



天一文化

NEEQ: 872706

河南天一文化传播股份有限公司

Henan Tianyi Culture Spread Technology



年度报告摘要

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人董献仓、主管会计工作负责人李波及会计机构负责人（会计主管人员）吴军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司与客户、供应商合作业务过程中约定对其双方基本信息给予保密义务，不得对外披露，公布或者泄露，基于此约定，公司对其前几名客户的信息不给予披露。

备查文件目录	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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	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的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天一文化、挂牌公司	指	河南天一文化传播股份有限公司
有限公司	指	河南天一文化传播有限公司
股东大会	指	河南天一文化传播股份有限公司股东大会
董事会	指	河南天一文化传播股份有限公司董事会
监事会	指	河南天一文化传播股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程、《公司章程》	指	《河南天一文化传播股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
报告期/本期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南天一文化传播股份有限公司		
英文名称及缩写	Henan Tianyi Culture Spread Technology Co., LTD		
	-		
法定代表人	董献仓	成立时间	2003年5月28日
控股股东	控股股东为（董献仓）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董献仓、胡育若），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业（R）-新闻和出版业（R85）-出版业（R852）-图书出版（R8521）		
主要产品与服务项目	成人资格类考试辅导产品；基础教育考试及辅导产品；文化类产品；合作出书服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	天一文化	证券代码	872706
挂牌时间	2018年2月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	40,630,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街19号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张保林	联系地址	河南省郑州市金水区中州大道西鑫苑路北25幢1单元17层
电话	15378771688	电子邮箱	zhangbaolin@tywh.com
传真	0371-86638699		
公司办公地址	河南省郑州市金水区中州大道西鑫苑路北25幢1单元17层	邮政编码	450000
公司网址	www.tywh.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9141010575070906XW		
注册地址	河南省郑州市金水区中州大道西鑫苑路北25幢1单元17层		

注册资本（元）	40,630,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司主要从事图书的策划、设计、制作与发行。公司利用自身品牌影响力、销售渠道、产品优势和外部资源，通过对图书的选题策划、内容策划、编辑和图书的全国线上及线下的发行，获取收入、利润和现金。

在图书产品研发模式上，公司主要采用自主策划和委托创作两种模式。对于自主策划，公司在完成市场调研和信息反馈后，确定图书的选题，并对图书选题进行论证分析，然后由公司的产品编辑进行内容开发。公司在图书内容策划环节为了增强产品竞争力，公司对部分教辅图书采用外部约稿的方式，即公司委托外部作者进行内容的策划和编写。总编室和编辑部对应图书产品选题策划工作，编辑部又分为多个项目组，每个项目组负责一个图书系列产品，跟踪整个图书创作过程，充分调动公司内外部资源，有效保证了产品质量。

公司图书发行销售采用线下销售为经销模式、代销模式及面向中学客户的直销，线上网络销售采用代销和自主直销相结合的模式。公司与经销商的合作采用每年签订合作框架，经销商在相关教辅图书适用的考试季来临之前会根据其对市场需求的判断，向公司提出采购需求，公司会安排业务人员与不同的经销商进行对接，负责收集经销商的需求。公司根据市场总体的订单需求并结合对当期市场的需求判断安排图书内容的策划、研发，并与出版社、印刷公司合作，完成图书产品的制作，最终向各经销商发货并确认公司销售收入的实现。代销模式下，公司定期与代理商核对销售清单进行款项结算，公司确认销售收入。公司对中学客户的销售模式为线下直销，该模式下公司直接从学校征集教辅图书的需求信息，根据需求安排图书的研发制作并发行，直销模式下退换货概率较小。公司网络销售平台为公司线上销售的重要渠道，分为公司自营电商平台以及与第三方合作经营的电商平台。电子商务模式在省去或减少销售中间环节的同时也与终端消费者建立了联系，能够更加直接的了解用户需求，提升产品质量，提高品牌依赖性。公司与第三方电商平台的合作采用的是委托代销的模式，公司向第三方电商平台发货，待电商平台实现最终销售后，根据销售清单与公司进行款项结算，公司确认销售收入的实现。

公司主要的盈利来源于图书销售收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	260,324,409.40	251,022,426.45	3.71%
毛利率%	38.57%	37.50%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	8,718,479.74	9,744,170.48	-10.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,877,956.19	10,044,436.29	-11.61%
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）	6.79%	8.18%	-
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）	6.92%	8.43%	-
基本每股收益	0.21	0.24	-10.53%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	194,914,255.23	183,136,329.13	6.43%
负债总计	62,175,792.29	59,116,345.93	5.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,738,462.94	124,019,983.20	7.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.27	3.05	7.03%
资产负债率%（母公司）	32.74%	32.05%	-
资产负债率%（合并）	31.90%	32.28%	-
流动比率	3.06	3.03	-
利息保障倍数	10.00	14.20	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,844,425.99	-1,267,683.13	-755.45%
应收账款周转率	8.24	8.40	-
存货周转率	1.99	2.26	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.43%	-5.41%	-
营业收入增长率%	3.71%	-19.26%	-
净利润增长率%	-10.53%	-14.69%	-

三、 财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	30,770,955.17	15.79%	34,337,146.10	18.75%	-10.39%
应收票据					

应收账款	30,281,705.75	15.54%	32,893,199.57	17.96%	-7.94%
存货	91,551,110.55	46.97%	69,453,322.87	37.92%	31.82%
短期借款	33,500,000.00	17.19%	24,500,000.00	13.38%	36.73%
其他应收款	6,297,396.38	3.23%	5,358,698.75	2.93%	17.52%
预付款项	31,139,085.98	15.98%	35,622,198.03	19.45%	-12.59%
应付账款	10,950,927.89	5.62%	15,669,766.49	8.56%	-30.11%

项目重大变动原因:

- 1、存货：本期期末金额 91,551,110.55 元，较上年期末增长 31.82%，主要原因是本年发出商品增加 1431 万。
- 2、短期借款：本期期末金额 33,500,000.00 元，较上年期末增长 36.73%，主要原因是本年新增银行贷款 900 万。
- 3、应付账款：本期期末金额 10,950,927.89 元，较上年期末下降 30.11%，主要原因上年度部分采购已到账期，归还欠款。

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据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 **请填写具体原因** 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,595.13
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	947,053.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,158,093.67

非经常性损益合计	-212,635.26
减：所得税影响数	-53,158.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-159,476.45

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用