



### 公司半年度大事记



2019 年 1 月，朗朗教育由省工信厅、省财政厅和省科技厅联合认定为 2018 年度山东省瞪羚企业。



2019 年 1 月，熊孩子品牌针对家庭端推出“好情绪好品格”系列轻课程，并上线各大付费音视频平台，开始探索并逐步实现由“流量变现”转为“知识付费变现”。



2019 年 2 月，山东未来学前教育研究院经山东省民政厅批复成立，聚焦学前教育理论与应用研究、学前教育创新研究，履行教育智库使命，积极推动儿童发展及学前教育建设。



2019 年 4 月，“拥抱变化·创见未来”第七届全国经销商大会暨新品发布会在广州圆满召开。



2019 年 5 月，朗朗教育应邀参加第 76 届中国教育装备展。



2019 年 5 月，新款创维安卓 55E388A 交互智能平板上线。



2019 年 5 月，由朗朗教育自主研发的朗云智慧幼教管理平台定制版上线。



2019 年 6 月，为满足幼儿园对幼师培训方面的需求，特启动“线上千园帮扶计划”，计划在全国针对 1000 家幼儿园开展培训。

## 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 .....            | 8  |
| 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 .....                | 24 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目       |   | 释义   |
|------------|---|--|
| 公司、朗朗教育    | 指 | 朗朗教育科技有限公司   |
| 济南格尚       | 指 | 济南格尚教育咨询有限公司-公司法人股东  |
| 济南朗睿       | 指 | 济南朗睿教育咨询有限公司-济南格尚法人股东  |
| 山东睿童       | 指 | 山东睿童互联信息科技有限公司-公司全资子公司   |
| 朗朗（深圳）     | 指 | 朗朗（深圳）教育信息科技有限公司-公司全资子公司   |
| 学习材料       | 指 | 幼儿学习载体，主要包括主课程、特色课程、幼儿读物、练习册等  |
| 活动装备       | 指 | 幼儿学习、游戏活动、生活的载体，包括活动场景设计和配套材料装备等   |
| 多元智能精品课程   | 指 | 朗朗教育自主研发的八大核心课程体系，包括阅读、思维游戏、建构、安全、美劳、国学、音乐和美术  |
| 智能软件       | 指 | 教师用来辅助教学的工具之一，把文字、图形、图像、声音、动画、影像等多种媒体素材集合在一体化的多媒体应用软件产品                              |
| 一体机        | 指 | 朗朗教育交互智能平板   |
| i 朗朗 APP   | 指 | “i 朗朗”家园共育 APP，专为使用朗朗“多元智能精品课程”的幼儿家长打造的深度家园共育综合服务平台                                  |
| 朗朗活动区/区角   | 指 | 朗朗教育自主研发的一套幼儿园操作材料。包含建构区、益智区、表演区、角色区、阅读区、科学区、生活区等七个区域                                |
| 朗朗运动区      | 指 | 幼儿园有目的、有计划地组织体育活动，实现幼儿动作发展、思维发展等教育目标的区域活动材料  |
| 户外建构区      | 指 | 利用大型建构材料，辅以装饰、表演的材料，配套系统性的理论指导和游戏方案，引导幼儿通过材料与环境进行互动，培养幼儿想象力、创造力和人际交往能力的户外游戏装备        |
| 绳网综合区      | 指 | 在绳网+钢结构主体材料的基础上，辅以种类齐全的辅助材料及功能多样的活动材料，并配以专业的理念指导及丰富详实的安全参考，培养幼儿勇于探索、坚强自信等精神品质的户外游戏装备 |
| 朗云智慧教室     | 指 | 为满足信息化教学需求，提供朗云交互智能平板、朗云智慧教学软件、游戏材料包系列产品，为教学场景提供完备的整体解决方案                            |
| 朗云智慧幼教管理平台 | 指 | 采用先进的“云 + 端”架构设计，将信息技术与园所管理深度融合设计的信息化管理平台  |
| 朗云智能硬件     | 指 | 通过互联网信息技术应用，从园所、班级实际需求出发，通过网络化、智能化连接的硬件产品  |
| 码洋         | 指 | 图书出版发行部门用于全部图书定价的总额  |
| 报告期        | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日  |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元   |

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人耿进括、主管会计工作负责人胡清及会计机构负责人（会计主管人员）胡清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 | 公司董事会秘书办公室   |
| 备查文件   | 1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。<br>2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 朗朗教育科技股份有限公司                            |
| 英文名称及缩写 | Langlang Education Technology Co., Ltd. |
| 证券简称    | 朗朗教育                                    |
| 证券代码    | 834729                                  |
| 法定代表人   | 耿进括                                     |
| 办公地址    | 山东济南高新区舜华路 2000 号舜泰广场 1 号楼东区 15F        |

### 二、 联系方式

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 朱丽萍                                      |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是  |
| 电话                  | 0531-88818816-8006                       |
| 传真                  | 0531-88168705                            |
| 电子邮箱                | zhuliping@langlang.net.cn                |
| 公司网址                | www.langlang.net.cn                      |
| 联系地址及邮政编码           | 山东济南高新区舜华路 2000 号舜泰广场 1 号楼东区 15F; 250101 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn                          |
| 公司半年度报告备置地          | 公司董事会秘书办公室                               |

### 三、 企业信息

|                 |                                  |
|-----------------|----------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                     |
| 成立时间            | 2007 年 5 月 18 日                  |
| 挂牌时间            | 2015 年 12 月 14 日                 |
| 分层情况            | 创新层                              |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 文化、体育和娱乐业-新闻和出版业-出版业-图书出版（R8521） |
| 主要产品与服务项目       | 学习活动材料和学前教育电子产品                  |
| 普通股股票转让方式       | 做市转让                             |

|              |              |
|--------------|--------------|
| 普通股总股本（股）    | 50,530,000   |
| 优先股总股本（股）    | 0            |
| 做市商数量        | 4            |
| 控股股东         | 耿进奎          |
| 实际控制人及其一致行动人 | 耿进奎、耿进括及济南格尚 |

#### 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 | 91370100798879439Y               | 否        |
| 注册地址     | 山东济南高新区舜华路 2000 号舜泰广场 1 号楼东区 15F | 否        |
| 注册资本（元）  | 50,530,000                       | 否        |
|          |                                  |          |

#### 五、 中介机构

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 主办券商           | 中泰证券               |
| 主办券商办公地址       | 山东省济南市经七路 86 号证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                  |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                     | 76,777,487.30 | 64,646,802.09 | 18.76% |
| 毛利率%                                     | 53.49%        | 78.70%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 4,506,419.56  | 4,272,548.68  | 5.47%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 6,203,158.37  | 4,317,308.95  | 43.68% |
| 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)           | 4.98%         | 5.33%         | -      |
| 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) | 6.86%         | 5.38%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.09          | 0.08          | 12.50% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 129,273,019.49 | 155,518,806.19 | -16.88% |
| 负债总计            | 46,702,877.44  | 62,296,083.70  | -25.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 82,570,142.05  | 93,222,722.49  | -11.43% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.63           | 1.84           | -11.41% |
| 资产负债率%(母公司)     | 34.75%         | 38.85%         | -       |
| 资产负债率%(合并)      | 36.13%         | 40.06%         | -       |
| 流动比率            | 324.78%        | 280.06%        | -       |
| 利息保障倍数          | 5.63           | 34.57          | -       |

### 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 | 21,070,710.94 | 5,399,492.56 | 290.24% |
| 应收账款周转率       | 274.72%       | 418.91%      | -       |
| 存货周转率         | 57.38%        | 19.59%       | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | -16.88% | 8.65%   | -    |
| 营业收入增长率% | 18.76%  | -17.62% | -    |
| 净利润增长率%  | 5.47%   | -77.81% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 50,530,000 | 50,530,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                          | 金额                   |
|-----------------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 951.86               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | -1,997,046.70        |
| <b>非经常性损益合计</b>             | <b>-1,996,094.84</b> |
| 所得税影响数                      | -299,356.03          |
| 少数股东权益影响额（税后）               |                      |
| <b>非经常性损益净额</b>             | <b>-1,696,738.81</b> |

#### 七、 补充财务指标

 适用  不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因 \_\_\_\_\_  不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

朗朗教育科技有限公司是一家集产品研发、发行销售、服务跟踪、培训创新、智慧幼教于一体的学前教育整体解决方案提供商，专注于优质学前教育资源研究与普及的高新技术企业。

公司以“呵护幸福童年，奠基美好未来”为经营宗旨，主营业务以向幼儿园提供整体解决方案为核心，产品贯穿幼儿园经营管理、科学保教、师资提升、家园共育相关的学前教育全产业链，致力推动学前教育学习材料、活动装备和信息化建设的全方位发展。研发产品分为朗朗课程一体化综合解决方案、朗朗游戏化装备整体解决方案、朗云智慧幼儿园综合解决方案及学前教育资源应用与开发四大板块，具体产品包括多元智能精品课程、智能软件、交互智能平板、朗朗活动区、朗朗运动区、户外建构区、绳网综合区、朗云智慧教室、朗云智慧幼教管理平台、朗云智能硬件、幼师发展平台、家园共育平台开发及应用、熊孩子 IP 视频资源十三个系列。以《3-6 岁儿童学习与发展指南》为依据，以健康、语言、社会、科学、艺术五大领域的学习与发展为内容，以遵循幼儿身心发展的科学保教为理念，涵盖幼儿全面发展过程的每一个阶段，通过全国性的经销商网络布局，客户自主购买和公共经费采购并行的盈利模式，为终端幼儿园提供全面的，可定制化的产品和服务支持。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### （一）财务状况

1. 报告期末，公司资产总额 129,273,019.49 元，较期初的 155,518,806.19 元减少 26,245,786.70 元，降幅 16.88%，主要报表项目变动原因为：

（1）报告期末，应收账款较期初下降 9,547,205.63 元，降幅 30.85%，主要原因系公司为适应市场变化，及时调整销售策略的同时，对不同产品制定不同的信用账期，在保持学习活动材料产品信用账期不变的情况下，缩短学前教育电子产品的信用账期所致。

（2）报告期末，预付款项较期初增长 1,110,493.95 元，增幅 58.52%，主要原因系公司教育装备产品升级，预付原材料采购款增长所致。

（3）报告期末，其他应收款较期初减少 365,795.20 元，降幅 45.31%，主要原因系公司支付的保证金退回所致。

(4) 报告期末, 固定资产较期初增长 421,627.07 元, 增幅 42.32%, 主要原因系公司新增商务车辆所致。

(5) 报告期末, 无形资产较期初下降 43,421.07 元, 降幅为 37.65%, 主要原因系无形资产摊销所致。

2. 报告期末, 公司负债总额为 46,702,877.44 元, 较期初的 62,296,083.70 元减少 15,593,206.26 元, 降幅 25.03%, 主要报表项目变动原因为:

(1) 报告期末, 短期借款较期初减少 5,000,000.00 元, 降幅 33.33%, 主要原因系偿还期初借款所致。

(2) 报告期末, 预收账款较期初减少 4,854,078.47 元, 降幅 74.90%, 主要原因系公司学习活动材料类新产品发货周期延缓, 收到的预收款周期延长所致。

(3) 报告期末, 应付职工薪酬较期初减少 934,523.33 元, 降幅 40.01%, 主要原因系公司销售部门提成发放所致。

(4) 报告期末, 预计负债较期初减少 1,074,472.33 元, 降幅 51.73%, 主要原因系公司发出附有退货条件的产品较期初减少所致。

3. 报告期末, 公司净资产金额为 82,570,142.05 元, 较期初的 93,222,722.49 元减少 10,652,580.44 元, 降幅 11.43%, 主要原因为公司本期未分配利润分红 15,159,000.00 元, 同时本期实现净利润 4,506,419.56 元所致。

## (二) 经营成果

1. 报告期内, 公司实现营业收入 76,777,487.30 元, 较上年同期的 64,646,802.09 元增长 12,130,685.21 元, 涨幅 18.76%, 主要原因系为适应市场变化, 满足不同客户对不同产品的需求, 公司调整销售策略, 自 2019 年 1 月 1 日起, 一体机/区角由赠送调整为销售, 公司营业收入上升。

2. 报告期内, 公司营业成本为 35,712,786.62 元, 较上年同期的 13,768,033.07 元增长 21,944,753.55 元, 增幅 159.39%, 主要原因系销售策略调整, 一体机/区角由赠送调整为销售, 相应的成本计入营业成本所致。

3. 报告期内, 公司毛利率为 53.49%, 较上年同期的 78.70% 下降 32.04 个百分点, 主要原因系公司销售政策调整, 一体机/区角由赠送调整为销售, 相应地确认收入并结转成本; 一体机/区角销售定价优惠力度较大, 该类产品毛利率较低, 公司整体毛利率下降。

4. 报告期内, 公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 4,506,419.56 元, 较上年同期的 4,272,548.68 元增长 233,870.88 元, 涨幅 5.47%, 主要原因系:

(1) 报告期内, 公司销售收入增长带动净利润增长;

(2) 报告期内，公司对外捐赠支出增长 1,790,415.74 元，增幅为 854.27%，对净利润有一定影响。

### (三) 现金流量情况

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 21,070,710.94 元，较上年同期的 5,399,492.56 元增长 15,671,218.38 元，增幅 290.24%，主要原因系公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 21,200,205.60 元所致。

2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-592,640.79 元，较上年同期的-10,524,537.12 元减少净流出 9,931,896.33 元，主要原因系上年同期公司购买房产支付 20,688,844.00 元及收回理财产品 10,000,000.00 元所致。

3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-22,091,259.28 元，较上年同期的 2,742,764.08 元增加净流出 24,834,023.36 元，主要原因系：

(1) 报告期内，公司银行贷款较上年同期减少 13,020,000.00 元；

(2) 报告期内，公司归还银行贷款较上年同期增加 10,729,391.00 元；

(2) 报告期内，公司分配股利、支付银行贷款利息较去年同期增加 1,084,632.36 元。

## 三、 风险与价值

### 1. 人才流失风险

公司是一家学前教育整体解决方案提供商，所处行业属于人才密集型行业，需要大量的教研人员和产品研发人员。随着公司规模的不扩张，若公司出现较大规模人才流失情况，将对公司业务拓展和实际经营产生不利影响。

应对措施：首先，公司核心管理人员、教研人员及技术人员等已经通过持股平台持有公司股份，保证了公司现有的管理层和技术教研部门的稳定性。其次，公司持续培育和招募专业人才，利用公司与省内知名大学的产学研合作关系，进行充分的人才储备。

### 2. 新业务拓展风险

公司为完善自身产业链，在不断下沉线下渠道、持续提高市场覆盖率的同时，同步启动和优化朗朗教育线上业务，包含朗朗律动儿歌、朗朗家园共育、i 朗朗 APP、朗朗云课等。2019 年公司持续加大在学前教育信息化建设领域的渠道开发力度。截至目前新业务尚处于成长阶段，若公司线上业务及新渠道拓展不顺利，将会对公司未来利润产生影响。

应对措施：首先，公司将继续秉承自身稳步发展的风格，在强化现在优势业务的基础上，继续增加自主研发产品的投入，丰富产品种类，为学前教育全产业链业务的开拓做好物资保障。其次，在夯实现

有销售渠道的基础上，通过自有系统营销渠道与合作渠道，共同开拓和挖掘政府公共经费招标采购作业。

第三，加强品牌建设方面的投入力度，使线上产品形成良好的口碑与话题度，从而辅助线下业务的拓展

### 3. 税收优惠政策变化风险

公司已取得《中华人民共和国出版物经营许可证》，根据财政部、国家税务总局于 2018 年 6 月 5 日发布的《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53 号），自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，免征图书批发、零售环节增值税。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR201637000657），公司为高新技术企业，自 2016 年至 2018 年，按 15% 的税率计缴企业所得税。

所得税税收优惠政策截至 2018 年 12 月 31 日已到期，若公司未能继续取得《高新技术企业证书》，将对公司净利润及现金流产生一定影响。

应对措施：首先，公司将从增强自身竞争力出发，继续拓展公司业务渠道，进一步加强线上业务和线下业务的结合，扩大公司产品市场占有率，提高公司收入水平，加强持续经营能力，降低未来政策等不确定因素对公司经营的影响。其次，公司将持续加大新产品的投入和研发力度，继续发挥产品优势，增强公司核心竞争力。再次，公司会积极跟进了解税收相关政策变化，并进行积极的业务发展规划及适当的税务筹划，提升盈利能力，以降低公司经营对税收政策变化的敏感度。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司始终秉承“呵护幸福童年，奠基美好未来”的经营宗旨，遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为幼教企业的社会责任和义务。公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，为促进学前教育产业发展，打造健全学前教育产业链、丰富学前教育资源、形成完善的学前教育系统、加强人才培养，使儿童身心全面发展，从而提升国家文化软实力，推动国家和谐安定发展，朗朗教育捐出开办资金 200 万元成立“山东未来学前教育研究院”，并以此为平台引进国内外优秀的专业团队和学术资源，为政府和社会各界提供高水平优质幼教配套的多元化解决方案。

“助力公平而有质量的学前教育”是朗朗教育一直承载着的使命，报告期内，为了加强幼儿园教师

队伍的建设，提高幼儿园保教质量，满足幼儿园对教师培训方面的需要，更及时地解决园所存在的问题和难题。朗朗教育于 2019 年 6 月开启线上“千园帮扶计划”，将 1,000 家幼儿园的培训工作通过线上培训的方式进行及时免费讲授，并配备专门的顾问指导，优化园所教研水平。

## 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 | 四.二.(一) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股份回购事项                       | <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.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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 | 四.二.(五) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <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) 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               |      |      |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 |      |      |

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 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                     | 50,000,000.00 | 8,000,000.00 |

注：报告期内公司发生的日常性关联交易全部是公司控股股东、实际控制人耿进奎及其配偶王爱华、耿进括及其配偶杨晴晴无偿为公司银行借款或授信额度提供担保。实际担保银行借款金额为青岛银行 300 万元与招商银行 500 万元。报告期末，上述银行借款尚有余额 500 万元。

### （二） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

报告期内，济南朗睿作为持股平台共进行了一次股权转让行为，本次有 3 名员工股东参与，共受让控股股东、实际控制人耿进括持有的 9.2166 万股济南朗睿股份。

由于存在员工股东退出情况，故确认股份支付金额 0 元。

### （三） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容   | 承诺履行情况 |
|------------|--------|--------|------|--------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | -      | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和项目，不进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。 | 正在履行中  |
| 其他股东       | -      | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和项目，不进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。 | 正在履行中  |
| 董监高        | -      | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和项目，不进行任何损害或可能                    | 正在履行中  |

|            |           |           |          |              |   |       |
|------------|-----------|-----------|----------|--------------|---|-------|
|            |           |           |          |              | 损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。   |       |
| 实际控制人或控股股东 | -         | -         | 挂牌       | 资金占用承诺       | 不占用或转移公司资金、资产及其他资源  | 正在履行中 |
| 董监高        | -         | -         | 挂牌       | 资金占用承诺       | 不占用或转移公司资金、资产及其他资源  | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | -         | -         | 挂牌       | 其他承诺（关联交易承诺） | 不进行任何有损公司及中小股东利益的关联交易。  | 正在履行中 |
| 董监高        | -         | -         | 挂牌       | 其他承诺（关联交易承诺） | 不进行任何有损公司及中小股东利益的关联交易。  | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018/5/15 | 2019/5/14 | 其他（自愿承诺） | 股份增持承诺       | 实际控制人耿进奎、耿进括承诺在 12 个月内，拟通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份，预计两人合计增持金额不超过 5,000,000.00 元人民币。 | 已履行完毕 |

#### 承诺事项详细情况：

1、为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

3、公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》。

报告期内，上述人员均正常履行以上承诺。

4、2018 年 5 月 15 日，实际控制人耿进奎、耿进括承诺在 12 个月内，拟通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份，预计两人合计增持金额不超过 5,000,000.00 元人民币。截止 2019 年 5 月 14 日，实际控制人耿进奎与耿进括已完成承诺。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产      | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因       |
|---------|--------|---------------|---------|------------|
| 其他非流动资产 | 借款抵押   | 41,810,042.00 | 32.34%  | 公司购买房产抵押贷款 |
| 合计      | -      | 41,810,042.00 | 32.34%  | -          |

## (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

## 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

单位：元/股

| 股利分配日期    | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019/4/26 | 3.00              | -         | -         |
| 合计        | <b>3.00</b>       | -         | -         |

## 2、报告期内的权益分派预案

□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

公司以权益分派股权登记日 2019 年 4 月 25 日的总股本 50,530,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金股利 3.00 元（含税），共计派送税前现金 15,159,000.00 元。

本方案已经 2018 年年度股东大会审议通过。

本次权益分派股权登记日为：2019 年 4 月 25 日，除权除息日为：2019 年 4 月 26 日。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 23,141,635 | 45.80% | -31,500.00 | 23,110,135.00 | 45.74% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,250,630  | 12.37% | 10,500.00  | 6,261,130.00  | 12.39% |
|                 | 董事、监事、高管      | 9,129,005  | 18.07% | 10,500.00  | 9,139,505.00  | 18.09% |
|                 | 核心员工          |            |        |            |               |        |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 27,388,365 | 54.20% | 31,500.00  | 27,419,865.00 | 54.26% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,751,890 | 37.11% | 31,500.00  | 18,783,390.00 | 37.17% |
|                 | 董事、监事、高管      | 27,388,365 | 54.20% | 31,500.00  | 27,419,865.00 | 54.26% |
|                 | 核心员工          |            |        |            |               |        |
| 总股本             |               | 50,530,000 | -      | 0          | 50,530,000    | -      |
| 普通股股东人数         |               | 28         |        |            |               |        |

#### (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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 |
|----|--------------|------------|---------|------------|--------|--------------------|---------------------|
| 1  | 耿进奎          | 13,249,500 | -       | 13,249,500 | 26.22% | 9,937,125          | 3,312,375           |
| 2  | 耿进括          | 11,753,020 | 42,000  | 11,795,020 | 23.34% | 8,846,265          | 2,948,755           |
| 3  | 王广西          | 11,075,850 | -       | 11,075,850 | 21.92% | 8,307,225          | 2,768,625           |
| 4  | 济南格尚教育咨询有限公司 | 6,510,000  | -       | 6,510,000  | 12.88% | -                  | 6,510,000           |
| 5  | 王朝安          | 1,948,220  | 123,000 | 2,071,220  | 4.10%  | -                  | 2,071,220           |
| 6  | 徐德宝          | 1,545,500  | 1,000   | 1,546,500  | 3.06%  | -                  | 1,546,500           |

|    |                    |                   |               |                   |               |                   |                   |
|----|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 7  | 中信证券股份有限公司做市专用证券账户 | 1,532,650         | 460           | 1,533,110         | 3.03%         | -                 | 1,533,110         |
| 8  | 中泰证券股份有限公司做市专用证券账户 | 713,000           | -148,450      | 564,550           | 1.12%         | -                 | 564,550           |
| 9  | 广发证券股份有限公司做市专用证券账户 | 528,150           | 8,000         | 536,150           | 1.06%         | -                 | 536,150           |
| 10 | 赵西祥                | 439,000           | -             | 439,000           | 0.87%         | 329,250           | 109,750           |
|    | <b>合计</b>          | <b>49,294,890</b> | <b>26,010</b> | <b>49,320,900</b> | <b>97.60%</b> | <b>27,419,865</b> | <b>21,901,035</b> |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东耿进奎与耿进括系兄弟关系，为公司一致行动人。截至报告期末，耿进奎持有济南格尚 10.33% 的股权，任济南格尚的监事，耿进括持有济南格尚 21.33% 的股权；耿进奎持有济南格尚第一大股东济南朗睿 30% 的股权，耿进括持有济南格尚第一大股东济南朗睿 41.8896% 的股权，任济南朗睿的监事。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

## 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

公司股东耿进奎直接持有 13,249,500 股公司股份，占总股本的 26.22%，为公司控股股东。

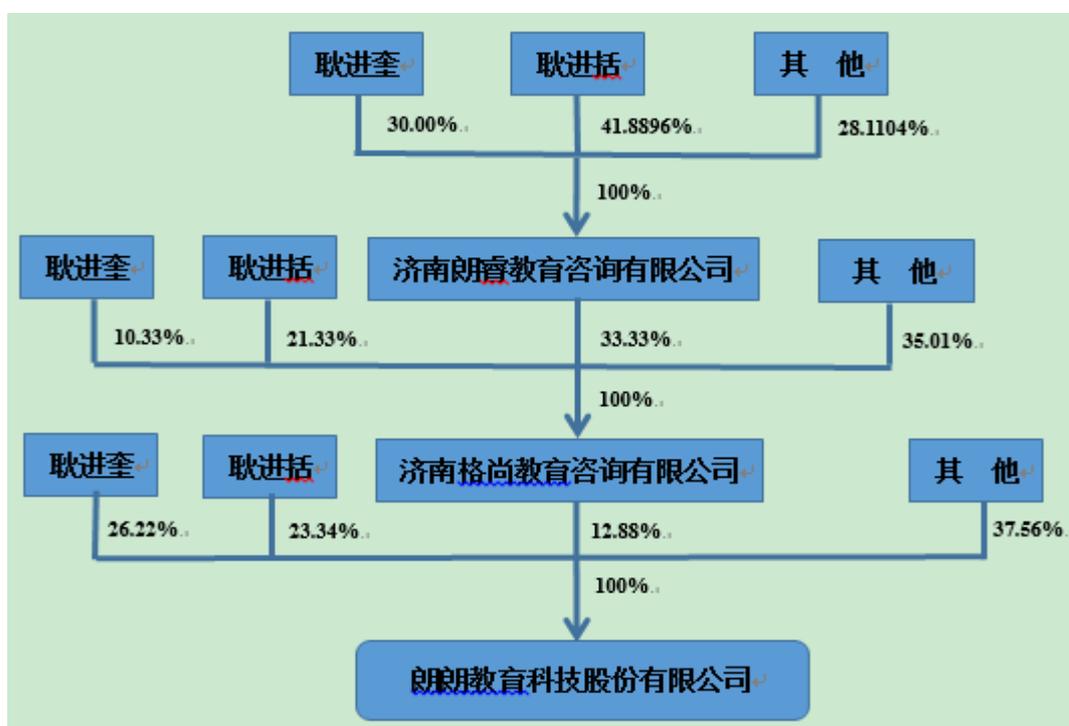
耿进奎，男，汉族，1979 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2000 年 7 月，就读于山东经济学院财政金融系财政学（税收方向）专业；2000 年 7 月至 2000 年 10 月，就职于山东山大华天事业发展总公司，任出纳；2000 年 10 月至 2001 年 2 月，就职于北京新华文化发展有限公司，任编辑；2001 年 2 月至 2006 年 10 月，就职于山东星火国际传媒集团有限公司，任产品总监；2006 年 10 月至 2007 年 5 月，筹建有限公司；2007 年 5 月至 2015 年 7 月，就职于有限公司，任执行董事；2015 年 7 月至今，任公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司股东耿进奎直接持 13,249,500 股公司股份，占总股本的 26.22%，公司股东耿进括直接持有 11,795,020 股公司股份，占总股本的 23.34%，耿进奎与耿进括系兄弟关系，两人合计直接持有公司 49.56% 的股份，济南格尚持有公司 12.88% 的股份，两人合计持有济南格尚 31.66% 的股权，耿进奎持有济南朗睿 30.00% 的股权，耿进括持有济南朗睿 41.8896% 的股权，两人通过济南朗睿控制济南格尚 71.8896% 的股权，两人通过济南格尚控制公司 12.88% 的股份；综上，两人合计控制公司 62.44% 的股份。同时，耿进奎与耿进括签署了《一致行动协议》，将在公司股东大会及董事会中就表决事项保持一致，二人共同控制公司的经营与决策，并实际支配和控制公司，故认定耿进奎与耿进括为公司的共同实际控制人。

实际控制人持股情况如下图所示：



耿进奎，基本情况见本年度报告“第五节 三、（一）控股股东基本情况”。

耿进括，男，汉族，1979 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 9 月至 2002 年 7 月，就读于湖北黄冈师范学院汉语言文学专业；2002 年 7 月至 2002 年 10 月，就职于安徽省六安市育才高级中学，任语文老师；2002 年 10 月至 2007 年 4 月，就职于深圳诺亚舟教育控股有限公司，任大区经理；2007 年 5 月至 2015 年 7 月，就职于有限公司，任总经理；2015 年 7 月至今，任公司董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 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 | 出生年月     | 学历    | 任期                    | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|-------|-----------------------|---------------|
| 耿进奎       | 董事长     | 男  | 1979年5月  | 本科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 耿进括       | 董事、总经理  | 男  | 1979年5月  | 本科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 王广西       | 董事      | 男  | 1967年5月  | 专科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 否             |
| 赵西祥       | 董事、副总经理 | 男  | 1977年8月  | 专科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 江洪磊       | 董事、副总经理 | 男  | 1979年2月  | 专科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 刘俊凤       | 监事会主席   | 女  | 1986年5月  | 本科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 丁红蕾       | 职工代表监事  | 女  | 1985年9月  | 硕士研究生 | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 孙九涛       | 监事      | 男  | 1990年10月 | 中学    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 胡仙军       | 副总经理    | 男  | 1985年10月 | 硕士研究生 | 2018.12.06-2021.07.21 | 是             |
| 胡清        | 财务总监    | 女  | 1983年12月 | 本科    | 2018.07.22-2021.07.21 | 是             |
| 朱丽萍       | 董事会秘书   | 女  | 1987年7月  | 硕士研究生 | 2019.06.04-2021.07.21 | 是             |
| 董事会人数:    |         |    |          |       |                       | 5             |
| 监事会人数:    |         |    |          |       |                       | 3             |
| 高级管理人员人数: |         |    |          |       |                       | 6             |

#### 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:

耿进奎与耿进括系兄弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务     | 期初持普通股<br>股数 | 数量变动   | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例 | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|--------|--------------|--------|--------------|---------------|----------------|
| 耿进奎 | 董事长    | 13,249,500   |        | 13,249,500   | 26.22%        |                |
| 耿进括 | 董事、总经理 | 11,753,020   | 42,000 | 11,795,020   | 23.34%        |                |

|           |         |                   |               |                   |               |          |
|-----------|---------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------|
| 王广西       | 董事      | 11,075,850        |               | 11,075,850        | 21.92%        |          |
| 赵西祥       | 董事、副总经理 | 439,000           |               | 439,000           | 0.87%         |          |
| 江洪磊       | 董事、副总经理 |                   |               |                   |               |          |
| 刘俊凤       | 监事会主席   |                   |               |                   |               |          |
| 丁红蕾       | 职工代表监事  |                   |               |                   |               |          |
| 孙九涛       | 监事      |                   |               |                   |               |          |
| 胡仙军       | 副总经理    |                   |               |                   |               |          |
| 胡清        | 财务总监    |                   |               |                   |               |          |
| 朱丽萍       | 董事会秘书   |                   |               |                   |               |          |
| <b>合计</b> | -       | <b>36,517,370</b> | <b>42,000</b> | <b>36,559,370</b> | <b>72.35%</b> | <b>0</b> |

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|--------|------|-------|------|
| 孙丽雯 | 董事会秘书  | 离任   | 无     | 辞职   |
| 朱丽萍 | 证券事务代表 | 新任   | 董事会秘书 | 新任   |

#### 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

朱丽萍，女，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中级会计师，中级经济师。2006年9月至2010年6月，就读于山东建筑大学会计学专业；2010年9月至2013年6月，就读于天津财经大学技术经济及管理专业；2013年7月至2014年9月，就职于山东联科新材料有限公司，任会计；2014年10月至2016年4月，任公司会计，2016年5月至2019年6月，任公司证券事务代表；2019年6月至今，任公司董事会秘书。

## 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       |
|-------------|------------|------------|
| 销售人员        | 63         | 67         |
| 技术人员        | 160        | 159        |
| 财务人员        | 9          | 7          |
| 生产人员        | 12         | 10         |
| 行政管理人员      | 13         | 15         |
| <b>员工总计</b> | <b>257</b> | <b>258</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          |            |            |
| 硕士          | 14         | 14         |
| 本科          | 158        | 159        |
| 专科          | 72         | 74         |
| 专科以下        | 13         | 11         |
| <b>员工总计</b> | <b>257</b> | <b>258</b> |

#### 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、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、津贴及福利等，薪酬福利包括员工应享有的社会保险及带薪年假、产假、婚假、丧假、年休假期等。除基本工资外，在岗职工还享有岗位津贴、交通补助、效益提成、工龄奖等。公司依据未来的发展战略及经营目标，同时结合各部门、各岗位的特点制定了相应的奖惩结合的绩效管理考核办法和年终奖制度，将员工薪酬与公司经营目标达成情况相结合。

##### 2、员工培训计划

公司不断完善培训体系，包括培训计划与人才培育项目，从不同层次、不同领域，通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工情况

报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额                 | 期初余额                  |
|------------------------|---------|----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |                      |                       |
| 货币资金                   | 二.(二).1 | 5,892,691.30         | 7,505,880.43          |
| 结算备付金                  |         |                      |                       |
| 拆出资金                   |         |                      |                       |
| 交易性金融资产                |         |                      |                       |
| 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              | 二.(二).2 | 21,399,603.11        | 30,946,808.74         |
| 其中：应收票据                |         |                      |                       |
| 应收账款                   |         | 21,399,603.11        | 30,946,808.74         |
| 应收款项融资                 |         |                      |                       |
| 预付款项                   | 二.(二).3 | 3,008,148.90         | 1,897,654.95          |
| 应收保费                   |         |                      |                       |
| 应收分保账款                 |         |                      |                       |
| 应收分保合同准备金              |         |                      |                       |
| 其他应收款                  | 二.(二).4 | 441,509.49           | 807,304.69            |
| 其中：应收利息                |         |                      |                       |
| 应收股利                   |         |                      |                       |
| 买入返售金融资产               |         |                      |                       |
| 存货                     | 二.(二).5 | 53,714,941.68        | 69,798,315.84         |
| 合同资产                   |         |                      |                       |
| 持有待售资产                 |         |                      |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |         |                      |                       |
| 其他流动资产                 | 二.(二).6 | 1,022,311.89         | 1,318,080.22          |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>85,479,206.37</b> | <b>112,274,044.87</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                      |                       |
| 发放贷款及垫款                |         |                      |                       |
| 债权投资                   |         |                      |                       |
| 可供出售金融资产               |         | -                    |                       |
| 其他债权投资                 |         |                      |                       |
| 持有至到期投资                |         | -                    |                       |

|                        |          |                       |                       |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款                  |          |                       |                       |
| 长期股权投资                 |          |                       |                       |
| 其他权益工具投资               |          |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |          |                       |                       |
| 投资性房地产                 |          |                       |                       |
| 固定资产                   | 二.(二).7  | 1,417,845.19          | 996,218.12            |
| 在建工程                   |          |                       |                       |
| 生产性生物资产                |          |                       |                       |
| 油气资产                   |          |                       |                       |
| 使用权资产                  |          |                       |                       |
| 无形资产                   | 二.(二).8  | 71,918.00             | 115,339.07            |
| 开发支出                   |          |                       |                       |
| 商誉                     |          |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |          |                       |                       |
| 递延所得税资产                | 二.(二).9  | 494,007.93            | 644,360.13            |
| 其他非流动资产                | 二.(二).10 | 41,810,042.00         | 41,488,844.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>43,793,813.12</b>  | <b>43,244,761.32</b>  |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>129,273,019.49</b> | <b>155,518,806.19</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   | 二.(二).11 | 10,000,000.00         | 15,000,000.00         |
| 向中央银行借款                |          |                       |                       |
| 拆入资金                   |          |                       |                       |
| 交易性金融负债                |          |                       |                       |
| 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              | 二.(二).12 | 6,760,512.61          | 9,329,998.36          |
| 其中：应付票据                |          |                       |                       |
| 应付账款                   |          | 6,760,512.61          | 9,329,998.36          |
| 预收款项                   | 二.(二).13 | 1,626,693.47          | 6,480,771.94          |
| 卖出回购金融资产款              |          |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放              |          |                       |                       |
| 代理买卖证券款                |          |                       |                       |
| 代理承销证券款                |          |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 二.(二).14 | 1,401,408.17          | 2,335,931.50          |
| 应交税费                   | 二.(二).15 | 108,320.82            | 83,803.18             |
| 其他应付款                  | 二.(二).16 | 6,422,526.98          | 6,858,300.00          |
| 其中：应付利息                |          |                       |                       |
| 应付股利                   |          |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |          |                       |                       |
| 应付分保账款                 |          |                       |                       |
| 合同负债                   |          |                       |                       |
| 持有待售负债                 |          |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |          |                       |                       |

|                      |          |                       |                       |
|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债               |          |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |          | <b>26,319,462.05</b>  | <b>40,088,804.98</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |          |                       |                       |
| 保险合同准备金              |          |                       |                       |
| 长期借款                 | 二.(二).17 | 19,380,733.02         | 20,130,124.02         |
| 应付债券                 |          |                       |                       |
| 其中：优先股               |          |                       |                       |
| 永续债                  |          |                       |                       |
| 租赁负债                 |          |                       |                       |
| 长期应付款                |          |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬             |          |                       |                       |
| 预计负债                 | 二.(二).18 | 1,002,682.37          | 2,077,154.70          |
| 递延收益                 |          |                       |                       |
| 递延所得税负债              |          |                       |                       |
| 其他非流动负债              |          |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |          | <b>20,383,415.39</b>  | <b>22,207,278.72</b>  |
| <b>负债合计</b>          |          | <b>46,702,877.44</b>  | <b>62,296,083.70</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |          |                       |                       |
| 股本                   | 二.(二).19 | 50,530,000.00         | 50,530,000            |
| 其他权益工具               |          |                       |                       |
| 其中：优先股               |          |                       |                       |
| 永续债                  |          |                       |                       |
| 资本公积                 | 二.(二).20 | 4,939,995.16          | 4,939,995.16          |
| 减：库存股                |          |                       |                       |
| 其他综合收益               |          |                       |                       |
| 专项储备                 |          |                       |                       |
| 盈余公积                 | 二.(二).21 | 6,723,113.17          | 6,723,113.17          |
| 一般风险准备               |          |                       |                       |
| 未分配利润                | 二.(二).22 | 20,377,033.72         | 31,029,614.16         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |          | 82,570,142.05         | 93,222,722.49         |
| 少数股东权益               |          |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |          | <b>82,570,142.05</b>  | <b>93,222,722.49</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |          | <b>129,273,019.49</b> | <b>155,518,806.19</b> |

法定代表人：耿进括

主管会计工作负责人：胡清

会计机构负责人：胡清

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注 | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |              |              |
| 货币资金                   |    | 5,425,890.64 | 7,256,007.11 |
| 交易性金融资产                |    |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | -            |              |

|                        |          |                       |                       |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融资产                 |          |                       |                       |
| 应收票据                   |          |                       |                       |
| 应收账款                   | 二.(十二).1 | 21,361,927.62         | 30,898,224.19         |
| 应收款项融资                 |          |                       |                       |
| 预付款项                   |          | 3,167,899.09          | 1,883,568.37          |
| 其他应收款                  | 二.(十二).2 | 1,822,270.70          | 2,141,250.45          |
| 其中：应收利息                |          |                       |                       |
| 应收股利                   |          |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |          |                       |                       |
| 存货                     |          | 53,531,644.92         | 69,600,032.60         |
| 合同资产                   |          |                       |                       |
| 持有待售资产                 |          |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |          |                       |                       |
| 其他流动资产                 |          | 1,022,311.89          | 1,317,437.22          |
| <b>流动资产合计</b>          |          | <b>86,331,944.86</b>  | <b>113,096,519.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |          |                       |                       |
| 债权投资                   |          |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |          |                       |                       |
| 其他债权投资                 |          |                       |                       |
| 持有至到期投资                |          |                       |                       |
| 长期应收款                  |          |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 二.(十二).3 | 3,909,772.39          | 3,909,772.39          |
| 其他权益工具投资               |          |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |          |                       |                       |
| 投资性房地产                 |          |                       |                       |
| 固定资产                   |          | 1,304,930.52          | 847,942.46            |
| 在建工程                   |          |                       |                       |
| 生产性生物资产                |          |                       |                       |
| 油气资产                   |          |                       |                       |
| 使用权资产                  |          |                       |                       |
| 无形资产                   |          | 71,918.00             | 115,339.07            |
| 开发支出                   |          |                       |                       |
| 商誉                     |          |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |          |                       |                       |
| 递延所得税资产                |          | 494,007.93            | 644,360.13            |
| 其他非流动资产                |          | 41,810,042.00         | 41,488,844.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>47,590,670.84</b>  | <b>47,006,258.05</b>  |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>133,922,615.70</b> | <b>160,102,777.99</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   |          | 10,000,000.00         | 15,000,000.00         |
| 交易性金融负债                |          |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |          | -                     |                       |
| 衍生金融负债                 |          |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付票据              |  |                       |                       |
| 应付账款              |  | 6,760,512.61          | 9,356,880.11          |
| 预收款项              |  | 1,602,243.13          | 6,480,771.94          |
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 1,234,143.99          | 2,213,782.62          |
| 应交税费              |  | 105,025.32            | 79,865.40             |
| 其他应付款             |  | 6,456,000.53          | 6,858,300.00          |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 合同负债              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                       |                       |
| 其他流动负债            |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>26,157,925.58</b>  | <b>39,989,600.07</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  | 19,380,733.02         | 20,130,124.02         |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  | 1,002,682.37          | 2,077,154.70          |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>20,383,415.39</b>  | <b>22,207,278.72</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>46,541,340.97</b>  | <b>62,196,878.79</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 50,530,000.00         | 50,530,000            |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 4,849,767.55          | 4,849,767.55          |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 6,723,113.17          | 6,723,113.17          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 25,278,394.01         | 35,803,018.48         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>87,381,274.73</b>  | <b>97,905,899.20</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>133,922,615.70</b> | <b>160,102,777.99</b> |

法定代表人：耿进括

主管会计工作负责人：胡清

会计机构负责人：胡清

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注       | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |          | <b>76,777,487.30</b> | <b>64,646,802.09</b> |
| 其中：营业收入                       | 二.(三).1  | 76,777,487.30        | 64,646,802.09        |
| 利息收入                          |          |                      |                      |
| 已赚保费                          |          |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |          |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |          | <b>69,299,852.71</b> | <b>59,479,781.99</b> |
| 其中：营业成本                       | 二.(三).1  | 35,712,786.62        | 13,768,033.07        |
| 利息支出                          |          |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                      |          |                      |                      |
| 退保金                           |          |                      |                      |
| 赔付支出净额                        |          |                      |                      |
| 提取保险责任准备金净额                   |          |                      |                      |
| 保单红利支出                        |          |                      |                      |
| 分保费用                          |          |                      |                      |
| 税金及附加                         | 二.(三).2  | 550.89               | 134,805.55           |
| 销售费用                          | 二.(三).3  | 22,111,198.61        | 36,252,403.49        |
| 管理费用                          | 二.(三).4  | 3,810,442.30         | 3,426,677.19         |
| 研发费用                          | 二.(三).5  | 6,456,553.54         | 6,718,873.72         |
| 财务费用                          | 二.(三).6  | 1,155,659.63         | 30,626.07            |
| 其中：利息费用                       |          | 1,182,868.28         | 98,235.92            |
| 利息收入                          |          | 34,006.64            | 80,643.52            |
| 信用减值损失                        |          | -466,489.66          |                      |
| 资产减值损失                        | 二.(三).7  | 519,150.78           | -851,637.10          |
| 加：其他收益                        |          |                      | 130,200.00           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |          |                      | 258,736.87           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |          |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          |                      |                      |
| 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）             | 二.(三).8  | 951.86               |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |          |                      |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |          | <b>7,478,586.45</b>  | <b>5,555,956.97</b>  |
| 加：营业外收入                       | 二.(三).9  | 2,981.91             | 31,456.09            |
| 减：营业外支出                       | 二.(三).10 | 2,000,028.61         | 213,869.78           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |          | <b>5,481,539.75</b>  | <b>5373543.28</b>    |
| 减：所得税费用                       | 二.(三).11 | 975,120.19           | 1,100,994.60         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |          | <b>4,506,419.56</b>  | <b>4,272,548.68</b>  |

|                         |   |              |              |
|-------------------------|---|--------------|--------------|
| 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（净亏损以“-”号填列）   |   | 4,506,419.56 | 4272548.68   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |   |              |              |
| (二)按所有权归属分类：            | - | -            | -            |
| 1.少数股东损益                |   |              |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润         |   | 4,506,419.56 | 4,272,548.68 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>    |   |              |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |   |              |              |
| (一)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变动额         |   |              |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |              |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |   |              |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |   |              |              |
| 5.其他                    |   |              |              |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益       |   |              |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |   |              |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |   |              |              |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |   | -            |              |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |   |              |              |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |   | -            |              |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |   |              |              |
| 7.现金流量套期储备              |   |              |              |
| 8.外币财务报表折算差额            |   |              |              |
| 9.其他                    |   |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |   |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>         |   | 4,506,419.56 | 4,272,548.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        |   | 4,506,419.56 | 4,272,548.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |   |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>          |   |              |              |
| (一)基本每股收益（元/股）          |   | 0.09         | 0.08         |
| (二)稀释每股收益（元/股）          |   | 0.09         | 0.08         |

法定代表人：耿进括

主管会计工作负责人：胡清

会计机构负责人：胡清

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目            | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 二.(十三).1 | 76,571,629.23 | 64,430,721.13 |
| 减：营业成本        | 二.(十三).1 | 35,705,586.20 | 13,737,677.71 |
| 税金及附加         |          |               | 133,870.55    |
| 销售费用          |          | 22,073,899.70 | 36,218,834.65 |
| 管理费用          |          | 3,647,515.40  | 2,973,082.35  |

|                               |          |                     |                     |
|-------------------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 研发费用                          |          | 6,327,923.80        | 6,243,753.50        |
| 财务费用                          | 二.(十三).2 | 1,155,195.80        | 29,446.63           |
| 其中：利息费用                       |          | 1,182,868.28        | 98,235.92           |
| 利息收入                          |          | 33,397.81           | 80,107.19           |
| 加：其他收益                        |          |                     | 130,200.00          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |          |                     | 258,736.87          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |          |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |          |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |          | 463,814.92          |                     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |          | -519,150.78         | 850,802.03          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |          |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |          |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |          | <b>7,606,172.47</b> | <b>6,333,794.64</b> |
| 加：营业外收入                       |          | 3,351.86            | 27,669.68           |
| 减：营业外支出                       |          | 2,000,028.61        | 213,869.78          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |          | <b>5,609,495.72</b> | <b>6,147,594.54</b> |
| 减：所得税费用                       |          | 975,120.19          | 1,100,994.60        |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |          | <b>4,634,375.53</b> | <b>5,046,599.94</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          | 4,634,375.53        | 5,046,599.94        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |          |                     |                     |
| （一）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变动额              |          |                     |                     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |          |                     |                     |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |          |                     |                     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |          |                     |                     |
| 5. 其他                         |          |                     |                     |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |          |                     |                     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |          |                     |                     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |          |                     |                     |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益           |          | -                   |                     |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |          |                     |                     |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益      |          | -                   |                     |
| 6. 其他债权投资信用减值准备               |          |                     |                     |
| 7. 现金流量套期储备                   |          |                     |                     |
| 8. 外币财务报表折算差额                 |          |                     |                     |
| 9. 其他                         |          |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>               |          | <b>4,634,375.53</b> | <b>5,046,599.94</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                |          |                     |                     |
| （一）基本每股收益（元/股）                |          |                     |                     |

## (二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人: 耿进括

主管会计工作负责人: 胡清

会计机构负责人: 胡清

## (五) 合并现金流量表

单位: 元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>        |         |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 85,880,430.27        | 89,307,578.21        |
| 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                  |         |                      |                      |
| 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                   |         |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |         |                      |                      |
| 收到的税费返还                      |         |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 二.(四).1 | 814,291.14           | 2,773,128.31         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>86,694,721.41</b> | <b>92,080,706.52</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 41,719,288.91        | 62,919,494.51        |
| 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               |         |                      |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |         |                      |                      |
| 拆出资金净增加额                     |         |                      |                      |
| 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              |         | 11,632,320.73        | 12,105,272.67        |
| 支付的各项税费                      |         | 1,008,842.31         | 1,366,969.15         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 二.(四).2 | 11,263,558.52        | 10,289,477.63        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>65,624,010.47</b> | <b>86,681,213.96</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>21,070,710.94</b> | <b>5,399,492.56</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>        |         |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    |         |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |         |                      | 258,736.87           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 9,995.00             |                      |
| 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               |         |                      | 35,000,000           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>9,995.00</b>      | <b>35,258,736.87</b> |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 602,635.79            | 20,783,273.99         |
| 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            |  |                       | 25,000,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>602,635.79</b>     | <b>45,783,273.99</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-592,640.79</b>    | <b>-10,524,537.12</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 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                 |  | 8,000,000.00          | 21,020,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>8,000,000.00</b>   | <b>21,020,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,749,391.00         | 3,020,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 16,341,868.28         | 15,257,235.92         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                       |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>30,091,259.28</b>  | <b>18,277,235.92</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-22,091,259.28</b> | <b>2,742,764.08</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-1,613,189.13</b>  | <b>-2,382,280.48</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 7,505,880.43          | 19,708,872.98         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>5,892,691.30</b>   | <b>17,326,592.50</b>  |

法定代表人：耿进括

主管会计工作负责人：胡清

会计机构负责人：胡清

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------------------|----|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 85,632,512.27        | 88,975,529.83        |
| 收到的税费返还               |    |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 658,868.67           | 2,728,460.12         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>86,291,380.94</b> | <b>91,703,989.95</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 41,642,814.23        | 62,769,923.22        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 10,617,170.73        | 11,399,012.70        |
| 支付的各项税费               |    | 1,001,473.94         | 1,340,833.07         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 12,176,138.44        | 10,316,661.28        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>65,437,597.34</b> | <b>85,826,430.27</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>20,853,783.60</b> | <b>5,877,559.68</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                      |                      |
| 收回投资收到的现金             |    |                      |                      |

|                           |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |                       | 258,736.87            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,995.00              |                       |
| 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            |                       | 35,000,000.00         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>9,995.00</b>       | <b>35,258,736.87</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 602,635.79            | 20,774,933.99         |
| 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            |                       | 25,000,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>602,635.79</b>     | <b>45,774,933.99</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-592,640.79</b>    | <b>-10,516,197.12</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 | 8,000,000.00          | 21,020,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>8,000,000.00</b>   | <b>21,020,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 13,749,391.00         | 3,020,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 16,341,868.28         | 15,257,235.92         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>30,091,259.28</b>  | <b>18,277,235.92</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-22,091,259.28</b> | <b>2,742,764.08</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-1,830,116.47</b>  | <b>-1,895,873.36</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 7,256,007.11          | 19,034,636.48         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>5,425,890.64</b>   | <b>17,138,763.12</b>  |

法定代表人：耿进括

主管会计工作负责人：胡清

会计机构负责人：胡清

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 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).2 |
| 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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 7. 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 |       |
| 8. 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 |       |
| 9. 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 |       |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 11. 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 |       |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 14. 是否存在预计负债                          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).3 |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

季节性特征的内容：每年的 5 月份至 10 月份为秋季学期，每年的 11 月份至次年 4 月份为春季学期，

因学生开学的时间段较为固定，故春季学期的 12 月份至次年 2 月份及秋季学期的 6 月份至 8 月份为发货旺季，每年的 10 月份与 4 月份则作为集中回款期。

影响：由于上述季节性影响，因此作为发货旺季的春季学期 12 月份至次年 2 月份以及秋季学期 6 月份至 8 月份收入金额较大；而每年的 10 月份与 4 月份为集中回款期，故每年 10 月底与 4 月底应收款项余额较小。

### 3、 预计负债

公司按一定的退货率预估退货，确认预计负债。报告期末，预计负债余额为 1,002,682.37 元。

## 二、 报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月—2019 年 6 月，上年同期指 2018 年 1 月—2018 年 6 月。

### (一) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2019 年 8 月 7 日召开的第二届董事会第十二次会议决议批准报出。

### (二) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 32,338.39    | 68,496.02    |
| 银行存款   | 5,653,037.81 | 7,194,799.16 |
| 其他货币资金 | 207,315.10   | 242,585.25   |
| 合 计    | 5,892,691.30 | 7,505,880.43 |

##### (2) 其他说明

- 1) 其他货币资金包期初线上交易账户余额 242,585.25 元；期末线上交易账户余额 207,315.10 元。
- 2) 期末货币资金中无抵押、冻结等对所有权或使用权存在限制的情况。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 21,399,603.11 | 30,946,808.74 |
| 合 计  | 21,399,603.11 | 30,946,808.74 |

##### (2) 应收账款

##### 1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数  |       |      |         | 账面价值 |
|-----------------|------|-------|------|---------|------|
|                 | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|                 | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |      |       |      |         |      |

|                  |               |       |              |      |               |
|------------------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 22,651,288.40 | 98.70 | 1,251,685.29 | 5.53 | 21,399,603.11 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 299,107.72    | 1.30  | 299,107.72   | 100  |               |
| 合计               | 22,950,396.12 | 100   | 1,550,793.01 | 6.76 | 21,399,603.11 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 32,645,731.30 | 99.09  | 1,698,922.56 | 5.20    | 30,946,808.74 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 299,107.72    | 0.91   | 299,107.72   | 100.00  |               |
| 合计               | 32,944,839.02 | 100.00 | 1,998,030.28 | 6.06    | 30,946,808.74 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 21,927,223.99 | 1,096,361.20 | 5.00    |
| 1-2年 | 369,760.46    | 36,976.05    | 10.00   |
| 2-3年 | 306,105.61    | 91,831.68    | 30.00   |
| 3-4年 | 40,141.04     | 20,070.52    | 50.00   |
| 4-5年 | 8,057.30      | 6,445.84     | 80.00   |
| 小计   | 22,651,288.40 | 1,251,685.29 | 5.53    |

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由     |
|------|------------|------------|---------|----------|
| 武家喜  | 299,107.72 | 299,107.72 | 100.00  | 多次催收未能收回 |
| 小计   | 299,107.72 | 299,107.72 | 100.00  |          |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 -447,237.27 元。

5) 截至 2019 年 6 月 30 日, 应收账款前五名金额合计 2,686,114.04 元, 占应收账款余额的比重为 11.71%, 坏账准备金额为 134,305.69 元。

6) 其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日, 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

报告期末, 应收账款较期初下降 9,547,205.63 元, 降幅 30.85%, 主要原因系公司为适应市场变化, 及时调整销售策略的同时, 对不同产品制定不同的信用账期, 在保持学习活动材料产品信用账期不变的情况下, 缩短学前教育电子产品的信用账期所致。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数  |       |      |      | 期初数  |       |      |      |
|----|------|-------|------|------|------|-------|------|------|
|    | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |

|       |              |        |  |              |              |        |  |              |
|-------|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|
| 1 年以内 | 3,008,148.90 | 100.00 |  | 3,008,148.90 | 1,897,654.95 | 100.00 |  | 1,897,654.95 |
| 合 计   | 3,008,148.90 | 100.00 |  | 3,008,148.90 | 1,897,654.95 | 100.00 |  | 1,897,654.95 |

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日, 预付款项前五名金额合计 877,590.39 元, 占预付账款的比重为 29.17%。

### (3) 其他说明

1) 截至 2019 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

2) 报告期末, 预付款项较期初增长 1,110,493.95 元, 增幅 58.52%, 主要原因系公司教育装备产品升级, 预付原材料采购款增长所致。

## 4. 其他应收款

### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 441,509.49 | 807,304.69 |
| 合 计   | 441,509.49 | 807,304.69 |

### (2) 其他应收款

#### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数        |        |            |         | 账面价值       |
|------------------|------------|--------|------------|---------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |         |            |
|                  | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 464,746.82 | 67.86  | 23,237.33  | 5.00    | 441,509.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 220,140.85 | 32.14  | 220,140.85 | 100.00  |            |
| 合 计              | 684,887.67 | 100.00 | 243,378.18 | 35.54   | 441,509.49 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |         | 账面价值       |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |         |            |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 849,794.41   | 79.42  | 42,489.72  | 5.00    | 807,304.69 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 220,140.85   | 20.58  | 220,140.85 | 100.00  |            |
| 合 计              | 1,069,935.26 | 100.00 | 262,630.57 | 24.55   | 807,304.69 |

### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |           |         |
|-------|------------|-----------|---------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 252,680.82 | 12,634.04 | 5.00    |
| 小 计   | 252,680.82 | 12,634.04 | 5.00    |

### 3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称    | 期末数        |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 押金保证金组合 | 212,066.00 | 10,603.30 | 5.00    |

|     |            |           |      |
|-----|------------|-----------|------|
| 小 计 | 212,066.00 | 10,603.30 | 5.00 |
|-----|------------|-----------|------|

## 4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由      |
|------|------------|------------|---------|-----------|
| 郭俊荣  | 220,140.85 | 220,140.85 | 100.00  | 长期拖欠物流赔偿款 |
| 小 计  | 220,140.85 | 220,140.85 | 100.00  |           |

## 5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-19,252.39 元。

## 6) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数          |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 212,066.00 | 715,100.70   |
| 索赔款   | 220,140.85 | 220,140.85   |
| 其他    | 252,680.82 | 134,693.71   |
| 小 计   | 684,887.67 | 1,069,935.26 |

## 7) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称/自然人姓名        | 款项性质 | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|-------------------|------|------------|-------|----------------|------------|--------|
| 郭俊荣               | 索赔款  | 220,140.85 | 5 年以上 | 32.14          | 220,140.85 | 否      |
| 社保公积金             | 其他   | 103,446.24 | 1 年以内 | 15.10          | 5,172.31   | 否      |
| 国和建设集团有限公司        | 押金   | 66,990.00  | 5 年以上 | 9.78           | 3,349.50   | 否      |
| 长春东北师范大学出版社有限责任公司 | 押金   | 26,000.00  | 2-3 年 | 3.80           | 1,300.00   | 否      |
| 梁汉忠               | 押金   | 20,000.00  | 1-2 年 | 2.92           | 1,000.00   | 否      |
| 小 计               |      | 436,577.09 |       | 63.74          | 230,962.66 |        |

## 8) 其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

报告期末，其他应收款较期初减少 365,795.20 元，降幅 45.31%，主要原因系公司支付的保证金退回所致。

## 5. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           |            |               | 期初数           |            |               |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|        | 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    | 7,376,398.11  |            | 7,376,398.11  | 878,398.66    |            | 878,398.66    |
| 库存商品   | 36,416,801.82 | 742,257.06 | 35,674,544.76 | 40,619,054.41 | 223,106.28 | 40,395,948.13 |
| 发出商品   | 6,325,910.21  |            | 6,325,910.21  | 18,339,403.45 |            | 18,339,403.45 |
| 委托加工物资 | 4,338,088.60  |            | 4,338,088.60  | 10,184,565.60 |            | 10,184,565.60 |
| 合 计    | 54,457,198.74 | 742,257.06 | 53,714,941.68 | 70,021,422.12 | 223,106.28 | 69,798,315.84 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|      |            | 计提         | 其他 | 转回或转销 | 其他 |            |
|------|------------|------------|----|-------|----|------------|
| 库存商品 | 223,106.28 | 519,150.78 |    |       |    | 742,257.06 |
| 小计   | 223,106.28 | 519,150.78 |    |       |    | 742,257.06 |

## 2) 采用库龄比例计提存货跌价准备的存货

| 库龄   | 库存金额         | 图书对应码洋        | 应计提跌价准备    | 计提比例(%) |
|------|--------------|---------------|------------|---------|
| 1-2年 | 3,523,238.56 | 24,741,902.04 | 742,257.06 | 3.00    |
| 小计   | 3,523,238.56 | 24,741,902.04 | 742,257.06 |         |

## (3) 期末存货中无抵押、冻结等对所有权或使用权存在限制的情况。

## 6. 其他流动资产

| 项目     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 209,265.94   | 1,051,446.49 |
| 预交所得税  | 443,339.68   | 266,633.73   |
| 待摊销房租  | 369,706.27   |              |
| 合计     | 1,022,311.89 | 1,318,080.22 |

## 7. 固定资产

## (1) 明细情况

| 项目     | 通用设备         | 运输工具         | 合计           |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |              |
| 期初数    | 1,370,719.80 | 681,682.90   | 2,052,402.70 |
| 本期增加金额 | 134,308.52   | 468,327.27   | 602,635.79   |
| 1) 购置  | 134,308.52   | 468,327.27   | 602,635.79   |
| 本期减少金额 | 8,846.17     |              | 8,846.17     |
| 1) 处置  | 8,846.17     |              | 8,846.17     |
| 期末数    | 1,496,182.15 | 1,150,010.17 | 2,646,192.32 |
| 累计折旧   |              |              |              |
| 期初数    | 850,056.49   | 206,128.09   | 1,056,184.58 |
| 本期增加金额 | 124,847.35   | 48,268.10    | 173,115.45   |
| 1) 计提  | 124,847.35   | 48,268.10    | 173,115.45   |
| 本期减少金额 | 952.90       |              | 952.90       |
| 1) 处置  | 952.90       |              | 952.90       |
| 期末数    | 973,950.94   | 254,396.19   | 1,228,347.13 |
| 账面价值   |              |              |              |
| 期末账面价值 | 522,231.21   | 895,613.98   | 1,417,845.19 |
| 期初账面价值 | 520,663.31   | 475,554.81   | 996,218.12   |

## (2) 其他说明

1) 期末固定资产中无抵押、冻结等对所有权或使用权存在限制的情况。

2) 报告期末，固定资产较期初增长 421,627.07 元，增幅 42.32%，主要原因系公司新增商务车辆所致。

## 8. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项 目    | 软件使用权      | 合 计        |
|--------|------------|------------|
| 账面原值   |            |            |
| 期初数    | 302,793.10 | 302,793.10 |
| 本期增加金额 |            |            |
| 1) 购置  |            |            |
| 本期减少金额 |            |            |
| 期末数    | 302,793.10 | 302,793.10 |
| 累计摊销   |            |            |
| 期初数    | 187,454.03 | 187,454.03 |
| 本期增加金额 | 43,421.07  | 43,421.07  |
| 1) 计提  | 43,421.07  | 43,421.07  |
| 本期减少金额 |            |            |
| 期末数    | 230,875.10 | 230,875.10 |
| 账面价值   |            |            |
| 期末账面价值 | 71,918.00  | 71,918.00  |
| 期初账面价值 | 115,339.07 | 115,339.07 |

## (2) 其他说明

报告期末，无形资产较期初下降 43,421.07 元，降幅为 37.65%，主要原因系无形资产摊销所致。

## 9. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目      | 期末数          |            | 期初数          |            |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
|          | 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    |
| 应收账款减值准备 | 1,550,793.01 | 232,267.00 | 1,998,030.28 | 299,320.98 |
| 存货跌价准备   | 742,257.06   | 111,338.56 | 223,106.28   | 33,465.94  |
| 预计负债     | 1,002,682.37 | 150,402.37 | 2,077,154.70 | 311,573.21 |
| 合 计      | 3,295,732.44 | 494,007.93 | 4,298,291.26 | 644,360.13 |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他应收款减值准备 | 243,378.18   | 262,630.57   |
| 可抵扣亏损     | 4,824,257.32 | 4,696,301.35 |
| 小 计       | 5,067,635.50 | 4,958,931.92 |

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数          | 期初数          | 备注 |
|-----|--------------|--------------|----|
| 0 年 | 95,108.31    | 95,108.31    |    |
| 1 年 | 1,658,287.85 | 1,658,287.85 |    |
| 2 年 | 1,775,033.71 | 1,775,033.71 |    |
| 3 年 | 1,167,871.48 | 1,167,871.48 |    |
| 4 年 | 127,955.97   |              |    |
| 小 计 | 4,824,257.32 | 4,696,301.35 |    |

## 10. 其他非流动资产

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产购置款 | 41,810,042.00 | 41,488,844.00 |
| 合 计       | 41,810,042.00 | 41,488,844.00 |

## 11. 短期借款

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计  | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |

## (2) 其他说明

报告期末，短期借款较期初减少 5,000,000.00 元，降幅 33.33%，主要原因系偿还期初借款所致。

## 12. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 |              |              |
| 应付账款 | 6,760,512.61 | 9,329,998.36 |
| 合 计  | 6,760,512.61 | 9,329,998.36 |

## (2) 应付账款

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 6,760,512.61 | 9,329,998.36 |
| 小 计 | 6,760,512.61 | 9,329,998.36 |

## (3) 其他说明

应付账款中无账龄超过一年的重大应付款项。

## 13. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 1,626,693.47 | 6,480,771.94 |
| 合 计 | 1,626,693.47 | 6,480,771.94 |

## (2) 其他说明

1) 预收账款中无账龄超过一年的重大预收款项。

2) 报告期末，预收账款较期初减少 4,854,078.47 元，降幅 74.90%，主要原因系公司学习活动材料类新产品发货周期延缓，收到预收款周期延长所致。

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,335,931.50 | 9,855,100.67  | 10,792,537.30 | 1,398,494.87 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 842,696.73    | 839,783.43    | 2,913.30     |
| 合 计          | 2,335,931.50 | 10,697,797.40 | 11,632,320.73 | 1,401,408.17 |

## (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|             |              |              |               |              |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,335,931.50 | 9,012,953.77 | 9,951,317.40  | 1,397,567.87 |
| 职工福利费       |              | 176,346.88   | 176,346.88    |              |
| 社会保险费       |              | 477,918.32   | 477,216.32    | 702.00       |
| 其中：医疗保险费    |              | 422,478.92   | 421,776.92    | 702.00       |
| 工伤保险费       |              | 9,332.84     | 9,332.84      |              |
| 生育保险费       |              | 46,106.56    | 46,106.56     |              |
| 住房公积金       |              | 187,881.70   | 187,656.70    | 225.00       |
| 小 计         | 2,335,931.50 | 9,855,100.67 | 10,792,537.30 | 1,398,494.87 |

## (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加       | 本期减少       | 期末数      |
|--------|-----|------------|------------|----------|
| 基本养老保险 |     | 810,055.69 | 807,247.69 | 2,808.00 |
| 失业保险费  |     | 32,641.04  | 32,535.74  | 105.30   |
| 小 计    |     | 842,696.73 | 839,783.43 | 2,913.30 |

## (4) 其他说明

报告期末，应付职工薪酬较期初减少 934,523.33 元，降幅 40.01%，主要原因系公司销售部门提成发放所致。

## 15. 应交税费

| 项 目       | 期末数        | 期初数       |
|-----------|------------|-----------|
| 增值税       | 3,168.75   | 3,680.17  |
| 企业所得税     |            |           |
| 代扣代缴个人所得税 | 49,955.72  | 24,795.80 |
| 城市维护建设税   | 110.91     | 257.61    |
| 教育费附加     |            |           |
| 地方教育附加    |            |           |
| 地方水利建设基金  | 15.84      |           |
| 印花税       | 55,069.60  | 55,069.60 |
| 合 计       | 108,320.82 | 83,803.18 |

## 16. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 6,422,526.98 | 6,858,300.00 |
| 合 计   | 6,422,526.98 | 6,858,300.00 |

## (2) 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 6,422,526.98 | 6,858,300.00 |
| 小 计   | 6,422,526.98 | 6,858,300.00 |

## (3) 其他说明

其他应付款中无账龄超过一年的重大应付款项。

## 17. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 19,380,733.02 | 20,130,124.02 |
| 合计   | 19,380,733.02 | 20,130,124.02 |

## 18. 预计负债

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数          | 期初数          | 形成原因            |
|------|--------------|--------------|-----------------|
| 预计退货 | 1,002,682.37 | 2,077,154.70 | 根据合同约定退货率合理预计形成 |
| 合计   | 1,002,682.37 | 2,077,154.70 |                 |

## (2) 其他说明

报告期末，预计负债较期初减少 1,074,472.33 元，降幅 51.73%，主要原因系公司发出附有退货条件的产品较期初减少所致。

## 19. 股本

| 项目   | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数        |
|------|------------|------------------|----|-------|----|----|------------|
|      |            | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 股份总数 | 50,530,000 |                  |    |       |    |    | 50,530,000 |

## 20. 资本公积

| 项目     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价   | 256,589.16   |      |      | 256,589.16   |
| 其他资本公积 | 4,683,406.00 |      |      | 4,683,406.00 |
| 合计     | 4,939,995.16 |      |      | 4,939,995.16 |

## 21. 盈余公积

| 项目     | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,723,113.17 |      |      | 6,723,113.17 |
| 合计     | 6,723,113.17 |      |      | 6,723,113.17 |

## 22. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项目                     | 期末数           | 期初数            |
|------------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 31,029,614.16 | 23,570,536.57  |
| 分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             | 31,029,614.16 | 23,570,536.57  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 4,506,419.56  | 25,261,056.51  |
| 减：提取法定盈余公积             |               | -2,642,978.92  |
| 应付现金股利                 | 15,159,000.00 | -15,159,000.00 |
| 转作股本的普通股股利             |               |                |
| 期末未分配利润                | 20,377,033.72 | 31,029,614.16  |

## (2) 其他说明

根据公司 2019 年 2 月 27 日第二届董事会第八次会议决议通过的 2018 年度利润分配方案，公司以

权益分派股权登记日的总股本 5053 万股为基数，以未分配利润每 10 股派送现金股利 3.00 元（含税），共计派送现金 15,159,000.00 元。上述利润分配预案，已经公司股东大会审议批准。本次权益分派已于 2019 年 4 月 26 日完成。

### (三) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入 | 76,777,487.30 | 35,712,786.62 | 64,646,802.09 | 13,768,033.07 |
| 合 计    | 76,777,487.30 | 35,712,786.62 | 64,646,802.09 | 13,768,033.07 |

##### (2) 其他说明

1) 报告期内，公司实现营业收入较上年同期增长 12,130,685.21 元，增幅 18.76%，主要原因系为适应市场变化，满足不同客户对不同产品的需求，公司调整销售策略，自 2019 年 1 月 1 日起，一体机/区角由赠送调整为销售，公司营业收入上升。

2) 报告期内，公司营业成本较上年同期增长 21,944,753.55 元，增幅 159.39%，主要原因系销售策略调整，一体机/区角由赠送调整为销售，相应的成本计入营业成本所致。

#### 2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数    | 上年同期数      |
|----------|--------|------------|
| 城市维护建设税  | 390.28 | 75,888.51  |
| 教育费附加    | 78.64  | 32,122.93  |
| 地方教育附加   | 52.43  | 21,415.29  |
| 地方水利建设基金 | 29.54  | 5,353.82   |
| 印花税      |        | 25.00      |
| 合 计      | 550.89 | 134,805.55 |

#### 3. 销售费用

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 业务拓展费 | 13,141,350.20 | 27,714,296.53 |
| 职工薪酬  | 4,240,967.10  | 4,229,020.32  |
| 差旅费   | 1,231,979.82  | 1,060,153.74  |
| 运输费   | 1,013,585.32  | 1,098,307.36  |
| 租赁费   | 584,754.41    | 569,095.71    |
| 会议费   | 1,050,915.71  | 927,970.17    |
| 招待费   | 307,357.40    | 395,776.09    |
| 办公费   | 11,002.36     | 24,084.66     |
| 广告宣传费 | 416,019.40    | 88,156.28     |
| 其他    | 113,266.89    | 145,542.63    |
| 合 计   | 22,111,198.61 | 36,252,403.49 |

## (2) 其他说明

报告期内，销售费用较上年同期减少 14,141,204.88 元，降幅 39.01%，主要原因系：

1) 报告期内，业务拓展费较上年同期下降 14,572,946.33 元，降幅 52.58%，主要原因系公司销售策略调整，一体机/区角由赠送调整为销售，相应的成本由销售费用-业务拓展费调整入营业成本所致。

2) 报告期内，广告宣传费较上年同期增长 327,863.12 元，增幅 371.91%，主要原因系公司宣传片制作费用及展览服务费较上年同期增加所致。

## 4. 管理费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,366,997.83 | 1,239,121.63 |
| 租赁费    | 574,029.10   | 728,346.97   |
| 鉴证咨询费  | 427,623.52   | 346,307.66   |
| 办公费    | 124,797.02   | 117,444.52   |
| 差旅费    | 75,170.52    | 131,171.54   |
| 会议费    | 175,115.75   | 161,289.50   |
| 招待费    | 402,547.32   | 197,163.03   |
| 固定资产折旧 | 107,175.85   | 121,484.39   |
| 制作设计费  |              | 142,516.36   |
| 其他     | 556,985.39   | 241,831.59   |
| 合 计    | 3,810,442.30 | 3,426,677.19 |

## 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 人员人工费  | 4,876,952.47 | 4,362,425.58 |
| 制作设计费  | 60,854.00    | 1,029,789.63 |
| 外部研发费  | 599,752.47   | 185,600.45   |
| 直接投入费用 | 72,959.62    | 232,579.48   |
| 折旧摊销费  | 104,618.59   | 99,104.21    |
| 其他费用   | 741,416.39   | 809,374.37   |
| 合 计    | 6,456,553.54 | 6,718,873.72 |

## 6. 财务费用

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数     |
|--------|--------------|-----------|
| 利息支出   | 1,182,868.28 | 98,235.92 |
| 减：利息收入 | 34,006.64    | 80,643.52 |
| 手续费    | 3,897.99     | 10,286.59 |
| 其他     | 2,900.00     | 2,747.08  |
| 合 计    | 1,155,659.63 | 30,626.07 |

## (2) 其他说明

报告期内，财务费用上年同期增长 1,125,033.56 元，增幅 3,673.45%，主要原因系报告期内公司新增房屋贷款利息支出增加所致。

## 7. 信用减值损失

## (1) 明细情况

| 项 目  | 本期数         | 上年同期数       |
|------|-------------|-------------|
| 坏账损失 | -466,489.66 | -851,637.10 |
| 合 计  | -466,489.66 | -851,637.10 |

## (2) 其他说明

报告期内，信用减值损失较上年同期减少 385,147.44 元，主要原因系应收账款及其他应收款余额减少所致。

## 8. 资产减值损失

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数 |
|--------|------------|-------|
| 存货跌价损失 | 519,150.78 |       |
| 合 计    | 519,150.78 |       |

## (2) 其他说明

报告期内，资产减值损失较上年同期增长 519,150.78 元，主要原因系存货库龄增加所致。

## 9. 资产处置收益

## (1) 明细情况

| 项 目      | 本期数    | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|--------|-------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 951.86 |       | 951.86        |
| 合 计      | 951.86 |       | 951.86        |

## (2) 其他说明

报告期内，资产处置收益较上年同期增长 951.86 元，主要原因系公司处置电子设备收到处置款所致。

## 10. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目 | 本期数      | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|----------|-----------|---------------|
| 其他  | 2,981.91 | 31,456.09 | 2,981.91      |
| 合 计 | 2,981.91 | 31,456.09 | 2,981.91      |

## (2) 其他说明

报告期内，营业外收入较上年同期减少 28,474.18 元，降幅 90.52%，主要原因系上年同期收到 20,000.00 元与经营活动无关的政府补助所致。

## 11. 营业外支出

## (1) 明细情况

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 2,000,000.00 | 209,584.26 | 2,000,000.00  |
| 其他   | 28.61        | 4,285.52   | 28.61         |

|     |              |            |              |
|-----|--------------|------------|--------------|
| 合 计 | 2,000,028.61 | 213,869.78 | 2,000,028.61 |
|-----|--------------|------------|--------------|

## (2) 其他说明

报告期内，营业外支出较上年同期增长 1,786,158.83 元，增幅 835.16%，主要原因系公司捐资成立山东未来学前教育研究院所致。

## 12. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数        |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 824,767.99 | 983,320.87   |
| 递延所得税费用 | 150,352.20 | 117,673.73   |
| 合 计     | 975,120.19 | 1,100,994.60 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数          | 上年同期数        |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 利润总额                           | 5,481,539.75 | 5,373,543.28 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 822,230.96   | 806,031.49   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -12,795.60   | -77,405.13   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |              |
| 非应税收入的影响                       |              |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 133,695.84   | 118,067.77   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 31,988.99    | 254,300.47   |
| 研发支出加计扣除的影响                    |              |              |
| 所得税费用                          | 975,120.19   | 1,100,994.60 |

## (四) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期数        | 上年同期数        |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 672,000.00 | 2,304,580.00 |
| 利息收入  | 34,006.64  | 80,643.52    |
| 备用金   |            | 231,004.79   |
| 其他    | 108,284.50 | 156,900.00   |
| 合 计   | 814,291.14 | 2,773,128.31 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 费用类   | 10,881,183.16 | 9,667,936.03  |
| 押金保证金 | 229,900.00    |               |
| 其他    | 152,475.36    | 621,541.60    |
| 合 计   | 11,263,558.52 | 10,289,477.63 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|-------|
|------|-----|-------|

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |               |               |
| 净利润                              | 4,506,419.56  | 4,272,548.68  |
| 加: 资产减值准备                        | 52,661.12     | -851,637.10   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 173,115.45    | 181,980.60    |
| 无形资产摊销                           | 43,421.07     | 33,166.68     |
| 长期待摊费用摊销                         |               | 9,318,191.10  |
| 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) | -951.86       |               |
| 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)                  | 1,182,868.28  | 98,235.92     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |               | -258,736.87   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 150,352.20    | 117,673.73    |
| 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)                 | 15,564,223.38 | 27,790,664.47 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 9,098,275.21  | 16,600,463.89 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -9,699,673.47 | 3,678,270.40  |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 21,070,710.94 | 5,399,492.56  |
| 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                          | 5,892,691.30  | 17,326,592.50 |
| 减: 现金的期初余额                       | 7,505,880.43  | 19,708,872.98 |
| 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                     | -1,613,189.13 | -2,382,280.48 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数          | 上期期末数         |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1) 现金           | 5,892,691.30 | 17,326,592.50 |
| 其中: 库存现金        | 32,338.39    | 60,565.23     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 5,653,037.81 | 17,139,713.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 207,315.10   | 126,313.93    |
| 2) 现金等价物        |              |               |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |              |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 5,892,691.30 | 17,326,592.50 |

## (五) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目     | 期末账面价值        | 受限原因 |
|---------|---------------|------|
| 其他非流动资产 | 41,810,042.00 | 借款抵押 |
| 合 计     | 41,810,042.00 |      |

## (六) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司的构成

| 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 |           |
| 山东睿童互联信息科技有限公司 | 济南市   | 济南市 | 商业   | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 朗朗(深圳)教育科技有限公司 | 深圳市   | 深圳市 | 商业   | 100.00  |    | 设立        |

### (七) 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

#### 1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年6月30日,本公司应收账款的11.85%(2018年6月30日:30.77%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2. 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目       | 期末数           |               |               |      |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年 | 3年以上          |
| 银行借款      | 29,380,733.02 | 40,700,371.33 | 10,100,429.32 |      | 30,599,942.01 |
| 应付票据及应付账款 | 6,760,512.61  | 6,760,512.61  | 6,760,512.61  |      |               |
| 其他应付款     | 6,422,526.98  | 6,422,526.98  | 6,422,526.98  |      |               |
| 小 计       | 42,563,772.61 | 53,883,410.92 | 23,283,468.91 |      | 30,599,942.01 |

(续上表)

| 项 目       | 期初数           |               |               |      |      |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------|------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款      | 35,130,124.02 | 36,633,022.17 | 36,633,022.17 |      |      |
| 应付票据及应付账款 | 9,329,998.36  | 9,329,998.36  | 9,329,998.36  |      |      |
| 其他应付款     | 6,858,300.00  | 6,858,300.00  | 6,858,300.00  |      |      |
| 小 计       | 51,318,422.38 | 52,821,320.53 | 52,821,320.53 |      |      |

### 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币 29,380,733.02 元(2018年12月31日：人民币35,130,124.02元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## (八) 关联方及关联交易

### 1. 关联方情况

(1) 本公司实际控制人为耿进奎、耿进括，分别直接持有本公司 26.22%和 23.34%的股份，合计 49.56%。

(2) 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(3) 公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系    |
|---------|----------------|
| 王爱华     | 公司共同实际控制人耿进奎之妻 |
| 杨晴晴     | 公司共同实际控制人耿进括之妻 |

### 2. 关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方             | 担保金额         | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 耿进奎、王爱华、耿进括、杨晴晴 | 3,000,000.00 | 2019/1/14 | 2019/6/19 | 是          |

|                 |              |            |            |   |
|-----------------|--------------|------------|------------|---|
| 耿进奎、王爱华、耿进括、杨晴晴 | 3,000,000.00 | 2019/10/24 | 2020/10/24 | 否 |
| 耿进奎、王爱华、耿进括、杨晴晴 | 2,000,000.00 | 2019/2/21  | 2020/2/21  | 否 |

## (2) 关键管理人员报酬

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
| 关键管理人员报酬 | 999,402.30 | 848,851.33 |

## (九) 承诺及或有事项

## 1. 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (十) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在重大资产负债表日后事项。

## (十一) 其他重要事项

## 1. 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

## 2. 其他说明

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目      | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
|----------|---------------|---------------|
| 学习活动材料   | 54,363,497.36 | 16,719,494.76 |
| 学前教育电子产品 | 16,011,707.77 | 14,919,037.14 |
| 教育装备产品   | 5,829,798.57  | 3,927,584.42  |
| 软件及服务费   | 572,483.60    | 146,670.30    |
| 小 计      | 76,777,487.30 | 35,712,786.62 |

## (十二) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 22,611,266.59 | 98.69  | 1,249,338.97 | 5.53    | 21,361,927.62 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 299,107.72    | 1.31   | 299,107.72   | 100.00  |               |
| 小 计              | 22,910,374.31 | 100.00 | 1,548,446.69 | 6.76    | 21,361,927.62 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 32,594,589.67 | 99.09  | 1,696,365.48 | 5.20    | 30,898,224.19 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 299,107.72    | 0.91   | 299,107.72   | 100.00  |               |
| 小计               | 32,893,697.39 | 100.00 | 1,995,473.20 | 6.07    | 30,898,224.19 |

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 21,894,106.75 | 1,094,705.34 | 5.00    |
| 1-2年 | 362,855.89    | 36,285.59    | 10.00   |
| 2-3年 | 306,105.61    | 91,831.68    | 30.00   |
| 3-4年 | 40,141.04     | 20,070.52    | 50.00   |
| 4-5年 | 8,057.30      | 6,445.84     | 80.00   |
| 小计   | 22,611,266.59 | 1,249,338.97 | 5.53    |

(3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由   |
|------|------------|------------|---------|--------|
| 武家喜  | 299,107.72 | 299,107.72 | 100.00  | 长期拖欠货款 |
| 小计   | 299,107.72 | 299,107.72 | 100.00  |        |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 -447,026.51 元。

(5) 截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 2,686,114.04 元，占应收账款余额的比重为 11.72%，坏账准备金额为 134,305.69 元。

(6) 其他说明

1) 截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

2) 报告期末，应收账款较期初下降 9,536,296.57 元，降幅 30.86%，主要原因系公司为适应市场变化，及时调整销售策略的同时，对不同产品制定不同的信用账期，在保持学习活动材料产品信用账期不变的情况下，缩短学前教育电子产品的信用账期所致。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,822,270.70 | 2,141,250.45 |
| 合计    | 1,822,270.70 | 2,141,250.45 |

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数  |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 1,844,495.47 | 89.34  | 22,224.77  | 1.20    | 1,822,270.70 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 220,140.85   | 10.66  | 220,140.85 | 100.00  |              |
| 小 计              | 2,064,636.32 | 100.00 | 242,365.62 | 11.74   | 1,822,270.70 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |         | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |         |              |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2,180,263.63 | 90.83  | 39,013.18  | 1.79    | 2,141,250.45 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 220,140.85   | 9.17   | 220,140.85 | 100.00  |              |
| 小 计              | 2,400,404.48 | 100.00 | 259,154.03 | 10.80   | 2,141,250.45 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |           |         |
|-------|------------|-----------|---------|
|       | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 246,829.47 | 12,341.47 | 5.00    |
| 小 计   | 246,829.47 | 12,341.47 | 5.00    |

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称    | 期末数        |          |         |
|---------|------------|----------|---------|
|         | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例(%) |
| 押金保证金组合 | 197,666.00 | 9,883.30 | 5.00    |
| 小 计     | 197,666.00 | 9,883.30 | 5.00    |

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称        | 期末数          |      |         |
|-------------|--------------|------|---------|
|             | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 1,400,000.00 |      |         |
| 小 计         | 1,400,000.00 |      |         |

5) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由    |
|------|------------|------------|---------|---------|
| 郭俊荣  | 220,140.85 | 220,140.85 | 100.00  | 长期拖欠赔偿款 |
| 小 计  | 220,140.85 | 220,140.85 | 100.00  |         |

6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 -16,788.41 元。

7) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方往来 | 1,401,000.00 | 1,400,000.00 |
| 押金保证金 | 197,666.00   | 665,100.70   |
| 索赔款   | 220,140.85   | 220,140.85   |
| 其他    | 245,829.47   | 115,162.93   |
| 合 计   | 2,064,636.32 | 2,400,404.48 |

8) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额         | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|----------------|-------|--------------|------|----------------|------------|--------|
| 山东睿童互联信息科技有限公司 | 往来款   | 500,000.00   | 1-2年 | 24.22          |            | 是      |
|                |       | 900,000.00   | 2-3年 | 43.59          |            |        |
| 郭俊荣            | 索赔款   | 220,140.85   | 5年以上 | 10.66          | 220,140.85 | 否      |
| 社会保险费          | 社会保险费 | 72,601.19    | 1年以内 | 3.52           | 3630.06    | 否      |
| 国和建设集团有限公司     | 押金    | 66,990.00    | 5年以上 | 3.24           | 3,349.50   | 否      |
| 住房公积金          | 公积金   | 27,993.70    | 1年以内 | 1.36           | 1,399.69   | 否      |
| 小计             |       | 1,787,725.74 |      | 86.59          | 228,520.10 |        |

9) 截至2019年6月30日,其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 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 | 3,909,772.39 |      | 3,909,772.39 | 3,909,772.39 |      | 3,909,772.39 |
| 合计     | 3,909,772.39 |      | 3,909,772.39 | 3,909,772.39 |      | 3,909,772.39 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|----------|---------|
| 山东睿童互联信息科技有限公司   | 2,909,772.39 |      |      | 2,909,772.39 |          |         |
| 朗朗(深圳)教育信息科技有限公司 | 1,000,000.00 |      |      | 1,000,000.00 |          |         |
| 小计               | 3,909,772.39 |      |      | 3,909,772.39 |          |         |

### (十三) 母公司利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入 | 76,571,629.23 | 35,705,586.20 | 64,430,721.13 | 13,737,677.71 |
| 合计     | 76,571,629.23 | 35,705,586.20 | 64,430,721.13 | 13,737,677.71 |

#### 2. 投资收益

| 项目   | 期末数 | 期初数        |
|------|-----|------------|
| 理财收益 |     | 258,736.87 |
| 合计   |     | 258,736.87 |

### (十四) 其他补充资料

#### 1. 非经常性损益

##### 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,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 951.86 |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司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）  |               |  |
| 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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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  | -1,997,046.70 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 小计  | -1,996,094.84 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | -299,356.03   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   |               |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | -1,696,738.81 |  |

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 4.98          | 0.09      | 0.09   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.86          | 0.12      | 0.12   |

### (2) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                          | 序号    | 本期数           |
|-----------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 4,506,419.56  |
| 非经常性损益                      | B     | -1,696,738.81 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | 6,203,158.37  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 93,222,722.49 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |               |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F     |               |

|                            |                     |  |               |
|----------------------------|---------------------|--|---------------|
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | G  | 15,159,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        |                     | H  | 2             |
| 其他                         | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1   |               |
|                            | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2   |               |
| 报告期月份数                     |                     | K  | 6             |
| 加权平均净资产                    |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$ | 90,422,932.27 |
| 加权平均净资产收益率                 |                     | $M = A/L$  | 4.98          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          |                     | $N = C/L$  | 6.86          |

## (3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号  | 本期数           |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A   | 4,506,419.56  |
| 非经常性损益                   | B   | -1,696,738.81 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | 6,203,158.37  |
| 期初股份总数                   | D   | 50,530,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |               |
| 因回购等减少股份数                | H   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |               |
| 报告期缩股数                   | J   |               |
| 报告期月份数                   | K   | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 50,530,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | 0.09          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                     | 0.12          |

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

朗朗教育科技股份有限公司

董事会

二〇一九年八月八日