



龙门教育
Longmen Education

NEEQ:838830



半年度报告

2019

陕西龙门教育科技有限公司

Shaanxi Longmen Education Technology

公司半年度大事记



2019年1月 自主研发龙门在线教学系统

跃龙门育才科技自主研发“龙门校管家机构管理软件 V1.0”、“龙门在线教学系统 V1.0”，并成功获得软件著作权。聚焦学校运营管理效率和教学效率的提升的同时，进一步完善龙门教育的知识产权保



2019年3月 搭建双轨式人才培养机制

创新人才培养方式，拓宽学生成长路径。龙门教育正式构建“学术型人才”和“技能型人才”的双轨培养机制，在为学术型人才提供中高考辅导的同时，为技能型人才的提供专业技能学习规划及配套的升学服务。



2019年4月 增设名校升学规划服务

针对具有学科特长和创新潜质的学生，龙门尚学新增名校升学规划服务。构建完整的学业规划、学习任务清单、竞赛指导、综合素质发展建议等服务。



2019年6月 英语智慧课堂正式发布

公司自主研发英语智慧课堂，在英语学习的三大核心环节提供可视化、智能化的教学管理。包含单词突击模块、分级阅读模块、作文智能批改模块。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况..... | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 重要事项..... | 16 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 19 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 22 |
| 第七节 财务报告..... | 25 |
| 第八节 财务报表附注..... | 37 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------------|---|-------------------------|
| 科斯伍德 | 指 | 苏州科斯伍德油墨股份有限公司, 本公司控股股东 |
| 陕西龙门、龙门教育、公司、股份公司 | 指 | 陕西龙门教育科技有限公司 |
| 主办券商、国都证券 | 指 | 国都证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 陕西龙门教育科技有限公司章程 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日-2019年6月30日 |
| 上年同期 | 指 | 2018年1月1日-2018年6月30日 |
| 报告期末 | 指 | 2019年6月30日 |

声明与提示

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

公司负责人吴贤良、主管会计工作负责人徐英及会计机构负责人（会计主管人员）林艳红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 北京市海淀区中关村东路18号财智国际大厦B座1001 董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。 |

第一节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 陕西龙门教育科技有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shaanxi Longmen Education Technology Co.Ltd /Longmen Education |
| 证券简称 | 龙门教育 |
| 证券代码 | 838830 |
| 法定代表人 | 吴贤良 |
| 办公地址 | 北京市海淀区中关村东路 18 号财智国际大厦 B 座 1001 室 |

二、联系方式

| | |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 常青 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 010 - 56130168 |
| 传真 | 010 - 82600788 |
| 电子邮箱 | changqing_lm@longmenedutech.com |
| 公司网址 | www.longmenedutech.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区中关村东路 18 号财智国际大厦 B 座 1001 室, 100084 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 北京市海淀区中关村东路 18 号财智国际大厦 B 座 1001 室 |

三、企业信息

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

四、注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-----------|---|----------|
| 统一社会信用代码 | 916100007869936802 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | - | 否 |
| 注册地址 | 西安市高新区 51 号尚中心办公楼 1 幢 1 单位 15 层 11528-11532 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 129,654,000.00 | 否 |
| - | | |

五、中介机构

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

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 259,157,767.03 | 241,054,572.11 | 7.51% |
| 毛利率% | 52.99% | 50.48% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 71,542,168.12 | 57,630,648.78 | 24.14% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 71,697,550.98 | 57,164,947.35 | 25.42% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 18.62% | 17.54% | - |
| 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） | 18.66% | 17.40% | - |
| 基本每股收益 | 0.55 | 0.44 | 25.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 394,921,902.89 | 468,066,531.88 | -15.63% |
| 负债总计 | 125,394,736.82 | 140,997,866.26 | -11.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 280,754,061.12 | 348,367,013.13 | -19.41% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.17 | 2.69 | -19.33% |
| 资产负债率%（母公司） | 14.01% | 10.56% | - |
| 资产负债率%（合并） | 31.75% | 30.12% | - |
| 流动比率 | 2.37 | 2.56 | - |
| 利息保障倍数 | | | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,432,446.08 | 70,830,157.98 | -4.80% |
| 应收账款周转率 | 610.26 | 155.11 | - |
| 存货周转率 | 204.86 | 133.58 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -15.63% | -9.64% | - |

| | | | |
|----------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率% | 7.51% | 30.95% | - |
| 净利润增长率% | 34.40% | 41.83% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本 | 129,654,000 | 129,654,000 | 0.00% |
| 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 |
|--------------------|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -183,088.61 |
| 非经常性损益合计 | -183,088.61 |
| 所得税影响数 | -29,710.50 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,004.75 |
| 非经常性损益净额 | -155,382.86 |

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 （空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

龙门教育所属 K12 教育培训行业，聚焦中高考升学培训细分赛道，是以“高效学习能力提升”为核心，以“学科素养、人文素养、职业素养提升”为辅助的综合型教育服务机构。公司主营业务包括面向复读生、初高中应届生提供“两季三训”的全封闭培训、K12 课外培训、以及教学软件及课程销售。旗下拥有子品牌龙门补习学校、龙门尚学、跃龙门育才科技。在三大主营业务基础上，公司增设素质教育、综合大课堂、学业规划与职业启蒙等增值服务，满足学生和家长关于全面发展、特色发展的要求。

1、 全封闭补习培训

全封闭补习培训业务，以“五加教学”模式为核心，提供“教、管、学”一体的教育培训服务。注重学生高效学习能力、创新能力、实践能力的培养，以学科素养培养推进课程设计的升级。在素质教育层面，设置龙门文苑、兴趣小组、阳光体育、社会大课堂、拓展训练等活动，穿插在“两季三训”（春季、秋季、暑假集训、寒假集训和短期特训）的中高考升学培训中，旨在培养面向未来必备的基本能力，掌握培养受益终身的学习习惯和学习方法。

2、K12课外培训

K12课外培训业务，专注提供定制式升学辅导，课程服务包含一对一、微班课、中高考短训课。匹配中高考改革的要求，K12课外培训业务以“科学规划、特色发展、定向培养”为原则，增加学业规划、职业和能力倾向测评、综合素质提升方案、自主选拔规划等延伸服务，完成由从“个性化学业辅导”向“个性化升学服务”的升级。

3、教学软件及课程销售

教学软件研发以跃龙门育才科技为核心，专注智能教学软件及“线上线下相结合”的短期集训课程研发推广，为中高考升学服务提供更加科学、更加智能的教学工具和教学模式。同时，跃龙门育才科技采用B2B2C业务模式向合作机构输出产品，持续扩大龙门教育产品和服务的影响力。截至目前，公司累计获得20项软件著作权，获批“国家高新技术企业”及“深圳高新技术企业”资质。

综上，公司在中高考培训领域教学产品及服务体系清晰，商业模式健康。报告期内、报告期后截至报告披露日，公司的商业模式较上期报告期末未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

在报告期内，公司治理水平持续提高，内控制度更加完善；管理团队和核心人员稳定，公司持续经营能力良好。报告期内，实现营业收入 25,916 万元，较 2018 年同期增加 1,810 万元，增幅达到 8%；净利润达到 7,433 万元，较去年同期增加 1,903 万元，增幅达到 34%；归母净利润为 7,154 万元，较去年同期增加 1,391 万元，增幅达到了 24%。

（一） 营业收入及成本

报告期内龙门教育收入成本平稳增加。

截止 2019 年 6 月 30 日，全封闭中高考补习培训校区 7 个，K12 课外培训业务在全国 13 个城市开展。

（二） 净利润增长原因

净利润的增加主要源于营业收入的增加及费用的合理控制。本期规模效应的达成，在收入增幅达到 8%、成本仅比 2018 年同期增加 2%，销售费用与 2018 年同期相比下降 4%，为净利润的增加营造出空间。

（三） 现金流净流量

1、本期经营活动所产生的净现金流量为 6,743 万元，较上年同期的 7,083 万元持平略下降 340 万元。略微下降的原因首先为深圳退税减少流入金额减少，其次母公司在本年没有收到新三板的补贴因此流入金额下降。

2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金净流量为 4,464 万元，较上年同期的-5,799 万元增加 10,263 万元。本期增加的原因是龙门教育在本年用自有资金购买银行理财产品，截止期末，公司持有银行理财产品余额 5,000 万元，买入卖出对现金流量影响较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动的净额-13,607 万元，较上年同期的-9,983 万元减少 3,624 万元。筹资活动的现金流流出为股利分红，流入金额为 K12 控股子公司少数股东出资。详见第四节 二、（三）利润分配与公积金转增股本。

三、 风险与价值

1、业绩对赌的风险

根据龙门教育股东与苏州科斯伍德油墨股份有限公司(以下简称“科斯伍德”)签订的《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，科斯伍德已取得龙门教育49.76%股权，并同时获得龙门教育52.39%的股份表决权，成为龙门教育第一大股东。根据协议规定，利润补偿承诺为龙门教育2017年、2018年、2019年实现的净利润分别不低于人民币10,000万元、13,000万元、16,000万元。公司已经实现2017、2018年度承诺业绩。若后续存在业绩对赌风险，公司将及时履行信息披露义务。

2、控股股东股权质押风险

截止2019年6月30日，公司控股股东科斯伍德共计持有本公司64,521,000股股份，占公司总股本的49.76%，科斯伍德累计质押公司股份64,421,000股，占其所持公司股份的99.85%，其质押的股份目前不存在平仓风险，若后续存在风险，公司将及时履行信息披露义务。

应对措施：科斯伍德目前偿债能力良好，预计不会发生违约现象。

3、管理风险

公司的行业特征决定其经营场所分部较广，公司于2016年开始由区域布局全国，在全国各地拥有较多网点，截止报告期末，公司共有培训中心2个，全资子公司5个，控股子公司14个。挂牌以来，公司逐渐持续提升内部管理水平，依据下属公司发展的不同阶段，适时调整内控制度及流程，防范运营中的潜在风险，保证各条业务线经营管理的效率和效果。但是由于子公司数量较多，基层管理团队执行能力不同，在市场竞争中的应变能力存在差异，因此，存在一定的管理风险。

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

4、行业监管和产业政策变化的风险

2018年以来，国家密集出台了一系列行业法规及产业政策，包括《民办教育促进法实施条例（修订草案）（送审稿）》、《关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的若干意见》、《教育部2018年工作要点》、《关于规范校外培训机构发展的意见》、《关于健全校外培训机构专项治理整改若干工作机制的通知》等。报告期内，龙门教育及下属公司，依照法律法规，以及当地教育主管部门的要求，积极取得从事培训业务相关的前置行政审批，即《办学许可证》，以保证公司的经营收入合法合规。教育部办公厅等四部门联合下发的《关于切实减轻中小学生课外负担开展校外培训机构专项治理行动的通知》（以下简称“四部门通知”）第二条第3款规定：“对领取了营业执照（事业单位法人证书、民办非企业单位登记证书），但尚未取得办学许可证的校外培训机构，具备办证条件的，要指导其办证；《四部门通知》第四条规定：专项治理分三个阶段进行：第一阶段，全面部署和排查摸底，要于2018年6月底前完成；第二阶段，集中整改，要于2018年底前完

成；第三阶段，专项督促和检查，要于2019年6月底前完成。”公司将按照教育部办公厅的要求，在规定时间内取得相应的培训资质和许可。公司从事的教育培训行业经营和发展受到国家政策、地方法规和教育制度等方面的深远影响。

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

5、市场竞争风险

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

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

6、人才流动和人工成本上升的风险

教育培训行业属于比较典型的知识密集型行业，核心管理团队和优秀的讲师队伍是保持企业业务稳步增长、教研能力持续发展的关键。尽管公司已通过合理的薪酬体系和公司文化建设等机制降低人才流失，并形成一套完整的人员招录、培训、晋升体系。但该行业的特征决定了行业内从业人员流动率较高，不排除部分管理人员、培训人员由于自身发展规划等原因离职而导致短期内公司管理人员、培训人员不足，可能对公司的品牌、业绩造成不利影响。

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

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

7、货币资金管理风险

2019年6月30日，公司货币资金余额为22,551.39万元，此外公司还存在银行短期理财产品5,000万元，公司的经营模式决定了公司会保持高现金储备，能够确保公司具有短期偿债的能力，同时能够满足公司在盈利模式创新、新设教学点、对外投资资金需要。但是与之相对应的，高现金储备给公司的

管理带来一定挑战,如果不能采取适当的管理策略保证货币资金安全性、流动性和收益性的有效平衡,公司可能面临货币资金利用率低下的货币资金管理风险。

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

8、公司销售中现金结算导致的内部控制风险

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

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

9、所得税优惠政策变化的风险

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策的通知》(财税[2011]58号)及《西部地区鼓励类产业目录(2014)》(国家发展和改革委员会第15号令)文件,母公司已于2017年3月取得西部大开发企业所得税优惠事项备案表,2019年度企业所得税税率减按15%的优惠税率计缴。如果未来产业政策变化或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

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

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

履行社会责任、促进教育公平、服务区域经济,是公司长期坚持的经营发展理念。报告期内,公司积极吸纳就业,切实保障员工合法权益;诚信经营、依法纳税;践行科技创新,共享产品研发成果,以教育公益服务来帮助学生享受跨区域的优质教育资源,促进教育公平。在教育教学上,公司坚决推进教学改革,创新人才培养方式,拓宽学生成长路径。构建“能力”与“素养”并重的双

维度教育服务体系，建立“学术型人才”和“技能型人才”的双轨培养机制，鼓励“有价值的学习，有选择的成长。”

在党建工作层面，公司强化组织建设、明确党建工作要点，积极组织开展优秀党员表彰活动，充分发挥党组织的凝聚力和党员的先锋模范作用，以党建工作的夯实来为公司发展赋能，用科学理论和共同理想来统一企业经营和发展共识。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 500,000.00 | 210,798.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 20,000,000.00 | 4,010,680.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |
| | | |

注：1、报告期初，公司预计与关联方北京百世德教育科技有限公司及其控股公司、学校发生提供咨询服务及产品销售不超过1,500万元，2019年1-6月，共计发生金额为401.07万元。

2、报告期初，公司预计与关联方 Golden Touch Capital Pte. Lte 发生咨询服务不超过 50 万元，2019 年 1-6 月，共计发生金额为 21.08 万元。

上述交易价格参照市场公允价格，不存在损害公司及股东利益的情形。

(二) 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 |
|--|-----------|------------|------|--------|--|--------|
| 马良铭、明旻等十名自然人、上海翊占等 5 家合伙企业、汇君资产管理（北京）等 3 名法人 | 2017/7/28 | 2019/12/31 | 收购 | 业绩补偿承诺 | 承诺龙门教育 2017 年、2018 年、2019 年实现的净利润分别不低于 10,000 万元、13,000 万元和 16,000 万元。 | 正在履行中 |
| 马良铭、明旻、马良彩、董兵、方锐铭 | 2019/6/25 | 2020/12/31 | 收购 | 业绩补偿承诺 | 利润补偿责任人承诺龙门教育 2019、2020 年度实现的净利润不低于人民币 16,000 万元、18,000 万元。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

其他与收购有关事项的承诺详见公司于 2017 年 7 月 28 日在股转信息披露平台披露的《陕西龙门教育科技股份有限公司收购报告书》（公告编号：2017-069）。根据科斯伍德与上海翊占等 5 家合伙企业、汇君资产管理（北京）等 3 名法人及马良铭等 10 名自然人签订的《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，龙门教育承诺 2017 年、2018 年、2019 年实现的净利润分别不低于 10,000 万元、13,000 万元和 16,000 万元。报告期内，公司 2017 年、2018 年度实现承诺业绩。

2019年6月，公司控股股东科斯伍德拟增持公司剩余股份，业绩补偿承诺人马良铭、明旻、马良彩、董兵、方锐铭承诺公司2019、2020年度实现的净利润不低于人民币16,000万元、18,000万元。目前承诺正在履行中。

(三) 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（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|---------------|-----------|-----------|
| 2019/5/30 | 10.7 | 0 | 0 |
| 合计 | 10.7 | 0 | 0 |

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

2019年公司进行了2018年度权益分派，利润分派方案分别为每10股派10.7元现金红利，报告期内已经实施完毕，权益分派的股权登记日为2019年5月30日，除权除息日为2019年5月31日，详见公司公告的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-042）。

(四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

□适用 √不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|------------|--------------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2016/11/7 | 76,875,820 | 8,503,700.98 | 否 | 否 | - | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在使用募集资金持有交易性金融资产或可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|----------------|---------------|-------------|--------|------------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 28,792,250 | 22.21% | 66,073,000 | 94,865,250 | 73.17% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | 64,521,000 | 64,521,000 | 49.76% |
| | 董事、监事、高管 | 11,590,250 | 8.94% | -762,000 | 10,828,250 | 8.35% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 100,861,750 | 77.79% | - | 34,788,750 | 26.83% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 64,521,000 | 49.76% | - | | |
| | 董事、监事、高管 | 34,788,750 | 26.83% | -2,304,000 | 32,484,750 | 25.06% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 129,654,000 | - | 0 | 129,654,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | 26 | | |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|----------------|-------------|------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 苏州科斯伍德油墨股份有限公司 | 64,521,000 | | 64,521,000 | 49.76% | | 64,521,000 |
| 2 | MALIANGMING | 35,438,000 | | 35,438,000 | 27.33% | 26,578,500 | 8,859,500 |
| 3 | MINGMIN | 10,500,000 | | 10,500,000 | 8.10% | | 10,500,000 |
| 4 | 董兵 | 7,875,000 | | 7,875,000 | 6.07% | 5,906,250 | 1,968,750 |
| 5 | 马良彩 | 3,066,000 | | 3,066,000 | 2.36% | 2,304,000 | 762,000 |
| 合计 | | 121,400,000 | 0 | 121,400,000 | 93.62% | 34,788,750 | 86,611,250 |

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

马良铭和马良彩是兄妹关系；马良铭和明旻为一致行动人，除此之外，股东之前不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东为法人股东：苏州科斯伍德油墨股份有限公司公司控股股东情况：

深圳证券交易所上市公司

股票简称：科斯伍德

股票代码：300192

成立日期：2003年1月14日

地址：苏州市相城区黄埭镇春申路989号

统一社会信用代码：91320500745569066M

法人代表：吴贤良

注册资本：24,255万人民币

经营范围：生产、销售：油墨；销售：纸张、印刷机械及配件、PS版、橡皮布、印刷材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为吴贤良、吴艳红。吴艳红、吴贤良系姐弟关系，为一致行动人。截止2019年6月30日，实际控制人吴贤良和吴艳红合计持有科斯伍德11,244.72万股股票，占总股本的46.36%，其中，吴贤良先生持有科斯伍德9,357.47万股股份，占比38.58%；吴艳红女士持有科斯伍德1,887.25万股股份，占比7.78%；吴贤良先生和吴艳红女士为姐弟关系。

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

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

公司在报告期内实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|---------------------------|---------------|
| 吴贤良 | 董事长 | 男 | 1978年2月 | 硕士 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 否 |
| 马良铭 | 副董事长 | 男 | 1968年5月 | 大专 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 黄森磊 | 董事、总经理 | 男 | 1970年1月 | 硕士 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 董兵 | 董事 | 男 | 1967年10月 | 本科 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 张峰 | 董事 | 男 | 1978年5月 | 本科 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 否 |
| 郭全民 | 董事 | 男 | 1975年7月 | 硕士 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 否 |
| 徐英 | 董事、财务总监 | 女 | 1973年1月 | 本科 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 王慧 | 监事会主席 | 女 | 1985年1月 | 硕士 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 否 |
| 肖学俊 | 监事 | 男 | 1957年12月 | 本科 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 否 |
| 向国武 | 监事 | 男 | 1968年3月 | 本科 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 常青 | 董秘 | 女 | 1986年12月 | 硕士 | 2019年1月30日至 2022年1月29日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事和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 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|

| | | | | | | |
|--------------------|------|------------|---|------------|--------|---|
| 董兵 | 董事 | 7,875,000 | | 7,875,000 | 6.07% | |
| MALIANGMING 马良铭 | 副董事长 | 35,438,000 | | 35,438,000 | 27.33% | 0 |
| 合计 | - | 43,313,000 | 0 | 43,313,000 | 33.4% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

公司于2019年1月完成董事、监事和高级管理人员换届工作，本次换届无新任董监高人员，均为连任董监高。

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

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 教学教研人员 | 1,084 | 1,009 |
| 技术研发人员 | 36 | 28 |
| 市场销售人员 | 393 | 299 |
| 财务人员 | 54 | 50 |
| 行政管理人员 | 271 | 243 |
| 员工总计 | 1,838 | 1,629 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 85 | 80 |
| 本科 | 978 | 939 |
| 专科 | 514 | 432 |
| 专科以下 | 260 | 177 |
| 员工总计 | 1,838 | 1,629 |

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、薪酬政策：进一步完善企业薪酬福利制度和绩效管理制度。重点针对销售人员设计各类激励方案并且根据淡旺季具体情况设计不同的激励政策，刺激销售人员的工作热情，从而全面提升绩效。针对销售人员的销售能力进行优胜劣汰，提高销售人员的整体素质水平。

2、培训方面：进一步倡导建立学习型组织。加强员工思想素质的培训和教育，提高员工集体意识和集体责任感。定期组织专业知识、产品知识的培训和学习，推行“老带新”管理模式，使员工能够快速掌握专业知识。加强企业文化建设工作，增加企业团结力和凝聚力。

3、离退休人员情况：目前无离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心员工 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 11 | 11 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0 | 0 |
| | | |

核心人员的变动情况：

龙门教育在 2019 年 1-6 月份核心员工未发生变化。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节二、(一) | 225,513,891.32 | 249,714,419.81 |
| 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 | 第八节二、(二) | 700,807.59 | 148,532.50 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 700,807.59 | 148,532.50 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 第八节二、(三) | 9,253,925.09 | 7,060,497.52 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 第八节二、(四) | 11,153,121.24 | 5,697,104.23 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 第八节二、(五) | 287,174.99 | 902,256.42 |
| 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 | 第八节二、(六) | 50,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 296,908,920.23 | 361,522,810.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 第八节二、(七) | - | 5,500,000.00 |

| | | | |
|------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 第八节二、(八) | 26,064,048.96 | 26,021,409.61 |
| 其他权益工具投资 | 第八节二、(九) | 5,074,659.87 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 第八节二、(十) | 16,905,468.45 | 20,432,766.74 |
| 在建工程 | 第八节二、(十一) | | 448,680.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 第八节二、(十二) | 5,076,371.01 | 5,633,423.38 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 第八节二、(十三) | 37,050,672.42 | 39,576,611.36 |
| 递延所得税资产 | 第八节二、(十四) | 1,481,761.95 | 1,570,830.31 |
| 其他非流动资产 | 第八节二、(十五) | 6,360,000.00 | 7,360,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 98,012,982.66 | 106,543,721.40 |
| 资产总计 | | 394,921,902.89 | 468,066,531.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 第八节二、(十六) | 650,141.65 | 1,629,794.96 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 650,141.65 | 1,629,794.96 |
| 预收款项 | 第八节二、(十七) | 103,050,548.24 | 106,893,679.79 |
| 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 | 第八节二、(十八) | 14,118,704.73 | 18,324,051.71 |
| 应交税费 | 第八节二、(十九) | 6,664,516.79 | 12,918,899.38 |
| 其他应付款 | 第八节二、(二十) | 910,825.41 | 1,231,440.42 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 125,394,736.82 | 140,997,866.26 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 125,394,736.82 | 140,997,866.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节二、（二十一） | 129,654,000.00 | 129,654,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 第八节二、（二十二） | 45,021,182.36 | 45,021,182.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 第八节二、（二十三） | -425,340.13 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 第八节二、（二十四） | 34,895,055.39 | 34,895,055.39 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 第八节二、（二十五） | 71,609,163.50 | 138,796,775.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 280,754,061.12 | 348,367,013.13 |
| 少数股东权益 | | -11,226,895.05 | -21,298,347.51 |
| 所有者权益合计 | | 269,527,166.07 | 327,068,665.62 |
| 负债和所有者权益总计 | | 394,921,902.89 | 468,066,531.88 |

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 132,722,712.56 | 140,307,871.88 |

| | | | |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 480,886.20 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 2,372,800.02 | 893,341.42 |
| 其他应收款 | 第八节七、(一) | 101,393,711.98 | 147,506,280.21 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 43,398,482.33 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 221,614.99 | 723,793.12 |
| 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 | | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 267,191,725.75 | 349,431,286.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | 第八节七、(二) | 13,126,660.67 | 22,126,660.67 |
| 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 | | 11,459,459.57 | 13,359,025.32 |
| 在建工程 | | | 448,680.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 22,999.86 | 34,499.88 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 21,442,080.89 | 23,326,274.27 |
| 递延所得税资产 | | 42,639.35 | |
| 其他非流动资产 | | 6,360,000.00 | 7,360,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 52,453,840.34 | 66,655,140.14 |
| 资产总计 | | 319,645,566.09 | 416,086,426.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 | | 314,666.65 | 559,791.15 |
| 预收款项 | | 37,824,680.00 | 29,811,940.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,309,946.16 | 4,847,123.66 |
| 应交税费 | | 4,023,444.39 | 7,487,080.86 |
| 其他应付款 | | 324,874.65 | 1,222,844.50 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 44,797,611.85 | 43,928,780.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 44,797,611.85 | 43,928,780.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 129,654,000.00 | 129,654,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 45,245,923.03 | 45,245,923.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 34,895,055.39 | 34,895,055.39 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 未分配利润 | | 65,052,975.82 | 162,362,668.18 |
| 所有者权益合计 | | 274,847,954.24 | 372,157,646.60 |
| 负债和所有者权益合计 | | 319,645,566.09 | 416,086,426.77 |

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 第八节二、(二十六) | 259,157,767.03 | 241,054,572.11 |
| 其中：营业收入 | 第八节二、(二十六) | 259,157,767.03 | 241,054,572.11 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 第八节二、(二十六) | 178,679,408.08 | 179,887,453.86 |
| 其中：营业成本 | 第八节二、(二十六) | 121,834,779.88 | 119,379,709.02 |
| 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 | 第八节二、(二十七) | 1,228,402.67 | 1,526,985.25 |
| 销售费用 | 第八节二、(二十八) | 30,095,021.24 | 31,210,168.54 |
| 管理费用 | 第八节二、(二十九) | 24,435,668.52 | 25,467,930.70 |
| 研发费用 | 第八节二、(三十) | 1,589,122.20 | 2,499,583.54 |
| 财务费用 | 第八节二、(三十一) | -841,420.68 | -394,248.71 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 1,529,847.14 | 1,055,718.12 |
| 信用减值损失 | 第八节二、(三十二) | 337,834.25 | |
| 资产减值损失 | 第八节二、(三十三) | | 197,325.52 |
| 加：其他收益 | 第八节二、(三十四) | 2,460,289.84 | 4,495,736.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 第八节二、(三十五) | 2,037,901.04 | 734,901.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 42,639.35 | -205,914.58 |
| 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） | 第八节二、（三十六） | | 117,191.98 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 84,976,549.83 | 66,514,947.73 |
| 加：营业外收入 | 第八节二、（三十七） | 57,023.76 | 553,726.13 |
| 减：营业外支出 | 第八节二、（三十八） | 240,112.37 | 90,207.69 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 84,793,461.22 | 66,978,466.17 |
| 减：所得税费用 | 第八节二、（三十九） | 10,460,729.90 | 11,671,236.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 74,332,731.32 | 55,307,230.12 |
| 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） | | 74,332,731.32 | 55,307,230.12 |
| 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 | | 2,790,563.20 | -2,323,418.66 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 71,542,168.12 | 57,630,648.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -425,340.13 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -425,340.13 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -425,340.13 | |
| 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 | | -425,340.13 | |
| 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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 73,907,391.19 | 55,307,230.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 71,116,827.99 | 57,630,648.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,790,563.20 | -2,323,418.66 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.55 | 0.44 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.55 | 0.44 |

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 第八节七、(三) | 100,123,411.08 | 96,700,253.23 |
| 减：营业成本 | 第八节七、(三) | 37,620,996.79 | 48,342,339.60 |
| 税金及附加 | | 417,779.95 | 422,752.22 |
| 销售费用 | | 880,073.82 | 1,799,511.79 |
| 管理费用 | | 5,367,068.32 | 5,021,790.71 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -793,903.95 | -393,155.83 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | -1,004,320.39 | -596,514.85 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 第八节七、(四) | -8,010,513.08 | 43,425,124.73 |
| 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） | | -284,262.32 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 2,854.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 48,336,620.75 | 84,934,994.41 |
| 加：营业外收入 | | | 500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | | 3,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 48,336,620.75 | 85,431,994.41 |
| 减：所得税费用 | | 6,916,533.11 | 6,376,042.09 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 41,420,087.64 | 79,055,952.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 41,420,087.64 | 79,055,952.32 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 41,420,087.64 | 79,055,952.32 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 277,780,261.19 | 267,616,962.99 |
| 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 | | 4,395,368.56 | 5,232,143.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二（三十九） | 2,510,419.96 | 2,866,215.68 |
| 经营活动现金流入小计 | | 284,686,049.71 | 275,715,321.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 27,012,284.92 | 24,284,720.23 |
| 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 | | 136,054,198.59 | 131,316,115.99 |
| 支付的各项税费 | | 30,282,146.69 | 30,023,093.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二（三十九） | 23,904,973.43 | 19,261,234.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 217,253,603.63 | 204,885,163.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 67,432,446.08 | 70,830,157.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,285,345.05 | 238,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,348,195.91 | 971,297.76 |

| | | | |
|---------------------------|------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 147,550.00 | 39,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 第八节、二（三十九） | 295,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 297,781,090.96 | 239,510,497.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,978,896.88 | 7,503,362.50 |
| 投资支付的现金 | | | 290,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 165,386.98 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 第八节、二（三十九） | 247,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 253,144,283.86 | 297,503,362.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 44,636,807.10 | -57,992,864.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,660,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,660,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 138,729,780.00 | 99,833,580.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 138,729,780.00 | 99,833,580.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -136,069,780.00 | -99,833,580.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -24,000,526.82 | -86,996,286.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 244,014,418.14 | 285,136,383.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 220,013,891.32 | 198,140,097.04 |

法定代表人：吴贤良 主管会计工作负责人：徐英 会计机构负责人：林艳红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 110,693,576.84 | 113,795,687.25 |
| 收到的税费返还 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,315,664.47 | 2,949,204.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 114,009,241.31 | 116,744,891.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,508,008.96 | 1,823,284.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,421,444.99 | 40,013,035.28 |
| 支付的各项税费 | | 14,534,599.49 | 16,253,344.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,615,300.92 | 16,288,120.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,079,354.36 | 74,377,784.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 56,929,886.95 | 42,367,107.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,060,429.68 | 128,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 44,311,069.55 | 43,434,243.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 160,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 207,371,499.23 | 171,434,243.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,156,765.50 | 4,342,415.48 |
| 投资支付的现金 | | 2,000,000.00 | 151,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 130,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 133,156,765.50 | 155,342,415.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 74,214,733.73 | 16,091,827.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 138,729,780.00 | 99,833,580.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 138,729,780.00 | 99,833,580.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -138,729,780.00 | -99,833,580.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,585,159.32 | -41,374,644.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 140,307,871.88 | 174,937,673.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 132,722,712.56 | 133,563,029.00 |

法定代表人：吴贤良

主管会计工作负责人：徐英

会计机构负责人：林艳红

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).2 |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2018年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

于2019年1月1日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融资产进行重新分类和计量（含减值准备的计量），对本公司应收票据、应收账款、其他应收款等科目的金额无影响。

本公司认定以非交易目的分别持有中公教育咨询（北京）有限公司15%股权、北京虚拟现实在线科技有限公司4%股权和北京奇点天下信息咨询有限公司5%股权，且上述投资成本共计5,500,000.00元已在相关发行方资产负债表中的权益科目列报，故2019年1月1日起根据首次执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司将上述权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在资产负债表中列报为其他权益工具投资。

②报表格式

根据新金融工具准则和财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

根据新金融工具准则，删除“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债”，新增“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”；

B、利润表

新金融工具准则，新增“净敞口套期收益”、“信用减值损失”，“投资收益”下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”；

将“信用减值损失”调整“到公允价变动收益”之后、“资产减值损失”之前；将“资产减值损失”调整到“信用减值损失”之后、“资产处置收益”之前；

本公司对新金融工具准则应用新增或删除的项目，不调整可比期间的比较数据。除新金融工具准则外的其他修订，可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、合并报表的合并范围

（一）本公司新设成立子公司

1、西安市航天基地龙门补习学校有限公司，成立于2019年3月14日，注册资本人民币100万元，为全资子公司。遂将西安市航天基地龙门补习学校有限公司纳入本公司合并范围。

2、西安市阎良区文化教育培训中心有限公司，成立于2019年2月22日，注册资金为100万元，为全资子公司。遂将西安市阎良区文化教育培训中心有限公司纳入本公司合并范围。

3、西安碑林新龙门补习学校有限公司，成立于2019年1月3日，注册资金为100万元，为全资子公司。遂将西安碑林新龙门补习学校有限公司纳入本公司合并范围。

（二）本公司出售控股公司

北京见龙云课科技有限公司，成立于2015年8月18日，注册资金为3000万元；陕西龙门教育科技股份有限公司持有股份66.67%。2019年5月31日，根据龙门教育股东会决议，将其持有的股份转卖给上海扶聪信息科技中心（有限合伙），不再纳入本公司的合并范围。

二、报表项目注释

(一)、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 949,325.87 | 1,363,368.52 |
| 银行存款 | 224,564,565.45 | 248,351,051.29 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 225,513,891.32 | 249,714,419.81 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

注：公司期末银行存款中除子公司存入验资户 5,500,000.00（用于办理教学许可证）有使用

限制外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外切资金汇回受限的款项。

(二)、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 737,692.20 | 100 | 36,884.61 | 5 | 700,807.59 |
| 其中：账龄组合 | 737,692.20 | 100 | 36,884.61 | 5 | 700,807.59 |
| 无风险组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 737,692.20 | 100 | 36,884.61 | 5 | 700,807.59 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|------------|--------|----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 156,350.00 | 100 | 7,817.50 | 5 | 148,532.50 |
| 其中：账龄组合 | 156,350.00 | 100 | 7,817.50 | 5 | 148,532.50 |
| 关联方 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 156,350.00 | 100 | 7,817.50 | 5 | 148,532.50 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 737,692.20 | 36,884.61 | 5 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 737,692.20 | 36,884.61 | 5 |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 156,350.00 | 7,817.50 | 5 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 156,350.00 | 7,817.50 | 5 |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------------|---------------------|-----------|
| 华美专修学院 | 463,196.00 | 62.79 | 23,159.80 |
| 北京江峰育才教育科技有限公司 | 99,400.00 | 13.47 | 4,970.00 |
| 中国移动通信陕西有限公司西安分公司 | 43,000.00 | 5.83 | 2,150.00 |
| 重庆市沙坪坝区千才教育培训学校 | 3,200.00 | 0.43 | 160.00 |
| 梁静 | 1,400.00 | 0.19 | 70.00 |
| 合计 | 610,196.00 | 82.72 | 30,509.80 |

(三)、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,019,555.69 | 97.47 | 7,060,497.52 | 100 |
| 1 至 2 年 | 234,369.40 | 2.53 | | |
| 2 至 3 年 | - | - | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 9,253,925.09 | 100.00 | 7,060,497.52 | 100 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,950,107.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 31.88%。

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------|--------------|---------------------|
| 陕西鱼化龙房地产开发有限公司 | 800,000.00 | 8.64 |
| 陕西中国旅行社有限责任公司 | 542,410.00 | 5.86 |
| 陕西通睿建筑工程有限公司 | 540,867.00 | 5.84 |
| 张林 | 521,380.00 | 5.63 |
| 马婵 | 545,450.00 | 5.89 |
| 合计 | 2,950,107.00 | 31.88 |

(四)、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,044,191.25 | 100.00 | 891,070.01 | 7.40 | 11,153,121.24 |
| 其中：账龄组合 | 11,830,154.67 | 98.22 | 891,070.01 | 7.53 | 10,939,084.66 |
| 无风险组合 | 214,036.58 | 1.78 | 0 | | 214,036.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 12,044,191.25 | 100.00 | 891,070.01 | / | 11,153,121.24 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,331,968.63 | 92.82 | 634,864.40 | 10.03 | 5,697,104.23 |
| 其中：账龄组合 | 5,970,284.41 | 87.52 | 634,864.40 | 10.63 | 5,335,420.01 |
| 无风险组合 | 361,684.22 | 5.30 | | | 361,684.22 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 490,000.00 | 7.18 | 490,000.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 6,821,968.63 | 100 | 1,124,864.40 | / | 5,697,104.23 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,129,036.53 | 504,179.33 | 5 |
| 1 至 2 年 | 710,799.80 | 71,079.98 | 10 |
| 2 至 3 年 | 960,318.34 | 285,810.70 | 30 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100 |
| 合计 | 11,830,154.67 | 891,070.01 | |

(续)

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,428,338.30 | 221,416.92 | 5 |
| 1 至 2 年 | 387,405.77 | 38,740.58 | 10 |
| 2 至 3 年 | 1,087,816.34 | 326,344.90 | 30 |
| 3 至 4 年 | 36,724.00 | 18362 | 50 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100 |
| 合计 | 5,970,284.41 | 634,864.40 | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 308,767.14 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 542,561.53 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 应收政府补助 | 1,154,031.84 | 3,127,523.20 |
| 押金 | 3,244,976.83 | 2,825,002.51 |
| 应收已清算子公司股东出资款 | | 490,000.00 |
| 员工社保 | 214,036.58 | 361,684.22 |
| 备用金 | 101,146.00 | 17,758.70 |
| 质保金 | 160,000.00 | |
| 出售公司应收款项 | 4,870,000.00 | |
| 往来款 | 2,300,000.00 | |
| 合计 | 12,044,191.25 | 6,821,968.63 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|--------------|------|----------------------|------------|
| 上海扶聪信息科技中心(有限合伙) | 出售公司款项 | 4,870,000.00 | 1年以内 | 40.43 | 243,500.00 |
| 上海社明信息科技中心(有限合伙) | 往来款 | 2,300,000.00 | 1年以内 | 19.1 | 115,000.00 |
| 深圳蛇口税务局 | 应收政府补助退税 | 1,154,031.84 | 1年以内 | 9.58 | 57,701.59 |
| 武汉汉福超市有限公司 | 房租 | 293,509.20 | 1-2年 | 2.44 | 29,350.92 |
| 张林 | 房租押金 | 156,800.00 | 2-3年 | 1.3 | 47,040.00 |
| 合计 | | 8,774,341.04 | | 72.85 | 492,592.51 |

(五)、存货

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | | | |
| 周转材料 | 287,174.99 | | 287,174.99 |
| 合计 | 287,174.99 | - | 287,174.99 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | | | |
| 周转材料 | 902,256.42 | | 902,256.42 |
| 合计 | 902,256.42 | | 902,256.42 |

(六)、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 赔偿款 | | |
| 理财产品 | 50,000,000.00 | 98,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 98,000,000.00 |

注：公司以自有资金购买保本的银行理财产品“乾元”，期末余额中母公司3000万，深圳跃龙门1000万，龙门培训1000万。

(七)、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | - | - | - | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | - | | - | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 |

| | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|--|--------------|--|--|--|--------------|
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合计 | - | - | - | | 5,500,000.00 | | | | 5,500,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|----------------|--------------|------|--------------|----|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京奇点天下信息咨询有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | - | | | | | 5 | |
| 北京虚拟现实在线科技有限公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | - | | | | | 4 | |
| 中公教育咨询(北京)有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | - | | | | | 15 | |
| 合计 | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 | - | | | | | - | |

(八)、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|--------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 新余龙线资产管理合伙企业(有限合伙) | 26,021,409.61 | | | 42,639.35 | | |
| 小计 | 26,021,409.61 | | | 42,639.35 | | |
| 合计 | 26,021,409.61 | | | 42,639.35 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 小计 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 新余龙线资产管理合伙企业(有限合伙) | | | | 26,064,048.96 | |
| 小计 | | | | 26,064,048.96 | |
| 合计 | | | | 26,064,048.96 | |

(九) 其他权益工具投资

| 项目 | 2019.6.30 |
|----------------|--------------|
| 中公教育咨询(北京)有限公司 | 2,676,806.76 |
| 北京虚拟现实在线科技有限公司 | 1,997,186.34 |
| 北京奇点天下信息咨询有限公司 | 400,666.77 |
| 合计 | 5,074,659.87 |

注：本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

（十）、固定资产

（1）固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 电子设备 | 办公家具及其他 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 4,413,153.00 | 3,262,764.03 | 12,758,406.47 | 24,817,484.13 | 45,251,807.63 |
| 2、本期增加金额 | - | | 282,818.26 | 155,631.16 | 438,449.42 |
| （1）购置 | - | | 282,818.26 | 155,631.16 | 438,449.42 |
| 3、本期减少金额 | | | 1,697,756.00 | 218,535.17 | 1,916,291.17 |
| （1）处置或报废 | | | 378,938.00 | 218,535.17 | 597,473.17 |
| （2）其他 | | | 1,318,818.00 | | 1,318,818.00 |
| 4、期末余额 | 4,413,153.00 | 3,262,764.03 | 11,343,468.73 | 24,754,580.12 | 43,773,965.88 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、期初余额 | 326,082.96 | 2,295,813.21 | 8,864,688.36 | 13,332,456.36 | 24,819,040.89 |
| 2、本期增加金额 | 69,874.92 | 143,133.48 | 1,258,646.71 | 2,266,000.23 | 3,737,655.34 |
| （1）计提 | 69,874.92 | 143,133.48 | 1,258,646.71 | 2,266,000.23 | 3,737,655.34 |
| 3、本期减少金额 | | | 1,442,407.42 | 245,791.38 | 1,688,198.80 |
| （1）处置或报废 | | | 436,096.28 | 245,791.38 | 681,887.66 |
| （2）其他 | | | 1,006,311.14 | | 1,006,311.14 |
| 4、期末余额 | 395,957.88 | 2,438,946.69 | 8,680,927.65 | 15,352,665.21 | 26,868,497.43 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4、期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 4,017,195.12 | 823,817.34 | 2,662,541.08 | 9,401,914.91 | 16,905,468.45 |
| 2、期初账面价值 | 4,087,070.04 | 966,950.82 | 3,893,718.11 | 11,485,027.77 | 20,432,766.74 |

（2）截至 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、或持有待售的资产。

（3）截至 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发生减值。

（十一）在建工程

1、在建工程

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------------|
| 在建工程 | - | 448,680.00 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | - | 448,680.00 |

2、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 华美十字校区供暖锅炉社保改造 | - | | - | 448,680.00 | | 448,680.00 |
| 合计 | - | | - | 448,680.00 | | 448,680.00 |

(十二)、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 计算机软件 | 其他 | 合计 |
|----------|-------|-----|--------------|----|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | 6,842,190.00 | | 6,842,190.00 |
| 2、本期增加金额 | | | | | - |
| (1) 购置 | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4、期末余额 | | | 6,842,190.00 | | 6,842,190.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | 1,208,766.62 | | 1,208,766.62 |
| 2、本期增加金额 | | | 557,052.37 | | 557,052.37 |
| (1) 计提 | | | 557,052.37 | | 557,052.37 |
| 3、本期减少金额 | | | | | - |
| 4、期末余额 | | | 1,765,818.99 | | 1,765,818.99 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | - |
| 2、本期增加金额 | | | | | - |
| (1) 计提 | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4、期末余额 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | | | 5,076,371.01 | | 5,076,371.01 |
| 2、期初账面价值 | | | 5,633,423.38 | | 5,633,423.38 |

(2) 其他说明

截至 2019 年 6 月 30 日，无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况。

截至 2019 年 6 月 30 日，无形资产未发生减值。

(十三)、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修装饰费用 | 39,576,611.36 | 4,683,124.70 | 7,209,063.64 | | 37,050,672.42 |
| 合计 | 39,576,611.36 | 4,683,124.70 | 7,209,063.64 | - | 37,050,672.42 |

(十四)、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 504,788.72 | 78,120.08 | 361,214.47 | 45,587.09 |
| 内部交易未实现利润 | 5,614,567.47 | 1,403,641.87 | 6,100,972.89 | 1,525,243.22 |
| 合计 | 6,119,356.19 | 1,481,761.95 | 6,462,187.36 | 1,570,830.31 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 423,165.90 | 771,467.43 |
| 可抵扣亏损 | 32,147,612.93 | 35,913,800.11 |
| 合计 | 32,570,778.83 | 36,685,267.54 |

(十五)、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待主管部门审批投资款 | 6,360,000.00 | 7,360,000.00 |
| 合计 | 6,360,000.00 | 5,360,000.00 |

(十六)、应付账款

(1) 按款项性质列示应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 应付费用类款项 | 645,323.65 | 1,351,783.71 |
| 工程设备款 | 4,818.00 | 278,011.25 |
| 合计 | 650,141.65 | 1,629,794.96 |

(2) 无账龄超过1年的重要应付款项

(十七)、预收款项

预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收学费款 | 103,050,548.24 | 105,608,879.79 |
| 预收软件款 | - | 1,284,800.00 |
| 合计 | 103,050,548.24 | 106,893,679.79 |

(十八)、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 18,122,610.33 | 121,806,819.98 | 126,000,964.25 | 13,928,466.06 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 201,441.38 | 4,714,802.21 | 4,726,004.92 | 190,238.67 |
| 三、辞退福利 | | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | - |
| 合计 | 18,324,051.71 | 126,521,622.19 | 130,726,969.17 | 14,118,704.73 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,056,537.29 | 117,535,489.60 | 120,362,203.11 | 11,229,823.78 |
| 2、职工福利费 | | - | - | - |
| 3、社会保险费 | 119,511.14 | 2,433,197.84 | 2,435,376.14 | 117,332.84 |
| 其中：医疗保险费 | 107,644.93 | 2,190,342.17 | 2,195,415.53 | 102,571.57 |
| 工伤保险费 | 4,451.22 | 75,550.75 | 75,005.21 | 4,996.76 |
| 生育保险费 | 7,414.99 | 167,304.92 | 164,955.40 | 9,764.51 |
| 4、住房公积金 | 23,519.40 | 866,242.82 | 857,963.87 | 31,798.35 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,923,042.50 | 971,889.72 | 2,345,421.13 | 2,549,511.09 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | - |
| 7、短期利润分享计划 | | | | - |
| 合计 | 18,122,610.33 | 121,806,819.98 | 126,000,964.25 | 13,928,466.06 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 193,038.06 | 4,551,543.45 | 4,562,342.48 | 182,239.03 |
| 2、失业保险费 | 8,403.32 | 163,258.76 | 163,662.44 | 7,999.64 |
| 3、企业年金缴费 | | | | - |
| 合计 | 201,441.38 | 4,714,802.21 | 4,726,004.92 | 190,238.67 |

(十九)、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,095,382.93 | 2,827,522.79 |
| 营业税 | | |
| 城建税 | 121,974.80 | 199,955.16 |
| 教育费附加 | 53,936.74 | 85,566.19 |
| 地方教育费附加 | 32,316.86 | 55,271.69 |
| 企业所得税 | 3,543,825.74 | 9,024,220.37 |
| 个人所得税 | 806,339.46 | 702,179.50 |
| 印花税 | 0.00 | 500.02 |
| 水利建设基金 | 10,050.58 | 15,337.88 |
| 房产税 | 0.00 | 7,560.00 |
| 其他税费 | 689.68 | 785.78 |
| 合计 | 6,664,516.79 | 12,918,899.38 |

(二十)、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 代收代付 | 249,892.65 | 87,201.18 |
| 往来款 | 158,771.36 | 519,063.34 |
| 质保金 | 475,801.40 | 586,989.40 |
| 押金 | 26,360.00 | 38,186.50 |
| 合计 | 910,825.41 | 1,231,440.42 |

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(二十一)、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他小计 | |
| 股份总数 | 129,654,000.00 | | | | | 129,654,000.00 |

注：上述股份中截止 2019 年 6 月 30 日质押和冻结的数量为 90,351,300.00，占总股本的

69.69%。

(二十二)、资本公积

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

(二十三) 其他综合收益

| 项目 | 2018.12.31 | 本期发生额 | | | | 2019.6.30 |
|--------------------|------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -425,340.13 | | | -425,340.13 | -425,340.13 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -425,340.13 | | | -425,340.13 | -425,340.13 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|-------------|--|--|-------------|-------------|
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | | -425,340.13 | | | -425,340.13 | -425,340.13 |

(二十四)、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,895,055.39 | | | 34,895,055.39 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 34,895,055.39 | | | 17,115,551.59 |

(二十五)、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 138,796,775.38 | 124,590,397.40 |
| 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 | 138,796,775.38 | 124,590,397.40 |
| 加:本期归属于母公司股东的净利润 | 71,542,168.12 | 57,630,648.78 |
| 减:提取法定盈余公积 | | 0 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 138,729,780.00 | 99,833,580.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 71,609,163.50 | 82,387,466.18 |

(二十六)、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 256,754,924.33 | 120,718,076.97 | 238,661,346.59 | 118,913,778.00 |
| 其他业务 | 2,402,842.70 | 1,116,702.91 | 2,393,225.52 | 465,931.02 |
| 合计 | 259,157,767.03 | 121,834,779.88 | 241,054,572.11 | 119,379,709.02 |

(二十七)、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 661,448.53 | 825,817.37 |
| 教育费附加 | 283,880.11 | 353,313.02 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 185,629.13 | 231,618.21 |
| 印花税 | 14,898.97 | 21,620.95 |
| 水利基金 | 69,555.93 | 68,860.70 |
| 车船税 | 480.00 | 8,160.00 |
| 房产税 | 7,560.00 | 15,120.00 |
| 土地使用税 | 4,950.00 | 2,475.00 |
| 防洪费 | | |
| 合 计 | 1,228,402.67 | 1,526,985.25 |

(二十八)、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,811,712.06 | 24,691,591.76 |
| 人事管理费 | 19,693.61 | 7,994.81 |
| 商业保险费 | 0.00 | 2,604.00 |
| 离职补偿款 | 0.00 | 49,316.00 |
| 保安保洁费 | | |
| 制装费 | 8,546.98 | 1,400.00 |
| 业务招待费 | 141,882.37 | 166,199.09 |
| 差旅费 | 136,977.50 | 189,826.30 |
| 市内交通费 | 34,195.59 | 26,199.17 |
| 会议费 | 84,572.70 | 15,217.00 |
| 办公费 | 863,903.69 | 955,107.74 |
| 物业管理费 | 0.00 | 8,000.00 |
| 邮电通讯费 | | |
| 能源费 | 35,250.76 | 179,899.23 |
| 车辆费 | 28,547.00 | 55,047.00 |
| 修理维护费 | 36,965.00 | 14,433.00 |
| 低值易耗品摊销 | 0.00 | 167.34 |
| 租赁费 | 34,374.00 | 24,204.84 |
| 绿植租摆费 | 600.00 | 1,750.00 |
| 绿化费 | 954.39 | |
| 技术服务费 | 34,639.47 | 8,547.05 |
| 培训费 | 0.00 | 400.00 |
| 服务费 | 140,573.82 | 657,702.32 |
| 设计制作费 | 431,816.92 | 597,058.13 |
| 广告费 | 2,411,149.96 | 1,428,523.72 |
| 市场费 | 544,899.68 | 1,454,328.90 |
| 场地布置费 | 4,019.00 | 14,460.00 |
| 展览费 | | |
| 印刷费 | 263,799.09 | 627,040.30 |
| 固定资产折旧 | 26,329.60 | 32,070.20 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 1,080.60 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他费用 | -381.95 | 0.04 |
| 合计 | 30,095,021.24 | 31,210,168.54 |

(二十九)、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,045,789.80 | 14,912,717.47 |
| 人事管理费 | 121,204.12 | 144,568.10 |
| 商业保险费 | 570.00 | 4,570.00 |
| 离职补偿费 | 134,333.76 | 28,825.72 |
| 劳务费 | 0.00 | 193,449.83 |
| 保安保洁费 | 9,140.00 | 10,804.22 |
| 制装费 | 0.00 | 75,826.12 |
| 员工宿舍费 | 0.00 | 2,500.00 |
| 劳动保护费 | 0.00 | 1,207.90 |
| 业务招待费 | 518,674.56 | 376,032.18 |
| 差旅费 | 408,919.54 | 399,428.09 |
| 市内交通费 | 73,452.05 | 43,315.67 |
| 会议费 | 60,408.40 | 58,245.62 |
| 办公费 | 669,431.68 | 897,877.81 |
| 物业管理费 | 79,343.72 | 90,748.94 |
| 能源费 | 79,915.69 | 236,720.93 |
| 车辆费 | 745,737.31 | 265,689.51 |
| 修理维护费 | 41,549.00 | 35,896.07 |
| 低值易耗品摊销 | 14,680.60 | 6,691.22 |
| 租赁费 | 709,873.00 | 835,421.05 |
| 服务费 | 0.00 | 1,551,111.00 |
| 绿植租摆费 | 2,620.00 | 2,880.00 |
| 技术服务费 | 715,010.76 | 9,591.87 |
| 中介服务费 | 1,419,348.29 | 1,691,978.96 |
| 税金 | 2,653.88 | 7,181.69 |
| 专项基金及会费 | 121,669.66 | 184,267.87 |
| 培训费 | 117,018.02 | 148,977.50 |
| 固定资产折旧 | 1,079,221.24 | 1,193,121.39 |
| 无形资产摊销 | 384,719.04 | 384,719.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,880,384.4 | 1,673,564.93 |
| 合计 | 24,435,668.52 | 25,467,930.70 |

(三十)、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 研发支出 | 1,589,122.20 | 2,499,583.54 |
| 合计 | 1,589,122.20 | 2,499,583.54 |

(三十一)、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 1,529,847.14 | 1,055,718.12 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费支出 | 688,426.46 | 661,469.41 |
| 其他支出 | | |
| 合计 | -841,420.68 | -394,248.71 |

(三十二)、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 坏账损失 | 337,834.25 | |
| 合计 | 337,834.25 | |

(三十三)、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|------------|
| 坏账损失 | | 197,325.52 |
| 合计 | | 197,325.52 |

(三十四)、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 即征即退增值税 | 2,460,289.84 | 4,489,351.17 | 与收益相关 |
| 小规模免缴增值税 | | 6,385.26 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,460,289.84 | 4,495,736.43 | |

(三十五)、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 42,639.35 | -205,914.58 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益——银行理财产品 | 1,995,261.69 | 940,815.65 |
| 合计 | 2,037,901.04 | 734,901.07 |

(三十六)、资产处置收益

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

(三十七)、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|-------|---------------|
| 非流动资产报废利得合计 | | | |
| 其中：固定资产报废利得 | 670.90 | | |

| | | | |
|------|-----------|------------|-----------|
| 政府补助 | 0.00 | 550,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 56,352.86 | 3,726.13 | 56,352.86 |
| 合计 | 57,023.76 | 553,726.13 | 56,352.86 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------|------------|-------------|
| 即征即退增值税 | | | |
| 西安市财政局新三板挂牌奖励款 | | 500,000.00 | 收益 |
| 深圳自主创新产业发展资助 | | 50,000.00 | 收益 |
| 合计 | 0.00 | 550,000.00 | |

（三十八）、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 228,092.37 | 39,001.11 | 228,092.37 |
| 其中：固定资产报废损失 | 228,092.37 | 39,001.11 | 228,092.37 |
| 债务重组损失 | | | |
| 其他 | 12,020.00 | 51,206.58 | 12,020.00 |
| 合计 | 240,112.37 | 90,207.69 | 240,112.37 |

（三十九）、所得税费用

（1）所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,371,661.54 | 11,557,243.26 |
| 递延所得税费用 | 89,068.36 | 113,992.79 |
| 合计 | 10,460,729.90 | 11,671,236.05 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 84,793,461.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 21,198,365.33 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,370,622.06 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -266,262.69 |
| 内部抵消对所得税的影响 | 121,601.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 89,068.36 |
| 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 | 1,982,118.11 |
| 其他（处置子公司投资损失在合并层面抵消） | -2,293,538.50 |
| 所得税费用 | 10,460,729.54 |

（四十）、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 收回往来款、代垫款 | 464,430.15 | 1,256,771.43 |
| 专项补贴、补助款及其他奖励 | 0.00 | 550,000.00 |
| 利息收入 | 1,989,636.95 | 1,055,718.12 |
| 营业外收入 | 56,352.86 | 3,726.13 |
| 合计 | 2,510,419.96 | 2,866,215.68 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 企业间往来 | | |
| 费用性支出 | 22,516,644.79 | 19,171,026.72 |
| 营业外支出 | 240,112.37 | 90,207.69 |
| 财务费用-手续费及其他 | 1,148,216.27 | |
| 合计 | 23,904,973.43 | 19,261,234.41 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|-------|
| 赎回理财产品收到的现金 | 295,000,000.00 | |
| 合计 | 295,000,000.00 | |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|-------|
| 购买银行理财产品支付的现金 | 247,000,000.00 | |
| 合计 | 247,000,000.00 | |

(四十一)、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 74,332,731.32 | 55,307,230.12 |
| 加：资产减值准备 | 337,834.25 | 660,591.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,737,655.34 | 4,052,653.99 |
| 无形资产摊销 | 557,052.37 | 384,719.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,209,063.64 | 5,976,327.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -841,420.68 | -394,248.71 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 89,068.36 | 113,992.79 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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） | 615,081.43 | 220,956.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -8,201,719.67 | -3,498,985.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,402,900.28 | 8,006,920.74 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,432,446.08 | 70,830,157.98 |
| 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 | 220,013,891.32 | 198,140,097.04 |
| 减：现金的期初余额 | 244,014,418.14 | 285,136,383.80 |
| 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 | -24,000,526.82 | -86,996,286.76 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 220,013,891.32 | 244,014,418.14 |
| 其中：库存现金 | 949,325.87 | 1,363,368.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 219,064,565.45 | 242,651,049.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 220,013,891.32 | 244,014,418.14 |

(四十二)、所有权或者使用权受限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 5,500,000.00 | 5,700,001.67 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 5,500,000.00 | 5,700,001.67 |

注：受限资金为办理学校的资金冻结。

三、合并范围变更

详见第八节、一（二）中“合并报表的合并范围”。

四、在其他主体的权益

（一）在子公司的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 西安龙门补习培训中心 | 西安市 | 西安市 | 教育培训 | 100 | | 股权转让 |
| 西安碑林新龙门补习培训中心 | 西安市 | 西安市 | 教育培训 | 100 | | 股权转让 |
| 西安碑林新龙门补习学校有限公司 | 西安市 | 西安市 | 教育培训 | 100 | | 设立 |
| 跃龙门育才科技（深圳）有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 软件研发销售 | 100 | | 股权转让 |
| 北京龙门教育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育咨询服务 | 100 | | 投资设立 |
| 武汉龙门天下教育科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化教育信息咨询 | 100 | | 投资设立 |
| 西安市灞桥区龙门补习培训中心有限公司 | 西安市 | 西安市 | 教育培训 | 100 | | 投资设立 |
| 西安市航天基地龙门补习学校有限公司 | 西安市 | 西安市 | 中、高考补习 | 100 | | 投资设立 |
| 西安市阎良区文化教育培训中心有限公司 | 西安市 | 西安市 | 课外辅导 | 100 | | 投资设立 |
| 北京龙门尚学教育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 武汉龙门尚学教育科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 长沙龙百门尚纳学教育科技有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 郑州龙跃门尚学教育科技有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 南昌龙百门尚纳学教育咨询有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 株洲新龙百们尚纳学教育科技有限公司 | 株洲市 | 株洲市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 成都龙跃门尚学教育咨询有限公司 | 成都市 | 成都市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 太原市龙门尚学教育科技有限公司 | 太原市 | 太原市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 合肥龙学门教育科技有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 苏州龙学门教育科技有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 天津龙门尚学教育信息咨询有限公司 | 天津市 | 天津市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 重庆龙门教育信息服务有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |
| 北京龙门点石者教育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育咨询服务 | | 51 | 投资设立 |

（二）在合营安排或联营企业中的权益

（1）、重要的合营企业或联营企业

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

（3）重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| | 新余龙线资产管理合伙企业 (有限合伙) | 新余龙线资产管理合伙企业 (有限合伙) |
| 流动资产 | 51,087,559.06 | 59,517,292.56 |
| 非流动资产 | 94,897,749.39 | 91,883,675.14 |
| 资产合计 | 145,985,308.45 | 151,400,967.70 |
| 流动负债 | 75,927,586.57 | 82,449,643.39 |
| 非流动负债 | | - |
| 负债合计 | 75,927,586.57 | 82,449,643.39 |
| 少数股东权益 | 7,161,213.91 | 6,158,865.51 |
| 归属于母公司股东权益 | 62,896,507.97 | 62,792,458.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 28,709,654.43 | 26,021,409.61 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 31,552,389.43 | 47,758,579.69 |
| 净利润 | 104,049.17 | -612,417.84 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 104,049.17 | -612,417.84 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

五、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“四、在其他主体的权益”

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业详见本附注“四、在其他主体的权益”

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 江苏科斯伍德化学科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 苏州科斯伍德投资管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| BRANCHER KINGSWOOD | 同一最终控制方 |

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

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------|------------|--------------|
| 北京昌平龙门育才文化培训学校 | 租赁场地 | | 900,000.00 |
| Golden Touch Capital Pte. Lte | 接受劳务 | 210,798.00 | 204,990.80 |
| Touchstone International Institute PTE. LTD. | 接受劳务 | | 69,129.80 |
| 合计 | | 210,798.00 | 1,174,120.60 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|--------------|---------------|
| 北京市海淀区金钥匙培训学校 | 提供劳务 | | 904,800.00 |
| | 出售商品 | 634,080.00 | |
| 北京市朝阳区金钥匙培训学校 | 出售商品 | 64,060.00 | 49,500.00 |
| 重庆千才教育咨询有限公司 | 提供劳务 | | |
| | 出售商品 | | 1,138,500.00 |
| 重庆沙坪坝区千才教育培训学校 | 出售商品 | | 465,300.00 |
| 长沙汇智教育咨询有限公司 | 出售商品 | | 1,041,870.00 |
| 北京启迪先行教育咨询有限公司门头沟分公司 | 出售商品 | 496,980.00 | |
| 北京市石景山区三叶草培训学校 | 出售商品 | 1,439,460.00 | 1,603,800.00 |
| 北京市石景山区爱华外语研修学校 | 出售商品 | 510,840.00 | 712,800.00 |
| 北京市海淀区爱华英语培训学校 | 出售商品 | 865,260.00 | 1,742,400.00 |
| 北京昌平龙门育才文化培训学校 | 提供劳务 | | 913,700.00 |
| 合计 | | 4,010,680.00 | 11,941,400.00 |

(六) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 2019.6.30 | | 2018.6.30 | |
|-------------------------------|-----------|--------|-----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项: | | | | |
| Golden Touch Capital Pte. Lte | - | | | |
| 合计 | | | | |
| 应收账款: | | | | |
| 北京昌平龙门育才文化培训学校 | | | | |
| 重庆市沙坪坝区千才教育培训学校 | 3,200.00 | 160.00 | | |
| 合计 | 3,200.00 | 160.00 | | |

六、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司承诺事项详见第四节 二、(二)“承诺事项的履行情况”。

(二) 或有事项

本公司无需披露的或有事项

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 101,652,664.50 | 100% | 258,952.52 | 5% | 101,393,711.98 |
| 其中：账龄组合 | 5,179,050.39 | 5.09% | 258,952.52 | 5% | 4,920,097.87 |
| 无风险组合 | 96,473,614.11 | 94.91% | | | 96,473,614.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 101,652,664.50 | | 258,952.52 | | 101,393,711.98 |

续

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 104,107,797.88 | 100% | | | 104,107,797.88 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 无风险组合 | 104,107,797.88 | | | | 104,107,797.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 104,107,797.88 | 100% | | | 104,107,797.88 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,179,050.39 | 258,952.52 | 5% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 5,179,050.39 | 258,952.52 | 5% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期初余额 | | |
|------|-------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 1至2年 | | | |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 101,250,500.60 | 103,995,317.88 |
| 备用金 | | |
| 押金 | | |
| 保证金 | 306,166.9 | |
| 代收代付 | 95,997.00 | 112,480.00 |
| 合计 | 101,652,664.5 | 104,107,797.88 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|------|----------------|-----------|----------------------|------------|
| 北京龙们教育科技有限公司 | 往来款 | 96,209,300.00 | 1年以内及1-2年 | 94.65 | - |
| 上海扶聪信息技术中心(有限合伙) | 往来款 | 4,780,000.00 | 1年以内 | 4.70 | 243,500.00 |
| 西安龙门补习培训中心 | 往来款 | 141,099.75 | 1年以内 | 0.14 | - |
| 社保 | 代收代付 | 95,997.00 | 1年以内 | 0.09 | - |
| 西安市阎良区龙门文化教育培训中心有限公司 | 往来款 | 27,217.36 | 1年以内 | 0.03 | - |
| 合计 | — | 101,253,614.11 | | 99.61 | 243,500.00 |

(二) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 13,126,660.67 | | 13,126,660.67 | 22,126,660.67 | | 22,126,660.67 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 13,126,660.67 | - | 13,126,660.67 | 22,126,660.67 | - | 22,126,660.67 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|----------|
| 西安龙门补习培训中心 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 跃龙门育才科技(深圳)有限公司 | 2,056,660.67 | | | 2,056,660.67 | | |
| 北京见龙云课科技有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | - | | |
| 西安碑林新龙门补习培训中心 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | | |
| 北京龙们教育科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 西安市航天基地龙门补习学校有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 西安市灞桥区龙门补习培训 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 武汉龙门天下教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | - | |
| 北京龙门点石者教育科技有限公司 | 2,040,000.00 | | | 2,040,000.00 | | |
| 合计 | 22,126,660.67 | 1,000,000.00 | 10,000,000.00 | 13,126,660.67 | | |

(三) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 99,098,110.08 | 37,111,314.38 | 95,203,254.11 | 47,989,239.02 |
| 其他业务 | 1,025,301.00 | 509,682.41 | 1,496,999.12 | 353,100.58 |
| 合计 | 100,123,411.08 | 37,620,996.79 | 96,700,253.23 | 48,342,339.60 |

(四) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | 42,927,942.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -9,208,445.35 | |
| 银行理财产品 | 1,197,932.27 | 497,182.73 |
| 合计 | -8,010,513.08 | 43,425,124.73 |

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----|----|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 183,088.61 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 29,710.50 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,004.75 | |
| 合计 | 155,382.86 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|----------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.62% | 0.55 | 0.55 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 18.66% | 0.55 | 0.55 |

(三) 重要科目变动超过 30% 的说明

| 资产负债表项目 | 期末余额 (元) | 期初余额 (元) | 变动 (%) | 变动原因及说明 |
|---------|---------------|----------------|--------|--|
| 应收账款 | 700,807.59 | 148,532.50 | 372 | 母公司应收华美专修学院的锅炉管理费 |
| 预付账款 | 9,253,925.09 | 7,060,497.52 | 31 | 母公司在 2019 年预付旅游福利费以及预付长安校区的装修款 |
| 其他应收款 | 11,153,121.24 | 5,697,104.23 | 96 | 上海扶聪购买北京见龙云课的 487 万，2019 年 8 月 7 日已经支付 |
| 其他流动资产 | 50,000,000.00 | 98,000,000.00 | -49 | 购买的理财产品在期末赎回 |
| 应付账款 | 650,141.65 | 1,629,794.96 | -60 | 西安几家公司在本期支付工程款 |
| 应交税费 | 6,664,516.79 | 12,918,899.38 | -48 | 支付 18 年所得税及 19 年一季度所得税 |
| 未分配利润 | 71,609,163.50 | 138,796,775.38 | -48 | 龙门教育在 2019 年 5 月份进行股利分配，累计未分配利润减少 |
| 利润表科目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动 | 变动原因及说明 |
| 其他收益 | 2,460,289.84 | 4,495,736.43 | -45 | 深圳收入下降引起退税的降低 |

| 资产负债表项目 | 期末余额（元） | 期初余额（元） | 变动（%） | 变动原因及说明 |
|---------|--------------|------------|-------|------------------|
| 投资收益 | 2,037,901.04 | 734,901.07 | 177 | 购买银行理财产品增加带来收益增加 |

陕西龙门教育科技有限公司

2019年8月29日