补习培训中心	西安市	西安市	教育培训	100		股权转让
西安碑林新龙门补习培训中心	西安市	西安市	教育培训	100		股权转让
跃龙门育才科技(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	软件研发销售	100		股权转让
上海隆门信息科技有限公司	上海市	上海市	技术开发咨询	100		投资设立
北京龙们教育科技有限公司	北京市	北京市	教育咨询服务	100		投资设立
北京见龙云课科技有限公司	北京市	北京市	教育咨询	66.67		投资设立
武汉龙门天下教育科技有限公司	武汉市	武汉市	文化教育信息咨询	100		投资设立
西安见龙拼课网络科技有限公司	西安市	西安市	咨询服务		51	投资设立
北京龙们尚学教育科技有限公司	北京市	北京市	教育咨询服务		51	投资设立
武汉龙门尚学教育科技有限公司	武汉市	武汉市	教育咨询服务		51	投资设立
长沙龙百门尚纳学教育科	长沙市	长沙市	教育咨询服务		51	投资设立

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	
技有限公司						
郑州龙跃门尚学教育科技有限公司	郑州市	郑州市	教育咨询服务		51	投资设立
南昌龙百门尚纳学教育咨询有限公司	南昌市	南昌市	教育咨询服务		51	投资设立
株洲新龙百们尚千学教育科技有限公司	株洲市	株洲市	教育咨询服务		51	投资设立
成都龙跃门尚学教育咨询有限公司	成都市	成都市	教育咨询服务		51	投资设立
太原市龙门尚学教育科技有限公司	太原市	太原市	教育咨询服务		51	投资设立
合肥龙学门教育科技有限公司	合肥市	合肥市	教育咨询服务		51	投资设立
苏州龙学门教育科技有限公司	苏州市	苏州市	教育咨询服务		51	投资设立
天津龙门尚学教育信息咨询有限公司	天津市	天津市	教育咨询服务		51	投资设立
北京龙们点石者教育科技有限公司	北京市	北京市	教育咨询服务		51	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京见龙云课科技有限公司	33.33	-279,406.36		-3,228,189.33
北京龙们点石者教育科技有限公司	49	462,065.49		1,187,370.24

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新余龙线资产管理合伙企业(有限合伙)	江西新余	江西新余	管理咨询		40.98	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	新余龙线资产管理合伙企业 (有限合伙)	新余龙线资产管理合伙企业 (有限合伙)
流动资产	75,159,206.48	57,204,280.81
非流动资产	42,413,155.04	62,782,914.61
资产合计	117,572,361.52	119,987,195.42
流动负债	53,966,735.45	52,787,641.56
非流动负债	-	-
负债合计	53,966,735.45	52,787,641.56
少数股东权益	5,081,498.22	1,473,081.04
归属于母公司股东权益	58,524,127.85	65,726,472.82
按持股比例计算的净资产份额		27,223,768.56
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		27,223,768.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,758,579.69	88,380,209.82
净利润	-612,417.84	5,900,027.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-612,417.84	5,900,027.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

五、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
苏州科斯伍德油墨股份有限公司	苏州	油墨、纸张印刷等	24,255 万元	49.764	52.39

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“四、在其他主体的权益”

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见本附注“四、在其他主体的权益”

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏科斯伍德化学科技有限公司	同一最终控制方
苏州科斯伍德投资管理有限公司	同一最终控制方
BRANCHER KINGSWOOD	同一最终控制方
Brancher Central Europe Sp. z o.o	同一最终控制方
印客无忧网络科技（苏州）有限公司	同一最终控制方
苏州金智合印刷耗材销售中心（有限合伙）	同一最终控制方
Golden Touch Capital Pte. Ltd.	股东关联
Singina Holdings Pte Ltd	股东关联
深圳跃龙门教育发展有限公司	股东关联
北京百世德教育科技有限公司	股东关联
北京三叶草国际教育咨询有限公司	股东关联
北京市石景山区三叶草培训学校	股东关联
北京市石景山爱华外语研修学校	股东关联
北京市海淀区爱华英语培训学校	股东关联
重庆千才教育信息咨询服务服务有限公司	股东关联
北京美途百纳国际教育咨询有限公司	股东关联
北京尚学百纳教育科技有限公司	股东关联
北京市海淀区金钥匙培训学校	股东关联
重庆沙坪坝区千才教育培训学校	股东关联
北京市朝阳区金钥匙培训学校	股东关联
长沙汇智教育咨询有限公司	股东关联
北京昌平龙门育才文化培训学校	股东关联

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内	本期发生额	上期发生额
北京昌平龙门育才文化培训学校	接受劳务、 租赁场地	900,000.00	617,680.00
Golden Touch Capital Pte. Lte	接受劳务	204,990.80	208,315.80
Touchstone International Institute PTE. LTD.	接受劳务	69,129.80	
合计		1,174,120.60	825,995.80

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京市海淀区金钥匙培训学校	提供劳务	904,800.00	960,849.06
	出售商品		897,435.90
北京市朝阳区金钥匙培训学校	出售商品	49,500.00	
重庆千才教育咨询有限公司	提供劳务		1,894,080.19
	出售商品	1,138,500.00	1,282,051.28
重庆沙坪坝区千才教育培训学校	出售商品	465,300.00	
长沙汇智教育咨询有限公司	出售商品	1,041,870.00	1,004,273.50
北京市石景山区三叶草培训学校	出售商品	1,603,800.00	310,679.61
北京市石景山区爱华外语研修学校	出售商品	712,800.00	242,718.45
北京市海淀区爱华英语培训学校	出售商品	1,742,400.00	236,116.50
北京昌平龙门育才文化培训学校	提供劳务	4,282,430.00	
合计		11,941,400.00	6,828,204.49

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	2018.6.30		2017.6.30	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:				
Golden Touch Capital Pte. Lte	34,054.30		64,869.00	
合计	34,054.30		64,869.00	
应收账款:				
北京昌平龙门育才文化培训学校	1,973,700.00	98,685.00		
北京市石景山三叶草培训学校				
北京市石景山爱华外语研修学校				
北京市海淀区爱华英语培训学校				
重庆千才教育信息咨询服务服务有限公司				
北京市海淀区金钥匙培训学校				
合计	1,973,700.00	98,685.00	909,346.00	45,467.30

六、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需披露的或有事项

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-			0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,008,168.85	100	5,533.58	5	94,002,635.27
其中：账龄组合	109,811.20	-	5,533.58	5	104,277.62
无风险组合	93,898,357.65	100			93,898,357.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			
合计	94,008,168.85	100	5,533.58	5	94,002,635.27

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,358,398.65	100	8,388.51	0.01	82,350,010.14
其中：账龄组合	87,460.20	0.11	8,388.51	9.59	79,071.69
无风险组合	82,270,938.45	99.89			82,270,938.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	82,358,398.65	100	8,388.51	/	82,350,010.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,350.90	5,467.55	5
1 至 2 年	360.30	36.03	10
2 至 3 年	100.00	30.00	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	109,811.20	5,533.58	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,150.20	357.51	5
1 至 2 年	80,310.00	8,031.00	10
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	87,460.20	8,388.51	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	93,714,383.03	82,145,600.15
备用金	102,501.20	150.20
押金	7,310.00	7,310.00
保证金		80,000.00
代收代付	183,974.62	125,338.30
合计	94,008,168.85	82,358,398.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	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
北京龙们教育科技有限公司	往来款	79,107,800.00	1 年以内	84	0
西安龙门补习培训中心	往来款	11,313,053.05	1 年以内	12	
北京见龙云课科技有限公司	往来款	2,484,153.98	1 年以内	3	
武汉龙门天下教育科技有限公司	往来款	809,376.00	1 年以内	1	
备用金		102,501.20	1 年以内	0	
合计	—	93,816,884.23		100	

(二) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,126,660.67		22,126,660.67	22,126,660.67		22,126,660.67
对联营、合营企业投资						
合计	22,126,660.67	-	22,126,660.67	22,126,660.67	-	22,126,660.67

2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安龙门补习培训中心	1,000,000.00			1,000,000.00		
跃龙门育才科技(深圳)有限公司	2,056,660.67			2,056,660.67		
北京见龙云课科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安碑林新龙门补习培训中心	30,000.00			30,000.00		
北京龙们教育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海隆门信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉龙门天下教育科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京龙们点石者教育科技有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
合计	22,126,660.67			22,126,660.67		

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,203,254.11	47,989,239.02	69,517,402.31	34,241,434.28
其他业务	1,496,999.12	353,100.58	1,456,310.70	
合计	96,700,253.23	48,342,339.60	70,973,713.01	34,241,434.28

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,927,942.00	37,808,425.27
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
银行理财产品	497,182.73	
合计	43,425,124.73	37,808,425.27

八、补充资料

(一) 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	117,191.98	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	
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	550,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,481.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	73,847.99	
少数股东权益影响额	41,161.00	
合计	465,701.43	

(二) 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	17.54%	0.44	0.44
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.40%	0.44	0.44

(三) 重要科目变动超过 30% 的说明

资产负债表项目	期末余额 (元)	期初余额 (元)	变动 (%)	变动原因及说明
货币资金	198,640,097.04	285,938,648.78	-30.53%	龙门教育 5 月份分配现金股利因此货币资金减少
预付账款	10,301,844.16	6,969,365.63	47.82	母公司修缮华美校区的装修改造工程,因此本年预付账款增加
其他流动资产	47,500,000.00	380,000.00	12,400	本期龙门教育以自有资金购买的银行理财产品
可供出售金融资产	3,500,000.00	2,500,000.00	40.00	龙门教育投资中公教育的投资款
其他非流动资产	8,360,000.00	5,360,000.00	55.97	龙门教育在上半年追加投资育才中学,并新投西安灞桥龙门补习培训学校和航天基地龙门补习培训学校,截止期末均暂未审批通过。
应付职工薪酬	13,489,337.38	9,275,177.71	45.43	龙门教育本期因为学生增加老师数量也随之增长,为给学生提供更好的师资老师人均薪酬也有提高
应交税费	10,216,337.93	15,550,143.21	-34.30	根据汇算清缴报告缴纳 2017 年所得税
未分配利润	82,387,466.18	124,590,397.4	-33.87	龙门教育在 2018 年 5 月份进行股利分配,累计未分配利润减少
利润表科目	本期 (元)	上期 (元)	变动 (%)	变动原因及说明
营业收入	241,054,572.11	184,082,526.14	30.95	提高教育质量以吸引更多的学生人数,个人收费标准提高,因此整体收入提高
营业成本	119,379,709.02	85,498,281.62	39.63	营业成本主要是人工成本的增加,学生人数增多需要老师人数增加。
所得税费用	11,671,236.05	8,786,171.05	32.84	营业收入的增加带来所得税随之增加

陕西龙门教育科技股份有限公司

2018 年 8 月 29 日