

安徽财印有限责任公司专项审计

报告文号：立信中联专审字[2020]皖-0067号
客户名称：安徽财印有限责任公司
报告时间：2020-11-15
签名注册会计师：王毅 (CPA:340101800010)
徐凤 (CPA:340101600002)



0551 2020120006386548
报告文号：立信中联专审字[2020]皖-0067号

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
事务所电话：0551-65582246
传真：0551-65582246
通讯地址：合肥市高新区科学大道107号天贸大厦906
电子邮件：lxzlah@126.com
防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn:9000/ahicpa/common/content.do?method=search>



审计报告

立信中联专审字[2020]皖-0067号

安徽财印有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了安徽财印有限责任公司（以下简称“安徽财印公司”）财务报表，包括2020年10月31日的资产负债表，2020年1-10月利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽财印公司2020年10月31日的财务状况以及2020年度1-10月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽财印公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

安徽财印公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽财印公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽

财印公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽财印公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安徽财印公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽财印公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表

是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国合肥市

2020年11月15日

资产负债表

2020年10月31日

编制单位：安徽财印有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	7,188,822.43	2,002,533.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（二）	1,939,997.30	1,153,581.69
预付款项	七（三）	1,063.45	
其他应收款	七（四）	626,448.51	4,994,869.19
存货	七（五）	502,711.98	747,268.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）	282.05	1,932.59
流动资产合计		10,259,325.72	8,900,185.81
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			
投资性房地产			
固定资产	七（七）	3,967,469.60	4,403,064.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（八）	1,059,764.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,027,233.78	4,403,064.91
资产总计		15,286,559.50	13,303,250.72
流动负债：			
短期借款	七（九）		7,500,000.00

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			
应付账款	七(十)	1,550,455.70	1,792,661.85
预收款项		244,966.12	27,745.70
应付职工薪酬			
应交税费	七(十一)	387,492.04	274,317.78
其他应付款	七(十二)	1,937,364.69	2,052,694.00
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		4,120,278.55	11,647,419.33
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,120,278.55	11,647,419.33
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(十三)	11,037,300.00	2,037,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
盈余公积			
未分配利润	七(十四)	128,980.95	-381,468.61
所有者权益(或股东权益)合计		11,166,280.95	1,655,831.39
负债和所有者权益(或股东权益)总计		15,286,559.50	13,303,250.72

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2020年1-10月

编制单位：安徽财印有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七（十五）	7,704,555.85	9,618,693.14
减：营业成本	七（十五）	5,626,191.04	6,529,505.31
税金及附加	七（十六）	137,030.63	171,418.53
销售费用	七（十七）	778,084.12	652,345.74
管理费用	七（十八）	1,131,606.44	1,816,624.80
研发费用			
财务费用	七（十九）	269,508.95	332,414.35
其中：利息费用		278,076.16	336,943.75
利息收入		12,418.03	7,187.95
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（二十）	-13,377.16	-89,393.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-251,242.49	26,991.08
加：营业外收入	七（二十一）	500.00	119,995.75
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-250,742.49	146,986.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-250,742.49	146,986.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-250,742.49	146,986.83
（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			
.....			
（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. 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			
.....			
六、综合收益总额		-250,742.49	146,986.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年1-10月

编制单位:安徽财印有限责任公司

金额单位:人民币元

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		6,827,727.75	9,618,693.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		592,936.97	1,369,568.28
经营活动现金流入小计		7,420,664.72	10,988,261.42
购买商品、接受劳务支付的现金		5,626,191.04	6,529,505.31
支付给职工以及为职工支付的现金		1,317,671.10	1,318,307.20
支付的各项税费		2,078,850.83	2,864,661.97
支付其他与经营活动有关的现金		2,211,663.10	800,392.25
经营活动现金流出小计		11,234,376.07	11,512,866.73
经营活动产生的现金流量净额		-3,813,711.35	-524,605.31
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		9,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		9,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		9,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			1,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	1,500,000.00
偿还债务支付的现金			1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	1,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七(二十二)	5,186,288.65	-524,605.31
加:期初现金及现金等价物余额	七(二十二)	2,002,533.78	2,527,139.09
六、期末现金及现金等价物余额	七(二十二)	7,188,822.43	2,002,533.78

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表(一)

2020年1-10月

编制单位:安徽财印有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	本 期 金 额									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	2,037,300.00								-381,468.61	1,655,831.39
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,037,300.00								-381,468.61	1,655,831.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00								510,449.56	9,510,449.56
(一)综合收益总额									-250,742.49	-250,742.49
(二)所有者投入和减少资本	9,000,000.00								761,192.05	9,761,192.05
1.所有者投入的普通股	9,000,000.00									9,000,000.00
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										
4.其他									761,192.05	761,192.05
(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受益										
5.其他										
四、本年年末余额	11,037,300.00								128,980.95	11,166,280.95

所有者权益变动表(二)

2020年1-10月

编制单位:安徽财印有限责任公司

金额单位:人民币元

项 目	上 期 金 额									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	6,360,000.00				3,495.91			5,910.27	-4,860,561.62	1,508,844.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	6,360,000.00				3,495.91			5,910.27	-4,860,561.62	1,508,844.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-4,322,700.00				-3,495.91			-5,910.27	4,479,093.01	146,986.83
(一)综合收益总额									146,986.83	146,986.83
(二)所有者投入和减少资本	-4,322,700.00				-3,495.91			-5,910.27	4,332,106.18	
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他	-4,322,700.00				-3,495.91			-5,910.27	4,332,106.18	
(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受益										
5.其他										
四、本年年末余额	2,037,300.00								-381,468.61	1,655,831.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安徽财印有限责任公司

2020年1-10月财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

安徽财印有限责任公司(以下简称“本公司”),前身为安徽省财政厅印刷厂,由安徽省财政厅于1982年9月20日投资设立,初始注册资本为25万元,2000年9月安徽省财政厅印刷厂由安徽省财政学校划转至安徽省行政事业单位资产管理中心管理。2016年3月10日,安徽省行政事业单位资产管理中心、安徽出版集团有限责任公司、安徽省财政厅印刷厂签订《国有企业无偿划转协议》,协议商定安徽省行政事业单位资产管理中心将安徽省财政厅印刷厂的国有产权整体无偿划转给安徽出版集团有限责任公司。同年4月7日,安徽省财政厅文件“安徽省财政厅关于安徽省财政厅印刷厂无偿划转安徽出版有限责任公司的批复”,同意安徽出版集团有限责任公司接收安徽省财政厅印刷厂100%国有产权。2018年5月28日,安徽出版集团《关于同意安徽省财政厅印刷厂实施公司制改革的批复》(皖出集经[2018]14号),同意印刷厂制定的《安徽省财政厅印刷厂公司制改革总体方案》。2019年3月1日,印刷厂办理《非公司企业法人改制登记》,改制后的企业名称为安徽财印有限责任公司,经济性质为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资),改制后注册资本为203.73万元。2020年9月21日,根据安徽财印公司股东会决议实施增资程序,变更后注册资本为1,103.73万元。

截止本报告日,安徽财印有限责任公司注册资本为1,103.73万元,实收资本为1,103.73万元。统一社会信用代码为:91340000148966071Q。注册地址:安徽省合肥市蜀山区史河路8号;法定代表人:黄晓峰;经营范围:纸张、出版物、包装装潢、其他印刷品印刷。

本公司母公司为安徽出版集团有限责任公司。

二、 财务报表编制基础

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”)编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 2020 年 10 月 31 日的财务状况，以及 2020 年 1-10 月的经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本次报告期间为公历 1 月 1 日起至 10 月 31 日止。

(二) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

(五) 外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

(六) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	未来现金流量法

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	关联方及内部职工组合
组合 2	投标保证金
组合 3	除上述组合外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

组合 3 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	40	40
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大,根据历史坏账损失情况计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定法

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

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

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
运输设备	平均年限法	10	5.00	9.50
电子设备及其他	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注

册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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
土地所有权	50年	未来现金流量
财务软件及其他	10年	未来现金流量

每期末，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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销,不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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,按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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。

3、 离职后福利

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。

(十三) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十四) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 关于会计政策和会计估计的变更

无。

(二) 关于重要前期差错更正

无。

六、 税项

主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	9、13
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
房产税	自用物业的房产税,以房产原值的70%为计税依据;对外租赁物业的房产税,以物业租赁收入为为计税依据	1.2、12

七、 财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,643.93	1,645.51
银行存款	7,185,178.50	2,000,888.27
其他货币资金		
合计	7,188,822.43	2,002,533.78
其中:存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,038,268.10	100.00	98,270.80	4.82
1、关联方及内部职工	137,094.00	6.73		
2、投标保证金				
3、账龄组合	1,901,174.10	93.27	98,270.80	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,038,268.10	100.00	98,270.80	4.82

续表:

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,221,646.90	100.00	68,065.21	5.57
1、关联方及内部职工	5,260.80	0.43		
2、投标保证金				
3、账龄组合	1,216,386.10	99.57	68,065.21	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,221,646.90	100.00	68,065.21	5.57

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

关联方及内部职工

债务人名称	账面余额	账龄	不计提理由
安徽出版集团有限责任公司	360.00	1年以内	最终同一控制方
时代出版传媒股份有限公司	7,094.00	1年以内	最终同一控制方
黄山书社	124,840.00	1年以内	最终同一控制方
安徽教育出版社	4,800.00	1-2年	最终同一控制方
合计	137,094.00		

2、账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,836,932.30	96.62	91,846.62	1,189,228.10	97.77	59,461.41
1至2年	64,241.80	3.38	6,424.18	10,744.00	0.88	1,074.40
2至3年				7,730.00	0.64	2,319.00
3至4年				8,684.00	0.71	5,210.40
4至5年						
5年以上						
合计	1,901,174.10	100.00	98,270.80	1,216,386.10	100.00	68,065.21

3、按欠款方归集的期末余额明细应收账款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占总额比例(%)
合肥一六八中学	印刷费	291,393.00	14.30
合肥人力资源和社会保障局	印刷费	182,529.00	8.96
省土地勘测规划院	印刷费	140,407.00	6.89
淮北市财政局	印刷费	131,155.60	6.43
黄山书社	印刷费	124,840.00	6.12
合计	--	870,324.60	42.70

(三) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						
1至2年	1,063.45	100.00				
2至3年						
3年以上						
合计	1,063.45	100.00				

(四) 其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	630,948.20			
1、关联方及内部职工	180,186.46	28.56		
2、投标保证金	369,438.00	58.55		
3、账龄组合	81,323.74	12.89	4,499.69	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

合 计	630,948.20	100.00	4,499.69	0.71
-----	------------	--------	----------	------

续表:

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,016,197.31	100.00	21,328.12	0.43
1、关联方及内部职工	4,463,041.93	88.97		
2、投标保证金	360,443.00	7.19		
3、账龄组合	192,712.38	3.84	21,328.12	11.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,016,197.31	100.00	21,328.12	0.43

1、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

关联方及内部职工

债务人名称	账面余额	账龄	不计提理由
合肥市吴山固体废物处置有限责任公司	1,000.00	4—5年	保证金
安徽合肥公共资源交易中心	40,000.00	1年以内	保证金
安徽合肥公共资源交易中心	144,460.00	1—2年	保证金
中国人民武装警察部队安徽省总队后勤部	2,000.00	4—5年	保证金
安徽省招标集团股份有限公司	10,000.00	1年以内	保证金
邵宏岩	58,000.00	1年以内	员工借款
安徽浩悦环境科技有限责任公司	1,000.00	1年以内	保证金
安徽浩悦环境科技有限责任公司	2,170.00	1—2年	保证金
陈勇	6,760.00	1年以内	员工借款
安徽省政采项目管理咨询有限公司	30,000.00	1年以内	保证金
安徽省政采项目管理咨询有限公司	20,808.00	1—2年	保证金
庐阳区政府采购中心	20,000.00	2—3年	保证金
安徽安天利信工程管理股份有限公司	4,000.00	1年以内	保证金
安徽安天利信工程管理股份有限公司	6,000.00	1—2年	保证金

安徽出版集团(安徽财印公司蕴通账户)	71,904.52	1年以内	关联方
安徽瑞务印刷有限公司	33,921.94	1年以内	关联方
合肥经济技术开发区财务管理中心	70,000.00	1—2年	保证金
侯璐	1,000.00	1年以内	员工借款
胡腾	2,500.00	1年以内	员工借款
安徽寰亚国际招标有限公司	5,000.00	1年以内	保证金
淮北市招标采购管理局	3,000.00	4—5年	保证金
淮北市公共资源交易中心	10,000.00	4—5年	保证金
洪波	100.00	4—5年	员工借款
张杨	6,000.00	4—5年	员工借款
合计	549,624.46		

2、账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	77,353.74	95.12	3,867.69	159,142.38	82.58	7,957.12
1至2年	3,500.00	4.30	350.00	-	-	-
2至3年	-	-	-	22,570.00	11.71	6,771.00
3至4年	470.00	0.58	282.00	11,000.00	5.71	6,600.00
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	81,323.74	100.00	4,499.69	192,712.38	100.00	21,328.12

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	184,460.00
安徽出版集团(安徽财印公司蕴通账户)	关联方往来款	71,904.52
合肥经济技术开发区财务管理中心	保证金	70,000.00
邵宏岩	员工借款	58,000.00
安徽省政采项目管理咨询有限公司	保证金	50,808.00
合计	—	435,172.52

(五) 存货

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
开发成品	346,311.68		346,311.68	358,192.42		358,192.42
低值易耗品	156,400.30		156,400.30	389,076.14		389,076.14
开发成本						
合计	502,711.98		502,711.98	747,268.56		747,268.56

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交税费	282.05	1,932.59
合计	282.05	1,932.59

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	15,759,220.23	3,982.30		15,763,202.53
其中: 房屋及建筑物	5,334,268.09			5,334,268.09
机械设备	9,004,934.82			9,004,934.82
运输设备	330,800.00			330,800.00
电子办公设备	1,089,217.32	3,982.30		1,093,199.62
二、累计折旧合计:	11,356,155.32	439,577.61		11,795,732.93
其中: 房屋及建筑物	3,431,153.01	156,149.93		3,587,302.94
机械设备	6,763,284.02	234,895.71		6,998,179.73
运输设备	279,541.06	16,791.04		296,332.10
电子办公设备	882,177.23	31,740.93		913,918.16
三、固定资产账面净值合计:	4,403,064.91			3,967,469.60
其中: 房屋及建筑物	1,903,115.08			1,746,965.15
机械设备	2,241,650.80			2,006,755.09
运输设备	51,258.94			34,467.90
电子办公设备	207,040.09			179,281.46
四、减值准备合计:				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子办公设备				
五、固定资产账面价值合计：	4,403,064.91			3,967,469.60
其中：房屋及建筑物	1,903,115.08			1,746,965.15
机械设备	2,241,650.80			2,006,755.09
运输设备	51,258.94			34,467.90
电子办公设备	207,040.09			179,281.46

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：		1,066,876.70		1,066,876.70
土地使用权		1,066,876.70		1,066,876.70
二、累计摊销合计：		7,112.52		7,112.52
土地使用权		7,112.52		7,112.52
三、无形资产账面净值合计：				1,059,764.18
土地使用权				1,059,764.18
四、减值准备合计：				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计：				1,059,764.18
土地使用权				1,059,764.18

(九) 短期借款

1、短期借款情况表

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款		7,500,000.00
合 计		7,500,000.00

注：本期集团委托贷款已于2020年10月10日还清。

(十) 应付账款

1、应付账款情况表

项 目	期末余额	年初余额
材料费	1,550,455.70	1,792,661.85
合 计	1,550,455.70	1,792,661.85

2、按债权方归集的期末余额明细应付账款情况

债权单位名称	期末余额	占期末余额比例(%)
合肥博达纸业有限责任公司	322,828.14	20.82
安徽百之灵印务有限公司	267,931.35	17.28
安徽双环制版彩印有限公司	243,528.70	15.71
安徽联众印刷有限公司	197,628.84	12.75
合肥市地方税务局印刷厂	141,578.00	9.13
合 计	1,173,495.03	75.69

(十一) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	200,168.36	118,028.03
个人所得税	12,145.45	11,889.48
房产税	147,202.90	124,269.21
城市维护建设税	14,549.68	8,772.78
教育费附加	8,459.24	5,982.62
水利基金	4,966.41	5,375.66
合 计	387,492.04	274,317.78

(十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,937,364.69	2,242,037.85
合 计	1,937,364.69	2,242,037.85

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代收代付款	182,164.22	182,164.22
押金	84,000.00	84,000.00
往来款	1,671,200.47	1,975,873.63
合 计	1,937,364.69	2,242,037.85

(2) 期末主要其他应付款余额情况:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因	占期末余额比例%
公司制改革职工安置费	1,651,972.57	预提改制费用	85.27
合 计	1,651,972.57		85.27

(十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	2,037,300.00	100.00	9,000,000.00		11,037,300.00	100.00
安徽出版集团有限责任公司	2,037,300.00	100.00	9,000,000.00		11,037,300.00	100.00

注：本年度根据股东会决议增加注册资本 9,000,000.00 元，变更后注册资本为 11,037,300.00 元。于 2020 年 9 月 16 日收到股东增资款 9,000,000.00 元，变更后实收资本为 11,037,300.00 元。于 2020 年 9 月 21 日办理了工商变更登记。

(十四) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	-381,468.61	-4,851,155.44
本期增加额		4,322,700.00
其中：本期净利润转入	-250,742.49	146,986.83
其他调整因素	761,192.05	
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		

转增资本		
其他减少		
本期期末余额	128,980.95	-381,468.61

(十五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	7,416,023.73	5,626,191.04	9,354,098.54	6,529,505.31
印刷收入	7,416,023.73	5,626,191.04	9,354,098.54	6,529,505.31
2. 其他业务小计	288,532.12		264,594.60	
租赁收入	288,532.12		264,594.60	
合 计	7,704,555.85	5,626,191.04	9,618,693.14	6,529,505.31

(十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,537.04	32,536.82
教育税金及附加	12,230.96	9,329.84
地方教育发及附加	8,153.45	13,944.34
房产税	3,289.28	3,725.50
土地使用税	24,243.75	
水利基金	4,449.44	5,612.44
印花税	56,126.71	106,269.59
合 计	137,030.63	171,418.53

(十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等	511,418.60	426,113.30
交通费	5,890.25	48,835.71
办公费	2,859.58	5,652.25
招待费	59,765.22	50,992.00
物流运输费	24,321.58	46,145.69
快递邮寄费	21,056.70	32,132.55
投标费用	5,516.98	

其他	147,255.21	42,474.24
合计	778,084.12	652,345.74

(十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等	742,070.16	1,040,297.03
办公费	29,552.75	34,575.43
固定资产折旧	87,562.37	106,865.49
无形资产摊销	7,112.52	
交通费	999.95	283.7
车辆维护费用	17,097.48	90,818.11
招待费	7,125.66	68,265.08
水电费	46,195.68	33,656.49
其他	193,889.87	432,536.12
资产保险费		9,327.35
合计	1,131,606.44	1,816,624.80

(十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	278,076.16	336,943.75
减：利息收入	12,418.03	7,187.95
手续费	2,710.82	1,658.55
其他	1,140.00	1,000.00
合计	269,508.95	332,414.35

(二十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-13,377.16	-89,393.33
二、存货跌价损失		
合计	-13,377.16	-89,393.33

(二十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
往来核销		119,995.75

其他	500.00	
合计	500.00	119,995.75

(二十二) 现金流量表

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

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的现金流量：		
净利润	-250,742.49	146,986.83
加：资产减值准备	13,377.16	89,393.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	439,577.61	533,109.51
无形资产摊销	7,112.52	
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	244,556.58	287,689.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,553,195.92	4,448,067.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,581,980.7	-6,029,852.69
其他	761,192.05	
经营活动产生的现金流量净额	-3,813,711.35	-524,605.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,188,822.43	2,002,533.78
减：现金的期初余额	2,002,533.78	2,527,139.09

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,186,288.65	-524,605.31

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,188,822.43	2,002,533.78
其中：库存现金	3,643.93	1,645.51
可随时用于支付的银行存款	7,185,178.50	2,000,888.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,188,822.43	2,002,533.78
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

八、或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

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(%)
安徽出版集团有限责任公司	安徽省合肥市	租赁和商务服务	103,170.40万元	100.00	100.00

(二) 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
安徽出版印刷物资有限公司	最终同一控制方
安徽瑞务印刷有限责任公司	最终同一控制方

1. 关联方应收、应付款项情况

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	安徽出版集团有限责任公司	360.00	
应收账款	时代出版传媒股份有限公司	7,094.00	460.80
应收账款	黄山书社	124,840.00	
应收账款	安徽教育出版社	4,800.00	4,800.00
其他应收款	安徽出版集团有限责任公司	71,904.52	71,904.52
其他应收款	安徽瑞务印刷有限责任公司	33,921.94	33,921.94

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会批准报出。