

# 北京盛通印刷股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人栗延秋、主管会计工作负责人唐正军及会计机构负责人(会计主管人员)许菊平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
马肖风	独立董事	工作原因	蒋力
梁玲玲	董事	辞职	
栗延秋	董事	工作原因	唐正军

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本公司、公司、盛通股份	指	北京盛通印刷股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	北京盛通印刷股份有限公司章程
盛通包装	指	北京盛通包装印刷有限公司
盛通商印快线	指	北京盛通商印快线网络科技有限公司
盛通时代	指	上海盛通时代印刷有限公司
盛通兴源	指	北京盛通兴源供应链管理有限公司
天津兴源	指	天津盛通兴源供应链管理有限公司
香港盛通	指	香港盛通商贸有限公司
知行教育	指	北京盛通知行教育科技有限公司
中鸣数码	指	广州中鸣数码科技有限公司
乐博教育	指	北京乐博乐博教育科技有限公司
浩源文化	指	天津浩源文化发展有限公司
鸿承印刷	指	天津鸿承印刷有限公司
宏源盛业	指	天津宏源盛业有限公司
韩国乐博	指	乐博乐博株式会社
华控盛通	指	深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	盛通股份	股票代码	002599
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京盛通印刷股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盛通股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd		
公司的法定代表人	栗延秋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖薇	
联系地址	北京经济技术开发区经海三路 18 号	
电话	010-67871609	
传真	010-52249811	
电子信箱	ir@shengtongprint.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	872,714,134.70	850,722,830.09	2.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,481,549.22	50,438,934.62	-5.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	38,511,300.77	37,617,866.34	2.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,469,084.98	-75,842,617.12	243.02%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25%
加权平均净资产收益率	2.98%	3.23%	-0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,498,539,480.00	2,426,033,219.63	2.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,621,799,430.50	1,568,175,520.98	3.42%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	187,698.50	
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）	3,344,168.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、	5,428,551.39	

衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,480.23	
减：所得税影响额	754,538.66	
少数股东权益影响额（税后）	21,111.28	
合计	8,970,248.45	--

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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、教育培训服务

公司致力于培养中国青少年具备面向未来的、发现问题、分析问题和解决问题的能力，激发青少年学习主动性和自我认知，培养创造性思维，提供满足人工智能时代人才核心素养要求的教育培训服务和产品。

公司机器人教育培训服务业务是为青少年提供机器人的设计、组装、编程与运行等培训服务，同时提供海内外多种类型比赛和人工智能教育相关等级考试。公司课程培养孩子创造性思维能力、沟通与协调能力、合作能力、数理技术与工程能力、适应与探索能力、以及思维习惯等多种技能。公司主要经营模式为直营和加盟。其中，直营模式主要通过在国内一、二线城市核心城区和其他主要城市设立分/子公司进行本地化经营，加盟模式公司为一、二线城市郊区以及三、四线城市的加盟商提供特许经营授权、培训服务以及教具产品。

#### 2、出版综合服务

公司为客户提供面向出版全产业链的出版综合服务，除了原有自有产能加工服务，还提供包括创意设计、装帧排版、产能管理、原材料供应链、图书仓配等全产业链综合解决方案。报告期内，公司全面推进“出版综合服务云平台”项目。该项目在挖掘和聚合出版机构图书产品印制需求和变化趋势的基础上，整合优化生产产能，利用数字化技术进行统一生产调度和质量监控，进行标准化生产，满足出版机构的生产需求，有效简化图书生产流程，提高工作效率，降低生产成本。公司充分发挥互联网平台高效连接、低成本沟通的优势，通过实时交流、在线传输、云端存储、网络跟单等技术改变出版机构与印刷企业之间传统的沟通模式，适应图书产品多品种、小批量、个性化的趋势，提高对出版企业的综合服务能力。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司持有的股票公允价值变动 2,898.69 万元
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程与期初相比增加了 154.59 万元，相比增加了 46.93%，主要原因是厂房基建工程建设。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）教育培训业务的核心竞争力

##### 1. 完整的课程体系

公司为青少年提供完整的机器人教育的课程。课程体系包括适合4-6岁低龄儿童学习的UARO课程、适合小学低年级积木机器课程、适合小学高年级单片机器人以及面向初高中学生的人型机器人课程。同时，公司在2018推出了Scratch图形化编程课程、Python编程课程等进一步完善了课程体系。

##### 2. 良好的品牌知名度

公司教育业务凭借科学专业的教学方法、完善的课程体系以及出色的教学成果，获得了广大学员家长的认可。在青少年机器人教育市场，公司长期以来保持着较好的美誉度，树立起了自身的品牌声誉。

##### 3. 与国家等级测评和赛事全面对接的教学体系

公司与工信部下属的工信出版集团进行合作，教学体系全面对接国家“青少年人工智能技术水平测试”等测评体系。同时公司积极主办或参与中国青少年机器人竞赛、VEX世界机器人大赛等10余项国际性和全国性的机器人竞赛活动，并在多类赛事中取得了优异的成绩。

##### 4. 快速的渠道拓展

公司采用直营与加盟两种方式，组建的强大队伍在全国主要一二线城市进行快速布局直营店，运用加盟的模式迅速扩张至一二线城市郊区及三四线城市地区，满足各地区客户对课程的需求，提高对品牌的认知度。

##### 5. 优秀的管理团队

公司教育团队管理层拥有多年的教育培训行业销售和管理经验，对教育培训领域拥有高度的敏感性和前瞻性。

#### （二）出版服务业务的核心竞争力

##### 1. 全产业链综合服务能力

目前，公司在北京、上海、河北、天津拥有五个生产基地，涉及到出版物印刷、包装印刷、商业印刷等多个行业细分领域。公司为客户提供面向出版全产业链的出版综合服务，除了自有产能加工服务，还提供包括创意设计、装帧排版、产能管理、原材料供应链、图书仓配等全产业链综合解决方案。公司通过“出版综合服务云平台”项目在挖掘和聚合出版机构图书产品印制需求和变化趋势的基础上，整合优化生产产能，利用数字化技术进行统一生产调度和质量监控，进行标准化生产，满足出版机构的生产需求，有效简化图书生产流程，提高工作效率，降低生产成本。

##### 2. 丰富的客户、行业资源和不断强化的品牌影响力

公司积累了丰富的客户和行业资源，与国内众多知名出版社建立并保持了牢固的长期合作关系。

##### 3. 健全的质量管理体系

公司搭建了一流的质量管理体系，实现了生产、销售、供应链、质量、财务全平台信息共享的模式。使得生产效率提高，质量管控提升，能够及时为客户提供优质的产品和服务。

##### 4. 专业高效的核心管理团队及各类人才

公司管理团队从事印刷行业多年，拥有丰富的从业经验及资源优势。公司人力资源丰富，拥有业内一流的技术人才、管理人才、营销人才。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司提出打造“中国领先的综合型素质教育集团”的发展战略，将通过内生外延多种手段，做大做强教育业务，稳步发展出版综合服务业务，积极推动公司实现由传统的印刷服务企业向综合型素质教育集团转型。上半年，教育业务方面，公司推动乐博乐博的3.0业务升级，推出和实施乐博乐博三年“千店计划”，加速乐博乐博的管理和团队整合。出版综合服务业务方面，公司继续夯实产业链核心竞争优势，提升出版综合服务能力。

2019年1-6月，公司实现主营业务收入87,271.41万元，同比增长2.59%；公司归属于母公司所有者的净利润为4,748.15万元，同比增长-5.86%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为3,851万元，同比增长2.4%。受益于业务结构调整和资产运营效率提升，公司上半年经营现金流大幅好转，经营性现金流净额为10,846.9万元。

#### （一）教育培训服务业务

2018年1月教育部发布《普通高中课程方案和语文等学科课程标准（2017年版）》（新课标），将机器人设计与制作、STEAM科技人文融合专题、数据管理与数据分析、人工智能等纳入通用技术和信息技术的课标，紧随其后的《教育信息化2.0行动计划》明确人工智能、编程课程将会被纳入初、高中学业水平考试。与学制内教育的关联将直接促进STEAM教育的需求走向刚性。

截至2019年6月30日，公司教育培训业务主营业务收入12,248.46万元，同比增长39.49%。报告期内公司加大了教育业务的投入，包括开拓新店、装修升级老店、教育人员增加等，短期费用投入上升，导致利润短期增速不及收入增速。

公司上半年制订了乐博乐博三年“千店计划”，公司规划到2022年，实现乐博系统内直营和加盟门店数量合计达到1000家，此举将进一步提升公司的规模优势和品牌优势，巩固公司在steam机器人编程教育领域的龙头地位。报告期内，公司通过新建、收购等多种方式，新增直营店10家。公司加大加盟商招商力度，新增加盟店40家，开店速度明显加快。

报告期内，公司着力推动乐博乐博的3.0教学升级。4月18日，公司召开乐博乐博课程体系3.0发布会，获得投资者和社会媒体的广泛关注。乐博乐博3.0升级是公司教育业务在课程教学、服务体系、校区环境、管理水平、经营理念等各个方面的系统性升级。乐博乐博3.0升级战略的实施将显著提升公司STEAM教育业务的核心竞争力，有利于公司长远的业绩增长。

公司积极拓展赛事体系，目前公司主办、承办或合作的各项赛事已涵盖国内几乎全部知名赛事，可以为广大学员提供最丰富和多样化的机器人赛事机会。5月份，乐博乐博与中国青少年宫协会签订合作协议，共同合作开展青少年编程能力测评认证项目。

STEAM少儿编程教育领域，行业快速增长，企业数量众多，资本蜂拥而入，未来2-3年行业面临着良好的整合机遇，公司将充分发挥上市公司的资本优势，积极利用资本的力量，并购整合优质公司，做大做强做深少儿编程教育业务。

#### （二）出版综合服务

2019年1-6月，公司出版综合服务业务营业收入75,022.96万元，同比增长-1.66%。扣除非经常性损益后的净利润为3,538.24万元，同比增长24.69%。上半年，公司印刷业务通过了中国印刷科学技术研究院的C9国内自主评价体系，获得C9资质证书。公司成功入选“北京市出版物印刷服务首都核心功能重点保障企业”（仅有22家企业入选）。上半年，在《印刷经理人》杂志发布的“2019中国印刷包装企业100强排行榜”上，公司排名居于全国第20名，名次较去年上升4名。

公司继续推进“出版服务云平台”项目。平台以出版机构和印刷企业为主要服务对象，在挖掘和聚合出版机构图书产品印制需求和变化趋势的基础上，利用数字化技术进行统一生产调度和质量监控进行标准化生产，实现京津冀沪四地生产联动，聚合出版机构的生产需求，有效简化图书生产流程，提高工作效率，降低生产成本。公司出版综合服务业务将坚定不移地走“数字化、绿色化、标准化、智能化”的发展道路，促进产业升级，打造优秀制造品质。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	872,714,134.70	850,722,830.09	2.59%	
营业成本	681,120,580.70	694,438,393.15	-1.92%	
销售费用	43,650,048.30	33,331,634.45	30.96%	主要原因是加大市场投入
管理费用	75,061,698.06	56,627,687.61	32.55%	主要原因是管理升级时的管理成本投入增加
财务费用	6,275,894.65	3,328,373.56	88.56%	主要原因是利息费用增加
所得税费用	7,799,194.32	9,652,513.60	-19.20%	
研发投入	15,440,687.69	10,478,823.63	47.35%	主要原因是教育等研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	108,469,084.98	-75,842,617.12	243.02%	主要原因是收到货款的增加及支付货款的减少
投资活动产生的现金流量净额	-2,654,068.82	-94,497,497.96	97.19%	主要原因是投资支付的减少
筹资活动产生的现金流量净额	-67,336,593.41	203,181,394.64	-133.14%	主要原因是融资贷款的减少
现金及现金等价物净增加额	38,398,041.71	32,841,626.74	16.92%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	872,714,134.70	100%	850,722,830.09	100%	2.59%
分行业					
出版综合服务	750,229,574.15	85.97%	762,911,157.04	89.68%	-1.66%

教育培训业务	122,484,560.55	14.03%	87,811,673.05	10.32%	39.49%
分产品					
出版综合服务	750,229,574.15	85.97%	762,911,157.04	89.68%	-1.66%
教育培训业务	122,484,560.55	14.03%	87,811,673.05	10.32%	39.49%
分地区					
国内	870,522,721.73	99.75%	846,495,737.38	99.50%	2.84%
国外	2,191,412.97	0.25%	4,227,092.71	0.50%	-48.16%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
出版综合服务	750,229,574.15	613,196,844.92	18.27%	-1.66%	-4.97%	2.85%
教育培训	122,484,560.55	67,927,375.78	44.54%	39.49%	38.22%	0.50%
分产品						
出版综合服务	750,229,574.15	613,196,844.92	18.27%	-1.66%	-4.97%	2.85%
教育培训	122,484,560.55	67,927,375.78	44.54%	39.49%	38.22%	0.50%
分地区						
国内	870,522,721.73	679,500,896.36	21.94%	2.84%	-1.65%	3.56%
国外	2,191,412.97	1,619,684.34	26.09%	-48.16%	-53.79%	9.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	272,627,241.24	10.91%	303,706,491.56	11.78%	-0.87%	
应收账款	494,130,596.82	19.78%	410,173,470.60	15.91%	3.87%	
存货	236,676,985.15	9.47%	363,359,351.07	14.09%	-4.62%	
长期股权投资	13,171,534.63	0.53%	13,071,327.55	0.51%	0.02%	
固定资产	725,812,899.17	29.05%	704,084,488.55	27.31%	1.74%	
在建工程	4,839,800.76	0.19%	966,879.38	0.04%	0.15%	厂房基建工程建设
短期借款	96,300,000.00	3.85%	73,770,062.08	2.86%	0.99%	
长期借款	6,999,123.19	0.28%	8,523,927.57	0.33%	-0.05%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 一、货币资金

报告期内，公司货币资金期末账面价值55,877,661.97元受限，受限原因为票据保证金、信用保证金、保函。

### 二、无形资产

报告期内，无形资产期末账面价值13,073,884.10元受限，受限原因为抵押借款、融资租赁借款抵押。

### 三、固定资产

报告期内，固定资产期末账面价值421,703,762.90元受限，受限原因为抵押借款。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,648,575.00	10,336,246.00	-64.70%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	5,329,483.77	0.00	38,102,581.53	0.00	0.00	0.00	43,432,065.31	自有资金
合计	5,329,483.77	0.00	38,102,581.53	0.00	0.00	0.00	43,432,065.31	--

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,353.1
报告期投入募集资金总额	249.02
已累计投入募集资金总额	19,501.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会 2016 年 12 月 28 日以《关于核准北京盛通印刷股份有限公司向侯景刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批准》（证监许可[2016]3194 号）文件批复，本公司向侯景刚、周炜、张拓、杨建伟、韩磊等 5 名自然人及北京东方卓永投资管理有限公司以每股 26.09 元的价格，非公开发行人民币普通股（A 股）股票 15,311,227 股，募集股款人民币 399,469,912.43 元，购买由其持有的北京乐博乐博教育科技有限公司（以下简称“北京乐博”）92.90% 股权，并以支付现金 3,053.00 万元，购买由北京真格天创投资中心（有限合伙）、张拓、杨建伟、韩磊持有的北京乐博剩余 7.10% 股权。另外本公司向栗延秋、贾春琳、上海瀚叶财富管理顾问有限公司、上海田鼎投资管理有限公司、北京万安汇利投资有限责任公司、天津方刚启诚企业管理合伙企业（有限合伙）、天津炜华启航企业管理合伙企业（有限合伙）、天津景华启铭企业管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股 10,050,492 股新股募集配套资金，每股面值人民币 1 元，发行价格 30.30 元/股，实际募集资金总额为人民币 304,529,907.60 元，扣除发行费用 10,998,917.19 元，实际募集资金净</p>	

额为人民币 293,530,990.41 元。该配套募集资金已于 2017 年 1 月 20 日全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2017]第 ZB10026 号验资报告。截至 2019 年 6 月 30 日本期共使用募集资金 249.02 万元，累计使用 19,501.93 万元，公司本期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,500.00 万元，2018 年度募集资金存款利息收入（扣除手续费）34.87 万元，累计利息收入（扣除手续费）252.01 万元，截止 2019 年 6 月 30 日募集资金余额为 5,310.79 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购北京乐博 100.00% 股权的部分现金对价	否	3,053	3,053		3,053	100.00%	2017 年 01 月 11 日	664.42	是	否
出版服务云平台项目	否	12,039.99	12,039.99	249.02	2,448.93	20.34%	2019 年 12 月 31 日	203.44	不适用	否
永久补充上市公司流动资金	否	6,000	6,000		6,000	100.00%			不适用	否
偿还银行贷款	否	8,000	8,000		8,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,092.99	29,092.99	249.02	19,501.93	--	--	867.86	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	29,092.99	29,092.99	249.02	19,501.93	--	--	867.86	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分	公司第四届董事会 2018 年第十次会议审议通过《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，由于“出版服务云平台项目”中数字生产业务所需的数码设备处在不断升级的过程中，相应的设备更新较快，出版管理软件平台的相关技术方案亦在快速迭代无法在 2018 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态。为确保募集资金的使用效果与质量，推动出版服务产业的工业信息化和互联网化有效落地，决定将原计划完成时间 2018 年 12									

具体项目)	月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年度、2017 年度，非公开发行股票募集资金项目存在以自筹资金预先投入非公开募集资金投资项目情况，预先投入金额 6,419,545.64 元。自筹资金预先投入非公开募集资金投资项目情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并于 2017 年 3 月 21 日出具信会师报字[2017]第 ZB10157 号。公司已于 2017 年 5 月 9 日置换预先投入资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 5 月 24 日，经公司第四届董事会 2018 年第五次会议、第四届监事会 2018 年第五次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，降低运营成本，在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，本公司拟使用“出版服务云平台项目”部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 12 个月。公司于 2019 年 4 月 3 日归还暂补充流动资金 8,000 万。2019 年 4 月 9 日，第四届董事会 2019 年第二次会议、第四届监事会 2019 年第一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，降低运营成本，在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，本公司拟使用“出版服务云平台项目”部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 4,500 万元，使用期限不超过 6 个月，具体时间自本公司董事会审议通过之日起计算，到期后本公司将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。若募投项目实施进度超过目前预计，本公司将随时利用自有资金或银行贷款及时归还，以确保项目进展。本公司独立董事、独立财务顾问对此发表了同意的意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金结余 10,120.60 万元，结余原因为募集资金项目尚未完工。
尚未使用的募集资金用	尚未使用的募集资金 5,310.79 万元，存放于公司募集资金专户中。经公司第四届董事会 2019 年第二次会议、第四届监事会 2019 年第一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用“出



途及去向	版服务云平台项目”部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 4,500 万元，使用期限不超过 6 个月。截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金 4,500 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2019 年 08 月 30 日	公告披露的网站名称及地址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

北京盛通包装印刷有限公司	子公司	包装印刷	60000000	95,405,098.41	82,595,335.41	59,729,133.65	9,025,521.05	6,753,722.53
北京盛通商印快线网络科技有限公司	子公司	商务印刷	50000000	158,965,041.63	139,655,348.06	7,961,451.04	994,086.19	882,587.83
北京盛通兴源供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	20000000	98,827,532.76	30,109,758.76	177,774,085.89	1,945,973.72	1,485,453.93
上海盛通时代印刷有限公司	子公司	印刷	160000000	541,604,924.08	141,786,847.75	90,045,557.37	-3,093,583.06	-3,137,827.56
香港盛通商贸有限公司	子公司	印刷	400000 港币	21,990,176.94	8,288,741.96		118,551.83	118,551.83
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	子公司	印刷	6000000	60,034,328.66	16,642,454.58	31,786,473.31	4,145,785.28	3,076,918.43
北京盛通知行教育科技有限公司	子公司	教育培训	10000000	16,240,423.16	14,976,461.98	36,504.85	2,266,541.97	2,256,105.23
天津盛通兴源供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	30000000	41,852,278.34	29,744,861.73		-291,461.22	-306,492.60
北京乐博乐博教育科技有限公司	子公司	教育培训	10000000	227,869,521.97	113,534,359.51	104,822,544.39	8,092,006.10	6,644,217.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、教育培训服务产业

#### 市场竞争风险

随着政策对素质教育的逐渐支持以及家长需求的丰富，将会有更多的企业涉足素质教育领域，公司教育产业面临市场竞争风险。

应对措施：公司将持续布局素质教育产业，促进与发展人工智能与教育相融合，从服务模式、产品、运营、多元化战略合作关系等多方面不断优化，进一步巩固和强化公司核心竞争力。

### 2、出版综合服务产业

#### (1) 运营成本

原材料成本的变化，导致运营成本变化，随着经济发展，公司人力成本也日益增长。

通过市场手段，转嫁成本的增长；推进精益生产，降低生产成本；持续推进设备自动化改善，积极建设智能化工厂，降低用工量。

#### (2) 环保压力持续增加

环保压力持续增加随着国家对环保工作的重视，企业的环保投入及治理成本逐步增加。

应对措施：坚定治理决心，加大环保投入，分别从源头、生产过程、末端处理三点来加强环保治理。加强生产原材料管控，从源头减少污染产生。执行标准更高的生产工艺，在生产过程建设污染物产生。加大末端处理设施的投入，减少污染物排放。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	43.27%	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 05 日	公告编号：2019054；公告名称：2018 年年度股东大会决议公告；公告披露的网站名称及地址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	侯景刚、周炜	股份锁定	本人通过本次发行股份购买资产所取得的上市公司股份，自该股份上市之日起 24 个月后解锁 40%，其余股份自该股份上市之日起 48 个月后全部解锁。	2016 年 04 月 28 日	长期有效	正常履行，报告期内发行股份购买资产方案中侯景刚、周炜承诺自该股份上市之日起 24 个月后 40%锁定的承诺履行完毕，其合计持有的 9,063,062 股限售股于 2019 年 3 月 6 日上市流通。
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### (一)公司2015年限制性股票激励计划实施情况

1、2015年8月14日，召开的第三届董事会2015年第五次会议和第三届监事会2015年第五次会议决议，审议通过了《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟以14.11元/股的价格向28名激励对象授予的限制性股票数量不超过300万股，股份来源于公司向激励对象定向发行的A股普通股。

2、2015年9月2日，2015年第三次股东大会审议通过该草案。

3、2015年11月6日，召开第三届董事会2015年第三次临时会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象名单的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，将本次计划的激励对象人数由28名变更为20名，公司本次股权激励计划的授予日为2015年11月5日。

4、2015年12月25日，为授予限制性股票的上市日期。

5、2016年3月17日，公司召开第三届董事会2016年第二次会议及第三届监事会2016年第一次会议，审议通过了《2015年度利润分配预案》，以公司现有总股135,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.300000元人民币现金。该事项于2016年5月5日经2015年度股东大会审议通过。

6、2016年4月9日，公司召开了第三届董事会2016年第三次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期所涉及标的股票递延解锁的议案》，根据公司激励计划及公司激励计划考核管理办法的考核结果，公司未能完成限制性股票激励计划第一个解锁期的公司业绩考核目标，所涉及的90万股限制性股票进行递延解锁。

7、2017年4月25日，公司召开第三届董事会2017年第四次会议及第三届监事会2017年第三次会议，审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以未来实施2016年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东拟以每10股派发现金股利0.30元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2017年5月19日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。

8、2017年12月15日，公司召开第四届董事会2017年第四次会议和第四届监事会2017年第四次会议，审议通过了《关于公司2015年限制性股票股权激励第二个解锁期解锁条件成就的议案》，认为2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件已经成就，同意对符合解锁条件的激励对象共计20人所持有的限制性股票合计3,588,000股办理解锁。

9、2018年1月31日，公司召开第四届董事会2018年第一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象在考核期内考核结果为C档，其获授的限制性股票可解锁比例为其计划解锁比例的80%，解锁期内不能解锁的12,000股限制性股票由公司回购注销，并于2018年4月26日注销完成。

10、2018年12月28日，公司召开第四届董事会2018年第十次会议，审议通过了《关于公司2015年限制性股票股权激励第三个解锁期解锁条件成就的议案》，认为2015年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件已经成就，同意对符合解锁条件的激励对象共计20人所持有的限制性股票合计2,400,000股办理解锁。该部分限制性股票于2019年1月15日上市流通。

上述事项具体内容详见公司2015年8月15日、2015年9月3日、2015年11月6日、2015年12月24日、2016年4月9日、2017年4月27日、2017年12月16日、2018年2月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告，相关公告编号分别为：2015044、2015052、2015060、2015062、2015063、2015070、2016028、2017021、2017083、2018008、2018024、2018104、2019003。

## (二)公司2017年限制性股票激励计划实施情况

1、2017年3月31日，召开的第三届董事会2017年第二次会议，审议通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟激励对象授予的限制性股票数量不超过231万股，股份来源于公司向激励对象定向发行的A股普通股。该事项于2017年4月27日经过公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

2、2017年6月13日，公司召开第三届董事会2017年第六次会议审议，通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划授予数量、授予价格和激励对象名单的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定授予日为 2017 年6 月13日，向符合授权条件的197名激励对象授予限制性股票3,282,680股，授予价格为每股 9.485 元。

3、2017年6月27日，公司2017年限制性股票登记上市。

4、2018年1月31日，公司召开第四届董事会2018年第一次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于部分激励对象在考核期内离职,其合计获授的80,700股限制性股票由公司回购注销，并于2018年4月26日注销完成。

5、2018年3月15日，公司召开第四届董事会2018年第二次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向4名激励对象授予预留限制性股票合计92万股。

6、2018年8月3日，公司召开第四届董事会2018年第七次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票股权激励第一个解锁期解锁条件成就的议案》，认为2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，同意对符合解锁条件的激励对象共计180人所持有的限制性股票合计1,234,792股办理解锁。该部分限制性股票于2018年8月21日上市流通。

7、2018年10月26日，公司召开第四届董事会2018年第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于部分激励对象在考核期内离职及部分激励对象在考核期内考核指标为B档,其合计获授的134,932股限制性股票由公司回购注销，并于2019年1月4日注销完成。

8、2019年7月5日，公司召开第四届董事会2019年第七次会议及第四届监事会2019年第六次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》、《关于2017年限制性股票股权激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》及《关于2017年限制性股票股权激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于17名激励对象离职，其合计未解锁的限制性股票91,572股将由公司回购注销，公司董事会认为2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件及预留部分第一个解锁期解锁条件已成就，同意对符合解锁条件的148名激励对象所持有的限制性股票合计1,330,342股办理解锁。

上述事项具体内容详见公司2017年4月1日、2017年6月15日、2018年1月31日、2018年3月16日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告，相关公告编号分别为：2017021、2017083、2018008、2018018、2018024、2018073、2018077、2018090、2019002、2019062、2019063。

## (三)公司第二期员工持股计划实施情况

1、公司于2017年4月10日召开第三届董事会2017年第三次临时会议，审议通过了《北京盛通印刷股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及摘要》的议案。委托兴业国际信托有限公司管理并全额认购兴业信托设立的兴业信托-盛通股份2号员工持股集合资金信托计划的劣后级份额，兴业信托-盛通股份2号员工持股集合资金信托计划通过大宗交易、二级市场购买、协议转让等法律法规许可的方式取得并持有盛通股份股票。（详见公司于2017年4月11日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号：2017012）

2、截止2017年9月26日，公司第二期员工持股计划累计购买公司股票6,195,078股，成交金额88,523,741.65元，成交均价14.2894元/股。（详见公司于2017年9月28日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2017064）

3、2019年1月29日，公司发布了《关于第二期员工持股计划期限届满的提示性公告》，公司第二期员工持股计划将于2019年7月24日届满。（详见公司于2019年1月29日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019006）

4、2019年7月17日，公司披露《关于第二期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》第二期员工持股计划于2019年7月16日全部出售完毕，后续将进行财产清算和分配等工作。（详见公司于2019年7月17日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019070）

## (四)公司第三期员工持股计划实施情况

- 1、2019年5月9日公司召开第四届董事会2019年第五次会议、2019年6月5日召开2018年年度股东大会审议并通过了《关于北京盛通印刷股份有限公司第三期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，本次员工持股计划的股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，本次员工持股计划受让公司回购股票的价格为6.5元/股。（详见公司于2019年5月10日、2019年6月5日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019046、2019054）
- 2、2019年7月5日公司召开第四届董事会2019年第七次会议审议并通过了《关于修订第三期员工持股计划（草案）及其摘要部分条款的议案》，决定对第三期员工持股计划部分条款进行修订。（详见公司于2019年7月8日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019064、2019066）
- 3、2019年7月25日公司披露《关于第三期员工持股计划非交易过户完成的公告》公司回购专用账户所持有的4,685,994股公司股票，已于2019年7月24日全部以非交易过户形式过户至公司第三期员工持股计划。（详见公司于2019年7月25日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019075）

#### （五）公司第一期股票期权激励计划实施情况

- 1、公司于2018年4月27日召开第四届董事会2018年第四次会议，审议通过了《关于<第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要>的议案》。该期权激励计划于2018年6月14日召开的2017年年度股东大会审议通过。（详见公司于2018年4月28日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2018032；于2018年6月15日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2018052）
- 2、2018年8月3日，公司召开第四届董事会2018年第七次会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向第一期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确认向公司105名员工授予245.17万股股票期权，授予日为2018年8月3日。（详见公司于2018年8月6日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2018068）
- 3、2019年5月9日公司召开第四届董事会2019年第五次会议、第四届监事会2019年第四次会议审议通过了《关于修订<第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要>、<第一期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》，该议案亦经2019年6月5日召开的2018年度股东大会审议通过。为了明确考核目标，使激励对象为公司做出更好的贡献，继续发挥股票期权激励计划的激励作用公司拟将《第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《第一期股票期权激励计划实施考核管理办法》中的预留股票期权的行权条件由原来的“乐博净利润业绩目标”修改为“中鸣数码净利润业绩目标”。（详见公司于2019年5月10日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019050）
- 4、2019年6月6日公司第四届董事会2019年第六次临时会议审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》经审议，第一期股票期权激励计划预留股票期权授予条件已经成就，同意向4名激励对象授予预留股票期权50万股，行权价格为9.48元/股，确定授权日为2019年6月6日。该部分期权已于2019年6月20日授予登记完成（详见公司于2019年6月6日及2019年6月20日披露在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告，公告编号:2019057、2019058）

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保	实际发生日	实际担保金额	担保类型	担保期	是否	是否为

	露日期	额度	期（协议签署日）				履行完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京盛通兴源供应链管理有 限公司	2018 年 08 月 06 日	1,000		0	连带责任保证	2 年	否	否
上海盛通时代印刷有限公司	2018 年 10 月 27 日	1,020		698.38	连带责任保证	4 年	否	否
北京盛通兴源供应链管理有 限公司	2019 年 05 月 10 日	3,500		0	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,520		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		698.38		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,520		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,821.62		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		5,520		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		698.38		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,520		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,821.62		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.97%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京盛通印刷股份有限公司	VOCs	连续排放	5	东、西、南、北、中五个排口，分布于生产车间顶部和南侧	1.98mg/m <sup>3</sup>	北京市印刷业挥发性有机物排放标准	42.5 吨	42.5 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

全年环保设施运行正常，主要污染物VOCs废气中苯检测浓度0.14mg/m<sup>3</sup>，甲苯和二甲苯合计检测浓度为0.07 mg/m<sup>3</sup>，非甲烷总烃检测浓度1.98 mg/m<sup>3</sup>，均低于北京市相关标准

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年上半年我未申报新的建设项目，因此没有进行环境影响评价及其他环境保护行政许可

突发环境事件应急预案

我司已制定突发环境事件应急预案，并在北京经济技术开发区环保局备案

环境自行监测方案

2018年年底制定了2019年自行监测方案，在19年1季度时，北京市公布了最新的重点排污单位名单，我公司已不再名单中，2季度开始便没再执行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2017年5月16日，公司发布公告称公司的全资子公司知行教育使用自有资金以现金方式出资14,210,526元向编程猫增资，增资完成后，知行教育持有编程猫5%的股权，报告期内，知行教育通过股权转让的方式出售其持有编程猫剩余的1.08%股权，收回投资款10,784,706.21元。

2、2018年11月27日，公司大股东贾则平先生与时代出版传媒股份有限公司（以下称“时代出版”）签署了《股份转让协议》。公司大股东贾则平先生拟通过协议转让方式将其所持有的公司22,473,000股、占上市公司股份总数的6.92%的股份，转让给时代出版传媒股份有限公司。根据《股份转让协议》约定该次股份转让事宜履行时代出版内部决策和其上级主管单位审批手续后生效。截至披露日，时代出版的上级主管单位审批手续尚未完成。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,018,213	40.60%				-8,108,546	-8,108,546	123,909,667	38.18%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	132,018,213	40.66%				-8,108,546	-8,108,546	123,909,667	38.18%
其中：境内法人持股	10,901,264	3.36%				-134,932	-134,932	10,766,332	3.32%
境内自然人持股	121,116,949	37.30%				-7,973,614	-7,973,614	113,143,335	34.86%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	192,665,165	59.34%				7,973,614	7,973,614	200,638,779	61.82%
1、人民币普通股	192,665,165	59.34%				7,973,614	7,973,614	200,638,779	61.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	324,683,378	100.00%				-134,932	-134,932	324,548,446	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2017年限制性股票股权激励计划，鉴于18名激励对象离职，其合计未解锁的限制性股票96,932股将由公司回购注销；4名激励对象在第一个考核期内考核结果为B档，其考核期内未解锁的限制性股票合计38,000股将由公司回购注销。本次将合计回购注销134,932股。该事项于2019年1月4日办理完毕，并披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号2019002）。

2、公司2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁的限制性股票数量为2,400,000股，于2019年1月15日上市流通。

3、报告期内侯景刚、周炜持有的9,063,062限售股于2019年3月6日上市流通

4、报告期内新增高管锁定股3,489,448股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年10月26日，公司第四届董事会2018年第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，该议案经2018年11月14日公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过，鉴于18名激励对象离职，其合计未解锁的限制性股票96,932股将由公司回购注销；4名激励对象在第一个考核期内考核结果为B档，其考核期内未解锁的限制性股票合计38,000股将由公司回购注销。本次将合计回购注销134,932股，该回购事项于2019年1月4日办理完毕并披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019002）。

2、公司2015年限制性股票第三个解锁期解锁事宜经第四届董事会2018年第十次会议审议通过。

3、侯景刚、周炜解锁事宜详见公司2019年3月1日披露的《关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019011）

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年限制性股票回购注销134,932股已于2019年1月4日办理完毕并披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019002）

2、公司2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁的限制性股票数量为2,400,000股，于2019年1月15日上市流通。

3、侯景刚、周炜持有的9,063,062限售股于2019年3月6日上市流通

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司分别于2019年1月2日、2019年2月1日、2019年3月1日、2019年3月29日、2019年4月30日、2019年5月31日披露关于回购股份进展的公告（六）、（七）、（八）、（九）、（十）、（十一）（公告编号：2019001、2019007、2019015、2019021、2019045、2019053），公司于2019年7月3日披露《关于回购股份期限届满暨回购方案实施完毕的公告》（公告编号：2019060）。截至2019年7月3日，本次回购股份计划实施完毕，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份9,365,527股，占公司总股本的2.89%，最高成交价为10.95元/股，最低成交价为8.89元/股，支付的总金额为91,049,658.06元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
栗延秋	58,691,646	0	1,320,132	60,011,778	首发后限售股、高管锁定股	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
贾春琳	31,254,693	0	0	31,254,693	首发后限售股、高管锁定股	每年第一个交易日按照持有股份总数的25%进行解锁
侯景刚	11,622,189	4,480,863	1,635,316	8,776,642	首发后限售股、高管锁定	每年第一个交易日按照持

					股、股权激励限售股，报告期内非公开发行解除限售 4,480,863 股，增加高管锁定股：1,635,316 股	有股份总数的 25%进行解锁，非公开限售股依据非公开限售股解锁时间表解锁、股权激励解锁时间依据公司股权激励方案进行解锁
周炜	11,877,791	4,582,199	0	7,295,592	非公开发行解除限售 4,582,199 股	非公开限售股依据非公开限售股解锁时间表解锁、股权激励解锁时间依据公司股权激励方案进行解锁
上海瀚叶财富管理顾问有限公司	4,318,810	0	0	4,318,810	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定	不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售
上海田鼎投资管理有限公司	2,706,270	0	0	2,706,270	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定	不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售
北京汇安利和投资有限责任公司	1,650,164	0	0	1,650,164	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定	不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售
天津方刚启诚企业管理合伙企业（有限合伙）	1,363,366	0	0	1,363,366	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定	不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售
张拓	1,276,845	0	0	1,276,845	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定、股权激励限售股	非公开锁定股不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售、股权激励限售股依据公司股权激励方案进行解锁
杨建伟	854,590	0	0	854,590	发行股份及支付现金购买资产暨募集配套资金股份锁定、股权激励限售股	非公开锁定股不早于 2020 年 2 月 20 日解除限售、股权激励限售股依据公司股权激励方案进行解锁
其他	6,401,849	2,664,932	664,000	4,400,917	首发后限售股、股权激励限售股	不适用
合计	132,018,213	11,727,994	3,619,448	123,909,667	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,302		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
栗延秋	境内自然人	24.11%	78,255,528	0	60,011,778	18,243,750	质押	49,790,000
贾春琳	境内自然人	12.35%	40,072,924	-1600000	31,254,693	8,818,231	质押	30,854,124
贾则平	境内自然人	6.92%	22,473,000	0	0	22,473,000	质押	9,000,000
侯景刚	境内自然人	3.61%	11,702,189	0	8,776,642	2,925,547	质押	8,334,550
周炜	境内自然人	3.57%	11,582,791	-360000	7,295,592	4,287,199	质押	8,334,394
贾子成	境内自然人	3.47%	11,250,000	0	0	11,250,000		
董颖	境内自然人	2.45%	7,950,000	-1500000	0	7,950,000	质押	6,450,000
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	国有法人	2.22%	7,191,421	0	0	7,191,421		
贾子裕	境内自然人	1.88%	6,098,600	-2811600	0	6,098,600		
北京东方卓永投资管理有限公司	境内非国有法人	1.55%	5,043,310	0	0	5,043,310		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	栗延秋女士与贾子裕、贾子成为母子关系，贾春琳先生与贾则平先生为父子关系，与董颖女士为夫妻关系。除此关联关系外，其余股东之间不存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
贾则平	22,473,000		人民币普通股	22,473,000				



栗延秋	18,243,750	人民币普通股	18,243,750
贾子成	11,250,000	人民币普通股	11,250,000
贾春琳	8,818,231	人民币普通股	8,818,231
董颖	7,950,000	人民币普通股	7,950,000
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	7,191,421	人民币普通股	7,191,421
贾子裕	6,098,600	人民币普通股	6,098,600
北京东方卓永投资管理有限公司	5,043,310	人民币普通股	5,043,310
兴业国际信托有限公司—兴业信托—盛通股份 2 号员工持股集合资金信托计划	4,973,578	人民币普通股	4,973,578
周炜	4,287,199	人民币普通股	4,287,199
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	栗延秋女士与贾子裕、贾子成为母子关系，贾春琳先生与贾则平先生为父子关系，与董颖女士为夫妻关系。除此关联关系外，其余股东之间不存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
贾春琳	董事长	现任	40,072,924		1,600,000	31,254,693	31,254,693	0	31,254,693
梁玲玲	董事	现任	100,000		5,000	95,000	75,000	0	75,000
合计	--	--	40,172,924	0	1,605,000	31,349,693	31,329,693	0	31,329,693

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	272,627,241.24	213,506,639.42
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	14,916,416.18	5,955,515.52
应收账款	494,130,596.82	435,862,818.11
应收款项融资		
预付款项	37,980,714.38	32,522,959.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,264,309.64	49,759,266.71
其中：应收利息	140,928.35	87,344.27
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	236,676,985.15	265,209,633.49
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	18,488,276.91	73,438,338.14
流动资产合计	1,122,084,540.32	1,076,255,170.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		25,124,760.71
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,171,534.63	12,128,134.20
其他权益工具投资	43,432,065.30	
其他非流动金融资产	5,810,000.00	
投资性房地产		
固定资产	725,812,899.17	725,820,106.67
在建工程	4,839,800.76	3,293,924.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	104,232,969.71	106,124,808.84
开发支出		
商誉	420,280,695.55	417,561,415.16
长期待摊费用	25,417,484.67	26,377,289.74
递延所得税资产	14,988,141.32	14,031,535.08
其他非流动资产	18,469,348.57	19,316,074.02
非流动资产合计	1,376,454,939.68	1,349,778,048.99
资产总计	2,498,539,480.00	2,426,033,219.63
流动负债：		
短期借款	96,300,000.00	108,786,739.15
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	201,202,911.51	140,209,876.57
应付账款	230,191,200.40	217,330,887.36
预收款项	119,846,449.09	118,664,365.57
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	16,168,074.89	14,293,775.62
应交税费	12,098,362.45	28,243,349.95
其他应付款	16,206,452.03	15,602,362.68
其中：应付利息	2,662,840.57	2,584,589.49
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	305,154.03	2,142,434.30
其他流动负债		
流动负债合计	692,318,604.40	645,273,791.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,999,123.19	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	134,656,089.00	168,493,148.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,062,122.83	38,776,101.02



递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,717,335.02	207,269,249.02
负债合计	870,035,939.42	852,543,040.22
所有者权益：		
股本	324,548,446.00	324,548,446.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	872,383,887.11	870,895,591.13
减：库存股	91,034,103.44	66,701,212.52
其他综合收益	38,102,581.53	9,115,626.29
专项储备		
盈余公积	39,005,195.60	39,005,195.60
一般风险准备		
未分配利润	438,793,423.70	391,311,874.48
归属于母公司所有者权益合计	1,621,799,430.50	1,568,175,520.98
少数股东权益	6,704,110.08	5,314,658.43
所有者权益合计	1,628,503,540.58	1,573,490,179.41
负债和所有者权益总计	2,498,539,480.00	2,426,033,219.63

法定代表人：栗延秋

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：许菊平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	148,528,501.33	115,896,321.59
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	6,490,369.36	1,539,760.00
应收账款	412,600,671.20	365,097,126.49
应收款项融资		

预付款项	18,848,443.52	7,441,888.69
其他应收款	392,232,733.03	410,159,427.44
其中：应收利息	140,928.35	87,344.27
应收股利		
存货	106,581,075.34	115,171,340.69
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		50,000,000.00
流动资产合计	1,085,281,793.78	1,065,305,864.90
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	846,782,612.49	846,782,612.49
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	259,103,886.74	270,007,023.70
在建工程	706,337.45	508,965.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,736,378.48	16,083,643.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,006,894.69	6,847,222.23
递延所得税资产	5,730,220.71	6,158,213.21
其他非流动资产	10,000,000.00	11,094,623.42
非流动资产合计	1,144,066,330.56	1,157,482,304.37
资产总计	2,229,348,124.34	2,222,788,169.27
流动负债：		

短期借款	96,000,000.00	95,720,452.89
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	201,202,911.51	139,309,876.57
应付账款	203,775,411.68	181,778,097.03
预收款项	21,660,076.74	25,734,652.45
合同负债		
应付职工薪酬	3,066,121.37	2,849,261.98
应交税费	3,957,892.67	5,820,445.39
其他应付款	90,980,023.98	129,106,649.13
其中：应付利息	2,103,318.87	2,580,942.08
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	305,154.03	2,142,434.30
其他流动负债		
流动负债合计	620,947,591.98	582,461,869.74
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	134,000,000.00	167,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,659,486.58	18,399,288.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,659,486.58	185,399,288.64
负债合计	771,607,078.56	767,861,158.38
所有者权益：		
股本	324,548,446.00	324,548,446.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	872,383,887.11	870,895,591.13
减：库存股	91,034,103.44	66,701,212.52
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,005,195.60	39,005,195.60
未分配利润	312,837,620.51	287,178,990.68
所有者权益合计	1,457,741,045.78	1,454,927,010.89
负债和所有者权益总计	2,229,348,124.34	2,222,788,169.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	872,714,134.70	850,722,830.09
其中：营业收入	872,714,134.70	850,722,830.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	828,350,196.18	810,535,247.53
其中：营业成本	681,120,580.70	694,438,393.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,657,676.90	2,407,487.17
销售费用	43,650,048.30	33,331,634.45
管理费用	75,061,698.06	56,627,687.61
研发费用	12,332,434.41	10,478,823.63
财务费用	6,275,894.65	3,328,373.56

其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	3,255,677.72	4,020,328.26
投资收益（损失以“－”号填列）	5,428,551.39	823,941.77
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）		
汇兑收益（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）	2,625,931.58	4,961,423.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	187,698.50	2,022,631.56
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,861,797.71	52,015,908.13
加：营业外收入	985,646.93	8,090,727.39
减：营业外支出	111,676.14	134,766.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,735,768.50	59,971,869.20
减：所得税费用	7,799,194.32	9,652,513.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,936,574.18	50,319,355.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,936,574.18	50,319,355.60
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.归属于母公司所有者的净利润	47,481,549.22	50,438,934.62
2.少数股东损益	1,455,024.96	-119,579.02
六、其他综合收益的税后净额	28,986,955.24	-3,756,389.78
归属母公司所有者的其他综合收益	28,986,955.24	-3,756,389.78

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	28,986,955.24	-3,756,389.78
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	28,986,955.24	-3,756,389.78
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	77,923,529.42	46,562,965.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,468,504.46	46,682,544.84
归属于少数股东的综合收益总额	1,455,024.96	-119,579.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.16

(二) 稀释每股收益	0.15	0.16
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：栗延秋

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：许菊平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	582,114,918.24	641,508,708.65
减：营业成本	490,356,395.08	557,017,466.54
税金及附加	2,536,546.46	888,150.90
销售费用	16,139,685.47	17,201,629.63
管理费用	30,289,996.30	24,357,191.83
研发费用	6,982,586.67	6,802,446.27
财务费用	6,647,588.65	3,144,336.73
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,136,942.22	1,864,171.32
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）	1,494,758.37	2,051,351.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-333,835.10	24,144.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,470,468.36	31,934,450.63
加：营业外收入	885,657.09	8,053,168.54

减：营业外支出	8,007.59	26,092.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,348,117.86	39,961,526.90
减：所得税费用	3,689,488.03	5,656,713.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,658,629.83	34,304,813.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	25,658,629.83	34,304,813.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	838,920,546.61	809,470,327.23
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		
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	1,164,059.06	370,705.75
收到其他与经营活动有关的现金	10,653,691.94	22,079,604.36
经营活动现金流入小计	850,738,297.61	831,920,637.34
购买商品、接受劳务支付的现金	431,700,358.94	677,356,426.29
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	171,407,196.17	132,572,159.77
支付的各项税费	60,533,566.97	32,426,837.68
支付其他与经营活动有关的现金	78,628,090.55	65,407,830.72
经营活动现金流出小计	742,269,212.63	907,763,254.46
经营活动产生的现金流量净额	108,469,084.98	-75,842,617.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,457,631.52	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,749,994.56	1,564,755.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,281,063.04	165,000.00
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	44,488,689.12	16,729,755.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,595,380.94	69,925,360.09
投资支付的现金	6,547,377.00	41,301,892.87
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	47,142,757.94	111,227,252.96
投资活动产生的现金流量净额	-2,654,068.82	-94,497,497.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,648,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	33,272,111.34	265,486,739.15
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现		

金		
筹资活动现金流入小计	33,272,111.34	271,135,539.15
偿还债务支付的现金	67,650,711.14	38,989,740.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,625,065.18	18,100,113.63
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	24,332,928.43	10,864,290.80
筹资活动现金流出小计	100,608,704.75	67,954,144.51
筹资活动产生的现金流量净额	-67,336,593.41	203,181,394.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,381.04	347.18
五、现金及现金等价物净增加额	38,398,041.71	32,841,626.74
加：期初现金及现金等价物余额	178,351,537.56	147,286,277.92
六、期末现金及现金等价物余额	216,749,579.27	180,127,904.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	566,429,529.86	635,087,782.90
收到的税费返还	0.00	48,982.03
收到其他与经营活动有关的现金	122,210,789.20	179,466,833.54
经营活动现金流入小计	688,640,319.06	814,603,598.47
购买商品、接受劳务支付的现金	390,653,878.11	676,900,126.25
支付给职工以及为职工支付的现金	58,081,717.80	51,046,970.64
支付的各项税费	22,739,087.29	8,697,719.78
支付其他与经营活动有关的现金	164,631,879.63	166,809,213.80
经营活动现金流出小计	636,106,562.83	903,454,030.47
经营活动产生的现金流量净额	52,533,756.23	-88,850,432.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,377,439.89	
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长	1,073,743.04	110,000.00

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	29,451,182.93	110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,209,595.35	12,656,292.23
投资支付的现金		23,136,246.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,209,595.35	35,792,538.23
投资活动产生的现金流量净额	25,241,587.58	-35,682,538.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,648,800.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	249,720,452.89
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	20,000,000.00	255,369,252.89
偿还债务支付的现金	54,532,024.23	31,229,740.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,889,094.01	17,738,381.66
支付其他与筹资活动有关的现金	24,332,928.43	10,864,290.80
筹资活动现金流出小计	86,754,046.67	59,832,412.54
筹资活动产生的现金流量净额	-66,754,046.67	195,536,840.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,677.51	-27,550.34
五、现金及现金等价物净增加额	11,009,619.63	70,976,319.78
加：期初现金及现金等价物余额	81,641,219.73	17,787,565.48
六、期末现金及现金等价物余额	92,650,839.36	88,763,885.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	324,548,446.00				870,895,591.13	66,701,212.52	9,115,626.29		39,005,195.60		391,311,874.48		1,568,175,520.98	5,314,658.43	1,573,490,179.41
加：会计 政策变更															
前 期差 错更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年期 初余额	324,548,446.00				870,895,591.13	66,701,212.52	9,115,626.29		39,005,195.60		391,311,874.48		1,568,175,520.98	5,314,658.43	1,573,490,179.41
三、本期增 减变动金 额（减 少以“－” 号填列）					1,488,295.98	24,332,890.92	28,986,955.24				47,481,549.22		53,623,909.52	1,389,451.65	55,013,361.17
（一）综合 收益总额							28,986,955.24				47,481,549.22		76,468,504.46	1,455,024.96	77,923,529.42

(二) 所有者投入和减少资本					1,488,295.98	24,332,890.92							-22,844,594.94		-22,844,594.94
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,488,295.98								1,488,295.98		1,488,295.98
4. 其他						24,332,890.92							-24,332,890.92		-24,332,890.92
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收															

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他														-65,573.31	-65,573.31
四、本期期末余额	324,548,446.00				872,383,887.11	91,034,034.4	38,102,581.53		39,005,195.60		438,793,423.70		1,621,799,430.50	6,704,110.08	1,628,503,540.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	324,006,118.00				860,526,342.05		29,870,783.33		33,768,104.96		288,626,669.84		1,536,798,018.18	1,873,163.31	1,538,671,181.49	
加：会计政策变更													0.00			
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合并													0.00			
其他													0.00			

二、本年期初余额	324,006,118.00				860,526,342.05	29,870,783.33			33,768,104.96		288,626,669.84	1,536,798,018.18	1,873,163.31	1,538,671,181.49	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	542,328.00				10,369,249.08	66,701,212.52			-20,755,157.04		5,237,090.64	102,685,204.64	31,377,502.80	3,441,495.12	34,818,997.92
(一)综合收益总额									-20,755,157.04		124,154,213.58	103,399,056.54	1,391,984.22	104,791,040.76	
(二)所有者投入和减少资本	542,328.00				10,369,249.08	66,701,212.52								-55,789,635.44	-55,789,635.44
1. 所有者投入的普通股	920,000.00				4,728,800.00									5,648,800.00	5,648,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,535,640.00									7,535,640.00	7,535,640.00
4. 其他	-37,720.00				-1,895,190.92	66,701,212.52								-68,975,075.44	-68,974,075.44
(三)利润分配									5,237,090.64		-21,469,008.94	-16,231,918.30		-16,231,918.30	-16,231,918.30
1. 提取盈余公积									5,237,090.64		-5,237,090.64				
2. 提取一般风险准备												0.00			





单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	324,548,446.00				870,895,591.13	66,701,212.52			39,005,195.60	287,178,990.68		1,454,927,010.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,548,446.00				870,895,591.13	66,701,212.52			39,005,195.60	287,178,990.68		1,454,927,010.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,488,295.98	24,332,890.92				25,658,629.83		2,814,034.89
（一）综合收益总额										25,658,629.83		25,658,629.83
（二）所有者投入和减少资本					1,488,295.98	24,332,890.92						-22,844,594.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,488,295.98	24,332,890.92						-22,844,594.94

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	324,548,446.00				872,383,887.11	91,034,103.44			39,005,195.60	312,837,620.51		1,457,741,045.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者		

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	324, 006, 118. 00				860,5 26,34 2.05				33,76 8,104 .96	256,27 7,093.1 8		1,474,57 7,658.19
加：会计 政策变更												
前 期 差 错 更 正												
其 他												
二、本年期初 余额	324, 006, 118. 00				860,5 26,34 2.05				33,76 8,104 .96	256,27 7,093.1 8		1,474,57 7,658.19
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	542, 328. 00				10,36 9,249. 08	66,70 1,212. 52			5,237 ,090. 64	30,901, 897.50		-19,650,6 47.30
（一）综合收 益总额										52,370, 906.44		52,370,9 06.44
（二）所有者 投入和减少 资本	542, 328. 00				10,36 9,249. 08	66,70 1,212. 52						-55,789,6 35.44
1. 所有者投 入的普通股	920, 000. 00				4,728, 800.0 0							5,648,80 0.00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					7,535, 640.0 0							7,535,64 0.00
4. 其他	-377, 672. 00				-1,895 ,190.9 2	66,70 1,212. 52						-68,974,0 75.44
（三）利润分 配									5,237 ,090.	-21,469 ,008.94		-16,231,9 18.30

									64			
1. 提取盈余公积									5,237,090.64	-5,237,090.64		
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,231,918.30		-16,231,918.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	324,548,446.00			870,895.59	66,701,212.52				39,005,195.60	287,178,990.68		1,454,927,010.89

### 三、公司基本情况

北京盛通印刷股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年5月经北京市工商行政管理局批准，由

贾冬临、贾春琳、贾则平共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91110000802209498L。2011年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为印刷和记录媒介复制业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数324,548,446.00股，注册资本为324,548,446.00元，注册地：北京市北京经济技术开发区经海三路18号，总部地址：北京市北京经济技术开发区经海三路18号。本公司主要经营活动为：出版物印刷、装订，其他印刷品印刷、装订，商标印刷，普通货物运输；广告制作，销售纸张、油墨，货物进出口、技术进出口、代理进出口。本公司法定代表人及实际控制人为栗延秋。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月30日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京盛通包装印刷有限公司
北京盛通商印快线网络科技有限公司
北京盛通兴源供应链管理有限公司
北京翎通纸业有限公司
上海盛通时代印刷有限公司
上海兴源商贸有限公司
香港盛通商贸有限公司
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司
北京盛通知行教育科技有限公司
天津盛通兴源供应链管理有限公司
天津鸿承印刷有限公司
天津兴泓盛印刷有限公司
天津宏源盛业印刷有限公司
北京乐博乐博教育科技有限公司
北京乐博乐博教育咨询有限公司
上海乐紫教育培训有限公司
上海乐蓝教育培训有限公司
上海若博若博教育培训有限公司
上海乐棕教育培训有限公司
杭州乐慧教育科技有限公司
南京乐智博教育科技有限公司
成都乐博乐博特教育咨询有限公司
广州乐习博教育科技有限公司
天津乐博特教育科技有限公司
西安乐博乐博教育科技有限公司
郑州乐博乐博教育科技有限公司
济南乐博乐博教育科技有限公司
深圳乐博乐博教育科技有限公司
福州乐博乐博教育科技有限公司
大连乐博乐博教育科技有限公司
乐博乐博（北京）科技有限公司

宁波乐科教育科技有限公司
天津乐博乐博国际贸易有限公司
重庆乐小博教育科技有限公司
广州中鸣数码科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力良好。不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其



他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司管理层评价应收票据具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12、应收账款

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收款项超过应收款项余额的10%。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	合并范围外公司，账龄分析法
组合2	合并范围内公司，个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3年以上	50.00	50.00

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、库存材料、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价。产成品按个别计价法。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品单位价值较小的，在领用或发出时采用一次摊销法；单位价值较大的，除特殊规定外，一般采用五五摊销法。

## 14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司

的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施

加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
融资租入固定资产：				
其中：机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 18、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资

产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。



## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法律法规
专利权	10年	使用年限
软件	2-10年	使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**21、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉

的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。  
上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

使用期限超过一年的教学用教具及收益期间超过一年的费用,按照受益期间摊销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## 24、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影

响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1、销售商品收入确认和计量原则

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入与成本能够可靠地计量。

#### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权而发生的收入(包括利息收入和使用费收入)，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

#### 4、本公司具体收入确认和计量原则

##### (1) 印刷板块收入确认原则：

本公司主要从事期刊、图书以及商业宣传资料等出版物的生产、销售，其产品销售收入的具体确认方法如下：

本公司与客户签订销售合同，双方就该笔业务达成一致后，本公司业务部门开具印刷订单（印刷订单内容包括客户名称、订单内容、数量、金额、交货时间、原材料要求及印装工艺等），生产调度部门根据交货日期安排生产排期，生产完毕，合格产品按约定交付客户指定地点，客户验收后，即确认收入。

##### (2) 教育板块收入确认原则：

##### 1) 课时费收入：

按照合同约定的总小时数（包括赠送小时数）和费用收取学费，计算单位小时学费，每月按照学生实际上课的小时数，乘以平均单位小时学费，来确认收入。

##### 2) 加盟费收入：

按照合同约定的金额收取加盟费，并在加盟期间内按月均摊，每月月底确认当月加盟费收入。

##### 3) 教具销售收入：

①加盟商教具销售收入：公司将教具交付给加盟商、加盟商签字确认收货后确认收入。

②学员教具销售收入：公司将教具交付学员、学员签字确认时确认收入。

##### 4) 运营培训服务收入

按合同约定提供运营服务，运营服务结束后与乙方共同确认培训效果，填写《乐博乐博运营培训确认表》对运营培训服务予以验收，验收结束后确认收入。

## 27、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表中应收票据及应收账款拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；	经公司第四届董事会 2019 年第八次会议审议	“应收票据”和“应收账款”分两项目列示；应收票据期末金额 14,916,416.18 元，年初金额 5,955,515.52 元；应收账款期末金额为 494,130,596.82 年初金额 435,862,818.11 元；“应付票据”和“应付账款”分两项目列示，应付票据期末金额 201,202,911.51 元，年初金额 140,209,876.57 元；应付账款期末金额 230,191,200.40 元，年初金额 217,330,887.36 元
可供出售金融资产重分类为其他非流动金融资产和其他权益工具投资	经公司第四届董事会 2019 年第八次会议审议	可供出售金融资产年初数为 25,124,760.71 元，期末重分类为其他权益工具投资和其他非流动金融资产。其他权益工具投资期末金额 43,432,065.30 元其他非流动资产期末金额 5,810,000.00 元

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《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)》(财会〔2017〕14 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	213,506,639.42	213,506,639.42	
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	5,955,515.52	5,955,515.52	
应收账款	435,862,818.11	435,862,818.11	
应收款项融资			
预付款项	32,522,959.25	32,522,959.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,759,266.71	49,759,266.71	
其中：应收利息	87,344.27	87,344.27	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	265,209,633.49	265,209,633.49	
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	73,438,338.14	73,438,338.14	
流动资产合计	1,076,255,170.64	1,076,255,170.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	25,124,760.71		-25,124,760.71
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,128,134.20	12,128,134.20	
其他权益工具投资		14,445,110.06	14,445,110.06
其他非流动金融资产		10,679,650.65	10,679,650.65
投资性房地产			

固定资产	725,820,106.67	725,820,106.67	
在建工程	3,293,924.57	3,293,924.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,124,808.84	106,124,808.84	
开发支出			
商誉	417,561,415.16	417,561,415.16	
长期待摊费用	26,377,289.74	26,377,289.74	
递延所得税资产	14,031,535.08	14,031,535.08	
其他非流动资产	19,316,074.02	19,316,074.02	
非流动资产合计	1,349,778,048.99	1,349,778,048.99	
资产总计	2,426,033,219.63	2,426,033,219.63	
流动负债：			
短期借款	108,786,739.15	108,786,739.15	
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	140,209,876.57	140,209,876.57	
应付账款	217,330,887.36	217,330,887.36	
预收款项	118,664,365.57	118,664,365.57	
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	14,293,775.62	14,293,775.62	
应交税费	28,243,349.95	28,243,349.95	
其他应付款	15,602,362.68	15,602,362.68	
其中：应付利息	2,584,589.49	2,584,589.49	
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	2,142,434.30	2,142,434.30	
其他流动负债			
流动负债合计	645,273,791.20	645,273,791.20	
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	168,493,148.00	168,493,148.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,776,101.02	38,776,101.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	207,269,249.02	207,269,249.02	
负债合计	852,543,040.22	852,543,040.22	
所有者权益：			
股本	324,548,446.00	324,548,446.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	870,895,591.13	870,895,591.13	
减：库存股	66,701,212.52	66,701,212.52	
其他综合收益	9,115,626.29	9,115,626.29	
专项储备			
盈余公积	39,005,195.60	39,005,195.60	
一般风险准备			
未分配利润	391,311,874.48	391,311,874.48	

归属于母公司所有者权益合计	1,568,175,520.98	1,568,175,520.98	
少数股东权益	5,314,658.43	5,314,658.43	
所有者权益合计	1,573,490,179.41	1,573,490,179.41	
负债和所有者权益总计	2,426,033,219.63	2,426,033,219.63	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,896,321.59	115,896,321.59	
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	1,539,760.00	1,539,760.00	
应收账款	365,097,126.49	365,097,126.49	
应收款项融资			
预付款项	7,441,888.69	7,441,888.69	
其他应收款	410,159,427.44	410,159,427.44	
其中：应收利息	87,344.27	87,344.27	
应收股利			
存货	115,171,340.69	115,171,340.69	
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
流动资产合计	1,065,305,864.90	1,065,305,864.90	
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	846,782,612.49	846,782,612.49	
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	270,007,023.70	270,007,023.70	
在建工程	508,965.52	508,965.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,083,643.80	16,083,643.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,847,222.23	6,847,222.23	
递延所得税资产	6,158,213.21	6,158,213.21	
其他非流动资产	11,094,623.42	11,094,623.42	
非流动资产合计	1,157,482,304.37	1,157,482,304.37	
资产总计	2,222,788,169.27	2,222,788,169.27	
流动负债：			
短期借款	95,720,452.89	95,720,452.89	
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	139,309,876.57	139,309,876.57	
应付账款	181,778,097.03	181,778,097.03	
预收款项	25,734,652.45	25,734,652.45	
合同负债			
应付职工薪酬	2,849,261.98	2,849,261.98	
应交税费	5,820,445.39	5,820,445.39	
其他应付款	129,106,649.13	129,106,649.13	
其中：应付利息	2,580,942.08	2,580,942.08	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	2,142,434.30	2,142,434.30	
其他流动负债			
流动负债合计	582,461,869.74	582,461,869.74	
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	167,000,000.00	167,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,399,288.64	18,399,288.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	185,399,288.64	185,399,288.64	
负债合计	767,861,158.38	767,861,158.38	
所有者权益：			
股本	324,548,446.00	324,548,446.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	870,895,591.13	870,895,591.13	
减：库存股	66,701,212.52	66,701,212.52	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,005,195.60	39,005,195.60	
未分配利润	287,178,990.68	287,178,990.68	
所有者权益合计	1,454,927,010.89	1,454,927,010.89	
负债和所有者权益总计	2,222,788,169.27	2,222,788,169.27	

调整情况说明

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	3%
企业所得税	按实际缴纳的增值税计缴	2%

### 1、主要税种及税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京盛通印刷股份有限公司	15%
北京乐博乐博教育科技有限公司	15%
广州中鸣数码科技有限公司	15%
香港盛通商贸有限公司	16.5%
北京盛通包装印刷有限公司	25%
北京盛通商印快线网络科技有限公司	25%
北京盛通兴源供应链管理有限公司	25%
北京翎通纸业有限公司	25%
上海盛通时代印刷有限公司	25%
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	25%
北京盛通知行教育科技有限公司	25%
天津盛通兴源供应链管理有限公司	25%
天津鸿承印刷有限公司	25%
天津兴泓盛印刷有限公司	25%
天津宏源盛业印刷有限公司	25%
北京乐博乐博教育咨询有限公司	25%
广州乐习博教育科技有限公司	25%
深圳乐博乐博教育科技有限公司	25%
乐博乐博（北京）科技有限公司	25%
天津乐博乐博国际贸易有限公司	25%

上海乐紫教育培训有限公司	10%
上海乐蓝教育培训有限公司	10%
上海若博若博教育培训有限公司	10%
上海乐棕教育培训有限公司	10%
杭州乐慧教育科技有限公司	10%
南京乐智博教育科技有限公司	10%
成都乐博乐博特教育咨询有限公司	10%
天津乐博特教育科技有限公司	10%
西安乐博乐博教育科技有限公司	10%
郑州乐博乐博教育科技有限公司	10%
济南乐博乐博教育科技有限公司	10%
福州乐博乐博教育科技有限公司	10%
大连乐博乐博教育科技有限公司	10%
宁波乐科教育科技有限公司	10%
重庆乐小博教育科技有限公司	10%

## 2、税收优惠

①国内销售业务：根据财税【2005】165号《关于增值税若干政策的通知》规定，印刷企业接受出版单位委托，自行购买纸张，印刷有统一刊号（CN）以及采用国际标准书号编序的图书、报纸和杂志，按货物销售征收增值税，即按9%的税率征收；其他按13%的税率征收。

②出口销售业务：根据2008年10月21日财税【2008】138号《财政部、国家税务总局关于提高部分商品出口退税率的通知》，自2008年11月1日起，将书籍及类似印刷品的出口退税率提高到9%，具体执行时间以海关注明的出口时间为准。本公司2008年11月1日之后按照销售收入的9%税率征收，按照销售收入的9%税率退税。

③公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告2013年第4号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的相关优惠政策，2016年至2018年所得税减按15%计征。高新技术企业证书编号：GR201611004860。

④子公司北京乐博乐博教育科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告2013年第4号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的相关优惠政策，2016年至2018年所得税减按15%计征。高新技术企业证书编号：GR201611004553。

⑤子公司广州中鸣数码科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的相关优惠政策，2016年至2018年所得税减按15%计征。高新技术企业证书编号：GR2016444006707。

⑥根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本次享受小型微利企业所得税税率得企业为：上海乐紫教育培训有限公司、上海乐蓝教育培训有限公司、上海若博若博教育培训有限公司、上海乐棕教育培训有限公司、杭州乐慧教育科技有限公司、南京乐智博教育科技有限公司、成都乐博乐博特教育咨询有限公司、天津乐博特教育科技有限公司、西安乐博乐博教育科技有限公司、郑州乐博乐博教育科技有限公司、济南乐博乐博教育科技有限公司、福州乐博乐博教育科技有限公司、大连乐博乐博教育科技有限公司、宁波乐科教育科技有限

公司、重庆乐小博教育科技有限公司。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	200,671.10	137,657.35
银行存款	216,087,513.58	164,386,847.83
其他货币资金	56,339,056.56	48,982,134.24
合计	272,627,241.24	213,506,639.42

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	52,143,110.97	28,773,591.22
保函	3,938.50	803,522.84
信用证保证金	3,730,612.50	5,577,987.80
放在境外且资金汇回受到限制的款项		13,730,637.79
合计	55,877,661.97	48,885,739.65

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,916,416.18	4,555,515.52
商业承兑票据		1,400,000.00
合计	14,916,416.18	5,955,515.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,259,376.58	
合计	91,259,376.58	

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	533,153,796.58	100.00%	39,023,199.76	7.32%	494,130,596.82	472,280,900.73	100.00%	36,418,082.62	7.71%	435,862,818.11
其中:										
帐龄组合	533,153,796.58	100.00%	39,023,199.76	7.32%	494,130,596.82	472,280,900.73	100.00%	36,418,082.62	7.71%	435,862,818.11
合计	533,153,796.58		39,023,199.76		494,130,596.82	472,280,900.73		36,418,082.62		435,862,818.11



按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	485,888,977.55
1 至 2 年	15,589,483.46
2 至 3 年	8,892,884.33
3 年以上	22,782,451.24
3 至 4 年	13,490,496.43
4 至 5 年	8,774,326.37
5 年以上	517,628.44
合计	533,153,796.58

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏帐准备	36,418,082.62	2,605,117.14			39,023,199.76
合计	36,418,082.62	2,605,117.14			39,023,199.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	17,740,376.83	3.33%	887,018.84
客户2	15,976,077.06	3.00%	798,803.85
客户3	14,786,500.98	2.77%	739,325.05
客户4	12,419,221.24	2.33%	620,961.06
客户5	11,153,956.48	2.09%	557,697.82
合计	72,076,132.59	13.52%	3,603,806.62

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,420,353.56	85.36%	29,055,349.11	89.34%
1 至 2 年	3,765,032.35	9.91%	2,194,320.02	6.75%
2 至 3 年	1,572,010.12	4.14%	989,650.06	3.04%
3 年以上	223,318.35	0.59%	283,640.06	0.87%
合计	37,980,714.38	--	32,522,959.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (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	占预付款项期末余额合计数的比例
北京汇鸿润祥科技有限责任公司	2,179,081.47	5.74
北京盛壹联合商务服务有限公司	1,302,000.00	1.98
中冶纸业银河有限公司	944,412.32	2.49
德州华北纸业纸业有限公司	753,569.52	1.89
山东天和纸业纸业有限公司	716,588.62	3.43
合计	5,895,651.93	15.53

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	140,928.35	87,344.27
其他应收款	47,123,381.29	49,671,922.44
合计	47,264,309.64	49,759,266.71

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		21,666.67
票据保证金	140,928.35	65,677.60
合计	140,928.35	87,344.27

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,300,596.22	3,765,640.93
保证金	2,659,963.17	3,509,231.83
押金	4,499,610.54	4,040,731.95
其他往来款	40,410,062.47	43,082,354.40
合计	51,870,232.40	54,397,959.11

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	3,783,850.82	20,814.44		3,804,665.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	942,185.85			942,185.85
合计	4,726,036.67	20,814.44		4,746,851.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
北京世纪恒宇印刷有限公司	其它往来款	19,452,594.96	1 年以内, 1-2 年	37.50%	1,068,659.34
天津市豪迈印务有限公司	其它往来款	4,406,757.92	1 年以内	8.50%	220,337.90
天津盛鸿印刷有限公司	其它往来款	3,720,823.97	1-2 年	7.17%	186,041.20
艺堂印刷(天津)有限公司	其它往来款	1,912,388.08	1 年以内	3.69%	95,619.40
天津智成盛达纸制品加工有限公司	其它往来款	1,371,993.08	1 年以内	2.65%	68,599.65
合计	--	30,864,558.01	--	59.51%	1,639,257.49

## 4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

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
原材料	131,516,028.77		131,516,028.77	162,730,539.88		162,730,539.88
库存商品	78,236,817.24		78,236,817.24	79,434,133.43		79,434,133.43
低值易耗品	2,399,227.81		2,399,227.81	2,612,628.17		2,612,628.17
自制半成品	22,743,916.37		22,743,916.37	19,554,406.16		19,554,406.16

库存材料				135,696.86		135,696.86
委托加工物资	1,780,994.96		1,780,994.96	742,228.99		742,228.99
合计	236,676,985.15		236,676,985.15	265,209,633.49		265,209,633.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	18,488,276.91	20,738,050.75
代扣代缴个税		41,435.31
理财产品		52,040,000.00
其他摊销		618,852.08
合计	18,488,276.91	73,438,338.14

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳华控盛通并购投资基金合伙企业(有限合伙)	10,682,743.28										10,682,743.28	
上海斗金网络科技	1,158,588.96			-205,749.46							952,839.50	

有限公司										
盛思数维 (北京)教育 科技有限 公司	286,801.96	1,800,000.00		-550,850.11						1,535,951.85
小计	12,128,134.20	1,800,000.00		-756,599.57						13,171,534.63
合计	12,128,134.20	1,800,000.00		-756,599.57						13,171,534.63

其他说明

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	43,432,065.30	14,445,110.06
合计	43,432,065.30	14,445,110.06

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
股票	597,084.93			0.00	以非交易目的 持有	不适用

其他说明：

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	5,810,000.00	10,679,650.65
合计	5,810,000.00	10,679,650.65

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	725,812,899.17	725,820,106.67

合计	725,812,899.17	725,820,106.67
----	----------------	----------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	268,413,883.06	789,271,300.21	20,007,109.77	64,173,460.94	1,141,865,753.98
2.本期增加金额	318,000.00	30,555,200.47	350,343.72	4,330,136.84	35,553,681.03
(1) 购置	318,000.00	30,555,200.47	350,343.72	3,950,136.84	35,173,681.03
(2) 在建工程转入				380,000.00	380,000.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,761,326.93	1,241,989.39	169,075.63	5,172,391.95
(1) 处置或报废		3,761,326.93	1,241,989.39	169,075.63	5,172,391.95
4.期末余额	268,731,883.06	816,065,173.75	19,115,464.10	68,334,522.15	1,172,247,043.06
二、累计折旧					
1.期初余额	45,022,972.58	333,600,396.41	8,808,726.98	28,613,551.34	416,045,647.31
2.本期增加金额	3,460,155.15	26,416,947.10	1,527,301.60	3,281,254.80	34,685,658.65
(1) 计提	3,460,155.15	26,416,947.10	1,527,301.60	3,281,254.80	34,685,658.65
3.本期减少金额		3,166,900.68	1,064,228.29	66,033.10	4,297,162.07
(1) 处置或报废		3,166,900.68	1,064,228.29	66,033.10	4,297,162.07
4.期末余额	48,483,127.73	356,850,442.83	9,271,800.29	31,828,773.04	446,434,143.89
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	220,248,755.33	459,214,730.92	9,843,663.81	36,505,749.11	725,812,899.17
2. 期初账面价值	223,390,910.48	455,670,903.80	11,198,382.79	35,559,909.60	725,820,106.67

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	24,184,961.75	16,625,317.58		7,559,644.17
合计	24,184,961.75	16,625,317.58		7,559,644.17

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,839,800.76	3,293,924.57
合计	4,839,800.76	3,293,924.57

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
机器设备	796,254.20		796,254.20	318,965.52		318,965.52
厂房	4,043,546.56		4,043,546.56	2,784,959.05		2,784,959.05
改造工程-北京				190,000.00		190,000.00
合计	4,839,800.76		4,839,800.76	3,293,924.57		3,293,924.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源



				额			比例		化金额		
基建工程-天津	104,000,000.00	1,876,468.48	1,235,002.60			3,111,471.08	2.99%	2.99%			其他
厂房相关-上海	120,000,000.00	908,490.57	23,584.91			932,075.48	0.78%	0.78%			其他
机器设备	15,000,000.00	318,965.52	667,113.31	279,741.38		706,337.45	4.71%	4.71%			其他
改造工程	700,000.00	190,000.00		190,000.00			100.00%	100.00%			其他
合计	239,700,000.00	3,293,924.57	1,925,700.82	469,741.38		4,749,884.01	--	--			--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	99,034,100.01	2,380,735.26		19,992,282.42	121,407,117.69
2.本期增加金额				310,405.16	310,405.16
(1) 购置				310,405.16	310,405.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	99,034,100.01	2,380,735.26		20,302,687.58	121,717,522.85
二、累计摊销					
1.期初余额	9,765,152.12	99,197.30		5,417,959.43	15,282,308.85
2.本期增加金额	934,536.71			1,267,707.58	2,202,244.29
(1) 计提	934,536.71			1,267,707.58	2,202,244.29

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,699,688.83	99,197.30		6,685,667.01	17,484,553.14
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	88,334,411.18	2,281,537.96		13,617,020.57	104,232,969.71
2.期初账面价值	89,268,947.89	2,281,537.96		14,574,322.99	106,124,808.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京乐博乐博教育科技有限公司	394,925,369.76					394,925,369.76
大连乐博乐博教育科技有限公司	1,390,658.10					1,390,658.10
北京乐博乐博教育咨询有限公司收购大兴校区	2,716,534.72					2,716,534.72
深圳乐博乐博教育科技有限公司	921,887.96	66,457.00				988,344.96

公司收购校区 (注 1)					
重庆乐小博教育 科技有限公司收 购校区(注 2)	4,644,633.95	2,652,823.39			7,297,457.34
广州中鸣数码 科技有限公司	12,962,330.67				12,962,330.67
合计	417,561,415.16	2,719,280.39			420,280,695.55

## (2) 说明

注1：2019年4月26日，深圳乐博乐博教育科技有限公司与惠州市瀚普思文化传播有限公司签订《资产转让协议》，购买惠州市惠城区赛格假日广场校区，构成业务合并，收购总价为148,575元，业务2019年4月40日净资产公允价值为82,118元，形成商誉66,457元。

注2：2019年1月31日，重庆乐小博教育科技有限公司与重庆市智学慧玩科技有限公司签订《资产购买协议》，购买重庆市智学慧玩科技有限公司的新牌坊校区，构成购买业务，收购总价为1,700,000.00元，业务2019年1月31日净资产公允价值为-952,823.39元，形成商誉2,652,823.39元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

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
廊坊生产厂房装修款	1,268,753.50	84,905.66	673,810.78		679,848.38
兴泓盛厂房装修款	2,693,259.52		1,370,512.89		1,322,746.63
网络推广费摊销	1,961,047.11	792,501.44	606,651.92		2,146,896.63
教学用教具摊销	3,411,585.05	724,037.98	581,553.62		3,554,069.41
乐博装修和改良	4,711,936.19	1,761,814.54	1,654,096.70		4,819,654.03
融资租赁手续费	6,847,222.23		880,810.34		5,966,411.89
包装车间装修款	73,611.16		17,666.64		55,944.52
上海办公室装修	598,484.85		359,090.88		239,393.97
其他摊销	860,286.46	1,397,689.87	597,630.87		1,660,345.46
知行装修款	533,830.65	628,167.17	153,249.80		1,008,748.02
租赁费	2,531,823.54	5,522,133.29	4,773,411.10		3,280,545.73
宏源厂房装修款	259,110.06		122,490.78		136,619.28
鸿承厂房装修费	626,339.42		80,078.70		546,260.72

合计	26,377,289.74	10,911,249.95	11,871,055.02		25,417,484.67
----	---------------	---------------	---------------	--	---------------

其他说明

**16、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	45,973,821.17	8,593,187.92	41,144,119.29	7,489,277.53
可抵扣亏损	17,440,197.64	4,360,049.41	14,937,479.91	3,843,236.92
递延收益	1,847,498.45	277,124.77	2,144,928.23	321,739.23
股权激励	9,235,567.98	1,385,335.20	13,286,180.03	1,992,927.00
内部交易未实现利润	1,683,399.66	372,444.02	1,737,233.06	384,354.40
合计	76,180,484.90	14,988,141.32	73,249,940.52	14,031,535.08

单位：元

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,382,044.20	1,382,044.20
合计	1,382,044.20	1,382,044.20

**(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020			
2021	47,801.56	47,801.56	
2022	608,809.21	608,809.21	
2023	725,433.43	725,433.43	
合计	1,382,044.20	1,382,044.20	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备预付款及工程预付款	4,959,500.00	8,914,478.73
采购软件预付款	3,509,848.57	401,595.29
融资租赁保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	18,469,348.57	19,316,074.02

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	96,300,000.00	95,000,000.00
保证借款		2,000,000.00
保理业务		11,786,739.15
合计	96,300,000.00	108,786,739.15

短期借款分类的说明：

(1) 2018年6月4日，本公司与北京银行经济技术开发区支行签订协议编号为【0485231】的《综合授信合同》。根据《综合授信合同》，北京银行向公司提供总额为人民币2.3亿元的授信额度。本公司作为借款人，与北京银行经济技术开发区支行签订抵押借款合同，合同约定以北京经济技术开发区经海三路18号的房屋所有权【X京房权证开字第005096、009412、010085、013002号】和土地使用权【开有有限国用（2006）第21号】作为抵押，同时本公司股东栗延秋提供最高额保证。

①2018年8月1日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0497849】的借款合同，借款金额500万元。2018年8月27日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0502683】的借款合同，借款金额3,000万元。2018年9月27日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0508410】的借款合同，借款金额3,000万元。2018年11月28日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0520084】的借款合同，借款金额1,100万元。2019年3月4日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0537121】的借款合同，借款金额900万元。2019年3月13日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同编号【0538390】的借款合同，借款金额1100万元。截至2019年6月30日，本公司在北京银行短期借款余额为9,600.00万元。

②2019年4月29日，子公司北京盛通包装印刷有限公司，盛通（廊坊）出版物印刷有限公司，北京盛通兴源供应链管理有限公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订合同号分别是【0548247】，【0548250】，【0548253】，借款金额各公司分别为10万元。截至2019年6月30日，孙子公司在北京银行短期借款余额为30万元整。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	201,202,911.51	140,209,876.57
合计	201,202,911.51	140,209,876.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、说明

说明：①2018年6月4日，本公司与北京银行经济技术开发区支行签订协议编号为【0485231】的《综合授信合同》。根据《综合授信合同》，北京银行向公司提供总额为人民币2.3亿元的授信额度。截至2019年6月30日，本公司在北京银行的银行承兑汇票余额为106,616,490.53元。

②基于2009年7月10日，本公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订的编号为BJCL090009的非承诺性银行授信函，向本公司提供最高不超过人民币5000万元的非承诺性授信，该授信可用于银行承兑汇票额度5000万元或者最高不超过人民币2000万元的买方发票融资授信，2018年4月4日续签银行编号【BJCL090009-SL11】的非承诺性授信函，以上额度不变。抵押物一：位于北京市经济技术开发区兴盛街11号之房屋及相应土地使用权（房屋所有权证编号为京房权证开股字第00030号，国有土地使用证编号为：开有限国用（2001）字第150号）；抵押物二：一台海德堡商业轮转纸胶印机M600-24A，两台高斯SUNDAY2000/24八色卷筒商业胶印机设备。

基于2015年1月22日本公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订的编号BEJ01201501的非承诺性银行授信函，向本公司提供最高不超过人民币3000万的授信额度，该授信可用于1）最高不超过3000万循环贷款授信2）最高不超过3000万的银行承兑汇票。2018年4月4日续签银行编号【BEJ001201501-SL01】的非承诺性授信函，以上额度不变。抵押物：位于北京市经济技术开发区兴盛街11号之房屋及相应土地使用权（房屋所有权证编号为京房权证开股字第00030号，国有土地使用证编号为：开有限国用（2001）字第150号）。

同时股东贾春琳、栗延秋为以上授信函提供个人保证。

截至2019年6月30日，本公司在恒生银行承兑汇票余额为31,536,978.54元。

③2018年度，本公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订协议编号为公授信字第1800000009861号《综合授信合同》。根据《综合授信合同》，在授信期间，民生银行向公司提供总额为人民币8000万元的授信额度，综合授信额度可使用公司为本公司及全资子公司北京盛通兴源供应链管理有限公司。本公司作为全资子公司使用授信额度的保证人。本公司股东栗延秋出具保证合同为本合同提供连带责任保证，子公司上海盛通时代印刷有限公司以上海市金山区亭林镇产业路568号的房屋所有权【沪房地金字（2016）第008083号】作为本合同的抵押物。截至2019年6月30日，本公司在民生银行的银行承兑汇票余额为0.00元。

③2019年3月11日，本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订银行承兑总协议。根据协议规定，宁波银行向公司提供限额5000万元的授信额度。本公司股东栗延秋出具最高额担保合同，为本合同提供连带责任担保。截至2019年6月30日，本公司在宁波银行的银行承兑汇票余额23,884,768.42元

④2018年10月29日，本公司与广发银行股份有限公司北京分行签订协议编号为（2018）京银综授额字第000173号《综合授信合同》。根据《综合授信合同》，在授信期间内，广发银行向公司提供最高限额为人民币2.5亿元的授信额度。本公司股东栗延秋、贾春琳出具保证合同，为本合同提供连带责任保证。截至2019年6月30日，本公司在广发银行的银行承兑汇票余额为39,164,674.02元。

## 21、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	200,698,562.12	188,410,128.34
设备工程款	20,260,437.80	13,204,477.34
运费	1,429,338.39	5,000,513.95
备件款	1,932,349.72	1,118,444.51
维修费	403,770.94	479,491.51
信息披露费	300,000.00	560,000.00
其他	4,119,122.41	5,130,489.08
租赁费	1,047,619.02	3,427,342.63
装修费		
合计	230,191,200.40	217,330,887.36

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,509,629.99	29,705,860.61
课程培训款	93,301,243.07	86,684,231.64
加盟费	362,604.55	1,028,797.89
教具教材	221,305.37	675,975.92
比赛报名费	451,666.11	569,499.51
合计	119,846,449.09	118,664,365.57

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,270,407.89	142,644,722.93	140,477,490.83	15,437,639.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,023,367.73	9,284,657.94	9,577,590.77	730,434.90
合计	14,293,775.62	151,929,380.87	150,055,081.60	16,168,074.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	9,301,843.97	134,526,053.46	132,260,551.44	11,567,345.99
2、职工福利费		21,319.88	21,319.88	
3、社会保险费	1,213,837.33	6,122,049.22	6,203,166.33	1,132,720.22
其中：医疗保险费	1,120,037.66	5,449,157.70	5,507,784.13	1,061,411.23
工伤保险费	21,371.58	216,943.49	220,218.73	18,096.34
生育保险费	72,428.09	455,948.03	475,163.47	53,212.65
4、住房公积金	26,832.11	1,355,952.30	1,311,803.20	70,981.21
5、工会经费和职工教育经费	2,727,894.48	619,348.07	680,649.98	2,666,592.57
合计	13,270,407.89	142,644,722.93	140,477,490.83	15,437,639.99

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	984,278.08	8,129,937.52	8,419,763.19	694,452.41
2、失业保险费	39,089.65	1,154,720.42	1,157,827.58	35,982.49
合计	1,023,367.73	9,284,657.94	9,577,590.77	730,434.90

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,183,409.89	11,133,968.51
企业所得税	6,398,376.63	14,478,175.72
个人所得税	681,681.20	724,639.91
城市维护建设税	475,252.44	876,598.32
房产税	2,191.91	2,191.91
教育费附加	213,845.88	379,730.16
地方教育费附加	133,367.50	245,981.19
水利建设基金		17,523.14



印花税	4,042.27	13,715.40
环保税		359,974.64
其他	6,194.73	10,491.05
残疾人就业基金		360.00
合计	12,098,362.45	28,243,349.95

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,662,840.57	2,584,589.49
其他应付款	13,543,611.46	13,017,773.19
合计	16,206,452.03	15,602,362.68

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	557,656.89	3,356.40
短期借款应付利息	117,308.91	124,812.68
长期应付款应付利息	1,987,874.77	2,456,420.41
合计	2,662,840.57	2,584,589.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,543,611.46	13,017,773.19
合计	13,543,611.46	13,017,773.19

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	305,154.03	2,142,434.30
合计	305,154.03	2,142,434.30

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,999,123.19	
合计	6,999,123.19	

长期借款分类的说明：

2018年10月15日本公司子公司上海盛通时代印刷有限公司与星展银行（中国）有限公司北京分行签订编号P/8857/18-B2(a)《银行信贷额度》，根据《银行信贷额度》在授信期间，星展银行向子公司上海盛通时代印刷有限公司提供135万美元（或等值）授信额度。本公司股东栗延秋出具保证合同为本合同提供连带责任保证，子公司上海盛通时代印刷有限公司以印刷胶订机作为本合同的抵押物。截止到2019年6月30日，本公司在星展银行的长期借款折合人民币余额为6,999,123.19元。

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	134,656,089.00	168,493,148.00
合计	134,656,089.00	168,493,148.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆乐小博购买业务长期应付款	656,089.00	1,493,148.00
长期应付款	134,000,000.00	167,000,000.00
合计	134,656,089.00	168,493,148.00

其他说明：

2018年本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁协议，公司以本公司固定资产作为抵押物向其借款2亿

元，期限为3年。同时，股东栗延秋签署个人保证合同，为此笔贷款项下的所有债务承担连带担保责任。  
重庆乐小博购买业务长期应付款为全资子公司重庆乐小博教育科技有限公司购买重庆沙坪坝校区构成业务所致

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
印刷生产线产能扩建项目	300,000.00		100,000.00	200,000.00	注 1
进口设备贴息	1,844,928.23		197,429.78	1,647,498.45	注 2
绿色节能印刷技术改造项目	12,760,537.88		719,512.44	12,041,025.44	注 3
上海市重点技术改造项目	20,376,812.38		974,176.13	19,402,636.25	注 4
文化融资贴租款	3,493,822.53		722,859.84	2,770,962.69	注 5
合计	38,776,101.02		2,713,978.19	36,062,122.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
印刷生产线产能扩建项目	300,000.00			100,000.00			200,000.00	与资产相关
进口设备贴息	1,844,928.23			197,429.78			1,647,498.45	与资产相关
绿色节能印刷技术改造项目	12,760,537.88			719,512.44			12,041,025.44	与资产相关
上海市重点技术改造项目	20,376,812.38			974,176.13			19,402,636.25	与资产相关
文化融资贴租款	3,493,822.53				722,859.84		2,770,962.69	与资产相关
合计	38,776,101.02			1,991,118.45	722,859.84		36,062,122.83	

其他说明：

注1：2012年7月17日公司收到北京市经济和信息化委员会拨付的200万元工业发展资金，用于补助印刷生产线产能扩建项目。根据《企业会计准则》及北京市经济和信息化委员会工业发展资金规定，与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入递延收益。本项目开始时间为2010年7月，可使用期限为120个月。经计算后，这笔

递延收益从2010年7月开始的以后每月进行摊销。上半年度确认其他收益100,000.00元。

注2: 2013年11月1日公司收到北京市商务委员会拨付的进口设备贴息补贴1,338,022.00元。根据《企业会计准则》及“财政部、商务部以财企【2012】142号印发《进口贴息资金管理暂行办法》”,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配。本项目开始时间为2013年11月,可使用期限为120个月。经计算后,该笔递延收益从2013年11月开始的以后每月进行摊销。上半年度确认其他收益66,901.08元。

2014年9月24日公司收到北京市商务委员会拨付的进口设备贴息补贴2,329,467.00元。按照上述规定,企业应确认为与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配。经计算后,该笔递延收益上半年度确认其他收益130,528.80元。

注3: 2015年6月24日,公司收到北京市发展和改革委员会拨付的“绿色节能印刷技术改造项目”财政补贴11,921,000.00元。根据《企业会计准则》及北京市发展和改革委员会资金规定,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入递延收益。本项目开始时间为2015年6月,可使用期限为120个月。

2016年12月16日,公司收到北京市发展和改革委员会拨付的“绿色节能印刷技术改造项目”财政补贴3,410,000.00元。根据《企业会计准则》及北京市发展和改革委员会资金规定,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入递延收益。

2017年6月27日,公司收到北京市发展和改革委员会拨付的“绿色节能印刷技术改造项目”财政补贴1,649,000.00元。根据《企业会计准则》及北京市发展和改革委员会资金规定,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入递延收益。

经计算后,以上三笔递延收益上半年度确认其他收益719,512.448元。

注4: 2015年4月30日,全资子公司上海盛通时代印刷有限公司收到上海市经济信息化委和市财政局拨付的上海市重点技术改造专项资金35,000,000.00元。根据《企业会计准则》及上海市经委、市发改委和市财政局制定的《上海市重点技术改造专项资金管理办法》的规定,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配。本项目开始时间为2015年4月,可使用期限为120个月。经计算后,该笔递延收益从2015年4月开始的以后每月进行摊销。上半年度确认其他收益974,176.13元。

注5: 2018年12月21日,公司收到北京市国有文化事业监督管理办公室拨付的2018年北京市文化发展创意长夜“投资奖”支持资金4,337,159.00元,根据《企业会计准则》及北京市国有文化资产监督管理办公室资金规定,与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用期间平均分配。上半年度冲减财务费用722,859.84元。

### 30、股本

单位: 元

	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	324,548,446.00						324,548,446.00

其他说明:

注:(1) 2018年4月26日,公司根据2017年4月27日第一次临时股东大会会议决议审议通过的《北京盛通印刷股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》以及2017年6月13日召开的第三届董事会2017年第六次会议决议通过的《关于调整2017年限制性股票激励计划授予数量、授予价格和激励对象名单的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》进行增资,股本增加920,000.00元,增加资本公积(股本溢价)4,728,800.00元,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年4月27日出具了信会师报字[2018]第ZB11119号《验资报告》。

(2) 2018年4月12日,公司根据2018年4月3日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》以及2018年1月31日召开的第四届董事会2018年第一次会议决议通过的《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》进行减资,股本减少92,700.00

元，资本公积（股本溢价）减少757,039.50元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年4月12日出具了信会师报字[2018]第ZB10701号《验资报告》。

(3) 2018年4月25日召开第四届董事会2018年第三次会议，审议通过了《关于回购北京乐博乐博教育科技有限公司2017年度未完成业绩承诺对应补偿股份的议案》，鉴于北京乐博乐博教育科技有限公司2017年度业绩未能达成业绩承诺，根据公司与业绩承诺人于2016年4月28日签署的《盈利预测补偿协议》，业绩承诺人需履行未完成业绩的股份补偿义务。公司将以1元总价回购并注销业绩承诺人当期应补偿的150,040股，股本减少15,040.00元，增加资本公积（股本溢价）15,040.00元。

(4) 2018年4月12日，公司根据2018年11月14日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》以及2018年10月26日召开的第四届董事会2018年第九次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》进行减资，股本减少134,932.00元，资本公积（股本溢价）减少1,138,151.42元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年11月19日出具了信会师报字[2018]第ZB12053《验资报告》。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	857,609,411.10			857,609,411.10
其他资本公积	13,286,180.03	1,488,295.98		14,774,476.01
合计	870,895,591.13	1,488,295.98		872,383,887.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年半年度确认限制性股票成本摊销金额1,488,295.98元，计入资本公积—其他资本公积。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	66,701,212.52	24,332,890.92		91,034,103.44
合计	66,701,212.52	24,332,890.92		91,034,103.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司于2018年6月21日召开的第四届董事会2018年第六次会议、2018年7月9日召开的2018年第二次临时股东大会审计通过的《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，公司截至2019年6月30日止累计回购股份数量9,365,527.00股，累计支付总金额为91,034,103.44元（不含交易费用）。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
二、将重分 类进损益 的其他综 合收益	9,115,626.29	28,986,955.24				28,986,955.24		38,102,581.53
可供出售 金融资产 公允价值 变动损益	9,115,626.29	28,986,955.24				28,986,955.24		38,102,581.53
其他综合 收益合计	9,115,626.29	28,986,955.24				28,986,955.24		38,102,581.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,005,195.60			39,005,195.60
合计	39,005,195.60			39,005,195.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	391,311,874.48	288,626,669.84
调整后期初未分配利润	391,311,874.48	288,626,669.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,481,549.22	124,154,213.58
减：提取法定盈余公积		5,237,090.64
应付普通股股利		16,231,918.30
期末未分配利润	438,793,423.70	391,311,874.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	669,387,585.52	494,623,295.77	621,010,885.20	489,915,951.26
其他业务	203,326,549.18	186,497,284.93	229,711,944.89	204,522,441.90
合计	872,714,134.70	681,120,580.70	850,722,830.09	694,438,393.16

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,129,790.34	867,584.69
教育费附加	914,463.69	377,290.70
房产税	536,064.92	536,064.92
土地使用税	195,397.58	238,252.50
车船使用税	7,677.44	8,895.89
印花税	240,241.83	75,986.58
地方教育费附加	608,632.86	251,144.95
河道管理费		6,783.18
环保税	25,408.24	26,537.16
水利建设基金		18,946.60
合计	4,657,676.90	2,407,487.17

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,521,965.40	15,321,074.97
运输费	8,412,821.93	8,913,544.20

租赁费	4,648,473.35	2,942,968.43
营销广告费	2,761,716.90	841,639.45
业务招待费	1,767,753.11	1,395,063.46
差旅费	803,481.18	202,249.27
邮寄费	226,798.01	193,055.00
折旧费	164,695.01	252,124.72
中介机构服务费	192,322.77	76,268.96
通讯费	59,201.49	77,199.88
交通费	807,477.16	1,890,518.54
办公费	185,035.70	128,832.61
会议费	31,900.00	28,337.66
其他费用	1,066,406.29	1,068,757.30
合计	43,650,048.30	33,331,634.45

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,068,003.02	31,066,494.84
折旧费	2,578,822.24	3,542,583.56
税金		116,638.03
摊销	1,414,590.52	2,298,542.05
办公费	2,107,201.72	1,665,263.67
通讯费	334,957.63	415,072.87
保险费	457,813.38	1,797,069.24
差旅费	906,301.44	636,887.51
会议费	377,468.28	385,184.37
中介费	4,227,258.28	2,559,083.50
业务招待费	962,139.26	688,597.22
交通费	808,590.59	415,482.16
租赁费	5,293,469.15	4,349,219.51
股权激励费	1,488,295.98	3,346,650.00
其他	4,036,786.57	3,344,919.08
合计	75,061,698.06	56,627,687.61



其他说明：

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,252,001.62	8,997,225.87
研发材料	1,300,782.98	855,244.07
研发折旧摊销	671,011.62	14,414.34
其他	1,108,638.19	611,939.35
合计	12,332,434.41	10,478,823.63

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,892,495.75	4,322,836.02
减：利息收入	3,720,199.21	2,162,864.59
汇兑损益	426,888.53	683,744.83
其他	1,676,709.58	484,657.30
合计	6,275,894.65	3,328,373.56

其他说明：

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	819,512.44	819,512.44
北京市新闻出版广电局补贴款		847,229.00
进口设备贴息补贴款	197,429.78	197,429.88
财政补贴（固定资产）	974,176.13	1,857,810.94
上海市新闻出版局新闻出版项目资助补助金		298,346.00
增值税即征即退	982,678.69	
北京市广播电视台出版政府奖金	20,000.00	
ISO 资质补贴	20,000.00	

环保局节能环保补贴	100,000.00	
广州市天河区财政局企业研发后补助专项经费	1,000.00	
2018 年企业研发补助	63,500.00	
岗位补贴	77,380.68	
合计	3,255,677.72	4,020,328.26

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-756,599.58	-740,813.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	270,095.41	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,915,055.56	1,564,755.00
合计	5,428,551.39	823,941.77

其他说明：

#### 44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,625,931.58	4,961,423.98
合计	2,625,931.58	4,961,423.98

其他说明：

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	187,698.50	2,022,631.56
合计	187,698.50	2,022,631.56

#### 46、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

政府补助	88,490.55	8,059,278.84	
其他	897,156.38	31,448.55	
合计	985,646.93	8,090,727.39	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京经济技术开发区财政局异地纳税迁入补贴	北京经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		7,285,700.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	88,490.55		与收益相关
个税返还		补助		否	否		20,978.84	与收益相关
出口信用保险补贴		补助		否	否		128,000.00	与收益相关
文化创意融资利息补贴		补助		否	否		624,600.00	与收益相关
合计						88,490.55	8,059,278.84	

其他说明：

#### 47、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	82,000.00		
其他	29,676.14	134,766.32	
合计	111,676.14	134,766.32	

其他说明：

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,755,800.56	11,823,986.50
递延所得税费用	-956,606.24	-2,171,472.90
合计	7,799,194.32	9,652,513.60

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,735,768.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,510,365.28
子公司适用不同税率的影响	710,445.07
调整以前期间所得税的影响	-362,923.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	113,194.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-246,954.05
研发费用加计扣除影响	-924,932.58
所得税费用	7,799,194.32

其他说明

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,303,849.46	7,929,314.00
利息收入	3,040,354.18	4,466,207.28
政府补助	309,488.30	9,684,083.08
合计	10,653,691.94	22,079,604.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	40,135,110.28	29,090,632.32
手续费及其他	4,209,848.38	4,745,814.80
费用支出	34,263,538.85	31,563,471.58
营业外支出	19,593.04	7,912.02
合计	78,628,090.55	65,407,830.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票支付的款项	24,332,928.43	
减资支付的款项		
支付长期应付款融资保证金		
票据贴现利息及筹资手续费等		10,864,290.80
合计	24,332,928.43	10,864,290.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**50、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	48,936,574.18	50,319,355.60
加：资产减值准备	2,625,931.58	4,961,423.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,685,658.65	39,332,048.84
无形资产摊销	2,202,244.29	1,919,146.02
长期待摊费用摊销	11,871,055.02	3,808,544.54
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）	-187,698.50	-2,022,631.56
财务费用（收益以“-”号填列）	6,275,894.65	5,006,580.85

投资损失（收益以“-”号填列）	-5,428,551.39	-823,941.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-956,606.24	-2,171,472.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-742,280.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,532,648.34	-106,329,064.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,554,542.31	-35,113,982.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	104,466,476.71	-33,986,342.57
经营活动产生的现金流量净额	108,469,084.98	-75,842,617.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	216,749,579.27	180,127,904.66
减：现金的期初余额	178,351,537.56	147,286,277.92
现金及现金等价物净增加额	38,398,041.71	32,841,626.74

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	216,749,579.27	178,351,537.56
其中：库存现金	200,671.10	137,657.35
可随时用于支付的银行存款	216,087,513.58	164,386,847.83
可随时用于支付的其他货币资金	461,394.59	13,827,032.38
三、期末现金及现金等价物余额	216,749,579.27	178,351,537.56

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,877,661.97	票据保证金、信用保证金、保函
固定资产	421,703,762.90	抵押借款
无形资产	13,073,884.10	抵押借款、融资租赁借款抵押
合计	490,655,308.97	--

其他说明：

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,711,233.46	6.8747	18,638,916.77
欧元	9,711.00	7.8170	75,910.89
港币			
英镑	3.71	8.7116	32.32
应收账款	--	--	
其中：美元	580,212.40	6.8747	3,988,786.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
印刷生产线产能扩建项目	100,000.00	递延收益	100,000.00
进口设备贴息	197,429.78	递延收益	197,429.78
上海市重点技术改造项目	974,176.13	递延收益	974,176.13
稳岗补贴	77,380.68	其他收益	77,380.68
增值税即征即退	982,678.69	其他收益	982,678.69
北京广播电视剧出版政府奖	20,000.00	其他收益	20,000.00

金			
环保局节能环保补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
广州市天河区财政局企业研发后补助专项经费	1,000.00	其他收益	1,000.00
文化融资贴息款	722,859.83	财务费用	722,859.83
广州 2018 年企业研发补助	63,500.00	其他收益	63,500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年1月23日，本公司子公司上海盛通时代印刷有限公司出资新设子公司上海兴源商贸有限公司，注册资本1000万元人民币，法定代表人贾春琳，统一社会信用代码：91310116MA1JBHNC7X。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (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		取得方式
				直接	间接	
北京盛通包装印刷有限公司	北京	北京	印刷业	100.00%		设立
北京盛通商印快线网络科技有限公司	北京	北京	数字印刷	100.00%		设立
北京盛通兴源供应链管理有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		设立
北京翎通纸业 有限公司	北京	北京	贸易	70.00%		设立
上海盛通时代印刷有限公司	上海	上海	印刷业	100.00%		设立



香港盛通商贸有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	廊坊	廊坊	印刷业	95.00%		设立
北京盛通知行教育科技有限公司	北京	北京	教育业	100.00%		设立
天津盛通兴源供应链管理有 限公司	天津	天津	印刷业	100.00%		设立
天津鸿承印刷有限公司	天津	天津	印刷业	100.00%		设立
天津兴泓盛印刷有限公司	天津	天津	印刷业	100.00%		设立
天津宏源盛业印刷有限公司	天津	天津	印刷业	100.00%		设立
天津浩源文化发展有限公司	天津	天津	印刷业	100.00%		设立
上海兴源商贸有限公司	上海	上海	贸易	77.50%		设立
北京乐博乐博教育科技有限公司	北京	北京	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
北京乐博乐博教育咨询有限公司	北京	北京	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
上海乐紫教育培训有限公司	上海	上海	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
上海乐蓝教育培训有限公司	上海	上海	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
上海若博若博教育培训有限公司	上海	上海	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
上海乐棕教育培训有限公司	上海	上海	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
杭州乐慧教育科技有限公司	杭州	杭州	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
南京乐智博教	南京	南京	教育培训	100.00%		非同一控制企

育科技有限公司						业合并
成都乐博乐博特教育咨询有限公司	成都	成都	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
广州乐习博教育科技有限公司	广州	广州	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
天津乐博特教育科技有限公司	天津	天津	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
西安乐博乐博教育科技有限公司	西安	西安	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
郑州乐博乐博教育科技有限公司	郑州	郑州	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
济南乐博乐博教育科技有限公司	济南	济南	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
深圳乐博乐博教育科技有限公司	深圳	深圳	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
福州乐博乐博教育科技有限公司	福州	福州	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
大连乐博乐博教育科技有限公司	大连	大连	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
乐博乐博（北京）科技有限公司	北京	北京	贸易	51.00%		非同一控制企业合并
宁波乐科教育科技有限公司	宁波	宁波	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并
天津乐博乐博国际贸易有限公司	天津	天津	贸易	100.00%		非同一控制企业合并
重庆乐小博教育科技有限公司	重庆	重庆	教育培训	100.00%		非同一控制企业合并

广州中鸣数码科技有限公司	广州	广州	教育培训	51.00%		非同一控制企业合并
--------------	----	----	------	--------	--	-----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京翎通纸业有限公司	30.00%	-349,878.00		671,688.93
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	5.00%	153,845.92		832,122.73
乐博乐博（北京）科技有限公司	49.00%	-240,486.61		-366,454.03
广州中鸣数码科技有限公司	49.00%	1,828,658.53		4,237,567.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：北京翎通纸业有限公司的股东之一北京盛通兴源供应链管理有限公司多出资20,000.00元，故少确认少数股东权益20,000.00元。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京翎通纸业有限公司	16,422,194.41	200,878.66	16,623,073.07	14,384,109.98		14,384,109.98	15,691,501.52	168,036.35	15,859,537.87	12,454,314.79		12,454,314.79
盛通（廊坊）出	23,419,252.56	36,615,076.10	60,034,328.66	43,391,874.08		43,391,874.08	26,296,964.21	40,452,092.36	66,749,056.57	53,183,520.42		53,183,520.42

版物印刷有限公司												
乐博乐博（北京）科技有限公司	5,147,152.15	403,524.75	5,550,676.90	6,298,355.64	6,298,355.64	4,937,239.26	494,419.85	5,431,659.11	5,688,735.47			5,688,735.47
广州中鸣数码科技有限公司	23,095,613.53	1,083,660.98	24,179,274.51	15,531,176.82	15,531,176.82	16,882,001.77	687,886.81	17,569,888.58	12,653,747.07			12,653,747.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京翎通纸业有限责任公司	28,997,229.84	-1,166,259.99	-1,166,259.99	2,183,709.43	39,938,887.77	-36,690.52	-36,690.52	-933,636.49
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	31,786,473.31	3,076,918.43	3,076,918.43	7,747,041.27	31,621,509.82	1,132,923.32	1,132,923.32	-4,471,876.13
乐博乐博（北京）科技有限公司		-490,602.38	-490,602.38	-495,092.71	880,907.77	-337,179.65	-337,179.65	464,428.81
广州中鸣数码科技有限公司	19,457,159.81	3,731,956.18	3,731,956.18	1,087,827.42				

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳华控盛通	深圳	深圳	货币金融服务	47.22%		成本法

并购投资基金 合伙企业(有限 合伙)						
上海斗金网络 科技有限公司	上海浦东	上海浦东	网络开发	25.48%		权益法
盛思数维(北 京)教育科技有 限公司	北京	北京	教育	18.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳华控盛通 并购投资基金 合伙企业(有限 合伙)	上海斗金网络 科技有限公司	盛思数维(北 京)教育科技有 限公司	深圳华控盛通 并购投资基金 合伙企业(有限 合伙)	上海斗金网络 科技有限公司	盛思数维(北 京)教育科技有 限公司
流动资产	9,088.57	3,076,945.66	7,557,214.97	1,422,874.31	1,798,291.31	4,128,422.72
非流动资产	56,250,016.00		5,021,856.58	56,250,016.00		5,922,689.82
资产合计	56,259,104.57	3,076,945.66	12,579,071.55	57,672,890.31	1,798,291.31	10,051,112.54
流动负债		2,282,156.74	7,627,120.53		196,008.39	7,330,529.62
负债合计		2,282,156.74	7,627,120.53		196,008.39	7,330,529.62
归属于母公司 股东权益	56,259,104.57	794,788.92	4,951,951.02	57,672,890.31	1,602,282.92	2,720,582.92
按持股比例计 算的净资产份 额	26,565,549.18	202,512.22	891,351.18	27,233,138.80	408,261.69	489,704.93
净利润	-42.98	-299,315.81	-3,060,278.38	-999,914.21	-720,244.30	-2,114,950.44
综合收益总额	-42.98	-299,315.81	-3,060,278.38	-999,914.21	-720,244.30	-2,114,950.44

其他说明

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

公司第三届董事会2015年第八次会议审议通过了《关于参与投资设立产业并购基金暨关联交易的议案》,本公司与北京华控投资顾问有限公司、霍尔果斯华控创业投资有限公司、深圳益鸿铭投资管理中心(有限合伙)签署《关于设立产业并购基金之合作协议》,共同出资设立总规模为人民币5.15亿元的产业并购基金。公司拟以自有资金9,190.66万元与华控投资、华控创业、益鸿铭共同出资设立产业并购母基金(以下简称“母基金”),母基金规模为19,462.67万元。截至2019年6月30日公

司对母基金投资10,682,743.28元。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司信用部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过信用主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的70%-80%。公司目前维持该比例。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额
短期借款	96,300,000.00
应付票据及应付账款	431,394,111.91
预收款项	119,846,449.09
应付职工薪酬	16,168,074.89
应交税费	12,098,362.45
其他应付款	16,206,452.03

合计	692,013,450.37
项目	年初余额
短期借款	108,786,739.15
应付票据及应付账款	357,540,763.93
预收款项	118,664,365.57
应付职工薪酬	14,293,775.62
应交税费	28,243,349.95
其他应付款	15,602,362.68
合计	643,131,356.90

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是栗延秋，持股比例 24.15%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贾春琳	股东
贾则平	股东
贾子裕	股东
贾子成	股东
董颖	股东
深圳益鸿铭投资管理中心（有限合伙）	普通合伙人及执行事务合伙人为栗延秋，有限合伙人为贾子裕
北京和源盛典文化发展有限公司	法人代表为贾春琳
上海敬攸商贸有限公司	法人代表为贾春琳
嘉兴启儒投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人为贾春琳
嘉兴耘硕投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人：嘉兴启儒投资管理合伙企业（有限合伙）
嘉兴衡耘投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人为董颖

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(1) 本公司作为担保方的关联担保情况说明：

1) 2018年1月31日，本公司向民生银行北京分行申请综合授信额度8000万元人民币，担保方式为以上海盛通时代印刷有限公司的厂房抵押，上述授信额度可由全资孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司使用，额度不超过6500万元人民币，由公司提供连带责任担保。

2) 2018年8月3日，公司第四届董事会2018年第七次会议审议通过了《关于向全资孙公司提供担保的议案》，公司全资孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司（以下简称“盛通兴源”）拟向北京建发纸张有限公司购买纸张，公司为该事项向北京建发纸张有限公司提供最高额保证，额度不超过1000万元人民币。在上述额度范围内，授权公司管理层根据盛通兴源实际经营需求情况签署相关法律文件。

3) 2018年10月9日，公司第四届董事会2018年第九次会议审议通过了《关于公司向星展银行（中国）有限公司北京分行申请综合授信的议案》，公司向星展银行（中国）有限公司北京分行申请综合授信额度不超过400万美元，用于公司日常经营包括但不限于补充流动资金，设备采购等。其中全资子公司上海盛通时代印刷有限公司使用额度不超过150 万欧元的等值美元，公司为此提供连带责任担保。

4) 2018年10月26日，公司第四届董事会2018年第九次会议审议通过了《关于公司向子/孙公司提供担保的议案》，公司向兴业银行股份有限公司北京分行申请综合授信不超过2 亿元（实际额度以银行审批为准），用途包括但不限于短期流动资金贷款、银行承兑汇票、国内及进口信用证等，其中全资孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司使用不超过1 亿元，由公司提供连带责任担保。

5) 2019年5月10日，公司第四届董事会2019年第五次会议审议通过了《关于向孙公司提供担保的议案》，公司全资孙公司北京盛通兴源供应链管理有限公司与万国纸业太阳白卡纸有限公司、山东国际纸业太阳纸板有限公司、山东万国太阳食品包装材料有限公司签署了《纸张购货专用合同》，公司为上述债权人提供3500万人民币的最高额保证，期限为1年。

(2) 本公司作为被担保方的关联担保情况说明：

① 股东贾春琳、栗延秋为本公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行的贷款事项提供个人担保。

② 股东栗延秋为本公司与北京银行经济技术开发区支行的贷款事项提供个人担保。

③ 股东栗延秋为本公司与中国民生银行股份有限公司北京分行的承兑汇票事项提供个人担保。

④ 股东栗延秋、贾春琳为本公司与广发银行股份有限公司北京分行的承兑汇票事项提供个人担保。

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,514,200.00	1,987,700.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付帐款	董颖			480,000.00	

## 7、关联方承诺

截止2019年6月30日，本公司不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	661,859.40
公司本期行权的各项权益工具总额	1,613,933.33
公司本期失效的各项权益工具总额	360,607.32
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下文
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见下文

其他说明

#### (1) 公司本期授予的各项权益工具总额

##### a. 第一期股票期权激励计划预留部分

1、2019年5月9日公司召开第四届董事会2019年第五次会议、第四届监事会2019年第四次会议审议通过了《关于修订〈第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉、〈第一期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，该议案亦经2019年6月5日召开的2018年度股东大会审议通过。为了明确考核目标，使激励对象为公司做出更好的贡献，继续发挥股票期权激励计划的激励作用公司拟将《第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《第一期股票期权激励计划实施考核管理办法》中的预留股票期权的行权条件由原来的“乐博净利润业绩目标”修改为“中鸣数码净利润业绩目标”。

2、2019年6月6日公司第四届董事会2019年第六次临时会议审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》经审议，第一期股票期权激励计划预留股票期权授予条件已经成就，同意向4名激励对象授予预留股票期权50万股，行权价格为9.48元/股，确定授权日为2019年6月6日。该部分期权已于2019年6月20日授予登记完成。

#### (2) 公司本期行权的各项权益工具总额

## a. 2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期

2018年12月28日，公司召开第四届董事会2018年第十次会议，审议通过了《关于公司2015年限制性股票股权激励第三个解锁期解锁条件成就的议案》，认为2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件已经成就，同意对符合解锁条件的激励对象共计20人所持有的限制性股票合计2,400,000股办理解锁。该部分限制性股票于2019年1月15日上市流通。

## (3) 公司本期失效的各项权益工具总额

2018年10月26日，公司召开第四届董事会2018年第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于部分激励对象在考核期内离职及部分激励对象在考核期内考核指标为B档,其合计获授的134,932股限制性股票由公司回购注销，并于2019年1月4日注销完成。

## (4) 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限

a. 公司第一期股票期权激励计划 2018年8月3日，公司召开第四届董事会2018年第七次会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向第一期股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确认向公司105名员工授予245.17万股股票期权，授予日为2018年8月3日，可行权价格为：12.34元。合同剩余期限为：2019年6月30日-2022年8月2日

b. 2019年6月6日公司第四届董事会2019年第六次临时会议审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》经审议，第一期股票期权激励计划预留股票期权授予条件已经成就，同意向4名激励对象授予预留股票期权50万股，行权价格为9.48元/股，确定授权日为2019年6月6日。该部分期权已于2019年6月20日授予登记完成，合同剩余期限为：2019年6月30日-2022年6月5日

## (5) 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限

a. 2017年限制性股票股权激励计划 公司2017年限制性股票合计授予3282680股，截至本报告期末，已解锁1,234,792股，已回购注销215632股，剩余未解锁 1832256股，授予价格为9.435元/股，合同剩余期限为2019年06月30日-2020年6月12日。

b. 2017年限制性股票股权激励计划预留部分 公司2017年限制性股票预留部分合计授予900000股，截至本报告期末未解锁，授予价格为6.14元/股，合同剩余期限为2019年06月30日-2020年6月12日。

注：因报告期内尚未实施2018年度权益分派，以上数据为资本公积转增股本前数据。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,809,996.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,488,295.98

其他说明

### 3、股份支付的修改、终止情况

2019年5月9日公司召开第四届董事会2019年第五次会议、第四届监事会2019年第四次会议审议通过了《关于修订〈第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉、〈第一期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，该议案亦经2019年6月5日召开的2018年度股东大会审议通过。为了明确考核目标，使激励对象为公司做出更好的贡献，继续发挥股票期权激励计划的激励作用公司拟将《第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《第一期股票期权激励计划实施考核管理办法》中的预留股票期权的行权条件由原来的“乐博净利润业绩目标”修改为“中鸣数码净利润业绩目标”。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、销售退回

截至2019年8月30日，本公司未发生重要的销售退回。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2019年8月，公司根据2019年6月5日召开的2018年度股东大会审议通过的《2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》实施了权益分派：以公司现有总股本剔除已回购股份后319,868,913.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.000000股，股本合计增加223,908,239股。2019年8月1日公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成增资登记手续。公司注册资本由 324,548,446.00 元增至548,456,685.00元。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

2016年12月16日，北京市第二中级人民法院（2016）京02民终9424号裁决，河北联合资讯广告有限公司应支付本公司印刷费688万。2017年11月16日，北京市高级人民法院（2017）京民申2702号，驳回河北联合资讯广告有限公司的再审申请，维持二审判决。截至2019年6月30日，河北联合资讯广告有限公司尚未支付款项，该诉讼处于申请强制执行阶段。

## 十六、母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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	436,100,666.17	100.00%	23,499,994.97	5.39%	412,600,671.20	387,149,928.88	100.00%	22,052,802.39	5.70%	365,097,126.49
其中：										
组合 1	277,328,275.83	63.59%	23,499,994.97	8.47%	253,828,280.86	253,852,318.44	65.57%	22,052,802.39	8.69%	231,799,516.05
组合 2	158,772,390.34	36.41%			158,772,390.34	133,297,610.44	34.43%			133,297,610.44
合计	436,100,666.17		23,499,994.97		412,600,671.20	387,149,928.88		22,052,802.39		365,097,126.49

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	242,708,410.94
1 至 2 年	11,626,167.20
2 至 3 年	4,316,303.82
3 年以上	18,677,393.87
3 至 4 年	10,335,412.74
4 至 5 年	7,824,352.69
5 年以上	517,628.44
合计	277,328,275.83

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏 帐准备	22,052,802.39	1,447,192.58			23,499,994.97
合计	22,052,802.39	1,447,192.58			23,499,994.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户1	92,557,625.56	21.22	
客户2	25,378,778.24	5.82	
客户3	17,751,183.88	4.07	887,559.19
客户4	15,878,295.58	3.64	793,914.78
客户5	12,425,130.58	2.85	621,256.53
合计	163,991,013.84	37.60	2,302,730.50

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	140,928.35	87,344.27
其他应收款	392,091,804.68	410,072,083.17
合计	392,232,733.03	410,159,427.44

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		21,666.67
票据保证金	140,928.35	65,677.60
合计	140,928.35	87,344.27

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	953,893.42	464,321.10
保证金	2,006,761.80	2,089,478.28
关联方往来款	355,277,489.82	374,415,960.17
其他往来款	37,472,069.58	36,673,167.77

合计	395,710,214.62	413,642,927.32
----	----------------	----------------

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	2,628,658.30	47,565.79		2,676,224.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	942,185.85			942,185.85
合计	3,570,844.15	47,565.79		3,618,409.94

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京益思德纸业公司	942,185.85	942,185.85	100.00	诉讼无可执行资产
合计	942,185.85	942,185.85		

其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		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	394,768,028.77	99.76	2,676,224.09	0.60%	392,091,804.68	412,700,741.47	99.77	2,628,658.30	0.64	410,072,083.17
其中：组合1	35,964,810.79	9.09	2,676,224.09	6.60%	33,288,586.70	38,284,781.30	9.26	2,628,658.30	6.87	35,656,123.00
组合2	358,803,217.98	90.67			358,803,217.98	374,415,960.17	90.51			374,415,960.17
单项金额不重大但单独计提	942,185.85	0.24	942,185.85	100.00		942,185.85	0.23	942,185.85	100.00	

坏账准备的其 他应收款										
合计	395,710,214.62		3,618,409.94		392,091,804.68	413,642,927.32	/	3,570,844.15	/	410,072,083.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
上海盛通时代印刷有限公司	关联方往来款	222,972,160.62	1 年以内-3 年	56.35%	
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	关联方往来款	35,901,210.54	1 年以内-3 年	9.07%	
北京盛通兴源供应链管理有限公司	关联方往来款	26,299,476.25	1 年以内-3 年	6.65%	
北京盛通商印快线网络科技有限公司	关联方往来款	16,528,300.47	1 年以内-2 年	4.18%	
香港盛通商贸有限公司	关联方往来款	13,570,360.00	1 年以内-3 年	3.43%	
合计	--	315,271,507.88	--	79.67%	

### 3、长期股权投资

单位：元

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	836,099,869.21		836,099,869.21	836,099,869.21		836,099,869.21
对联营、合营企业投资	10,682,743.28		10,682,743.28	10,682,743.28		10,682,743.28
合计	846,782,612.49		846,782,612.49	846,782,612.49		846,782,612.49

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备期
-------	---------	--------	---------	-------



	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	未余额
北京盛通包装印刷有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
上海盛通时代印刷有限公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
北京盛通商印快线网络科技有限公司	140,399,907.60					140,399,907.60	
盛通（廊坊）出版物印刷有限公司	5,700,000.00					5,700,000.00	
天津盛通兴源供应链管理有 限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京盛通知行教育科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京乐博乐博教育科技有限公司	429,999,961.61					429,999,961.61	
合计	836,099,869.21					836,099,869.21	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有	10,682,743.28										10,682,743.28	

限合 伙)											
小计	10,682,743.28									10,682,743.28	
合计	10,682,743.28									10,682,743.28	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	418,291,676.54	331,801,563.75	417,232,195.58	348,730,932.22
其他业务	163,823,241.70	158,554,831.33	224,276,513.07	208,286,534.32
合计	582,114,918.24	490,356,395.08	641,508,708.65	557,017,466.54

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	187,698.50	
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）	3,344,168.27	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,428,551.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,480.23	
减：所得税影响额	754,538.66	
少数股东权益影响额	21,111.28	

合计	8,970,248.45	--
----	--------------	----

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，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.12	0.12

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。