

证券代码：300192

证券简称：科斯伍德

公告编号：2020-060

债券代码：124010

债券简称：科斯定转

苏州科斯伍德油墨股份有限公司 2020 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	科斯伍德	股票代码	300192
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张峰	王慧	
办公地址	苏州市相城区黄埭镇春申路 989 号	苏州市相城区黄埭镇春申路 989 号	
电话	0512-65370257	0512-65370257	
电子信箱	szkinks@szkinks.com	szkinks@szkinks.com	

2、主要财务会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	384,196,712.02	442,246,375.87	-13.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,828,380.59	35,628,509.74	73.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	60,966,799.10	35,572,313.37	71.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,753,632.82	136,808,490.98	-22.70%

基本每股收益（元/股）	0.2406	0.150	60.40%
稀释每股收益（元/股）	0.2392	0.150	59.47%
加权平均净资产收益率	7.78%	4.73%	3.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,716,079,564.40	1,648,041,881.71	4.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	867,980,721.42	816,320,868.68	6.33%

3、公司股东数量及持股情况

报告期末股东总数	13,429	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
吴贤良	境内自然人	31.50%	93,574,681	70,181,011	质押	39,999,999
MA LIANGMING	境外自然人	5.43%	16,140,083	16,140,083		
吴艳红	境内自然人	4.74%	14,092,500	0		
董兵	境内自然人	3.37%	10,000,000	10,000,000		
全国社保基金四零三组合	其他	1.95%	5,805,200	4,000,000		
上海华臻股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.25%	3,703,703	3,703,703		
马良彩	境内自然人	1.12%	3,333,333	3,333,333		
北京信复创值投资管理有限公司—信复创值立勋进取私募证券投资基金	其他	0.82%	2,444,444	2,444,444		
中国农业银行股份有限公司—华夏消费升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.74%	2,209,007	1,407,407		
#周成河	境内自然人	0.63%	1,880,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，吴艳红、吴贤良系姐弟关系，为本公司控股股东、实际控制人，属于一致行动人。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期内，公司密切关注新冠肺炎疫情对全球经济及公司经营活动可能产生的深远影响，全力做好疫情防控，积极推进复工复产等各项工作，取得了较好的经营成效。

2020年上半年，公司实现营业收入38,419.67万元，较去年同期下降13.13%；实现归属于上市公司股东的净利润6,182.84万元，较去年同期增长73.54%。公司业绩保持增长的主要原因为：

1、公司统筹安排疫情防控与复工复产，努力减小疫情对经营业务的影响，教育培训业务保持稳定增长。报告期内，龙门教育实现归属于上市公司股东的净利润为8,103.7万元，较去年同期增长13.27%。龙门教育100%股权于2020年4月开始全部纳入公司合并报表范围。

2、2020年上半年，受新冠肺炎疫情的影响，油墨业务的上下游企业整体复工延迟，经济运行效率降低，出口业务受到影响，从而导致公司油墨业务的销售收入较去年同期下降22.26%。目前公司生产经营活动有序开展，内贸业务现已恢复至去年同期水平，预计下半年油墨板块的营业收入将逐步增加，盈利情况逐渐好转。

公司各业务板块的主要经营情况如下：

一、教育培训

报告期内，龙门教育实现营业收入达到24,434万元，较去年同期下降5.7%；归属于母公司股东的净利润达到8,103.7万元，较去年同期增长13.27%。2020年上半年龙门教育基本完成了各项经营计划。本报告期内，龙门教育三大业务板块发展中保增。其中全封闭中高考补习招生规模继续扩大，人均单价持续提升，营业收入略增；教育科技产品板块各软件销售份额与去年相比略降；K12业务受疫情影响较大，本期营收下降，但公司积极应对全面开展线上教育拓宽思路，增加新的业务线，降低本次疫情对公司教育培训业务的影响。

报告期内，公司构建“能力”与“素养”并重的双维度教育服务体系。在中高考升学层面，以“导师+讲师+班主任+分层次滚动教学+科学化管理”的“五加教学”模式为手段，强化学习能力。同时，匹配新高考改革和国家人才培养新方向的要求，提倡“有价值的学习，有选择的成长”。在三大主营业务基础上，开设素质教育、综合大课堂、学业规划与职业启蒙等增值服务，满足学生和关于全面发展、特色发展的要求。报告期内，教育培训领域的主要工作情况如下：

1、全封闭补习培训

全封闭中高考补习培训业务以龙门补习学校为核心，面向复读生提供中高考全封闭补习培训服务，面向初三、高三毕业班应届生，提供短期集中式特训服务。报告期内，全封闭中高考补习培训业务在“五加教学”模式基础上，全面优化龙门文苑、兴趣小组、阳光体育、社会大课堂、拓展训练等活动，并穿插在“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。截止目前全封闭校区共6个校区，春季在校人数为11,429人。

龙门补习学校以高效学习能力提升为前提，同时注重学生思维能力、创新能力、实践能力的培养，特别是学科素养和综合素质的提高。以学科素养培养推进课程设计的升级，以综合素质培养推进教学服务的多元化。提出“有价值的学习，有选择的成长”，培养学生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课外培训以龙门尚学为核心，面向中小学生提供个性化课外辅导服务，教学模式采用一对一、小班教学。报告期内，龙门尚学将线下培训与智能软件相结合，创设“短期集训+智能教学软件+免费跟踪教学服务”的教学模式，兼顾学习效率和学习效果，贯彻国家关于中小学生全面减负的指导方针。

龙门尚学聚焦“科学规划、特色发展、定向培养”的需求，提供学业测评和规划、职业和能力倾向测评等延伸服务，将个性化教育从“辅导培训”向“综合服务”转变。

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，负责龙门教育学习数据收集，专注智能教学软件研发与“线上线下融合”的短训课程研发，为公司中高考升学服务提供更加科学、更加智能的教学方式，扩大公司在中高考升学细分领域的品牌影响力。同时，采用B2B2C业务模式向合作机构输出产品，扩大龙门教育课程和服务的覆盖范围。

跃龙门育才科技目前已成功获得“跃龙门阅读宝系统V1.0”、“龙门校务云ERP管理系统V2.0”、“语文小题精作软件V1.0”、

“英语词汇PK软件V1.0”、“在线商城系统V1.0”等二十五项软件著作权。

二、油墨业务

2020年初以来，新冠肺炎疫情在全球范围内传播对全球经济造成了严重影响。为防范新冠肺炎疫情扩散，国内各地采取严格的疫情防控措施，物流受阻，出口业务受限，上下游企业复产复工陆续延迟，公司油墨业务开展受到较大影响。2020年上半年，油墨业务实现营业收入14,051万元，较去年同期下降22.26%。公司通过强化内部管理、控制成本费用、强化货款的回收管理、加大产品创新投入等举措，积极应对并尽最大努力减轻疫情对公司产生的不利影响，改善油墨业务的经营业绩。

报告期内，油墨业务的重点工作如下：

1、积极做好疫情防控，确保公司正常经营。报告期内，新冠疫情爆发，对企业生产和公众生活造成极大影响，对公司的生产经营活动造成不利影响。为降低新冠疫情对正常生产经营活动造成的不良影响，公司严格按照政府部门的统一要求，积极采取措施，全面管控风险，妥善、有序地安排生产经营。

2、加强内部管理，勤练内功，进一步提升经营管理效率。报告期内，公司强化运营过程监控，严格控制费用，做好采购成本控制，提高生产效率，采取多种措施降本增效。

3、重视业务风险管控，保障公司稳健经营。报告期内，公司进一步加强风险管理，统筹资金运用，从严管好应收账款，提高风险防范能力和内部控制水平。通过多种方式筹措资金，积极推动非公开发行股票募集配套资金等工作，改善现金流。

4、加大新产品推广力度和新产品研发力度，不断提升产品竞争力。报告期内，公司持续提高产品开发和市场拓展能力，巩固现有油墨产品的行业领先地位；同时着力开发节能环保新型油墨产品，进一步推进绿色印刷产业发展。

三、收购龙门教育剩余股权事宜

1、标的资产完成过户

2020年3月9日，马良铭等交易对方所持龙门教育50.17%股权转让至科斯伍德的工商变更登记手续办理完毕。此外，科斯伍德与顾金妹等10名自然人分别签订《股权转让协议》，受让其所持有的龙门教育合计0.07%股权，截至目前，该等0.07%股权转让至科斯伍德的工商变更登记手续亦已办理完毕。2020年3月9日，龙门教育取得西安市市场监督管理局换发的《营业执照》，科斯伍德合计持有龙门教育100%股权，龙门教育成为公司全资子公司。

2、交易对方发行股份之新增股份发行上市

2020年4月7日，公司发布公告《苏州科斯伍德油墨股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》，科斯伍德向马良铭等5名交易对方非公开发行新股数量32,251,193股，非公开发行后上市公司总股本为274,801,193股。该批股份的上市日期为2020年4月10日。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2020]第ZA10363号《验资报告》。

3、发行定向可转换债券

2020年4月28日，公司发布公告《关于发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产之定向可转换公司债券发行结果暨登记完成的公告》，公司向马良铭发行3,000,000张可转换公司债券，该批债券已在中登公司完成初始登记。

4、募集配套资金之新增股份发行上市

2020年5月8日，公司发布公告《苏州科斯伍德油墨股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非公开发行股票发行情况报告书》，科斯伍德向华夏基金管理有限公司等13名投资者募集配套资金人民币299,999,997.00元，减除发行费用人民币6,359,999.94元后，募集资金净额为人民币293,639,997.06元。本次募集配套资金完成后，上市公司总股本将增加至297,023,415股。该批股份的上市日期为2020年5月12日。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2020]ZA11763号《验资报告》。

四、龙门教育业绩承诺完成情况

2017年7月28日，公司发布公告《苏州科斯伍德油墨股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》，科斯伍德通过与交易对方签订《支付现金购买资产暨利润补偿协议》，收购马良铭等交易对方所持有的龙门教育49.22%股权，承诺龙门教育2017年、2018年、2019年实现的净利润（指扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司普通股股东净利润）分别不低于10,000万元、13,000万元、16,000万元。2020年7月10日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2020]第ZA15092号《关于苏州科斯伍德油墨股份有限公司重大资产重组业绩承诺期届满标的资产减值测试报告的审核报告》，龙门教育已经顺利完成2017年、2018年和2019年度的承诺业绩。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述通知及	第四届董事会第十七次会议	2020年4月28日巨潮资讯网《关于公司会计政策变更的公告》

企业会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。		
-------------------------------	--	--

新收入准则与公司目前执行收入政策在确认及计量要素上无显著差异。公司主营业务及业务模式、合同条款、收入确认及计量不会因新收入准则的实施而发生变化

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

1、长沙市岳麓区龙百门培训学校有限公司，注册资本人民币45万元，其中：长沙龙百门尚纳学教育科技有限公司实缴出资45万元，占注册资本100%，遂将长沙市岳麓区龙百门培训学校有限公司纳入本公司合并范围。截止2020年6月30日，长沙市岳麓区龙百门培训学校有限公司已收到长沙龙百门尚纳学教育科技有限公司缴纳的出资款项。

2、合肥龙学门培训学校有限公司，注册资本人民币30万元，其中：合肥龙学门教育科技有限公司实缴出资30万元，占注册资本100%，遂将合肥龙学门培训学校有限公司纳入本公司合并范围。截止2020年6月30日，合肥龙学门培训学校有限公司已收到合肥龙学门教育科技有限公司缴纳的出资款项。