



京广传媒

NEEQ : 837191

山东京广传媒股份有限公司

Shandong Jingguang Media Co. Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



春雨绵绵，书声琅琅，潍坊市 2018 年全民阅读活动启动仪式暨“京广读运会·书香润德 文化鸢都”潍坊千人诵读活动 4 月 22 日上午在潍州大讲堂盛大开幕。本次千人诵读活动首次采取微信直播和主会场与分会场联动的形式，让更多人感受到国学与阅读的魅力。



2018 年 5 月 5 日，京广·尚悦邀请“常春藤”名师三天行程五场讲座教你掌握有效方法，告别“哑巴英语”，学会如何学以致用。

循序渐进，图文并茂，内容实用，吴纪维老师带大家畅游英语世界。



2018 年 5 月 25 日，京广·尚悦『图书生活馆』在烟台永旺梦乐城华丽启幕，在设计概念上匠心独运，阅读与时尚、生活与艺术，相辅相成。整体设计灵感来源于海浪、礁石、堤坝以及灯塔等海洋元素。京广·尚悦『图书生活馆』将举办各类艺术展览，融汇艺术与生活的力量。



2018 年 6 月 22 日，京广·尚悦『图书生活馆』德州启幕，作为“城市文化运营商”，京广·尚悦『图书生活馆』德州银座大学路店是京广传媒打造的又一座复合型文化服务综合体，京广·尚悦『图书生活馆』成为德州城市文化新地标和新型阅读空间。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
京广传媒、公司、本公司、股份公司	指	山东京广传媒股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中投证券、主办券商	指	中国中投证券有限责任公司
尚悦书房	指	济宁尚悦书房有限公司
威海书城	指	威海京广书城有限公司
三河建设	指	潍坊市三河项目建设发展有限公司
西安尚悦	指	京广文化产业管理有限公司
烟台尚悦	指	烟台京广尚悦文化传媒有限公司
潍坊尚悦	指	潍坊京广尚悦图书有限公司
德州尚悦	指	德州京广尚悦图书有限公司
北京中创	指	北京中创万达国际股权投资管理有限公司
国富国银	指	国富国银（北京）创业投资管理有限公司
大德润金	指	北京大德润金投资有限公司
中投做市	指	中国中投证券有限责任公司做市专用证券账户
大通文化	指	北京大通文化发展有限责任公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
股东大会	指	山东京广传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	山东京广传媒股份有限公司董事会
监事会	指	山东京广传媒股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的山东京广传媒股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

声明与提示

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

公司负责人刘晓阳、主管会计工作负责人陈丽娜及会计机构负责人（会计主管人员）陈丽娜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2018 年半年度内在指定信息披露平台上公开过的所有公司文件正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东京广传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Jingguang Media Co. Ltd.
证券简称	京广传媒
证券代码	837191
法定代表人	刘晓阳
办公地址	潍坊市奎文区潍州路 616 号甲号内 1 号楼 103、156 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高波
是否通过董秘资格考试	是
电话	0536-8263767
传真	0536-8263767
电子邮箱	15600001360@163.com
公司网址	www.kigojg.cn
联系地址及邮政编码	潍坊市奎文区潍州路 616 号甲号内 1 号楼 103、156 号；261041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-1-24
挂牌时间	2016-5-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发业（F51）和零售业（F52）
主要产品与服务项目	图书、期刊的批发业务以及图书、期刊、音像制品、办公用品等的零售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	刘晓阳
实际控制人及其一致行动人	刘晓阳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91370700734726812Q	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	潍坊市奎文区潍州路 616 号甲号 内 1 号楼 103、156 号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中投证券
主办券商办公地址	深圳福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 座 18-21 楼及第 04 层 01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	69,289,060.64	66,611,744.02	4.02%
毛利率	29.83%	25.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,000,934.64	6,506,874.14	7.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,894,187.38	6,103,874.14	12.95%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.63%	12.88%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.47%	12.08%	-
基本每股收益	0.35	0.33	6.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	255,664,328.62	230,823,258.12	10.76%
负债总计	186,301,761.03	168,460,777.07	10.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,362,567.59	62,362,481.05	11.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.47	3.12	11.22%
资产负债率（母公司）	72.39%	72.90%	-
资产负债率（合并）	72.87%	72.98%	-
流动比率	90.97%	89.49%	-
利息保障倍数	4.04	4.21	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,135,440.87	3,398,811.91	-
应收账款周转率	1.02	1.09	-
存货周转率	0.76	1.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.76%	12.33%	-

营业收入增长率	4.02%	9.09%	-
净利润增长率	7.59%	13.86%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于图书、期刊的批发与零售行业，当前主要在山东、陕西地区开展相关业务。批发方面，公司根据市场需求与库存状况向上游出版社采购出版物，批发给下游批发商及其他书店等客户；零售方面，公司根据各零售门店的销售情况与市场调研结果向上游供应商采购，并通过与超市、商场合作开设零售店向社会大众零售图书、期刊及办公用品等。公司通过批发与零售两种方式获得销售收入并赚取利润。经过多年发展，公司与全国各大出版社已建立稳定合作关系，主要供应商包括商务印书馆有限公司、新经典发行有限公司、北京磨铁图书有限公司、中南博集天卷文化传媒股份有限公司及北京崇贤馆世纪文化传媒有限公司等。公司是连接出版社与其他批发商、零售商以及大众消费者的纽带。目前公司资质齐全，在潍坊、威海、烟台、青岛、日照、淄博、济宁、德州、西安等二十多个地区共设有 49 家零售书店，是山东省内最具规模的民营图书运营商之一。公司的商业模式具体可分为采购模式、销售模式与盈利模式。

（一）采购模式

公司图书、期刊等出版物的采购可分为新品采购与日常补货两种形式。对于新品采购，公司采购部通常在根据出版社的购书清单做出市场预测后决定采购事宜；对于日常补货，公司采购部则根据子公司、分公司、各零售店、下游批发商、其他书店的销售情况以及结合库存状况做出补货决定并与出版社沟通具体采购事宜。

根据采购对象（图书、期刊、音像制品等出版物）的重要性不同，公司的采购又可分为普通类采购与重点类采购两种类型。对于普通类出版物，公司采购部与供应商确定采购需求并约定采购明细后，由出版社安排物流配送至公司仓库，再由公司按照所属零售店、下游批发商及其他书店的需求对入库货品进行分派。公司一般在货品入库后的 3 至 6 个月内按照约定向出版社支付货款。对于销售情况欠佳的货品，公司可视情况与供应商进行退、换货事宜的协商。对于重点类出版物，公司一般采取包销（即区域买断）的方式进行采购。重点类出版物的运送、入库及分派的流程与普通类的类似。在退货方面，公司仍可视情况及时与供应商协商退、换货事宜，由供应商根据各地市场销售情况进行区域调货。

公司办公用品的采购模式与普通类出版物一致。公司两大销售模式（批发与零售）在采购流程方面基本相同。

（二）销售模式

零售方面，目前公司的零售书店主要采取与大型商场、超市联营或租赁的模式开设。这两种模式下，零售货款均由其所在商场或超市代收、记录。商场、超市定期与公司统一对账。根据目前大部分零售店的运营模式，商场、超市定期以合同约定比例收取公司销售额代替传统固定租金，零售店所在商场、超市将扣除租金或抽成后的销售收入于次月向公司进行支付。这种灵活、变通的方式更适合公司目前迅速成长的阶段，是公司与商场、超市利益共享、风险共担的经营模式。

批发方面，配送中心根据客户的订货需求进行统一调度。批发业务的出货流程与零售业务的基本一致。下游客户一般在 1 至 2 个月内向公司支付货款或根据实际销售情况与公司沟通退货事宜。

（三）盈利模式

公司的运营流程主要包括采购、批发、零售等。公司向上游供应商采购产生成本，并通过图书、期刊的批发以及图书、期刊、办公用品、音像制品等的零售获得收入。目前公司的零售店主要采取与大型商场、超市联营的模式或租赁模式开设。公司的零售收入主要由扣除商场、超市租金或抽成后的销售收入构成。公司利润主要来自批发、零售业务所得收入与采购成本之间的差额。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、本期主要经济指标

报告期内，公司实现营业收入 69,289,060.64 元，同比增长 4.02%；实现利润总额 9,651,957.80 元，同比增长 10.74%；实现净利润 7,000,934.64 元，同比增长 7.59%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本 2,000 万元，公司合并报表资产总额 255,664,328.62 元，合并报表净资产 69,362,567.59 元，具备持续经营的能力。截至 2018 年 6 月 30 日，公司经营活动产生的现金流量净额 1,135,440.87 元。

二、本期主要经济指标变化分析

1、2018 年上半年，公司积极把握市场变化的新趋势，挖掘内部潜力，实现了图书零售、批发业务量同比增长。

2、公司通过强化内部管理，降低运营成本，实现营业利润与营业收入的同步增长。

三、 风险与价值

1、技术创新风险

近年来，基于互联网技术的电子商务行业发展迅猛。在电子商务模式的带动下，网上书店由于不受地域等条件的限制，受到越来越多的购书者青睐。线上购书的兴起对实体书店形成了一定的冲击。另外，移动阅读终端产品因其具有储存量大、方便携带等优势也被越来越多的社会大众所接受。虽然数字阅读受制于阅读习惯等因素，短期内对传统出版物的替代作用并不十分明显。但是从长远来看，以数字化内容、数字化生产和网络化传播为主要特征的新媒体形式在未来的市场竞争中将会对公司业务产生一定的影响。

应对措施：一方面，公司将继续通过打造集阅读、休闲、餐饮、购书等为一体的文化中心式书店的形式推广“特色文化体验”的经营理念，以通过出版社渠道举办作家演讲等形式增加与消费者的互动，最大程度上满足消费者的感受与需求，以人文关怀的形式带给消费者线上购书无法实现的体验；另一方面，公司正在创建电子商务平台，未来将作为线上销售、读者互动、活动推广的网络渠道丰富公司业务模式，减少技术创新给公司业务造成的影响。

2、内部控制风险

由于公司零售店较多，且随着业务的发展将继续增加并扩展至省外。零售店的增加将在采购供应、物流配送、人力资源管理、财务管理等方面对公司提出更高要求，加大公司的运营难度。如果公司由于管理不当，在业务经营等方面出现决策失误，将给公司未来发展带来影响。

应对措施：公司将在未来运营过程中完善内控制度，加强对子公司、分公司及其他零售店在采购供应、物流配送、人力资源管理、财务管理等方面的管理，提高公司整体运作效率与抗风险能力。

3、税收政策变动风险

根据《财政部 国家税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2018]53 号 第二条），自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对图书批发、零售环节免征增值税。若国家未来相关税收优惠政策发生变化，致使公司主要从事的图书批发、零售业务不能享受有关政府税收优惠政策，将对未来公司的经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：公司将在充分利用现有政策优惠的基础上积极开拓业务、完善经营模式，提高主营业务利润率以降低税收优惠政策的变动风险。

4、政策风险

公司主要从事图书、期刊的批发业务以及图书、期刊、办公用品、音像制品等的零售业务。近年来，政府部门颁发了《文化产业振兴规划》、《国家“十三五”时期文化发展规划纲要》、《关于深入推进文化金融合作的意见》、《关于支持实体书店发展的指导意见》、《山东省人民政府关于加快发展文化产业的意见》等一系列政策文件，为行业发展提供了良好的政策环境。但如果未来国家相关政策发生变化，可能会给公司业务带来一定的风险。

应对措施：公司将充分把握当前利好的国家政策导向，巩固主营业务并拓展业务种类；同时关注行业市场与政策走向，根据市场引导与政策变动情况积极调整业务结构，增强风险防范意识，减小政策风险对公司业务的影响。

5、债务偿还风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年6月30日，公司资产负债率分别为77.61%、72.98%、72.87%，资产负债率总体呈下降趋势。同时，2016年12月31日、2017年12月31日、2018年6月30日，公司流动比率分别为0.78、0.89、0.91。虽然公司银行征信水平较高，目前通过自有房地产抵押取得银行借款的方式满足融资需要，但是如果上游供应商对公司采取降低授信额度、缩短信用周期等措施，或者出现下游客户要求公司延长付款期限或者无法支付货款等情形，公司将面临较大的债务偿还风险，同时公司自有房产将面临被处置的风险。

应对措施：一方面，公司将积极维护好与上游供应商和下游客户的关系，充分提高公司流动资金使用效率，以应对公司的债务偿还风险；另一方面，制定了切实可行的发展战略及经营目标，合理控制公司的扩张速度，力争使公司扩张速度与公司负债增长速度相匹配。

四、 企业社会责任

公司在实现主营业务快速稳定增长的同时，不断完善公司社会责任管理体系建设，不断探索有效履行社会责任的着力点，加强与合作伙伴等利益相关方的沟通与交流，重视权益方保护，实现可持续发展，维护职工利益最大化，积极投身公共关系和公益事业，从而促进公司更好地履行社会责任和支持社会公益事业，实现自身与全社会的和谐发展，并做出了可喜的成绩。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘晓阳	关联担保（为公司向中国银行潍坊潍州路支行贷款提供担保）	16,000,000	是	2018.8.7	2018-023
刘晓阳	关联担保（为公司向交通银行金马路支行借款提供担保）	10,000,000	是	2018.8.7	2018-023
刘晓阳、于亚静	关联担保（为公司向齐商银	17,000,000	是	2018.8.7	2018-023

	行潍坊分行借款提供担保)				
潍坊画都文化投资有限公司	关联担保(为公司向潍坊农村商业银行甘里堡支行借款提供担保)	2,600,000	是	2018.8.7	2018-023

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司控股股东刘晓阳和关联方潍坊画都文化投资有限公司为公司的银行借款提供连带责任保证,为解决公司经营资金需求提供支持,缓解公司流动资金的短缺,有利于促进公司业务的发展。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员承诺减少及避免关联交易。

履行情况:报告期内,公司未与任何关联方发生日常性关联交易,有关偶发性关联交易也履行必要的补充决策披露程序,未损害公司及其他无关联关系股东的合法权益。

2、公司高级管理人员专职在公司及下属公司任职,不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员专职在公司工作并领取薪酬,没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

履行情况:报告期内,未出现公司高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员未出现在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。

3、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员承诺避免同业竞争:本人及本人控制下的其他企业不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务,不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为,不为自己或他人谋取属于公司的商业机会、自营或为他人经营与公司同类业务。与本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

履行情况:报告期内,刘晓阳、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及与前述人员关系密切的家庭人员未出现同业竞争的行为。

4、公司承诺严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限公司所制定的相关业务规则等相关法规制度的规定,规范公司治理,履行信息披露义务,严格杜绝公司及子公司的资金被关联方所占用等违规行为的发生。

履行情况:报告期内未出现违反上述承诺的情况。

5、控股股东、实际控制人刘晓阳承诺其本人、近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司及子公司的资金。

履行情况:报告期内未出现违反上述承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
流动资产:保证金	质押	5,155,903.03	2.02%	保证金质押
固定资产-房屋	抵押	11,336,501.10	4.43%	贷款抵押

投资性房地产	抵押	61,773,683.77	24.16%	贷款抵押
总计	-	78,266,087.90	30.61%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,235,160	46.18%	-750	9,234,410	46.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,820,500	14.10%	-750	2,819,750	14.10%	
	董事、监事、高管	225,000	1.125%	0	225,000	1.125%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,764,840	53.82%	750	10,765,590	53.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,458,500	42.29%	750	8,459,250	42.30%	
	董事、监事、高管	675,000	3.375%	0	675,000	3.375%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							14

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	刘晓阳	11,279,000	0	11,279,000	56.395%	8,459,250	2,819,750
2	三河建设	2,000,000	0	2,000,000	10%	0	2,000,000
3	穆钦	1,000,000	0	1,000,000	5%	333,334	666,666
4	国富国银	1,000,000	0	1,000,000	5%	333,334	666,666
5	大德润金	920,000	0	920,000	4.6%	306,668	613,332
合计		16,199,000	0	16,199,000	80.995%	9,432,586	6,766,414
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘晓阳，男，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1992年7月至1996年6月，任昌邑丝绸印染厂职员；1997年7月至2001年12月，任潍坊市三章文化事业发展中心负责人；2002年1月至2010年9月，任山东京广书城有限公司执行董事/董事长兼总经理；2005年9月至2016年6月，任北京大通文化发展有限责任公司董事；2010年8月至今，任威海京广书城有限公司执行董事兼总经理；2015年5月至今，任济宁尚悦书房有限公司执行董事兼总经理；2010年9月至2016年10月，任山东京广传媒股份有限公司董事长兼总经理；2016年10月至今，任公司董事长兼总经理。2017年1月至今，担任京广文化产业管理有限公司执行董事兼总经理；2018年3月13日至今，担任烟台京广尚悦文化传媒有限公司执行董事兼总经理；2018年5月29日至今，担任德州京广尚悦图书有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘晓阳	董事长、总经理	男	1970.12.5	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
孙旭平	董事	男	1973.5.20	研究生	2016.10.31-2019.10.30	否
孙维芬	董事	女	1971.10.23	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
高波	董事、董事会秘书	男	1974.11.10	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
陈丽娜	董事、财务负责人	女	1978.9.5	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
万琳	监事会主席	女	1989.9.24	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
陈晓利	监事	女	1980.12.16	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
潘新莲	监事	女	1982.6.24	专科	2016.10.31-2019.10.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

刘晓阳担任公司董事、总经理，是公司控股股东、实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘晓阳	董事长、总经理	11,279,000	0	11,279,000	56.395%	0
孙维芬	董事	900,000	0	900,000	4.5%	0
合计	-	12,179,000	0	12,179,000	60.895%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	31	25
财务人员	7	7
销售人员	88	93
配送人员	19	18
员工总计	145	143

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	5
本科	46	43
专科	82	62
专科以下	15	33
员工总计	145	143

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进：截至报告期末，公司在职员工 143 人，较报告期初减少 2 人。员工结构相对合理。

2、招聘及培训计划：公司通过内部员工培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的人才，新员工入职后，进行 5 次新员工系列培训课程，包括：岗位技能培训、公司企业文化和发展历程培训、行业发展情况培训、工作技巧培训等。在职员工进行业务及管理技能培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

3、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

4、公司不存在需公司承担费用的离退休职工人数等情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

-

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	一、1	12,090,277.58	5,384,415.91
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	一、2	74,636,597.18	61,657,180.02
预付款项	一、3	7,255,415.44	12,919,623.91
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	一、4	600,164.60	595,271.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、5	66,412,472.07	60,711,089.38
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	一、6	23,041.35	-
流动资产合计	-	161,017,968.22	141,267,580.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	一、7	61,773,683.77	62,860,778.47
固定资产	一、8	14,078,887.22	14,157,365.74
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	一、9	25,785.84	26,067.65
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	一、10	15,829,686.31	11,860,167.62
递延所得税资产	一、11	838,257.98	651,298.02
其他非流动资产	一、12	2,100,059.28	-
非流动资产合计	-	94,646,360.40	89,555,677.50
资产总计	-	255,664,328.62	230,823,258.12
流动负债：			
短期借款	一、13	85,700,000.00	74,700,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	一、14	56,774,749.61	56,906,792.31
预收款项	一、15	874,808.27	1,590,006.71
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、16	224,500.50	223,981.70
应交税费	一、17	4,038,200.30	1,370,147.73
其他应付款	一、18	26,789,502.35	20,469,848.62
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	一、19	2,600,000.00	2,600,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	177,001,761.03	157,860,777.07
非流动负债：			
长期借款	一、20	9,300,000.00	10,600,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,300,000.00	10,600,000.00
负债合计	-	186,301,761.03	168,460,777.07
所有者权益（或股东权益）：			

股本	一、21	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	一、22	655,015.64	655,015.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	一、23	4,937,071.80	4,236,978.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	一、24	43,770,480.15	37,470,487.07
归属于母公司所有者权益合计	-	69,362,567.59	62,362,481.05
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	69,362,567.59	62,362,481.05
负债和所有者权益总计	-	255,664,328.62	230,823,258.12

法定代表人：刘晓阳 主管会计工作负责人：陈丽娜 会计机构负责人：陈丽娜

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	11,717,754.51	5,174,681.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	七、1	75,783,620.53	63,511,732.07
预付款项	-	7,253,415.44	12,919,623.91
其他应收款	七、2	660,164.60	595,271.40
存货	-	62,619,631.07	59,536,359.56
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,317.91	-
流动资产合计	-	158,037,904.06	141,737,668.52
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	七、3	15,000,000.00	7,500,000.00
投资性房地产	-	61,773,683.77	62,860,778.47
固定资产	-	13,775,123.73	13,950,503.93
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	-	25,785.84	26,067.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	9,630,620.40	5,987,609.40
递延所得税资产	-	524,490.29	531,625.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	100,729,704.03	90,856,585.14
资产总计	-	258,767,608.09	232,594,253.66
流动负债：			
短期借款	-	85,700,000.00	74,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	56,773,455.11	56,906,792.29
预收款项	-	807,808.27	1,590,006.71
应付职工薪酬	-	224,500.50	223,981.70
应交税费	-	4,035,994.23	1,368,825.34
其他应付款	-	27,884,502.35	21,579,848.62
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	2,600,000.00	2,600,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	178,026,260.46	158,969,454.66
非流动负债：			
长期借款	-	9,300,000.00	10,600,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,300,000.00	10,600,000.00
负债合计	-	187,326,260.46	169,569,454.66
所有者权益：			
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	655,015.64	655,015.64
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,078,633.20	4,236,978.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	45,707,698.79	38,132,805.02
所有者权益合计	-	71,441,347.63	63,024,799.00
负债和所有者权益合计	-	258,767,608.09	232,594,253.66

法定代表人：刘晓阳

主管会计工作负责人：陈丽娜

会计机构负责人：陈丽娜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	69,289,060.64	66,611,744.02
其中：营业收入	一、25	69,289,060.64	66,611,744.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	59,743,850.10	58,298,809.92
其中：营业成本	一、25	48,616,942.84	49,446,295.96
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	一、26	217,424.03	146,005.45
销售费用	一、27	5,643,731.54	3,212,809.99
管理费用	一、28	2,114,796.29	2,218,663.17
研发费用	-	-	-
财务费用	一、29	3,179,496.98	2,855,873.04
资产减值损失	一、30	-28,541.58	419,162.31
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,545,210.54	8,312,934.10
加：营业外收入	一、31	106,747.26	403,000.00
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,651,957.80	8,715,934.10

减：所得税费用	一、32	2,651,023.16	2,209,059.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	－	7,000,934.64	6,506,874.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	－	－
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润	－	－	－
2.终止经营净利润	－	－	－
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益	－	－	－
2.归属于母公司所有者的净利润	－	7,000,934.64	6,506,874.14
六、其他综合收益的税后净额	－	－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	－	－	－
(一)以后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净负债或净资产的变动	－	－	－
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	－	－	－
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	－	－	－
4.现金流量套期损益的有效部分	－	－	－
5.外币财务报表折算差额	－	－	－
6.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	－	7,000,934.64	6,506,874.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	－	7,000,934.64	6,506,874.14
归属于少数股东的综合收益总额	－	－	－
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	－	0.35	0.33
(二)稀释每股收益	－	0.35	0.33

法定代表人：刘晓阳 主管会计工作负责人：陈丽娜 会计机构负责人：陈丽娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、4	67,885,111.14	66,756,374.88
减：营业成本	七、4	47,428,613.60	49,315,186.10
税金及附加	－	208,505.16	145,124.86

销售费用	-	3,997,152.75	2,932,600.03
管理费用	-	1,944,548.59	2,120,289.77
研发费用	-	-	-
财务费用	-	3,179,165.84	2,855,159.01
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-28,541.58	419,162.31
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,155,666.78	8,968,852.80
加：营业外收入	-	106,000.37	403,000.00
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,261,667.15	9,371,852.80
减：所得税费用	-	2,845,118.52	2,237,201.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,416,548.63	7,134,650.88
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-	-
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘晓阳

主管会计工作负责人：陈丽娜

会计机构负责人：陈丽娜

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	一、33	57,473,024.41	52,272,036.11
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,292,564.26	12,107,221.26
经营活动现金流入小计	-	67,765,588.67	64,379,257.37
购买商品、接受劳务支付的现金	-	54,471,196.65	45,692,513.05
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	-	-	-
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	-	2,949,163.80	2,640,942.97
支付的各项税费	-	871,006.86	825,840.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,338,780.49	11,821,148.52
经营活动现金流出小计	-	66,630,147.80	60,980,445.46
经营活动产生的现金流量净额	-	1,135,440.87	3,398,811.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,723,747.48	162,884.83
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,723,747.48	162,884.83
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,723,747.48	-162,884.83
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	-	76,700,000.00	77,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	26,000,000.00	15,869,099.00
筹资活动现金流入小计	-	102,700,000.00	93,469,099.00
偿还债务支付的现金	-	67,000,000.00	68,640,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,189,706.70	2,805,427.67
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	-	20,000,000.00	25,809,099.00
筹资活动现金流出小计	-	90,189,706.70	97,254,546.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	12,510,293.30	-3,785,447.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,921,986.69	-549,520.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,012,387.86	4,942,591.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,934,374.55	4,393,071.36

法定代表人：刘晓阳 主管会计工作负责人：陈丽娜 会计机构负责人：陈丽娜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	56,830,012.20	51,593,422.77
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,067,114.88	12,047,147.30
经营活动现金流入小计	-	66,897,127.08	63,640,570.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	50,688,393.55	45,689,145.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,703,327.97	2,526,882.97
支付的各项税费	-	834,816.30	823,462.14
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,457,505.41	11,663,225.61
经营活动现金流出小计	-	61,684,043.23	60,702,716.54
经营活动产生的现金流量净额	-	5,213,083.85	2,937,853.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收	-	-	-

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,464,179.20	43,004.83
投资支付的现金	-	7,500,000.00	-
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	-	11,964,179.20	43,004.83
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,964,179.20	-43,004.83
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	-	76,700,000.00	77,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	26,000,000.00	15,869,099.00
筹资活动现金流入小计	-	102,700,000.00	93,469,099.00
偿还债务支付的现金	-	67,000,000.00	68,640,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,189,706.70	2,805,427.67
支付其他与筹资活动有关的现金	-	20,000,000.00	25,809,099.00
筹资活动现金流出小计	-	90,189,706.70	97,254,546.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	12,510,293.30	-3,785,447.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,759,197.95	-890,598.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	802,653.53	4,842,242.70
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,561,851.48	3,951,643.73

法定代表人：刘晓阳

主管会计工作负责人：陈丽娜

会计机构负责人：陈丽娜

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

山东京广传媒股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，金额单位为人民币元；期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 6 月 30 日；本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金按类别列示如下：

项目	期末余额	期初余额
现金	60,818.71	29,815.38
银行存款	6,873,555.84	982,572.48
其他货币资金	5,155,903.03	4,372,028.05
合计	12,090,277.58	5,384,415.91

注：截至 2018 年 06 月 30 日，其他货币资金 5,155,903.03 元，为银行承兑汇票及长期借款保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项：					
账龄组合	76,508,279.92	100.00	1,871,682.74	2.45	74,636,597.18
组合小计	76,508,279.92	100.00	1,871,682.74	2.45	74,636,597.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	76,508,279.92	100.00	1,871,682.74	2.45	74,636,597.18

接上表

类别	期初余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项：					
账龄组合	63,566,011.14	100.00	1,908,831.12	3.00	61,657,180.02
组合小计	63,566,011.14	100.00	1,908,831.12	3.00	61,657,180.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	63,566,011.14	100.00	1,908,831.12	3.00	61,657,180.02

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	46,522,242.84	60.81	-
6-12个月	22,832,066.48	29.84	1,141,603.33
1至2年	7,080,558.82	9.25	708,055.88
2至3年	73,411.78	0.10	22,023.53
合计	76,508,279.92	100.00	1,871,682.74

接上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	32,457,987.58	51.06	-
6-12个月	24,039,424.66	37.82	1,201,971.23
1至2年	7,068,598.90	11.12	706,859.89
合计	63,566,011.14	100.00	1,908,831.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 37,148.38 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况:无。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
1.青岛爱知图书有限公司	非关联方	3,185,330.00	0-6个月	4.16	-
2.北京远景世林图书有限公司	非关联方	2,034,260.00	0-6个月	3.71	-
		797,849.30	7-12个月		39,892.47
		4,528.86	1-2年		452.89
3.北京清枫宏图文化传播有限公司	非关联方	-	0-6个月	3.51	-
		2,683,450.00	7-12个月		134,172.50
4.青岛书源图书有限公司	非关联方	2,247,180.00	0-6个月	2.94	-
5.南昌市学之涯文化发展有限公司	非关联方	-	0-6个月	2.62	-
		2,008,455.15	7-12个月		100,422.76
合计	-	12,961,053.31	-	16.94	274,940.62

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况:无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6个月以内	2,785,328.35	38.39	10,455,844.62	80.93
6-12个月	4,212,183.59	58.06	2,079,214.93	16.09
1至2年	-	-	366,910.15	2.84
2至3年	257,903.50	3.55	17,654.21	0.14
合计	7,255,415.44	100.00	12,919,623.91	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
1.山东省香书源文化发展有限公司	非关联方	2,995,863.49	0-1年	41.29	预付图书款
2.山东广森百纳信息科技有限公司	非关联方	2,071,369.00	0-6个月	28.55	预付图书款
3.高密市文联书店	非关联方	1,056,320.10	0-1年	14.56	预付图书款
4.奎文区潍州鑫雅书店	非关联方	160,000.00	0-1年	2.21	预付图书款
5.北京万世嘉华图书有限公司	非关联方	96,574.00	0-6个月	1.33	预付图书款
合计	-	6,380,126.59	-	87.94	-

4、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金等	826,443.00	812,943.00
合计	826,443.00	812,943.00

(2) 其他应收款按种类列示如下:

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项:					
账龄组合	826,443.00	100.00	226,278.40	27.38	600,164.60
组合小计	826,443.00	100.00	226,278.40	27.38	600,164.60

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	826,443.00	100.00	226,278.40	27.38	600,164.60

接上表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项:					
账龄组合	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40
组合小计	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	56,500.00	6.84	-
6-12个月	200,500.00	24.26	10,025.00
1至2年	73,000.00	8.83	7,300.00
2至3年	382,266.00	46.25	114,679.80
3至4年	38,400.00	4.65	19,200.00
4至5年	3,517.00	0.43	2,813.60
5年以上	72,260.00	8.74	72,260.00
合计	826,443.00	100.00	226,278.40

接上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6个月以内	210,500.00	25.89	-

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
6-12个月	70,000.00	8.61	3,500.00
1至2年	14,666.00	1.80	1,466.60
2至3年	402,500.00	49.51	120,750.00
3至4年	39,502.00	4.86	19,751.00
4至5年	17,855.00	2.20	14,284.00
5年以上	57,920.00	7.13	57,920.00
合计	812,943.00	100.00	217,671.60

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,606.80 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
1. 新经典文化发展有限公司	非关联方	50,000.00	1-2年	36.30	5,000.00
		250,000.00	2-3年		75,000.00
2. 中信出版集团股份有限公司	非关联方	150,000.00	7-12个月	18.15	7,500.00
3. 中南博集天卷文化传媒有限公司	非关联方	100,000.00	2-3年	12.10	30,000.00
4. 银座集团股份有限公司潍坊银座商城	非关联方	30,000.00	3-4年	6.58	1,500.00
		24,420.00	5年以上		24,420.00
5. 山东世纪泰华集团有限公司	非关联方	30,000.00	7-12个月	3.63	1,500.00
		2.00	4-5年		1.60
合计	-	634,422.00	-	76.76	158,421.60

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

5、存货

(1) 存货按类别列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	65,707,898.46	-	65,707,898.46	60,074,864.16	-	60,074,864.16
低值易耗品	704,573.61	-	704,573.61	636,225.22	-	636,225.22

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	66,412,472.07	-	66,412,472.07	60,711,089.38	-	60,711,089.38

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，未发现存货减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无所有权受限制的存货。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	23,041.35	-
合计	23,041.35	-

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	75,905,915.07	-	-	75,905,915.07
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	75,905,915.07	-	-	75,905,915.07
二、累计折旧				
1、年初余额	13,045,136.60	-	-	13,045,136.60
2、本期增加金额	1,087,094.70	-	-	1,087,094.70
(1) 计提或摊销	1,087,094.70	-	-	1,087,094.70
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	14,132,231.30	-	-	14,132,231.30
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	61,773,683.77	-	-	61,773,683.77
2、年初账面价值	62,860,778.47	-	-	62,860,778.47

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，未发现投资性房地产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 抵押担保情况：“潍房权证市属字第 00122408 号”房屋，面积 800 平方米抵押给齐商银行股份有限公司潍坊分行；“潍房权证市属字第 00283312 号”111-1 房屋面积 2,363.08 平方米抵押给潍坊银行股份有限公司；“潍房权证市属字第 00283312 号”111-2 房屋面积 2,428.85 平方米抵押给中国建设银行股份有限公司潍坊潍州支行；“潍房权证市属字第 00124859 号”201-1 房屋面积 2136.25 平方米抵押给交行金马路支行；“潍房权证市属字第 00124859 号”201-2 房屋面积 2,819.77 平方米抵押给中国银行潍州路支行；“潍房权证市属字第 00122867 号”房屋面积 412.12 平方米抵押给潍坊农商行廿里堡支行。

(4) 未办妥产权证书的情况：无。

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况如下：

项目	房屋建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	14,290,848.46	2,602,149.50	984,101.74	644,955.19	18,522,054.89
2、本期增加金额	-	268,518.37	89,598.29	30,850.00	388,966.66
(1) 购置	-	268,518.37	89,598.29	30,850.00	388,966.66
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	14,290,848.46	2,870,667.87	1,073,700.03	675,805.19	18,911,021.55
二、累计折旧					
1、期初余额	2,063,425.06	1,291,782.64	414,399.76	595,081.69	4,364,689.15
2、本期增加金额	241,531.68	108,070.53	92,877.18	24,965.79	467,445.18
(1) 计提	241,531.68	108,070.53	92,877.18	24,965.79	467,445.18
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	合计
4、期末余额	2,304,956.74	1,399,853.17	507,276.94	620,047.48	4,832,134.33
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加额	-	-	-	-	-
(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	11,985,891.72	1,470,814.70	566,423.09	55,757.71	14,078,887.22
2、期初账面价值	12,227,423.40	1,310,366.86	569,701.98	49,873.50	14,157,365.74

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，无重大暂时闲置的固定资产，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 本期无由在建工程转入固定资产。

(4) 抵押担保情况：“潍房权证市属字第 00122408 号”房屋面积 4,961.43 平方米抵押给齐商银行股份有限公司潍坊分行；“潍房权证市属字第 00124859 号”房屋面积 131.00 平方米抵押给交行金马路支行。“鲁（2017）潍坊市奎文区不动产权第 0082293 号”房屋面积 190.42 平方米、“鲁（2017）潍坊市奎文区不动产权第 0082294 号”房屋面积 212.52 平方米共同抵押给中国银行潍坊潍州路支行。

(5) 公司房地产除“鲁（2018）潍坊市奎文区不动产权第 0049814 号”面积 41.24 平方米和“鲁（2017）潍坊市奎文区不动产权第 0015607 号”面积 41.24 平方米外已全部抵押详见附注一、35。

(6) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(7) 未办妥产权证书的情况：无。

9、无形资产

(1) 无形资产明细情况如下：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	164,611.96	164,611.96
2、本期增加金额	6,153.85	6,153.85
(1) 购置	6,153.85	6,153.85
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	170,765.81	170,765.81

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1、年初余额	138,544.31	138,544.31
2、本期增加金额	6,435.66	6,435.66
(1) 计提	6,435.66	6,435.66
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	144,979.97	144,979.97
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
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	25,785.84	25,785.84
2、年初账面价值	26,067.65	26,067.65

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，未发现无形资产存在减值情形，故未计提无形资产减值准备。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,789,413.16	5,428,023.00	1,411,334.47	-	15,806,101.69
宣传费	70,754.46	-	47,169.84	-	23,584.62
合计	11,860,167.62	5,428,023.00	1,458,504.31	-	15,829,686.31

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产按项目列示如下：

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
未实现的内部销售利润	1,255,070.75	313,767.69	478,689.32	119,672.33
坏账准备	2,097,961.14	524,490.29	2,126,502.72	531,625.69
合计	3,353,031.89	838,257.98	2,605,192.04	651,298.02

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的装修款	2,100,059.28	-
合计	2,100,059.28	-

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,600,000.00	25,000,000.00
抵押借款	63,100,000.00	49,700,000.00
合计	85,700,000.00	74,700,000.00

注：1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注一、35。

2) 山东双森制衣有限公司、蔡清生、朱希俊为公司 2018 年潍坊银行开发支行贷款 5,000,000.00 元提供保证，潍坊海利煤气热力制冷工程有限公司为公司 2018 年潍坊银行开发支行贷款 20,000,000.00 元提供保证。潍坊画都文化投资有限公司为公司 2018 年潍坊农商行廿里堡支行贷款 2,600,000.00 元提供保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

14、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,645,903.03	2,862,028.05
合计	3,645,903.03	2,862,028.05

注：期末未存在已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

(1) 应付账款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
购书款	53,128,846.58	54,044,764.26
合计	53,128,846.58	54,044,764.26

(2) 期末超过 1 年的重要应付账款：无。

(3) 公司应付账款期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 公司期末应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	长期挂账原因
1.二十一世纪出版社集团有限公司发行部	非关联方	2,894,760.96	未到结算期转第三季度付款
2 北京出版集团有限责任公司	非关联方	2,567,591.64	未到结算期转第三季度付款
3.浙江少年儿童出版社有限公司	非关联方	2,113,895.02	未到结算期转第三季度付款
4.接力出版社有限公司	非关联方	1,814,503.00	未到结算期转第三季度付款

5.四川少年儿童出版社有限公司	非关联方	1,813,966.98	未到结算期转第三季度付款
合计	-	11,204,717.60	-

15、预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
预收租金	824,808.27	1,590,006.71
预收货款	50,000.00	-
合计	874,808.27	1,590,006.71

(2) 期末账龄超过1年的重要预收账款：无。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	223,981.70	2,574,171.96	2,573,653.16	224,500.50
二、离职后福利-设定提存计划	-	419,590.34	419,590.34	-
合计	223,981.70	2,993,762.30	2,993,243.50	224,500.50

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	223,981.70	2,200,312.27	2,199,793.47	224,500.50
2、职工福利费	-	79,755.50	79,755.50	-
3、社会保险费	-	207,614.19	207,614.19	-
其中：医疗保险费	-	175,202.79	175,202.79	-
工伤保险费	-	9,620.65	9,620.65	-
生育保险费	-	22,790.75	22,790.75	-
4、住房公积金	-	86,490.00	86,490.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	223,981.70	2,574,171.96	2,573,653.16	224,500.50

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	403,511.00	403,511.00	-
2、失业保险费	-	16,079.34	16,079.34	-
合计	-	419,590.34	419,590.34	-

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,444.51	6,774.63
企业所得税	3,979,333.54	1,270,807.13
城建税	381.12	474.23
土地使用税	15,033.08	15,033.08
房产税	35,591.09	46,079.34
印花税	1,217.50	29,307.30
教育费附加	163.34	203.24
地方教育费附加	108.89	135.49
地方水利建设基金	27.23	133.29
文化事业建设费	900.00	1,200.00
合计	4,038,200.30	1,370,147.73

18、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	期末余额	期初余额
咨询服务费	288,220.73	-
往来借款	26,000,000.00	20,000,000.00
押金	501,281.62	469,848.62
合计	26,789,502.35	20,469,848.62

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款前5名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	长期挂账原因
1. 孙克鹏	非关联方	15,000.00	押金
2. 苏州市建中电梯装潢有限公司	非关联方	10,000.00	押金
3. 山东华鼎建筑装饰工程有限公司	非关联方	10,000.00	押金
4. 山东金科建工消防工程有限公司	非关联方	10,000.00	押金
5. 潍坊一品轩茶叶有限公司	非关联方	10,000.00	押金
合计	-	55,000.00	-

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	2,600,000.00	2,600,000.00

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,300,000.00	10,600,000.00
合计	9,300,000.00	10,600,000.00

(2) 2018年06月30日长期借款情况

贷款银行	借款日	还款日	利率(%)	金额
潍坊银行东城支行	2014/10/28	2022/10/26	8.00	9,300,000.00
合计	-	-	-	9,300,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注一7、8。

21、股本

(1) 2018年上半年股本变动情况：

股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)
刘晓阳	11,279,000.00	-	-	11,279,000.00	56.395
孙维芬	900,000.00	-	-	900,000.00	4.50
穆钦	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	5.00
王财庆	414,000.00	-	-	414,000.00	2.07
宋萍	200,000.00	-	-	200,000.00	1.00
王冰	400,000.00	-	-	400,000.00	2.00
段建设	34,000.00	-	666	33,334.00	0.167
潍坊市三河项目建设发展有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	10.00
北京中创万达国际股权投资管理有限公司	858,000.00	-	-	858,000.00	4.29
国富国银(北京)创业投资管理有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	5.00
北京大德润金投资有限公司	920,000.00	-	-	920,000.00	4.60
中投证券做市专用	742,000.00	666	-	742,666.00	3.713
五矿证券做市专用	225,000.00	-	-	225,000.00	1.125
高艳	28,000.00	-	-	28,000.00	0.14
合计	20,000,000.00	666	666	20,000,000.00	100.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	655,015.64	-	-	655,015.64
合计	655,015.64	-	-	655,015.64

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,236,978.34	700,093.46	-	4,937,071.80
合计	4,236,978.34	700,093.46	-	4,937,071.80

24、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	37,470,487.07	23,997,340.27
加：调整期初未分配利润	-848.10	-
加：本期净利润	7,000,934.64	15,072,733.23
可供分配的利润	44,470,573.61	39,070,073.50
减：提取任意盈余公积	-	-
提取法定盈余公积	700,093.46	1,599,586.43
应付普通股股利	-	-
股改转入资本溢价	-	-
其他利润分配	-	-
期末未分配利润	43,770,480.15	37,470,487.07

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本按项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	69,289,060.64	66,611,744.02
其中：主营业务收入	67,445,503.37	64,042,378.64
其他业务收入	1,843,557.27	2,569,365.38
营业成本	48,616,942.84	49,446,295.95
其中：主营业务成本	46,559,904.90	47,467,792.22
其他业务成本	2,057,037.94	1,978,503.73

(2) 主营业务收入与主营业务成本按产品大类列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图书	67,002,132.62	46,162,416.02	63,858,986.83	47,328,441.54

音像	-	-	13,944.93	9,106.82
办公用品	271,831.96	192,154.21	165,473.25	126,463.79
期刊	17,288.05	13,901.47	-	-
玩具	138,826.73	170,722.36	3,973.63	3,780.07
电子产品	15,424.01	20,710.84	-	-
合计	67,445,503.37	46,559,904.90	64,042,378.64	47,467,792.22

(3) 主营业务收入与主营业务成本销售方式列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发	49,634,288.06	35,793,023.63	49,327,489.89	37,929,688.50
零售	17,811,215.31	10,766,881.27	14,714,888.75	9,538,103.72
合计	67,445,503.37	46,559,904.90	64,042,378.64	47,467,792.22

(4) 大额客户前 5 名明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占主营业务收入比例 (%)
1. 山东潍坊百货集团股份有限公司中百配送中心	非关联方	3,569,109.65	5.29
2. 青岛爱知图书有限公司	非关联方	3,185,330.00	4.72
3. 银座集团股份有限公司潍坊银座商城	非关联方	3,001,332.23	4.45
4. 青岛书源图书有限公司	非关联方	2,247,180.00	3.33
5. 北京远景世林图书有限公司	非关联方	2,024,746.84	3.00
合计	-	14,027,698.72	20.79

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,878.98	3,261.64
教育费附加	14,948.11	1,397.84
地方教育费附加	9,965.44	931.90
地方水利建设基金	4,190.33	1,011.25
城镇土地使用税	30,066.16	29,917.29
文化事业建设费	1,236.00	600.00
房产税	118,172.61	108,270.79
印花税	3,966.40	614.74
合计	217,424.03	146,005.45

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,695,867.23	1,553,969.37
店面推销管理费	1,300,818.18	670,150.78
水电费	185,021.61	79,425.04
办公费	429,518.86	108,250.54
宣传费	403,931.83	26,340.25
折旧费	74,637.99	63,486.90
装修费	1,327,078.61	497,533.50
电话费	2,381.60	6,477.59
差旅费	42,783.65	41,433.30
燃油费	72,861.05	33,351.13
互联网费	900.00	1,320.00
修理费	6,546.33	3,689.00
招待费	-	1,159.00
其他	101,384.60	126,223.59
合计	5,643,731.54	3,212,809.99

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,199,848.99	946,962.14
折旧费	327,379.95	324,807.46
办公费	378,184.71	381,082.57
宣传费	52,082.95	433,187.18
保险费	91,710.83	95,274.62
招待费	1,949.00	1,371.00
无形资产摊销	6,435.66	6,143.67
会议费	-	18,400.00
土地使用税	-	148.84
其他	57,204.20	11,285.69
合计	2,114,796.29	2,218,663.17

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,189,706.70	2,845,387.65
减：利息收入	24,312.22	15,897.44
加：其他	14,102.50	26,382.83
合计	3,179,496.98	2,855,873.04

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-28,541.58	419,162.31
合计	-28,541.58	419,162.31

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益金额
政府补助	106,000.00	403,000.00	106,000.00
其他	747.26	-	747.26
合计	106,747.26	403,000.00	106,747.26

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,837,983.12	2,341,774.97
递延所得税费用	-186,959.96	-132,715.01
合计	2,651,023.16	2,209,059.96

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	106,000.00	403,000.00
利息收入	24,312.22	15,957.46
收到押金	44,985.00	5,000.00
收回押金	73,700.00	80,500.00
收回其他经营支出	10,043,567.04	11,602,763.80
合计	10,292,564.26	12,107,221.26

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,685,992.58	439,487.80
管理费用	957,581.49	941,416.36
手续费支出	8,433.64	94,697.03
支付押金	76,700.00	100,500.00
退押金	2,000.00	11,500.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他经营支出	5,608,072.78	10,233,547.33
合计	8,338,780.49	11,821,148.52

(3) 收到其他与筹资活动相关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来借款	26,000,000.00	15,869,099.00
合计	26,000,000.00	15,869,099.00

(4) 支付其他与筹资活动相关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还往来借款	20,000,000.00	25,809,099.00
合计	20,000,000.00	25,809,099.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,000,934.64	6,506,874.14
加：资产减值准备	-28,541.58	419,162.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,554,539.88	1,540,816.30
无形资产摊销	6,435.66	6,143.67
长期待摊费用摊销	1,458,504.31	644,795.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	3,189,706.70	2,863,229.65
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-186,959.96	-132,715.01
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-5,702,013.27	-6,625,446.69
经营性应收项目的减少	-9,323,257.52	-18,369,975.06
经营性应付项目的增加	3,166,092.01	16,545,927.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,135,440.87	3,398,811.91
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,934,374.55	4,393,071.36
减：现金的年初余额	1,012,387.86	4,942,591.95
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,921,986.69	-549,520.59

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,934,374.55	4,393,071.36
其中：库存现金	60,818.71	207,855.53
可随时用于支付的银行存款	6,873,555.84	4,185,215.83
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,934,374.55	4,393,071.36

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

35、所有权或者使用权受到限制的资产

项目	报告期期末账面价值	受限原因
货币资金	5,155,903.03	注释 1
投资性房地产-房屋	61,773,683.77	注释 2
固定资产-房屋	11,336,501.10	注释 3

注释 1：2014 年 10 月 29 日，为办理潍坊银行东城支行贷款 21,000,000.00 元交存保证金 1,500,000.00 元。2017 年 6 月 1 日为办理建行贷款 9,600,000.00 元交存保证金 10,000.00 元。2018 年 2 月 11 日为办理潍坊银行银行承兑汇票 1,525,613.58 元交存保证金 1,525,613.58 元，2018 年 3 月 28 日为办理潍坊银行银行承兑汇票 647,549.17 元交存保证金 647,549.17 元，2018 年 5 月 31 日为办理潍坊银行银行承兑汇票 1,472,740.28 元交存保证金 1,472,740.28 元。

注释 2：公司于 2014 年 10 月 28 日取得潍坊银行东城支行长期借款 21,000,000.00 元，借款起止点、借款利率参见“附注一、20”，借款类型为抵押借款，抵押物为房屋（潍房权证市属字第 00283312 号 111-1）、土地使用权（潍国用（2012）第 05A044-590 号）。

注释 2：公司于 2018 年 2 月 1 日取得中国银行潍州路支行短期借款 16,000,000.00 元，类型为抵押

借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00124859 号 201-2)、土地使用权(潍 国用(2012)第 05A044-597 号)。

注释 2:公司于 2018 年 3 月 24 日取得潍坊农村商业银行股份有限公司甘里堡支行短期借款 1,400,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00122867 号)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-598 号)。

注释 2:公司于 2018 年 4 月 12 日取得齐商银行股份有限公司潍坊分行短期借款 17,000,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00122408 号)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-596 号)。

注释 2:公司于 2018 年 4 月 26 日取得交通银行金马路支行短期借款 10,000,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00124859 号 201-1)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-597 号)。

注释 2:公司于 2018 年 6 月 11 日取得中国建设银行股份有限公司潍坊潍州支行短期借款 9,600,000.00 元借款,公司于 2018 年 6 月 12 日取得中国建设银行股份有限公司潍坊潍州支行短期借款 9,100,000.00 元借款,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00283312 号 111-2)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-590 号)。

注释 3:公司于 2018 年 4 月 12 日取得齐商银行股份有限公司潍坊分行短期借款 17,000,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00122408 号)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-596 号)。

注释 3:公司于 2018 年 4 月 26 日取得交通银行金马路支行短期借款 10,000,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋(潍房权证市属字第 00124859 号 201-1)、土地使用权(潍国用(2012)第 05A044-597 号)。

注释 3:公司于 2018 年 2 月 1 日取得中国银行潍州路支行短期借款 16,000,000.00 元,类型为抵押借款,抵押物为房屋((2017)潍坊市奎文区不动产第 0082293 号)、((2017)潍坊市奎文区不动产第 0082294 号)。

二、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东及实际控制人

股东名称	投资总额	直接持股比例(%)	表决权比例(%)
刘晓阳	11,279,000.00	56.395	56.395
合计	11,279,000.00	56.395	56.395

2. 本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
威海京广书城有限公司	威海市	威海市	商业	100.00	-	100.00	设立
济宁尚悦书房有限公司	济宁市	济宁市	商业	100.00	-	100.00	设立
京广文化产业管理有限公司	西安市	西安市	商业	100.00	-	100.00	设立
潍坊京广尚悦图书有限公司	潍坊市	潍坊市	商业	81.41	-	81.41	设立
烟台京广尚悦文化传媒有限公司	烟台市	烟台市	商业	100.00	-	100.00	设立
德州京广尚悦图书有限公司	德州市	德州市	商业	100.00	-	100.00	设立

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
于亚静	控股股东刘晓阳之妻子
穆钦	股东
孙维芬	股东、董事
孙旭平	董事
陈丽娜	董事、财务负责人
高波	董事、董事会秘书
潘新莲	监事
陈晓利	监事
万琳	监事会主席
国富国银（北京）创业投资管理有限公司	股东
北京大德润金投资有限公司	股东
北京中创万达国际股权投资管理有限公司	股东
潍坊市三河项目建设发展有限公司	股东
潍坊画都文化投资有限公司	高管关联

4. 关联交易情况

关联方为公司提供的担保

担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保终止日	主债务履行情况
刘晓阳	16,000,000.00	2018/01/12	2019/01/12	正在履行（中行）
刘晓阳、于亚静	17,000,000.00	2018/04/14	2019/04/13	正在履行（齐商银行）
刘晓阳	21,000,000.00	2014/10/27	2022/10/26	正在履行（潍坊银行东城支行）
刘晓阳	10,000,000.00	2018/04/23	2019/04/22	正在履行（交行）
潍坊画都文化投资有限公司	2,600,000.00	2018/03/24	2019/03/23	正在履行（农商行甘里堡支行）

三、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

四、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

五、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

七、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项：					
账龄组合	77,655,303.27	100.00	1,871,682.74	2.41	75,783,620.53
组合小计	77,655,303.27	100.00	1,871,682.74	2.41	75,783,620.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	77,655,303.27	100.00	1,871,682.74	2.41	75,783,620.53

接上表

类别	期初余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项：					
账龄组合	65,420,563.19	100.00	1,908,831.12	2.92	63,511,732.07
组合小计	65,420,563.19	100.00	1,908,831.12	2.92	63,511,732.07

类别	期初余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	65,420,563.19	100.00	1,908,831.12	2.92	63,511,732.07

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
6个月以内	47,669,266.19	61.39	-
6-12个月	22,832,066.48	29.40	1,141,603.33
1至2年	7,080,558.82	9.12	708,055.88
2至3年	73,411.78	0.09	22,023.53
合计	77,655,303.27	100.00	1,871,682.74

接上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
6个月以内	34,312,539.63	52.45	-
6-12个月	24,039,424.66	36.75	1,201,971.23
1至2年	7,068,598.90	10.80	706,859.89
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	65,420,563.19	100.00	1,908,831.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 37,148.38 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
1. 青岛爱知图书有限公司	非关联方	3,185,330.00	0-6个月	4.10	-
2. 北京远景世林图书有限公司	非关联方	2,034,260.00	0-6个月	3.65	-
		797,849.30	7-12个月		39,892.47
		4,528.86	1-2年		452.89
3. 北京清枫宏图文化传播有限公司	非关联方	-	0-6个月	3.46	-
		2,683,450.00	7-12个月		134,172.50
4. 青岛书源图书有限公司	非关联方	2,247,180.00	0-6个月	2.89	-
5. 南昌市学之涯文化发展有限公司	非关联方	-	0-6个月	2.59	-
		2,008,455.15	7-12个月		100,422.76
合计	-	12,961,053.31		16.69	274,940.62

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金	886,443.00	812,943.00
合计	886,443.00	812,943.00

(2) 其他应收款按种类列示如下：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项：					
账龄组合	886,443.00	100.00	226,278.40	25.53	660,164.60
组合小计	886,443.00	100.00	226,278.40	25.53	660,164.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	886,443.00	100.00	226,278.40	25.53	660,164.60

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项:					
账龄组合	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40
组合小计	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	812,943.00	100.00	217,671.60	26.78	595,271.40

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
6个月以内	116,500.00	13.14	-
6-12个月	200,500.00	22.62	10,025.00
1至2年	73,000.00	8.24	7,300.00
2至3年	382,266.00	43.12	114,679.80
3至4年	38,400.00	4.33	19,200.00
4至5年	3,517.00	0.40	2,813.60
5年以上	72,260.00	8.15	72,260.00
合计	886,443.00	100.00	226,278.40

接上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
6个月以内	210,500.00	25.89	-
6-12个月	70,000.00	8.61	3,500.00
1至2年	14,666.00	1.81	1,466.60
2至3年	402,500.00	49.51	120,750.00
3至4年	39,502.00	4.86	19,751.00

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4至5年	17,855.00	2.20	14,284.00
5年以上	57,920.00	7.12	57,920.00
合计	812,943.00	100.00	217,671.60

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,606.80 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
1. 新经典文化发展有限公司	非关联方	50,000.00	1-2年	33.84	5,000.00
		250,000.00	2-3年		75,000.00
2. 中信出版集团股份有限公司	非关联方	150,000.00	7-12个月	16.92	7,500.00
3. 中南博集天卷文化传媒有 限公司	非关联方	100,000.00	2-3年	11.28	30,000.00
4. 济宁尚悦书房有限公司	非关联方	60,000.00	0-6个月	6.77	-
5. 银座集团股份有限公司潍坊银座商 城	非关联方	30,000.00	3-4年	6.14	1,500.00
		24,420.00	5年以上		24,420.00
合计		664,420.00	-	74.95	156,920.00

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00	-	15,000,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00
合计	15,000,000.00	-	15,000,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威海京广书城有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
济宁尚悦书房有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
京广文化产业管理有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
潍坊京广尚悦图书有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
烟台京广尚悦文化传媒有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-
合计	7,500,000.00	7,500,000.00	-	15,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本按项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	67,885,111.14	66,756,374.88
其中：主营业务收入	66,041,553.87	64,187,009.50
其他业务收入	1,843,557.27	2,569,365.38
营业成本	47,428,613.60	49,315,186.10
其中：主营业务成本	45,371,575.66	47,336,682.37
其他业务成本	2,057,037.94	1,978,503.73

(2) 主营业务收入与主营业成本按产品大类列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图书	65,603,856.66	44,977,967.84	64,079,099.64	47,243,170.46
音像	-	-	5,317.25	4,121.92
办公用品	271,831.96	192,154.21	74,394.55	63,310.26
期刊	17,288.05	13,901.47	25,701.45	24,068.95
玩具	133,153.19	166,841.30	2,496.61	2,010.78
电子产品	15,424.01	20,710.84	-	-
合计	66,041,553.87	45,371,575.66	64,187,009.50	47,336,682.37

(3) 主营业务收入与主营业成本销售方式列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发	48,230,338.56	34,604,694.39	49,327,489.89	37,929,688.50
零售	17,811,215.31	10,766,881.27	14,859,519.61	9,406,993.87
合计	66,041,553.87	45,371,575.66	64,187,009.50	47,336,682.37

(4) 大额客户前五名明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占主营业务收入比例 (%)
1. 山东潍坊百货集团股份有限公司中百配送中心	非关联方	3,569,109.65	5.40
2. 青岛爱知图书有限公司	非关联方	3,185,330.00	4.82
3. 银座集团股份有限公司潍坊银座商城	非关联方	3,001,332.23	4.55
4. 青岛书源图书有限公司	非关联方	2,247,180.00	3.40
5. 北京远景世林图书有限公司	非关联方	2,024,746.84	3.07
合计	-	14,027,698.72	21.24

八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期余额	上期金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	106,000.00	403,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	747.26	-
小计	106,747.26	403,000.00
所得税影响额	26,686.82	100,750.00
合计	80,060.44	302,250.00

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.63	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.47	0.34	0.34

3、会计政策变更相关补充资料：无。

山东京广传媒股份有限公司

2018年8月27日