



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

— 2019 —

公司半年度大事记

1. 2019年4月18日公司为配合子公司上海佳才培训中心有限公司顺利开展才艺培训工作，邀请景德镇陶瓷大学相关专家，在公司召开陶艺培训工作会议。
2. 2019年6月28日本公司在上海市奉贤某小学举行小学作文教学研讨会。

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	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、我公司、佳友科技	指	上海佳友文化科技股份有限公司
有限公司	指	上海佳友文化科技有限公司
佳才培训	指	上海佳才培训中心有限公司
报人文化	指	上海报人文化传播有限公司
报告期、本期	指	2019年1月1日-6月30日
上期	指	2018年1月1日—6月30日
主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
K12	指	是 kindergarten through twelfth grade 的简写，是指从幼儿园到高中。
教辅	指	教学辅导图书资料的总称
股东大会	指	上海佳友文化科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海佳友文化科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海佳友文化科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	上海佳友文化科技股份有限公司章程

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。

公司负责人陈宁宁、主管会计工作负责人李晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）张燕燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司总经理办公室
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
	公司审议半年度报告的第二届董事会第七次会议决议
	公司审议半年度报告的第二届监事会第六次会议决议
	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

第一节 公司概况

一、 基本信息

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
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 1 幢 201/02 室、闵行区新龙路 1333 弄万科七宝国际 31 幢 120 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李晶晶
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-62201181
传真	-
电子邮箱	crystalli1984@126.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市闵行区新龙路 1333 弄万科七宝国际 31 幢 120 室 201101
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	公司总经理办公室

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	2002 年 7 月 29 日
挂牌时间	2015 年 1 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-51 批发业-514 文化、体育用品及器材批发-5144 报刊批发
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	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	陈宁宁
实际控制人及其一致行动人	陈宁宁、李晶晶

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	91310000741615758T	否
金融许可证机构编码		
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	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

2019 年 6 月 11 日，公司主办券商变更为中国民族证券有限责任公司。

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	3,720,573.61	3,843,937.71	-3.21%
毛利率%	34.89%	35.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-853,177.52	-1,009,268.21	15.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-853,760.10	-1,009,198.80	15.40%
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）	-10.03%	-11.38%	-
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）	-10.04%	-11.37%	-
基本每股收益	-0.085	-0.101	15.84%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,483,277.48	9,808,652.32	-3.32%
负债总计	1,404,893.43	877,090.75	60.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,078,384.05	8,931,561.57	-9.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	0.89	-8.99%
资产负债率%（母公司）	18.19%	10.91%	-
资产负债率%（合并）	14.81%	8.94%	-
流动比率	6.33	10.43	-
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	-457,679.13	-688,801.57	33.55%
应收账款周转率	2.80	1.66	-
存货周转率	0.56	0.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.32%	-12.74%	-

营业收入增长率%	-3.21%	4.76%	-
净利润增长率%	15.47%	17.49%	-

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
营业外收入	776.77
非经常性损益合计	776.77
所得税影响数	194.19
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	582.58

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于批发行业中的图书、报刊批发与零售业务，拥有《学习报》及教育类图书的销售渠道和经营资质，为各中小学校销售教育类报刊和图书。公司通过业务员与学校直接沟通，了解学校需求后，落实销售数量，向《学习报》社、相关出版社进行采购，再直接销往学校。收入来源主要是图书、报刊的销售收入。

上海报人文化传播有限公司主要是开展图书业务，了解学校需求后，对学校直接销售；上海佳才培训有限公司主要是针对小学和中学学生课外学习辅导，是公司刚建立起来的业务增长点。

报告期内，公司的商业模式发生变化，增加了培训业务。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

报告期内，因公司子公司上海佳才培训有限公司已正式开展培训业务，因此公司商业模式中新增了面向中小学生的课外培训业务模式。

二、 经营情况回顾

公司主营业务是教育服务，主要向各中小学校提供教育产品，如校本教材、学生用报刊图书等。报告期内，公司基本完成了图书和报刊的发行任务，针对销售的不同区域，进行跟踪和推进，并力求培育新的市场增长点。

公司近年的经营计划中，提出了开展教育培训业务，以教育培训作为新的利润增长点。2019年1月11日，公司完成了全资子公司上海佳才培训中心有限公司的新设工商登记工作，领取了上海市闵行区市场监督管理局下发的《营业执照》。该子公司主要经营中等及中等以下非学历业余教育（艺术类、文化类），报告期内已正式开展培训活动，但由于前期规模较小，对公司整体业绩影响不大。

1、盈利情况

报告期内，公司营业收入为3,720,573.61元，比上年同期减少3.21%，归属于母公司所有者的净利润为-853,177.52元，比上期少亏损156,090.69元，基本每股收益为-0.085元。本公司主要是紧跟学校需求进行销售，因每年的上半年正处于学校教学年度的第二学期，大量的教学材料在第一学期购买较多，因此第二学期的购买需求会有所减少，从而导致报告期内的营业收入增长不大，同时，由于培训业务刚刚开展，在前期投入有所增加，导致成本未见下降，继续亏损。

近年来，由于教辅类图书品种不断增加，新的课程改革方向有所变化，学校的教学材料需求呈多元化扩展之势，行业竞争比较激烈，对公司的图书报纸的销售有一定影响，公司将通过拓宽业务渠道，加大市场开拓力度等方式积极应对。

2、资产状况

截至2019年6月30日，公司总资产9,483,277.48元，较期初减少3.32%，归属于挂牌公司股东的净资产8,078,384.05元，较期初下降，主要是由于持续亏损导致公司总资产和净资产有所减少。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-457,679.13元，上期经营活动现金流量净额为-688,801.57元，持续为负。其原因：一是，由于报告期内公司为了加大销售力度，购买报纸、图书的现金流出有所增加；二是，公司培训业务已启动，报告期内处于前期投入阶段，增加了经营活动现金流

出金额。

报告期内，公司的核心销售团队相对稳定，与供应商和客户维持着良好的关系，销售渠道也比较平稳，成本结构和收入模式均比较稳定，因而公司的全年销售收入、盈利能力预计不会有较大的变化。

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 78.95%，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。

应对措施：公司针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。

应对措施：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。

应对措施：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，并吸收优秀的教育人才，开辟新的中小学课外培训业务。

（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 97.08%。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，二人为公司的实际控制人。因此，陈宁宁、李晶晶有可能利用其对公司的控股股东地位，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。

应对措施：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，实现公司治理规范运作，防止实际控制人不当控制的风险。

（五）公司治理风险

2014 年 7 月，公司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。

应对措施：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。

（六）经营活动产生现金流紧张可能产生的经营风险

公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额为-547,954.98 元、2019 年 1-6 月经营活动现金流量净额为-457,679.13 元，经营活动产生的现金流量持续为负，若公司不能维持现金流的持续流入，将会对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司将大力推进教育业务，力求增加新的营收增长点，维持经营性现金流的持续流入。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

本公司多年来深耕于教育行业，积累了丰富的教育资源，并利用公司的教育与技术优势，积极参与教育扶贫工作。报告期内，公司继续开展相关扶贫业务。

（二） 其他社会责任履行情况

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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
公司	2015/1/30		挂牌	其他承诺	关于“办公场地租赁”问题的承诺	已履行完毕
公司	2015/1/30		挂牌	其他承诺	关于“公司及其子公司员工社保、住房公积金”问题的承诺	已履行完毕
公司	2015/1/30		挂牌	其他承诺	关于“公司及子公司经营许可证”问题的承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/1/30		挂牌	其他承诺	关于“公司无偿使用李晶晶个人	已履行完毕

					淘宝店铺、支付宝账户及银行账户”问题的承诺	
公司	2015/1/30		挂牌	其他承诺	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	已履行完毕
公司	2015/1/30		挂牌	其他承诺	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	已履行完毕
公司	2015/1/30		挂牌	同业竞争承诺	关于“避免同业竞争”的承诺	已履行完毕
公司	2015/1/30		挂牌	资金占用承诺	关于“减少与规范关联资金往来、关联交易”的承诺	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、关于“办公场地租赁”问题的承诺

公司实际控制人陈宁宁、李晶晶作出承诺：（1）若因出租方对前述仓储场所的权利瑕疵导致公司无法继续租用上述场所，公司实际控制人同意将为公司提前寻找其他适租的仓库，以保证公司经营的持续稳定。并且，若因前述原因给公司造成的搬迁费用及其他任何损失，由本人承担全部责任。（2）若因上述办公场所抵押权的实现导致公司无法继续租用上述场所，公司实际控制人同意将为公司提前寻找其他适租的仓库，以保证公司经营的持续稳定。并且，若因前述原因给公司造成的搬迁费用及其他任何损失，由本人承担全部责任。

报告期内，公司仓储用地正常使用，未触及承诺事项。

2、关于“公司及其子公司员工社保、住房公积金”问题的承诺

公司及子公司报人文化出具承诺：自 2014 年 9 月起，公司及其子公司将陆续为非退休返聘的全日制员工办理社会保险及缴纳住房公积金；截至挂牌前，公司及其子公司将为所有非退休返聘的全日制员工办理社会保险及缴纳住房公积金；缴纳基数为上海市最低缴纳基数。

公司控股股东、实际控制人出具承诺：愿意承担因公司未严格按照相关规定 缴纳社保、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应 缴未缴的社保进行追缴的，愿意承担追缴款项、罚款及其他派生责任；如果住房 公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款 项、罚款及其他派生责任；如果公司及其子公司聘用的任何员工（含已离职员工）对公司应缴未缴的社保、住房公积金进行追缴的，愿意承担追缴款项及其他派生责任。

报告期内，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。

3、关于“公司及子公司经营许可证”问题的承诺

公司控股股东、实际控制人出具承诺：愿意承担因报人文化未严格遵守出版相关规定导致的相关风险；如果出版主管部门对报人文化未严格遵守出版相关规定予以处罚，愿意承担罚款及其派生责任。

报告期内，未触及承诺事项。

4、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

李晶晶出具承诺：自 2012 年 12 月起，本人自愿且无偿将淘宝店（店铺名称为《学习报》上海专用官方网店，旺旺名为 **crystalli198474**）及其对应的支付宝账户、银行账户提供给公司使用；本人对公司继续无限期且无偿使用淘宝店（店铺名称为《学习报》上海专用官方网店，旺旺名为 **crystalli198474**）及其对应的支付宝账户、银行账户无任何争议；本人对公司无偿使用淘宝店（店铺名称为《学习报》上海专用官方网店，旺旺名为 **crystalli198474**）及其对应的支付宝账户、银行账户的行为不论现在还是将来均不会提出任何权利主张。

公司及其控股股东、实际控制人出具承诺：公司正以自己的名义开具淘宝店铺，绑定公司自身的支付宝账户及银行账户。截至 2014 年 10 月 22 日，该淘宝店的网上特种经营许可已审批通过，待装修准备工作就绪后即可投入运营。自 2014 年 10 月 27 日起，公司将不再使用李晶晶淘宝店及其对应的支付宝账户、银行账户开展业务。

报告期内，切实履行上述承诺。

5、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

公司控股股东、实际控制人出具承诺：愿意承担因公司未严格遵守上述规定导致的相关风险；如果出版主管部门对公司未严格遵守上述规定予以处罚，愿意承担罚款及其派生责任。

报告期内，未触及承诺事项。

6、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

公司控股股东、实际控制人出具承诺：愿意承担因公司住所与主要办公机构所在地不一致而导致的相关风险；如果工商主管部门对公司因住所问题予以处罚，愿意承担罚款及其派生责任未触及承诺事项。

7、关于“避免同业竞争”的承诺

为了避免发生新的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：作为上海佳友文化科技股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心业务人员，本人郑重承诺如下：（1）本人/本单位及与本人关系密切的家庭成员目前未从事或参与与公司存在同业竞争的活动；（2）本人/本单位及与本人关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术/业务人员；（3）在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；（4）本承诺为不可撤销的承诺；（5）若违反上述承诺，本人愿意对由此给公司造成的损失承担赔偿责任及其他责任。

报告期内，公司切实履行上述承诺。

8、关于“减少与规范关联资金往来、关联交易”的承诺

公司出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》，具体内容如下：为了减少与规范关联资金往来、关联交易，保障公司、其他股东及公司债权人的权益，规范公司运作及内控制度，公司郑重承诺如下：（1）将不向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借；（2）将不再对股东、公司管理层、关联方及其他个人进行非正常经营性的个人借款；（3）将结合实际经营管理情况，尽快完善货币资金管理体系，并保证严格遵守；（4）将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。

报告期内，公司切实履行上述承诺。

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	2,755,000	27.55%	0	2,755,000	27.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,586,250	25.86%	30,000	2,616,250	26.16%	
	董事、监事、高管	2,625,000	26.25%	30,000	2,655,000	26.55%	
	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	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%	0	7,245,000	72.45%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							13

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈宁宁	8,537,000	36,000	8,573,000	85.73%	6,378,750	2,194,250
2	李晶晶	1,170,500	-6,000	1,164,500	11.65%	742,500	422,000
3	夏燕如	110,000	0	110,000	1.10%	82,500	27,500
4	徐崇文	30,000	0	30,000	0.30%	0	30,000
5	陈明玲	25,000	0	25,000	0.25%	18,750	6,250
合计		9,872,500	30,000	9,902,500	99.03%	7,222,500	2,680,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈宁宁与李晶晶为夫妻关系，陈宁宁与陈明玲为兄弟关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

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
陈宁宁	董事长、总经理	男	1971年1月	硕士	2017年7月27日至2020年7月26日	是
李晶晶	董事、副总经理、财务总监、信息披露负责人	女	1984年6月	博士	2017年7月27日至2020年7月26日	是
夏燕如	董事	女	1971年7月	本科	2017年7月27日至2020年7月26日	否
杨思翼	董事	男	1972年10月	硕士	2017年7月27日至2020年7月26日	否
刘全喜	董事	男	1987年8月	大专	2017年7月27日至2020年7月26日	否
何菲	监事会主席	女	1977年10月	本科	2017年7月27日至2020年7月26日	否
陈明玲	监事	男	1973年2月	高中	2017年7月27日至2020年7月26日	是
张燕燕	监事	女	1989年1月	大专	2017年7月27日至2020年7月26日	是
居丽华	副总经理	女	1958年4月	本科	2017年7月27日至2020年7月26日	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:

陈宁宁与李晶晶为夫妻关系；陈宁宁与陈明玲为兄弟关系。

(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
陈宁宁	董事长、总经理	8,537,000	36,000	8,573,000	85.73%	0
李晶晶	董事、副总经理、财务总监、信息披露负责人	1,170,500	-6,000	1,164,500	11.65%	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	7,500	0	7,500	0.08%	0
何菲	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陈明玲	监事	25,000	0	25,000	0.25%	0
张燕燕	监事	0	0	0	0.00%	0
居丽华	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,870,000	30,000	9,900,000	99.01%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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
行政管理人员	5	5
生产人员	0	0
销售人员	12	12
技术人员	5	5
财务人员	2	2
员工总计	24	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	10	10
专科	10	10
专科以下	2	2
员工总计	24	24

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：

报告期内，公司继续给予技及销售人员专业的培训与具竞争力的薪酬。

(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	第八节、二、（一）、1	1,590,891.35	2,103,693.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、（一）、2	1,198,224.17	1,463,988.60
其中：应收票据			
应收账款		1,198,224.17	1,463,988.60
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、（一）、3	1,007,136.64	1,256,217.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、（一）、4	200,757.75	406,306.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、（一）、5	4,828,799.67	3,871,028.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、二、（一）、6	61,893.93	45,819.06
流动资产合计		8,887,703.51	9,147,054.07
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	第八节、二、(一)、7	233,532.56	328,819.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、(一)、8	35,220.36	38,239.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、(一)、9	326,821.05	294,539.24
递延所得税资产	第八节、二、(一)、10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		595,573.97	661,598.25
资产总计		9,483,277.48	9,808,652.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、(一)、11		9,675.80
其中：应付票据			
应付账款			9,675.80
预收款项	第八节、二、(一)、12	1,102,326.21	370,803.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、13	166,503.82	115,329.90
应交税费	第八节、二、(一)、14	135,823.40	325,281.27
其他应付款	第八节、二、(一)、15	240.00	56,000.00
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		1,404,893.43	877,090.75
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		1,404,893.43	877,090.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（一）、16	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	第八节、二、（一）、17	315,002.68	315,002.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、（一）、18	276,909.13	276,909.13
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、（一）、19	-2,513,527.76	-1,660,350.24
归属于母公司所有者权益合计		8,078,384.05	8,931,561.57
少数股东权益			
所有者权益合计		8,078,384.05	8,931,561.57
负债和所有者权益总计		9,483,277.48	9,808,652.32

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
流动资产：			

货币资金		133,976.58	144,032.12
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	第八节、二、(九)、1	380,783.57	226,350.00
应收款项融资			
预付款项			9,380.00
其他应收款	第八节、二、(九)、2	12,195.40	12,195.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,115,353.07	3,616,133.67
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			
流动资产合计		4,642,308.62	4,008,091.19
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、(九)、3	6,000,000.00	6,000,000.00
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		210,043.00	300,459.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		35,220.36	38,239.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,245,263.36	6,338,698.77
资产总计		10,887,571.98	10,346,789.96
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			9,675.80
预收款项		1,102,326.21	370,803.78
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		126,767.15	106,229.90
应交税费		135,823.40	217,441.90
其他应付款		615,000.00	425,000.00
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		1,979,916.76	1,129,151.38
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		1,979,916.76	1,129,151.38
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		315,002.68	315,002.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		254,235.01	254,235.01

一般风险准备			
未分配利润		-1,661,582.47	-1,351,599.11
所有者权益合计		8,907,655.22	9,217,638.58
负债和所有者权益合计		10,887,571.98	10,346,789.96

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(一)、20	3,720,573.61	3,843,937.71
其中：营业收入	第八节、二、(一)、20	3,720,573.61	3,843,937.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,574,527.90	4,853,456.07
其中：营业成本	第八节、二、(一)、20	2,422,540.28	2,474,109.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、(一)、21	9,054.30	9,390.05
销售费用	第八节、二、(一)、22	651,287.32	580,816.31
管理费用	第八节、二、(一)、23	1,489,666.06	1,784,780.85
研发费用			
财务费用	第八节、二、(一)、24	1,979.94	2,988.96
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	第八节、二、(一)、25		1,370.80
加：其他收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-853,954.29	-1,009,518.36
加：营业外收入	第八节、二、（一）、26	776.77	
减：营业外支出			92.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-853,177.52	-1,009,610.91
减：所得税费用	第八节、二、（一）、27		-342.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-853,177.52	-1,009,268.21
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）		-853,177.52	-1,009,268.21
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		-853,177.52	-1,009,268.21
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		-853,177.52	-1,009,268.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-853,177.52	-1,009,268.21
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）		-0.085	-0.101
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.085	-0.101

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

（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、（九）、4	3,575,621.13	3,507,368.33
减：营业成本	第八节、二、（九）、4	2,325,521.87	2,251,223.79
税金及附加		9,054.30	8,819.03
销售费用		611,382.89	285,095.30
管理费用		938,178.72	1,676,115.36
研发费用			
财务费用		1,466.71	1,784.68
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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）			

资产减值损失（损失以“-”号填列）			-170.80
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）		-309,983.36	-715,840.63
加：营业外收入			
减：营业外支出			92.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-309,983.36	-715,933.18
减：所得税费用			-42.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-309,983.36	-715,890.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-309,983.36	-715,890.48
（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		-309,983.36	-715,890.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.07

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

（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		5,295,244.46	5,414,184.25
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	第八节、二、（一）、28、（1）	118,849.68	465,379.37
经营活动现金流入小计		5,414,094.14	5,879,563.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,939,632.66	3,076,014.42
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		1,129,149.26	1,615,181.53
支付的各项税费		64,234.48	231,321.33
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、28、(2)	738,756.87	1,645,847.91
经营活动现金流出小计		5,871,773.27	6,568,365.19
经营活动产生的现金流量净额		-457,679.13	-688,801.57
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		55,122.78	13,362.06
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		55,122.78	13,362.06
投资活动产生的现金流量净额		-55,122.78	-13,362.06
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-512,801.91	-702,163.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,103,693.26	2,999,374.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,590,891.35	2,297,210.61

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
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		4,615,605.21	4,957,561.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		365,265.83	230,503.74
经营活动现金流入小计		4,980,871.04	5,188,065.18
购买商品、接受劳务支付的现金		3,441,874.93	2,593,092.48
支付给职工以及为职工支付的现金		1,003,352.44	1,160,116.22
支付的各项税费		64,219.48	188,135.49
支付其他与经营活动有关的现金		476,145.25	790,942.81
经营活动现金流出小计		4,985,592.10	4,732,287.00
经营活动产生的现金流量净额		-4,721.06	455,778.18
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		5,334.48	
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		5,334.48	
投资活动产生的现金流量净额		-5,334.48	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-10,055.54	455,778.18
加：期初现金及现金等价物余额		144,032.12	322,371.60
六、期末现金及现金等价物余额		133,976.58	778,149.78

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

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

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，2017 年 5 月颁布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

执行以上新准则后，不对比较财务报表追溯调整。

②财务报表格式变更

按照财政部于 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》编制合并财务报表；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)，公司按照通知中《一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）》编制母公司财务报表。

二、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 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，上期指 2018 年 1 月-2018 年 6 月，本期指 2019 年 1 月-2019 年 6 月。除特别注明外，金额单位为人民币元。

（一）合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
库存现金	681,547.57	841,090.57
银行存款	889,210.59	1,192,584.65
其他货币资金	20,133.19	70,018.04
合计	1,590,891.35	2,103,693.26

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
支付宝账户	20,133.19	70,018.04
合计	20,133.19	70,018.04

注：期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款（净额）	1,198,224.17	1,463,988.60
合计	1,198,224.17	1,463,988.60

应收账款部分

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,311,696.17	100	113,472.00	8.65	1,198,224.17
其中：账龄组合	1,311,696.17	100	113,472.00	8.65	1,198,224.17
无风险组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,311,696.17	100	113,472.00	8.65	1,198,224.17

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,577,460.60	100.00	113,472.00	7.19	1,463,988.60
其中：账龄组合	1,577,460.60	100.00	113,472.00	7.19	1,463,988.60
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,577,460.60	100.00	113,472.00	7.19	1,463,988.60

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	176,976.17	0.00	0.00
1 至 2 年	1,134,720.00	113,472.00	10.00
2 至 3 年			20.00
合计	1,311,696.17	113,472.00	-

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计提	转回	核销	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	113,472.00					113,472.00
合计	113,472.00					113,472.00

(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	与本公司关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	账龄
上海摩尔星荟口腔门诊部有限公司	非关联方	80,000.00	6.68	1 年以内
上海市裘锦秋实验学校	非关联方	49,120.00	4.10	1 年以内
上海市闵行区教育学院	非关联方	41,400.00	3.46	1 年以内
上海市报刊零售公司	非关联方	39,570.00	3.30	1 年以内

上海市宝山区月浦新村第三小学	非关联方	36,960.00	3.08	1年以内
合计	--	247,050.00	20.62	-

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	1,007,136.64	100.00	1,256,217.87	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,007,136.64	100.00	1,256,217.87	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	占预付款期末余额比例(%) 合计数的比例
上海沪动图书有限公司	905,058.54	89.87
上海万科物业服务服务有限公司新龙路物业服务中心	71,304.10	7.08
上海课植环保科技有限公司	30,774.00	3.05
合计	1,007,136.64	100.00

4、其他应收款

(1) 总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	200,757.75	406,306.35
合计	200,757.75	406,306.35

其他应收款部分:

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	217,386.35	100.00	16,628.60	7.65	200,757.75
其中：账龄组合	217,386.35	100.00	16,628.60	7.65	200,757.75
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	217,386.35	100.00	16,628.60	7.65	200,757.75

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	422,934.95	100.00	16,628.60	3.93	406,306.35
其中：账龄组合	422,934.95	100.00	16,628.60	3.93	406,306.35
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	422,934.95	100.00	16,628.60	3.93	406,306.35

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	194,466.35		
1 至 2 年	1,708.00	170.80	10
2 至 3 年	853.00	170.60	20
3 至 4 年			40
4 至 5 年	20,359.00	16,287.20	80
5 年以上			100
合计	217,386.35	16,628.60	

(2) 本期计提，转回、核销、收回坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	16,628.60					16,628.60
合计	16,628.60					16,628.60

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物业押金	51,540.00	52,600.60
租房押金	165,846.35	220,334.35
备用金		150,000.00
合计	217,386.35	422,934.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
骋洋商务咨询(上海)有限公司	房租押金	141,022.35	1年以内	39.86	
上海万科物业服务服务有限公司新龙路物业服务中心	物业押金	51,540.00	1年以内	12.19	
上海浦东软件园股份有限公司	房租押金	1,904.00	1年以内	0.45	
		1,708.00	1至2年	0.40	170.80
		853.00	2至3年	0.20	170.60
		20,359.00	4至5年	4.81	16,287.20
合计		417,874.35		98.81	16,628.60

5、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	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：学习报	4,115,353.07		4,115,353.07	3,616,133.67		3,616,133.67
库存商品：图书	713,446.60		713,446.60	254,895.26		254,895.26
合计	4,828,799.67		4,828,799.67	3,871,028.93		3,871,028.93

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
待抵扣进项税	61,893.93	45,819.06	
合计	61,893.93	45,819.06	

7、固定资产

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
固定资产	233,532.56	328,819.81
固定资产清理		

合计	233,532.56	328,819.81
----	------------	------------

固定资产部分：

(1) 固定资产情况：

项目	办公家具及设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	337,059.24	117,018.32	614,568.38	1,073,980.42
2.本期增加金额		5,334.48		5,334.48
(1) 购置		5,334.48		5,334.48
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	337,059.24	122,352.80	614,568.38	1,073,980.42
二、累计折旧				
1.期初余额	230,245.43	85,845.46	423,735.24	739,826.13
2.本期增加金额				
(1) 计提	31,536.15	9,046.28	60,039.30	100,621.73
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	261,781.58	94,891.74	483,774.54	840,447.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	75,277.66	27,461.06	130,793.84	233,532.56
2.期初账面价值	106,813.81	31,172.86	190,833.14	328,819.81

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	网站	合计
一、账面原值		
1.期初余额	60,377.36	60,377.36

2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	60,377.36	60,377.36
二、累计摊销		
1.期初余额	22,138.16	22,138.16
2.本期增加金额	3,018.84	3,018.84
(1)计提	3,018.84	3,018.84
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	25,157.00	25,157.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	35,220.36	35,220.36
2.期初账面价值	38,239.20	38,239.20

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	294,539.24	33,713.43	1,431.62		326,821.05
合计	294,539.24	33,713.43	1,431.62		326,821.05

10、递延所得税资产/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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

合计			
----	--	--	--

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

11、应付票据及应付账款

总体情况：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款		9,675.80
合计		9,675.80

应付账款部分：

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付快递费		9,675.80
合计		9,675.80

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

无。

12、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	年初余额
预收货款	1,102,326.21	370,803.78
合计	1,102,326.21	370,803.78

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

无。

13、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	115,329.90	1,087,959.20	1,036,785.28	166,503.82
离职后福利-设定提存计划		92,363.98	92,363.98	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	115,329.90	1,180,323.18	1,129,149.26	166,503.82

(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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	115,329.90	978,165.41	926,991.49	166,503.82
(2) 职工福利费		32,145.67	32,145.67	
(3) 社会保险费		60,210.12	60,210.12	
其中：医疗保险费		53,179.26	53,179.26	
工伤保险费		1,433.04	1,433.04	
生育保险费		5,597.82	5,597.82	
(4) 住房公积金		17,438.00	17,438.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	115,329.90	1,087,959.20	1,036,785.28	166,503.82

(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		89,565.07	89,565.07	
失业保险费		2,798.91	2,798.91	
企业年金缴费				
合计		92,363.98	92,363.98	

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	129,461.11	149,736.45	
企业所得税		174,225.50	
城市维护建设税	1,272.46	224.90	
教育费附加	3,817.37	674.72	
地方教育费附加	1,272.46	224.90	
其他			
合计	135,823.40	325,281.27	

15、其他应付款

总体情况列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	240.00	56,000.00
合计	240.00	56,000.00

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
客户重复付款	240.00	
合计	240.00	

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

16、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

以上股本，详见本附注“一/2 历史沿革”。

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	315,002.68			315,002.68
合计	315,002.68			315,002.68

以上资本公积，详见本附注“一/2 历史沿革”。

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	276,909.13			276,909.13
合计	276,909.13			276,909.13

19、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	本期	期初
调整前上年末未分配利润	-1,660,350.24	-1,179,262.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,660,350.24	-1,179,262.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-853,177.52	-445,272.14
减：提取法定盈余公积		35,815.87
提取任意盈余公积		

项目	本期	期初
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,513,527.76	-1,660,350.24

20、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	3,327,051.90	2,187,094.82	3,706,574.50	2,405,402.72
其他业务	393,521.71	235,445.46	137,363.21	68,706.38
合计	3,720,573.61	2,422,540.28	3,843,937.71	2,474,109.10

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,810.86	1,888.92
教育费附加	5,432.58	4,500.68
地方教育费附加	1,810.86	3,000.45
河道管理费		
合计	9,054.30	9,390.05

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	254,378.63	244,009.98
运杂费	28,456.98	20,356.56
交通费	25,986.35	20,417.90
差旅费	19,589.36	15,246.68
业务招待费	2,003.56	6,362.30
宣传促销费	33,389.89	11,025.24
水电费及电话费	3,588.65	2,105.64
办公费	24,987.56	17,530.17
租金及物业管理费	25,8906.34	243,761.84
合计	651,287.32	580,816.31

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及福利费	704,758.53	1,130,858.85
社保及公积金	170,012.10	140,312.70
折旧及摊销	105,072.19	111,775.96
办公费	27,443.33	16,699.21
差旅费	9,563.42	4,888.00
业务招待费	2,122.36	2,990.30
房租及物管费	255,611.83	201,433.95
咨询服务费	171,626.09	143,687.08
车辆使用费	43,456.21	32,134.80
合计	1,489,666.06	1,784,780.85

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息		
票据贴现息		
减：利息收入	2,924.22	1,680.76
利息支出净额	-2,924.22	-1,680.76
手续费	4,904.16	4,669.88
合计	1,979.94	2,988.96

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,370.80
合计		1,370.80

26、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
小规模纳税人免征增值税收入	776.77		776.77
合计	776.77		776.77

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		
递延所得税费用		-342.70

项目	本期发生额	上期发生额
合计		-342.70

(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	-853,177.52
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-213,294.38
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	213,294.38
所得税费用	0.00

28、现金流量表项目注释

(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	2,924.22	1,680.76
非关联单位往来款	115,925.46	463,698.61
收回押金		
合计	118,849.68	465,379.37

(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
期间费用	738,756.87	1,645,755.36
押金		
滞纳金		92.55
备用金		
合计	738,756.87	1,645,847.91

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-853,177.52	-1,009,268.21

加：资产减值准备		1,370.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,621.73	108,757.12
无形资产摊销	3,018.84	3,018.84
长期待摊费用摊销	1,431.62	-324.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益“-”）		
固定资产报废损失（收益“-”）		
公允价值变动损失（收益“-”）		
财务费用（收益“-”）		
投资损失（收益“-”）		
递延所得税资产减少（增加“-”）		-324.70
递延所得税负债增加（减少“-”）		
存货的减少（增加“-”）	-957,770.74	-134,503.34
经营性应收项目的减少（增加“-”）	720,394.26	658,011.05
经营性应付项目的增加（减少“-”）	527,802.68	-315,863.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-457,679.13	-688,801.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,590,891.35	2,297,210.61
减：现金的期初余额	2,103,693.26	2,999,374.24
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	-512,801.91	-702,163.63

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,590,891.35	2,103,693.26
其中：库存现金	681,547.57	841,090.57
可随时用于支付的银行存款	889,210.59	1,192,584.65
可随时用于支付的其他货币资金	20,133.19	70,018.04
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,590,891.35	2,103,693.26

30、所有者权益变动表项目注释

无。

31、所有权或使用权受到限制的资产

本报告期内，无所有权或使用权受到限制的资产。

(二) 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 本期合并范围没有变动

(三) 在其他主体中的权益

1、子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海报人文化传播有限公司	上海市	上海市	教育图书批发	100.00		100.00	货币出资
上海佳才培训中心有限公司	上海市	上海市	非学历业余教育培训	100.00		100.00	货币出资

(四) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	备注
陈宁宁、李晶晶	陈宁宁担任公司法定代表人、董事长兼总经理；李晶晶担任公司副总经理兼财务总监	合计持有公司 97.08%股份

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3、其他关联方情况

名称	与本公司关系
夏燕如	股东、董事
陆皓琦	股东
徐崇文	股东
陈明玲	股东、监事

陈细玲	股东
杨思翼	股东、董事
李莹莹	股东
何光辉	股东
李金钊	股东
胡益斌	股东
刘全喜	股东、董事
张艳艳	监事
何菲	监事会主席
居丽华	副总经理

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内无购销、提供和接收劳务的关联交易。

(2) 关联租赁情况

无。

(3) 关联担保情况

无。

(4) 关联方资金拆借

无。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	人数	金额	人数
关键管理人员报酬	367,248.52	4	366,213.26	4

(6) 其他关联交易

本报告期内未发生其他关联交易。

5、关联方应收、应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

无。

6、关联方承诺

无。

(五) 股份支付

无。

(六) 承诺及或有事项

无。

(七) 资产负债表日后事项

无。

(八) 其他重要事项

无。

(九) 母公司财务报表重要项目注释

1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款（净额）	380,783.57	226,350.00
合计	380,783.57	226,350.00

应收账款部分

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面余额
	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	380,783.57	100.00			380,783.57
其中：账龄组合	380,783.57	100.00			380,783.57
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	380,783.57	100.00			380,783.57

(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	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	226,350.00	100.00			226,350.00
其中：账龄组合	226,350.00	100.00			226,350.00
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	226,350.00	100.00			226,350.00

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	380,783.57		0.00
1至2年			10.00
2至3年			20.00
3至4年			40.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	380,783.57		

(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
上海摩尔星荟口腔门诊部邮箱公司	80,000.00	21.01	
上海市裘锦秋实验学校	49,120.00	12.90	
上海市闵行区教育学院	41,400.00	10.87	
上海市报刊零售公司	39,570.00	10.39	
上海市宝山区月浦新村第三小学	36,960.00	9.71	
合计	247,050.00	64.88	

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,195.40	12,195.40
合计	12,195.40	12,195.40

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,824.00	100.00	16,628.60	57.69	12,195.40

其中：账龄组合	28,824.00	100.00	16,628.60	57.69	12,195.40
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	28,824.00	100.00	16,628.60	57.69	12,195.40

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,162.80	100.00	28,179.26	34.72	52,983.54
其中：账龄组合	81,162.80	100.00	28,179.26	34.72	52,983.54
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	81,162.80	100.00	28,179.26	34.72	52,983.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,904.00		
1 至 2 年	1,708.00	170.80	10
2 至 3 年	853.00	170.60	20
3 至 4 年			40
4 至 5 年	20,359.00	16,287.20	80
5 年以上			100
合计	28,824.00	16,628.60	

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	16,628.60					16,628.60
合计	16,628.60					16,628.60

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物业押金		

租房押金	28,824.00	28,824.00
合计	28,824.00	28,824.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海浦东软件园股份有限公司	租房押金	1,904.00	1年以内	6.61	
		1,708.00	1-2年	5.93	170.80
		853.00	2-3年	2.96	170.60
		20,359.00	4-5年	70.62	16,287.20
上海阅铭网络科技有限公司	租房押金	4,000.00	1年以内	13.88	
合计		28,824.00		100.00	16,628.60

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(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
上海报人文化传播有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海佳才培训中心有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	6,000,000.00			6,000,000.00		

4、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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,327,051.90	2,188,094.82	3,370,457.95	2,182,766.47
其他业务	248,569.23	137,427.05	136,910.38	68,457.32
合计	3,575,621.13	2,325,521.87	3,507,368.33	2,251,223.79

(十) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1)根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》[证监会公告(2008)43号]及证监会公告[2011]41号,本公司非经常性损益如下:

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助(与公司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)		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	776.77	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 22. 所得税影响额	194.19	
23. 少数股东权益影响额		
合计	582.58	

(2)对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目:

无。

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

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	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
归属于公司普通股股东的净利润	-10.03	-11.38	-0.085	-0.101	-0.085	-0.101
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.04	-11.37	-0.085	-0.101	-0.085	-0.101

上海佳友文化科技股份有限公司（公章）
2019年08月22日