



佳友科技

NEEQ:831907

上海佳友文化科技股份有限公司

( Shanghai Jiayou Culture Technology  
Joint Stock Co.,Ltd. )

半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

一、2016年5月起，本公司筹备在江西南昌成立上海佳友文化科技股份有限公司江西分公司；

---

二、2016年6月，佳课网内部测试版初步完成，视频内容正在逐步充实中，预计2016年三季度末正式上线。



# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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：	上海市中山北路 3553 号 1709 室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
	公司审议半年度报告的第一届董事会第八次会议决议
	公司审议半年度报告的第一届监事会第五次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海佳友文化科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jiayou Culture Technology Joint Stock Co.,Ltd.
证券简称	佳友科技
证券代码	831907
法定代表人	陈宁宁
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 1 幢 201/02 室
办公地址	上海市中山北路 3553 号 1709 室
主办券商	方正证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李晶晶
电话	021-62145815
传真	021-62141501
电子邮箱	crystalli1984@126.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市中山北路 3553 号 1709 室 200062

### 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	2015-01-30
行业（证监会规定的行业大类）	批发业（F51）
主要产品与服务项目	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、投递等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	陈宁宁
实际控制人	陈宁宁 李晶晶
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

## 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	4,219,345.20	4,889,919.97	-13.71%
毛利率%	33.60%	34.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-818,000.90	-452,513.28	80.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-817,850.93	-452,603.43	80.70%
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）	-7.37%	-3.87%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-7.37%	-3.87%	-
基本每股收益	-0.08	-0.05	60.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,950,461.29	12,219,418.39	-10.38%
负债总计	266,518.82	717,475.02	-62.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,683,942.47	11,501,943.37	-7.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.15	-6.96%
资产负债率%	2.43%	5.87%	-
流动比率	37.76	16.39	-
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	218,619.25	-1,637,827.77	-
应收账款周转率	1.68	1.67	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

存货周转率	1.52	1.96	-
-------	------	------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.38%	-19.14%	-
营业收入增长率%	-13.71%	32.30%	-
净利润增长率%	80.77%	-174.26%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司所处的行业为批发业，主要经营业务是面向中小学校学生发行《学习报》，以及面向幼儿园、中小学校销售校本教材和图书。具体方式为：公司业务员同学校直接沟通，了解学校的需求，配置学校所需的学习辅导产品，向报社、出版社采购，再直销给学校。

报告期内，公司的商业模式未有较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

### 二、经营情况

2016 年 1 至 6 月份，公司在做好《学习报》的发行和校本教材销售的情况下，启动了佳课网的制作和开发，但截止报告期内，佳课网尚未上线，未产生营业收入。

报告期内，公司营业收入为 4,219,345.20 元，比上年同期减少 13.71%，2016 年 1 至 6 月份公司净利润为-813,681.50 元，基本每股收益为-0.08 元，比去年同期减少 60%。2016 年 1 至 6 月份，公司总资产 10,950,461.29 元，比上年同期减少 10.38%。

报告期内，公司净利润比上年同期减少，主要是子公司开展的新业务，市场不成熟，业绩不稳定，在报告期内，业务量下滑，造成营业收入减少，利润减少。而母公司业务比较成熟，营业收入，利润与上年同期比，波动不大，由于子公司的净利润减少，因此总的净利润减少。

### 三、风险与价值

#### （一）对单一供应商依赖可能产生的经营风险

报告期内公司最主要的业务为《学习报》的零售，主要供应商为《学习报》社有限责任公司，采购额连续位居第一，对其的采购约占总采购的 90%，供应商非常集中。虽然多年来公司与其一直保持良好的合作关系，但若《学习报》社有限责任公司提高报纸的发行价格，将对公司的盈利能力产生不良影响。公司存在对单一供应商依赖可能产生的经营风险。

公司针对对单一供应商依赖可能产生的经营风险，一方面保持与《学习报》社的良好合作，签订长期协议，以保障公司的盈利能力的稳定；另一方面，公司将积极拓展新业务，寻求公司的新的利润增长点。

#### （二）市场风险

出版发行市场普遍存在竞争不规范的问题，除了内容的同质化、侵权现象外，还存在部分出版发行单位粗制滥造、降低发行价格、提高销售折扣，采取不正当竞争和商业贿赂等手段扰乱图书市场秩序。这些现象的存在，加大了行业内企业的经营压力，给市场经营带来了一定风险。

公司将与《学习报》社继续保持良好的合作关系，努力保证报纸稿件的原创性，杜绝

侵权现象。公司将做好组稿工作，防止报纸内容粗制滥造。

### （三）专业人才匮乏带来的风险

出版行业属于知识和人才密集型行业，专业性的人才队伍是出版发行行业核心竞争力的重要组成部分。目前出版发行行业从国有垄断逐步走向市场化过程中，导致内容策划和发行管理方面的优秀人才供不应求，尤其近年来消费者对差异化产品的需求愈加强烈，出版传媒企业对出版传媒专业人才的需求越来越大，针对专业人才展开的竞争越来越激烈。专业人才匮乏，将对行业中企业的可持续发展带来风险。

公司在积极拓展业务的同时将保持与中小学校的通联关系，加强与优秀教师资源的合作。公司即将开展的在线教育业务，主要依靠优质的教师团队资源进行课程录制，通过网站对所提供的课程和资料进行收费，公司通过收费分成的方式实现与教师团队的利益共享，从而保留和吸引更多的优质教育资源。

### （四）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人陈宁宁、李晶晶夫妇持股比例为 96.08%，陈宁宁为公司董事长、总经理，李晶晶为公司副总经理、财务总监。因此，陈宁宁、李晶晶有可能利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制从而损害公司及其他股东的利益。

公司将通过建立严格的内控制度、完善法人治理结构、提高控股股东、实际控制人及其他管理层规范运作意识来规范。

### （五）公司治理风险

有限公司阶段，公司规模较小、加之管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。2014 年 7 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外投资管理制度等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验仍缺乏，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。因此，公司内控管理制度在执行初期仍存在出现瑕疵的情形，公司规范运作的效果有待进一步考察。

公司将通过加强对控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的培训来规范。

## 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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
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（十一）
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） 承诺事项的履行情况

一、关于“办公场地租赁”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“四、公司与业务相关的关键资源要素”之“（四）土地使用权、房屋租赁情况”。  
公司仓储用地正常使用，未触及承诺事项。

二、关于“公司及其子公司员工社保、住房公积金”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”。  
关于为员工缴纳社保及公积金的承诺已切实履行，关于承担追缴及其他派生责任的承诺未触及。

三、关于“公司及子公司经营许可证”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”。

未触及承诺事项。

四、关于“公司无偿使用李晶晶个人淘宝店铺、支付宝账户及银行账户”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”。

切实履行。

五、关于“淘宝店铺未履行备案程序及未规范标注相关信息”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”。

未触及承诺事项。

六、关于“公司住所与其主要办公机构所在地不一致”问题的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”。

未触及承诺事项。

七、关于“避免同业竞争”的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“四、同业竞争”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”。

切实履行。

八、关于“减少与规范关联资金往来、关联交易”的承诺，详见公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“五、公司最近两年内资金被关联方占用以及为关联方提供担保情况”之“（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排”。

切实履行。

## 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	2,755,000	27.55%	0	2,755,000	27.55%
	其中：控股股东、实际控制人	2,373,750	23.74%	112,500	2,486,250	24.86%
	董事、监事、高管	2,415,000	24.15%	110,000	2,525,000	25.25%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	7,245,000	72.45%	0	7,245,000	72.45%
	其中：控股股东、实际控制人	7,121,250	71.21%	0	7,121,250	71.21%
	董事、监事、高管	7,245,000	72.45%	-7,500	7,237,500	72.38%
	核心员工	0	0	0	0	0
<b>总股本</b>		<b>10,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>14</b>				

### 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	陈宁宁	8,505,000	12,000	8,517,000	85.17%	6,378,750	2,138,250
2	李晶晶	990,000	100,500	1,090,500	10.91%	742,500	348,000
3	夏燕如	110,000	0	110,000	1.10%	82,500	27,500
4	陆皓琦	95,000	-10,000	85,000	0.85%	0	85,000
5	张爱	100,000	-60,000	40,000	0.40%	0	40,000

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	军						
6	徐崇文	30,000	0	30,000	0.30%	0	30,000
7	陈明玲	25,000	0	25,000	0.25%	18,750	6,250
8	陈细玲	20,000	0	20,000	0.20%	0	20,000
9	杨思翼	20,000	0	20,000	0.20%	15,000	5,000
10	李莹莹	20,000	0	20,000	0.20%	0	20,000
<b>合计</b>		9,915,000	42,500	9,957,500	99.58%	7,237,500	2,720,000
前十名股东间相互关系说明： 陈宁宁与李晶晶为夫妻关系，陈宁宁与陈明玲、陈细玲为兄弟关系，李晶晶与李莹莹为姐妹关系。							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陈宁宁，男，1971年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992年7月至1995年8月，于江西省都昌县教育局从事教学工作；1995年9月至1998年7月，于华东师范大学攻读硕士研究生学历；1998年8月至2002年6月，于上海三联书店从事文化编辑、策划工作；2002年7月至2014年6月，任上海佳友图书文化有限公司执行董事、经理；2010年9月至今，兼任上海报人文化传播有限公司执行董事、经理；2013年7月至今，任中国写作学会中小学写作教学专业委员会上海分会秘书长。2014年7月至今，任上海佳友文化科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

陈宁宁，男，1971年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992年7月至1995年8月，于江西省都昌县教育局从事教学工作；1995年9月至1998年7月，于华东师范大学攻读硕士研究生学历；1998年8月至2002年6月，于上海三联书店从事文化编辑、策划工作；2002年7月至2014年6月，任上海佳友图书文化有限公司执行董事、经理；2010年9月至今，兼任上海报人文化传播有限公司执行董事、经理；2013年7月至今，任中国写作学会中小学写作教学专业委员会上海分会秘书长。2014年7月至今，任上海佳友文化科技股份有限公司董事长兼总经理。

李晶晶，女，1984年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2008年7月至2010年8月，于上海佳友图书文化有限公司从事策划编辑工作；2010年9月至2014年6月，于华东师范大学攻读博士研究生学历；2014年7月至今，任上海佳友文化科技股份有限公司副总经理兼财务总监。

陈宁宁与李晶晶为夫妻关系，报告期内实际控制人未发生变化。

## 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
陈宁宁	董事长、 总经理	男	45	硕士	2014年7月 至2017年7 月	是
李晶晶	董事、副 总经理、 财务总监	女	32	博士	2014年7月 至2017年7 月	是
夏燕如	董事	女	44	本科	2014年7月 至2017年7 月	否
杨思翼	董事	男	44	硕士	2014年7月 至2017年7 月	否
刘全喜	董事	男	30	大专	2014年7月 至2017年7 月	否
何菲	监事会主 席	女	39	本科	2014年7月 至2017年7 月	否
陈明玲	监事	男	43	高中	2014年7月 至2017年7 月	是
陈丽娟	监事	女	63	高中	2014年7月 至2017年7 月	是
居丽华	副总经理	女	59	本科	2014年9月 至2017年7 月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

## 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
陈宁宁	董事长、总经理	8,505,000	12,000	8,517,000	85.17%	0
李晶晶	董事、副总经理、财务总监	990,000	100,500	1,090,500	10.91%	0
夏燕如	董事	110,000	0	110,000	1.10%	0
杨思翼	董事	20,000	0	20,000	0.20%	0
刘全喜	董事	10,000	-2,500	7,500	0.08%	0
陈明玲	监事	25,000	0	25,000	0.25%	0
合计		9,660,000	110,000	9,770,000	97.71%	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	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	20	26

核心员工变动情况：

公司无经过程序认定的核心员工，期初核心员工数量以及所涉股本数量与 2015 年年报披露存在不一致情况主要系统统计口径发生变化所致。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、三、(一)	6,270,258.89	6,541,276.52
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	五、三、(二)	1,638,054.55	3,382,939.45
预付款项	五、三、(三)	90,404.00	-
应收保费	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	五、三、(四)	127,708.32	73,748.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、三、(五)	1,936,052.26	1,761,420.23
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	10,062,478.02	11,759,384.70
<b>非流动资产：</b>	-		
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	五、三、(六)	832,363.50	399,235.38
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	五、三、(七)	53,333.40	56,352.24
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、三、(八)	2,286.37	4,446.07
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	887,983.27	460,033.69
<b>资产总计</b>	-	10,950,461.29	12,219,418.39
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、三、(九)	-	31,575.40

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

预收款项	五、三、(十)	3,138.99	52,485.75
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、三、(十一)	40,000.00	151,103.00
应交税费	五、三、(十二)	223,379.83	482,310.87
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>266,518.82</b>	<b>717,475.02</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>266,518.82</b>	<b>717,475.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、三、(十三)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、三、(十四)	315,002.68	315,002.68
减：库存股	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、三、(十五)	241,093.26	241,093.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、三、(十六)	127,846.53	945,847.43
归属于母公司所有者权益合计	-	10,683,942.47	11,501,943.37
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>10,683,942.47</b>	<b>11,501,943.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>10,950,461.29</b>	<b>12,219,418.39</b>

法定代表人：陈宁宁

主管会计工作负责人：李晶晶

会计机构负责人：张燕燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	1,669,478.80	2,289,021.37
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	五、四、(一)	1,545,594.00	2,793,627.00
预付款项	-	60,404.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、四、(二)	127,708.32	73,748.50
存货	-	1,544,570.76	1,294,698.98
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>4,947,755.88</b>	<b>6,451,095.85</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	五、四、(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	819,412.92	382,484.82
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	-	53,333.40	56,352.24
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,286.37	4,446.07
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>5,875,032.69</b>	<b>5,443,283.13</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>10,822,788.57</b>	<b>11,894,378.98</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	31,575.40
预收款项	-	3,138.99	52,485.75
应付职工薪酬	-	30,000.00	136,203.00
应交税费	-	121,217.23	374,336.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>154,356.22</b>	<b>594,600.45</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>154,356.22</b>	<b>594,600.45</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	315,002.68	315,002.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	218,477.58	218,477.58
未分配利润	-	134,952.09	766,298.27
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>10,668,432.35</b>	<b>11,299,778.53</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>10,822,788.57</b>	<b>11,894,378.98</b>

(三)

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	4,219,345.20	4,889,919.97
其中：营业收入	五、三、(十七)	4,219,345.20	4,889,919.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	5,034,986.44	5,269,190.34
其中：营业成本	五、三、(十七)	2,801,718.24	3,209,617.74
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	-	-	-
营业税金及附加	五、三、(十八)	444.45	8,558.96
销售费用	五、三、(十九)	352,448.12	380,766.13
管理费用	五、三、(二十)	1,889,451.26	1,746,233.42
财务费用	五、三、(二十一)	-436.83	-2,745.79
资产减值损失	五、三、(二十二)	-8,638.80	-73,240.12
加：公允价值变动收益(损	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
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)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-815,641.24	-379,270.37
加:营业外收入	五、三、(二十三)	0.04	120.20
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	五、三、(二十四)	200.00	-
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-815,841.20	-379,150.17
减:所得税费用	五、三、(二十五)	2,159.70	73,363.11
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	-818,000.90	-452,513.28
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	-	-818,000.90	-452,513.28
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)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	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司

2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-818,000.90	-452,513.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-818,000.90	-452,513.28
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.08	-0.05
（二）稀释每股收益	-	-0.08	-0.05

法定代表人：陈宁宇

主管会计工作负责人：李晶晶

会计机构负责人：张燕燕

(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	五、四、(四)	3,811,280.05	3,625,407.85
减：营业成本	五、四、(四)	2,542,978.49	2,444,806.70
营业税金及附加	-	444.45	4,600.94
销售费用	-	241,070.12	317,822.13
管理费用	-	1,662,645.35	1,587,446.03
财务费用	-	1,766.96	-374.12
资产减值损失	-	-8,638.80	-100,682.52
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以 “-”号填列）</b>	-	-628,986.52	-628,211.31
加：营业外收入	-	0.04	120.20
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	200.00	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-629,186.48	-628,091.11
减：所得税费用	-	2,159.70	25,170.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-631,346.18	-653,261.74
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	-	-631,346.18	-653,261.74
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.06	-0.07
（二）稀释每股收益	-	-0.06	-0.07

(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	-	6,472,606.84	5,154,546.17

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	五、三、(二十六)	7,818.58	150,279.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	6,480,425.42	5,304,826.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,360,764.00	4,076,416.79
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	-	1,420,737.39	774,938.92
支付的各项税费	-	374,817.53	781,792.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、三、(二十六)	1,105,487.25	1,309,506.02
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	6,261,806.17	6,942,653.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	218,619.25	-1,637,827.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	489,636.88	324,617.03
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	489,636.88	324,617.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-489,636.88	-324,617.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	1,200,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	1,200,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-1,200,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净</b>	-	-271,017.63	-3,162,444.80

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,541,276.52	8,313,937.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	6,270,258.89	5,151,493.02

法定代表人：陈宁宁

主管会计工作负责人：李晶晶

会计机构负责人：张燕燕

(六)

**母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,567,689.79	4,112,552.73
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,555.79	144,806.73
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	5,569,245.58	4,257,359.46
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,147,264.00	2,893,381.79
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,250,503.21	660,834.43
支付的各项税费	-	374,787.61	712,585.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	847,933.33	1,223,193.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	5,620,488.15	5,489,995.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-51,242.57	-1,232,635.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	568,300.00	300,617.03
投资支付的现金	-	-	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	568,300.00	300,617.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-568,300.00	-300,617.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	1,200,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-1,200,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-619,542.57	-2,733,253.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,289,021.37	3,657,153.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,669,478.80	923,900.58

## 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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	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	否
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	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
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

## 上海佳友文化科技股份有限公司

### 2016年度1-6月财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 三、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。)

##### (一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	539,155.67	465,281.54
银行存款	5,695,821.89	5,802,198.44
其他货币资金	35,281.33	273,796.54
合计	6,270,258.89	6,541,276.52

其他货币资金，是公司支付宝账户的现金。主要是为了照顾不方便通过银行转账或者现金付款的客户。

##### (二) 应收账款

##### 1、应收账款分类及披露

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,638,054.55	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-		
合计	1,638,054.55	100		

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,382,939.45	100	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	3,382,939.45	100	-	-

本期应收账款较上年末减少，主要是 2015 年的未收回销售款项，原因为截止 2015 年 12 月 31 日，本学年刚刚结束，与客户处在对账阶段，而到 2016 年 6 月 30 日，对 2015 年的业务早已经核查清楚，款项也已回。因此应收账款减少。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,638,054.55	100	-
合计	1,638,054.55	100	-

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,382,939.45	100	-
合计	3,382,939.45	100	-

## 2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额比例 (%)	账龄
上海市宝山区罗泾中心校	非关联方	76,923.00	4.70	1 年以内
上海市嘉定区马陆小学	非关联方	73,872.00	4.51	1 年以内
上海市闵行区虹桥中心小学	非关联方	66,420.00	4.05	1 年以内
上海市闵行区七宝实验小学	非关联方	58,995.00	3.60	1 年以内
上海市嘉定区安亭小学	非关联方	55,728.00	3.40	1 年以内
合计	-	331,938.00	20.26	

## (三) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	90,404.00	100	-	-
1—2 年				
合计	90,404.00	100		

本期预付账款较上年末增加，主要是截止 6 月底，2016 年上半学期已经结束，需要对下半学期学习报及图书需求量进行合理预测，因此提前支付预付款。另外提前支付了下半年的房租。

## 2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	账龄	原因
上海源创房屋销售有限公司	非关联方	51,604.00	一年以内	合同未执行
上海三联书店有限公司	非关联方	38,800.00	一年以内	合同未执行

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	--	90,404.00		
----	----	-----------	--	--

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	136,853.80	100	9,145.48	6.68	127,708.32
——账龄组合	136,853.80	100	9,145.48	6.68	127,708.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		-	
合计	136,853.80	100	9,145.48	6.68	127,708.32

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	83,871.80	100	10,123.30	12.07	73,748.50
——账龄组合	83,871.80	100	10,123.30	12.07	73,748.50
——关联方组合		-		-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	83,871.80	100	10,123.30	12.07	73,748.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	45,399.00		
1-2年	91,454.80	9,145.48	10
2-3年			20
合计	136,853.80	9,145.48	6.68

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,638.80		

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	65,233.00	6,523.30	10
2—3 年			20
3 年以上	12,000.00	3,600.00	30
合计	83,871.80	10,123.30	12.07

(五) 存货

1、存货分类

项目	年末余额			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	1,936,052.26		1,936,052.26	1,769,081.21		1,769,081.21
其中：学习报	1,410,588.76		1,410,588.76	1,149,140.29		1,149,140.29
图书	525,463.50		525,463.50	619,940.92	7,660.98	612,279.94
合计	1,936,052.26		1,936,052.26	1,769,081.21	7,660.98	1,761,420.23

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.年初余额	407,116.50	108,974.36	516,090.86
2.本年增加金额		505,594.02	505,594.02
(1) 购置		505,594.02	505,594.02
3.本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4.年末余额	407,116.50	614,568.38	1,021,684.88
二、累计折旧			
1.年初余额	85,895.47	30,960.01	116,855.48
2.本年增加金额	39,512.12	32,953.78	72,465.90
(1) 计提	39,512.12	32,953.78	72,465.90
3.本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4.年末余额	125,407.59	63,913.79	189,321.38
三、减值准备			
1.年初余额			-
2.本年增加金额			-
(1) 计提			-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	办公设备	运输设备	合计
3.本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4.年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.年初账面价值	321,221.03	78,014.35	399,235.38
2.年末账面价值	281,708.91	550,654.59	832,363.50

固定资产金额增加，主要是由于公司业务需要，公司新购置一辆汽车。

### (七) 无形资产

项目	网站	合计
账面原值		
期初数	60,377.36	60,377.36
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	60,377.36	60,377.36
累计摊销		
期初数	4,025.12	4,025.12
本期增加金额	3,018.84	3,018.84
计提	3,018.84	3,018.84
本期减少金额		
期末数	7,043.96	7,043.96
账面价值		
期初账面价值	56,352.24	56,352.24
期末账面价值	53,333.40	53,333.40

### (八) 递延所得税资产

项目	年末余额		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
坏账准备	9,145.48	2,286.37	10,123.30	2,530.82
存货跌价准备			7,660.98	1,915.25
合计	9,145.48	2,286.37	17,784.28	4,446.07

### (九) 应付账款

#### 1、应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内		31,575.40
合计		31,575.40

本期应付账款较上年末减少，由于 2015 年全年将结束，前期所欠供应商货款，已到付款期限，根据合同规定，付清所欠账款。

## (十) 预收款项

## 1、预收账款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	3,138.99	52,485.75
合计	3,138.99	52,485.75

本期预收账款较上年末减少，由于前期货物供不应求，客户为优先得到商品，支付预付款，本期货物采购大量增加，保证了客户的需求。

## (十一) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	151,103.00	1,309,565.69	1,420,668.69	40,000.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	66,650.30	66,650.30	
合计	151,103.00	1,376,215.99	1,487,318.99	40,000.00

## 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	151,103.00	1,253,208.69	1,364,311.69	40,000.00
二、职工福利费		20,543.70	20,543.70	
三、社会保险费	-	26,157.30	26,157.30	
医疗保险费	-	24,424.60	24,424.60	
工伤保险费		764.10	764.10	
生育保险费	-	968.60	968.60	
四、住房公积金	-	9,656.00	9,656.00	
合计	151,103.00	1,309,565.69	1,420,668.69	40,000.00

## 3、离职后福利-设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：养老保险费	-	65,681.70	65,681.70	
失业保险费		968.60	968.60	
合计		66,650.30	66,650.30	

## (十二) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	50,016.27	181,205.40
企业所得税	173,363.56	288,421.10
城市维护建设税		1,812.05
教育费附加		5,436.16

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	年末余额	年初余额
地方教育费附加		3,624.11
河道管理费		1,812.05
合计	223,379.83	482,310.87

本期应交税费较上年末减少，由于 2016 年上半年利润总额为负数，所以上半年没有预交企业所得税。

### (十三) 股本

#### 股本增减变动情况 元

单位：人民币万

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)			年末余额
		增资	净资产	小计	
陈宁宁	850.50	1.20			851.70
李晶晶	99.00	10.05			109.05
夏燕如	11.00				11.00
张爱军	10.00	-6.00			4.00
陆皓琦	9.50	-1.00			8.50
徐崇文	3.00				3.00
魏耀发	3.00	-3.00			0.00
陈明玲	2.50				2.50
陈细玲	2.00				2.00
杨思翼	2.00				2.00
李莹莹	2.00				2.00
何光辉	1.50				1.50
李金钊	1.00				1.00
唐军	1.00	-1.00			0.00
刘全喜	1.00	-0.25			0.75
胡益斌	1.00				1.00
合计	1,000.00				1,000.00

注：公司股本变更情况见附注“二、历史沿革”。

### (十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	315,002.68			315,002.68
同一控制下企业合并的影响	-			-
合计	315,002.68			315,002.68

### (十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	241,093.26			241,093.26
合计	241,093.26			241,093.26

(十六) 未分配利润

项目	期末	期初
上年年末未分配利润	945,847.43	1,442,589.23
加：会计政策变更		-
前期差错更正		-
年初未分配利润	945,847.43	1,442,589.23
加：本期净利润转入	-818,000.90	781,398.00
减：提取法定盈余公积		78,139.80
应付普通股股利		1,200,000.00
期末未分配利润	127,846.53	945,847.43

(十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,219,345.20	2,801,718.24	4,889,919.97	3,209,617.74
其他业务				
合计	4,219,345.20	2,801,718.24	4,889,919.97	3,209,617.74

2、主营业务-分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
学习报	3,785,630.05	2,523,740.82	3,625,407.85	2,444,806.70
图书及文化用品	433,715.15	277,977.42	1,264,512.12	764,811.04
合计	4,219,345.20	2,801,718.24	4,889,919.97	3,209,617.74

3、销售收入前五名情况

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例 (%)
上海市宝山区罗泾心校	76,923.00	1.82
上海市嘉定区马陆小学	73,872.00	1.75
上海市闵行区虹桥中心小学	66,420.00	1.57
上海市嘉定区外冈小学	64,080.00	1.52
上海市黄路学校	62,190.00	1.47
合计	343,485.00	8.13

(十八) 营业税金及附加

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63.49	1,222.71
教育费附加	190.48	3,668.12
地方教育费附加	126.99	2,445.42
河道管理费	63.49	1,222.71
合计	444.45	8,558.96

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
交通及运杂费	7,395.00	126,712.80
房租及物业费	107,549.93	87,709.80
差旅费	7,7459.50	71,715.53
工资及福利费		6,184.90
水费、电话费	929.80	7,341.10
促销费	116,564.40	300.00
办公费	26,521.09	
业务招待费	16,028.40	80,802.00
合计	352,448.12	380,766.13

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	133,207.54	572,009.67
工资及福利费	1,273,752.39	651,139.91
房租及物管费	155,913.34	200,682.56
办公费	77,457.85	157,360.52
网站开发		6,421.55
差旅费	3,825.50	30,457.00
业务招待费	1,849.00	4,295.00
社保及公积金	102,463.60	81,617.70
折旧费	74,293.04	42,249.51
车辆使用费	66,689.00	-
合计	1,889,451.26	1,746,233.42

(二十一) 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	7,818.58	9,639.09
银行手续费	7,381.75	6,893.3

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-436.83	-2,745.79

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-977.82	
二、存货跌价损失	-7,660.98	-73,240.12
合计	-8,638.80	-73,240.12

(二十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
其他	0.04	120.2
合计	0.04	120.2

(二十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产处置损失合计		
其中：处置固定资产损失		
罚款支出	200.00	
合计	200.00	

(二十五) 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	0.00	55,276.67
递延所得税费用	2,159.70	18,086.44
合计	2,159.70	73,363.11

(二十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		146,640.81
政府补助收入		
利息收入	7,818.58	9,639.09
合计	7,818.58	156,279.90

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	374,333.95	116,663.82

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,395.00	126,712.80
房租及物管费	263,463.27	288,392.36
网站开发		6,421.55
咨询费	133,207.54	572,009.67
办公费	103,978.94	157,360.52
业务招待费	17,877.40	4,295.00
促销费	116,564.40	300
银行手续费	7,381.75	6,893.30
差旅费	81,285.00	30,457.00
合计	1,105,487.25	1,309,506.02

(二十七)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-818000.90	-452,513.28
加: 资产减值准备	-8,638.80	-73,240.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,293.04	40,703.64
无形资产摊销	3,018.84	7,958.73
长期待摊费用摊销		
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)		
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)	2,159.70	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		18,086.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-174,632.03	-383,445.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,591,375.60	75,247.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-450,956.20	-870,625.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	218,619.25	-1,637,827.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的年末余额	6,270,258.89	5,151,493.02
减：现金的年初余额	6,541,276.52	8,313,937.82
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-271,017.63	-3,162,444.8

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,234,977.56	2,151,493.02
其中：库存现金	539,155.67	1,188,125.71
可随时用于支付的银行存款	5,695,821.89	963,367.31
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	6,270,258.89	5,151,493.02

四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

a) 应收账款分类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,545,954.00	100	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-	-
合计	1,545,954.00	100	-	-

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,793,627.00	100	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-	-
合计	2,793,627.00	100	-	-

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	
	账面余额	坏账准备

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,545,954.00	100	-
合计	1,545,954.00	100	-

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,793,627.00	100	-
合计	2,793,627.00	100	-

2, 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额比例 (%)	账龄
上海市宝山区罗泾中心校	非关联方	76,923.00	4.98	1 年以内
上海市嘉定区马陆小学	非关联方	73,872.00	4.78	1 年以内
上海市闵行区虹桥中心小学	非关联方	66,420.00	4.30	1 年以内
上海市闵行区七宝实验小学	非关联方	58,995.00	3.82	1 年以内
上海市嘉定区安亭小学	非关联方	55,728.00	3.61	1 年以内
合计	-	331,938.00	21.49	--

(二) 其他应收款

1, 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	136,853.80	100	9,145.48	6.68
——账龄组合	136,853.80	100	9,145.48	6.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	136,853.80	100	9,145.48	6.68

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应				

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	83,871.80	100	10,123.30	12.07
——账龄组合	83,871.80	100	10,123.30	12.07
——关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	83,871.80	100	10,123.30	12.07

2, 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 (含 1 年)	45,399.00		
1-2 年	91,454.80	9,145.48	10
2-3 年			
合计	136,853.80	9,145.48	6.68

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,638.80		
1-2 年	65,233.00	6,523.30	10
2-3 年	12,000.00		
3 年以上	12,000.00	3,600.00	30
合计	83,871.80	10,123.30	12.07

(三) 长期股权投资

1, 长期股权投资分类如下

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	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

1、被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增加	年末余额
上海报人文化传播有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年现金红利
-------	---------------	----------------	------	--------

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年现金红利
上海报人文化传播有限公司	100.00	100.00	-	-

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	2016年6月30日发生额		2015年6月30日发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,811,280.05	2,542,978.49	3,625,407.85	2,444,806.70
其他业务				
合计	3,811,280.05	2,542,978.49	3,625,407.85	2,444,806.70

##### 2、主营业务-分产品

项目	2016年6月30日发生额		2015年6月30日发生额	
	收入	成本	收入	成本
学习报	3,785,630.05	2,523,740.82	3,611,635.85	2,435,854.90
图书及文化用品	25,650.00	19,237.67	13,772.00	8,951.8
合计	3,811,280.05	2,542,978.49	3,625,407.85	2,444,806.70

##### 3、销售收入前五名情况

客户名称	本年发生额	占营业收入的比例(%)
上海市宝山区罗泾心校	76,923.00	2.02
上海市嘉定区马陆小学	73,872.00	1.94
上海市闵行区虹桥中心小学	66,420.00	1.74
上海市嘉定区外冈小学	64,080.00	1.68
上海市黄路学校	62,190.00	1.63
合计	343,485.00	9.01

#### 五、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量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	-

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	金额
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年初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-49.99
少数股东权益影响额	
合计	-149.97

(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	-7.37	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.37	-0.08	-0.08

六、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

控股股东陈宁宁持有公司 85.17% 的股权，为本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	法人代表	经营范围
上海报人文化传播有限公司	一人有限责任公司	上海市	500.00	陈宁宁	承接各类广告设计、制作、代理、发布，广告材料品的销售，展览展示服务，礼仪服务，摄影，文化咨询，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），教育信息咨询（不得从事教育培训、中介、家教）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售。

(续)

上海佳友文化科技股份有限公司  
2016 半年度报告

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海报人文化传播有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	-	是

(续)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海报人文化传播有限公司	私营有限公司	76162194-4	-	-

### 3、其他关联方情况

#### ①自然人关联方

关联方名称	持股比例 (%)	与本公司关系
陈宁宁	85.17	股东、董事长
李晶晶	10.905	股东、总经理

#### ②法人及合伙企业关联方

无

### 4、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无

②出售商品/提供劳务情况：无

#### (2) 关联担保情况：

无

#### (3) 关联方资产转让情况：无

### 5、关联方应收应付款项

无

### 6、关联方承诺

无

### 七、承诺及或有事项

#### 1、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### 九、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

上海佳友文化科技股份有限公司  
二〇一六年捌月壹拾玖日