

公司代码：601949

公司简称：中国出版

中国出版传媒股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谭跃、主管会计工作负责人赵东及会计机构负责人(会计主管人员)王剑辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不够成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国出版、本公司、公司	指	中国出版传媒股份有限公司
出版集团、控股股东	指	中国出版集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
文化产业基金	指	中国文化产业投资基金（有限合伙）
人民文学出版社	指	人民文学出版社有限公司
中华书局	指	中华书局有限公司
商务印书馆	指	商务印书馆有限公司
中国大百科全书出版社	指	中国大百科全书出版社有限公司
人民音乐出版社	指	人民音乐出版社有限公司
三联书店	指	生活·读书·新知三联书店有限公司
中国民主法制出版社	指	中国民主法制出版社有限公司
中版教材	指	中版教材有限公司
中版联物资	指	北京中版联印刷物资有限公司
现代教育出版社	指	现代教育出版社有限公司
华文出版社	指	华文出版社有限公司
新华印刷	指	北京新华印刷有限公司
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	中国出版
公司的外文名称	China Publishing & Media Holdings Co., Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	谭跃

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘禹	
联系地址	北京市东城区朝阳门内大街甲55号	
电话	010-58110824	
传真	010-59751501	
电子信箱	zqb@cnpubc.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区朝阳门内大街甲55号
公司注册地址的邮政编码	100010
公司办公地址	北京市东城区朝阳门内大街甲55号
公司办公地址的邮政编码	100010
公司网址	www.cnpubc.com

电子信箱	zqb@cnpubc.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国出版传媒股份有限公司证券与法律事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国出版	601949	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业收入	2,047,642,134.03	1,727,603,992.66	18.52
归属于上市公司股东的净利润	86,541,854.41	38,677,459.84	123.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,425,032.98	-11,016,889.75	
经营活动产生的现金流量净额	-129,434,050.14	-279,301,344.79	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,657,319,831.73	5,729,373,737.50	-1.26
总资产	11,301,737,398.78	10,930,917,893.09	3.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0475	0.0265	79.25
稀释每股收益(元/股)	0.0475	0.0265	79.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0244	-0.0076	
加权平均净资产收益率(%)	1.51	0.91	增加0.6个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	0.77	-0.26	增加1.03个百分

产收益率 (%)			点
----------	--	--	---

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-412,547.18	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,859,253.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,486,240.37	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,621,591.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,011,640.59	
所得税影响额	-5,426,076.36	
合计	42,116,821.43	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务与经营模式

本公司以图书、报纸、期刊等出版物出版为主业，是集出版、发行、物资供应、印刷等业务于一体的大型出版企业。

本公司出版业务主要包括图书出版、报刊出版、电子音像出版及相关的版权业务。本公司拥有一批历史悠久、具有较高知名度和行业地位的优秀出版社，其中，本公司下属人民文学出版社、中华书局、商务印书馆、中国大百科全书出版社、人民音乐出版社、生活·读书·新知三联书店、中国民主法制出版社等7家出版社被评为国家一级出版社，进入“中国百佳出版社”行列。

本公司出版业务以大众出版和专业出版为主，同时涉及教育出版，出版品种丰富，涵盖工具书、文学、语言、学术、政治、古籍、法律、经济与管理、音乐、美术、科技、生活、少儿、教辅教材、传记、动漫等多个细分领域，拥有庞大的作者资源和读者群体，在中国具有强大的文化影响力。

本公司下属出版单位多次获得中国出版政府奖之先进出版单位奖、“全国新闻出版系统先进集体”称号、全国百佳图书出版单位等奖项，本公司出版物多次获得中国出版政府奖之图书奖、“五个一工程”奖、中华优秀出版物奖等国家级奖项。

本公司发行业务主要通过下属子公司中版教材有限公司开展，包括中华书局、商务印书馆、现代教育、华文出版社等本公司子公司出版的教材发行业务及其他教育出版单位的教材发行业务。

本公司物资供应业务通过下属子公司北京中版联印刷物资有限公司开展，主要业务为向本公司子公司及向外部客户销售纸张等产品。

本公司印刷业务主要通过下属子公司新华印刷开展，主要业务为出版物及其他印刷品的印刷与装订。

(二) 行业情况说明

根据国家新闻出版署2018年7月发布的《2017年新闻出版产业分析报告》，2017年，新闻出版业认真贯彻落实中央要求，把社会效益放在首位，努力实现社会效益与经济效益相统一，坚持稳中求进的工作总基调，按照高质量发展的要求，不断推进供给侧结构性改革，深入推动优化升级和融合发展，持续提高优质出版产品供给，实现了行业的良好发展。

2017 年，全国出版、印刷和发行服务（不含数字出版）实现营业收入 18119.2 亿元，较 2016 年同口径增长 4.5%；拥有资产总额 22165.4 亿元，增长 3.0%；利润总额 1344.3 亿元，增长 2.7%。另据中国新闻出版研究院调查汇总数据显示，2017 年数字出版实现营业收入 7071.9 亿元，增长 23.6%。全国共出版新版图书 25.5 万种，较 2016 年降低 2.8%；重印图书 25.7 万种，增长 8.4%；总印数 92.4 亿册（张），增长 2.3%；总印张 808.0 亿印张，增长 4.0%；定价总金额 1731.3 亿元，增长 9.5%。图书出版实现营业收入 879.6 亿元，增长 5.7%；利润总额 137.5 亿元，增长 2.4%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

本公司囊括了一批历史悠久、知名度较高和行业地位突出的优秀出版社。如商务印书馆、人民文学出版社、中华书局、中国大百科全书出版社、中国美术出版总社、人民音乐出版社、生活·读书·新知三联书店等。2015 年初，出版集团以品牌的历史渊源、文化积累、社会认知、双效业绩为主要参照，以品牌的社会影响力和市场竞争力为考量维度，按照企业、产品、技术与服务三个类别，在旗下优秀出版社中优中选优，评选出《中国出版集团品牌名录（第一批）》。该品牌名录包括品牌企业、品牌产品、品牌技术与服务。其中，品牌产品是从图书、报纸、期刊和音像制品中，遴选出新中国成立以来经受时间检验、至今常销不衰、市场影响较大的精品力作和主题出版物。这些著名集群代表了中国出版业具备的水准与格局，体现了中国文化所达到的高度，在出版行业拥有广泛的影响力，形成了公司的品牌优势。

（二）规模优势

根据国家新闻出版署发布的《2017 年新闻出版产业分析报告》，在总体经济规模方面，出版集团在 118 家出版传媒集团中位居第九位，公司旗下子公司人民文学出版社、中华书局、商务印书馆、人民音乐出版社、人民美术出版社在各细分类别总体经济规模综合评价中也位居前列。根据北京开卷信息技术有限公司发布的《2017 年中国出版集团零售市场报告》，在整体图书零售市场中，2017 年度出版集团的监控销售码洋位居行业首位。公司强大的规模优势既有利于降低单位成本，提高盈利能力和竞争力，也便于开拓市场，为社会提供更优质的产品与服务。

（注：本公司设立时，出版集团以其出版、发行业务相关的经营性资产出资，本公司设立后承继了出版集团的出版、发行业务。因此，本报告引用部分出版集团的排名以说明本公司的行业地位。）

（三）资源优势

在单一媒体时代，一部作品的传播形式主要体现为图书。在跨媒体时代，一部作品的传播形式体现为图书、动漫、游戏、电影、音乐、数字产品等多种介质。但是，不管是在单一或者多介质的传播过程中，内容始终是根本。公司在文学、古籍、音乐、美术、社科、工具书等领域具有领先优势，拥有丰富的作者、译者、内容资源。报告期内，公司出版图书 2 万余种，累计拥有大量优质图书的版权，拥有一批著名作家的多介质版权。公司已积累起丰厚的内容资源和强大的资源获取能力，在出版业的核心——内容资源方面形成了独到优势，也为公司推动优质内容资源在电影、动漫、游戏、设计、演艺、互联网、旅游等各个领域的融合与合作，共同打造新兴产品，培育新兴业态，实现品牌价值最大化奠定了坚实基础。

（四）走出去优势

公司以成为“国际著名出版集团”为战略目标，作为出版“国家队”，积极实施国际化战略。通过开展战略合作、打造明星产品、策划国际活动、组织海外报道等塑造“走出去”的中国品牌形象。公司充分发挥自身的品牌优势和资源优势，与众多国际著名出版企业和版权代理商强强联合，建立了比较深入的项目合作关系。

（五）人才队伍优势

公司集中了一大批各类型中高级人才，特别是编辑、营销、管理等方面的人才，对出版行业的发展具有深刻的理解，在选题出版、企业管理、渠道建设、市场拓展等方面积累了丰富的经验，专业能力突出。公司以战略眼光重视人才队伍建设，形成了育才、引才、聚才、用才的良好环境。根据公司中长期人才发展规划，多次评选，先后共有 300 多人被评选为优秀编辑人才、优秀营销人才、优秀数字化人才和国际化人才。公司对“三个一百”人才进行动态跟踪管理。随着公司的

发展，人才培养更加注重多角度、全方位的开发，努力将“三个一百”人才建设成为一支担当使命、业务过硬、素质优良、机构合理的专业人才队伍。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司按照年初制定的高质量发展的总要求和“稳中求进”的工作基调，坚持“三六构想”，以集团“十三五”规划和“两调四强”为战略重点，坚持正确的出版导向，促进了导向和繁荣、党建和审计、生产和营销、体制和机制等重要方面的提质增效，逐步形成了高质量发展的整体格局。上半年，公司实现营业收入 20.48 亿元，与上期同比增长 18.52%，实现归属上市公司股东净利润 0.87 亿元，与上期同比增长 123.75%。报告期末，公司总资产 113.02 亿元，增长 3.39%；净资产 65.74 亿元，下降 1.04%；归属于母公司股东权益 56.57 亿元，下降 1.26%。主要经营情况如下：

一、壮大主题出版，围绕中心、服务大局，弘扬传播正能量

学习、宣传、贯彻十九大精神。召开公司第三届编辑大会，对公司骨干编辑进行十九大精神宣讲以及编辑出版专业技能培训。认真履行意识形态工作责任制，发挥总经理办公会、总编辑例会的导向把关作用，强化导向管理的工作机制，开展“三审三校”检查，进一步提高出版物合格率。组织策划 100 余种主题出版重点选题，主题出版保持了量的领先，也体现了质的提高。推出了《中华人民共和国宪法》《中国文化精神的特质》《改革开放以来的中国经济：1978-2018》《楼兰啊，楼兰》等一批“叫好又叫座”的主题产品。

二、聚焦优化出版结构，提升内容创新能力

1. 多项出版指标全国领先。荣获第四届中国出版政府奖奖项 34 项，在全国各出版集团位列前茅；2 种图书入选 2017 年度“中国好书”；10 种出版物入选国家新闻出版署 2018 年向全国青少年推荐百种优秀出版物目录。上半年以 6.55% 的图书市场占有率继续保持全国领先。

2. 产品线领先优势扩大。根据开卷数据显示：公司语言、音乐、传记、文学类市场占有率在全国各出版集团中位列第一，语言、文学类市场占有率分别同比上升 4.19、1.62 个百分点。

三、加大“走出去”力度，进一步提升国际传播能力

深入推动实施集团国际化战略，紧紧围绕“讲好中国故事，做响重点产品，奋力打造新时代国际传播型集团”的要求，加强“走出去”内容建设，成立“走出去”选题策划委员会，策划实施中国名作名家海外推广计划，重点推介《故宫里的大怪兽》、《朗读者》等项目。三联韬奋书店荣获伦敦书展“中国书店精神奖”。

四、推动数字转型升级，实现融合发展

各单位数字版权签约率接近 70%，并以实用和商业视角对数字资源总库进行数据化整理、分享和使用。今年 4 月，召开第三届海峡两岸新媒体原创文学大赛颁奖典礼暨第四届海峡两岸新媒体原创文学大赛启动仪式。这一大赛是获得资源数据的重要举措。开展三届以来，已经积累了 4000 余种网络文学资源，并正在对重点作品进行纸质出版、有声书、影视版权等多维度开发。

五、项目建设取得新成果

“中版集团数字化综合运营平台”完成二期项目建设任务，“晓知识”平台已于 5 月份上线。公司所属商务、中华、百科三家单位入选国家新闻出版广电总局第二批专业数字内容资源知识服务模式试点单位；世图、中版数媒、东方、三联四家单位入选知识服务模式（综合类）试点单位。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,047,642,134.03	1,727,603,992.66	18.52
营业成本	1,381,707,517.60	1,192,914,869.14	15.83

销售费用	197,505,221.95	169,629,827.25	16.43
管理费用	354,631,072.61	354,308,383.82	0.09
财务费用	-3,105,982.30	4,296,113.01	-172.30
经营活动产生的现金流量净额	-129,434,050.14	-279,301,344.79	
投资活动产生的现金流量净额	-3,684,154,207.22	-1,847,990,683.62	
筹资活动产生的现金流量净额	12,637,938.32	-63,848,223.06	
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系报告期内图书销售收入增长所致

营业成本变动原因说明:主要系报告期内图书销售增长所致

销售费用变动原因说明:主要系报告期内图书销售增长所致

财务费用变动原因说明:主要系报告期内银行利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内销售商品收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内理财产品尚未赎回,收回投资收到的现金较上年同期下降所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系比较期已支付所属 2016 年度应付股利,报告期尚未支付所属 2017 年度应付普通股股利

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额	变动百分比	重大变动情况说明
投资收益	15,840,901.10	36,315,487.70	-56.38%	主要系报告期内理财产品暂未赎回所致
其他收益	64,627,170.72	93,129,159.49	-30.60%	系报告期内部分子公司尚未收到税收返还及结转的政府补助所致
营业外支出	3,009,637.59	4,347,609.16	-30.77%	主要系报告期内赔偿支出减少所致

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		的比例 (%)		总资产 的比例 (%)	(%)	
货币资金	985,882,938.44	8.72	4,776,970,729.07	43.70	-79.36	主要系报告期末存在未赎回理财产品所致
应收票据	4,042,651.49	0.04	22,726,963.02	0.21	-82.21	主要系报告期内银行承兑汇票到期收款所致
其他流动资产	3,665,106,699.03	32.43	42,367,829.88	0.39	8,550.68	主要系报告期末存在未赎回理财产品所致
可供出售金融资产	8,094,239.03	0.07	12,062,892.18	0.11	-32.90	主要系报告期内出售部分可供出售金融资产所致
应付票据	77,543,446.37	0.69	54,257,644.74	0.50	42.92	系报告期末银行承兑汇票增加所致
应交税费	38,104,979.60	0.34	102,241,485.92	0.94	-62.73	系报告期末应交增值税、所得税减少所致
应付股利	161,217,054.12	1.43	1,137,054.12	0.01	14,078.49	系报告期内尚未支付已分配股利所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	9,691,499.00	因诉讼被执行财产保全资金
其他货币资金	26,658,653.66	承兑汇票保证金
合计	36,350,152.66	——

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司报告期内对外股权投资总额为 18,772.10 万元。具体投资明细如下：

被投资公司名称	本期投资金额	持股比例	经营范围	备注
中华书局有限公司	5,144.00	100%	整理出版中国古代和近代文学、历史、哲学典籍，各种资料汇编以及各种方志、年表、历表、索引、大事记等，影印某些珍本或重要古籍，组织出版批判地继承我国文化遗产方面的研究著作，有选择地出版五四以来研究文化遗产的学术著作，适当地出版一些选本、译注本及知识性读物；组织出版语文类辞书；组织出版中小学传统文化类教材（有效期至 2021 年 12 月 31 日）；本版图书的批发、零售（有效期至 2022 年 4 月 30 日）；《中华遗产》、《文史知识》、《文史》、《中华活页文选（初中版）》、《中华活页文选（高中版）》、《中华活页文选（教师版）》、《月读》、《曹雪芹研究》、《中国出版史研究》的出版（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；物业管理；文化用品、办公用品的销售；	本年增加

			设计和制作印刷品广告及广告的发布；汽车租赁；出租商业用房；出租办公用房。	
商务印书馆有限公司	6,335.00	100%	翻译出版外国社会科学著作和编纂出版语文工具书，适当出版高等学校、中等专业学校教学用书和外国社会科学普及读物；出版地图出版物(图书出版许可证有效期至 2021 年 12 月 31 日)；出版社会科学、自然科学、教育类 音像制品(有效期至 2025 年 6 月 30 日)；出版社会科学、自然科学、教育类电子出版物(有效期至 2025 年 6 月 30 日)；出版政治、语文、历史、地理、英语、数学、物理、化学、生物中小学教辅材料；与商务印书馆有限公司已获得许可出版 内容范围相一致的网络(含手机网络)出版(有效期至 2021 年 12 月 31 日)；以数字印刷方式从事出版物；包装装潢印刷品和其他印刷品印刷；图书、期刊、电子 出版物批发、零售、网上销售、本版图书总发行(有效期至 2022 年 04 月 30 日)； 从事互联网文化活动；广告业务；文化创意产品研发与销售；计算机技术培训；基础软件服务；书法培训(不得面向全国招生)；绘画培训(不得面向全国招生)； 数据处理(数据处理中的银卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)； 图文设计制作；编辑服务；承办展览展示活动；影视策划；企业策划；组织文化艺术交流活动(不含演出)。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事 互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展 经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	本年增加
生活·读书·新知三联书店有限公司	2,787.00	100%	出版人文科学著译的书籍为主，兼及经济、文史和性质相近的实用书、工具书，包括用文学艺术形式表现文化、学术理念的图书（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；《读书》的出版发行（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；设计和制作印刷品广告，利用自有《读书》杂志发布广告；图书、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售、本版总发行；配合本版图书出版音像制品（有效期至 2025 年 6 月 30 日）；出版电子出版物（有效期至 2025 年 6 月 30 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；图书、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售、本版总发行、出版音像制品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	本年增加
三联生活传媒有限公司	2,787.00	100%	《三联生活周刊》、《爱乐》、《新知》的出版发行（有效期至 2018 年 12 月 31 日），《读书》杂志的代理发行；互联网出版；广播及影视节目制作、发行；影视文化艺术活动组织策划；电影、电视剧发行经纪代理；电影、电视剧剧本策划、创作；设计、制作、发布、代理国内各类广告；设计和制作印刷品广告，利用自有《三联生活周刊》、《爱乐》、《新知》杂志发布广告；互联网广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；展览展示服务；会议服务；商务信息咨询、网络信息咨询、企业管理信息咨询、经济信息咨询；与媒体技术相关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；利用互联网经营文创产品；文化用品、办公用品、电子阅读设备的批发兼零售；茶叶及茶叶相关产品的生产、加工、销售（批发兼零售）；酒和食品的批发兼零售。	本年增加
上海澜盾信息科技有限公司	10.00	10%	从事信息科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网络科技，电子商务（不得从事金融业务），会议及展览服务，企业管理咨询，电子产品、纸制品、	本年增加

限公司			塑料制品、文化办公用品，体育用品、玩具的销售。	
北京又成教育科技有限公司	45.00	100%	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；文艺创作；服装设计；工艺美术设计；企业策划；会议服务；承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、文化用品、体育用品、服装、鞋帽、针纺织品、玩具、家具、计算机软件及辅助设备、电子产品、纸及纸制品、新鲜水果、蔬菜；销售出版物。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售出版物以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	本年增加
中版云教育科技有限公司（北京）有限公司	178.50	51%	技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广、技术转让；教育咨询、教育服务、教育装备；计算机技术培训；销售计算机及辅助设备；电脑动画设计；经济信息咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。	新设成立
中版国教教育科技有限公司（北京）有限公司	10.00	100%	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；教育咨询；组织文化艺术交流活动；文艺创作；经济信息咨询；会议服务；电脑图文设计；市场调查；企业管理服务；设计、制作、代理、发布广告；销售文具用品、计算机软硬件及辅助设备。	新设成立
云南尚书阁教育装备有限公司	1050.00	100%	批发图书、报纸、期刊、音像制品、文具用品、出版物、办公用品；体育用品、教学仪器、家用电器、乐器、通讯器材、照相器材、摄影器材、玩具、工艺美术品的销售；计算机软件；开发应用、技术咨询、技术转让、；承办会议及商品展览、展示活动；摄影、摄像服务、计算机图文制作。	新设成立
上杭昆仑传媒有限公司	25.50	51	电影、电视节目、广播节目的制作与发行；电影、电视剧本创作服务；广告设计、制作、代理及发布；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动及策划服务；电影机械、服装、道具的租赁服务；电脑动画设计；企业形象策划该服务；版权事务代理；文艺创作；文化娱乐经纪；企业管理咨询；经济贸易咨询；公关服务；软件开发；技术转让；销售软件；旅游咨询服务；体育运动咨询服务；住宿、餐饮服务；工艺品（文物、象牙及其制品除外）、书籍（进口出版物除外）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新设成立
中版信达（厦门）文化传媒有限公司	260.10	51%	文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；音像制品出版；期刊出版；报纸出版；图书出版；电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；文艺创作与表演；软件开发；信息系统集成服务；数字内容服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；动画、漫画设计、制作；计算机、软件及辅助设备零售；其他电子产品零售；文具用品零售；通信设备零售；糕点、面包类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；糕点、面包类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；糕点、糖果及糖类预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；糕点、糖果及糖类散装食品批发（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类散装食品批发（含冷藏冷冻食品）；粮油类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；粮油类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；谷物、豆及薯类批发。	本年增加
中版漫	140.00	100%	文化领域内的软件开发；文化艺术交流活动策划；公关策划；展	本年增加

文化科技（常州）有限公司			览展示服务；会议服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；非学历艺术培训；工业产品设计；模型设计；服装设计；工艺美术品设计；包装装潢设计；电脑动画设计；计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品、工艺美术品、珠宝首饰、服装、鞋帽、日用百货、文化用品、玩具、家用电器、五金交电、陶瓷制品、橡胶制品、塑料制品、体育用品的销售及网上贸易代理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
--------------	--	--	---	--

其中商务印书馆、中华书局、三联书店本年新增投资来源于公司首次公开发行股票的募集资金。三联生活传媒有限公司为公司募投项目实施单位，公司以募集资金向三联书店增资后，三联书店再对三联生活传媒有限公司进行增资。具体情况参见公司2018年6月5日在上交所和指定披露媒体披露的《中国出版传媒股份有限公司关于使用募集资金向子公司增资的公告》（编号2018-019）。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)	归属母公司股东的净利润(万元)
人民文学	图书出版发行	1,473.18	81,309.63	23,615.48	30,573.31	6,410.60	6,281.46
商务印书馆	图书出版发行	31,737.96	260,719.88	180,491.72	33,034.06	5,962.62	6,122.07
中华书局	图书出版发行	19,333.91	97,093.15	34,095.73	10,520.47	-2,493.04	-2,493.04
大百科	图书出版	17,755.99	82,544.56	30,329.66	9,235.30	412.38	412.38
美术总社	图书出版	3,211.29	36,790.38	8,191.41	7,668.31	332.48	332.48
人民音乐出版社	图书出版	8,461.17	75,660.04	50,006.91	10,536.11	3,194.62	3,194.62
三联书店	图书出版发行	9,830.08	47,001.36	27,732.39	8,449.29	-3,713.06	-3,687.22
中版教	图书批发	4,000.00	61,751.41	43,655.94	13,363.80	1,513.11	1,453.66

材	教材推广						
---	------	--	--	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、数字出版带来的冲击风险

数字出版是指利用数字技术进行内容编辑加工，并通过网络传播数字内容产品的一种新型出版方式。其主要特征为内容生产数字化、管理过程数字化、产品形态数字化和传播渠道数字化四个方面。根据国家新闻出版署发布的《2017 年新闻出版产业分析报告》，数字出版保持较高增长速度，行业地位继续提升，增长速度在新闻出版各产业类别中继续名列前茅，总体经济规模超过出版物发行，跃居行业第一。经过近几年的不断发展，传统出版业向数字出版业转型的趋势已经显现。

作为国内大型出版集团，本公司一直在积极谋求数字化转型，但是如果本公司不能持续吸收和应用先进的数字技术，大力发展以内容生产数字化、传播渠道数字化为主要特征的新媒体，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到来自数字出版媒体的冲击。

2、税收优惠政策和带来的风险

出版行业长期以来在财政、税收等方面一直享受国家统一制定的优惠政策。本公司部分子公司目前是全国文化体制改革试点单位，在享受一般文化企业财税优惠政策的基础上，进一步享受国家对文化体制改革试点单位的财税优惠政策。报告期内，税收优惠占本公司利润总额的比例较高，具有行业特点。未来如果国家对文化产业的税收优惠政策发生变化，将会直接影响发行人的业绩。

3、知识产权被侵害的风险

侵权盗版现象的存在，严重影响了出版业的健康发展，造成我国图书出版业持续发展动力不足等一系列问题，给出版单位造成经济损失。政府有关部门近年来制定了诸多打击非法出版行为、规范出版物市场秩序的法律、法规和政策，在保护知识产权方面取得了明显的成效。同时，本公司结合自身实际情况在保护自有版权上采取了许多措施，包括在所有拥有版权的下属单位设置专门版权人员负责具体工作，规范运作公司版权事务；出版图书、音像制品和电子出版物时，签订严密的版权合同，明确责、权、利，杜绝版权侵权风险；跟踪调查市场上的盗版情况，积极参与或配合有关部门做好打击盗版活动；研发版权保护的技术手段。

由于打击盗版侵权、规范出版物市场秩序是一个长期的工作，本公司在一定时期内仍将面临知识产权保护不力的风险，以及享有出版权的出版物被他人盗版所带来的经营风险。

4、原材料价格波动风险

本公司以出版为主业，受原材料价格影响较大，原材料价格上涨将增加公司生产成本，降低公司盈利水平。为尽量降低此因素影响，公司将继续坚持纸张集中采购原则，以提高议价能力，最大程度地确保出版用纸质量、供货。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 15 日	www. sse. com. cn	2018 年 1 月 16 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期无利润分配及资本公积金转增预案。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	详见说明(1)	详见说明(1)	详见说明(1)	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	出版集团	详见说明(2)	详见说明(2)	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	出版集团	详见说明(3)	详见说明(3)	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	出版集团	详见说明(4)	详见说明(4)	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	详见说明(5)	详见说明(5)	详见说明(5)	是	是	不适用	不适用

1、关于股份限售的承诺

控股股东出版集团于 2015 年 12 月承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份；自本公司股票上市后六个月内，如本公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其

承诺持有本公司股票的锁定期限自动延长六个月。

中国联通、文化产业基金、学习出版社于2015年12月承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，其不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94号）的有关规定，由出版集团、中国联通、文化产业基金、学习出版社划转至全国社会保障基金理事会持有的本公司股份（按本次发行实际发行股份总数的10%计算），全国社会保障基金理事会承继原股东的禁售期义务。

截至本报告出具日，公司股东中国联通、文化产业基金、学习出版社以及全国社会保障基金理事会是持有的上述三家划转的股票承诺锁定期已到期，并于2018年8月21日上市流通。

2、关于同业竞争的承诺

控股股东出版集团于2015年12月承诺：（1）在研究出版社完成改制工作后，会择机将研究出版社注入中国出版；（2）自本承诺函出具之日起5年内，会择机将新华书店成都有限公司注入中国出版；（3）严格按照对各主要业务板块的定位制定出版集团及各子公司发展战略、规划、经营方针、经营决策等，并通过符合《公司法》等规定的方式促使出版集团控制的企业按照出版集团发展战略、规划、经营方针、经营决策等开展经营，避免出版集团及其控制的企业与中国出版构成同业竞争。未来，根据经济、行业、市场、经营等环境的变化情况，如中国出版认为有必要对其主营业务进行调整，作为中国出版控股股东及实际控制人，出版集团将支持并优先满足中国出版的业务发展需要，同时根据中国出版的业务调整情况，促使其他业务板块进行调整，以避免出版集团及其控制的其他企业与中国出版产生同业竞争；（4）出版集团及其控制的企业不会在中国境内或境外，以直接从事、直接控股或间接控制的方式参与与中国出版及其全资或控股子公司主营业务构成竞争的任何业务或活动；（5）如中国出版及其全资或控股子公司今后进一步拓展主营业务范围，本公司及本公司控制的企业将不与中国出版及其全资或控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；（6）上述承诺在中国出版发行的股票于上海证券交易所上市且本公司持有发行人5%以上股份期间持续有效；（7）因未履行上述承诺而给中国出版及其他股东造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。

3、解决土地等产权瑕疵的承诺

控股股东出版集团于2017年7月承诺：（1）就商务印书馆、中华书局、人民音乐、三联书店、中版教材、商务印书馆国际有限公司（以下简称“商务国际”）、新华书店总店、荣宝斋与出版集团于2011年3月23日签订的《中国出版集团出版发行综合业务楼联建协议书》（以下简称“《联建协议》”）及与此有关的事项声明、承诺如下：如上述联建项目未能在2019年12月31日前办理完毕土地出让手续，或未能在取得出让土地使用权证之日起5年内办理完毕房产土地的分割手续，则出版集团承诺将以货币资金向作为联建单位的股份公司各子公司全额返还其已投入的资金，并按照银行同期贷款利率向作为联建单位的股份公司各子公司支付利息；（2）就上海蓝桥创业产业园区C座改扩建项目（以下简称“蓝桥联建项目”）及与此有关的事项声明、承诺如下：如上述蓝桥联建项目未能在2020年12月31日前办理完毕土地出让手续，则出版集团承诺将以货币资金向作为联建单位的股份公司各子公司全额返还其已投入的资金扣除已使用的房屋租金（按50年平摊计算租金）后的余额，并按照银行同期贷款利率向作为联建单位的股份公司各子公司支付余额对应的利息；（3）出版集团将积极推动与相关单位关于美术馆东街22号编辑业务楼对应土地使用权范围的划界工作，及时办理美术馆东街22号编辑业务楼的不动产权证书，并根据相关法律法规的要求缴纳土地出让金并履行相关政府审批等程序，并承担由于未办理/履行上述事项而产生的全部法律责任。若因此而给发行人造成损失的，由出版集团向发行人赔偿全额损失。

4、解决关联交易的承诺

控股股东出版集团于2015年12月承诺：（1）将尽可能避免和中国出版及其控制的其他公司发生关联交易；（2）在不与法律、法规、规范性文件、中国出版章程相抵触的前提下，若出版集团有与中国出版及其控制的其他公司不可避免的关联交易，出版集团承诺将严格按照法律、法规、规范性文件和中国出版章程规定的程序进行，且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行，不通过与中国出版及其控制的其他公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损中国出版和中国出版其他股东利益的关联交易。

5、其他承诺

出版集团 2015 年 12 月承诺：（1）在股份锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满后两年内，有意向减持部分股份，但在股份锁定期届满后第一年的减持数量不超过出版集团在中国出版首次公开发行股票并上市前所持公司股份的 10%，股份锁定期届满后第二年的减持数量不超过出版集团在中国出版首次公开发行股票并上市前所持公司股份的 15%。减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，且不低于中国出版首次公开发行股票的发行价；（2）股份锁定期届满之日起满两年后，出版集团将在综合考虑社会与市场环境，中国出版与实际情况等因素后决定是否减持股份以及减持的数量、价格和时机；（3）减持股份的方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，以及中国证监会和上海证券交易所认可的其他方式；（4）出版集团减持股份的，将提前 3 个交易日通知中国出版公告本次减持的数量（或数量区间）、减持时间区间、减持价格（或价格区间）等信息；（5）在任何情况下，出版集团减持股份应遵守届时有效的法律、法规、规范性文件的规定和中国证监会、上海证券交易所的要求。

董事、监事、高级管理人员承诺：（1）不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对董事和高级管理人员（包括本人）的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）未来可能公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人若未能履行上述承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。本人离职或职务变更，不影响本承诺函的效力，本人将继续履行上述承诺。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构。具体详见公司于 2018 年 4 月 27 日披露的《中国出版传媒股份有限公司关于变更审计机构的公告》（编号 2018-010）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

三联书店与力度国际文化传媒集团有限公司（以下简称“力度公司”）广告合同纠纷案

2017 年 3 月 6 日，力度公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求判令被告根据《全媒体广告协议书》的约定向力度公司支付违约金 600 万元，并判令三联书店支付本案全部诉讼费、律

师费、差旅费等合理费用。力度公司诉称，因2016年4月1日至2016年12月31日，三联书店违反与力度公司之间《全媒体广告协议》约定，未经力度公司许可擅自在《三联生活周刊》杂志、官方微博公众号、官方微信公众号等媒体平台发布多条第三方公司的广告，剥夺了力度公司的独家广告代理收益，该行为严重侵犯了力度公司独家代理经营权利。2017年4月5日，三联书店向朝阳法院提交《民事答辩状》及相应证据，认为力度公司的全部诉讼请求均无事实、合同及法律依据，不能成立，请求法院依法驳回其全部诉讼请求。朝阳法院分别于2017年4月12日和5月15日适用简易程序对本案进行了两次开庭审理。由于本案事实较为复杂、证据和争议问题较多，朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序于2017年8月转为普通程序并组成合议庭（于2017年9月21日再次开庭审理了本案）。2018年4月27日，三联书店收到朝阳法院作出的（2017）京0105民初19472号《民事判决书》（以下简称“一审判决”），一审判决支持了力度公司要求三联书店向其支付违约金600万元、律师费20万元和公证费1.3万元的诉讼请求，驳回力度公司其他诉讼请求。三联书店不服该判决，于2018年5月9日向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提起上诉。尚未判决。

同时，三联书店向北京市朝阳区人民法院提起两起诉讼：

（1）请求判决力度公司向三联书店支付广告代理费人民币1,000万元，并向三联书店支付因延迟支付广告代理费造成的资金占用损失（按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率4.35%的150%计算，自2016年9月2日起至被告实际支付广告代理费之日），暂计至2017年3月31日为人民币393,466.44元；请求承担全部诉讼费用。三联书店诉称，2015年4月1日至2016年3月31日期间力度公司的独家广告代理费为4,205万元，截至起诉日，力度公司仍有《广告代理费结算协议》项下广告代理费1,000万元尚未支付，力度公司的行为已严重违反《2015年度广告代理协议》和《广告代理费结算协议》的约定与承诺；2017年5月9日，力度公司向朝阳法院提交《民事答辩状》，请求法院依法驳回三联书店全部诉讼请求。朝阳法院已分别于2017年5月9日（适用简易程序）、6月19日（适用简易程序）以及11月6日（适用普通程序）对该案进行了三次开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换，并完成了法庭调查及法庭辩论等庭审程序。但朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序已于2017年10月转为普通程序并组成合议庭继续审理。2017年11月30日，朝阳法院作出一审判决，判决力度公司向三联书店支付广告代理费1,000万元及利息（以1100万元为基数，自2016年9月3日至2016年11月21日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算；以1000万元为基数，自2016年11月22日起至实际付清之日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算）；案件受理费84160元、保全费5000元由力度公司负担。2018年1月22日，力度公司向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提交《民事上诉状》，请求北京三中院撤销朝阳法院一审判决，依法改判驳回三联书店全部诉讼请求或将本案发回朝阳法院重审。2018年3月15日，经北京三中院合议庭主持调解，三联书店与力度公司最终就本案争议达成和解，北京三中院据此作出（2018）京03民终3980号《民事调解书》，确认：①力度公司于2018年5月15日前支付三联书店费用1000万元；②如力度公司按时履行上述第一条内容，一审案件受理费84160元、保全费5000元由三联书店负担；③如力度公司未按时履行上述第一条内容，则力度公司立即向三联书店支付费用1000万元及利息（以1100万元为基数，自2016年9月3日至2016年11月21日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算；以1000万元为基数，自2016年11月22日起至实际付清之日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算），一审案件受理费84160元、保全费5000元由力度公司负担。**截至报告出具日，力度公司已经全部履行《民事调解书》确定的义务。**

（2）请求判决力度公司向三联书店支付广告代理费人民币6,300万元；请求判决力度公司按每日千分之一的标准向三联书店赔偿因延迟支付广告代理费所造成的损失，直至三联书店实际支付广告代理费之日，暂计至2017年3月31日为人民币8,048,250元；三联书店诉称，三联书店和力度公司于2016年10月10日签署了新的《力度国际文化传媒集团有限公司独家代理经营〈三联生活周刊〉全媒体广告协议书》，协议约定：A. 三联书店向力度公司授予《三联生活周刊》全媒体广告的独家代理权，独家代理期限为2016年4月1日至2017年3月31日；B. 力度公司应向三联书店支付全年独家广告代理费6,300万元（525万元/月*12个月），支付方式为每月5日前支付当月广告代理费525万元，截至起诉日，力度公司尚未支付三联书店2016年度的广告代理费。朝阳法院受理了三联书店起诉力度公司2016年广告代理协议案。2017年4月27日，力度公司以三

联书店应向其支付因违约擅自刊载的广告所折算的广告代理费为由，向朝阳法院提起反诉。力度公司在该案中的全部反诉请求为：①请求判令三联书店向力度公司支付广告代理费 2,865,000 元；②请求判令三联书店承担本案的全部诉讼费、律师费 60 万元等合理费用。三联书店及力度公司均主张对方诉讼请求/反诉请求不能成立，请求法院依法全部驳回。朝阳法院已分别于 2017 年 5 月 9 日（适用简易程序）、6 月 19 日（适用简易程序）以及 11 月 6 日（适用普通程序）对该案进行了三次开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换。但法庭调查及法庭辩论等庭审程序尚未进行。由于该案事实较为复杂、证据和争议问题较多，朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序已于 2017 年 10 月转为普通程序并组成合议庭继续审理。2018 年 6 月 21 日，朝阳法院对该案又组织进行了开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换并交叉进行了部分法庭调查及法庭辩论。尚未判决。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
出版集团	中华书局	北京市西城区琉璃厂西街19号;北京市大兴区黄村镇永华南里1号楼;丰台区太平桥西里38号精品书店		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东
出版集团	人美社	北京市西城区琉璃厂西街4号;北京市东城区东堂子胡同57、59号;北京市东城区北总布胡同32号;北京市东城区先晓胡同9号		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东

出版集团	东方出版中心	上海市长宁区仙霞路321号; 上海市长宁区仙霞路335号部分		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东
出版集团	三联书店	北京市东城区美术馆东街22号		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东
出版集团	商务印书馆	北京市东城区王府井大街36号; 北京市宣武区琉璃厂西街51号		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东
出版集团	人民音乐	北京市宣武区琉璃厂西街36号; 北京市东城区朝阳门内大街甲55号7层		2018年1月1日	2020年12月31日	0	合同		是	控股股东

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新华联合	北京世纪信息技术有限公司	分拣车间		2017年2月15日	2021年12月31日	16,957,383.01	合同	增加营业收入	否	其他
新华联合	中国图书进出口(集团)总公司	分拣车间		2016年10月01日	2021年9月30日	5,710,900.00	合同	增加营业收入	是	股东的子公司

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			签署 日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					97,654,447.37								
报告期末对子公司担保余额合计(B)					90,464,102.35								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					90,464,102.35								
担保总额占公司净资产的比例(%)					1.38								
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)					68,920,655.98								
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)					68,920,655.98								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据北京市环保局2017年3月公布的《北京市重点排污单位名录(2017年)》，报告期内，公司下属的北京新华印刷有限公司(以下简称“新华印刷”)被北京市列为重点排污单位。

1. 排污信息

适用 不适用

公司下属新华印刷严格遵守环保相关法律法规，自觉履行社会责任，通过加强源头管控、过程检测，以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量。2017年通过北京市清洁生产审核。新华印刷主要污染物为废气、废水、危险固体废弃物和噪音。废气中污染物经集气罩收集催化燃烧等工序处理达标后由高烟囱排入大气。工业废水经环保处理系统浓缩处理后，交由专业回收公

司回收。生活废水采用化粪池和隔油池处理，然后通过市政管道排入开发区污水处理厂。危险固体废物交由专业公司回收。公司机器噪音采取了保护罩等方式隔绝了大部分噪音，厂界噪音均符合国家标准。报告期内新华印刷无重大污染环境事故，无环境影响事件。主要污染物排放量均低于北京市政府许可排污量，排放浓度均符合国家相关排放标准。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司下属新华印刷于 2017 年底建成投入使用废气催化燃烧系统。生产废水采用浓缩装置，2017 年投入使用。所有治理设施情况良好，运行正常，确保各类污染物均实现达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及下属新华印刷严格按照环保法律法规要求开展环境影响评价和环境保护验收工作，新华印刷厂房总建筑面积为 50000 m²，新华印刷于 2010 年 5 月 13 日通过环评批复，于 2011 年 10 月 25 日通过环评竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司下属新华印刷按照国家有关环境保护管理法律法规要求，新华印刷制定了多项环保应急预案，有《重污染天气应急预案》《危险废弃物应急预案》及《环境管理制度》等。并定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属新华印刷根据《企业事业单位环境信息公开办法》等法律法规等规定，委托有资质的第三方定期检测各项数据，同时按月、按季度分别在新华印刷官网和北京市重点排污企业自行监测信息发布平台网址上公布污染源数据。报告期内，检测结果显示公司下属新华印刷各项污染物排放均符合排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	83,650
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国出版集团公司	0	1,385,957,098	76.05	1,385,957,098	无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	0	36,450,000	2.00	36,450,000	无		国有法人
中国联合网络通信集团有限公司	0	14,215,500	0.78	14,215,500	无		国有法人

中国文化产业投资基金(有限合伙)	0	14,215,500	0.78	14,215,500	无	国有法人
学习出版社	0	7,161,902	0.39	7,161,902	无	国有法人
刘健民	3,272,600	3,800,000	0.21	0	无	境内自然人
顾利明	2,554,300	2,554,300	0.14	0	无	境内自然人
上海塔基资产管理有限公司一塔基综合策略私募证券投资基金	1,800,000	1,800,000	0.10	0	无	境内非国有法人
彭鹏	0	1,601,958	0.09	0	无	境内自然人
范静静	138,700	1,600,300	0.09	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
刘健民	3,800,000		人民币普通股	3,800,000		
顾利明	2,554,300		人民币普通股	2,554,300		
上海塔基资产管理有限公司一塔基综合策略私募证券投资基金	1,800,000		人民币普通股	1,800,000		
彭鹏	1,601,958		人民币普通股	1,601,958		
范静静	1,600,300		人民币普通股	1,600,300		
程海云	1,526,312		人民币普通股	1,526,312		
陈学钢	1,200,000		人民币普通股	1,200,000		
加拿大年金计划投资委员会一自有资金	1,141,200		人民币普通股	1,141,200		
王宏	1,108,900		人民币普通股	1,108,900		
深圳市华信联投资有限公司	1,100,000		人民币普通股	1,100,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国出版集团公司	1,385,957,098	2020年8月21日	0	公司股票上市起满36个月
2	全国社会保障基金理事会转持一户	35,537,361	2020年8月21日	0	公司股票上市起满36个月
2	全国社会保障基金理事会转持一户	912,639	2018年8月21日	0	公司股票上市起满12个月
3	中国联合网络通信集团有限公司	14,215,500	2018年8月21日	0	公司股票上市起满12个月
4	中国文化产业投资基金(有限合伙)	14,215,500	2018年8月21日	0	公司股票上市起满12个月
5	学习出版社	7,161,902	2018年8月21日	0	公司股票上市起满12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：中国出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		985,882,938.44	4,776,970,729.07
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		4,042,651.49	22,726,963.02
应收账款		780,627,154.70	643,886,825.65
预付款项		357,603,186.26	334,997,233.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		56,682,072.54	45,933,770.87
买入返售金融资产			
存货		2,759,258,264.47	2,373,931,703.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,665,106,699.03	42,367,829.88
流动资产合计		8,609,202,966.93	8,240,815,056.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		8,094,239.03	12,062,892.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,833,571.72	7,155,963.08
投资性房地产		422,121,296.08	427,959,689.62
固定资产		1,141,560,370.98	1,153,614,595.41
在建工程		316,997,616.82	289,263,275.12
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		645,575,203.46	652,081,358.02
开发支出			
商誉		51,360,033.17	51,360,033.17
长期待摊费用		48,901,602.98	51,025,620.44
递延所得税资产		51,090,497.61	45,579,410.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,692,534,431.85	2,690,102,837.07
资产总计		11,301,737,398.78	10,930,917,893.09
流动负债：			
短期借款		263,622,237.00	252,670,414.06
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		77,543,446.37	54,257,644.74
应付账款		1,715,727,916.68	1,564,532,025.42
预收款项		506,146,235.29	416,574,710.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		186,142,347.49	216,363,805.49
应交税费		38,104,979.60	102,241,485.92
应付利息		15,876.63	46,575.82
应付股利		161,217,054.12	1,137,054.12
其他应付款		509,495,881.86	443,427,143.85
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			
其他流动负债			
流动负债合计		3,458,015,975.04	3,051,250,859.66
非流动负债：			
长期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
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		414,983,688.46	409,552,688.46
专项应付款		11,776,457.57	11,776,457.57
预计负债		3,847,100.00	3,847,100.00
递延收益		826,138,340.48	797,909,563.94
递延所得税负债		10,565,753.59	11,123,743.76

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,269,311,340.10	1,236,209,553.73
负债合计		4,727,327,315.14	4,287,460,413.39
所有者权益			
股本		1,822,500,000.00	1,822,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,167,206,239.67	1,167,206,239.67
减：库存股			
其他综合收益		-78,890,318.43	-80,674,558.25
专项储备			
盈余公积		85,901,335.01	85,901,335.01
一般风险准备			
未分配利润		2,660,602,575.48	2,734,440,721.07
归属于母公司所有者权益合计		5,657,319,831.73	5,729,373,737.50
少数股东权益		917,090,251.91	914,083,742.20
所有者权益合计		6,574,410,083.64	6,643,457,479.70
负债和所有者权益总计		11,301,737,398.78	10,930,917,893.09

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中国出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		625,702,439.26	4,533,950,570.97
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		3,432,940.15	4,383,974.97
预付款项			
应收利息		214,600.00	241,666.66
应收股利		4,044,409.28	171,562,421.18
其他应收款		204,353,663.94	204,688,907.63
存货		355,638.76	355,638.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,881,306,598.67	331,800,903.54
流动资产合计		4,719,410,290.06	5,246,984,083.71
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		2,859,180,897.35	2,686,520,897.35
投资性房地产			
固定资产		3,122,311.11	3,565,882.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,539,315.87	1,575,042.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,396,304.80	2,396,304.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,866,238,829.13	2,694,058,127.56
资产总计		7,585,649,119.19	7,941,042,211.27
流动负债：			
短期借款		251,701,581.02	221,701,581.02
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			
预收款项			
应付职工薪酬		15,646,238.05	9,541,954.36
应交税费		125,633.82	284,229.33
应付利息			
应付股利		160,380,000.00	
其他应付款		3,427,415,848.78	3,825,103,278.12
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		3,855,269,301.67	4,056,631,042.83
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		30,897,829.19	12,469,555.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,897,829.19	12,469,555.61

负债合计		3,886,167,130.86	4,069,100,598.44
所有者权益：			
股本		1,822,500,000.00	1,822,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,594,020,958.88	1,594,020,958.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		85,901,335.01	85,901,335.01
未分配利润		197,059,694.44	369,519,318.94
所有者权益合计		3,699,481,988.33	3,871,941,612.83
负债和所有者权益总计		7,585,649,119.19	7,941,042,211.27

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,047,642,134.03	1,727,603,992.66
其中：营业收入		2,047,642,134.03	1,727,603,992.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,037,095,454.90	1,818,253,147.30
其中：营业成本		1,381,707,517.60	1,192,914,869.14
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		13,429,543.99	15,219,888.24
销售费用		197,505,221.95	169,629,827.25
管理费用		354,631,072.61	354,308,383.82
财务费用		-3,105,982.30	4,296,113.01
资产减值损失		92,928,081.05	81,884,065.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		15,840,901.10	36,315,487.70
其中：对联营企业和合营企业的投资		-322,391.36	

收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		517.71	-176,200.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		64,627,170.72	93,129,159.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,015,268.66	38,619,292.43
加：营业外收入		5,218,164.36	6,440,509.71
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,009,637.59	4,347,609.16
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,223,795.43	40,712,192.98
减：所得税费用		8,134,431.31	13,505,250.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,089,364.12	27,206,942.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		85,089,364.12	27,206,942.72
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		86,541,854.41	38,677,459.84
2. 少数股东损益		-1,452,490.29	-11,470,517.12
六、其他综合收益的税后净额		1,784,239.82	-25,583,738.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,784,239.82	-25,583,738.36
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		4,700,000.00	-25,790,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		4,700,000.00	-25,790,000.00
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		-2,915,760.18	206,261.64
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		-2,915,760.18	206,261.64
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		86,873,603.94	1,623,204.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,326,094.23	13,093,721.48
归属于少数股东的综合收益总额		-1,452,490.29	-11,470,517.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0475	0.0265

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0475	0.0265
-----------------	--	--------	--------

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		144,947.64	207,547.16
减：营业成本			
税金及附加		11,712.20	5,659.00
销售费用			
管理费用		27,306,783.20	20,895,578.95
财务费用		-2,092,477.41	-6,481,128.78
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		4,545,591.72	4,820,172.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		8,421,726.42	5,537,118.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,113,752.21	-3,855,271.44
加：营业外收入		34,171.66	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		43.95	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,079,624.50	-3,855,271.44
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,079,624.50	-3,855,271.44
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,079,624.50	-3,855,271.44
2. 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）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		-12,079,624.50	-3,855,271.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,067,502,323.49	1,896,781,004.05
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		19,837,719.95	43,336,933.47
收到其他与经营活动有关的现金		235,117,711.29	133,529,976.37
经营活动现金流入小计		2,322,457,754.73	2,073,647,913.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,581,705,355.45	1,535,165,543.01
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		497,791,404.81	454,536,231.41
支付的各项税费		107,755,596.60	121,888,601.47
支付其他与经营活动有关的现金		264,639,448.01	241,358,882.79
经营活动现金流出小计		2,451,891,804.87	2,352,949,258.68
经营活动产生的现金流量净额		-129,434,050.14	-279,301,344.79

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,202,982,276.62	4,666,900,000.00
取得投资收益收到的现金		25,628,225.49	39,311,265.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		118,212.73	226,498.91
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			12,120,000.00
投资活动现金流入小计		2,228,728,714.84	4,718,557,763.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,752,588.73	97,651,888.42
投资支付的现金		5,800,100,000.00	6,468,620,070.00
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		30,333.33	276,489.13
投资活动现金流出小计		5,912,882,922.06	6,566,548,447.55
投资活动产生的现金流量净额		-3,684,154,207.22	-1,847,990,683.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,459,000.00	27,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,459,000.00	27,960,000.00
取得借款收到的现金		35,000,000.00	24,057,177.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,459,000.00	52,017,177.06
偿还债务支付的现金		24,048,177.06	25,768,748.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,772,884.62	90,096,651.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,821,061.68	115,865,400.12
筹资活动产生的现金流量净额		12,637,938.32	-63,848,223.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-7,901.97
五、现金及现金等价物净增加额		-3,800,950,319.04	-2,191,148,153.44
加：期初现金及现金等价物余额		4,750,483,104.82	3,324,703,415.13
六、期末现金及现金等价物余额		949,532,785.78	1,133,555,261.69

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		951,034.82	220,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,090,439.44	21,629,326.78
经营活动现金流入小计		70,041,474.26	21,849,326.78
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,423,470.97	8,583,154.50
支付的各项税费		11,712.20	2,453,786.78
支付其他与经营活动有关的现金		180,113,889.81	16,126,738.32
经营活动现金流出小计		189,549,072.98	27,163,679.60
经营活动产生的现金流量净额		-119,507,598.72	-5,314,352.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,280,402,000.00	4,740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		197,550,023.59	120,660,337.24
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		2,477,952,023.59	4,860,660,337.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,800.00	
投资支付的现金		5,830,402,000.00	6,530,000,000.00
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		30,333.33	276,489.13
投资活动现金流出小计		5,830,635,133.33	6,530,276,489.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,352,683,109.74	-1,669,616,151.89
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		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,922,824.42	143,856,334.25
支付其他与筹资活动有关的现金		453,134,598.83	390,206,560.56
筹资活动现金流出小计		466,057,423.25	534,062,894.81
筹资活动产生的现金流量净额		-436,057,423.25	-534,062,894.81
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		-3,908,248,131.71	-2,208,993,399.52
加：期初现金及现金等价物余额		4,533,950,570.97	3,214,262,516.72
六、期末现金及现金等价物余额		625,702,439.26	1,005,269,117.20

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,822,500,000.00				1,167,206,239.67		-80,674,558.25		85,901,335.01		2,734,440,721.07	914,083,742.20	6,643,457,479.70
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	1,822,500,000.00				1,167,206,239.67		-80,674,558.25		85,901,335.01		2,734,440,721.07	914,083,742.20	6,643,457,479.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,784,239.82				-73,838,145.59	3,006,509.71	-69,047,396.06
(一) 综合收益总额							1,784,239.82				86,541,854.41	-1,452,490.29	86,873,603.94
(二) 所有者投入和减少资本												4,459,000.00	4,459,000.00
1. 股东投入的普通股												4,459,000.00	4,459,000.00
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													
(三) 利润分配											-160,380,000.00		-160,380,000.00
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											-160,380,000.00		-160,380,000.00
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. 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	1,822,500,000.00				1,167,206,239.67		-78,890,318.43		85,901,335.01		2,660,602,575.48	917,090,251.91	6,574,410,083.64

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,458,000,000.00				386,406,672.37		77,939,518.55		69,584,420.23		2,307,191,924.99	753,881,330.88	5,053,003,867.02
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	1,458,000,000.00				386,406,672.37		77,939,518.55		69,584,420.23		2,307,191,924.99	753,881,330.88	5,053,003,867.02
三、本期增减变动金							-25,583,738.36				-48,409,046.20	16,489,482.88	-57,503,301.68

额(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额						-25,583,738.36				38,677,459.84	-11,470,517.12	1,623,204.36
(二) 所有者投入和减少资本											27,960,000.00	27,960,000.00
1. 股东投入的普通股											27,960,000.00	27,960,000.00
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												
(三) 利润分配										-87,086,506.04		-87,086,506.04
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										-87,086,506.04		-87,086,506.04
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. 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	1,458,000,000.00				386,406,672.37	52,355,780.19		69,584,420.23		2,258,782,878.79	770,370,813.76	4,995,500,565.34

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,822,500,000.00				1,594,020,958.88				85,901,335.01	369,519,318.94	3,871,941,612.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,822,500,000.00				1,594,020,958.88				85,901,335.01	369,519,318.94	3,871,941,612.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-172,459,624.50	-172,459,624.50
(一) 综合收益总额										-12,079,624.50	-12,079,624.50
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
(三) 利润分配										-160,380,000.00	-160,380,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-160,380,000.00	-160,380,000.00
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. 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	1,822,500,000.00				1,594,020,958.88			85,901,335.01	197,059,694.44	3,699,481,988.33

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,458,000,000.00				813,221,391.58				69,584,420.23	309,753,591.93	2,650,559,403.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,458,000,000.00				813,221,391.58				69,584,420.23	309,753,591.93	2,650,559,403.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-90,941,777.48	-90,941,777.48
(一) 综合收益总额										-3,855,271.44	-3,855,271.44
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
(三) 利润分配										-87,086,506.04	-87,086,506.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-87,086,506.04	-87,086,506.04
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. 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	1,458,000,000.00				813,221,391.58				69,584,420.23	218,811,814.45	2,559,617,626.26

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

中国出版传媒股份有限公司(以下简称公司、本公司或公司,在包含子公司时统称为本集团))系由中国出版集团公司联合中国联合网络通信集团有限公司、中国文化产业投资基金(有限合伙)、学习出版社共同发起设立。

根据《关于中国出版集团公司整体重组改制并上市方案》以及《关于发起设立中国出版传媒股份有限公司的发起人协议》(以下简称《发起人协议》),中国出版集团公司进行重组并以其出版、发行主营业务资产投资,中国联合网络通信集团有限公司、中国文化产业投资基金(有限合伙)、学习出版社以货币资金方式出资共同发起设立本公司。

根据协议、章程的规定,本公司申请登记的注册资本为人民币1,298,000,000.00元,由全体股东分两期于2013年12月19日之前缴足。

2011年12月,各发起人已完成两期出资,中国出版集团公司以其经审计评估的截止2011年9月30日纳入整体重组改制设立股份公司并上市范围的全部资产及负债1,933,368,843.07元出资,认购1,265,494,459.00股,占本公司股本的97.50%;中国联合网络通信集团有限公司以货币资金出资19,830,294.00元,认购12,980,000.00股,占本公司股本的1%;中国文化产业投资基金(有限合伙)以货币资金出资19,830,294.00元,认购12,980,000.00股,占本公司股本的1%;学习出版社以货币资金出资10,000,000.00元,认购6,545,541.00股,占本公司股本的0.5%。以上出资业经信永中和会计师事务所有限责任公司以XYZH/2011A7011-1和XYZH/2011A7011-2号验资报告予以验证;各股东累计出资总额1,983,029,431.07元,其中计入股本1,298,000,000.00元,计入资本公积685,029,431.07元。

2013年12月24日,中国出版传媒股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于公司全体股东进行同比例增资的议案》,同意公司增加注册资本160,000,000.00元,由全体股东中国出版集团公司、中国联合网络通信集团有限公司、中国文化产业投资基金(有限合伙)以及学习出版社以现金方式进行同比例认购。本次增资完成后,公司注册资本变更为1,458,000,000.00元,股本总数为1,458,000,000.00股。截至2014年2月14日止,各股东已完成本次出资,其中:中国出版集团公司以货币资金出资258,970,000.00元,认购156,000,000.00新增股本,占本公司新增股本的97.50%;中国联合网络通信集团有限公司以货币资金出资2,656,102.00元,认购1,600,000.00新增股本,占本公司新增股本的1%;中国文化产业投资基金(有限合伙)以货币资金出资2,656,102.00元,认购1,600,000.00新增股本,占本公司新增股本的1%;学习出版社以货币资金出资1,328,052.00元,认购800,000.00新增股本,占本公司新增股本的0.5%。并上述出资已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)以XYZH/2013TJA1042号验资报告予以验证,各股东本次出资总额265,610,256.00元,其中计入股本160,000,000.00元,计入资本公积105,610,256.00元。2014年8月25日,本公司完成上述事项工商变更登记手续。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会2017年7月26日核发的《关于核准中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1364号)核准,本公司2017年8月向社会公开发行人民币普通股(A股)票364,500,000股,每股面值1元,变更后的注册资本为人民币1,822,500,000.00元。本公司股票已于2017年8月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司统一社会信用代码为9111000071783167XH,注册资本1,822,500,000.00元,法定代表人:谭跃,注册地址:北京市东城区朝阳门内大街甲55号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本集团主要是以出版物生产和销售为主业,是集纸质出版、数字出版、印刷复制、信息服务、版权贸易于一体的专业化、大型出版集团。

本公司经营范围:组织所属单位出版物的出版(含合作出版、版权贸易)、发行(含总发行、批发、零售以及连锁经营)、印刷、复制相关业务;经营、管理所属单位的经营性国有资产(含国有股权)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经董事会于 2018 年 8 月 28 日审议批准并报出。

二、改制重组背景

经中国出版集团公司总裁办公会决议，中国出版集团公司于 2010 年 5 月 10 日向财政部、中宣部递交《中国出版集团公司整体重组改制并上市的请示》，中国出版集团公司拟将出版发行有关主营业务及资产纳入重组及上市范围，并以其作为出资，与中国联合网络通信集团有限公司、中国文化产业投资基金（有限合伙）、学习出版社共同发起设立股份公司。

中国出版集团公司拟纳入重组改制并上市范围的下属二级、三级事业单位、全民所有制企业以及其他形式的非公司制企业，全部改制为一人有限公司，改制审计评估基准日 2009 年 8 月 31 日。

2010 年 5 月 27 日中共中央宣传部以中宣办发函[2010]219 号文同意中国出版集团公司整体重组改制上市方案，2010 年 6 月 12 日中华人民共和国财政部以财教[2010]162 号《财政部关于中国出版集团公司整体重组改制并上市的批复》，同意中国出版集团公司整体重组改制上市方案。

根据中国出版集团公司整体重组改制并上市方案的要求，与出版发行业务无关资产、权属有瑕疵资产及相关股权将不纳入改制并上市范围。

2011 年 10 月设立股份公司的审计评估基准日自 2009 年 8 月 31 日调整为 2011 年 9 月 30 日，同时将华文出版社重组至股份公司。

截止 2011 年 12 月 31 日，中国出版集团公司纳入重组改制并上市范围的下属二级、三级事业单位、全民所有制企业以及其他形式的非公司制企业，已全部改制为一人有限公司

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及人民文学出版社有限公司、商务印书馆有限公司、中版教材有限公司、生活·读书·新知三联书店有限公司、人民音乐出版社有限公司、中国大百科全书出版社有限公司、中国美术出版总社有限公司、现代出版社有限公司、世界图书出版有限公司、中华书局有限公司、东方出版中心有限公司、现代教育出版社有限公司、《中国出版传媒商报》社有限公司、中国民主法制出版社有限公司、中版集团数字传媒有限公司、北京中版联印刷物资有限公司、北京中新联科技股份有限公司、新华联合发行有限公司、中版国际传媒有限公司、华文出版社有限公司、北京新华印刷有限公司、中版文化传播（北京）有限公司、中译出版社有限公司等 92 家公司。

合并财务报表范围详见“本附注八、合并范围的变更”“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、存货、固定资产、投资性房地产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以12个月为一个营业周期，并作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和

被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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和在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产和在初始确认时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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团的可供出售金融资产，年末按照估值技术确认的公允价值，较按照获取该资产时确认的成本，下跌幅度达到或超过 50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 12 个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本或成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

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和初始确认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，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团对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以及以公允价值计量的可供出售金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产或金融负债使用第一层次输入值，初始确认时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以及以公允价值计量的可供出售金融资产使用第二层次输入值，初始确认时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以及以公允价值计量的可供出售金融资产无法使用第二层次输入值时，使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	0	0
4 个月-1 年	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	40	40
3-4 年	70	70
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

库存出版物包括库存图书、期刊（杂志）、音像制品、电子出版物、投影片（含缩微制品）等，于每期期末对库存出版物进行全面清查，并实行分年核价，按照规定的比例提取存货跌价准备，计提标准如下：

库存图书，当年出版的不提；前一年出版的按期末图书总定价提取 10%；前二年出版的按期末库存图书总定价提取 20%；前三年以上的按期末库存图书总定价提取 30%。

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按期末库存实际成本的 90%提取，前一年出版的按库存实际成本报废。

音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品），按期末库存实际成本的 10%-30%提取（根据库龄、市场供需及存货特点等情况确定相应的计提比例）；如上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本的 10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

13. 持有待售资产

√适用□不适用

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（3）本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，

再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用预计使用寿命及净残值率方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5	2.37-4.75

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5	2.37-4.75
机器设备	平均年限法	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	平均年限法	5-8	5	11.87-19.00
办公和电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
其他	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**17. 在建工程**√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产 适用 不适用**20. 油气资产** 适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、办公软件、版权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

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

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团的设定提存计划，是指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以及企业年金等，在职工为本集团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。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 3.5%-5.0%提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 0.875%缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

本集团的设定受益计划，是指因为获得职工提供的服务，集团明确在职工退休或与本集团解除劳动关系后提供的社会统筹之外的各种形式的报酬和福利等设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团目前实施的设定收益计划为对本附注一所述改制时点离退休、内部退休计划以及职工遗属等三类人员（以下简称“人员”）除参加统一社会保障体系之外，根据国家相关政策和为本集团提供服务的年限等为上述人员提供生活补贴，并按月发放。

本集团对设定受益计划在资产负债表日进行精算估计，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债√适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26. 股份支付√适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

本集团销售商品收入的具体确认原则如下：

1) 出版物包销或经销

包销：客户买断出版物所有权，在全国市场范围或特定区域市场内享有专有销售权，且不退货的销售方式。

经销：公司根据客户所报订数，向其供货销售，且不退货的销售方式。

包销和经销销售方式下，公司在发出货物并由客户（或客户指定的接收方）签收时即完成货物风险与报酬的转移，故公司在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入。

2) 出版物委托代销

委托代销、经销包退：公司委托发行企业销售出版物，对实际销售的出版物转移所有权，并允许退货的销售方式。

委托代销或经销包退销售方式下，公司在货物发出并且收到受托单位代销清单时即完成货物风险与报酬的转移，故公司在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入。

3) 出版物直销

直销：出版企业直接（不经过经销商）向消费者销售出版物的零售方式，包括直接销售给学校、图书馆、作者等终端消费者以及政府采购等。

无退货条件的销售，公司在发出货物并由客户（或客户指定的接收方）签收时即完成货物风险与报酬的转移，故公司在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入。

附退货条件的销售，明确退货率及退货期或只约定退货期的，在退货期满进行结算时即完成货物风险与报酬的转移，故公司在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入；没有明确退货率及退货期的，在发出货物并由客户（或客户指定的接收方）签收同时结合历史退货率且在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入。

4) 其他商品销售

本集团其他商品销售在发出货物并由客户（或客户指定的接收方）签收时，与商品对应的风险与报酬即转移予客户，故本集团在同时满足其他收入确认基本原则时确认收入。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

本集团劳务收入确认的具体原则如下：

1) 印刷收入

印刷业务收入的确认以印刷品完工交付订货单位，经订货单位确认收货数量，收取货款或取得索取货款的凭证，并在同时满足其他收入确认原则时确认销售收入。

2) 广告收入

在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前，并在同时满足其他收入确认原则时确认收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团让渡资产使用权收入确认的具体原则如下：

1) 使用费收入

按照有关合同或协议约定使用期间的收费标准和方法计算确定。

2) 利息收入

利息收入按照约定的实际利率及资金使用时间确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。按名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值计量**1) 公允价值初始计量**

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2) 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，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。

3) 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 终止经营

终止经营是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(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

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目应纳税所得额	17%/16%/11%/10%/6%/3%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	25%/20%/15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
文化事业建设费	应纳税营业收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

本集团各公司所得税税率详见六、税项 2. 税收优惠。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

依照《财政部国家税务总局和中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2014]84 号文）之规定，文化体制改革试点单位从 2014 年至 2018 年享受税收优惠政策而享受企业所得税免税政策。

享受上述税收优惠的本公司所属单位有：人民文学出版社有限公司、商务印书馆有限公司、中华书局有限公司、中国大百科全书出版社有限公司、中国美术出版总社有限公司、人民美术出版社有限公司、人民音乐出版社有限公司、生活·读书·新知三联书店有限公司、现代教育出版社有限公司、东方出版中心有限公司、华文出版社有限公司、中国民主法制出版社有限公司。

根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。本公司所属单位世界图书出版西安有限公司适用此类文件。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的规定，本公司之子公司北京新华印刷有限公司、中版集团数字传媒有限公司于 2017 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号分部为：GR2017111005835、GR2017111007831，适用企业所得税税率 15%。

本集团 2017 年度符合小型微利企业条件的，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，适用企业所得税率为 20%，主要有世图音像电子出版社有限公司、中国科学文化音像出版社有限公司、世界图书出版公司长春有限公司、人民音乐出版社（上海）有限公司、北京人文隆科贸有限公司、北京新起点储运有限公司、上海商印文化发展有限公司、《英语世界》杂志社有限公司、北京群益物业管理有限公司、《汉语世界》杂志社有限责任公司、北京涵芬楼文化传播有限公司、商务印书馆（深圳）有限公司、商务印书馆（太原）有限公司、商务印书馆（杭州）有限公司、商务印书馆（南京）有限公司、商务印书馆（宁夏）有限公司、商务印书馆（南宁）有限公司、北京商易华信息技术有限公司。

(2) 增值税

依据《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2018]53 号）文件的规定，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对图书、期刊、音像制品和电子出版物出版环节执行增值税 50% 或 100% 先征后退的政策，并免征图书批发、零售环节增值税。

本集团享受增值税先征后 50% 政策的单位主要包括商务印书馆有限公司、生活·读书·新知三联书店有限公司、中译出版社有限公司、中国大百科全书出版社有限公司、中国美术出版总社有限公司等；享受图书批发、零售环节免征增值税的单位主要包括中版教材有限公司、北京涵芬楼书店有限公司、人民东方（北京）书业有限公司、北京三联韬奋书店有限公司等。

3. 其他

适用 不适用

财政部、税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），通知中规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口

货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本集团自 2018 年 5 月 1 日起适用此通知。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,054,032.94	923,069.01
银行存款	955,059,899.66	4,757,783,957.48
其他货币资金	29,769,005.84	18,263,702.58
合计	985,882,938.44	4,776,970,729.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	9,691,499.00	因诉讼被执行财产保全资金
其他货币资金	26,658,653.66	承兑汇票保证金
合计	36,350,152.66	——

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,582,690.88	22,726,963.02
商业承兑票据	459,960.61	
合计	4,042,651.49	22,726,963.02

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,724,093.54	
商业承兑票据		
合计	15,724,093.54	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独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	866,727,675.93	99.2	86,100,521.23	9.93	780,627,154.70	723,779,258.59	99.04	79,892,432.94	11.04	643,886,825.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,006,031.25	0.8	7,006,031.25	100		7,006,031.25	0.96	7,006,031.25	100.00	
合计	873,733,707.18	/	93,106,552.48	/	780,627,154.70	730,785,289.84	/	86,898,464.19	/	643,886,825.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	529,187,030.54		
4 个月-1 年	193,818,391.73	9,690,113.63	5.00
1 年以内小计	723,005,422.27	9,690,113.63	
1 至 2 年	68,159,309.58	13,632,008.67	20.00
2 至 3 年	14,453,545.00	5,781,418.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,184,047.81	4,328,833.46	70.00
4 至 5 年	7,524,012.78	5,266,808.98	70.00
5 年以上	47,401,338.49	47,401,338.49	100.00
合计	866,727,675.93	86,100,521.23	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,208,088.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	17,319,225.89	1.98	
客户 2	14,628,219.17	1.67	
客户 3	14,210,872.88	1.63	38,583.58
客户 4	13,092,872.52	1.50	18,615.38
客户 5	8,961,701.10	1.03	
合计	68,212,891.56	7.81	57,198.96

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	104,291,207.15	29.09	98,072,029.49	29.20
1 至 2 年	32,597,637.08	9.09	16,642,145.10	4.95
2 至 3 年	9,756,024.22	2.72	6,104,227.66	1.82
3 年以上	211,858,317.81	59.10	215,078,831.29	64.03
合计	358,503,186.26	100.00	335,897,233.54	100.00

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:

本集团截至 2018 年 6 月 30 日预付中国出版集团公司出版创意中心项目款 195,030,520.00 元。该项目尚未达到开工条件,目前正在积极准备中。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中国出版集团公司	195,030,520.00	54.40
北京怡景泰禾贸易有限公司	12,892,394.89	3.60
济南仁合纸业有限公司	7,810,000.00	2.18
武汉银戈纸业有限责任公司	2,011,500.00	0.56
四川米兰装饰工程有限公司	1,970,000.00	0.55
合计	219,714,414.89	61.29

其他说明

适用 不适用

本公司之子公司东方出版中心有限公司预付北京新华方志文化有限公司、上海海文音像出版社账款预计无法收回,已于年初全额计提坏账准备共计 900,000.00 元。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,641,697.74	16.55	15,641,697.74	100.00		16,849,735.85	20.34	16,849,735.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,299,201.21	82.85	21,617,128.67	27.61	56,682,072.54	64,946,551.86	78.39	19,012,780.99	29.27	45,933,770.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	568,583.46	0.60	568,583.46	100.00		1,049,527.27	1.27	1,049,527.27	100.00	
合计	94,509,482.41	/	37,827,409.87	/	56,682,072.54	82,845,814.98	/	36,912,044.11	/	45,933,770.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海爱比埃西影视文化发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海炼珍堂信息科技有限公司	5,084,894.79	5,084,894.79	100.00	预计无法收回
基建处	2,158,583.56	2,158,583.56	100.00	预计无法收回
职工售房款	1,303,267.40	1,303,267.40	100.00	预计无法收回
中美联书业(北京)有限公司	1,094,951.99	1,094,951.99	100.00	预计无法收回
合计	15,641,697.74	15,641,697.74	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
3个月以内	17,306,323.94		
4个月到1年	9,120,595.66	456,029.79	5.00

1 年以内小计	26,426,919.60	456,029.79	5.00
1 至 2 年	2,792,502.02	558,500.49	20.00
2 至 3 年	817,592.15	327,036.86	40.00
3 至 4 年	703,613.22	492,529.25	70.00
4 至 5 年	254,663.29	178,264.31	70.00
5 年以上	19,604,767.97	19,604,767.97	100.00
合计	50,600,058.25	21,617,128.67	

确定该组合依据的说明:

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

2018 年 6 月 30 日采用非账龄组合非单项计提坏账准备的其他应收款金额为 27,699,142.96 元。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 918,578.76 元;本期收回或转回坏账准备金额 3,213.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	53,888,792.29	48,410,582.96
保证金	11,800,283.00	11,957,970.69
押金	6,912,824.19	8,194,074.83
备用金	5,460,741.93	4,733,470.08
代扣代缴款	294,728.87	367,466.85
其他	16,152,112.13	9,182,249.57
合计	94,509,482.41	82,845,814.98

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海爱比埃西影视 文化发展有限公司	往来款	6,000,000.00	5 年以上	6.35	6,000,000.00

上海炼珍堂信息科技有限公司	往来款	5,084,894.79	5年以上	5.38	5,084,894.79
上海书城杂志社有限公司	往来款	3,773,035.54	5年以上	3.99	3,773,035.54
中国电子信息产业集团有限公司	房租押金	1,185,030.00	3个月以内	1.25	
中华人民共和国新闻出版总署	项目保证金	1,105,220.00	5年以上	1.17	
合计	/	17,148,180.33	—	18.14	14,857,930.33

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	272,786,114.34	4,144,579.58	268,641,534.76	299,835,931.94	4,452,230.53	295,383,701.41
在产品	534,775,914.15	2,039,987.60	532,735,926.55	411,239,615.03	2,039,987.60	409,199,627.43
库存商品	1,368,567,138.13	467,601,611.56	900,965,526.57	1,217,164,939.23	456,211,463.74	760,953,475.49
周转材料	153,297.04	6,440.20	146,856.84	139,405.85	6,440.20	132,965.65
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	1,363,980,182.22	307,211,762.47	1,056,768,419.75	1,155,683,215.17	247,421,281.16	908,261,934.01
合计	3,540,262,645.88	781,004,381.41	2,759,258,264.47	3,084,063,107.22	710,131,403.23	2,373,931,703.99

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
原材料	4,452,230.53			307,650.95		4,144,579.58
在产品	2,039,987.60					2,039,987.60
库存商品	456,211,463.74	25,274,255.23		13,884,107.41		467,601,611.56
周转材料	6,440.20					6,440.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	247,421,281.16	60,527,158.76		736,677.45		307,211,762.47
合计	710,131,403.23	85,801,413.99		14,928,435.81		781,004,381.41

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,600,000,000.00	
增值税留抵税额	59,280,638.92	40,490,056.84
预缴其他税费	4,512,852.21	1,294,230.00
预缴企业所得税	1,040,393.07	583,543.04
其他	272,814.83	
合计	3,665,106,699.03	42,367,829.88

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	11,297,469.79	3,203,230.76	8,094,239.03	16,201,072.94	4,138,180.76	12,062,892.18
按公允价值计量的	5,827,993.28	224,920.00	5,603,073.28	10,767,355.73	1,159,870.00	9,607,485.73
按成本计量的	5,469,476.51	2,978,310.76	2,491,165.75	5,433,717.21	2,978,310.76	2,455,406.45
合计	11,297,469.79	3,203,230.76	8,094,239.03	16,201,072.94	4,138,180.76	12,062,892.18

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,644,923.04		8,644,923.04
公允价值	5,603,073.28		5,603,073.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-2,816,929.76		-2,816,929.76
已计提减值金额	224,920.00		224,920.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北新华书业文化股份有限公司	2,828,310.76			2,828,310.76	2,828,310.76			2,828,310.76	11.50	
北京涵芬楼文化创意产业有	1,000,000.00			1,000,000.00				-	10.00	

限公司										
深圳图书贸易中心	815,353.51			815,353.51				-	1.96	60,833.70
陕西金书伟业文化传播有限责任公司	387,175.84			387,175.84				-	10.00	
北京世纪英雄文化视听传播有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	5.00	
北京新华出版物流通有限公司	140,085.04			140,085.04				-	0.80	
厦门海峡出版贸易有限公司	64,240.70		64,240.70					-	4.12	
中美联书业(北京)有限公司	48,551.36			48,551.36				-	5.00	
上海澜盾信息科技有限公司		100,000.00		100,000.00				-	10.00	
合计	5,433,717.21	100,000.00	64,240.70	5,469,476.51	2,978,310.76	-	-	2,978,310.76	58.38	60,833.70

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,138,180.76			4,138,180.76
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	934,950.00			934,950.00
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金余额	3,203,230.76			3,203,230.76

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
武汉京楚文都文化传播有限公司	3,049,897.15			159,590.69						3,209,487.84	
小计	3,049,897.15			159,590.69						3,209,487.84	
二、联营企业											
国投中艺（北京）国际传媒投资有限公司	2,295,360.41			-117,413.30						2,177,947.11	
北京荣宝燕泰印务有限公司	1,203,763.39			-130,009.13						1,073,754.26	
邳架轩涵芬楼（北京）文化创意发展有限公司	248,233.96			-96,350.62						151,883.34	
北京荣宝虹宇文化传播有限公司	246,477.89			-3,961.39						242,516.50	
北京中图通文化咨询有限公司	68,554.81									68,554.81	
涵芬楼（上海）文化创意发展有限公司	43,675.47			-134,247.61						-90,572.14	
小计	4,106,065.93			-481,982.05						3,624,083.88	
合计	7,155,963.08			-322,391.36						6,833,571.72	

18、长期股权投资

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	459,573,398.81			459,573,398.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	459,573,398.81			459,573,398.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,613,709.19			31,613,709.19
2. 本期增加金额	5,838,393.54			5,838,393.54
(1) 计提或摊销	5,838,393.54			5,838,393.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,452,102.73			37,452,102.73
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	422,121,296.08			422,121,296.08
2. 期初账面价值	427,959,689.62			427,959,689.62

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	986,563,416.34	444,208,316.21	53,490,203.38	80,233,758.09	33,830,871.82	25,546,322.65	1,623,872,888.49
2. 本期增加金额	3,770,525.00	11,632,403.84	5,096,017.40	3,081,990.05	844,656.76	623,362.93	25,048,955.98
(1) 购置		961,380.82	4,456,188.34	3,081,990.05	844,656.76	623,362.93	9,967,578.90
(2) 在建工程转入	3,770,525.00	10,671,023.02	639,829.06				15,081,377.08
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		914,589.59	1,022,864.74	722,466.13	845,255.31	312,997.07	3,818,172.84
(1) 处置或报废		914,589.59	1,022,864.74	722,466.13	845,255.31	312,997.07	3,818,172.84
4. 期末余额	990,333,941.34	454,926,130.46	57,563,356.04	82,593,282.01	33,830,273.27	25,856,688.51	1,645,103,671.63
二、累计折旧							
1. 期初余额	119,136,538.99	236,930,655.16	32,677,415.22	37,834,680.41	23,920,501.45	19,754,176.48	470,253,967.71
2. 本期增加金额	12,684,277.28	13,538,050.45	2,779,043.91	4,343,091.67	1,671,652.32	1,499,406.67	36,515,522.30
(1) 计提	12,684,277.28	13,538,050.45	2,779,043.91	4,343,091.67	1,671,652.32	1,499,406.67	36,515,522.30
3. 本期减少金额		798,495.19	1,156,827.13	418,491.81	562,680.53	294,020.07	3,230,514.73
(1) 处置或报废		798,495.19	1,156,827.13	418,491.81	562,680.53	294,020.07	3,230,514.73
4. 期末余额	131,820,816.27	249,670,210.42	34,299,632.00	41,759,280.27	25,029,473.24	20,959,563.08	503,538,975.28
三、减值准备							
1. 期初余额						4,325.37	4,325.37
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						4,325.37	4,325.37
四、账面价值							
1. 期末账面价值	858,513,125.07	205,255,920.04	23,263,724.04	40,834,001.74	8,800,800.03	4,892,800.06	1,141,560,370.98
2. 期初账面价值	867,426,877.35	207,277,661.05	20,812,788.16	42,399,077.68	9,910,370.37	5,787,820.80	1,153,614,595.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云南营销网点房产	2,904,015.80	本公司之子公司中版教材有限公司正在办理中
海南营销网点房产	2,861,278.75	本公司之子公司中版教材有限公司正在办理中
昆明办事处房产	3,147,761.95	本公司之子公司人民东方(北京)书业有限公司正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
中国大百科全书第三版项目	179,101,587.09		179,101,587.09	175,686,888.28		175,686,888.28
文艺、学术数据出版平台及应用系统	27,381,505.10		27,381,505.10	22,502,642.34		22,502,642.34
电子书包	20,220,118.07		20,220,118.07	17,386,950.42		17,386,950.42
中华古籍整理出版平台项目	19,436,671.88		19,436,671.88	17,448,709.66		17,448,709.66
OTO模式中版特色书店综合运营管理系统项目	10,648,166.49		10,648,166.49	9,978,887.88		9,978,887.88
词条库	8,889,836.77		8,889,836.77	7,106,554.86		7,106,554.86
银川房产	7,666,352.36		7,666,352.36			
韬奋书店设备更新	6,807,978.79		6,807,978.79	2,155,298.94		2,155,298.94

中华诗词网改版	4,594,679.51		4,594,679.51	1,383,783.02		1,383,783.02
商务印书馆全媒体生产运营平台	4,061,205.92		4,061,205.92	1,765,129.33		1,765,129.33
商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究	3,669,975.78		3,669,975.78	3,272,051.35		3,272,051.35
营销网点建设	3,448,395.00		3,448,395.00	6,889,359.00		6,889,359.00
锁线机	2,699,218.53		2,699,218.53			
商务社科年度报告(历史)发展平台	2,401,796.21		2,401,796.21	1,821,849.05		1,821,849.05
中版集团精品数字内容综合运营平台	2,187,556.96		2,187,556.96	1,927,550.29		1,927,550.29
新华联合物流中心	2,082,886.78		2,082,886.78	3,317,415.08		3,317,415.08
教学管理软件系统	1,858,357.77		1,858,357.77			
工具书在线二期	1,204,348.29		1,204,348.29	1,204,348.29		1,204,348.29
培训视频	1,144,314.23		1,144,314.23	579,618.61		579,618.61
语料库				2,938,457.13		2,938,457.13
管理信息系统				3,892,589.16		3,892,589.16
其他	7,594,612.28	101,946.99	7,492,665.29	8,107,139.42	101,946.99	8,005,192.43
合计	317,099,563.81	101,946.99	316,997,616.82	289,365,222.11	101,946.99	289,263,275.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国大百科全书第三版项目	780,000,000.00	175,686,888.28	3,414,698.81			179,101,587.09	22.96	22.96				财政拨款
文艺、学术数据出版平台及应用系统	30,000,000.00	22,502,642.34	4,878,862.76			27,381,505.10	91.27	91.27				财政拨款
电子书包	257,753,500.00	17,386,950.42	2,833,167.65			20,220,118.07	7.84	7.84				自筹资金
中华古籍整理出版平台项目	19,081,862.91	17,448,709.66	1,987,962.22			19,436,671.88	101.86	101.86				财政拨款+自筹资金
OTO模式中版特色书店综合运营管理系统项目	18,000,000.00	9,978,887.88	669,278.61			10,648,166.49	59.16	59.16				财政拨款
词条库		7,106,554.86	1,783,281.91			8,889,836.77						自筹资金
银川房产	8,000,000.00		7,666,352.36			7,666,352.36	95.83	95.83				自筹资金

韬奋书店设备更新	52,000,000.00	2,155,298.94	7,855,337.42	3,202,657.57		6,807,978.79	19.25	19.25				财政拨款+自筹资金
中华诗词网改版	9,100,000.00	1,383,783.02	3,210,896.49			4,594,679.51	50.49	50.49				财政拨款+自筹资金
商务印书馆全媒体生产运营平台	80,000,000.00	1,765,129.33	3,308,389.11	1,012,312.52		4,061,205.92	6.34	6.34				财政拨款
商务社科年度报告(历史)发展平台	5,350,000.00	1,821,849.05	579,947.16			2,401,796.21	44.89	44.89				财政拨款
商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究	3,500,000.00	3,272,051.35	397,924.43			3,669,975.78	104.86	104.86				自筹资金
营销网点项目	20,000,000.00	6,889,359.00	411,773.20	3,852,737.20		3,448,395.00	110.59	110.59				自筹资金
新华联合物流中心	1,032,612,700.00	3,317,415.08	1,168,524.44	2,403,052.74		2,082,886.78	99.11	99.11				财政拨款+自筹资金
管理信息系统	6,900,000.00	3,892,589.16	236,981.14	4,129,570.30			59.85	100.00				自筹资金
精装联动线	6,980,000.00	43,362.38	5,965,811.98	6,009,174.36			86.09	100.00				自筹资金
语料库	7,500,000.00	2,938,457.13		2,938,457.13			39.18	100.00				财政拨款
合计	2,336,778,062.91	277,589,927.88	46,369,189.69	23,547,961.82		300,411,155.75	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	584,030,382.35			233,779,732.29	14,125,471.70	831,935,586.34
2. 本期增加金额				16,438,864.99	186,471.70	16,625,336.69
(1) 购置				4,855,695.52	115,471.70	4,971,167.22
(2) 内部研发				11,583,169.47	71,000.00	11,654,169.47
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	584,030,382.35			250,218,597.28	14,311,943.40	848,560,923.03
二、累计摊销						

1. 期初余额	91,939,983.40			74,229,878.37	13,684,366.55	179,854,228.32
2. 本期增加金额	8,175,239.87			15,337,882.98	140,266.70	23,653,389.55
(1) 计提	8,175,239.87			15,337,882.98	140,266.70	23,653,389.55
3. 本期减少金额				521,898.30		521,898.30
(1) 处置				521,898.30		521,898.30
4. 期末余额	100,115,223.27			89,045,863.05	13,824,633.25	202,985,719.57
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	483,915,159.08			161,172,734.23	487,310.15	645,575,203.46
2. 期初账面价值	492,090,398.95			159,549,853.92	441,105.15	652,081,358.02

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
人民东方(北京)书业有限公司	5,686,992.15					5,686,992.15
北京新华印刷有限公司	9,086,770.36					9,086,770.36
上海九久读书人文化实业有限公司	36,586,270.66					36,586,270.66
合计	51,360,033.17					51,360,033.17

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本集团收购上述公司后，其作为本公司之子公司分别独立运营，减值测试时将其分别视为一个资产组，根据其运营情况，测算资产组的未来现金流，按照合理的折现率折现计算其可收回金额。经测试后，商誉不存在减值情况。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
上海蓝桥创意园房租	33,862,833.95		1,209,380.89		32,653,453.06
红线外电源公共配套设施	8,509,529.87		147,564.12		8,361,965.75
装修费	6,876,315.73	1,129,684.48	1,700,280.59		6,305,719.62
电力工程	1,573,537.08		233,613.59		1,339,923.49
试听视频	16,726.86		2,493.18		14,233.68
立体车库阳光房制作款	186,676.95		23,831.10		162,845.85
其他		69,230.76	5,769.23		63,461.53
合计	51,025,620.44	1,198,915.24	3,322,932.70		48,901,602.98

其他说明：

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	206,955,268.90	49,650,155.10	193,252,135.36	45,562,051.54
内部交易未实现利润	6,067,740.62	1,440,342.51		
可抵扣亏损				
预提费用			69,433.96	17,358.49
合计	213,023,009.52	51,090,497.61	193,321,569.32	45,579,410.03

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	42,263,014.35	10,565,753.59	44,329,754.00	11,082,438.50
可供出售金融资产公允			165,221.05	41,305.26

价值变动				
合计	42,263,014.35	10,565,753.59	44,494,975.05	11,123,743.76

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,699,629.71	40,326,430.72
可抵扣亏损	114,191,752.75	98,296,117.93
合计	155,891,382.46	138,622,548.65

(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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	10,565,732.26	8,895,487.37	
2019年	3,172,334.26	3,404,478.86	
2020年	10,482,178.13	10,954,333.38	
2021年	33,424,562.97	35,133,616.02	
2022年	38,203,704.25	39,908,202.30	
2023年	18,343,240.88		
合计	114,191,752.75	98,296,117.93	/

其他说明:

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	11,920,655.98	30,968,833.04
信用借款		
委托贷款	251,701,581.02	221,701,581.02
合计	263,622,237.00	252,670,414.06

(1) 保证借款情况如下:

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年9月7日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同,取得借款3,730,114.26元。合同约定年利率为5.22%,到期日为2018

年9月7日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年11月10日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款2,190,541.72元。合同约定年利率为5.22%，到期日为2018年9月7日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2018年1月25日与中信银行上海分行签订借款合同，取得借款500万元。合同约定年利率为5.25%，到期日为2018年11月12日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之二级子公司北京中版联印刷物资有限公司于2017年12月7日与北京银行股份有限公司和平里支行签订借款合同，取得借款1,000,000.00元。合同约定年利率为5.22%，到期日为2018年12月7日。本公司为该项借款提供担保。

(2) 委托贷款情况如下：

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2016年10月31日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款8,141万元，期限为12个月，自2016年10月21日起至2017年10月20日止，合同约定年利率1.50%。2017年10月，三方签订《一般委托贷款展期协议》，委托贷款期限展期至2018年10月19日止。

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2016年10月31日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款1,962万元，期限为12个月，自2016年10月21日起至2017年10月20日止，合同约定年利率1.50%。2017年10月，三方签订《一般委托贷款展期协议》，委托贷款期限展期至2018年10月19日止。

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2016年11月17日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款1,332.16万元，期限为12个月，2016年11月17日起至2017年11月16日止，合同约定年利率1.50%。2017年10月，三方签订《一般委托贷款展期协议》，委托贷款期限展期至2018年11月15日止。

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2016年11月17日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款5,000万元，期限为12个月，2016年11月17日起至2017年11月16日止，合同约定年利率1.50%。2017年10月，三方签订《一般委托贷款展期协议》，委托贷款期限展期至2018年11月15日止。

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2016年12月23日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款5,735万元，期限为12个月，自2016年12月28日起至2017年12月27日止，合同约定年利率1.50%。2017年10月，三方签订《一般委托贷款展期协议》，委托贷款期限展期至2018年12月26日止。

根据中国出版集团公司和中国工商银行股份有限公司北京王府井支行于2018年6月14日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，并应本公司请求，中国工商银行股份有限公司北京王府

井支行同意接受中国出版集团公司的委托向本公司发放委托贷款。本公司取得委托贷款 3,000 万元，期限为 12 个月，自 2018 年 6 月 14 日起至 2019 年 6 月 13 日止，合同约定年利率 1.50%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	77,543,446.37	54,257,644.74
合计	77,543,446.37	54,257,644.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂估图书成本	842,602,184.59	735,694,074.26
应付印装费	229,147,333.14	210,391,430.08
应付纸张材料款	224,132,766.08	184,121,244.09
应付稿费版税	157,713,642.53	179,157,406.33
应付在建工程款项	100,216,318.98	144,287,867.30
图书采购款	73,253,682.89	52,138,505.60
应付储运费	11,405,001.55	10,246,502.93
其他	77,256,986.92	48,494,994.83
合计	1,715,727,916.68	1,564,532,025.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京城建集团有限责任公司	74,673,525.27	未结算
甘肃新天地文化发展有限公司	15,311,056.46	未结算
上海新多元教育图书有限公司	12,204,836.86	未结算

北京华联印刷有限公司	11,665,660.20	未结算
山东晨鸣纸业销售有限公司	11,517,825.44	未结算
合计	125,372,904.23	/

其他说明

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
图书销售款	273,341,260.22	198,451,968.09
期刊款	33,739,562.62	50,274,274.11
出版资助	135,515,011.85	129,580,929.90
其他	63,550,400.60	38,267,538.14
合计	506,146,235.29	416,574,710.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中华人民共和国民政部	4,827,226.43	未出书
绍兴县史志办公室	3,606,133.27	未出书
中共云南省委宣传部	3,492,452.84	未出书
中国艺术研究院	2,816,000.00	未出书
中国工艺美术协会	2,000,000.00	未出书
山西东辉煤焦化集团有限公司	2,000,000.00	未出书
合计	18,741,812.54	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	173,020,422.98	412,592,783.23	419,427,066.77	166,186,139.44
二、离职后福利-设定提存计划	4,105,878.93	56,672,675.15	59,111,127.59	1,667,426.49
三、辞退福利		523,378.26	517,209.09	6,169.17
四、一年内到期的其他福利	39,237,503.58		20,954,891.19	18,282,612.39
合计	216,363,805.49	469,788,836.64	500,010,294.64	186,142,347.49

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	119,735,493.99	318,511,390.35	322,818,833.41	115,428,050.93
二、职工福利费	4,800.00	14,280,966.22	14,275,206.22	10,560.00
三、社会保险费	5,569,519.33	29,712,804.22	31,788,155.99	3,494,167.56
其中: 医疗保险费	5,382,786.06	27,152,675.40	29,129,675.49	3,405,785.97
工伤保险费	54,841.81	703,350.28	726,435.81	31,756.28
生育保险费	131,891.46	1,856,778.54	1,932,044.69	56,625.31
四、住房公积金	7,766.00	27,254,730.60	27,196,492.40	66,004.20
五、工会经费和职工教育经费	46,787,186.81	9,991,231.75	10,637,698.84	46,140,719.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	915,656.85	12,841,660.09	12,710,679.91	1,046,637.03
合计	173,020,422.98	412,592,783.23	419,427,066.77	166,186,139.44

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	3,999,027.94	46,530,284.45	48,884,583.54	1,644,728.85
2、失业保险费	156,114.01	1,826,213.88	1,912,730.13	69,597.76
3、企业年金缴费	-49,263.02	8,316,176.82	8,313,813.92	-46,900.12
合计	4,105,878.93	56,672,675.15	59,111,127.59	1,667,426.49

其他说明:

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,718,712.86	34,209,406.34
消费税		
营业税		
企业所得税	21,162,672.23	40,078,755.89
个人所得税	4,300,445.96	19,425,542.48
城市维护建设税	715,703.15	2,290,002.16
教育费附加	589,993.62	1,695,259.95
房产税	195,614.71	421,705.50
其他税费	3,421,837.07	4,120,813.60
合计	38,104,979.60	102,241,485.92

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	15,876.63	46,575.82
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	15,876.63	46,575.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	160,380,000.00	195,136.06
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-子公司少数股东	837,054.12	941,918.06
合计	161,217,054.12	1,137,054.12

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	396,553,708.50	348,448,112.68
保证金	28,407,003.43	32,006,348.35
代扣代缴款	9,236,151.65	8,627,660.40
公共维修基金	11,936,138.78	9,232,654.21
党组织活动经费	7,674,548.39	5,768,824.55
其他	55,688,331.11	39,343,543.66
合计	509,495,881.86	443,427,143.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

中国出版集团有限公司	151,842,458.84	未结算
中国图书进出口西安公司	36,091,840.41	未结算
北京富恒房地产开发有限公司	19,777,973.33	未结算
宋云彬基金	13,206,332.48	未结算
中国出版对外贸易总公司	5,263,581.16	未结算
合计	226,182,186.22	/

其他说明

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	414,983,688.46	409,552,688.46
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	414,983,688.46	409,552,688.46

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	448,790,192.04	324,031,233.10
二、计入当期损益的设定受益成本	5,431,000.00	21,011,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		10,770,000.00
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	5,431,000.00	10,241,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		156,811,048.68
1. 精算利得(损失以“-”表示)		156,811,048.68
四、其他变动	-20,954,891.19	-53,063,089.74

1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-20,954,891.19	-53,063,089.74
五、期末余额	433,266,300.85	448,790,192.04

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	448,790,192.04	324,031,233.10
二、计入当期损益的设定受益成本	5,431,000.00	21,011,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		156,811,048.68
四、其他变动	-20,954,891.19	-53,063,089.74
五、期末余额	433,266,300.85	448,790,192.04

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

本集团向 2009 年 8 月 31 日改制时点离退休、内部退休以及享有资格的已故职工遗属等三类人员提供持续福利，三类人员设定受益计划净负债金额由精算机构韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认，并经各单位职工代表大会及社委会决议通过，该项费用于改制重组净资产中及职工权益保障金提取预留。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置经费	11,776,457.57			11,776,457.57	财政拨款
合计	11,776,457.57			11,776,457.57	/

49、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	3,847,100.00	3,847,100.00	预计的土地出让金
合计	3,847,100.00	3,847,100.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债具体信息，详见本附注十四。

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	797,909,563.94	92,909,633.67	64,680,857.13	826,138,340.48	
合计	797,909,563.94	92,909,633.67	64,680,857.13	826,138,340.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《中国大百科全书》(三版)	215,627,866.85	10,000,000.00	16,103,871.86		209,523,994.99	与收益/资产相关
中华大藏经续编	75,000,000.00				75,000,000.00	与收益相关
社科词条库	38,361,291.43				38,361,291.43	与收益相关
二十四史修订	33,000,000.00				33,000,000.00	与收益相关
文艺学术数字出版平台及应用系统	30,000,000.00			-	30,000,000.00	与资产相关
百年经典出版资源总库	27,994,829.92		1,413,724.23		26,581,105.69	与资产相关
台湾百科	25,000,000.00				25,000,000.00	与收益相关
中华古籍整理资源平台	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
中国数字出版产业网	18,778,741.72		1,815,423.24		16,963,318.48	与资产相关
OTO 模式中版特色书店运营管理系统	17,147,092.59		219,917.16		16,927,175.43	与资产相关
中华字库	13,912,588.96		2,785,066.62		11,127,522.34	与收益相关
商务百年出版资源数字化工程	13,151,071.80		792,397.80		12,358,674.00	与资产相关
龙泉司法档案选编	10,229,188.80		296,039.76		9,933,149.04	与收益相关
出版发行基地建设补助	10,012,447.48		835,081.11		9,177,366.37	与资产相关
国学书店	10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
汉长安城未央宫骨签	8,900,000.00				8,900,000.00	与收益相关
百科宣传文化项目	7,350,000.00	2,000,000.00	108,170.64		9,241,829.36	与收益/资产相关
中版 IP 产业开发项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与收益相关
《中印文化交流百科全书》	6,184,252.30		17,832.00		6,166,420.30	与收益相关
中国品牌辞书海外传播工程	5,810,000.00				5,810,000.00	与收益相关
中国百年音乐典藏	5,504,265.32				5,504,265.32	与收益相关
商务社科年度报告(历	5,120,000.00				5,120,000.00	与资产相关

史) 发展平台						
当代翻译补助工程项目	4,716,981.00				4,716,981.00	与收益相关
海外中医珍善本古籍丛刊	4,371,473.42				4,371,473.42	与收益相关
全球华语大词典	4,328,831.94	-	-		4,328,831.94	与收益相关
丝路书香工程	4,128,132.07				4,128,132.07	与收益相关
中华书局民国时期八大期刊全文数据库	4,090,000.00				4,090,000.00	与资产相关
国家音乐产业优秀示范项目奖励	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
民国线装图书总目	3,460,000.00				3,460,000.00	与收益相关
《龙泉司法档案选编(第三、四、五辑)》	3,450,000.00				3,450,000.00	与收益相关
中俄关系历史档案文件集: 1653~1965	3,370,000.00	-	-		3,370,000.00	与收益相关
中央档案馆藏日本侵华战犯自供汇编	2,581,985.43		10,737.29		2,571,248.14	与收益相关
中国数字广告互动应用库项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益/资产相关
2013 年文化宣传专项资金	2,406,373.07		203,200.00		2,203,173.07	与收益相关
中国地理百科丛书第二辑	2,240,000.00				2,240,000.00	与收益相关
面向机构的移动互联网阅读服务平台	1,943,303.73		108,499.98		1,834,803.75	与资产相关
“走出去”项目资助	1,894,569.52	620,000.00	703,119.99		1,811,449.53	与收益相关
历史资源数字化采集与 POD 出版项	1,820,000.00	-	-		1,820,000.00	与资产相关
人才开发与培养计划	1,615,251.68		419,550.44		1,195,701.24	与收益相关
中华学术外译项目	1,250,000.00				1,250,000.00	与收益相关
近代蒙古文献大系(近现代史)	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
《小说月报》全文检索数据库	1,010,000.00	-	-		1,010,000.00	与资产相关
中国图书对外推广项目资助	1,232,830.15				1,232,830.15	与收益相关
集团宣传文化发展专项资金	1,206,573.34		188,156.28		1,018,417.06	与收益相关
文创资金	3,643,050.00		134,100.00		3,508,950.00	与资产相关
商务印书馆跨地区发展项目	5,200,000.00	-	-		5,200,000.00	与收益相关
中国总书目(民国时期总书目第一期 10 卷)	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
《中印经典互译》	4,850,000.00	2,130,000.00			6,980,000.00	与收益相关
散失海外中国古籍总目(第 1 期 10 卷)	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
你-《丝绸之路经济带-新疆与中亚研究丛书》	1,530,000.00				1,530,000.00	与收益相关
全国哲学社会科学规划	7,061,500.00	-	-		7,061,500.00	与收益相关

办公室						
中国出版集团信息管理平台与网络安全建设	1,500,000.00	-	-		1,500,000.00	与资产相关
数字传媒 APP 营销服务系统级丛书项目	1,391,259.44		100,000.02		1,291,259.42	与资产相关
《人大工作通》数据库项目	1,300,000.00				1,300,000.00	与收益有关
东方出版中心旅行数字复合出版系统	1,257,281.60		72,815.52		1,184,466.08	与收益相关
中版传媒数字资源建设及管理信息系统	1,255,627.05		123,504.30		1,132,122.75	与资产相关
移动数字出版产品建设推广	1,868,952.81		41,467.86		1,827,484.95	与收益相关
中国美术资源全媒体发行平台	1,924,999.94		25,000.02		1,899,999.92	与资产相关
东方出版中心数字影像出版拓展工程重点支撑项目	1,943,573.55		237,044.10		1,706,529.45	与收益相关
中国南海史料文献集	2,600,000.00				2,600,000.00	与收益相关
中国方言文化典藏 (EP 同步版)	3,390,000.00				3,390,000.00	与收益相关
数字化精品内容综合运营重点实验室		8,000,000.00			8,000,000.00	与收益相关
新时代大俄汉词典		1,810,000.00			1,810,000.00	与收益相关
中国濒危语言至 (EP 同步版)		1,260,000.00			1,260,000.00	与收益相关
中国特色社会主义根本制度-人大制度纪实		1,130,000.00			1,130,000.00	与收益有关
国家出版基金《明文海》首拨款经费		2,480,000.00			2,480,000.00	与收益相关
出版经费		17,908,700.00	15,826,700.00		2,082,000.00	与收益相关
中国历代瓦当图录考释		1,820,000.00			1,820,000.00	与收益相关
出土战国文献字词集释		4,260,000.00			4,260,000.00	与收益相关
联合国欧洲办事处图书馆藏李顿调查团档案		2,150,000.00			2,150,000.00	与收益相关
民国时期出版物总目录. 民国报纸总目		2,670,000.00			2,670,000.00	与收益相关
2018 产品走出去推进项目		3,280,000.00	286,144.47		2,993,855.53	与收益相关
2018 年人才开发与培养计划		3,750,000.00			3,750,000.00	与收益相关
2018 年中版好书百店千柜		2,510,000.00	529,150.47		1,980,849.53	与收益相关
2018 年重大出版宣传推广		17,310,000.00	6,263,406.34		11,046,593.66	与收益相关
其他	90,843,377.03	7,820,933.67	15,020,735.63		83,643,575.07	与资产相关/ 与收益相关
合计	797,909,563.94	92,909,633.67	64,680,857.13		826,138,340.48	

其他说明：

适用 不适用**51、其他非流动负债**适用 不适用**52、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,822,500,000.00						1,822,500,000.00

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,553,459,254.37			1,553,459,254.37
其他资本公积	-386,253,014.70			-386,253,014.70
合计	1,167,206,239.67			1,167,206,239.67

54、库存股适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

						东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-80,440,048.68	4,700,000.00			4,700,000.00		-75,740,048.68
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-80,440,048.68	4,700,000.00			4,700,000.00		-75,740,048.68
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-234,509.57	-1,294,466.40	1,579,988.52	41,305.26	-2,915,760.18		-3,150,269.75
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-234,509.57	-1,294,466.40	1,579,988.52	41,305.26	-2,915,760.18		-3,150,269.75
其他综合收益合计	-80,674,558.25	3,405,533.60	1,579,988.52	41,305.26	1,784,239.82		-78,890,318.43

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,901,335.01			85,901,335.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,901,335.01			85,901,335.01

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,734,440,721.07	2,307,191,924.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,734,440,721.07	2,307,191,924.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,541,854.41	38,677,459.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	160,380,000.00	87,086,506.04

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,660,602,575.48	2,258,782,878.79

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,952,796,485.83	1,343,440,801.46	1,674,404,278.04	1,180,941,070.33
其他业务	94,845,648.20	38,266,716.14	53,199,714.62	11,973,798.81
合计	2,047,642,134.03	1,381,707,517.60	1,727,603,992.66	1,192,914,869.14

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,330,748.61	2,494,241.24
教育费附加	552,912.27	1,065,512.35
资源税		
房产税	8,530,363.55	8,647,802.03
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
文化事业建设费	1,086,028.12	622,519.03
地方教育费附加	368,861.15	698,364.99
河道管理费		2,100.22
其他税费	1,560,630.29	1,689,348.38
合计	13,429,543.99	15,219,888.24

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,970,926.00	67,745,024.30
运费及包装费	37,783,832.51	30,208,975.05
宣传及销售服务费	29,286,041.18	28,010,809.59
仓储费	5,582,619.80	7,427,541.71
折旧费	7,645,598.67	7,048,440.81
租赁费	6,298,750.29	5,566,340.07

劳务费	6,125,831.21	4,551,863.75
差旅费	3,766,872.25	3,072,936.18
办公费	1,774,682.30	2,460,581.60
水电费	2,336,762.00	2,270,734.20
参展费	2,794,436.49	2,063,445.12
样书赠阅	3,135,211.81	1,914,616.80
业务招待费	2,171,848.64	1,305,808.69
车辆费	1,238,570.64	1,001,130.77
其他	10,593,238.16	4,981,578.61
合计	197,505,221.95	169,629,827.25

其他说明：

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	211,664,476.95	220,366,800.01
折旧费	21,412,607.70	22,010,711.41
累计摊销费	19,986,871.14	17,477,202.29
租赁费	18,824,665.00	15,684,132.08
劳务费	15,742,489.79	11,831,057.17
办公费	5,707,218.75	8,321,328.48
物业费	6,530,003.68	5,501,457.63
差旅费	4,147,396.34	4,224,674.44
车辆费	4,107,535.68	3,856,024.38
咨询审计费	3,616,006.60	3,854,254.65
水电费	2,692,343.85	2,702,746.52
会议费	2,042,966.41	2,534,919.21
业务招待费	1,789,760.74	2,016,726.38
通讯费	1,875,658.61	1,955,820.69
诉讼费	1,603,568.69	1,677,682.54
其他	32,887,502.68	30,292,845.94
合计	354,631,072.61	354,308,383.82

62、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,797,810.15	2,430,779.81
减：利息收入	-11,841,302.38	-3,533,357.78
加：汇兑损失	-71,964.42	15,601.59
加：其他支出	578,474.35	778,089.39
加：三类人员精算福利支出	5,431,000.00	4,605,000.00
合计	-3,105,982.30	4,296,113.01

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,126,667.06	6,490,014.99
二、存货跌价损失	85,801,413.99	75,394,050.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	92,928,081.05	81,884,065.84

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-322,391.36	-672,090.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,677,052.09	36,987,578.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,486,240.37	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	15,840,901.10	36,315,487.70

66、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物	517.71	-176,200.12

资产及无形资产而产生的处置利得或损失		
合计	517.71	-176,200.12

其他说明：

适用 不适用

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还款	19,767,917.19	30,498,684.92
宣传文化发展专项资金	23,672,890.13	14,051,721.02
文化产业发展专项资金	9,306,796.13	9,945,958.72
国家出版基金	5,717,466.75	20,788,206.53
其他	6,162,100.52	17,844,588.30
合计	64,627,170.72	93,129,159.49

其他说明：

适用 不适用

68、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
固定资产毁损报废利得	3,563.58		3,563.58
盘盈利得	8,394.00	1,858.73	8,394.00
无法支付的应付款项	2,056,832.39		2,056,832.39
搬迁补偿收入		433,816.98	
其他	3,149,374.39	6,004,834.00	3,149,374.39
合计	5,218,164.36	6,440,509.71	5,218,164.36

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**69、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,523,997.10	154,155.73	1,523,997.10
诉讼赔偿		2,699,118.22	
盘亏损失	1,702.57		1,702.57
拆迁支出改为非流动资产毁损报废	416,628.47		416,628.47
其他	1,067,309.45	1,494,335.21	1,067,309.45
合计	3,009,637.59	4,347,609.16	3,009,637.59

70、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,203,509.06	17,480,487.33
递延所得税费用	-6,069,077.75	-3,975,237.07
合计	8,134,431.31	13,505,250.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	93,223,795.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,305,948.86
子公司适用不同税率的影响	-27,913,352.73
调整以前期间所得税的影响	-87,115.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,622,840.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-966,061.11

的影响	
本期末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	12,395,152.71
税法允许扣除的项目的影响	-222,982.14
所得税费用	8,134,431.31

其他说明：

适用 不适用

71、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	108,802,994.43	44,080,807.10
政府补贴及其他拨款	80,749,741.17	65,034,575.11
利息收入	11,841,349.13	3,533,357.78
保证金	5,513,703.75	3,457,481.36
其他	28,209,922.81	17,423,755.02
合计	235,117,711.29	133,529,976.37

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	39,876,759.68	42,646,329.32
管理费用	87,026,070.98	89,636,681.39
销售费用	107,891,117.20	89,814,602.50
保证金	2,602,065.81	992,326.66
财务手续费支出	1,089,217.28	499,813.76
其他	26,154,217.06	17,769,129.16
合计	264,639,448.01	241,358,882.79

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到项目补助		12,120,000.00
合计		12,120,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金池手续费及税费	30,333.33	276,489.13
合计	30,333.33	276,489.13

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,089,364.12	27,206,942.72
加：资产减值准备	92,928,081.05	81,884,065.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,353,915.84	40,790,205.66
无形资产摊销	23,653,389.55	15,720,985.83
长期待摊费用摊销	3,322,932.70	3,128,255.52
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）	343,425.71	176,200.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	69,121.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,797,810.15	2,715,170.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,840,901.10	-36,315,487.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,511,087.58	-3,449,694.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-557,990.17	-525,542.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-456,199,538.66	-429,615,774.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,443,812.98	-118,354,444.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	269,423,768.17	171,534,944.92
其他	-9,862,528.41	-34,197,172.99
经营活动产生的现金流量净额	-129,434,050.14	-279,301,344.79
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	949,532,785.78	1,133,555,261.69
减: 现金的期初余额	4,750,483,104.82	3,324,703,415.13
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	-3,800,950,319.04	-2,191,148,153.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	949,532,785.78	4,750,483,104.82
其中: 库存现金	1,054,032.94	923,069.01
可随时用于支付的银行存款	945,368,400.66	4,748,092,458.48
可随时用于支付的其他货币资金	3,110,352.18	1,467,577.33
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	949,532,785.78	4,750,483,104.82
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	36,350,152.66	因诉讼被执行财产保全资金、票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	36,350,152.66	/

76、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

适用 不适用

(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

77、 套期

适用 不适用

78、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还款	19,767,917.19	其他收益	19,767,917.19
宣传文化发展专项资金	23,672,890.13	其他收益	23,672,890.13
文化产业发展专项资金	9,306,796.13	其他收益	9,306,796.13
国家出版基金	5,717,466.75	其他收益	5,717,466.75
其他	6,162,100.52	其他收益	6,162,100.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司本期新成立公司情况如下：

公司名称	以下简称	级次	注册地	注册资本（元）	成立日期	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
中版云教育科技（北京）有限公司	中版云教育	3	北京	3,500,000.00	2018/1/22	科学研究和技术服务业	51.00	51.00
云南尚书阁教育装备有限公司	尚书阁	3	云南	10,500,000.00	2018/1/31	批发和零售业	100.00	100.00
上杭昆仑传媒有限公司	上杭昆仑	4	福建	500,000.00	2018/5/28	广播、电视、电影和影视录音制作业	51.00	51.00
中版国教教育科技（北京）有限公司	中版国教	3	北京	300,000.00	2018/4/11	科技推广和应用服务业	100.00	100.00

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
二级子公司:						
人民文学出版社有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
商务印书馆有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
生活·读书·新知三联书店有限公司	北京	北京	图书出版发行出版	100		其他
人民音乐出版社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
中国大百科全书出版社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
中国美术出版总社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
现代出版社有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
世界图书出版有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
中华书局有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
东方出版中心有限公司	上海	上海	图书出版	100		其他
现代教育出版社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
《中国图书商报》社有限公司	北京	北京	报纸出版	100		其他
中国民主法制出版社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
中版教材有限公司	北京	北京	图书批发、教材推广	100		其他
中版集团数字传媒有限公司	北京	北京	网络图书、出版发行	100		其他
北京中版联印刷物资有限公司	北京	北京	物资贸易	90		其他
北京中新联科技股份有限公司	北京	北京	音像制品生产	74		其他
新华联合发行有限公司	北京	北京	图书发行	37		其他
中版国际传媒有限公司	北京	北京	版权代理	100		其他
华文出版社有限公司	北京	北京	图书出版发行	100		其他
北京新华印刷有	北京	北京	出版物印	51		非同一控制

限公司			刷、装订			下的企业合并
中版文化传播(北京)有限公司	北京	北京	文化艺术交流、策划、设计等	100		投资设立
中译出版社有限公司	北京	北京	出版发行	100		其他
重要三级子公司:						
人民美术出版社有限公司	北京	北京	图书出版	100		其他
世界图书出版西安有限公司	西安	西安	购国外期刊版权	100		其他
世界图书出版上海有限公司	上海	上海	图书、期刊销售	100		其他

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:

本公司虽持有新华联合发行有限公司(以下简称新华联合)37%股权,但能够决定新华联合的经营计划和投资方案,能够控制新华联合的日常经营活动,聘任新华联合董事会多数成员,并可任命关键管理人员,能够对新华联合实施控制,故纳入合并范围。

除中译出版社有限公司系由原子公司中国对外翻译出版社有限公司分立新设外,其余以其他方式取得的子公司系由本公司控股股东中国出版集团公司于本公司成立时投入。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中版联印刷物资有限公司	10.00%	149,426.65		3,963,557.79
北京中新联科技股份有限公司	26.005%	-1,238,563.69		5,101,119.14
新华联合发行有限公司	63.00%	-288,815.21		621,061,715.71
北京新华印刷有限公司	49.00%	628,241.80		168,316,091.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中版联印刷物资有限公司	365,424,598.02	640,467.91	366,065,065.93	326,372,497.60	56,990.40	326,429,488.00	359,595,587.04	702,273.34	360,297,860.38	322,080,561.78	75,987.20	322,156,548.98
北京中新联科技股份有限公司	21,753,929.56	16,965,766.31	38,719,695.87	18,982,674.45	121,104.72	19,103,779.17	22,913,375.85	18,553,268.80	41,466,644.65	16,965,332.35	122,605.02	17,087,937.37
新华联合发行有限公司	88,813,203.73	1,064,229,332.89	1,153,042,536.62	158,052,923.09	9,177,366.37	167,230,289.46	154,692,866.09	1,079,184,345.86	1,233,877,211.95	237,594,080.47	10,012,447.48	247,606,527.95
北京新华印刷有限公司	223,379,980.50	202,240,614.59	425,620,595.09	75,187,915.64	6,930,451.59	82,118,367.23	233,848,571.74	197,128,881.46	430,977,453.20	81,513,032.67	7,244,318.79	88,757,351.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中版联印刷物资有限公司	385,793,419.47	1,494,266.53	1,494,266.53	22,445,444.95	926,213,522.40	7,976,785.81	7,976,785.81	-21,110,519.79
北京中新联科技股份有限公司	17,216,757.06	-4,762,790.58	-4,762,790.58	220,546.40	32,820,740.06	-7,836,478.70	-7,836,478.70	54,989.17
新华联合发行有限公司	50,983,825.07	-458,436.84	-458,436.84	24,250,421.99	82,963,006.79	-14,802,882.35	-14,802,882.35	12,769,607.17
北京新华印刷有限公司	188,833,928.36	1,282,126.12	1,282,126.12	-5,389,033.24	297,694,826.94	2,423,164.16	2,423,164.16	-71,957.79

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	3,209,487.84	3,049,897.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	159,590.69	108,608.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	159,590.69	108,608.88
联营企业:		
投资账面价值合计	3,624,083.88	4,106,065.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-481,982.05	-1,214,696.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-481,982.05	-1,214,696.54

(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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**1) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2018年6月30日，本集团的带息债务

全部为人民币固定利率借款合同，金额为263,622,237.00元。截至2017年12月31日，本集团的带息债务全部为人民币固定利率借款合同，金额为252,670,414.06元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售图书、期刊等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保重大销售客户具有良好的信用记录，本公司无重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

(2) 折现率风险敏感性分析

本集团向2009年8月31日改制时点离退休、内部退休以及享有资格的已故职工遗属等三类人员提供持续福利，截至改制基准日2009年8月31日的三类人员设定受益计划净负债金额

已由精算机构韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认，并经各单位职工代表大会及社委会决议通过，该项费用于改制重组净资产中及职工权益保障金提取预留，详见本附注五。每年末改制基准日三类人员设定受益计划净负债金额由韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认。精算结果主要影响因素有折现率、费用增长率、死亡率等。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	5,603,073.28			5,603,073.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,603,073.28			5,603,073.28
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	5,603,073.28			5,603,073.28
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益				

的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目是以资产负债表日股票市场收盘价格作为公允价值作价依据。

3、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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
中国出版集团公司	北京	图书出版发行, 经营管理下属企业股权	114, 235. 36	76. 05	76. 05

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

单位: 万元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国出版集团公司	114, 235. 36			114, 235. 36

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额 (元)	年初余额 (元)	年末比例	年初比例
中国出版集团公司	1, 385, 957, 098. 00	1, 385, 957, 098. 00	76. 05	76. 05

本企业最终控制方是中国出版集团公司

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉京楚文都文化传播有限公司	合营企业
国投中艺(北京)国际传媒投资有限公司	联营企业
北京荣宝燕泰印务有限公司	联营企业
邳架轩涵芬楼(北京)文化创意发展有限公司	联营企业
北京荣宝虹宇文化传播有限公司	联营企业
北京中图通文化咨询有限公司	联营企业
涵芬楼(上海)文化创意发展有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京建宏印刷有限公司	股东的子公司
北京新华文博物业管理有限公司	股东的子公司

中版（北京）科贸有限公司	股东的子公司
上海竟成印务有限公司	股东的子公司
上海中版图书有限公司	股东的子公司
新华国采教育网络科技有限责任公司	股东的子公司
新华互联电子商务有限责任公司	股东的子公司
中国出版对外贸易总公司	股东的子公司
中国图书进出口（集团）大连有限公司	股东的子公司
中国图书进出口广州公司	股东的子公司
中国图书进出口上海公司	股东的子公司
中国图书进出口深圳公司	股东的子公司
中国图书进出口西安公司	股东的子公司
中译语通科技股份有限公司	股东的子公司
北京中版置业有限公司	股东的子公司
荣宝斋	股东的子公司
陕西辉煌旅游文化产业有限公司	股东的子公司
上海东方维京文化发展有限公司	股东的子公司
上海东昊物业管理有限公司	股东的子公司
上海中版翻译有限公司	股东的子公司
新华书店总店	股东的子公司
研究出版社	股东的子公司
中国出版集团公司	股东的子公司
中国对外翻译有限公司	股东的子公司
中国图书进出口（集团）总公司	股东的子公司
中华书局古籍印刷厂	股东的子公司
王涛	其他
李岩	其他
孙月沐	其他
吴溪	其他
彭兰	其他
金元浦	其他
乔先彪	其他
赵东	其他
刘禹	其他

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京建宏印刷有限公司	采购商品	5,231.13	
北京荣宝燕泰印务有限公司	接受劳务/接受劳务	452,811.97	3,725.62
北京新华文博物业管理有限公司	接受劳务	148,584.90	681,785.18
荣宝斋	接受劳务	9,433.96	
上海东昊物业管理有限公司	接受劳务	534,747.59	505,539.11
新华书店总店	接受劳务	75,471.70	
研究出版社	接受劳务	94,339.62	14,439.44
中版（北京）科贸有限公司	接受劳务	254,545.64	
中国出版对外贸易总公司	采购商品	2,699,218.53	67,500.00
中国图书进出口（集团）总公司	接受劳务	1,124,249.81	189,391.20
中国图书进出口上海公司	接受劳务	994,427.00	
中译语通科技股份有限公司	接受劳务	19,698.11	
中国图书进出口西安公司	接受劳务		1,446,653.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京建宏印刷有限公司	销售商品	181,081.08	
荣宝斋	销售商品	519,114.01	536,881.71
新华国采教育网络科技有限责任公司	提供劳务	165,186.13	1,659,213.08
中国出版对外贸易总公司	销售商品	9,388.27	
中国出版集团公司	销售商品/提供劳务	178,935.85	1,174,061.03
中国图书进出口（集团）总公司	销售商品	137,990.73	454,546.68
中国图书进出口上海公司	销售商品	2,300.91	731,065.15
上海东方维京文化发展有限公司	提供劳务		215,398.01
上海东昊物业管理有限公司	提供劳务		117,714.28
新华书店总店	提供劳务		145,049.00
中译语通科技（北京）有限公司	提供劳务		108,429.00
北京荣宝电子出版有限公司	提供劳务		5,660.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

根据中国出版集团公司与中华书局有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司中华书局有限公司代中国出版集团公司处理北京西城区琉璃厂西街 19 号、北京市大兴区黄村镇永华南里 1 号楼、北京市丰台区太平桥西里 38 号精品书店部分房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

根据中国出版集团公司与本公司之子公司商务印书馆有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司商务印书馆有限公司代中国出版集团公司处理北京市东城区王府井大街 36 号、北京市宣武区琉璃厂西街 51 号部分房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

根据中国出版集团公司与本公司之子公司生活·读书·新知三联书店有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司生活·读书·新知三联书店有限公司代中国出版集团公司处理北京市东城区美术馆 22 号部分房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

根据中国出版集团公司与本公司之子公司东方出版中心有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司东方出版中心有限公司代中国出版集团公司处理上海市长宁区仙霞路 321 号、335 号部分房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

根据中国出版集团公司与人民美术出版社有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司人民美术出版社有限公司代中国出版集团公司处理北京市西城区琉璃厂西街 4 号、北京市东城区东堂子胡同 57、59 号等房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

根据中国出版集团公司与人民音乐出版社有限公司签订的《房屋委托租赁协议》，本公司之子公司人民音乐出版社有限公司代中国出版集团公司处理北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号等房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海中版图书有限公司	房屋建筑物	434,034.29	651,051.43
北京荣宝燕泰印务有限公司	房屋建筑物	142,857.14	142,857.15
中国图书进出口(集团)总公司	房屋建筑物	5,790,719.35	5,438,952.25
上海东昊物业管理有限公司	房屋建筑物	117,714.28	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
中国出版集团公司	房屋建筑物	1,126,860.00	1,126,860.00

中国出版集团公司	房屋建筑物	0.00	14,934.16
中国出版集团公司	房屋建筑物	2,746,893.50	2,746,893.50
中国出版集团公司	房屋建筑物	0.00	50,000.00
中国出版集团公司	房屋建筑物	2,200,357.00	2,200,357.00
中国出版集团公司	房屋建筑物	0.00	2,362,449.50
中国出版集团公司	房屋建筑物	196,992.12	196,992.12
中国出版集团公司	房屋建筑物	439,041.73	439,041.73
上海竞成印务有限公司	房屋建筑物	585,644.66	585,644.70
上海竞成印务有限公司	房屋建筑物	165,594.88	165,594.88
上海竞成印务有限公司	房屋建筑物	266,869.26	266,869.26
上海竞成印务有限公司	房屋建筑物	191,278.08	191,278.08
中国出版对外贸易总公司	房屋建筑物	104,761.90	67,500.00
中国对外翻译出版有限公司	房屋建筑物	846,800.04	667,522.52

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京中版联印刷物资有限公司	1,000,000.00	2017-12-7	2018-12-7	否
北京中版联印刷物资有限公司	100,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	否
北京中版联印刷物资有限公司	30,000,000.00	2017-7-12	2019-7-11	否
北京新华印刷有限公司	50,000,000.00	2017-3-31	2018-3-30	是
北京新华印刷有限公司	20,000,000.00	2017-2-10	2018-2-10	是
上海九久读书人文化实业有限公司	10,000,000.00	2017-5-24	2018-5-23	是
上海九久读书人文化实业有限公司	2,190,541.72	2017-11-15	2018-9-7	否
上海九久读书人文化实业有限公司	2,902,203.58	2017-4-27	2018-4-27	是
上海九久读书人文化实业有限公司	7,000,000.00	2017-5-11	2018-5-11	是
上海九久读书人文化实业有限公司	5,000,000.00	2018-1-31	2018-11-12	否
上海九久读书人文化实业有限公司	4,145,973.48	2017-6-28	2018-6-22	是
上海九久读书人文化实业有限公司	3,730,114.26	2017-11-15	2018-9-7	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国出版集团公司	81,410,000.00	2016/10/21	2018/10/19	1.50%
中国出版集团公司	19,620,000.00	2016/10/21	2018/10/19	1.50%
中国出版集团公司	13,321,581.02	2016/11/17	2018/11/15	1.50%
中国出版集团公司	50,000,000.00	2016/11/17	2018/11/15	1.50%
中国出版集团公司	57,350,000.00	2016/12/28	2018/12/26	1.50%
中国出版集团公司	30,000,000.00	2018/6/14	2019/6/13	1.50%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,181,669.00	1,255,079.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	北京建宏印刷有限公司	201,721.00			
应收账款	北京荣宝燕泰印务有限公司	150,000.00			
应收账款	荣宝斋	1,069,515.91	3,400.00	1,915,715.46	3,400.00
应收账款	研究出版社	534,956.48		841,671.58	
应收账款	中国图书进出口上海公司	573.30		1,287.00	
应收账款	中国图书进出口(集团)总公司			1,209,437.46	
应收账款	中国出版对外贸易总公司			156,220.34	
应收账款	新华书店总店	56,596.51	56,596.51	56,596.51	56,596.51

应收账款	中国图书进出口广州公司			3,844.50	192.23
其他应收款	中国图书进出口西安公司	100,000.00			
其他应收款	北京中图通文化咨询有限公司	180,608.86	180,608.86	180,608.86	180,608.86
预付款项	中国出版集团公司	195,030,520.00		195,030,520.00	
预付款项	中国图书进出口(集团)总公司	6,625.15		28,880.33	
预付账款	中国对外翻译有限公司			578,074.50	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京荣宝燕泰印务有限公司	476,281.34	210,371.34
应付账款	北京中版置业有限公司	2,309,708.74	2,309,708.74
应付账款	陕西辉煌旅游文化产业有限公司	173,523.00	173,523.00
应付账款	研究出版社	337,557.73	
应付账款	中国出版对外贸易总公司	195,197.96	
应付账款	中国图书进出口上海公司	3,467,657.03	
应付账款	中国图书进出口西安公司	1,953,296.31	1,987,288.31
应付账款	上海竟成印务有限公司	3,284,770.79	3,284,770.79
应付账款	中国图书进出口(集团)总公司		118,336.78
应付账款	中国对外翻译有限公司		41,095.55
其他应付款	中国对外翻译有限公司	23,880.95	
其他应付款	中国图书进出口(集团)总公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	中国出版集团公司	151,842,458.84	124,223,398.76
其他应付款	新华互联电子商务有限责任公司	5,716,037.58	7,414,150.81
其他应付款	中国图书进出口西安公司	36,091,840.41	36,091,840.41
其他应付款	中国出版对外贸易总公司	5,263,581.16	5,263,581.16

其他应付款	中国图书进出口广州公司	1,058,395.60	1,058,395.60
其他应付款	中国图书进出口上海公司	3,467,657.03	2,381,504.47
其他应付款	中华书局古籍印刷厂	597,195.83	597,195.83
预收款项	中国出版集团公司	558,694.40	358,694.40
预收款项	中国图书进出口(集团)总公司	2,472,239.52	2,966,712.86
预收款项	中国对外翻译有限公司		32,743.36
应付股利	中国出版集团公司	122,159,360.68	195,136.06
应付股利	其他少数股东	39,057,693.44	941,918.06

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1. 相关资产未办理土地出让手续事项

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司之子公司人民美术出版社有限公司(以下简称人美社)及中国美术出版总社有限公司(以下简称中美社)持有的东城区东四北大街 390 号和朝阳区安华里 504 号房产对应的土地使用权为划拨用地, 中美社及人美社准备办理土地出让手续, 并根据北京新兴宏基土地评估有限责任公司对土地出让金的估价确认预计负债 3,847,100.00 元。

2. 力度广告诉讼事项

2017 年 3 月 7 日，力度国际文化传媒集团有限公司（后简称“力度公司”）以本公司之子公司生活·读书·新知三联书店有限公司（后简称“三联书店”）违反双方于 2016 年 10 月 10 日签订的《力度国际文化传媒集团有限公司独家代理经营〈三联生活周刊〉全媒体广告协议书》（以下简称“《2016 年度广告代理协议》”）为由，向北京市朝阳区人民法院（后简称“朝阳法院”）提起诉讼。案件号为“（2017）京 0105 民初 19472 号”，力度公司在该案中全部诉讼请求为：

（1）请求根据《2016 年度广告代理协议》约定判决三联书店向力度公司支付违约金 600 万元（人民币，下同）；（2）请求判决三联书店支付该案全部诉讼费用、律师费 20 万元、公证费 26,499 元、差旅费等合理费用。

2017 年 3 月 8 日，三联书店以力度公司违反双方签订的《2015 年度广告代理协议》、《2016 年度广告代理协议》及一系列补充协议、后续结算协议为由，向朝阳法院提起诉讼。北京市朝阳区人民法院根据三联书店提交的民事起诉状，受理了三联书店与力度公司的合同纠纷案，案件号分别为“（2017）京 0105 民初 19479 号”“（2017）京 0105 民初 19480 号”。

针对“（2017）京 0105 民初 19479 号”案件，三联书店的诉讼请求为：（1）请求判决力度公司向三联书店支付广告代理费 1,000 万元；（2）请求判决力度公司向三联书店支付因延迟支付广告代理费造成的资金占用损失，暂计至 2017 年 3 月 31 日为 39.35 万元；（3）请求判决力度公司承担该案全部诉讼费用。

针对“（2017）京 0105 民初 19480 号”案件，三联书店的诉讼请求为：（1）请求法院判决力度公司向三联书店支付广告代理费 6,300 万元；（2）请求法院判决力度公司向三联书店赔偿因迟延支付广告代理费所造成的损失，直至力度公司实际支付广告代理费之日，暂计至 2017 年 3 月 31 日为 804.83 万元；（3）请求判决力度公司向三联书店支付因本案支出的律师费 132 万元；（4）请求力度公司承担本案全部诉讼费用；

2017 年 4 月 27 日，力度公司以三联书店应向其支付因违约擅自刊载的广告所折算的广告代理费为由，向朝阳法院提起反诉。力度公司在该案中的全部反诉请求为：（1）请求判令三联书店向力度公司支付广告代理费 286.50 万元；（2）请求判令三联书店承担本案的全部诉讼费、律师费 60 万元等合理费用。

上述“（2017）京 0105 民初 19479 号”已经一审判决，三联书店胜诉，虽力度公司上诉，但经终审法院调解，当事双方与 2018 年 3 月 15 日达成和解，力度公司同意于 2018 年 5 月 15 日前支付三联公司广告代理费 1,000 万元。截至本财务报告报出日，三联书店已收到力度公司支付的该款项。

上述“（2017）京 0105 民初 19472 号”已经一审判决，三联书店败诉，三联书店被判决支付力度公司违约金 600.00 万元，律师费 20.00 万元，公证费 1.30 万元。三联书店不服该判决，于 2018 年 5 月 9 日向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提起上诉。尚未判决。

截至本公司财务报告报出日，主审法院尚未对“（2017）京 0105 民初 19480 号”案件，2018 年 6 月 21 日，朝阳法院对该案又组织进行了开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换并交叉进行了部分法庭调查及法庭辩论。尚未判决。

截至 2018 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他需披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 5 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 5 个报告分部，分别为出版分部、发行分部、物资分部、印刷分部、其他分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出版分部	发行分部	物资分部	印刷分部	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,422,519,421.28	133,183,826.50	481,193,223.91	116,038,116.08	176,848,934.97	282,141,388.71	2,047,642,134.03
二、营业成本	896,744,589.09	80,212,134.77	472,426,953.64	104,882,596.90	106,418,796.89	278,977,553.69	1,381,707,517.60
三、利润总额	98,823,761.12	-4,152,590.17	2,521,833.48	1,362,655.43	-4,912,366.19	419,498.24	93,223,795.43
四、所得税费用	-354,159.73	7,104,074.00	1,027,566.95	80,529.31	276,420.78		8,134,431.31
五、净利润	99,177,920.85	-11,256,664.17	1,494,266.53	1,282,126.12	-5,188,786.97	419,498.24	85,089,364.12
六、资产总额	12,471,343,773.15	842,755,090.62	366,065,065.93	425,620,595.09	1,381,513,129.93	4,185,560,255.94	11,301,737,398.78
七、负债总额	7,775,642,233.24	373,206,140.62	326,429,488.00	82,118,367.23	320,479,885.12	4,150,548,799.07	4,727,327,315.14

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款									

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,432,940.15	100.00			3,432,940.15	4,383,974.97	100.00			4,383,974.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,432,940.15	/	/		3,432,940.15	4,383,974.97	/	/		4,383,974.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

采取账龄组合外其他组合计提坏账准备的应收账款为 3,432,940.15 元。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
商务印书馆有限公司	3,432,940.15	100.00	
合计	3,432,940.15	—	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	204,353,663.94	100.00			204,353,663.94	204,688,907.63	100.00			204,688,907.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	204,353,663.94	100.00		/	204,353,663.94	204,688,907.63	100.00		/	204,688,907.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单独测试后不需个别计提减值准备的合并范围内子公司	204,007,211.37			204,025,925.90		
备用金	346,452.57			662,981.73		
合计	204,353,663.94			204,688,907.63		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股份公司范围内往来款	204,007,211.37	204,025,925.90
备用金	346,452.57	662,981.73
合计	204,353,663.94	204,688,907.63

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
东方出版中心有限公司	往来款	96,999,816.48	1-5 年	47.47	
人民音乐出版社有限公司	往来款	42,746,394.85	1-5 年	20.92	
商务印书馆有限公司	往来款	23,885,573.71	1-5 年	11.69	
生活·读书·新知三联书店有限公司	往来款	20,968,732.31	1-5 年	10.26	
中华书局有限公司	往来款	11,916,359.55	1-5 年	5.83	
合计	/	196,516,876.90	/	96.17	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,859,180,897.35		2,859,180,897.35	2,686,520,897.35		2,686,520,897.35
对联营、合营企业投资						
合计	2,859,180,897.35		2,859,180,897.35	2,686,520,897.35		2,686,520,897.35

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
人民文学出版社有限公司	95,112,816.83			95,112,816.83		
商务印书馆有限公司	624,347,967.06	63,350,000.00		687,697,967.06		
生活·读书·新知三联书店有限公司	166,302,617.43	27,870,000.00		194,172,617.43		
人民音乐出版社有限公司	185,063,001.43			185,063,001.43		
中国大百科全书出版社有限公司	215,950,415.50	30,000,000.00		245,950,415.50		
中国美术出版总社有限公司	30,546,507.95			30,546,507.95		
中译出版社有限公司	38,443,519.18			38,443,519.18		

现代出版社有限公司	19,152,360.61			19,152,360.61		
世界图书出版有限公司	118,346,784.10			118,346,784.10		
中华书局有限公司	229,266,297.00	51,440,000.00		280,706,297.00		
东方出版中心有限公司	144,270,756.04			144,270,756.04		
现代教育出版社有限公司	9,012,538.16			9,012,538.16		
《中国图书商报》社有限公司	2,796,437.98			2,796,437.98		
中国民主法制出版社有限公司	25,312,561.29			25,312,561.29		
中版教材有限公司	87,447,082.73			87,447,082.73		
中版集团数字传媒有限公司	38,456,284.47			38,456,284.47		
北京中版联印刷物资有限公司	7,381,706.61			7,381,706.61		
北京中新联科技股份有限公司	21,825,531.76			21,825,531.76		
新华联合发行有限公司	392,877,585.19			392,877,585.19		
中版国际传媒有限公司	4,600,385.67			4,600,385.67		
华文出版社有限公司	10,706,740.36			10,706,740.36		
北京新华印刷有限公司	208,901,000.00			208,901,000.00		
中版文化传播(北京)有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00		
合计	2,686,520,897.35	172,660,000.00		2,859,180,897.35		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	144,947.64		207,547.16	
合计	144,947.64		207,547.16	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,545,591.72	4,820,172.34
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,545,591.72	4,820,172.34

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-412,547.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	44,859,253.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,486,240.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,621,591.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,426,076.36	
少数股东权益影响额	-1,011,640.59	
合计	42,116,821.43	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.51	0.0475	0.0475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.0244	0.0244

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的2018年半年度报告全文
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原告

董事长：谭跃

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用