

公告编号 2017-021

证券代码: 871145

证券简称: 梓耕教育

主办券商: 东北证券



梓耕教育

NEEQ 871145

吉林梓耕教育科技股份有限公司

Jilin Zigeng Education&Technology Co.,Ltd.

半年度 **报**告

2017



公司半年度大事记

1. 公司于2017年1月17日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于投资设立子公司的议案》，根据公司经营发展需要，公司在天津市宝坻区新设立天津梓和印刷有限公司承继公司子公司北京市梓耕印刷有限公司的印刷业务，天津梓和注册资本为1000万元，全部由公司认缴。2017年1月20日，天津梓和完成工商登记并取得营业执照。
2. 公司于2017年2月27日取得全国股转公司下发的关于同意吉林梓耕教育科技有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。公司股票于2017年3月8日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，转让方式为协议转让。
3. 2017年1月，公司《新教材完全解读》在由中国出版传媒商报社发起、在线答疑平台及教辅互联网全面解决方案提供商“阿凡提”独家冠名支持的2016-2017年度品牌教辅TOP榜评选活动中荣获2016-2017年度品牌教辅TOP榜 最具影响百强（同步类金奖）。
4. 2017年1月，公司《尖子生学案》在由中国出版传媒商报社发起、在线答疑平台及教辅互联网全面解决方案提供商“阿凡提”独家冠名支持的2016-2017年度品牌教辅TOP榜评选活动中荣获2016-2017年度品牌教辅TOP榜 最具影响百强（同步类金奖）。
5. 2017年1月，公司《全科王同步课时练习》在由中国出版传媒商报社发起、在线答疑平台及教辅互联网全面解决方案提供商“阿凡提”独家冠名支持的2016-2017年度品牌教辅TOP榜评选活动中荣获2016-2017年度品牌教辅TOP榜 最具影响百强（同步类银奖）。

目 录

【声明与提示】	3
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	4
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	26

释义

释义项目		释义
公司、梓耕教育、吉林梓耕、股份公司	指	吉林梓耕教育科技股份有限公司
有限公司	指	吉林梓翰教育图书有限公司
梓育少儿、吉林梓育	指	吉林梓育少儿文化传播有限公司
梓和发行、北京梓和	指	北京市梓和鸿业图书发行有限公司
梓耕印刷、北京梓耕	指	北京市梓耕印刷有限公司
梓耕国际	指	吉林梓耕国际文化产业投资有限公司
梓耕文化	指	吉林省梓耕文化用品有限公司
梓和印刷、天津梓和	指	天津梓和印刷有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
K12	指	kindergarten through twelfth grade 的简写，是指从幼儿园（Kindergarten，通常 5-6 岁）到十二年级（grade 12，通常 17-18 岁），在中国包括幼儿园、小学、初中、高中教育阶段，是国际上对于基础教育阶段的通称。

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	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、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2. 报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原稿及备查文件。 3. 《吉林梓耕教育科技股份有限公司第一届董事会第七次会议决议》、《吉林梓耕教育科技股份有限公司第一届监事会第四次会议决议》、《吉林梓耕教育科技股份有限公司董事、高级管理人员关于 2017 年半年度报告的书面确认意见》、《吉林梓耕教育科技股份有限公司监事会关于 2017 年半年度报告的书面审核意见》。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	吉林梓耕教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Zigeng Education&Technology Co.,Ltd.
证券简称	梓耕教育
证券代码	871145
法定代表人	张长平
注册地址	长春市东南湖大路 88 号
办公地址	长春市东南湖大路 88 号
主办券商	东北证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘万里
电话	0431-85288363
传真	0431-85288705
电子邮箱	zigengjiaoyu@126.com
公司网址	www.jlzgjy.com
联系地址及邮政编码	长春市东南湖大路 88 号 鸿城国际商务中心 5 楼 130000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-03-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	新闻和出版业（R85）
主要产品与服务项目	教辅图书及少儿读物的策划、设计、制作与发行。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,000,000
控股股东	张长平
实际控制人	张长平、孙昶
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	81,181,093.33	44,509,966.06	82.39%
毛利率	37.40%	22.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,259,954.77	-483,561.40	2,635.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,610,470.79	-490,556.48	1,855.25%
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）	19.62%	-8.27%	-
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）	13.78%	-8.39%	-
基本每股收益（元/股）	0.27	-0.01	2,800.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	156,623,349.29	119,107,400.10	31.50%
负债总计	89,513,924.09	62,752,935.61	42.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,109,425.20	56,354,464.49	19.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.49	1.25	19.20%
资产负债率（母公司）	44.42%	39.33%	-
资产负债率（合并）	57.15%	52.69%	-
流动比率	1.52	1.75	-
利息保障倍数	13.98	9.17	-

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	-19,297,119.69	-9,047,456.24	-
应收账款周转率	2.64	9.19	-
存货周转率	0.66	0.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	31.50%	-1.56%	-
营业收入增长率	82.39%	12.69%	-
净利润增长率	2,509.34%	148.57%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为新闻和出版业，公司的主营业务为教辅图书及少儿读物的策划、设计、制作与发行。公司主要产品包括教辅图书、少儿读物、数字化服务和印刷服务。公司致力于为 K12 基础教育阶段的师生提供线上、线下相结合的教学资源和备考方案，利用对内容的制作能力及对市场需求的敏锐把握，对行业的上下游资源进行了有效整合，通过对产业链的全方位深入，带来公司服务价值的大幅提升，获取稳定的收入、利润和现金流，提高公司的盈利能力。公司的直接客户为各省市新华书店、民营代理商、民营书商、网络分销商及终端消费者，终端客户为 K12 基础教育阶段的师生。公司的销售模式主要包括代销、直销和网络销售。公司收入主要来源于图书销售，小部分来源于提供印刷服务。

报告期内，报告期末至本报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司着重提升产品内容质量，实施“品牌战略”，扩大增值服务种类范围，精细化运作市场，实现企业经营的快速发展。

报告期内，公司通过对拳头产品“新教材完全解读”的修订，提升了产品的内容质量，获得了良好的市场表现；公司实施“专版”战略，研发了多个“专版产品”，销售实现了快速增长；公司进一步拓展销售渠道，优化客户，丰富营销策略，扩大了品牌在市场上的影响，并为公司业绩持续增长奠定了基础。

报告期内，公司实际结算销量同比增加约 50%，实际结算价同比增加约 15%，致使公司毛利率、营业利润同比大幅增加，原因：报告期内，公司通过对拳头产品“小学新教材完全解读”“初中头子生”“高中尖子生”等产品的修订，提升了产品的内容质量，获得了良好的市场表现，实现了销售的快速增长；公司实施“专版”战略，研发了多个“专版产品”，实现了“专区”“专版”销售的迅速增长；公司通过“精细化运作”，进一步拓展销售渠道，优化客户，丰富营销策略，提高了销售折扣，扩大了产品的盈利空间。

1、公司的财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 156,623,349.29 元，较上年期末增加 37,515,949.19 元，增加 31.50%；归属于挂牌公司股东的净资产为 67,109,425.20 元，较上年期末增加 10,754,960.71 元，增长 19.08%。

2、公司的经营成果

2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 81,181,093.33 元，较上年同期增加 36,671,127.27 元，增长 82.39%；归属于挂牌公司股东的净利润为 12,259,954.77 元，较上年增加 12,743,516.17 元，增长 2635.35%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 8,610,470.79 元，较上年增加 9,101,027.27 元，增长 1,855.25%。

3、公司的现金流量

2017 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为-19,297,119.69 元，较上年同期减少 10,249,663.45 元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、遭受盗版侵害的风险

在市场需求较大的教辅图书领域，盗版行为十分猖獗。公司每年均会发现盗版商将公司发行的图书直接复制后，低价流入市场牟取暴利，在河北、湖南市场尤甚。为此，公司委托河北俱时

律师事务所对市场上的盗版行为进行监测并采取法律手段。尽管采取了一定的措施，盗版现象仍难以完全杜绝，对公司的产品销售产生不利影响。

应对措施：公司将进一步强化知识产权登记工作；积极配合各地工商部门打击盗版活动，以遏制区域盗版行为；同时公司委托河北俱时律师事务所对市场上的盗版行为进行监测并采取法律手段，从而保护自身利益。

2、知识产权赔偿风险

公司的图书内容主要来源于向作者采购，即使公司已经审慎审查，但由于内容繁杂或无法追溯原始来源，仍会存在侵犯他人著作权的可能。根据公司与吉林人民出版社的合同约定，公司将策划、设计、制作完成的稿件提供给吉林人民出版社，若因为稿件内容涉嫌侵权引起的纠纷、仲裁和诉讼，公司必须协助解决，并赔偿吉林人民出版社由此带来的损失。作为内容生产型企业，此知识产权赔偿风险无法避免并长期存在。

应对措施：公司会加强自身产品的权益保护，积极采取法律手段维护自身品牌权益从而维护自身合法权益。

3、税收优惠风险

根据财政部、国家税务总局《关于〈延续宣传文化增值税和营业税优惠政策〉的通知》（财税[2013]87号），公司享受免征图书批发、零售环节增值税，有效期自2013年1月1日起至2017年12月31日。若未来税收优惠政策发生变化或政策到期后不能继续实施，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

4、依赖重要供应商的风险

由于图书出版环节尚未完全开放，公司在生产经营中主要与国有出版社进行合作，为出版社提供策划、设计、制作完成的图书内容，再从出版社购入出版的图书。目前与公司长期合作的出版社为吉林人民出版社一家，长期稳定的业务合作关系一方面保证了公司业务稳定性，另一方面也使得公司对合作出版社形成依赖，如果未来与其合作发生不利的变化，可能对公司的经营造成影响。

应对措施：公司在稳固与出版社现有业务合作的基础上，大力加强与国内知名教材出版社的深层次、多领域的合作。

5、政策风险

根据国家教育体制改革方向，近年来，教育主管部门加强了对减轻中小学生课业负担的相关管理，切实减轻课内外过重的课业负担，提倡素质教育。在此形势下，公司加大了少儿读物产品的开发力度，书籍内容越来越注重青少年综合素质的培养。但教辅图书作为公司的主要产品，中小学生课业负担的减轻可能对此产品的销售带来冲击。

应对措施：公司始终密切关注国家相关政策的变动，根据政策变动及时调整经营策略，协调不同种类图书的造货码洋比例，积极开拓新的图书品种，探索新的商业模式，布局在线教育，以应对可能面对的政策风险。

6、数字出版冲击的风险

互联网的发展以及技术的创新使数字出版等新媒体不断扩张，给传统纸质图书出版行业带来了巨大的冲击。传统图书企业的经营模式和盈利模式面临着新的挑战。为了适用这种改变，公司加大了数字化服务的研发力度，在数字出版领域提前投入和布局。公司是否能适应这种快速变革，相应地调整业务结构和经营方式，在竞争中始终保持优势，是公司面临的市场风险之一。

应对措施：公司将着力提升主营产品质量，做精做强丰富产品线，同时加快公司的数字化转型，进一步提升市场营销能力，应对数字出版的冲击。

7、市场竞争加剧风险

教辅图书产品品种繁多，市场需求大。相比其他图书细分市场，教辅图书市场具有刚性强、市场化程度高，参与者广泛、竞争程度充分的特点。有些企业为了抢占市场份额，不断降低发行折扣，打价格战。同时，市场上产品同质化现象日益突出。公司以质量为核心，追求产品对使用者切实的帮助，在品质上精益求精，产品定价相对稳定，容易被竞争对手的价格战拖入被动。公

公司的竞争策略是否经得起市场的考验，是公司面临的问题和挑战。

应对措施：公司将不断提高产品和服务质量，巩固品牌和资源优势，积极开拓市场，提高市场占有率，从而提高公司的整体竞争实力。

8. 实际控制人控制不当的风险

公司股东张长平与孙昶系夫妻关系，合计持有公司 89.4444%的股权，共同控制公司。张长平与孙昶以其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为，决定公司经营政策、财务决策及管理层任免。尽管公司已经建立并完善了法人治理结构及三会制度等治理制度，如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面施加不利影响，可能会给公司及中小股东的利益带来损害。

应对措施：公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保制度》、《融资决策制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《日常生产经营决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系工作管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

9. 公司治理风险

有限公司阶段，公司规范治理意识较为薄弱，治理机制不够健全，存在执行董事和监事未定期向股东会报告工作，股东会会议记录内容不规范、保存不完整，监事未切实发挥监督作用等情况。股份公司设立后，公司建立健全法人治理结构，制定适当的内控体系，但股份公司成立时间较短，各项管理制度尚需一定的时间周期检验。随着公司经营规模不断扩大，市场将对公司治理提出更高的要求。因此，公司仍存在因内部治理不当，影响公司持续稳定健康发展的风险。

应对措施：公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，对公司章程进行了修订，并完善了相关内控制度。股份公司在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

10. 存货占比较高及跌价风险

2017年6月30日，公司存货余额为82,095,471.33元，计提存货跌价准备金额为38,321.22元，存货净额占流动资产的比例为60.27%，占总资产的比例为52.42%，虽然公司已按照会计政策计提了跌价准备，但公司产品主要为教辅图书，具有较强的时效性，修订改版较快，一旦销售不畅，存货价值将大幅降低，将对公司经营成果造成较大影响。

应对措施：公司将加强对库存商品的管理，积极拓展营销渠道，提升公司产品质量，提升存货周转率，并充分计提存货跌价准备，以应对存货贬值风险因素。

11. 偿债风险较高

2017年6月30日公司资产负债率为57.15%，速动比率为0.53；截至2017年6月30日，公司账面流动负债主要为短期借款和应付账款，两者占流动负债的比率为87.21%。报告期内公司与银行保持良好的合作关系，未出现不能及时归还借款的情况，期后无法从银行取得借款的可能性较小；公司在扩大销售规模的同时，进一步加强了内部管理，尤其是应收账款及存货的管理，提高资金运用效率。尽管采取了以上措施，短期内公司仍然具有较高偿债风险。

应对措施：公司将进一步扩大销售规模，加强内部管理，提高资金运用效率。同时，公司将维护良好的企业形象和诚信的企业声誉，保持与银行的良好合作关系以抵御可能的偿债风险。

12. 存货跌价准备计提风险

公司对库龄在18个月内教辅图书不计提存货跌价准备，该会计政策较同行业12个月内教辅图书不计提存货跌价准备期限较长；若库龄12个月至24个月的教辅图书按照同行业对比公司平均计提比例13.33%计提存货跌价准备，2017年6月30日将增加存货跌价69,110.17元，其中2017年1—6月存货跌价损失69,110.17元，减少当期净利润43,980.24元，占当期净利润的比例为0.33%，对报告期内净利润指标影响较小。

应对措施：公司管理层将密切关注公司的生产、销售情况，如果实际生产、销售情况发生变化，公司会根据实际情况重新评估公司存货跌价准备计提政策。

报告期内无新增的风险因素。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	四、二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	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

日常性关联交易事项		
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，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	106,335,592.60	43,717,796.30
总计	106,335,592.60	43,717,796.30

日常性关联交易事项的预计及发生情况：2017年5月17日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》，该议案预计2017年将发生日常性关联交易106,335,592.60元。其中，预计关联方张长平2017年为公司提供房屋租赁发生额1,435,592.60元，上半年实际发生额717,796.30元；预计关联方张长平2017年为公司提供担保1亿元，上半年实际发生43,000,000.00元；预计关联方刘玉超2017年为公司提供担保490万元，上半年未发生。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
孙昶、张长平	关联担保	18,000,000.00	是
孙昶、张长平	关联担保	10,100,000.00	是
孙昶	关联担保	15,000,000.00	是
孙昶	关联担保	15,000,000.00	是
孙昶	关联担保	8,000,000.00	是
刘万里	关联担保	8,000,000.00	是
梓耕国际	受让北京市梓耕文化发展有限公司 100% 股权	2,380,000.00	是
总计	-	76,480,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2017 年 1 月 18 日，公司向兴业银行股份有限公司长春分行申请借款人民币 1,800 万元，张长平、孙昶为该笔借款提供保证担保，张长平为该笔借款提供了抵押担保，张长平、孙昶为公司借款提供担保构成偶发性关联交易。

2017 年 1 月 23 日，公司子公司梓和鸿业向华夏银行股份有限公司北京分行申请借款人民币 1,010 万元，张长平、孙昶为该笔借款提供保证担保，张长平为该笔借款提供了抵押担保，张长平、孙昶为公司借款提供担保构成偶发性关联交易。

2017 年 2 月 21 日，公司与梓耕国际签订《股权转让协议》自愿将其持有北京市梓耕印刷有限公司 238 万元的出资（占公司目前注册资本的 100%）转让给梓耕国际，交易金额人民币 238 万元，该转让行为构成偶发性关联交易。

以上三笔交易经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

2017 年 6 月 30 日，公司向交通银行股份有限公司吉林省分行申请借款人民币 1,500 万元，张长平、孙昶及长春吉联担保股份有限公司为该借款提供保证担保，同时张长平、孙昶对长春吉联担保股份有限公司提供的保证担保提供保证反担保。孙昶为公司借款提供保证担保及反担保构成偶发性关联交易。

公司向长春市时代小额贷款有限公司申请临时借款人民币 800 万元，借款期限自 2017 年 6 月 19 日至 2017 年 6 月 23 日，借款用途为支付他行贷款，适用利率为日息万分之六。关联方张长平、孙昶（作为张长平财产共有人）及刘万里为本次借款提供连带责任保证担保。孙昶和刘万里向公司提供的连带责任保证担保构成偶发性关联交易。

以上两笔交易经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

上述关联交易是公司生产经营、发展的正常交易，具有合理性和必要性。所有关联交易，公司将保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，确保不损害公司和其他股东的利益，不会对公司造成任何风险。

(三) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、公司于 2017 年 1 月 17 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于投资设立子公司的议案》，根据公司经营发展需要，公司在天津市宝坻区新设立天津梓和印刷有限公司承继公司子公司北京市梓耕印刷有限公司的印刷业务，天津梓和注册资本为 1000 万元，全部由公司认缴。2017 年 1 月 20 日，天津梓和完成工商登记并取得营业执照。

2、公司于 2017 年 2 月 3 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让子公司股权的

议案》，同意公司将持有的北京市梓耕印刷有限公司 100%股权以 238 万元的价格转让给吉林梓耕国际文化产业投资有限公司。公司与梓耕国际于 2 月 21 日签订股权转让协议。北京梓耕于 2 月 23 日变更名称、经营范围并领取变更后的营业执照，北京梓耕不再从事印刷相关业务。

以上事项发生在公司挂牌之前，未进行信息披露。

（四）承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人张长平、孙昶出具承诺，承诺如果公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让前如有未依法足额缴纳的任何社会保险或住房公积金，在任何时候有权机关要求公司或其子公司补缴，或者对公司或其子公司进行处罚，或者有关人员向公司或其子公司追索，张长平、孙昶将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向公司或其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。

2. 公司全资子公司梓耕印刷在承接吉林人民出版社以外的其他出版单位的印刷业务时，存在未签订印刷合同、未核查《图书、期刊印刷委托书》而直接印刷的行为。根据《印刷业管理条例》第十六条规定，印刷出版物的，委托印刷单位和印刷企业应当按照国家有关规定签订印刷合同。第十七条规定，印刷企业接受出版单位委托印刷图书、期刊的，必须验证并收存出版单位盖章的印刷委托书，并在印刷前报出版单位所在地省、自治区、直辖市人民政府出版行政部门备案。梓耕印刷的上述行为违反了《印刷业管理条例》相关规定。公司实际控制人张长平、孙昶出具承诺：“以上印刷产品均属于合法出版物。若梓耕印刷因为此印刷业务的开展受到处罚，张长平、孙昶将全额承担该部分被处罚的支出及费用，且在承担后不向公司或梓耕印刷追偿，保证公司及梓耕印刷不会因此遭受任何损失”。

3. 公司实际控制人张长平、孙昶出具承诺，如在任何时候有权机关因梓耕印刷投产时没有办理环评批复、环保验收及“三同时”验收等批复文件而对梓耕印刷进行处罚，或者有关人员向梓耕印刷追索，张长平、孙昶将全额承担该部分被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向梓耕印刷追偿，保证公司、梓耕印刷不会因此遭受任何损失。

4. 2016 年 10 月 28 日，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与和股份公司存在同业竞争的活动，并承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

5. 公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 10 月 28 日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近 24 个月因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近 24 个月受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

6. 刘继成、刘会强、王树连与梓耕印刷工资争议一案已由北京市通州区劳动人事争议仲裁委员会主持调解并出具调解书，梓耕印刷已依据调解书向刘继成、刘会强、王树连支付完毕所有款项。公司逐步完善了劳动用工制度，按照法律规定及时与员工签订劳动合同、为员工缴纳五险一金。同时，实际控制人张长平、孙昶承诺，如果社保主管部门与公积金主管部门要求公司及子公司对挂牌之日前任何期间员工应缴纳的社会保险费用和住房公积金进行补缴，由其无偿代公司补缴。

7. 为减少关联交易控制不当的风险，公司持股 5%以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

报告期内，报告期后至本报告披露之日，所有承诺人未有违反承诺情形。

第五节 股本变动及股东情况

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,000,000	100.00%	0	45,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	40,250,000	89.44%	0	40,250,000	89.44%
	董事、监事、高管	42,000,000	93.33%	0	42,000,000	93.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		45,000,000	-	0	45,000,000	-
普通股股东人数		17				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张长平	39,350,000	0	39,350,000	87.44%	39,350,000	0
2	张宜云	1,350,000	0	1,350,000	3.00%	1,350,000	0
3	孙昶	900,000	0	900,000	2.00%	900,000	0
4	张宜丁	900,000	0	900,000	2.00%	900,000	0
5	于爱华	400,000	0	400,000	0.89%	400,000	0
6	刘崇斐	400,000	0	400,000	0.89%	400,000	0
7	常广涛	250,000	0	250,000	0.56%	250,000	0
8	刘万里	250,000	0	250,000	0.56%	250,000	0
9	单东红	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
10	刘文华	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
11	张长锋	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
12	席国雨	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
13	张长青	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
14	马凤树	150,000	0	150,000	0.33%	150,000	0
合计		44,700,000	-	44,700,000	99.32%	44,700,000	0

前十名股东间相互关系说明：张长平与孙昶为夫妻，与张宜云、张宜丁为父子，与张长青为兄弟，与张长锋为堂兄弟。张宜云、张宜丁为兄弟。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

张长平，男，1959年5月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年8月毕业于中共吉林省委党校经济管理专业，本科学历，2003年9月于吉林大学完成MBA进修，编审职称。1975年12月至1986年5月，任河北省衡水地区生产资料公司保管员；1986年6月至1997年12月，任河北省枣强县胶印厂厂长；1998年1月至2016年10月，任吉林人民出版社编辑；2006年5月至2009年9月，任梓耕文化执行董事、经理，2009年9月至今，任梓耕文化执行董事；2007年4月至今，任北京市梓耕文化发展有限

公司监事；2009 年 11 月至今，任梓耕国际执行董事、经理；2010 年 7 月至今，任梓和发行执行董事；2009 年 11 月至 2016 年 10 月，任有限公司监事。股份公司成立后，任公司董事长，任期三年。
报告期内张长平任职的北京市梓耕印刷有限公司更名为北京市梓耕文化发展有限公司。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为张长平与孙昶。

张长平，男，简历见（一）控股股东情况

孙昶，女，1973 年 3 月 25 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 7 月毕业于安徽淮北煤炭师范学院英语教育专业，本科学历，中级编辑职称。1998 年 9 月至 2006 年 9 月，任长春工业大学教师；2006 年 10 月至 2016 年 10 月，任吉林人民出版社编辑；2006 年 10 月至 2016 年 7 月，先后任梓耕文化策划部主任、经理；2009 年 11 月至今，任梓育少儿执行董事、经理；2009 年 11 月至今，任梓耕国际监事。股份公司成立后，任公司监事，任期三年。报告期内实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张长平	董事长	男	58	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	是
张宜云	董事、总经理	男	36	硕士	2016年10月23日-2019年10月23日	是
王胜利	董事	男	43	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	否
刘玉超	董事	男	54	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	是
单东红	董事	女	41	大专	2016年10月23日-2019年10月23日	是
刘万里	董事会秘书、副总经理	男	49	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	是
孙昶	监事	女	44	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	是
姜恒坤	监事会主席	男	49	大专	2016年10月23日-2019年10月23日	是
陈明新	监事	男	43	本科	2016年10月23日-2019年10月23日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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
张长平	董事长	39,350,000	0	39,350,000	87.44%	0
张宜云	董事、总经理	1,350,000	0	1,350,000	3.00%	0
王胜利	董事	0	0	0	0.00%	0
刘玉超	董事	0	0	0	0.00%	0
单东红	董事	150,000	0	150,000	0.33%	0
刘万里	董事会秘书、副总经理	250,000	0	250,000	0.56%	0
孙昶	监事	900,000	0	900,000	2.00%	0
姜恒坤	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陈明新	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	42,000,000	-	42,000,000	93.33%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、 离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	6	5
截止报告期末的员工人数	394	478

核心员工变动情况：

报告期内公司未有经法定程序认定的核心员工。

第七节 财务报表

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)、1	2,107,397.39	8,627,201.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、(一)、2	44,416,875.59	17,155,908.02
预付款项	第八节、二、(一)、3	6,437,746.00	5,701,569.25
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(一)、4	1,162,605.75	6,049,835.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(一)、5	82,095,471.33	72,451,808.28
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	69,014.45
流动资产合计	-	136,220,096.06	110,055,336.11
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(一)、6	16,040,435.32	8,138,740.89
在建工程	第八节、二、(一)、7	1,464,828.32	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(一)、8	71,474.06	24,426.30
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	第八节、二、(一)、9	1,306,164.04	888,896.80
其他非流动资产	-	1,520,351.49	-
非流动资产合计	-	20,403,253.23	9,052,063.99
资产总计	-	156,623,349.29	119,107,400.10
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、(一)、10	38,000,000.00	18,900,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	第八节、二、(一)、11	-	3,000,000.00
应付账款	第八节、二、(一)、12	40,063,129.24	29,784,961.71
预收款项	第八节、二、(一)、13	158,500.48	1,222,321.11
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、14	366,104.90	118,578.46
应交税费	第八节、二、(一)、15	1,839,260.74	4,052,819.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(一)、16	9,086,928.73	5,674,254.74
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	89,513,924.09	62,752,935.61
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	第八节、二、(一)、9	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	89,513,924.09	62,752,935.61
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、(一)、17	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(一)、18	182,962.55	1,682,962.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、(一)、19	1,429,960.95	1,434,955.01

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(一)、20	20,496,501.70	8,236,546.93
归属于母公司所有者权益合计	-	67,109,425.20	56,354,464.49
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	67,109,425.20	56,354,464.49
负债和所有者权益总计	-	156,623,349.29	119,107,400.10

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

(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	-	171,875.21	5,349,204.35
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	第八节、二、(五)、1	15,576,540.56	8,528,971.12
预付款项	-	3,041,587.33	14,408,973.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(五)、2	23,424,961.67	9,588,304.82
存货	-	64,690,740.17	51,886,298.06
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	106,905,704.94	89,761,752.17
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、二、(五)、3	17,040,226.21	7,040,226.21
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	538,746.54	474,783.84
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	71,474.06	24,426.30
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	4,928.00	14,924.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,655,374.81	7,554,360.35
资产总计	-	124,561,079.75	97,316,112.52
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	18,000,000.00	-
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	-	-	3,000,000.00
应付账款	-	36,965,777.92	26,342,108.01
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	361,195.24	3,462,273.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	5,474,823.37
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	55,326,973.16	38,279,204.75
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	55,326,973.16	38,279,204.75
所有者权益：	-	-	-
股本	-	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	182,962.55	182,962.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,385,394.52	1,385,394.52
未分配利润	-	22,665,749.52	12,468,550.70
所有者权益合计	-	69,234,106.59	59,036,907.77
负债和所有者权益合计	-	124,561,079.75	97,316,112.52

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

(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	-	81,181,093.33	44,543,172.26
其中：营业收入	第八节、二、(一)、21	81,181,093.33	44,543,172.26
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	68,778,304.75	45,127,151.70
其中：营业成本	第八节、二、(一)、21	50,817,649.35	34,501,360.39
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节、二、(一)、22	5,000.00	4,704.39
销售费用	第八节、二、(一)、23	9,852,408.17	6,091,067.46
管理费用	第八节、二、(一)、24	5,708,419.89	3,012,038.97
财务费用	第八节、二、(一)、25	1,217,187.80	1,517,465.15
资产减值损失	第八节、二、(一)、26	1,177,639.54	515.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(一)、27	3,657,669.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	16,060,458.40	-583,979.44
加：营业外收入	第八节、二、(一)、28	192.44	9,390.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(一)、29	2,668.50	63.23
其中：非流动资产处置损失	-	2,668.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,057,982.34	-574,652.67
减：所得税费用	第八节、二、(一)、30	3,798,027.57	-65,802.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	12,259,954.77	-508,850.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,259,954.77	-483,561.40
少数股东损益	-	-	-25,289.27
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	12,259,954.77	-508,850.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,259,954.77	-483,561.40
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-25,289.27
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.27	-0.01
(二) 稀释每股收益	-	0.27	-0.01

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

(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、二、(五)、4	62,770,959.44	45,006,000.00
减：营业成本	第八节、二、(五)、4	47,190,017.72	43,409,674.45
税金及附加	-	4,000.00	-
销售费用	-	-	149.00
管理费用	-	4,859,312.73	1,817,748.76
财务费用	-	432,150.84	947,154.57
资产减值损失	-	-34,311.92	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(五)、5	2,380,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,699,790.07	-1,168,726.78
加：营业外收入	-	0.44	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,668.50	7.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,697,122.01	-1,168,734.68
减：所得税费用	-	2,499,923.19	12,632.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,197,198.82	-1,181,367.37
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	10,197,198.82	-1,181,367.37
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.23	-0.03
（二）稀释每股收益	-	0.23	-0.03

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

(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	-	60,361,811.68	30,551,484.08
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、31	5,041,088.97	26,753,055.85
经营活动现金流入小计	-	65,402,900.65	57,304,539.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,986,850.47	26,003,529.80
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,610,841.62	6,591,854.27
支付的各项税费	-	6,507,346.53	440,130.58
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、31	17,594,981.72	33,316,481.52
经营活动现金流出小计	-	84,700,020.34	66,351,996.17
经营活动产生的现金流量净额	-	-19,297,119.69	-9,047,456.24
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	2,272,863.52	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,272,863.52	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,068,396.63	2,680,634.49
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,068,396.63	2,680,634.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,795,533.11	-2,680,634.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	33,100,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	33,100,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,242,899.18	1,002,465.28

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	-	-	1,152,946.38
筹资活动现金流出小计	-	15,242,899.18	11,155,411.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,857,100.82	2,844,588.34
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	-	-8,235,551.98	-8,883,502.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,342,949.37	26,231,333.99
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,107,397.39	10,342,949.37

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

(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	-	61,958,169.00	20,120,000.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,534,613.03	33,147,607.86
经营活动现金流入小计	-	73,492,782.03	53,267,607.86
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,482,989.39	25,239,274.84
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,241,362.10	3,786,783.87
支付的各项税费	-	5,637,575.06	77,689.16
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,232,184.62	36,422,644.07
经营活动现金流出小计	-	88,594,111.17	65,526,391.94
经营活动产生的现金流量净额	-	-15,101,329.14	-12,258,784.08
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	2,380,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,380,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,000,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,620,000.00	-
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	-	18,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	18,000,000.00	-
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	-	456,000.00	479,898.61
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	456,000.00	479,898.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,544,000.00	-479,898.61
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	-	-5,177,329.14	-12,738,682.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,349,204.35	20,466,687.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	171,875.21	5,349,204.35

法定代表人：张长平

主管会计工作负责人：刘万里

会计机构负责人：刘万里

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	是
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	是
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1. 根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《关于印发〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》同时废止。

企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。会计政策的变更对企业的当期损益未产生影响。

5. 按照北京市通州区城市整体规划，要求生产型企业外迁，公司在天津市宝坻区新设立天津梓和承继公司子公司北京梓耕的印刷业务。天津梓和于 2017 年 2 月 8 日与北京梓耕签署资产转让协议，购买北京梓耕主要印刷设备，并于 2017 年 2 月 10 日进行移交。

9. 因北京梓耕暂不具备注销的条件，按照北京市通州区城市整体规划的要求，北京梓耕需变更经营范围，据此，公司与梓耕国际于 2 月 21 日签订股权转让协议，梓耕教育自愿将其持有的公司 238 万元的出资（占公司目前注册资本的 100%）转让给梓耕国际，转让价格为 238 万元，梓耕国际同意受让上述出资。

10. 报告期内固定资产原值增加 9,166,685.57 元主要系天津梓和扩大产能新增购入的印刷设备，报告期内固定资产原值减少 3,762,653.38 元系为处置子公司而减少的车辆、办公设备、一些不具备使用价值的印刷机械等固定资产。

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	1,068,774.93	1,102,860.55
银行存款	1,038,622.46	6,024,340.50
其他货币资金		1,500,000.00

合计	2,107,397.39	8,627,201.05
----	--------------	--------------

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,788,927.76	100.00	1,372,052.17	3.00	44,416,875.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,788,927.76	100.00	1,372,052.17	3.00	44,416,875.59

种类	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,329,200.02	100.00	173,292.00	1.00	17,155,908.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,329,200.02	100.00	173,292.00	1.00	17,155,908.02

组合中，按账龄列示的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	22,934,855.47	229,348.55	1.00
1-2 年	22,854,072.29	1,142,703.62	5.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	45,788,927.76	1,372,052.17	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,198,760.17 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
长春市新文智图书有限公司	3,699,000.00	8.08	184,950.00
郑州中联图书有限公司	2,860,020.00	6.25	20,000.00
山东香书源文化发展有限公司	2,600,000.00	5.68	130,000.00
山东北佳文化传播有限公司	2,375,000.00	5.19	118,750.00
辽宁省沈阳知识书刊发行有限公司	2,370,000.00	5.18	118,500.00
合计	13,904,020.00	30.37	572,200.00

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,437,746.00	100.00	5,701,569.25	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	6,437,746.00	100.00	5,701,569.25	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)

东莞市雅思机械设备有限公司	2,300,000.00	35.73
德州浩林纸业	1,713,215.73	26.61
吉林鸿泽纸业	500,000.00	7.77
三河市顺兴印务	400,000.00	6.21
北京雅图复膜	250,000.00	3.88
合计	5,163,215.73	80.20

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	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	1,656,307.79	100	493,702.04	29.81	1,162,605.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,656,307.79	100	493,702.04		1,162,605.75

(续)

种类	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	6,109,531.06	92.80	59,696.00	0.98	6,049,835.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	473,990.04	7.20	473,990.04	100.00	

合计	6,583,521.10	100.00	533,686.04		6,049,835.06
----	--------------	--------	------------	--	--------------

组合中，按账龄列示的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,023,517.75	112.00	0.01
1-2年	129,200.00		
2-3年	10,000.00		
3年以上	493,590.04	493,590.04	100.00
合计	1,656,307.79	493,702.04	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 112.00 元，本期转回坏账准备金额 34,423.92 元。

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
德州浩林纸业有限公司	34,328.00	转回
北京商豹天下广告有限公司	15.92	转回
北京方正印捷数码技术有限公司	80.00	转回
合计	34,423.92	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否属于关联方	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
沈阳天择彩色印刷广告有限公司	往来款	非关联方	289,621.04	3年以上	17.49	289,621.04
沈阳美程在线印刷有限公司	往来款	非关联方	184,369.00	3年以上	11.13	184,369.00
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备用	抵押金	非关联方	100,000.00	1-2年	6.04	

长春市社会保险局	往来款	非关联方	61,945.50	1年以内	3.74	
长春市住房公积金管理中心	往来款	非关联方	44,114.00	1年以内	2.66	
合计			680,049.54		41.06	473,990.04

(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
往来款	1,291,662.45	5,840,963.64
抵押金	100,000.00	100,000.00
备用金	264,645.34	108,871.42
合计	1,656,307.79	6,049,835.06

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	62,171,972.35	38,321.22	62,133,651.13	44,474,699.43	25,129.93	44,449,569.50
在产品						
原材料	4,130,353.39		4,130,353.39	9,669,574.42		9,669,574.42
发出商品	11,092,908.19		11,092,908.19	12,320,043.97		12,320,043.97
委托加工材料	4,738,558.62		4,738,558.62	6,012,620.39		6,012,620.39
低值易耗品						
合计	82,133,792.55	38,321.22	82,095,471.33	72,476,938.21	25,129.93	72,451,808.28

其中，按库龄列示的库存商品：

库龄	期末余额		
	账面原值	存货跌价准备	账面净值
1年以内	61,653,516.43		61,653,516.43
1-2年	193,205.38	5,796.16	187,409.22
2-3年	325,250.54	32,525.06	292,725.48

合计	62,171,972.35	38,321.22	62,133,651.13
----	---------------	-----------	---------------

(2) 存货跌价准备:

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	25,129.93	13,191.29				38,321.22
合计	25,129.93	13,191.29				38,321.22

6、固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子及非生产设备	合计
一、账面原值:				
1. 年初余额	10,105,728.07	2,117,225.00	396,119.90	12,619,072.97
2. 本期增加金额	8,880,897.57		285,788.00	9,166,685.57
(1) 购置	8,880,897.57		285,788.00	9,166,685.57
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额	3,318,302.38	428,151.00	16,200.00	3,762,653.38
(1) 处置或报废	3,318,302.38	428,151.00	16,200.00	3,762,653.38
4. 期末余额	15,668,323.26	1,689,074.00	665,707.90	18,023,105.16
二、累计折旧				
1. 年初余额	3,110,521.38	1,082,663.79	287,146.91	4,480,332.08
2. 本期增加金额	394,794.91	92,213.64	43,478.72	530,487.27
(1) 计提	394,794.91	92,213.64	43,478.72	530,487.27
3. 本期减少金额	2,680,487.66	334,430.35	13,231.50	3,028,149.51
(1) 处置或报废	2,680,487.66	334,430.35	13,231.50	3,028,149.51
4. 期末余额	824,828.63	840,447.08	317,394.13	1,982,669.84
三、减值准备				
1. 年初余额				
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	14,843,494.63	848,626.92	348,313.77	16,040,435.32
2. 年初账面价值	6,995,206.69	1,034,561.21	108,972.99	8,138,740.89

报告期固定资产原值增加 9,166,685.57 元主要系天津梓和扩大产能新增购入的印刷设备, 本期固定资产原值减少 3,762,653.38 元系为处置子公司减少的车辆、办公设备、一些不具备使用价值的印刷机械等固定资产。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,464,828.32		1,464,828.32			

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
在建生产车间	1,700,000.00		1,464,828.32			1,464,828.32
合计	1,700,000.00		1,464,828.32			1,464,828.32

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
在建生产车间	86%	95%				自筹
合计	86%	95%				

报告期在建工程增加系天津梓和扩大产能新建的印刷车间。

8、无形资产

项目	计算机软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	25,660.00		25,660.00
2. 本期增加金额	50,000.00		50,000.00

项目	计算机软件	土地使用权	合计
(1)购置	50,000.00		50,000.00
(2)内部研发			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4. 期末余额	75,660.00		75,660.00
二、累计摊销			
1. 年初余额	1,233.70		1,233.70
2. 本期增加金额	2,952.24		2,952.24
(1)计提	2,952.24		2,952.24
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4. 期末余额	4,185.94		4,185.94
三、减值准备			
1. 年初余额			
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	71,474.06		71,474.06
2. 年初账面价值	24,426.30		24,426.30

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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
应收账款	1,372,052.17	343,013.04	173,292.00	43,323.00
其他应收款	493,702.04	123,425.51	533,686.04	133,421.51
存货	3,358,901.96	839,725.49	2,848,609.17	712,152.29
合计	5,224,656.17	1,306,164.04	3,555,587.21	888,896.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		2,341,987.48
合计		2,341,987.48

(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	期末余额	年初余额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年			
2019 年		178,765.98	
2020 年		1,344,990.95	
2021 年		2,341,987.48	
合计		3,865,744.41	

10、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	5,000,000.00	9,000,000.00
保证借款		
保证、抵押借款	33,000,000.00	9,900,000.00
合计	38,000,000.00	18,900,000.00

11、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0	3,000,000.00

合计	0	3,000,000.00
----	---	--------------

12、应付账款

(1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	年初余额
图书采购款	2,296,440.00	
原材料采购款	29,056,630.22	20,202,951.30
印刷费	3,618,631.05	3,920,841.87
稿费	683,891.50	
设备采购款	1,273,263.74	
辅助材料采购款	283,075.55	3,754,550.94
运费	2,840,361.60	1,816,039.60
其他	10,835.58	90,578.00
合计	40,063,129.24	29,784,961.71

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款情况

13、预收账款

(1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	年初余额
图书款	53,700.48	1,222,321.11
印刷费	104,800.00	
合计	158,500.48	1,222,321.11

(2) 无账龄超过一年的重要预收账款情况

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	118,578.46	9,585,293.54	9,337,767.10	366,104.90
离职后福利-设定提存计划		1,204,809.92	1,204,809.92	
辞退福利				

合计	118,578.46	10,790,103.46	10,542,577.02	366,104.90
----	------------	---------------	---------------	------------

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	118,578.46	7,345,270.96	7,097,744.52	366104.90
职工福利费		113,530.01	113,530.01	
社会保险费		1,736,272.57	1,736,272.57	
其中：医疗保险费		468,282.83	468,282.83	
工伤保险费		19,742.17	19,742.17	
生育保险费		43,437.65	43,437.65	
住房公积金		390,220.00	390,220.00	
合计	118,578.46	9,585,293.54	9,337,767.10	366104.90

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,163,941.17	1,163,941.17	
失业保险费		40,868.75	40,868.75	
合计		1,204,809.92	1,204,809.92	

15、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		5,613.58
城建税		280.68
企业所得税	1,831,530.37	4,040,797.22
个人所得税	7,730.37	5,847.43
教育费附加		280.68
合计	1,839,260.74	4,052,819.59

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	年初余额
------	------	------

保证金	8,610,777.65	
往来款	454,600.00	5,528,670.45
备用金		39,141.62
房屋租赁费		98,163.57
其他	21,551.08	8,279.10
合计	9,086,928.73	5,674,254.74

报告期公司新增收取客户合同保证金 8,610,777.65 元。

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款情况

17、股本

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
人民币普通股	45,000,000.00			45,000,000.00
合计	45,000,000.00			45,000,000.00

18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	182,962.55			182,962.55
其他资本公积	1,500,000.00		1,500,000.00	0
合计	1,682,962.55		1,500,000.00	182,962.55

报告期内公司处置北京市梓耕印刷有限公司全部股权，北京市梓耕印刷有限公司不在属于合并报表范围导致减少资本公积科目减少 1,500,000.00 元。

19、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,434,955.01		4,994.06	1,429,960.95
合计	1,434,955.01		4,994.06	1,429,960.95

(1) 报告期内公司处置北京市梓耕印刷有限公司全部股权，北京市梓耕印刷有限公司不在属于合并报表范围导致 4,994.06 元。

20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,236,546.93	-8,798,228.69

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	8,236,546.93	-8,798,228.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,259,954.77	18,603,132.69
减：股东权益内部结转		182,962.55
提取法定盈余公积		1,385,394.52
期末未分配利润	20,496,501.70	8,236,546.93

21、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	80,714,661.21	50,396,819.72	44,191,373.79	34,184,741.77
其他业务	466,432.12	420,829.63	351,798.47	316,618.62
合计	81,181,093.33	50,817,649.35	44,543,172.26	34,501,360.39

报告期营业收入、营业成本增加系公司实际结算量、价同比大幅增加导致。

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		2352.19
教育费附加		1411.32
地方教育附加		940.88
印花税	5,000.00	
合计	5,000.00	4,704.39

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装及运输费	4,434,307.10	2,063,686.70
职工薪酬	2,640,987.97	2,185,592.90
业务招待费	114,506.70	40,849.50
差旅费	511,144.33	127,771.20
业务宣传费	10,613.69	
办公费用	1,010,763.89	443,339.80

折旧费	87,227.35	129,827.36
租赁费	1,042,857.14	1,100,000.00
合计	9,852,408.17	6,091,067.46

报告期销售费用增加系公司实际结算运费及营销办公费增加导致。

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,112,366.33	707,376.37
福利费	113,530.01	32,427.00
养老保险	936,733.43	549,889.94
失业保险	31,353.02	40,164.62
工伤保险	13,039.30	17,453.81
生育保险	30,031.91	24,706.34
医疗保险	299,497.87	285,394.40
住房公积金	257,920.00	
业务招待费	120,694.56	139,373.76
差旅费	159,226.10	168,574.50
办公费	885,313.26	694,589.94
水电费	143,602.50	96,180.10
折旧费用	60,279.79	64,471.41
租赁费用	517,796.30	
低值易耗品	882.00	8,289.00
无形资产摊销	2,952.24	183,147.78
中介费	1,023,201.27	
合计	5,708,419.89	3,012,038.97

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,237,566.02	1,533,796.33
减：利息收入	31,256.64	25,008.38
汇兑损失		

减：汇兑收益		
手续费	10,878.42	8,677.20
其他		
合计	1,217,187.80	1,517,465.15

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,164,448.25	515.34
存货跌价损失	13,191.29	
合计	1,177,639.54	515.34

27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,657,669.82	
其他		
合计	3,657,669.82	

(1) 公司本期将持有的北京梓耕文化发展有限公司 100%股权转让给吉林梓耕国际文化投资有限公司，产生投资收益 3,657,669.82 元。

28、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
罚没收入	192.44	80.00	192.44
无法支付的应付款项		9,310.00	
税收优惠		33,206.20	
合计	192.44	42,596.20	192.44

29、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
非流动资产处置损失	2,668.50		2,668.5
其中：固定资产处置损失	2,668.50		2,668.5

滞纳金		63.23	
合计	2,668.50	63.23	2,668.5

30、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	3,375,669.75	195,711.91
递延所得税费用	417,267.24	-261,513.91
补缴上期所得税费用	5,090.58	
合计	3,798,027.57	-65,802.00

(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	16,057,982.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,014,495.59
子公司适用不同税率的影响	20,843.01
调整以前期间所得税的影响	95,197.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,445.23
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	
本期已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	417,267.24
投资收益的影响	
所得税费用	3,798,027.57

31、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目：

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,835,064.99	26,729,182.54
备用金	153,682.90	
利息收入	36,936.43	23,873.31
保证金		

其他	15,404.65	
合计	5,041,088.97	26,753,055.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目：

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	11,865,333.98	3,031,256.69
备用金	82,112.50	356,861.00
保证金		
往来款	5,647,535.24	29,928,363.83
合计	17,594,981.72	33,316,481.52

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	13,139,431.31	-508,850.61
加：资产减值准备	1,177,639.54	515.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,355.77	533,565.25
无形资产摊销	2,952.24	183,147.78
长期待摊费用摊销		19,520.00
固定资产报废损失	2,668.5	
财务费用	1,237,566.02	1,533,796.33
投资损失（减：收益）	-3,657,669.82	
递延所得税资产减少（减：增加）	-416,980.52	-261,513.91
存货的减少（减：增加）	-12,964,243.80	1,318,870.85
经营性应收项目的减少（减：增加）	-23,491,001.45	-5,782,266.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,177,540.74	-6,084,240.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,297,119.69	-9,047,456.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,107,397.39	15,347,831.60
减：现金的期初余额	8,687,201.05	24,981,333.99
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	-6,579,803.66	-9,633,502.39

(2) 本报告期收到的处置子公司的现金净额

	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北京市梓耕文化发展有限公司	2,380,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,107,397.39	8,627,201.05
其中：库存现金	1,068,774.93	1,102,860.55
可随时用于支付的银行存款	1,038,622.46	6,024,340.50
二、期末现金及现金等价物余额	2,107,397.39	7,127,201.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		1,500,000.00

报告期公司偿付了到期的应付票据致使应付票据保证金减少 1,500,000.00 元。

(二) 合并范围的变更**1、投资设立子公司**

公司于 2017 年 1 月 17 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于投资设立子公司的议案》，根据公司经营发展需要，公司在天津市宝坻区新设立天津梓和印刷有限公司承继公司子公司北京市梓耕印刷有限公司的印刷业务，天津梓和注册资本为 1000 万元，全部由公司认缴。

2、处置子公司**(1)、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
北京市梓耕文化发展有限公司	2,380,000.00	100	出让	2017 年 2 月	0.00	0

丧失控制权时点的确定依据：2017 年 2 月，本公司股东会决议通过，本公司与第三方签订股权转让协议，并办理工商变更登记。当月本公司交接了该公司财产权，新股东安排关键管理人员对该公司的财务和经营政策进行管理。2017 年 7 月本公司收到股权转让款。因此确认 2017 年 2 月为丧失控制权的时点。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
吉林梓育少儿文化传播 有限公司	长春市	长春市	书报刊策划、设计、编 辑、制作、发行	100		同一控制 企业合并
北京市梓和鸿业图书发 行有限公司	北京市	北京市	批发图书、报纸、期刊	100		同一控制 企业合并
天津梓和印刷有限公司	天津市	天津市	出版物印刷、装订	100		投资设立

(四) 关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	控股股东对本企业 的持股比例 (%)	控股股东对本企业 的表决权比例 (%)
张长平	第一大股东	自然人	87.44	87.44

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、1 在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙昶	主要投资者个人、监事
张宜云	主要投资者个人、总经理、董事
张宜丁	主要投资者个人
刘玉超	董事
刘站花	刘玉超配偶
刘万里	主要投资者个人、副总经理、董事会秘书
吉林梓耕国际文化产业投资有限公司	受同一最终控制方控制
吉林省梓耕文化用品有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳梓耕彩印包装有限公司	受同一最终控制方控制
长白山保护开发区梓耕国际包装有限公司	受同一最终控制方控制
北京市梓耕文化发展有限公司	受同一最终控制方控制

4、关联交易情况

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
张长平	吉林梓耕办公场所租赁	499,546.30	50,000.00
张长平	吉林梓育办公场所租赁	18,250.00	50,000.00
张长平	北京梓和办公场所租赁	200,000.00	0.00
合计		717,796.30	100,000.00

5、关联担保情况

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保债权起始日	担保债权到期日	担保是否已经履行完毕
张长平、孙昶	18,000,000.00	2017-01-18	2018-1-17	否
张长平、孙昶、刘万里	8,000,000.00	2017-06-19	2017-06-23	是
张长平、孙昶	15,000,000.00	2017-06-30	2017-06-29	否
张长平、孙昶	15,000,000.00	2017-06-30	2017-06-29	否
张长平、孙昶	5,000,000.00	2016-02-02	2017-02-01	是
张长平、孙昶	10,100,000.00	2017-01-23	2018-01-22	否
张长平、刘玉超、刘站花	4,900,000.00	2015-9-22	2018-9-21	否
张长平	9,000,000.00	2016-06-21	2017-06-20	是
张长平	5,000,000.00	2017-06-23	2018-06-22	否

6、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林梓耕国际文化产业投资有限公司	受让北京市梓耕文化发展有限公司 100%股权	2,380,000.00	

7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	292,000.00	130,308.00

8、其他关联交易

9、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

其他应付款	张长平		48,163.57
其他应付款	吉林梓耕国际文化产业有限公司		5,435,681.75

(五) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,576,540.56	100			15,576,540.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,576,540.56	100			15,576,540.56

(续)

种类	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,528,971.12	100			8,528,971.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,528,971.12	100			8,528,971.12

组合中，按账龄列示的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	15,576,540.56		
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	15,576,540.56		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京梓和鸿业图书发行有限公司	15,576,540.56	100	
合计	15,576,540.56	100	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	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	23,444,673.67	100	19,712.00	0.08	23,424,961.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,444,673.67	100	19,712.00	0.08	23,424,961.67

种类	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	9,648,000.82	100	59,696.00	0.62	9,588,304.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,648,000.82	100	59,696.00	0.62	9,588,304.82

组合中，按账龄列示的其他应收款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,414,073.67	112.00	1%
1-2 年	1,000.00		
2-3 年	10,000.00		
3 年以上	19,600.00	19,600.00	100%
合计	23,444,673.67	19,712.00	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 34,328.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否属于关联方	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
吉林梓育少儿文化传播有限公司	往来款	子公司	11,605,159.12	1 年以内	49.50	
天津梓和印刷有限公司	往来款	子公司	11,555,418.09	1 年以内	49.29	
长春市社会保险局	往来款	非关联方	61,945.5	1 年以内	0.26	
长春市住房公积金管理中心	往来款	非关联方	44,114.00	1 年以内	0.19	
吉林嘉德资产评估有限责任公司	往来款	非关联方	15,000.00	1 年以内	0.06	
合计			23,281,636.71		99.30	

(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
往来款	23,444,673.67	9,648,000.82
合计	23,444,673.67	9,648,000.82

3、长期股权投资

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
对子公司投资	17,040,226.21		17,040,226.21	7,040,226.21		7,040,226.21
合计	17,040,226.21		17,040,226.21	7,040,226.21		7,040,226.21

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
吉林梓育少儿文化传播有限公司						
北京市梓和鸿业图书发行有限公司	7,040,226.21			7,040,226.21		
天津梓和印刷有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
北京市梓耕文化发展有限公司						
合计	7,040,226.21			17,040,226.21		

4、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	62,770,959.44	47,190,017.72	45,006,000.00	43,409,674.45
合计	62,770,959.44	47,190,017.72	45,006,000.00	43,409,674.45

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,380,000.00	
合计	2,380,000.00	

公司本期将持有的北京梓耕文化发展有限公司 100%股权转让给吉林梓耕国际文化投资有限公司，形成投资收益 2,380,000.00 元。

(六)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至本财务报表截止日（2017 年 6 月 30 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本财务报表截止日（2017 年 6 月 30 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(七)、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

考虑公司发展的需要，暂不进行利润的分配，结转到以后分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（2017 年 8 月 24 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

(八) 其他事项

截至本财务报表截止日（2017 年 6 月 30 日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大其他事项。

(九)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	3,655,001.32
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	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	192.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-5,709.78
少数股东权益的影响额（税后）	
合计	3,649,483.98

2、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（元）	
		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	19.62%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.78%	0.19	0.19

(1) 加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司于 2016 年度由有限责任公司整体变更为股份有限公司，在计算每股收益时以整体变更后的股数作为假定的期初股数。

(3) 公司不存在稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

吉林梓耕教育科技股份有限公司

2017 年 8 月 24 日