



书网教育

NEEQ : 831217

河南书网教育科技有限公司

HeNan Book-Net Education And Tecnology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 3 月，公司向国家知识产权局申请两项发明专利，已收到受理通知书。

2019 年 4-6 月，公司在兰考、辉县、封丘、卫辉等地陆续开展《2019 年幼儿园园长互联网背景下学前教育发展的机遇与挑战》培训工作。

2019 年 5 月，英淘园智能幼教平台 APP 已在郑州市两所幼儿园试点成功。

2019 年 5-6 月，公司分别聘请国家高层次领军人才郑州师范学院院长陈国维教授及具有 30 年教学经验的张海燕园长为公司顾问。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、书网教育	指	河南书网教育科技有限公司
股东大会	指	河南书网教育科技有限公司股东大会
董事会	指	河南书网教育科技有限公司董事会
监事会	指	河南书网教育科技有限公司监事会
三会	指	河南书网教育科技有限公司股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》	指	《河南书网教育科技有限公司章程》
《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》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
动漫科技	指	河南英淘园动漫科技有限公司
大红企业	指	郑州大红企业管理咨询中心（有限合伙）
学前教育	指	3-6 岁的幼儿教育
民办教育	指	是相对于公办教育、公立教育的教育形式，指国家机构以外的社会组织或者个人，利用非国家财政性经费，面向社会举办学校及其他教育机构的活动。
英淘园智能幼教 APP	指	公司研发的智能幼教管理平台，其中的教育局端可实现安全监控巡视、园所电子档案、通知发布、大数据整理等；幼儿园端可实现监控课程教学、人员考勤、班级动态等；家长端可实现成长相册、安全监控、请假系统等。
本行业	指	R85 新闻与出版业
报告期、本期	指	2019 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2018 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人巩天蔚、主管会计工作负责人孙海慧及会计机构负责人（会计主管人员）孙海慧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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	河南书网教育科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	河南书网教育科技股份有限公司 2019 年半年度报告及相关报表文件
	《河南书网教育科技股份有限公司第二届董事会第八次会议决议》
	《河南书网教育科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南书网教育科技有限公司
英文名称及缩写	HeNan Book-Net Education And Tecnology Co.,Ltd.
证券简称	书网教育
证券代码	831217
法定代表人	巩天蔚
办公地址	河南省郑州市金水区红专路 66 号豫棉大厦 9 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	巩天蔚
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0371-89916669
传真	0371-89916669
电子邮箱	shuwangjiaoyu@126.com
公司网址	www.shuwang100.com
联系地址及邮政编码	联系地址：河南省郑州市金水区红专路 66 号豫棉大厦 9 楼；邮政编码：450000
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	河南书网教育科技有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 17 日
挂牌时间	2014 年 10 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司属于“R 文化、体育和娱乐业-R85 新闻和出版业-R852 出版业-R8521 图书出版”业
主要产品与服务项目	图书及教具的研发销售等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	巩天蔚
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：巩天蔚；一致行动人：无

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	914101005664988486	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	河南自贸试验区郑州片区（郑东） 金水东路 51 号楷林商务中心北区 二单元 2408 号	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4108 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,336,714.35	1,252,830.43	166.33%
毛利率%	68.19%	57.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-44,438.73	-640,094.46	93.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	128,885.00	-1,640,094.54	107.86%
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）	-0.49%	-6.96%	-
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）	1.92%	-17.83%	-
基本每股收益	0.00	-0.06	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,918,179.57	17,756,923.09	6.54%
负债总计	9,889,773.55	8,684,078.34	13.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,028,406.02	9,072,844.75	-0.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.91	-1.10%
资产负债率%（母公司）	43.32%	39.66%	-
资产负债率%（合并）	52.28%	48.91%	-
流动比率	1.65	1.77	-
利息保障倍数	0.82	-0.04	-

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	887,773.75	-2,038,096.19	143.56%
应收账款周转率	0.47	0.25	-
存货周转率	0.54	0.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.54%	1.93%	-

营业收入增长率%	166.33%	-54.60%	-
净利润增长率%	93.06%	67.09%	-

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	10,000,000	10,000,000	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
非流动性资产处置损益	30.73
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	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-473,354.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-173,323.73
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-173,323.73

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	6,069,269.25			
应收票据				
应收账款		6,069,269.25		
应付票据及应付账款	4,813,561.13			
应付账款		4,813,561.13		
应付票据				

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是河南省内领先的学前教育综合服务机构，专业从事学前教育图书及相关电子产品的研发和推广。公司图书主要客户群体为河南省各县市新华书店、幼儿园。截至 2019 年 6 月末，公司已拥有 3 项实用新型专利、29 项软件著作权及 72 项著作权，另有 8 项发明专利正在申请中。

公司目前已经建立了覆盖河南省大部分县市的新华书店销售渠道网络，随着渠道的铺开，市场对图书多样性的需求也有所提升，为顺应市场变化，公司不断加大对幼儿图书的产品升级，将传统纸质图书开发成为包含体感课件以及扫描二维码可在手机端观看与教材同步的动画及游戏互动视频的图书。公司根据市场发展趋势，结合发展实际，继续推进“互联网+出版+教育+金融+硬件”多元化配套的商业模式。公司在 2019 年上半年积极探索新的客户开发方式，开发更多的县市代理商，深入当地幼儿园推广新产品，支持公司业务不断获得增长。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、经营成果及现金流量分析

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 3,336,714.35 元，较上年同期增长 166.30 个百分点增幅较大，主要原因是图书销售收入较上年同期有所增长，因公司升级开发的附二维码的新版图书推广良好，销售订单增加。

2、业务开展情况

2019 年上半年，公司开发的英淘园智能幼教 APP 已于 2019 年 5 月在郑州市两所幼儿园试点成功，随后将在河南省内进行大规模的推广；公司升级后的《游戏互动 家园共育》大开本系列图书得到客户青睐，秋季教材订单量较上年同期大幅增长；公司积极探索新的客户开发方式，开发更多的县市代理商，深入当地幼儿园推广新产品，并直接和河南省部分县市的教育局进行合作，列入其合格供应商名单。同时，公司不断投入研发新产品，2019 年 3 月，公司已向国家知识产权局申请两项发明专利，分别是“用户状态监控方法、装置及穿戴设备”及“一种预警方法、装置、服务器及通信系统”，为公司后续业务开发和增长奠定基础。

三、 风险与价值

1、知识产权侵犯风险

我国出版行业侵权盗版现象屡见不鲜。越是优秀的作品，其出版内容和表现形式越容易剽窃和非法使用，这直接导致坚持原创的企业和作者的权益受到侵害，原创积极性受到挫伤。原创是出版行业的灵魂，侵权盗版现象会导致我国出版行业未来健康受到重大不利影响，公司存在知识产权被侵犯的风险。

公司将继续加大对自主创新的投入，鼓励内部发明创新，提高公司的整体创新能力；建立健全公司的知识产权申报制度，完善知识产权管理体系，加大对公司现有专利、商标、域名等知识产权的保护力度，依法追究侵权盗版的行爲，从而有效应对知识产权被侵犯可能给公司带来的风险。

2、存货减值的风险

2019 年 6 月末，公司存货余额为 1,670,781.89 元，占总资产的比重为 8.83%。公司销售规模较小，加之图书产品具有一定的新颖性，超过销售期限的图书可能会出现减值现象，进而产生跌价损失。且未来随着公司经营规模的扩大，面对广阔的市场需求，公司存货的储备可能随之增加，图书等产品不能及时变现的可能性会加大，若存货不能及时变现，将会给公司的资金流动带来压力，同时也会对公司业绩带来不利影响。

3、持续亏损的风险

2015 年度至 2019 年上半年，公司出现连续亏损。连续亏损的主要原因一是公司因推广新产品并放弃毛利率较低的一体机产品等原因导致销售收入下降；二是公司进行传统纸质图书与电子技术相融合的产品升级及英淘园 APP 等的研发，研发费用支出金额较大；三是公司开展销售及管理活动投入的费用较高，对营业利润的影响较大。虽然若上述导致亏损的因素在一定时间内不能有效改善，公司将面临继续亏损的风险，也将导致公司的持续经营能力存在一定的不确定性。

公司将大力推广新版配以二维码的大开本幼教图书，增强用户粘性，并尽快开展英淘园 APP 线上相关的教育缴费、教育管理、网上商城业务等，快速提升公司的收入规模，增强盈利能力，改变持续亏损的状态。

4、应收账款回收风险

截至 2019 年 6 月末，公司合并口径应收账款账面价值为 6,913,156.98 元，占期末资产总额的比重为 36.54%，且账龄在 1 年以上的占比为 19.75%，公司应收账款尤其是账龄较长的应收账款存在较大的回收风险。

公司将通过加快与大客户的结算，指派专人负责应收账款的催收、发货限制等方式加快应收账款的回收，尤其是针对账龄在 1 年以上欠款金额相对较大的客户，应由公司董事长或销售副总等通过多种形

式催促客户尽快支付。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司秉承“用爱心做教育，用品质做教育，用专业做教育”的宗旨，力争成为全国一流的幼教服务机构，并以高度的社会责任感奉献爱心。2019 年 1 月至 6 月，公司参与河南省宋庆龄基金会幼儿希望工程专项基金，分别在周口市西华县，南阳市唐河县等幼儿园继续进行希望工程“梦想屋”援建项目。

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	650,000.00	263,660.33
6. 其他	0	0

注释：公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易为支付关键关联人员的薪酬。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决	临时公告披露时间	临时公告
-----	------	------	---------	----------	------

			策程序		编号
巩天蔚	贷款担保	200,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 20 日	2019-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 5 月向中国对外经济贸易信托有限公司借款 200,000.00 元，期限为一年，由公司实际控制人巩天蔚提供保证担保。上述关联担保交易系实际控制人为公司及时筹措经营所需资金提供的支持，具有必要性，但随着借款的偿还，该关联交易不一定具有持续性。由于担保方未向公司收取费用，对公司生产经营未产生不利影响，有利于公司和全体股东的利益。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/6/15		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

2014 年 6 月 15 日，书网教育的两大股东巩天蔚和郑州大红企业管理咨询中心（有限合伙）就避免同业竞争分别做出如下不可撤销的承诺和保证：

1、本人或本公司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书网教育构成竞争的业务及活动，或拥有与书网教育存在竞争关系的任何经济实体、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。

2、本人或本公司在持有书网教育股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人或本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人或本公司直接原因造成的，并经法律认定的书网教育的全部经济损失。该避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。以上《避免同业竞争承诺函》依法具有法律约束力。

报告期内，上述人员和机构未出现违反上述承诺的情形。

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	6,568,000	65.68%		6,568,000	65.68%
	其中：控股股东、实际控制人	1,144,000	11.44%		1,144,000	11.44%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,432,000	34.32%		3,432,000	34.32%
	其中：控股股东、实际控制人	3,432,000	34.32%		3,432,000	34.32%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%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	巩天蔚	4,576,000		4,576,000	45.76%	3,432,000	1,144,000
2	郑州大红企业管理咨询中心（有限合伙）	4,218,000		4,218,000	42.18%		4,218,000
3	冀守贤	1,182,000		1,182,000	11.82%		1,182,000
4	陈宏	16,000		16,000	0.16%		16,000
5	李华晓	5,000		5,000	0.05%		5,000
合计		9,997,000	0	9,997,000	99.97%	3,432,000	6,565,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

书网教育部分员工持有郑州大红企业管理咨询中心（有限合伙）股份，郑州大红企业管理咨询中心（有限合伙）持有书网教育股份，其他股东之间不存在关联关系。

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

截至 2019 年 6 月 30 日，巩天蔚持有书网教育股份 4,576,000 股，持股比例 45.76%，为公司第一大股东，认定为公司控股股东。虽然巩天蔚持股比例低于 50.00%，但其自公司成立至今担任执行董事或董事长兼总经理，能够对公司的经营决策、人事任免等重大事项产生重要影响，因此，认定巩天蔚为公司实际控制人。

巩天蔚，男，出生 1973 年 3 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。毕业于黄河科技学院，本科学历。1998 年至 2010 年就职于河南音像电子出版社，任发行部主任；2010 年至 2011 年就职于有限公司，任监事；2011 年至 2014 年 6 月就职于有限公司，任执行董事、总经理；2014 年 6 月至今就职于书网教育，任董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东及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
巩天蔚	董事长、总经理	男	1973 年 3 月	本科	2017 年 7 月—2020 年 7 月	是
范斌	董事、副总经理	男	1977 年 11 月	大专	2017 年 7 月—2020 年 7 月	是
巩政	董事	男	1992 年 6 月	本科	2018 年 2 月—2020 年 7 月	是
孙海慧	董事、财务负责人	女	1990 年 11 月	大专	2017 年 7 月—2020 年 7 月	是
习谏	董事	男	1952 年 10 月	本科	2017 年 7 月—2020 年 7 月	否
朱利利	监事会主席	女	1982 年 10 月	本科	2017 年 9 月—2020 年 9 月	是
牛超鹏	监事	男	1988 年 4 月	大专	2017 年 9 月—2020 年 9 月	是
张晓云	监事	女	1985 年 1 月	大专	2017 年 9 月—2020 年 9 月	是
董事会人数:						5
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:

公司董事巩政系实际控制人巩天蔚的侄子，其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，与控股股东及实际控制人之间无关联关系。

(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
巩天蔚	董事长、总经理	4,576,000	0	4,576,000	45.76%	0
合计	-	4,576,000	0	4,576,000	45.76%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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
研发人员	2	2
行政管理人员	2	2
生产人员	2	2
销售人员	4	4
技术人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	13	13

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	7	7
专科以下	1	1
员工总计	13	13

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。同时为提升员工工作积极性，公司也制定了规范的奖惩制度，建立了公正、公开、公平的绩效考核体系。

2、培训计划

公司重视员工的培训和发展工作，制定了在职人员业务培训、管理者提升培训、全员团队合作等员工培训计划，多形式地加强员工培训工作。

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一) 1	284,798.56	441,919.54
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		6,913,156.98	6,069,269.25
其中：应收票据			
应收账款	(一) 2	6,913,156.98	6,069,269.25
应收款项融资			
预付款项	(一) 3	3,179,877.25	2,963,976.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一) 4	3,602,133.09	3,432,147.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一) 5	1,670,781.89	2,033,455.01
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	(一) 6	667,772.46	412,243.61
流动资产合计		16,318,520.23	15,353,010.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(一) 7	28,896.46	32,306.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一) 8	1866540.66	1,391,383.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一) 9	704,222.22	980,222.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,599,659.34	2,403,912.40
资产总计		18,918,179.57	17,756,923.09
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		5,605,461.96	4,813,561.13
其中：应付票据			
应付账款	(一) 10	5,605,461.96	4,813,561.13
预收款项	(一) 11	317,918.33	312,706.24
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	(一) 12	353,815.07	189,604.55
应交税费	(一) 13	3,981.41	37,191.62
其他应付款	(一) 14	3,608,596.78	3,331,014.80
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		9,889,773.55	8,684,078.34
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		9,889,773.55	8,684,078.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一） 15	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	（一） 16	2,029,098.45	2,029,098.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（一） 17	171,271.25	171,271.25
一般风险准备			
未分配利润	（一） 18	-3,171,963.68	-3,127,524.95
归属于母公司所有者权益合计		9,028,406.02	9,072,844.75
少数股东权益			
所有者权益合计		9,028,406.02	9,072,844.75
负债和所有者权益总计		18,918,179.57	17,756,923.09

法定代表人：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

(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		282,418.82	435,838.23

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二) 1	5,848,292.71	5,001,236.98
应收款项融资			
预付款项		1,965,160.36	1,749,259.36
其他应收款	(二) 2	3,156,761.19	2,932,076.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		549,495.91	706,674.23
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		577,809.49	286,647.32
流动资产合计		12,379,938.48	11,111,732.17
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	(二) 3	3,309,528.39	3,309,528.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,651.40	17,876.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,835,372.93	1,357,338.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		704,222.22	980,222.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,863,774.94	5,664,966.06
资产总计		18,243,713.42	16,776,698.23
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		4,064,771.12	3,182,503.18
预收款项		179,174.07	173,961.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		313,827.07	158,036.55
应交税费			1,018.18
其他应付款		3,345,012.69	3,157,476.68
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		7,902,784.95	6,672,996.57
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		7,902,784.95	6,672,996.57
所有者权益：			
股本		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		2,029,098.45	2,029,098.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,271.25	171,271.25
一般风险准备			

未分配利润		-1,859,441.23	-2,096,668.04
所有者权益合计		10,340,928.47	10,103,701.66
负债和所有者权益合计		18,243,713.42	16,776,698.23

法定代表人：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

(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		3,336,714.35	1,252,830.43
其中：营业收入	(一) 19	3,336,714.35	1,252,830.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,207,829.35	2,892,924.97
其中：营业成本	(一) 19	1,061,441.39	531,918.47
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	(一) 20	1,111.90	9,882.27
销售费用	(一) 21	271,772.64	404,897.78
管理费用	(一) 22	1,268,075.04	991,384.68
研发费用	(一) 23	386,533.42	1,114,845.39
财务费用	(一) 24	257,394.73	2,203.11
其中：利息费用		251,723.46	
利息收入		189.84	405.99
信用减值损失	(一) 25	-22,387.86	
资产减值损失	(一) 26	-16,111.91	-162,206.73
加：其他收益	(一) 27	300,000.00	1,000,000.00
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			
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）	(一) 28	30.73	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		428,915.73	-640,094.54
加：营业外收入	（一） 29	336.39	0.08
减：营业外支出	（一） 30	473,690.85	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-44,438.73	-640,094.46
减：所得税费用	（一） 31		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-44,438.73	-640,094.46
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）		-44,438.73	-640,094.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-44,438.73	-640,094.46
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-44,438.73	-640,094.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-44,438.73	-640,094.46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	-0.06

法定代表人：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

(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	(二)、4	3,298,369.07	1,217,390.95
减：营业成本	(二)、4	1,048,655.54	462,573.87
税金及附加		989.60	9,054.76
销售费用		259,745.02	371,973.57
管理费用		1,204,423.97	1,078,780.62
研发费用		356,449.42	811,153.39
财务费用		256,262.12	1,037.92
其中：利息费用		251,723.46	
利息收入		172.85	391.58
加：其他收益		300,000.00	1,000,000.00
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			
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）		22,740.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		16,111.91	168,191.69
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）		510,696.25	-348,991.49
加：营业外收入		336.39	0.08
减：营业外支出		273,805.83	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		237,226.81	-348,991.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,226.81	-348,991.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		237,226.81	-348,991.41
（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		237,226.81	-348,991.41
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：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

（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		2,288,990.32	1,323,461.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（二）、33	1,616,023.31	2,137,006.07
经营活动现金流入小计		3,905,013.63	3,460,467.46
购买商品、接受劳务支付的现金		580,347.38	1,356,657.63
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		470,497.43	658,226.14
支付的各项税费		4,391.61	137,045.70
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、33	1,962,003.46	3,346,634.18
经营活动现金流出小计		3,017,239.88	5,498,563.65
经营活动产生的现金流量净额		887,773.75	-2,038,096.19
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		215.73	
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			
投资活动现金流入小计		215.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		818,387.00	
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		818,387.00	
投资活动产生的现金流量净额		-818,171.27	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000.00	2,000,000.00
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		251,723.46	
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		275,000.00	
筹资活动现金流出小计		526,723.46	
筹资活动产生的现金流量净额		-226,723.46	2,000,000.00
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		-157,120.98	-38,096.19
加：期初现金及现金等价物余额		441,919.54	205,219.66
六、期末现金及现金等价物余额		284,798.56	167,123.47

法定代表人：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

(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		2,315,130.88	1,282,980.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,596,237.92	2,136,991.66
经营活动现金流入小计		3,911,368.80	3,419,972.42
购买商品、接受劳务支付的现金		482,804.20	1,114,729.19
支付给职工以及为职工支付的现金		391,699.65	591,942.14
支付的各项税费		3,849.31	104,498.02
支付其他与经营活动有关的现金		2,141,324.59	3,615,011.62
经营活动现金流出小计		3,019,677.75	5,426,180.97
经营活动产生的现金流量净额		891,691.05	-2,006,208.55
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		818,387.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		818,387.00	
投资活动产生的现金流量净额		-818,387.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000.00	2,000,000.00
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		251,723.46	
支付其他与筹资活动有关的现金		275,000.00	
筹资活动现金流出小计		526,723.46	
筹资活动产生的现金流量净额		-226,723.46	2,000,000.00
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		-153,419.41	-6,208.55
加：期初现金及现金等价物余额		435,838.23	148,530.11
六、期末现金及现金等价物余额		282,418.82	142,321.56

法定代表人：巩天蔚

主管会计工作负责人：孙海慧

会计机构负责人：孙海慧

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	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

公司财务报表格式按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《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)的相关规定执行。

公司根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》相关规则执行以上会计政策。

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2019 年 1 月 1 日,“期末”指 2019 年 6 月 30 日;“本期”指 2019 年 1-6 月,“上期”指 2018 年 1-6 月。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,220.99	8,361.95
银行存款	282,577.57	433,557.59
合 计	284,798.56	441,919.54

2、应收账款

1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	7,575,697.17	100.00	662,540.19	8.75	6,913,156.98
特定组合					
小计	7,575,697.17	100.00	662,540.19	8.75	6,913,156.98
合 计	7,575,697.17	100.00	662,540.19	8.75	6,913,156.98

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	6,754,747.63	100.00	685,478.38	10.15	6,069,269.25
特定组合					
小计	6,754,747.63	100.00	685,478.38	10.15	6,069,269.25
合 计	6,754,747.63	100.00	685,478.38	10.15	6,069,269.25

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	6,079,242.61	121,584.85	2.00
1 至 2 年	242,227.72	24,222.77	10.00

2 至 3 年	631,505.70	126,301.14	20.00
3 至 4 年	359,151.62	179,575.81	50.00
4 年以上	263,569.52	210,855.62	80.00
合 计	7,575,697.17	662,540.19	

2) 本期计提坏账准备金额-22,938.19 元；本期无收回或转回坏账。

3) 本期无实际核销的应收账款情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,608,069.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 74.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 285,738.19 元。

5) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、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	1,589,194.89	49.98	1,373,293.89	46.34
1 至 2 年	1,286,744.36	40.47	1,286,744.36	43.41
2 至 3 年	193,000.00	6.07	193,000.00	6.51
3 年以上	110,938.00	3.48	110,938.00	3.74
合 计	3,179,877.25	100.00	2,963,976.25	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 2,165,661.49 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 68.11%。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,602,133.09	3,432,147.03
合 计	3,602,133.09	3,432,147.03

(1) 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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	5,101,960.42	100.00	1,499,827.33	29.40	3,602,133.09
特定组合					
小计	5,101,960.42	100.00	1,499,827.33	29.40	3,602,133.09
合 计	5,101,960.42	100.00	1,499,827.33	29.40	3,602,133.09

(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（%）	
单项计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险组合计提坏账 准备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,931,424.03	100.00	1,499,277.00	30.40	3,432,147.03
特定组合					
小计	4,931,424.03	100.00	1,499,277.00	30.40	3,432,147.03
合 计	4,931,424.03	100.00	1,499,277.00	30.40	3,432,147.03

①期末无单项单独计提坏账准备的其他应收款

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	1,657,381.39	33,147.63	2.00
1 至 2 年	539,390.29	53,939.03	10.00
2 至 3 年	162,680.79	32,536.16	20.00
3 至 4 年	2,713,339.50	1,356,669.75	50.00
4 至 5 年	28,168.45	22,534.76	80.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合 计	5,101,960.42	1,499,827.33	

2) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	5,014,766.88	4,857,909.34
押金	35,000.00	35,000.00
个人社保	52,193.54	38,514.69
合 计	5,101,960.42	4,931,424.03

3) 本期计提坏账准备金额 550.33 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名合计金额 3,880,772.16 元，占其他应收款期末金额 76.06%，对应坏账准备为 1,244,608.96 元。

6) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,269.47		137,269.47
库存商品	1,020,967.99	120,795.55	900,172.44
在产品	633,339.98		633,339.98
合 计	1,791,577.44	120,795.55	1,670,781.89

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,269.47		137,269.47
库存商品	1,399,753.02	136,907.46	1,262,845.56
在产品	633,339.98		633,339.98
合 计	2,170,362.47	136,907.46	2,033,455.01

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	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	
原材料						
库存商品	136,907.46			16,111.91		120,795.55
在产品						
发出商品						

合 计	136,907.46		16,111.91		120,795.55
-----	------------	--	-----------	--	------------

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料			
库存商品	库存商品成本与可变现净值孰低		
在产品			
发出商品			

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	85,714.26	
增值税待抵扣	505,506.52	336,265.34
所得税待抵扣	75,191.95	75,191.95
待处理财产损益	786.32	786.32
预交个人所得税	573.41	
合 计	667,772.46	412,243.61

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	28,896.46	32,306.58
合 计	28,896.46	32,306.58

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	402,356.00	195,263.90	597,619.90
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3、本期减少金额	3,700.00		3,700.00
处置或报废	3,700.00		3,700.00
4、期末余额	398,656.00	195,263.90	593,919.90
二、累计折旧			
1、期初余额	381,804.83	183,508.49	565,313.32

2、本期增加金额		3,225.12	3,225.12
计提		3,225.12	3,225.12
3、本期减少金额	3,515.00		3,515.00
处置或报废	3,515.00		3,515.00
4、期末余额	378,289.83	186,733.61	565,023.44
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	20,366.17	8,530.29	28,896.46
2、期初账面价值	20,551.17	11,755.41	32,306.58

②本公司期末无暂时闲置的固定资产情况。

③本公司期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,459,328.55	82,140.00	1,541,468.55
2、本期增加金额	818,387.00		818,387.00
购置	818,387.00		818,387.00
3、本期减少金额			
4、期末余额	2,277,715.55	82,140.00	2,359,855.55
二、累计摊销			
1、期初余额	101,989.62	48,095.33	150,084.95
2、本期增加金额	340,353.00	2,876.94	343,229.94
计提	340,353.00	2,876.94	343,229.94
3、本期减少金额			
4、期末余额	442,342.62	50,972.27	493,314.89
三、减值准备			

1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,835,372.93	31,167.73	1,866,540.66
2、期初账面价值	1,357,338.93	34,044.67	1,391,383.60

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

9、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	期末余额
设计制作费	980,222.22		276,000.00		704,222.22
合计	980,222.22		276,000.00		704,222.22

10、应付账款

按款项性质列示应付账款

项 目	期末余额	期初余额
采购款	5,605,461.96	4,813,561.13
合 计	5,605,461.96	4,813,561.13

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州华彩印务有限公司	762,601.96	对方未催款
合 计	762,601.96	

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	317,918.33	312,706.24
合 计	317,918.33	312,706.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

12、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	177,771.10	587,428.35	423,217.83	341,981.62
二、离职后福利-设定提存计划	11,833.45	47,279.60	47,279.60	11,833.45
合 计	189,604.55	634,707.95	470,497.43	353,815.07

(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	173,560.18	537,905.41	373,694.89	337,770.70
2、职工福利费		6,061.00	6,061.00	
3、社会保险费	4,210.92	22,437.94	22,437.94	4,210.92
其中：医疗保险费	4,210.92	19,552.32	19,552.32	4,210.92
工伤保险费		441.70	441.70	
生育保险费		2,443.92	2,443.92	
4、住房公积金		21,024.00	21,024.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	177,771.10	587,428.35	423,217.83	341,981.62

(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	11,833.45	45,519.40	45,519.40	11,833.45
2、失业保险费		1,760.20	1,760.20	
合 计	11,833.45	47,279.60	47,279.60	11,833.45

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，2019 年 1-6 月本公司分别按员工基本工资的 19.00%、0.70%，向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		32,192.03
个人所得税		1,018.18
城市维护建设税	2,321.64	2,321.64
教育费附加	995.00	995.00

地方教育费附加	664.77	664.77
合 计	3,981.41	37,191.62

14、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,608,596.78	3,331,014.80
合 计	3,608,596.78	3,331,014.80

其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
借款	2,605,254.82	2,526,828.15
往来款及其他	1,003,341.96	804,186.65
合 计	3,608,596.78	3,331,014.80

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
季时冰	450,939.88	未及时偿还借款及利息

15、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	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

16、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,029,098.45			2,029,098.45
合 计	2,029,098.45			2,029,098.45

17、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	171,271.25			171,271.25
合 计	171,271.25			171,271.25

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

18、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额（2018 年度）
调整前上期末未分配利润	-3,127,524.95	-2,684,207.36
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	-3,127,524.95	-2,684,207.36
加：本期归属于母公司股东的净利润	-44,438.73	-443,317.59
减：提取法定盈余公积		
其他		
期末未分配利润	-3,171,963.68	-3,127,524.95

19、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	3,336,714.35	1,061,441.39	1,252,830.43	531,918.47
其他业务				
合 计	3,336,714.35	1,061,441.39	1,252,830.43	531,918.47

20、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		145.49
教育费附加		62.35
地方教育费附加		41.57
印花税	1,111.90	422.30
车船税		720.00
广告文化事业建设费		8,490.56
合 计	1,111.90	9,882.27

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	89,122.87	96,109.94
业务宣传费/广告费	59,700.00	96,624.93
差旅费	9,109.00	16,879.81
汽车费用	27,084.03	42,841.07
咨询费服务费		50,000.00
其他	21,729.40	24,092.82
办公费	10,086.80	14,445.89

业务招待费	19,503.00	25,859.50
折旧费	870.90	4,634.58
展览费		21,000.00
运输费/物流费/仓储费	14,566.64	2,642.00
设计、制作费	20,000.00	
培训费		2,000.00
样品费/赠品费		7,767.24
合 计	271,772.64	404,897.78

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	391,022.92	536,461.05
服务费	4,300.00	
社保费	90,741.54	100,341.62
咨询、审计费	5,585.44	199,926.03
其他	31,708.45	-9,997.47
办公费	19,731.96	20,820.60
装修费		14,386.25
租赁费	86,914.32	88,000.01
汽车费	6,431.19	3,686.03
业务招待费	10,055.06	15,725.00
设计费	276,000.00	
折旧费/摊销费	240,517.83	20,715.17
工会经费及职工教育经费		1,320.39
合 计	1,163,008.71	991,384.68

23、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	84,631.53	81,045.39
设计、制作费	72,271.89	717,300.00
开发费	229,630.00	316,500.00
合 计	386,533.42	1,114,845.39

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	251,723.46	

减：利息收入	189.84	405.99
手续费	2,486.10	2,609.10
其他	3,375.01	
合 计	257,394.73	2,203.11

25、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,387.86	
合 计	22,387.86	

注释：损失以“-”填列。

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		162,206.73
存货跌价损失	16,111.91	
合 计	16,111.91	162,206.73

27、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
郑州市郑东新区教育文化体育局 2017 中央文化产业发展补助资金		1,000,000.00	
郑州市郑东新区管理委员会经济发展局 2018 科技型企业研究费用后补助专项资金	300,000.00		300,000.00
合 计	300,000.00	1,000,000.00	300,000.00

28、资产处置损益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	30.73	
合 计	30.73	

29、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
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	336.39	0.08	336.39
合计	336.39	0.08	336.39

30、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的 金额
郑州市郑东新区管理委员会经济发展局 2018 科技型企业研究费用后补助专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
合 计	300,000.00		300,000.00

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/ 收益相 关
	计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成本 费用	计入营业 外收入	计入其他收益	冲减成 本费用	
郑州市郑东新区教育 文化体育局 2017 中央 文化产业发展补助资 金					1,000,000.00		
郑州市郑东新区管理 委员会经济发展局 2018 科技型企业研究 费用后补助专项资金		300,000. 00					
合 计		300,000. 00			1,000,000.00		

(2) 政府补助退回情况

本期无政府补助退回的情况。

31、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
处理废旧图书	473,690.85		473,690.85
合 计	473,690.85		473,690.85

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用		
合 计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
-----	-------

项 目	本期发生额
利润总额	-44,438.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,109.68
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-11,109.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

33、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
利息收入	189.84	1,000,000.00
政府补助	300,000.00	405.99
往来款及其他	1,315,833.47	1,136,600.08
合 计	1,616,023.31	2,137,006.07

(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
支付的各项费用	775,512.47	2,028,837.18
往来款及其他	1,186,490.99	1,317,797.00
合 计	1,962,003.46	3,346,634.18

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
借款	300,000.00	2,000,000.00
合 计	300,000.00	2,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
还借款	275,000.00	
合 计	275,000.00	

(二) 公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	6,143,588.33	99.90	301,202.86	4.90	5,842,385.47
特定组合	5,907.24	0.10			5,907.24
小计	6,149,495.57	100.00	301,202.86	4.90	5,848,292.71
合 计	6,149,495.57	100.00	301,202.86	4.90	5,848,292.71

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	5,322,638.79	99.95	324,141.05	6.09	4,998,497.74
特定组合	2,739.24	0.05			2,739.24
小计	5,325,378.03	100.00	324,141.05	6.09	5,001,236.98
合 计	5,325,378.03	100.00	324,141.05	6.09	5,001,236.98

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②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	5,405,481.09	108,109.62	2.00
1 至 2 年	137,100.40	13,710.04	10.00
2 至 3 年	457,041.10	91,408.22	20.00
3 至 4 年	90,658.70	45,329.35	50.00
4 至 5 年	53,307.04	42,645.63	80.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	6,143,588.33	301,202.86	

(2) 本期计提坏账准备金额-22,938.19 元；本期无收回或转回坏账。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 4,754,529.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 95,090.59 元。

(5) 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,156,761.19	2,932,076.05
合 计	3,156,761.19	2,932,076.05

(1) 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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款					
其中： 账龄组合	4,156,371.65	92.38	1,342,610.46	32.30	2,813,761.19
特定组合	343,000.00	7.62			343,000.00
小计	4,499,371.65	100.00	1,342,610.46	32.30	3,156,761.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,499,371.65	100.00	1,342,610.46	32.30	3,156,761.19

(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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	4,003,489.26	93.66	1,342,413.21	33.53	2,661,076.05
特定组合	271,000.00	6.34			271,000.00
小计	4,274,489.26	100.00	1,342,413.21	33.53	2,932,076.05
合 计	4,274,489.26	100.00	1,342,413.21	33.53	2,932,076.05

①期末无单项单独计提坏账准备的其他应收款

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	1,127,723.79	22,554.48	2.00
1 至 2 年	400,107.12	40,010.71	10.00
2 至 3 年	129,140.79	25,828.16	20.00
3 至 4 年	2,485,009.50	1,242,504.75	50.00
4 至 5 年	13,390.45	10,712.36	80.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合 计	4,156,371.65	1,342,610.46	

2) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及其他	4,412,693.11	4,200,974.57
押金	35,000.00	35,000.00
个人社保	51,678.54	38,514.69
合 计	4,499,371.65	4,274,489.26

3) 本期计提坏账准备金额 197.25 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款合计金额为 3,337,505.16 元，占其他应收款期末金额 74.18%，对应的坏账准备为 1,231,140.74 元。

6) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、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	3,309,528.39		3,309,528.39	3,309,528.39		3,309,528.39

(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
河南英淘园动漫科技有限公司	3,309,528.39			3,309,528.39		

4、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	3,298,369.07	1,048,655.54	1,217,390.95	462,573.87
其他业务				
合 计	3,298,369.07	1,048,655.54	1,217,390.95	462,573.87

河南书网教育科技有限公司
2019 年 8 月 20 日