



北京盛通印刷股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

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：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

2020年06月30日

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 210,916,678.45 | 346,658,330.51 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 |
| 应收账款 | 527,331,590.50 | 484,458,725.07 |
| 应收款项融资 | 5,055,448.86 | 14,525,899.43 |
| 预付款项 | 36,168,211.18 | 40,875,378.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 52,393,629.32 | 45,266,764.71 |
| 其中：应收利息 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 284,194,349.78 | 267,845,890.17 |
| 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 | 21,002,614.98 | 22,749,789.47 |
| 流动资产合计 | 1,138,202,523.07 | 1,223,520,778.22 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 28,263,067.50 | 1,210,080.17 |
| 其他权益工具投资 | 41,285,805.65 | 15,295,379.32 |
| 其他非流动金融资产 | 18,851,912.65 | 18,851,912.65 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 704,223,709.53 | 720,442,227.48 |
| 在建工程 | 31,985,862.86 | 18,172,371.95 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 104,177,884.03 | 103,340,150.29 |
| 开发支出 | 1,670,243.95 | 3,341,921.54 |
| 商誉 | 498,299,033.16 | 496,866,604.01 |
| 长期待摊费用 | 29,700,592.80 | 33,867,794.47 |
| 递延所得税资产 | 22,911,610.61 | 16,373,484.99 |
| 其他非流动资产 | 24,874,823.33 | 18,046,963.79 |
| 非流动资产合计 | 1,506,244,546.07 | 1,445,808,890.66 |
| 资产总计 | 2,644,447,069.14 | 2,669,329,668.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 35,200,000.00 | 30,300,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 257,186,751.51 | 202,982,553.29 |
| 应付账款 | 249,681,061.90 | 239,827,860.85 |
| 预收款项 | 159,895,550.09 | 179,207,957.20 |
| 合同负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 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 | 14,631,011.67 | 18,367,628.86 |
| 应交税费 | 10,088,174.88 | 25,687,495.63 |
| 其他应付款 | 9,951,253.52 | 15,577,766.97 |
| 其中：应付利息 | 1,330,136.47 | 1,564,156.79 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 736,633,803.57 | 711,951,262.80 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 49,407,360.45 | 53,221,104.32 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 68,656,089.00 | 101,656,089.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 30,518,265.61 | 33,342,053.16 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 148,581,715.06 | 188,219,246.48 |
| 负债合计 | 885,215,518.63 | 900,170,509.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 548,301,013.00 | 548,301,013.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 643,065,553.69 | 639,449,086.17 |
| 减：库存股 | 45,485,650.85 | 45,485,650.85 |
| 其他综合收益 | 29,290,502.44 | 27,198,980.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,157,180.32 | 46,157,180.32 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 512,839,136.26 | 525,474,232.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,734,167,734.86 | 1,741,094,842.43 |
| 少数股东权益 | 25,063,815.65 | 28,064,317.17 |
| 所有者权益合计 | 1,759,231,550.51 | 1,769,159,159.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,644,447,069.14 | 2,669,329,668.88 |

法定代表人：栗延秋

主管会计工作负责人：许菊平

会计机构

负责人：许菊平

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 78,788,027.65 | 129,539,380.82 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 |
| 应收账款 | 431,642,440.14 | 363,132,149.25 |
| 应收款项融资 | 2,082,007.61 | 5,057,492.82 |
| 预付款项 | 27,441,808.21 | 32,891,587.17 |
| 其他应收款 | 406,122,727.40 | 376,458,664.01 |
| 其中：应收利息 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 130,522,330.59 | 136,187,428.97 |
| 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 | | 5,773,107.68 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,077,739,341.60 | 1,050,179,810.72 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 863,714,770.34 | 836,099,869.21 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 18,851,912.65 | 18,851,912.65 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 240,394,450.21 | 253,825,639.68 |
| 在建工程 | 344,584.40 | 731,956.33 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 14,920,123.07 | 15,318,194.70 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,030,139.56 | 4,062,631.08 |
| 递延所得税资产 | 7,034,751.28 | 6,204,871.59 |
| 其他非流动资产 | 15,220,902.94 | 12,184,355.40 |
| 非流动资产合计 | 1,163,511,634.45 | 1,147,279,430.64 |
| 资产总计 | 2,241,250,976.05 | 2,197,459,241.36 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 231,557,357.93 | 202,982,553.29 |
| 应付账款 | 259,848,772.52 | 218,378,258.07 |
| 预收款项 | 11,919,294.11 | 24,000,304.92 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,260,669.08 | 1,832,402.26 |
| 应交税费 | 5,013,451.01 | 6,101,188.74 |
| 其他应付款 | 61,493,540.49 | 68,276,367.96 |
| 其中：应付利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 586,093,085.14 | 541,571,075.24 |
| 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 | 68,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,179,882.06 | 14,919,684.32 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 81,179,882.06 | 115,919,684.32 |
| 负债合计 | 667,272,967.20 | 657,490,759.56 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 548,301,013.00 | 548,301,013.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 643,065,553.69 | 639,449,086.17 |
| 减：库存股 | 45,485,650.85 | 45,485,650.85 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,157,180.32 | 46,157,180.32 |
| 未分配利润 | 381,939,912.69 | 351,546,853.16 |
| 所有者权益合计 | 1,573,978,008.85 | 1,539,968,481.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,241,250,976.05 | 2,197,459,241.36 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 824,077,285.98 | 872,714,134.70 |
| 其中：营业收入 | 824,077,285.98 | 872,714,134.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 839,841,253.14 | 823,098,333.02 |
| 其中：营业成本 | 701,314,144.08 | 681,120,580.70 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,675,748.83 | 4,657,676.90 |
| 销售费用 | 42,641,722.10 | 43,650,048.30 |
| 管理费用 | 76,584,437.30 | 75,061,698.06 |
| 研发费用 | 14,152,615.24 | 12,332,434.41 |
| 财务费用 | 3,472,585.59 | 6,275,894.65 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 7,267,693.22 | 3,255,677.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -853,383.42 | 5,428,551.39 |
| 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 | | |
| 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) | -4,878,573.79 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -2,625,931.58 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 579,476.31 | 187,698.50 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | -13,648,754.84 | 55,861,797.71 |
| 加:营业外收入 | 350,588.57 | 985,646.93 |
| 减:营业外支出 | 22,269.77 | 111,676.14 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -13,320,436.04 | 56,735,768.50 |
| 减:所得税费用 | 2,249,588.70 | 7,799,194.32 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | -15,570,024.74 | 48,936,574.18 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | -15,570,024.74 | 48,936,574.18 |
| 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 | -12,635,096.55 | 47,481,549.22 |
| 2.少数股东损益 | -2,934,928.19 | 1,455,024.96 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,091,521.46 | 28,986,955.24 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 2,091,521.46 | 28,986,955.24 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 2,091,521.46 | |
| 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 | 2,091,521.46 | |
| 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 |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 28,986,955.24 |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.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 | -13,478,503.28 | 77,923,529.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -10,543,575.09 | 76,468,504.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,934,928.19 | 1,455,024.96 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.02 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | -0.02 | 0.15 |

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
负责人：许菊平

主管会计工作负责人：许菊平

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 603,079,912.24 | 582,114,918.24 |
| 减：营业成本 | 509,223,944.74 | 490,356,395.08 |
| 税金及附加 | 1,124,416.36 | 2,536,546.46 |
| 销售费用 | 16,116,255.50 | 16,139,685.47 |
| 管理费用 | 31,420,207.54 | 30,289,996.30 |
| 研发费用 | 7,659,175.47 | 6,982,586.67 |
| 财务费用 | 2,325,721.06 | 6,647,588.65 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 2,036,976.99 | 1,136,942.22 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -291,469.62 | |
| 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） | -2,213,493.75 | -6,169,636.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,494,758.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 609,529.95 | -333,835.10 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 35,351,735.14 | 28,470,468.36 |
| 加：营业外收入 | 183,018.34 | 885,657.09 |
| 减：营业外支出 | 249.23 | 8,007.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 35,534,504.25 | 29,348,117.86 |
| 减：所得税费用 | 5,141,444.72 | 3,689,488.03 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 30,393,059.53 | 25,658,629.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 30,393,059.53 | 25,658,629.83 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 30,393,059.53 | 25,658,629.83 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 741,389,920.66 | 838,920,546.61 |
| 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 | 1,876,959.55 | 1,164,059.06 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,433,746.33 | 10,653,691.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 756,700,626.54 | 850,738,297.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 489,571,839.24 | 431,700,358.94 |
| 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 | | |
| 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 | 176,524,251.98 | 171,407,196.17 |
| 支付的各项税费 | 33,669,948.41 | 60,533,566.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 69,527,590.44 | 78,628,090.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 769,293,630.07 | 742,269,212.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,593,003.53 | 108,469,084.98 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,749,994.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,025,310.46 | 1,281,063.04 |
| 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 | 11,025,310.46 | 44,488,689.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 57,913,924.73 | 40,595,380.94 |
| 投资支付的现金 | 46,899,515.97 | 6,547,377.00 |
| 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 | 104,813,440.70 | 47,142,757.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,788,130.24 | -2,654,068.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 32,339,183.47 | 33,272,111.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 32,339,183.47 | 33,272,111.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 57,113,743.87 | 67,650,711.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,137,523.10 | 8,625,065.18 |
| 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 | 13,616,611.69 | 24,332,928.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 75,867,878.66 | 100,608,704.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,528,695.19 | -67,336,593.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 551,565.21 | -80,381.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -149,358,263.75 | 38,398,041.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 300,904,586.16 | 178,351,537.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 151,546,322.41 | 216,749,579.27 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 534,682,299.63 | 566,429,529.86 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 86,908,646.15 | 122,210,789.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 621,590,945.78 | 688,640,319.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 410,787,145.49 | 390,653,878.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 59,497,943.72 | 58,081,717.80 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 11,983,175.03 | 22,739,087.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 118,958,052.44 | 164,631,879.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 601,226,316.68 | 636,106,562.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,364,629.10 | 52,533,756.23 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,861,830.46 | 1,073,743.04 |
| 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 | 10,861,830.46 | 29,451,182.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,249,553.75 | 4,209,595.35 |
| 投资支付的现金 | 19,517,715.00 | |
| 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 | 40,767,268.75 | 4,209,595.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,905,438.29 | 25,241,587.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 53,000,000.00 | 54,532,024.23 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,241,302.89 | 7,889,094.01 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,815,956.01 | 24,332,928.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 62,057,258.90 | 86,754,046.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,057,258.90 | -66,754,046.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 30,454.74 | -11,677.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -56,567,613.35 | 11,009,619.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 129,539,380.82 | 81,641,219.73 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 72,971,767.47 | 92,650,839.36 |
|----------------|---------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020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 | 548,301,013.00 | | | | 639,449,086.17 | 45,485,650.85 | 27,198,980.98 | | 46,157,180.32 | | 525,474,232.81 | | 1,741,094,842.43 | 28,064,317.17 | 1,769,159,166.60 |
| 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 | 548,301,013.00 | | | | 639,449,086.17 | 45,485,650.85 | 27,198,980.98 | | 46,157,180.32 | | 525,474,232.81 | | 1,741,094,842.43 | 28,064,317.17 | 1,769,159,166.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 3,616,467.52 | | 2,091,521.46 | | | | -12,635,096.55 | | -6,927,107.57 | -3,000,501.52 | -9,927,609.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,091,521.46 | | | | -12,635,096.55 | | -10,543,575.09 | -2,934,928.19 | -13,478,503.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,616,467.52 | | | | | | | | 3,616,467.52 | | 3,616,467.52 |
| 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 | | | | | 3,616,467.52 | | | | | | | | 3,616,467.52 | | 3,616,467.52 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| 入所有者权益的金额 | | | | | 467.52 | | | | | | | 467.52 | | 467.52 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | -65,573.33 | -65,573.33 | |
| 四、本期期末余额 | 548,301,013.00 | | | | 643,065,553.69 | 45,485,650.85 | 29,290,502.44 | | 46,157,180.32 | | 512,839,136.26 | | 1,734,167,734.86 | 25,063,815.65 | 1,759,231,550.51 |

上期金额

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） | 223,752,567.00 | | | | -231,446,504.96 | -21,215,561.67 | 18,083,354.69 | | 7,151,984.72 | | 134,162,358.33 | | 172,919,321.45 | 22,749,658.74 | 195,668,980.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 18,083,354.69 | | | | 141,314,343.05 | | 159,397,697.74 | 7,260,805.38 | 166,658,503.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -155,672.00 | | | | 7,551,225.63 | 24,332,890.92 | | | | | | | -16,937,337.29 | 15,620,000.00 | -1,317,337.29 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 15,620,000.00 | 15,620,000.00 |
| 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 | | | | | 8,259,533.23 | | | | | | | | 8,259,533.23 | | 8,259,533.23 |
| 4. 其他 | -155,672.00 | | | | -708,307.60 | 24,332,890.92 | | | | | | | -25,196,870.52 | | -25,196,870.52 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|-----------------|----------------|--------------|--|--------------|--|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | 0 | | | | 2 | | | | | | 52 | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 7,151,984.72 | | -7,151,984.72 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,151,984.72 | | -7,151,984.72 | | | | |
| 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 | 223,908,239.00 | | | -238,997,730.59 | -45,548,452.59 | | | | | | 30,458,961.00 | | 30,458,961.00 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 223,908,239.00 | | | -223,908,239.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | -15,089,491.59 | -45,548,452.59 | | | | | | 30,458,961.00 | | 30,458,961.00 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | -131,146.64 | -131,146.64 | |
| 四、本期期末余额 | 548,301,01 | | | 639,449,086. | 45,485,650.8 | 27,198,980.9 | | 46,157,180.3 | | 525,474,232. | | 1,741,094,84 | 28,064,317.17 | 1,769,159,159. |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|----|---|---|--|---|--|----|--|------|--|----|
| | 3.00 | | | 17 | 5 | 8 | | 2 | | 81 | | 2.43 | | 60 |
|--|------|--|--|----|---|---|--|---|--|----|--|------|--|----|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020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 | 548,301,013.00 | | | | 639,449,086.17 | 45,485,650.85 | | | 46,157,180.32 | 351,546,853.16 | | 1,539,968,481.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 548,301,013.00 | | | | 639,449,086.17 | 45,485,650.85 | | | 46,157,180.32 | 351,546,853.16 | | 1,539,968,481.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 3,616,467.52 | | | | | 30,393,059.53 | | 34,009,527.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 30,393,059.53 | | 30,393,059.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,616,467.52 | | | | | | | 3,616,467.52 |
| 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 | | | | | 3,616,467.52 | | | | | | | 3,616,467.52 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 548,301,013.00 | | | | 643,065,553.69 | 45,485,650.85 | | | 46,157,180.32 | 381,939,912.69 | | 1,573,978,008.85 |

上期金额

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) | 223,752,567.00 | | | | -231,446,504.96 | -21,215,561.67 | | | 7,151,984.72 | 64,367,862.48 | | 85,041,470.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 71,519,847.20 | | 71,519,847.20 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -155,672.00 | | | | 7,551,225.63 | 24,332,890.92 | | | | | | -16,937,337.29 |
| 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 | | | | | 8,259,533.23 | | | | | | | 8,259,533.23 |
| 4. 其他 | -155,672.00 | | | | -708,307.60 | 24,332,890.92 | | | | | | -25,196,870.52 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 7,151,984.72 | -7,151,984.72 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,151,984.72 | -7,151,984.72 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 223,908,239.00 | | | | -238,997,730.59 | -45,548,452.59 | | | | | | 30,458,961.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 223,908,239.00 | | | | -223,908,239.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | -15,089,491.59 | -45,548,452.59 | | | | | | 30,458,961.00 |
| (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 | 548,301,013.00 | | | | 639,449,086.17 | 45,485,650.85 | | | 46,157,180.32 | 351,546,853.16 | | 1,539,968,481.80 |

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2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数548,301,013.00股，注册资本为548,301,013.00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。

本财务报表已经公司董事会于2020年8月28日批准报出。

截至2020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 |
| 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 |
| 香港泓源商贸有限公司 |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 |
| 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
天津浩源文化发展有限公司
北京盛通知行教育科技有限公司
码未来（北京）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
北京翊通纸业有限公司
天津兴源印刷有限责任公司
天津盛通印刷有限责任公司
北京乐博乐博教育科技有限公司
天津乐博乐博国际贸易有限公司
北京乐博乐博教育咨询有限公司
北京乐博乐兴教育咨询有限公司
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
上海拓棕教育科技有限公司
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
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
合肥乐学乐成科技有限公司
武汉乐博特教育科技有限公司
北京乐益博教育科技有限公司
北京中少童创科技有限公司
乐博乐博（北京）科技有限公司
广州中鸣数码科技有限公司

广西乐博乐享教育科技有限公司

武汉乐小博科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

子公司股东权益、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股东权益项目下、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股东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股东权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他股东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股东权益变动，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；股东权益项目除“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，自股东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（债务工具）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；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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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。

(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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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）、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，与原直接计入股东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）、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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计提损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------|----------------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为商业银行 | 不确认预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 | 参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备 |

12、应收账款

（1）本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，及该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息

包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(2) 应收账款分类及坏账准备计提方法

按组合计量预期信用损失的应收款项：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------|---------|--|
| 应收账款-信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

(3) 单项风险特征明显的应收账款

根据应收账款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按组合计量预期信用损失的其他应收款：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|---------|---|
| 其他应收款-信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

14、存货

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。

15、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。

16、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股东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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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股东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。

17、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）。

本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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

23、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受益期间超过一年的费用，按照受益期间摊销。

24、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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、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。

26、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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、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。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）。

29、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、清偿负债同时进行时，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。

30、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。

31、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

2020年起公司首次执行新收入准则，根据新收入准则，公司收入的确认和计量较上期未发生实质性变化，故不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 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 | 16%、13%、10%、6%、3% |

| | | |
|---------|-----------------------|----------------------|
| | 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、16.5%、15%、10%、5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

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% |
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 25% |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 25% |
| 上海兴源商贸有限公司 | 5% |
| 香港盛通商贸有限公司 | 16.5% |
| 香港泓源商贸有限公司 | 16.5% |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 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% |
| 天津浩源文化发展有限公司 | 5%、10% |
| 北京盛通知行教育科技有限公司 | 25% |
| 码未来（北京）教育科技有限公司 | 5% |
| 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 | 5%、10% |
| 天津兴泓盛印刷有限公司 | 25% |
| 天津宏源盛业印刷有限公司 | 5% |
| 北京翊通纸业有限公司 | 25% |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 15% |
| 天津乐博乐博国际贸易有限公司 | 25% |
| 北京乐博乐博教育咨询有限公司 | 25% |
| 北京乐博乐兴教育咨询有限公司 | 5%、10% |
| 上海乐紫教育培训有限公司 | 5% |
| 上海乐蓝教育培训有限公司 | 5% |
| 上海若博若博教育培训有限公司 | 5% |
| 上海乐棕教育培训有限公司 | 5% |
| 上海拓棕教育科技有限公司 | 5%、10% |

| | |
|-----------------|----------|
| 杭州乐慧教育科技有限公司 | 5% |
| 南京乐智博教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 成都乐博乐博特教育咨询有限公司 | 5% 、 10% |
| 广州乐习博教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 天津乐博特教育科技有限公司 | 5% |
| 西安乐博乐博教育科技有限公司 | 5% |
| 郑州乐博乐博教育科技有限公司 | 5% |
| 济南乐博乐博教育科技有限公司 | 5% |
| 深圳乐博乐博教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 福州乐博乐博教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 大连乐博乐博教育科技有限公司 | 5% |
| 宁波乐科教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 重庆乐小博教育科技有限公司 | 5% |
| 合肥乐学乐成科技有限公司 | 5% |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 北京中少童创科技有限公司 | 5% 、 10% |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 5% |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 15% |
| 广西乐博乐享教育科技有限公司 | 5% |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 5% |

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，2019年至2021年所得税减按15%计征。高新技术企业证书编号：GR201911002633。

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，2019年至2021年所得税减按15%计征。高

高新技术企业证书编号：GR201911006587。

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，2019年至2021年所得税减按15%计征。高新技术企业证书编号：GR2019444005885。

6、根据《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：上海兴源商贸有限公司、天津浩源文化发展有限公司、码未来（北京）教育科技有限公司、天津鸿承印刷有限公司、天津宏源盛业印刷有限公司、北京乐博乐兴教育咨询有限公司、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、上海拓棕教育科技有限公司、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、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、合肥乐学乐成科技有限公司、武汉乐博特教育科技有限公司、北京乐益博教育科技有限公司、北京中少童创科技有限公司、乐博乐博（北京）科技有限公司、广西乐博乐享教育科技有限责任公司、武汉乐小博科技有限公司。

3、其他

无

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 | 155,813.55 | 216,059.32 |
| 银行存款 | 151,390,508.86 | 300,686,208.06 |
| 其他货币资金 | 59,370,356.04 | 45,756,063.13 |
| 合计 | 210,916,678.45 | 346,658,330.51 |

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 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 55,340,427.69 | 44,001,127.83 |
| 保函 | 3,950.53 | 3,944.51 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 信用证保证金 | 4,025,977.82 | 1,748,672.01 |
| 合计 | 59,370,356.04 | 45,753,744.35 |

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 商业承兑汇票坏账准备 | -60,000.00 | -60,000.00 |
| 合计 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 |

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) 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 | 其他 | |
|------------|-----------|----|-------|----|----|-----------|
| 商业承兑汇票坏账准备 | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 |
| 合计 | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 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 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

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 | 572,091,060.02 | 100.00% | 44,759,469.52 | 7.82% | 527,331,590.50 | 525,815,260.25 | 100.00% | 41,356,535.18 | 7.87% | 484,458,725.07 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 572,091,060.02 | 100.00% | 44,759,469.52 | 7.82% | 527,331,590.50 | 525,815,260.25 | 100.00% | 41,356,535.18 | 7.87% | 484,458,725.07 |
| 合计 | 572,091,060.02 | 100.00% | 44,759,469.52 | | 527,331,590.50 | 525,815,260.25 | 100.00% | 41,356,535.18 | | 484,458,725.07 |

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: 572,091,060.02

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:

无

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) | 516,956,776.65 |
| 1至2年 | 13,844,388.89 |
| 2至3年 | 10,392,291.68 |
| 3年以上 | 30,897,602.80 |
| 3至4年 | 30,897,602.80 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 572,091,060.02 |
|----|----------------|

(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 | 其他 | |
| 计提坏账准备 | 41,356,535.18 | 3,402,934.34 | | | | 44,759,469.52 |
| 合计 | 41,356,535.18 | 3,402,934.34 | | | | 44,759,469.52 |

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 |
|------------------|---------|------|
| 不存在收回或转回坏账准备的情况。 | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 602,368.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------|--------|------|------|---------|-------------|
| 应收账款核销说明： | | | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 29,277,976.65 | 5.12% | 1,463,898.83 |
| 客户 2 | 26,522,409.36 | 4.64% | 1,326,120.47 |
| 客户 3 | 18,423,331.17 | 3.22% | 921,166.56 |
| 客户 4 | 14,252,594.57 | 2.49% | 712,629.73 |
| 客户 5 | 13,429,366.52 | 2.35% | 671,468.33 |

| | | |
|----|----------------|--------|
| 合计 | 101,905,678.27 | 17.82% |
|----|----------------|--------|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 5,055,448.86 | 14,525,899.43 |
| 合计 | 5,055,448.86 | 14,525,899.43 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 年初余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|--------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 14,525,899.43 | 124,136,548.44 | 133,606,999.01 | | 5,055,448.86 | |
| 合计 | 14,525,899.43 | 124,136,548.44 | 133,606,999.01 | | 5,055,448.86 | |

说明：应收款项融资余额为银行承兑汇票。本公司收到的银行承兑汇票根据业务特点存在双重目的：既用于背书转让（主要目的）、票据贴现、也用于到期承兑收款、本公司根据持有目的，将其列报为应收款项融资；由于银行承兑汇票到期多在半年以内，账面金额与公允价值差异较小，因此本公司视同银行承兑汇票账面金额与公允价值一致。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

5、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 | 33,569,217.73 | 92.81% | 38,328,605.80 | 93.77% |
| 1至2年 | 1,207,499.73 | 3.34% | 1,374,666.60 | 3.36% |

| | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| 2至3年 | 928,027.00 | 2.57% | 416,445.45 | 1.02% |
| 3年以上 | 463,466.72 | 1.28% | 755,661.01 | 1.85% |
| 合计 | 36,168,211.18 | -- | 40,875,378.86 | -- |

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：

无

(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(%) |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 金光林浆纸业贸易(北京)有限公司 | 2,609,863.98 | 7.22 |
| 山东晨鸣纸业销售有限公司 | 2,293,439.38 | 6.34 |
| 北京楚天星悦不锈钢装饰工程有限公司 | 1,437,500.00 | 3.97 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 1,348,383.60 | 3.73 |
| 淄博沅泰纸业有限公司 | 1,008,264.55 | 2.79 |
| 合计 | 8,697,451.51 | 24.05 |

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 其他应收款 | 52,292,937.23 | 45,145,875.71 |
| 合计 | 52,393,629.32 | 45,266,764.71 |

(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 |
|-------|------------|------------|
| 票据保证金 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 合计 | 100,692.09 | 120,889.00 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款 | 38,673,889.40 | 36,112,738.83 |
| 房租押金及保证金 | 13,856,771.23 | 10,387,720.62 |
| 备用金借款 | 6,454,389.71 | 4,493,313.97 |
| 合计 | 58,985,050.34 | 50,993,773.42 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 4,905,711.86 | | 942,185.85 | 5,847,897.71 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 844,215.40 | | | 844,215.40 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 5,749,927.26 | | 942,185.85 | 6,692,113.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来12个月预期 信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 年初余额 | 50,051,587.57 | | 942,185.85 | 50,993,773.42 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 7,991,276.92 | | | 7,991,276.92 |
| 本期直接减记 | | | | |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 58,042,864.49 | | 942,185.85 | 58,985,050.34 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 34,533,458.08 |
| 1 至 2 年 | 18,549,258.80 |
| 2 至 3 年 | 1,040,601.75 |
| 3 年以上 | 4,861,731.71 |
| 3 至 4 年 | 4,861,731.71 |
| 合计 | 58,985,050.34 |

3) 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 | 其他 | |
| 按组合计提 | 5,847,897.71 | 844,215.40 | | | | 6,692,113.11 |
| 合计 | 5,847,897.71 | 844,215.40 | | | | 6,692,113.11 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 29,056.05 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

无

5) 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 | 其他往来款 | 12,439,455.42 | 1年以内，1-2年 | 21.09% | 1,236,905.54 |
| 艺堂印刷（天津）有限公司 | 其他往来款 | 5,532,364.95 | 1年以内 | 9.38% | 276,618.25 |
| 天津市豪迈印务有限公司 | 其他往来款 | 4,837,412.55 | 1年以内，1-2年 | 8.20% | 383,741.26 |
| 天津奥丰特印刷有限公司 | 其他往来款 | 2,721,621.47 | 1年以内 | 4.61% | 136,081.07 |
| 北京一步飞印刷有限公司 | 其他往来款 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 3.39% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 27,530,854.39 | -- | 46.67% | 2,133,346.12 |

6) 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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 172,324,121.01 | | 172,324,121.01 | 159,425,531.79 | | 159,425,531.79 |
| 库存商品 | 97,364,039.51 | | 97,364,039.51 | 83,810,297.78 | | 83,810,297.78 |
| 低值易耗品 | 1,501,472.97 | | 1,501,472.97 | 3,017,120.00 | | 3,017,120.00 |
| 自制半成品 | 12,815,617.86 | | 12,815,617.86 | 21,349,872.27 | | 21,349,872.27 |
| 委托加工物资 | 189,098.43 | | 189,098.43 | 243,068.33 | | 243,068.33 |
| 合计 | 284,194,349.78 | | 284,194,349.78 | 267,845,890.17 | | 267,845,890.17 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 16,002,614.98 | 21,412,328.74 |
| 代扣代缴个税 | | 1,337,460.73 |
| 理财产品及其他摊销 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 21,002,614.98 | 22,749,789.47 |

其他说明：

无

9、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 | | | | | | | | | | | |
| 天津新华 印务有限 公司 | | 27,906,37 0.75 | | -291,469. 62 | | | | | | 27,614,90 1.13 | |
| 上海斗金 网络科技 有限公司 | 774,420.0 1 | | | -126,253. 64 | | | | | | 648,166.3 7 | |
| 盛思数维 (北京) 教育科技 有限公司 | 435,660.1 6 | | | -435,660. 16 | | | | | | | |
| 小计 | 1,210,080 .17 | 27,906,37 0.75 | | -853,383. 42 | | | | | | 28,263,06 7.50 | |
| 合计 | 1,210,080 .17 | 27,906,37 0.75 | | -853,383. 42 | | | | | | 28,263,06 7.50 | |

其他说明

注：公司于2020年2月27日与天津新华印务有限公司、天津滨海能源发展股份有限公司、天津新华二印刷有

限公司、天津金彩美术印刷有限公司，签订《增资合同》。以现金和固定资产对天津新华印务有限公司进行增资，增资后公司占天津新华印务有限公司49%的股份。

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| VIPCODE | 19,898,904.87 | |
| 韩国乐博投资 | 11,936,900.78 | 9,845,379.32 |
| 上海咖牛教育科技有限公司 | 4,000,000.00 | |
| 颀墨（北京）科技有限公司 | 3,450,000.00 | 3,450,000.00 |
| 北京因科未来教育科技有限公司 | 1,440,000.00 | 1,440,000.00 |
| 无锡智特教育科技有限公司 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 青岛乐思乐行教育科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 41,285,805.65 | 15,295,379.32 |

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 |
|--------|---------|---------------|------|-----------------|--|-----------------|
| 韩国乐博投资 | | 29,290,502.44 | | 29,290,502.44 | 公司管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目的又以出售该金融资产为目的 | 公允价值变动影响及出售增值部分 |

其他说明：

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 18,851,912.65 | 18,851,912.65 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 18,851,912.65 | 18,851,912.65 |

其他说明：

无

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 704,223,709.53 | 720,442,227.48 |
| 合计 | 704,223,709.53 | 720,442,227.48 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 268,764,910.58 | 833,267,884.63 | 21,270,249.76 | 75,560,413.03 | 1,198,863,458.00 |
| 2.本期增加金额 | | 27,506,051.70 | 751,238.64 | 2,740,575.62 | 30,997,865.96 |
| (1) 购置 | | 27,118,679.77 | 751,238.64 | 2,724,854.18 | 30,594,772.59 |
| (2) 在建工程转入 | | 387,371.93 | | 15,721.44 | 403,093.37 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 15,781,586.96 | 355,437.74 | 965,762.21 | 17,102,786.91 |
| (1) 处置或报废 | | 15,781,586.96 | 355,437.74 | 965,762.21 | 17,102,786.91 |
| 4.期末余额 | 268,764,910.58 | 844,992,349.37 | 21,666,050.66 | 77,335,226.44 | 1,212,758,537.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,945,991.11 | 381,106,366.44 | 10,201,464.33 | 35,167,408.64 | 478,421,230.52 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 3,463,379.58 | 27,735,530.64 | 1,252,346.61 | 4,685,779.79 | 37,137,036.62 |
| (1) 计提 | 3,463,379.58 | 27,735,530.64 | 1,252,346.61 | 4,685,779.79 | 37,137,036.62 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 5,886,062.48 | 337,717.14 | 799,660.00 | 7,023,439.62 |
| (1) 处置或报 废 | | 5,886,062.48 | 337,717.14 | 799,660.00 | 7,023,439.62 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 55,409,370.69 | 402,955,834.60 | 11,116,093.80 | 39,053,528.43 | 508,534,827.52 |
| 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 | 213,355,539.89 | 442,036,514.77 | 10,549,956.86 | 38,281,698.01 | 704,223,709.53 |
| 2.期初账面价值 | 216,818,919.47 | 452,161,518.19 | 11,068,785.43 | 40,393,004.39 | 720,442,227.48 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 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 | 17,660,944.82 | | 6,524,016.93 |
| 合计 | 24,184,961.75 | 17,660,944.82 | | 6,524,016.93 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

公司将位于北京经济技术开发区经海三路18号的账面价值70,120,097.25元的房屋建筑【X京房权证开字第005096、009412、010085、013002号】抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行。

公司将位于北京市经济技术开发区兴盛街11号的账面价值2,448,024.23元的房屋建筑【京房权证开股字第00030号】、账面价值22,188,406.48元的机器设备抵押给恒生银行北京分行。

子公司上海盛通时代印刷有限公司将位于上海市金山区亭林镇产业路568号的账面价值140,401,499.29的房屋建筑【沪房地金字（2016）第008083号】抵押给上海农村商业银行股份有限公司金山支行。

子公司上海盛通时代印刷有限公司将账面价值9,589,228.51元的机器设备抵押给星展银行（中国）有限公司北京分行。

公司将账面价值为119,317,606.38元的固定资产机器设备抵押给北京市文化科技融资租赁股份有限公司。

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 31,985,862.86 | 18,172,371.95 |
| 合计 | 31,985,862.86 | 18,172,371.95 |

(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 | 521,575.55 | | 521,575.55 | 914,462.04 | | 914,462.04 |
| 改造工程-北京 | | | | | | |
| 基建工程-天津 | 26,970,882.35 | | 26,970,882.35 | 13,859,212.27 | | 13,859,212.27 |
| 绿色印刷示范基地 | 3,398,272.16 | | 3,398,272.16 | 2,303,564.84 | | 2,303,564.84 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 车间装修工程 | 1,095,132.80 | | 1,095,132.80 | 1,095,132.80 | | 1,095,132.80 |
| 合计 | 31,985,862.86 | | 31,985,862.86 | 18,172,371.95 | | 18,172,371.95 |

(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 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 基建工程-天津 | 104,000,000.00 | 13,859,212.27 | 13,111,670.08 | | | 26,970,882.35 | 25.93% | | | | | 其他 |
| 绿色印刷示范基地 | 120,000,000.00 | 2,303,564.84 | 1,094,707.32 | | | 3,398,272.16 | 2.83% | | | | | 其他 |
| 股份机器设备 | | 731,956.33 | | 387,371.93 | | 344,584.40 | | | | | | 其他 |
| 车间改造 | | 1,095,132.80 | | | | 1,095,132.80 | | | | | | 其他 |
| 机器设备 | | 176,991.15 | | | | 176,991.15 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 224,000,000.00 | 18,166,857.39 | 14,206,377.40 | 387,371.93 | | 31,985,862.86 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明

(4) 工程物资

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 |
| | | | | | | |

其他说明：

14、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 | 2,896,935.26 | | 21,216,850.47 | 123,147,885.74 |
| 2.本期增加金额 | | | | 3,388,397.21 | 3,388,397.21 |
| (1) 购置 | | | | 3,388,397.21 | 3,388,397.21 |
| (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 | 2,896,935.26 | | 24,605,247.68 | 126,536,282.95 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,686,563.13 | 108,997.28 | | 8,012,175.04 | 19,807,735.45 |
| 2.本期增加金额 | 986,874.30 | 118,002.27 | | 1,445,786.90 | 2,550,663.47 |
| (1) 计提 | 986,874.30 | 118,002.27 | | 1,445,786.90 | 2,550,663.47 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 12,673,437.43 | 226,999.55 | | 9,457,961.94 | 22,358,398.92 |
| 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 | 86,360,662.58 | 2,669,935.71 | | 15,147,285.74 | 104,177,884.03 |
| 2.期初账面价值 | 87,347,536.88 | 2,787,937.98 | | 13,204,675.43 | 103,340,150.29 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| 无 | | |

其他说明：

公司将位于北京经济技术开发区经海三路18号账面价值 10,324,607.55 元的土地使用权【开有限国用(2006)第21号】抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行。

公司将位于北京市经济技术开发区兴盛街11号账面价值2,385,873.47元的土地使用权【开有限国用(2001)字第150号】抵押给恒生银行北京分行。

15、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------|----|------------|--------------|--------|--|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 外部研发支出 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 等级考试智能设备研发 | 2,311,132.02 | | | | 2,311,132.02 | | | |
| 科学调查体验活动资源包研发 | 719,589.52 | | | | | | | 719,589.52 |
| 人工智能科普资源包研发 | 311,200.00 | | | 283,018.79 | | | | 594,218.79 |
| 教学平台 | | | | 356,435.64 | | | | 356,435.64 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|------------|--------------|--|--|--------------|
| | | | | | | | | |
| 合计 | 3,341,921.54 | | | 639,454.43 | 2,311,132.02 | | | 1,670,243.95 |

其他说明

无

16、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 | 企业业务合并形 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 咨询有限公司收购校区 | 2,716,534.72 | | | | | 2,716,534.72 |
| 重庆乐小博教育 科技有限公司收购校区 | 4,644,633.95 | | | | | 4,644,633.95 |
| 深圳乐博乐博教育 科技有限公司收购校区 | 921,887.96 | | | | | 921,887.96 |
| 广州中鸣数码科 技有限公司 | 12,962,330.67 | | | | | 12,962,330.67 |
| 北京其趣科技文 化有限公司收购校区（注 1） | 941,848.00 | | | | | 941,848.00 |
| 爱思酷科技（北 京）有限公司收购校区(注 2) | 1,351,498.79 | | | | | 1,351,498.79 |
| 北京瓦力智能科 技有限公司收购校区（注 3） | 1,463,538.29 | | | | | 1,463,538.29 |
| 构酷（北京）教 育科技有限公司收购校区（注 4） | 854,685.73 | | | | | 854,685.73 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 北京瑞华童源科技有限公司收购校区(注 5) | 3,632,757.77 | | | | | 3,632,757.77 |
| 北京亲亲美成国际文化发展有限公司收购校区(注 6) | 2,876,988.96 | | | | | 2,876,988.96 |
| 北京乐益达教育科技有限公司收购校区(注 7) | 2,676,789.82 | | | | | 2,676,789.82 |
| 北京亲亲美成国际文化发展有限公司收购校区(注 8) | 3,684,032.07 | | | | | 3,684,032.07 |
| 上海童路文化传播有限公司收购校区(注 9) | 2,296,923.62 | | | | | 2,296,923.62 |
| 上海米阁信息科技有限公司收购校区(注 10) | 1,070,370.82 | | | | | 1,070,370.82 |
| 南京乐慧博科技培训有限公司收购校区(注 11) | 2,416,307.65 | | | | | 2,416,307.65 |
| 成都益智乐教育科技有限公司收购校区(注 12) | 1,340,879.00 | | | | | 1,340,879.00 |
| 西安宝星机器人科技有限公司收购校区(注 13) | 2,660,109.32 | | | | | 2,660,109.32 |
| 惠州市瀚普思文化传播有限公司收购校区(注 14) | 66,457.00 | | | | | 66,457.00 |
| 大连迈思教育咨询有限公司收购校区(注 15) | 1,303,004.19 | | | | | 1,303,004.19 |
| 沈阳市乐博企业管理咨询有限公司收购校区(注 16) | 971,119.93 | | | | | 971,119.93 |
| 重庆市智学慧玩科技有限公司收 | 1,815,586.26 | | | | | 1,815,586.26 |

| | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--------------|--|--|----------------|
| 购校区(注 17) | | | | | | |
| 合肥乐承乐博科技有限公司收购校区(注 18) | 2,170,710.50 | | | | | 2,170,710.50 |
| 合肥乐承乐博科技有限公司收购校区(注 19) | 1,716,315.81 | | | | | 1,716,315.81 |
| 武汉我爱机器人教育科技有限公司收购校区(注 20) | 15,887,203.54 | | | | | 15,887,203.54 |
| 北京乐益达教育科技有限公司收购业务(注 21) | 17,012,265.56 | | | | | 17,012,265.56 |
| 广西乐博乐享教育科技有限公司收购校区(注 22) | 3,491,248.21 | | | | | 3,491,248.21 |
| 广西乐梦乐教育科技有限公司收购校区(注 23) | 2,747,565.14 | | | | | 2,747,565.14 |
| 惠州乐普教育科技有限公司收购校区(注 24) | 4,856,982.87 | | | | | 4,856,982.87 |
| 上海辉臣信息技术有限公司收购校区(注 25) | | | 1,432,429.15 | | | 1,432,429.15 |
| 小计 | 496,866,604.01 | | 1,432,429.15 | | | 498,299,033.16 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 合计 | 496,866,604.01 | | 1,432,429.15 | | | 498,299,033.16 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|---------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉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。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值损失的确认方法是根据《企业会计准则第8号——资产减值》（2006）第六条规定，“资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据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较高者确定。”

本公司采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额。预计未来现金流量考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市場信息。折现率分别根据被收购方的加权平均资本成本确定，反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。经减值测算，本公司未发现商誉有明显减值情况，未计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

注1：2019年1月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京其趣科技文化有限公司签订《资产购买协议》，购买北京其趣科技文化有限公司的广安门校区，构成购买业务，收购总价为477,377.00元，业务2019年1月31日净资产价值为-464,471.00元，形成商誉941,848.00元。

注2：2019年1月，北京乐博乐博咨询有限公司与爱思酷科技（北京）有限公司签订《资产购买协议》，购买爱思酷科技（北京）有限公司的大兴高米店校区，构成购买业务，收购总价为300,000.00元，业务2019年1月31日净资产价值为-1,051,498.79元，形成商誉1,351,498.79元。

注3：2019年6月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京瓦力智能科技有限公司签订《资产购买协议》，购买北京瓦力智能科技有限公司的北京回龙观校区，构成购买业务，收购总价为641,797.00元，业务2019年6月21日净资产价值为-821,741.29元，形成商誉1,463,538.29元。

注4：2019年4月，北京乐博乐博咨询有限公司与构酷（北京）教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买构酷（北京）教育科技有限公司的北京金顶街校区，构成购买业务，收购总价为0.00元，业务2019年4月30日净资产价值为-854,685.73元，形成商誉854,685.73元。

注5：2019年7月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京瑞华童源科技有限公司签订《资产购买协议》，购买北京瑞华童源科技有限公司的北京万年花城校区，构成购买业务，收购总价为1,500,000.00元，业务2019年7月26日净资产价值为-2,132,757.77元，形成商誉3,632,757.77元。

注6：2019年10月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京亲亲美成国际文化发展有限公司签订《资产购买协议》，购买北京亲亲美成国际文化发展有限公司的北京比如校区，构成购买业务，收购总价为1,100,000.00元，业务2019年10月14日净资产价值为-1,776,988.96元，形成商誉2,876,988.96元。

注7：2019年7月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京乐益达教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买北京乐益达教育科技有限公司的北京富力城校区，构成购买业务，收购总价为570,000.00元，业务2019年7月13日净资产价值为-2,106,789.82元，形成商誉2,676,789.82元。

注8：2019年11月，北京乐博乐博咨询有限公司与北京亲亲美成国际文化发展有限公司签订《资产购买协议》，购买北京亲亲美成国际文化发展有限公司的北京天虹校区，构成购买业务，收购总价为2,100,000.00元，业务2019年11月16日净资产价值为-1,584,032.07元，形成商誉3,684,032.07元。

注9：2019年8月，上海乐紫教育培训有限公司与上海童路文化传播有限公司签订《资产购买协议》，购买上海童路文化传播有限公司的上海金杨校区，构成购买业务，收购总价为700,000.00元，业务2019年8月16日净资产价值为-1,596,923.62元，形成商誉2,296,923.62元。

注10：2019年10月，上海乐紫教育培训有限公司与上海米阁信息科技有限公司签订《资产购买协议》，购

买上海米阁信息科技有限公司的上海虹口校区，构成购买业务，收购总价为620,000.00元，业务2019年10月31日净资产价值为-450,370.82元,形成商誉1,070,370.82元。

注11: 2019年10月，南京乐智博教育科技有限公司与南京乐慧博科技培训有限公司签订《资产购买协议》，购买南京乐慧博科技培训有限公司的南京仙林校区，构成购买业务，收购总价为2,500,000.00元，业务2019年10月31日净资产价值为83,692.35元,形成商誉2,416,307.65元。

注12: 2019年12月，成都乐博乐博特教育咨询有限公司与成都益智乐教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买成都益智乐教育科技有限公司的成都龙舟路优艾米（乐高），构成购买业务，收购总价为1,000,000.00元，业务2019年12月1日净资产价值为-340,879.00元,形成商誉1,340,879.00元。

注13: 2019年7月，西安乐博乐博教育科技有限公司与西安宝星机器人科技有限公司签订《资产购买协议》，购买西安宝星机器人科技有限公司的西安行政中心校区和西安延平门校区，构成购买业务，收购总价为500,000.00元，业务2019年7月1日净资产价值为-2,160,109.32元,形成商誉2,660,109.32元。

注14: 2019年4月，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《资产购买协议》，购买惠州市瀚普思文化传播有限公司的深圳惠州赛格校区，构成购买业务，收购总价为0.00元，业务2019年4月26日净资产价值为-66,457.00元,形成商誉66,457.00元。

注15: 2019年8月，大连乐博乐博教育科技有限公司与大连迈思教育咨询有限公司签订《资产购买协议》，购买大连迈思教育咨询有限公司的大连西安路校区，构成购买业务，收购总价为400,000.00元，业务2019年8月10日净资产价值为-903,004.19元,形成商誉1,303,004.19元。

注16: 2019年11月，大连乐博乐博教育科技有限公司与沈阳市乐博企业管理咨询有限公司签订《资产购买协议》，购买沈阳市乐博企业管理咨询有限公司的沈阳宁山校区，构成购买业务，收购总价为1,100,000.00元，业务2019年11月26日净资产价值为128,880.07元,形成商誉971,119.93元。

注17: 2019年1月，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重庆新牌坊校区，构成购买业务，收购总价为1,700,000.00元，业务2019年1月31日净资产价值为-115,586.26元,形成商誉1,815,586.26元。

注18: 2019年5月，合肥乐学乐成科技有限公司与合肥乐承乐博科技有限公司签订《资产购买协议》，购买合肥乐承乐博科技有限公司的合肥大溪校区，构成购买业务，收购总价为1,860,623.54元，业务2019年6月1日净资产价值为-310,086.96元,形成商誉2,170,710.50元。

注19: 2019年7月，合肥乐学乐成科技有限公司与合肥乐承乐博科技有限公司签订《资产购买协议》，购买合肥乐承乐博科技有限公司的合肥滨湖校区，构成购买业务，收购总价为1,654,886.75元，业务2019年8月1日净资产价值为-61,429.06元,形成商誉1,716,315.81元。

注20: 2019年7月，武汉乐博特教育科技有限公司与武汉我爱机器人教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买武汉我爱机器人教育科技有限公司的武汉徐东、武汉鲁巷、武汉花桥、武汉水果湖校区，构成购买业务，收购总价为15,000,000.00元，业务2019年8月1日净资产价值为-887,203.54元,形成商誉15,887,203.54元。

注21: 2019年6月，北京乐益博教育科技有限公司与北京乐益达教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买北京乐益达教育科技有限公司的业务，构成购买业务，收购总价为11,570,000.00元，业务2019年6月1日净资产价值为-5,442,265.56元,形成商誉17,012,265.56元。

注22: 2019年12月，北京乐博乐博教育科技有限公司与广西乐博乐享教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买广西乐博乐享教育科技有限公司的广西东盟校区，构成购买业务，收购总价为2,000,000.00元，业务2019年12月1日净资产价值为-1,491,248.21元,形成商誉3,491,248.21元。

注23: 2019年12月，广西乐博乐享教育科技有限公司与广西乐梦乐教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买广西乐梦乐教育科技有限公司的广西青秀万达、邕宁校区，构成购买业务，收购总价为2,500,000.00元，业务2019年12月1日净资产价值为-247,565.14元,形成商誉2,747,565.14元。

注24: 2019年12月，北京乐博乐博教育科技有限公司与惠州乐普教育科技有限公司签订《资产购买协议》，购买惠州乐普教育科技有限公司的武汉世贸、武汉关山、武汉解放路、武汉菱角湖万达、武汉南湖校区，构成购买业务，收购总价为5,000,000.00元，业务2019年12月1日净资产价值为143,017.13元,形成商誉

4,856,982.87元。

注25：2020年4月，上海乐紫教育培训有限公司与上海辉臣信息技术有限公司签订《资产购买协议》，购买上海辉臣信息技术有限公司的上海宜山校区，构成购买业务，收购总价为250,000.00元，业务2020年6月1日净资产价值为-1,182,429.15元,形成商誉1,432,429.15元。

17、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 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 装修和改良 | 13,754,534.20 | 1,386,401.26 | 2,757,047.49 | | 12,383,887.97 |
| 自耗摊销 | 6,168,818.50 | 2,219,023.18 | 970,496.69 | | 7,417,344.99 |
| 融资租赁手续费 | 4,013,888.91 | | 1,757,036.51 | | 2,256,852.40 |
| 租赁费 | 2,610,891.75 | 1,414,910.00 | 2,741,805.95 | | 1,283,995.80 |
| 兴泓盛厂房装修款 | 2,097,173.25 | | 219,010.07 | | 1,878,163.18 |
| 其他摊销 | 1,404,916.68 | 739,146.76 | 455,446.50 | | 1,688,616.94 |
| 上海办公室装修 | 1,174,757.28 | | 640,776.72 | | 533,980.56 |
| 装修和改良 | 1,034,698.27 | 111,048.20 | 24,748.98 | | 1,120,997.49 |
| 网络推广费 | 731,317.29 | | 536,504.38 | | 194,812.91 |
| 鸿承厂房装修费 | 537,256.08 | | 18,143.74 | | 519,112.34 |
| 仓储租赁 | 234,764.14 | 361,556.60 | 247,668.78 | | 348,651.96 |
| 宏源厂房装修款 | 66,500.24 | | 9,990.78 | | 56,509.46 |
| 包装车间装修款 | 38,277.88 | | 20,611.08 | | 17,666.80 |
| 合计 | 33,867,794.47 | 6,232,086.00 | 10,399,287.67 | | 29,700,592.80 |

其他说明

无

18、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

单位：元

| 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 |
| 内部交易未实现利润 | 11,181,983.80 | 1,677,297.57 | 9,104,116.18 | 1,374,615.24 |
| 坏账准备 | 51,511,582.66 | 9,380,552.01 | 46,592,485.22 | 8,654,369.85 |
| 递延收益 | 1,252,638.59 | 187,895.79 | 1,550,068.47 | 232,510.27 |
| 股权激励 | 14,489,108.38 | 2,173,366.26 | 10,872,641.03 | 1,630,896.15 |

| | | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 可弥补亏损 | 70,885,175.29 | 9,492,498.98 | 17,924,373.88 | 4,481,093.48 |
| 合计 | 149,320,488.72 | 22,911,610.61 | 86,043,684.78 | 16,373,484.99 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 22,911,610.61 | | 16,373,484.99 |

(4) 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 | 2,227,506.83 | 2,227,506.83 |
| 合计 | 2,227,506.83 | 2,227,506.83 |

(5) 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 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2020 | | | |
| 2021 | 47,801.56 | 47,801.56 | |
| 2022 | 533,286.20 | 533,286.20 | |
| 2023 | 722,732.96 | 722,732.96 | |
| 2024 | 923,686.11 | 923,686.11 | |
| 合计 | 2,227,506.83 | 2,227,506.83 | -- |

其他说明：

无

19、其他非流动资产

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 |
| 设备预付款及工程预付款 | 13,461,529.94 | | 13,461,529.94 | 6,703,670.40 | | 6,703,670.40 |
| 采购软件款 | 1,413,293.39 | | 1,413,293.39 | 1,343,293.39 | | 1,343,293.39 |
| 融资租赁保证金 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 24,874,823.33 | | 24,874,823.33 | 18,046,963.79 | | 18,046,963.79 |

其他说明：

无

20、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 | 35,200,000.00 | 30,300,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 保理业务 | | |
| 合计 | 35,200,000.00 | 30,300,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 2019年8月19日、2020年4月30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【0564372】【0611261】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2.6亿元的授信额度。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。

①2020年3月18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【0603574】的借款合同，借款金额为1,500.00万元。截至2020年6月30日，本公司在北京银行短期借款余额为1,500.00万元。

②2020年4月28日，子公司北京盛通包装印刷有限公司与北京银行经济技术开发区支行签订合同编号【0612851】的借款合同，借款金额10.00万元。截至2020年6月30日，北京盛通包装印刷有限公司在北京银行短期借款余额为10.00万元。

③2020年4月28日，子公司盛通（廊坊）出版物印刷有限公司与北京银行经济技术开发区支行签订合同编号【0612869】的借款合同，借款金额为10.00万元。截至2020年6月30日，盛通（廊坊）出版物印刷有限公司在北京银行短期借款余额为10.00万元。

(2) 2019年6月27日，上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订协议编号为【31173194110088】的最高额抵押合同，合同约定在2019年7月9日到2024年7月8日间以上海金山区亭林镇广业路568号的房屋所有权【沪房地金字2016第008083号】作为抵押向上海盛通印刷时代有限公司提供最高额为6000.00万元融资额度。2019年7月12日上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订合同编号为【31173194010091】的流动资金借款合同，借款金额为1,000.00万元。2020

年6月28日上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订合同编号为【31173204010114】的流动资金借款合同，借款金额为1,000.00万元。截至2020年6月30日，公司上海农村商业银行股份有限公司金山支行短期借款余额为2,000.00万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 257,186,751.51 | 202,982,553.29 |
| 合计 | 257,186,751.51 | 202,982,553.29 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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 | 225,589,739.64 | 223,911,706.52 |
| 设备工程款 | 8,638,657.57 | 5,307,462.59 |
| 运费 | 3,716,472.91 | 3,035,091.52 |
| 备件款 | 2,135,240.79 | 432,860.35 |
| 信息披露费 | 260,000.00 | 260,000.00 |
| 维修费 | 965,482.70 | 64,802.38 |
| 租赁费 | 2,516,648.67 | |
| 其他 | 5,858,819.62 | 6,815,937.49 |
| 合计 | 249,681,061.90 | 239,827,860.85 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

无

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款 | 17,127,913.18 | 29,784,282.58 |
| 课程培训收款 | 138,930,932.82 | 146,251,545.22 |
| 比赛报名收款 | 435,016.11 | 448,516.11 |
| 加盟收款 | 340,000.00 | 768,079.19 |
| 教具教材 | 3,061,687.98 | 1,955,534.10 |
| 合计 | 159,895,550.09 | 179,207,957.20 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

无

24、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 | 17,290,530.45 | 140,619,844.04 | 143,525,345.28 | 14,385,029.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,077,098.41 | 2,623,685.57 | 3,454,801.52 | 245,982.46 |
| 合计 | 18,367,628.86 | 143,243,529.61 | 146,980,146.80 | 14,631,011.67 |

(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 | 14,218,233.92 | 132,544,178.47 | 135,540,336.05 | 11,222,076.34 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 3,081.38 | 3,081.38 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 1,261,582.75 | 4,824,960.41 | 5,105,748.83 | 980,794.33 |
| 其中：医疗保险费 | 1,179,794.39 | 4,489,132.43 | 4,712,323.85 | 956,602.97 |
| 工伤保险费 | 19,538.88 | 77,793.64 | 93,084.98 | 4,247.54 |
| 生育保险费 | 62,249.48 | 258,034.34 | 300,340.00 | 19,943.82 |
| 4、住房公积金 | 62,748.65 | 2,611,578.48 | 2,583,364.48 | 90,962.65 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,747,965.13 | 636,045.30 | 292,814.54 | 2,091,195.89 |
| 合计 | 17,290,530.45 | 140,619,844.04 | 143,525,345.28 | 14,385,029.21 |

(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 | 1,034,283.57 | 2,522,373.42 | 3,317,415.51 | 239,241.48 |
| 2、失业保险费 | 42,814.84 | 101,312.15 | 137,386.01 | 6,740.98 |
| 合计 | 1,077,098.41 | 2,623,685.57 | 3,454,801.52 | 245,982.46 |

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 913,853.95 | 7,582,711.87 |
| 企业所得税 | 8,082,009.83 | 16,431,388.38 |
| 个人所得税 | 502,555.87 | 510,940.71 |
| 城市维护建设税 | 269,127.97 | 639,172.07 |
| 教育费附加 | 232,824.81 | 341,199.31 |
| 地方教育费附加 | 73,127.25 | 179,900.35 |
| 印花税 | 1,477.50 | 1,477.42 |
| 其他小税种 | 204.47 | 379.03 |
| 河道工程修建维护管理费 | 326.49 | 326.49 |
| 土地增值税 | 12,666.74 | |
| 合计 | 10,088,174.88 | 25,687,495.63 |

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | 1,330,136.47 | 1,564,156.79 |
| 其他应付款 | 8,621,117.05 | 14,013,610.18 |
| 合计 | 9,951,253.52 | 15,577,766.97 |

(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 | 244,178.54 | |
| 短期借款应付利息 | 19,901.82 | 27,480.17 |
| 长期应付款应付利息 | 1,066,056.11 | 1,536,676.62 |
| 合计 | 1,330,136.47 | 1,564,156.79 |

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) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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 | 8,621,117.05 | 14,013,610.18 |
| 合计 | 8,621,117.05 | 14,013,610.18 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

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 | 49,407,360.45 | 53,221,104.32 |
| 合计 | 49,407,360.45 | 53,221,104.32 |

长期借款分类的说明：

(1) 2019年6月27日，上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订协议编号为【31173194080089】的抵押合同，合同约定在2019年6月27日到2022年6月26日止以上海金山区亭林镇广业路568号的房屋所有权【沪房地金字2016第008083号】作为抵押向上海盛通印刷时代有限公司提供5000.00万元长期借款。2019年6月27日上海盛通时代印刷有限公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签订合同编号为【31173194570089】的固定资产借款合同，借款金额为5,000.00万元，截至2020年6月30日，公司在上海农村商业银行股份有限公司金山支行长期借款余额为4,500.00万元。

(2) 2018年10月15日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为P/8857/18-B2(a)、P/8857/18-B2(b)的授信函，向上海盛通时代印刷有限公司提供信用证额度为1,100,000.00欧元购买机器设备的信用证，分期付款贷款额度为1,020,800.00欧元的贷款。此项贷款上海盛通印刷时代有限公司以固定资产“马天尼全自动胶装联动线-超越型3030”为抵押机器设备。本公司于2018年11月15日与星展银行（中国）有限公司北京分行签订保证合同为子公司上海盛通时代印刷有限公司与星展银行（中国）有限公司北京分行的所有银行业务提供连带保证责任担保。股东栗延秋于2018年10月17日与星展银行（中国）有限公司北京分行签订保证合同为子公司上海盛通时代印刷有限公司与星展银行（中国）有限公司北京分行的所有银行业务提供连带保证责任担保。

截至2020年6月30日，本公司在星展银行（中国）有限公司北京分行的长期借款期末余额为人民币4,407,360.45元。

其他说明，包括利率区间：

无

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 68,656,089.00 | 101,656,089.00 |
| 合计 | 68,656,089.00 | 101,656,089.00 |

(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 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 融资租赁长期应付款（注 1） | 68,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 重庆乐小博购买业务长期应付款（注 2） | 656,089.00 | 656,089.00 |
| 合计 | 68,656,089.00 | 101,656,089.00 |

其他说明：

注1：2018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。

注2：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。

（2）专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

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 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | 注 1 |
| 进口贴息 | 1,450,068.47 | | 197,429.88 | 1,252,638.59 | 注 2 |
| 绿色节能印刷技术改造项目 | 11,321,512.99 | | 719,512.44 | 10,602,000.55 | 注 3 |
| 文化融资贴租款 | 2,048,102.86 | | 722,859.94 | 1,325,242.92 | 注 4 |
| 上海市重点技术改造项目 | 18,422,368.84 | | 1,083,985.29 | 17,338,383.55 | 注 5 |
| 合计 | 33,342,053.16 | | 2,823,787.55 | 30,518,265.61 | -- |

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 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | | | 与资产相关 |
| 进口贴息 | 1,450,068.47 | | | | 197,429.88 | | 1,252,638.59 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 绿色节能印刷技术改造项目 | 11,321,512.99 | | | | 719,512.44 | | 10,602,000.55 | 与资产相关 |
| 文化融资贴租款 | 2,048,102.86 | | | | 722,859.94 | | 1,325,242.92 | 与收益相关 |
| 上海市重点技术改造项目 | 18,422,368.84 | | | | 1,083,985.29 | | 17,338,383.55 | 与资产相关 |
| 合计 | 33,342,053.16 | | | | 2,823,787.55 | | 30,518,265.61 | |

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。本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。本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，该笔递延收益本年度确认其他收益130,528.8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，以上三笔笔递延收益本半年度确认其他收益719,512.44元。

注4:2018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“投贷奖”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，用于补偿企业以后期间费用或损失的政府补助，应当确认为递延收益，并在未来相关期间进行摊销。本半年度冲减财务费用722,859.94元。

注5：2015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。本年度确认其他收益1,083,985.29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 | 548,301,013.00 | | | | | | 548,301,013.00 |

其他说明：

无

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） | 628,576,445.14 | | | 628,576,445.14 |
| 其他资本公积 | 10,872,641.03 | 3,616,467.52 | | 14,489,108.55 |
| 合计 | 639,449,086.17 | 3,616,467.52 | | 643,065,553.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2020年半年度确认限制性股票成本摊销金额3,616,467.52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 | 45,485,650.85 | | | 45,485,650.85 |
| 合计 | 45,485,650.85 | | | 45,485,650.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 27,198,980.98 | 2,091,521.46 | | | | 2,091,521.46 | | 29,290,502.44 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 27,198,980.98 | 2,091,521.46 | | | | 2,091,521.46 | | 29,290,502.44 |
| 其他综合收益合计 | 27,198,980.98 | 2,091,521.46 | | | | 2,091,521.46 | | 29,290,502.44 |

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：

注：截至2020年6月30日，公司持有HANAMUST的持股比例为2.01%，股数为358,361股，单价为5,640韩元/股，折算成记账本位币 11,936,900.78 元，本期所得税前发生额2,091,521.46元，税后归属于母公司 2,091,521.46元。

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 | 46,157,180.32 | | | 46,157,180.32 |
| 合计 | 46,157,180.32 | | | 46,157,180.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司章程的规定，本期按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

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 | 525,474,232.81 | 391,311,874.48 |
| 调整后期初未分配利润 | 525,474,232.81 | 391,311,874.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -12,635,096.55 | 141,314,343.05 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,151,984.72 |
| 期末未分配利润 | 512,839,136.26 | 525,474,232.81 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 571,388,273.98 | 471,197,401.92 | 669,387,585.52 | 494,623,295.77 |
| 其他业务 | 252,689,012.00 | 230,116,742.16 | 203,326,549.18 | 186,497,284.93 |
| 合计 | 824,077,285.98 | 701,314,144.08 | 872,714,134.70 | 681,120,580.70 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

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 | 561,810.52 | 2,129,790.34 |
| 教育费附加 | 242,645.52 | 914,463.69 |
| 房产税 | 536,064.92 | 536,064.92 |
| 土地使用税 | 52,541.25 | 195,397.58 |
| 车船使用税 | 7,373.81 | 7,677.44 |
| 印花税 | 50,099.39 | 240,241.83 |
| 地方教育费附加 | 183,564.56 | 608,632.86 |
| 环保税 | 41,648.86 | 25,408.24 |
| 合计 | 1,675,748.83 | 4,657,676.90 |

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 23,831,087.85 | 22,521,965.40 |
| 运输费 | 8,007,947.63 | 8,412,821.93 |
| 营销广告费 | 3,955,034.35 | 2,761,716.90 |
| 租赁费 | 3,913,281.02 | 4,648,473.35 |
| 业务招待费 | 1,456,973.74 | 1,767,753.11 |
| 差旅费 | 308,016.92 | 803,481.18 |
| 邮寄费 | 191,521.62 | 226,798.01 |
| 办公费 | 122,445.82 | 185,035.70 |
| 中介机构服务费 | 119,854.73 | 192,322.77 |
| 折旧费 | 117,868.92 | 164,695.01 |
| 交通费 | 101,851.94 | 807,477.16 |
| 通讯费 | 86,419.55 | 59,201.49 |
| 会议费 | | 31,900.00 |
| 其他费用 | 429,418.01 | 1,066,406.29 |
| 合计 | 42,641,722.10 | 43,650,048.30 |

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 51,585,122.48 | 50,068,003.02 |
| 租赁费 | 4,343,002.28 | 5,293,469.15 |
| 中介费 | 4,097,064.07 | 4,227,258.28 |
| 股权激励费 | 3,616,467.52 | 1,488,295.98 |
| 折旧费 | 3,065,105.28 | 2,578,822.24 |
| 办公费 | 1,844,924.94 | 2,107,201.72 |
| 摊销 | 1,729,894.09 | 1,414,590.52 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 651,395.60 | 962,139.26 |
| 交通费 | 601,371.56 | 808,590.59 |
| 差旅费 | 487,631.39 | 906,301.44 |
| 通讯费 | 411,410.02 | 334,957.63 |
| 保险费 | 401,453.14 | 457,813.38 |
| 会议费 | 46,201.33 | 377,468.28 |
| 其他 | 3,703,393.60 | 4,036,786.57 |
| 合计 | 76,584,437.30 | 75,061,698.06 |

其他说明：

无

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 10,032,062.41 | 9,252,001.62 |
| 研发材料 | 1,897,129.93 | 1,300,782.98 |
| 研发折旧摊销 | 1,722,055.37 | 671,011.62 |
| 其他 | 501,367.53 | 1,108,638.19 |
| 合计 | 14,152,615.24 | 12,332,434.41 |

其他说明：

无

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 4,836,007.52 | 7,892,495.75 |
| 减：利息收入 | 2,117,200.53 | 3,720,199.21 |
| 汇兑损益 | -243,242.18 | 426,888.53 |
| 手续费等 | 997,020.78 | 1,676,709.58 |
| 合计 | 3,472,585.59 | 6,275,894.65 |

其他说明：

无

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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 增值税即征即退 | 2,629,318.43 | 982,678.69 |
| 递延收益摊销 | 2,100,927.71 | 1,991,118.35 |
| 绿色印刷奖励 | 808,800.00 | |
| 土地使用税退税 | 678,552.76 | |
| 国网电力光伏费 | 425,388.25 | |
| 稳岗补贴 | 391,730.16 | 77,380.68 |
| 高新补贴 | 160,000.00 | |
| 个税手续费返还 | 72,975.91 | |
| 环保局节能环保补贴 | | 100,000.00 |
| 研发补助 | | 64,500.00 |
| 北京市广播电视剧出版政府奖金 | | 20,000.00 |
| ISO 资质补贴 | | 20,000.00 |
| 合计 | 7,267,693.22 | 3,255,677.72 |

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 | -853,383.42 | -756,599.58 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 270,095.41 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 5,915,055.56 |
| 合计 | -853,383.42 | 5,428,551.39 |

其他说明：

无

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -844,215.40 | |
| 应收账款坏账损失 | -3,402,934.34 | |
| 坏帐损失核销 | -631,424.05 | |
| 应收款项融资减值损失 | | |
| 合计 | -4,878,573.79 | |

其他说明：

无

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 一、坏账损失 | | -2,625,931.58 |
| 合计 | | -2,625,931.58 |

其他说明：

无

46、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 | 579,476.31 | 187,698.50 |

47、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 | |
| 其他 | 350,588.57 | 897,156.38 | 350,588.57 |
| 合计 | 350,588.57 | 985,646.93 | 350,588.57 |

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 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

48、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 | 22,269.77 | 29,676.14 | 22,269.77 |
| 合计 | 22,269.77 | 111,676.14 | 22,269.77 |

其他说明：

无

49、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 | 8,673,018.63 | 8,755,800.56 |
| 递延所得税费用 | -6,423,429.93 | -956,606.24 |
| 合计 | 2,249,588.70 | 7,799,194.32 |

(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 | -13,320,436.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,998,065.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,404,501.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 491,867.19 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,263,231.39 |
| 小微企业确认递延所得税资产与所得税税率不一致影响 | -2,901.92 |
| 研发费用加计扣除影响 | -574,438.16 |
| 可抵扣亏损到期不能弥补影响 | 665,394.09 |
| 所得税费用 | 2,249,588.70 |

其他说明

50、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 | 9,457,651.48 | 7,303,849.46 |
| 利息收入 | 2,117,200.53 | 3,040,354.18 |
| 政府补助 | 1,858,894.32 | 309,488.30 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,433,746.33 | 10,653,691.94 |
|----|---------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 | 33,059,318.95 | 40,135,110.28 |
| 手续费及其他 | 501,130.35 | 4,209,848.38 |
| 费用支出 | 35,967,141.14 | 34,263,538.85 |
| 营业外支出 | | 19,593.04 |
| 合计 | 69,527,590.44 | 78,628,090.55 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到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 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 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 | | |
| 支付的票据保证金 | 13,616,611.69 | |
| 合计 | 13,616,611.69 | 24,332,928.43 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、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 | -15,570,024.74 | 48,936,574.18 |
| 加：资产减值准备 | | 2,625,931.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,137,036.62 | 34,685,658.65 |
| 无形资产摊销 | 2,550,663.47 | 2,202,244.29 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,399,287.67 | 11,871,055.02 |
| 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） | -579,476.31 | -187,698.50 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,472,585.59 | 6,275,894.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 853,383.42 | -5,428,551.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,538,125.62 | -956,606.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,348,459.61 | 28,532,648.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -49,807,201.03 | -124,554,542.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 16,958,753.22 | 104,466,476.71 |
| 其他 | 4,878,573.79 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,593,003.53 | 108,469,084.98 |
| 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 | 151,546,322.41 | 216,749,579.27 |
| 减: 现金的期初余额 | 300,904,586.16 | 178,351,537.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -149,358,263.75 | 38,398,041.71 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

(4) 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 | 151,546,322.41 | 300,904,586.16 |
| 其中: 库存现金 | 155,813.55 | 216,059.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 151,390,508.86 | 300,686,208.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 2,318.78 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 151,546,322.41 | 300,904,586.16 |

其他说明:

无

52、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 | 59,370,356.04 | 票据保证金、信用保证金、保函 |
| 固定资产 | 364,064,862.14 | 抵押借款、融资租赁借款抵押 |
| 无形资产 | 12,710,481.02 | 抵押借款 |
| 合计 | 436,145,699.20 | -- |

其他说明：

无

53、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 | 2,856,978.68 | 7.0795 | 20,225,980.57 |
| 欧元 | 9,724.37 | 7.9610 | 77,415.71 |
| 港币 | 0.01 | 0.9134 | 0.01 |
| 英镑 | 3.71 | 8.7144 | 32.33 |
| 瑞士法郎 | 9.02 | 7.4434 | 67.14 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

54、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 |
| 进口贴息 | 197,429.88 | 递延收益 | 197,429.88 |
| 绿色节能印刷技术改造项目 | 719,512.44 | 递延收益 | 719,512.44 |
| 上海市重点技术改造项目 | 1,083,985.29 | 递延收益 | 1,083,985.29 |
| 文化融资贴租款 | 722,859.94 | 财务费用 | 722,859.94 |
| 增值税即征即退 | 2,629,318.43 | 其他收益 | 2,629,318.43 |
| 递延收益摊销 | 2,100,927.71 | 其他收益 | 2,100,927.71 |
| 绿色印刷奖励 | 808,800.00 | 其他收益 | 808,800.00 |
| 土地使用税退税 | 678,552.76 | 其他收益 | 678,552.76 |
| 国网电力光伏费 | 425,388.25 | 其他收益 | 425,388.25 |
| 稳岗补贴 | 391,730.16 | 其他收益 | 391,730.16 |
| 高新补贴 | 160,000.00 | 其他收益 | 160,000.00 |
| 个税手续费返还 | 72,975.91 | 其他收益 | 72,975.91 |
| 环保局节能环保补贴 | | | |
| 研发补助 | | | |
| 北京市广播电视剧出版政府奖金 | | | |
| ISO 资质补贴 | | | |
| 合计 | 10,091,480.77 | | 10,091,480.77 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 上海辉臣信息技术有限公司 | 2020年06月01日 | 250,000.00 | | 购买 | 2020年06月01日 | 资产完成交接 | | |

其他说明：

注：以上合并不是非同一控制下公司合并，属于非同一控制下业务合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 上海宜山校区 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 250,000.00 |
| 合并成本合计 | 250,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -1,182,429.15 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,432,429.15 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 上海宜山校区 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 20,547.50 | 20,547.50 |
| 存货 | 10,336.67 | 10,336.67 |
| 固定资产 | 10,210.83 | 10,210.83 |
| 预收款项 | 1,202,976.65 | 1,202,976.65 |
| 净资产 | -1,182,429.15 | -1,182,429.15 |
| 取得的净资产 | -1,182,429.15 | -1,182,429.15 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本

的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

2020年3月4日，本公司子公司北京盛通兴源供应链管理有限公司新设子公司香港泓源商贸有限公司，注册资本60万元美元，法定代表人贾春琳，登记号：71651830-000-03-20-5。

6、其他

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 |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 上海 | 上海 | 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 |
| 香港盛通商贸有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 香港泓源商贸有限公司 | 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 |
| 天津浩源文化发展有限公司 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 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 |
| 码未来（北京）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 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | 70.00% | | 设立 |
| 天津兴源印刷有限责任公司 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 设立 |
| 天津盛通印刷有限责任公司 | 天津 | 天津 | 印刷业 | 100.00% | | 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 |
| 天津乐博乐博国际贸易有限公司 | 天津市 | 天津市 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 北京乐博乐博教育咨询有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐博乐兴教育咨询有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 上海乐紫教育培训有限公司 | 上海市 | 上海市 | 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 | 上海市 | 上海市 | 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 | 上海市 | 上海市 | 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 | 上海市 | 上海市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海拓棕教育科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 杭州乐慧教育科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 南京乐智博教育科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 成都乐博乐博特教育咨询有限公司 | 成都市 | 成都市 | 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 | 广州市 | 广州市 | 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 | 天津市 | 天津市 | 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 | 西安市 | 西安市 | 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 | 郑州市 | 郑州市 | 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 | 济南市 | 济南市 | 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 | 深圳市 | 深圳市 | 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 | 福州市 | 福州市 | 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 | 大连市 | 大连市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 宁波乐科教育科技有限公司 | 宁波市 | 宁波市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 重庆乐小博教育科技有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 合肥乐学乐成科技有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 教育培训 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 教育培训 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育培训 | 51.00% | | 设立 |
| 北京中少童创科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 教育培训 | 70.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|-----------|---------|--|-----------|
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 机器人产品研发制造 | 51.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 广西乐博乐享教育科技有限公司 | 广西省 | 广西省 | 教育培训 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 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 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 上海兴源商贸有限公司 | 22.50% | -11,128.13 | | 2,223,481.30 |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 5.00% | 83,234.85 | | 1,125,400.00 |
| 北京翊通纸业业有限公司 | 30.00% | 99,434.25 | | 934,226.40 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 49.00% | -768,117.82 | | 9,646,022.28 |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 49.00% | -102,577.96 | | 4,086,484.08 |
| 北京中少童创科技有限公司 | 30.00% | 7,249.57 | | 567,367.75 |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 49.00% | -82,307.64 | | -661,496.82 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 49.00% | -1,775,515.24 | | 7,210,269.40 |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 49.00% | -450,773.39 | | -67,938.64 |

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：

(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 |
| 上海兴源商贸有限公司 | 19,520,350.41 | 43,751,922 | 19,564,102.33 | 9,681,963.23 | | 9,681,963.23 | 10,631,362.08 | 64,387.33 | 10,695,749.41 | 764,151.94 | | 764,151.94 |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 38,913,251.64 | 44,681,976.74 | 83,595,228.38 | 61,087,229.15 | | 61,087,229.15 | 28,335,542.97 | 31,386,293.35 | 59,721,836.32 | 38,878,534.17 | | 38,878,534.17 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 20,346,396.68 | 374,802.28 | 20,721,198.96 | 17,540,444.46 | | 17,540,444.46 | 11,356,438.50 | 350,146.75 | 11,706,585.25 | 8,857,278.24 | | 8,857,278.24 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 7,704,039.90 | 18,157,058.58 | 25,861,098.48 | 6,175,338.71 | | 6,175,338.71 | 8,225,642.82 | 18,507,446.78 | 2,673,308.60 | 5,479,742.45 | | 5,479,742.45 |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 724,357.44 | 17,465,431.08 | 18,189,788.52 | 3,565,739.39 | | 3,565,739.39 | 1,878,825.17 | 17,468,781.06 | 19,347,606.23 | 4,514,214.32 | | 4,514,214.32 |
| 北京中少童创科技有限公司 | 5,140,933.41 | 414,873.66 | 5,555,807.07 | 126,850.88 | 1,787,730.38 | 1,914,581.26 | 4,044,037.38 | 410,524.99 | 4,454,562.37 | 837,501.78 | | 837,501.78 |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | 2,536,058.40 | 224,614.98 | 2,760,673.38 | 4,110,666.88 | | 4,110,666.88 | 2,416,715.21 | 311,932.94 | 2,728,648.15 | 3,910,666.88 | | 3,910,666.88 |
| 广州中鸣数码科技有 | 20,452,657.54 | 908,708.45 | 21,361,365.99 | 9,405,454.52 | | 9,405,454.52 | 25,856,378.55 | 1,452,122.74 | 27,308,501.29 | 11,729,089.34 | | 11,729,089.34 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 1,510,651.31 | 2,444,333.94 | 3,954,985.25 | 3,978,550.68 | | 3,978,550.68 | 1,935,052.19 | 2,085,764.24 | 4,020,816.43 | 3,124,436.16 | | 3,124,436.16 |

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 |
| 上海兴源商贸有限公司 | 11,276,047.88 | -49,458.37 | -49,458.37 | -423,555.96 | | | | |
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 27,141,708.35 | 1,664,697.08 | 1,664,697.08 | -548,223.23 | 31,786,473.31 | 3,076,918.43 | 3,076,918.43 | 7,747,041.27 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 24,459,299.96 | 331,447.49 | 331,447.49 | 3,628,228.99 | 28,997,229.84 | -1,166,259.99 | -1,166,259.99 | 2,183,709.43 |
| 武汉乐博特教育科技有限公司 | 1,455,904.13 | -1,567,587.38 | -1,567,587.38 | -131,346.87 | | | | |
| 北京乐益博教育科技有限公司 | 751,444.01 | -209,342.78 | -209,342.78 | -1,067,685.75 | | | | |
| 北京中少童创科技有限公司 | 3,230,354.36 | 24,165.22 | 24,165.22 | 56,850.26 | | -304.82 | -304.82 | -304.82 |
| 乐博乐博（北京）科技有限公司 | | -167,974.77 | -167,974.77 | -80,656.81 | | -490,602.38 | -490,602.38 | -495,092.71 |
| 广州中鸣数码科技有限公司 | 6,980,380.66 | -3,623,500.48 | -3,623,500.48 | -6,544,202.18 | 19,457,159.81 | 3,731,956.18 | 3,731,956.18 | 1,087,827.42 |
| 武汉乐小博科技有限公司 | 1,117,898.80 | -919,945.70 | -919,945.70 | -1,230,702.94 | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、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 | |
| 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) 重要合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 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 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 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | 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 | 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 | 2,066,124.42 | | 2,296,844.47 | |
| 资产合计 | 2,066,124.42 | | 2,296,844.47 | |
| 流动负债 | 2,467,069.89 | | 2,202,288.99 | |
| 负债合计 | 2,467,069.89 | | 2,202,288.99 | |
| 归属于母公司股东权益 | -400,945.47 | | 94,555.48 | |
| 净利润 | -495,500.95 | | -299,315.81 | |
| 综合收益总额 | -495,500.95 | | -299,315.81 | |

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分 享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、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。

公司于2019年10月25日召开第四届董事会2019年第九次会议、第四届监事会2019年第八次会议，通过了《关于现金收购深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）部分股权暨关联交易的议案》。公司使用自有资金8,169,169.37元收购益鸿铭持有的深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）持有的深圳华控盛通并购投资基金合伙企业（有限合伙）全部份额，益鸿铭已实缴到位8,169,169.37元，本期收购价格为8,169,169.37元。截至2020年6月30日公司对母基金投资18,851,912.65元。

6、其他

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。

1、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。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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。2020年度,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3、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 | 35,200,000.00 |
| 应付票据 | 257,186,751.51 |
| 应付账款 | 249,681,061.90 |
| 预收款项 | 159,895,550.09 |
| 应付职工薪酬 | 14,631,011.67 |
| 应交税费 | 10,088,174.88 |
| 其他应付款 | 9,951,253.52 |
| 合计 | 736,633,803.57 |

| 项目 | 年初余额 |
|--------|----------------|
| 短期借款 | 30,300,000.00 |
| 应付票据 | 202,982,553.29 |
| 应付账款 | 239,827,860.85 |
| 预收款项 | 179,207,957.20 |
| 应付职工薪酬 | 18,367,628.86 |
| 应交税费 | 25,687,495.63 |
| 其他应付款 | 15,577,766.97 |
| 合计 | 711,951,262.80 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 29,348,904.87 | 29,348,904.87 |
| （六）应收款项融资 | | 5,055,448.86 | | 5,055,448.86 |
| （七）其他非流动金融资产 | | | 18,851,912.65 | 18,851,912.65 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于应收票据以票面价值确定公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司股权，本报告期被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 栗延秋。

其他说明：

本公司实际控制人为栗延秋，持股比例24.22%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

本期未与本公司发生关联方交易。

4、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

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

无

(4) 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。

2) 2019年5月9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。

3) 2019年7月5日，公司第四届董事会 2019 年第七次会议审议通过了《关于公司向全资孙公司及全资子公司向控股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拟向北京银行经济技术开发区支行申请综合授信额度 3000 万元（具体额度以最终银行授信额度为准），期限为 2 年。公司为上述事项提供担保，法定代表人栗延秋为上述事项提供连带责任保证。公司控股孙公司上海兴源商贸有限公司拟向上海农商银行金山支行申请综合授信额度 1000 万元（具体以银行最终授信为准）。公司全资子公司上海盛通时代印刷有限公司以其位于金山区亭林镇广业路 568 号的房地产作抵押并提供连带责任担保。

4) 2020年4月28日，公司第四届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于公司为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》，公司就《纸张购货专用合同》所实际形成的债务提供4,000万人民币的最高额保证。

(2) 子公司为子公司提供担保的情况：

2019年7月5日，公司第四届董事会 2019 年第七次会议审议通过了《关于公司向全资孙公司及全资子公司向控股孙公司提供担保的议案》，公司控股孙公司上海兴源商贸有限公司拟向上海农商银行金山支行申请综合授信额度 1000 万元（具体以银行最终授信为准）。公司全资子公司上海盛通时代印刷有限公司以其位于金山区亭林镇广业路 568 号的房地产作抵押并提供连带责任担保。

(3) 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，合同具体情况详见五、（二十一）。

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，合同具体情况详见五、（二十）。

③ 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，合同具体情况详见五、（二十一）。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 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 | 2,920,029.00 | 2,514,200.00 |

(8) 其他关联交易

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 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

截止2020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。

8、其他

十三、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 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,154,482.00 |
| 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 | 本公司 2019 年授予股票期权 85 万份股票期权，授予价格为每份 5.557 元，合同剩余期限为自授予日 2019 年 6 月 6 日起至 2022 年 6 月 5 日。 |
| 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 | 本公司 2019 年授予限制性股票 4,685,994 股，授予价格为每股 6.5 元，合同剩余期限为自授予日 2019 年 7 月 25 日起至 2020 年 7 月 24 日。 |

其他说明

无

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 | 综合被激励对象的离职情况、是否满足可行权条件等，估计可行权的权益工具数量。 |
| 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 | 14,085,067.60 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,616,467.52 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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2020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

(1) 自新冠肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对疫情防控的各项规定和要求。目前国内新型冠状病毒感染的肺炎疫情尚未完全结束，社会经济发展面临着诸多不确定因素影响，给公司的业务发展带来不确定性。公司积极应对疫情的影响，加强客户沟通，提质增效，积极把握好疫情下的市场需求，大力推行在线教育、打造OMO运营模式的落地，最大限度减少疫情对公司经营发展带来的影响。

(2) 根据公司2020年4月14日披露的“关于控股股东及其一致行动人减持股份的预披露公告”，公司控股股东栗延秋女士及其一致行动人计划自本减持计划公告之日起 15 个交易日之后的 6个月内以集中竞价交易方式减持不超过 10,966,020 股（占公司总股本比例约 2%）。

(3) 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2020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。

十五、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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 149,221,914.29 | 32.53% | | | 149,221,914.29 | 114,515,452.54 | 29.51% | | | 114,515,452.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 309,447,698.76 | 67.47% | 27,027,172.91 | 8.73% | 282,420,525.85 | 273,592,270.85 | 70.49% | 24,975,574.14 | 9.13% | 248,616,696.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 458,669,613.05 | 100.00% | 27,027,172.91 | | 431,642,440.14 | 388,107,723.39 | 100.00% | 24,975,574.14 | | 363,132,149.25 |

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 |
| 北京盛通包装印刷有限公司 | 2,915,755.40 | | | 该公司具备还款能力 |
| 上海盛通时代印刷有限公司 | 42,991,387.89 | | | 该公司具备还款能力 |

| | | | | |
|------------------|----------------|--|----|------------|
| 盛通（廊坊）出版物印刷有限公司 | 6,526,960.69 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 北京盛通商印快线网络科技有限公司 | 3,061,431.29 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 北京盛通兴源供应链管理有限公司 | 48,753,076.82 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 天津浩源文化发展有限公司 | 15,500,528.97 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 天津鸿承印刷有限公司 | 3,535,056.41 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 天津兴泓盛印刷有限公司 | 12,106,061.74 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 天津宏源盛业印刷有限公司 | 309,547.24 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 北京翊通纸业有限公司 | 13,395,772.10 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 北京乐博乐博教育科技有限公司 | 126,335.74 | | | 该子公司具备还款能力 |
| 合计 | 149,221,914.29 | | -- | -- |

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 |
| 1年以内 | 274,587,388.13 | 13,729,369.41 | 5.00% |
| 1至2年 | 4,787,654.21 | 478,765.42 | 10.00% |
| 2至3年 | 7,390,967.08 | 1,478,193.42 | 20.00% |
| 3年以上 | 22,681,689.34 | 11,340,844.67 | 50.00% |
| 合计 | 309,447,698.76 | 27,027,172.91 | -- |

确定该组合依据的说明：

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） | 423,809,302.42 |
| 1至2年 | 4,787,654.21 |
| 2至3年 | 7,390,967.08 |
| 3年以上 | 22,681,689.34 |
| 3至4年 | 22,681,689.34 |
| 合计 | 458,669,613.05 |

（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 | 其他 | |
| 计提坏账准备 | 24,975,574.14 | 2,051,598.77 | | | | 27,027,172.91 |
| 合计 | 24,975,574.14 | 2,051,598.77 | | | | 27,027,172.91 |

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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|--------------|----------|
|------|----------|--------------|----------|

| | | 的比例 | |
|------|---------------|--------|--------------|
| 客户 1 | 26,522,409.36 | 5.78% | 1,326,120.47 |
| 客户 2 | 14,888,039.87 | 3.25% | 744,401.99 |
| 客户 3 | 14,252,594.57 | 3.11% | 712,629.73 |
| 客户 4 | 13,429,366.52 | 2.93% | 671,468.33 |
| 客户 5 | 13,238,930.18 | 2.89% | 661,946.51 |
| 合计 | 82,331,340.50 | 17.96% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 其他应收款 | 406,022,035.31 | 376,337,775.01 |
| 合计 | 406,122,727.40 | 376,458,664.01 |

(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 |
|-------|------------|------------|
| 票据保证金 | 100,692.09 | 120,889.00 |
| 合计 | 100,692.09 | 120,889.00 |

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 合并范围内内部往来 | 374,274,982.60 | 346,130,221.78 |
| 往来款 | 33,430,530.62 | 32,513,666.52 |
| 备用金借款 | 2,183,944.07 | 1,081,249.44 |
| 保证金 | 202,000.00 | 520,164.27 |
| 合计 | 410,091,457.29 | 380,245,302.01 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 2,965,341.15 | | 942,185.85 | 3,907,527.00 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|---|------------|--------------|
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 161,894.98 | | | 161,894.98 |
| 2020年6月30日余额 | 3,127,236.13 | | 942,185.85 | 4,069,421.98 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| | 未来12个月预期 信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 年初余额 | 379,303,116.16 | | 942,185.85 | 380,245,302.01 |
| 年初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 29,846,155.28 | | | 29,846,155.28 |
| 本期直接减记 | | | | |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 409,149,271.44 | | 942,185.85 | 410,091,457.29 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 389,957,125.27 |
| 1至2年 | 17,874,096.42 |
| 2至3年 | 344,351.75 |
| 3年以上 | 1,915,883.85 |
| 3至4年 | 1,915,883.85 |
| 合计 | 410,091,457.29 |

3) 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 | 其他 | |
| 计提坏账准备 | 3,907,527.00 | 161,894.98 | | | | 4,069,421.98 |

| | | | | | | |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 3,907,527.00 | 161,894.98 | | | | 4,069,421.98 |
|----|--------------|------------|--|--|--|--------------|

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 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 | 其他往来款 | 12,439,455.42 | 1年以内, 1-2年 | 3.03% | 1,236,905.54 |
| 艺堂印刷(天津)有限公司 | 其他往来款 | 5,532,364.95 | 1年以内, 1-2年 | 1.35% | 276,618.25 |
| 天津市豪迈印务有限公司 | 其他往来款 | 4,837,412.55 | 1年以内 | 1.18% | 383,741.26 |
| 天津奥丰特印刷有限公司 | 其他往来款 | 2,721,621.47 | 1年以内, 1-2年 | 0.66% | 136,081.07 |
| 北京一步飞印刷有限公司 | 其他往来款 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 0.49% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 27,530,854.39 | -- | 6.71% | 2,133,346.12 |

6) 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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 27,614,901.13 | | 27,614,901.13 | | | |
| 合计 | 863,714,770.34 | | 863,714,770.34 | 836,099,869.21 | | 836,099,869.21 |

(1) 对子公司投资

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 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 天津新华 印务有限 公司 | | 27,906,370.75 | | -291,469.62 | | | | | | 27,614,901.13 | |
| 小计 | | 27,906,370.75 | | -291,469.62 | | | | | | 27,614,901.13 | |
| 合计 | | 27,906,370.75 | | -291,469.62 | | | | | | 27,614,901.13 | |

(3) 其他说明

注：公司于2020年2月27日与天津新华印务有限公司、天津滨海能源发展股份有限公司、天津新华二印刷有限公司、天津金彩美术印刷有限公司，签订《增资合同》。以现金和固定资产对天津新华印务有限公司进行增资，增资后公司占天津新华印务有限公司49%的股份。

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 | 389,717,890.54 | 305,539,560.83 | 418,291,676.54 | 331,801,563.75 |
| 其他业务 | 213,362,021.70 | 203,684,383.91 | 163,823,241.70 | 158,554,831.33 |
| 合计 | 603,079,912.24 | 509,223,944.74 | 582,114,918.24 | 490,356,395.08 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------|-------|
| 权益法核算下确定的投资收益 | -291,469.62 | |
| 合计 | -291,469.62 | |

6、其他

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 | 579,476.31 | |
| 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） | 7,267,693.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 328,318.80 | |
| 减：所得税影响额 | 993,988.35 | |
| 少数股东权益影响额 | 721,870.09 | |
| 合计 | 6,459,629.89 | -- |

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 | -0.73% | -0.02 | -0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.10% | -0.03 | -0.03 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他