

公司代码：600551

公司简称：时代出版

# 时代出版传媒股份有限公司 2018 年年度报告

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	程春雷	因公出差	郑可

三、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王民、副董事长总经理郑可、主管会计工作负责人桂宾及会计机构负责人（会计主管人员）窦晓庆声明：保证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

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为 329,592,899.27 元。拟以公司 2018 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本（扣除集中竞价回购专户的股份）484,325,171 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.90 元（含税），共计分配现金股利 92,021,782.49 元（含税）。

公司 2018 年度不实施资本公积金转增股本。

公司拟分配的现金股利达 2018 年度归属母公司净利润的 27.92%。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2018 年，公司通过集中竞价方式回购公司股份的实施金额为 7,800,066.80 元。上述回购金额与拟分配金额合并计算后，公司拟分配的现金股利达当年归属母公司净利润的 30.29%。

### 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构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

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”：“可能面对的风险”章节相关内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	234

## 第一节 释义

### 一、 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
时代出版、本公司、公司	指	时代出版传媒股份有限公司
控股股东、安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司
人民社	指	安徽人民出版社
科技社	指	安徽科学技术出版社
教育社	指	安徽教育出版社
文艺社	指	安徽文艺出版社
时代少儿、少儿集团	指	时代少儿文化发展有限公司
少儿社	指	安徽少年儿童出版社
时代漫游	指	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司
时代少儿国际	指	安徽时代少儿国际文化传媒有限公司
美术社	指	安徽美术出版社
黄山社	指	黄山书社
时代新媒体	指	时代新媒体出版社有限责任公司
北京华文书局、华文书局	指	北京时代华文书局有限公司
新华印刷	指	安徽新华印刷股份有限公司
芜湖新华	指	安徽芜湖新华印务有限责任公司
杏花印务	指	合肥杏花印务股份有限公司
物资公司	指	安徽出版印刷物资有限公司
时代科技	指	安徽时代创新科技投资发展有限公司
时代国际	指	时代国际出版传媒（上海）有限公司
时光流影、时代数媒	指	时代数媒科技股份有限公司
本报告期、报告期	指	2018 年度

## 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	时代出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	时代出版
公司的外文名称	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司的法定代表人	王民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘红	卢逸林
联系地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路1118号出版传媒广场时代出版传媒股份有限公司	安徽省合肥市蜀山区翡翠路1118号出版传媒广场时代出版传媒股份有限公司

电话	0551-63533050	0551-63533671、63533053
传真	0551-63533185	0551-63533185
电子信箱	zhengquan@press-mart.com	luy1@press-mart.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市长江西路669号
公司注册地址的邮政编码	230088
公司办公地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路1118号出版传媒广场
公司办公地址的邮政编码	230071
公司网址	http://www.press-mart.com
电子信箱	gongsixinxiang@press-mart.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 五、公司股票简况

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	时代出版	600551	科大创新

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	黄亚琼、徐林、徐子欣
报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1333号26楼
	签字的保荐代表人姓名	徐圣能、邹文琦
	持续督导的期间	2010年6月至今

### 七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	6,436,651,111.97	6,606,508,717.70	-2.57%	6,766,605,873.15
归属于上市公司股东的 净利润	329,592,899.27	300,192,307.67	9.79%	402,590,289.28
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	49,629,318.37	53,204,501.89	-6.72%	243,009,917.32
经营活动产生的现金流量	284,502,536.02	-126,696,641.11	不适用	262,141,486.03

净额				
	2018年末	2017年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的 净资产	4,628,784,869.73	4,706,716,706.12	-1.66%	5,099,735,370.40
总资产	6,783,431,026.97	6,741,398,688.91	0.62%	7,649,830,368.05

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.6516	0.5935	9.79%	0.7959
稀释每股收益(元/股)	0.6516	0.5935	9.79%	0.7959
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.0981	0.1052	-6.75%	0.4804
加权平均净资产收益率(%)	6.92%	5.96%	增加0.96个百分点	8.65%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	1.04%	1.06%	减少0.02个百分点	5.22%

报告期末公司前三年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**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2018年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,477,040,773.53	1,472,976,763.58	1,512,083,472.17	1,974,550,102.69
归属于上市公司股东的 净利润	117,629,226.36	53,294,951.56	67,560,842.13	91,107,879.22
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	113,522,820.60	32,918,620.84	55,770,350.75	-152,582,473.82
经营活动产生的现金 流量净额	-388,718,952.81	288,332,300.87	-253,058,873.84	637,948,061.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	42,483,203.56		4,348,887.44	4,443,526.19
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	55,490,943.60		53,332,336.12	58,048,513.68
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	6,835,233.85			
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	158,006,598.07		185,558,155.77	86,406,199.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	499,574.38		850,275.28	
对外委托贷款取得的损益	13,765,305.69		4,854,664.04	17,776,278.84
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	8,775,010.96		5,311,549.28	4,008,978.12
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	-1,048,079.76		-1,652,274.08	-3,430,057.94
所得税影响额	-4,844,209.45		-5,615,788.07	-7,673,066.79
合计	279,963,580.90		246,987,805.78	159,580,371.96

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
读者出版传媒股份有限公司	2,420.97	1,523.73	-897.24	12.59
华安证券股份有限公司	40,044.74		-40,044.74	15,256.16
交通银行股份有限公司	906.89		-906.89	669.25
北京辰安科技股份有限公司		7,685.38	7,685.38	
烽火通信科技股份有限公司	4,893.81	2,416.58	-2,477.23	271.03
合计	48,266.41	11,625.69	-36,640.72	16,209.03

## 十二、 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

公司拥有全资或控股子公司 23 家，其中 9 家出版单位，主要经营图书、期刊、全媒体出版策划经营及印刷复制、传媒科技研发、股权投资等业务。公司具体业务、经营模式及行业情况请详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析：（四）行业经营性信息分析”章节。

### 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

报告期内，公司精品出版成果涌现，融合发展不断推进，人才结构得到优化，资本运作能力有效提升，进一步增强公司核心竞争力。

#### 1. 坚持围绕主业发展产业，凸显主业竞争优势

近年来，公司以出版主业发展为龙头，坚持获大奖与占市场双轮驱动，所属教育社、少儿社、黄山社等各出版社专业地位和综合实力突出，各项经营指标在所属细分领域排名靠前，市场竞争

力不断增强。公司持续瘦身强体，进一步强化出版主业地位，压缩综合贸易规模，在营业收入下降的同时保持利润持续增长，公司发展资源更加集中、竞争优势逐步凸显。

### 2. 以精品树品牌，传播核心价值

报告期内，公司出版主业提质增效，精品力作不断涌现。报告期内，公司荣获 10 项中国出版政府奖，5 种图书入选 2018 年全国青少年百种优秀出版物，3 种图书入选原国家新闻出版广电总局评选的中华优秀传统文化普及图书，2 种图书在第七届鲁迅文学奖中分别荣获诗歌奖和中篇小说奖。报告期内，公司 15 种出版物入选国家新闻出版署公布的 2018 年“十三五”国家重点出版规划增补项目，“十三五”开局以来累计 52 种入选，位居全国出版企业前列，以前沿出版的视野、高质量出版的成果、特色出版的优势，大力开拓“唯创新不止步、以精品树品牌”的新时代出版格局，进一步提升了品牌影响力。

### 3. 注重人才建设，夯实发展基础

企业发展的核心在于人才队伍，近年来，公司实施人才强企战略，加强人才建设，坚持又红又专标准，优化人才结构，提升人才素养，大力实施“四个一批”人才培养、首席编辑等人才工程，针对公司员工，提供编辑、管理、金融、财务、法律等全方位职业培训，开阔视野，提升能力，把人才培养摆在核心位置，为公司智力支撑夯实基础。公司成功举办复旦大学、北京师范大学、安徽大学等知名高校校园招聘，选聘了一批专业人才，为公司可持续发展注入新活力、增添新动力。

### 4. 强化资本运作，助推主业发展

报告期内，公司积极开展各类资本运作，参与安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司定向增资、安徽省安泰科技股份有限公司非公开发行；参与投资宿迁东瑞英泰股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州骅宇投资管理合伙企业（有限合伙）等；通过换股方式，出让所持有的合肥科大立安安全技术股份有限公司股权，获得北京辰安科技股份有限公司股权，实现显著增值；公司抢抓时机实施股份回购。通过上述一系列卓有成效的资本运作，公司产业链得到进一步延伸，有效拓宽了产业投资领域，资产结构得到优化，培育了新的利润增长点，资本运作对公司发展和利润水平的贡献率持续提升，2018 年实现投资收益 21,045.50 万元。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司坚持正确出版导向，推动主业发展提质增效，形成一流机构、一流学者、一流作家广泛汇聚的内容建设新格局。公司加强对外合作，促进融合发展，开展多项资本运作，进一步延伸产业链，展现出双效俱佳、高质量发展的良好局面。具体表现在：

#### 1. 聚焦出版主业，塑造品牌形象

报告期内，公司继续深入推进出版供给侧改革，主动压缩出版规模，优化出版结构，加大主题出版、原创出版和重点出版工程策划和投入，以原创策划推动内容建设创新，以精品选题推动精品出版创新。

##### （1）教材业务稳中有升

报告期内，公司努力推动教材市场占有率稳中有升，圆满完成教材印制任务和《语文》《道德与法治》《历史》国家统编三科教材培训工作。

##### （2）重大出版项目成果丰硕

公司近年来面向全国，开拓高端文化资源，抢抓名家大家名作新作，《中国工艺美术大师全集》《辉煌四十年》等重点出版项目进展顺利。报告期内，公司荣获 10 项中国出版政府奖，15 种出版物入选 2018 年国家重点出版规划项目，11 种出版物入选 2018 年国家出版基金资助项目，创公司成立以来最好成绩。《九章》《锥面》荣获第七届鲁迅文学奖，《试飞英雄》荣获第七届徐迟报告文学奖，《理想的阅读》《蜘蛛先生的葬礼》等 5 种出版物入选原国家新闻出版广电总局 2018 年向全国青少年推荐百种优秀出版物，《扑朔迷离》入选中宣部“优秀儿童文学出版工程”。

##### （3）精品图书不断涌现

报告期内，公司持续提高优质出版产品供给，精品图书市场竞争力持续彰显，一般图书市场占有率不断提升，在细分市场上，少儿类位居第 5 位，艺术类位居第 6 位。公司所属科技社《我

的世界》销售超过 180 万册，少儿社 29 种图书销售超过 20 万册、18 种图书销售超过 40 万册，成功打造现象级畅销书“小猪佩奇”系列和“淘气包马小跳”系列。

## 2. 多措并举，融合发展稳步推进

报告期内，公司首设总额 1000 万元融合发展专项基金，鼓励扶持创新项目，表彰优秀团队和个人，助力融合发展加快步伐。公司“中国书法集成系统”等 2 个项目入选国家新闻出版署 2018 年度改革发展项目库。公司所属国家出版融合发展（时代出版）重点实验室喜结硕果，虚拟现实 VR 教学应用示范基地在合肥八中挂牌成立，成为目前安徽省内建成的规模最大、首家 31 人联机交互 VR 实验室。时代漫游公司研发的“基于人工智能交互技术的幼儿音乐教育应用软件”入选首批国家音乐产业优秀项目，学前教育 STEAM 课程研发与应用示范基地建成并开始运营。

公司进一步加强与懒人听书、喜马拉雅、掌阅、武汉理工大学等业内顶尖企业和优质研发机构合作，深度开发一般图书、教材教辅内容资源，夯实可持续发展根基。各类重点项目稳步推进，数字教材、电子书、有声书、原创视频等新媒体产品市场销售良好。

## 3. 积极融入世界版贸体系，国际影响力不断提升

报告期内，公司进一步提升“走出去”工作质量，版贸规模更加壮大。大力拓展文化“走出去”渠道，积极响应国家发展战略，与“一带一路”沿线国家 20 多家出版机构建立合作关系，突出特色化、故事化、本土化、国际化，推动“走出去”更深入、更持久。公司全年 5 种图书入选首届“BIBF 遇见的 50 本好书”，入选数量并列全国出版企业第一。4 种选题入选“2018 年度中宣部外宣项目”，2 种出版物入选“2018 经典中国国际出版工程”，1 种图书入选“2018 年丝路书香工程重点翻译资助项目”。成功入选 2018 年度国家文化产业发展专项资金“推动对外文化贸易发展”转移支付项目，成为国内唯一一家获此殊荣的出版企业。公司所属科技社、教育社、少儿社、文艺社 4 家单位成功入选“安徽省文化出口重点企业”，“一带一路童书互译工程”“中塞当代文学互译”等国际项目扎实推进，各类项目政府采购成果丰硕。

## 4. 加强对外合作，不断延伸产业链

报告期内，公司围绕出版主业上下游，做好产品服务、教育培训工作。

公司教材中心以教育培训为着力点，实行教材服务供给侧改革，培训领域不断拓展，培训地域逐步扩大，延长产业链条，拓展出版空间，取得了较好的社会效益和经济效益。

公司与故宫博物院、深圳广电集团、阅文集团、懒人在线、北京电影学院等机构在出版内容、宣传营销、影视业务、资本运营等方面全面深化和拓展战略合作，有力地拓宽了发展市场，架起出版与文创作品、影视、音频业务领域合作的桥梁，实现深度对接，延伸产业链，更好地发挥协同优势，推动文化产业迈向多元化、高质量发展。

## 5. 规范治理迈上新台阶，社会效益不断提升

报告期内，公司全面加强企业建章立制工作，构建经营管理长效机制，推动企业制度建设更优化、管理更科学、发展更规范。全年修订完善以及出台党建及党风廉政建设、人力资源、资产管理、出版业务、融合发展 5 大类 18 项制度。大力提升财务管理能力，加强财务指标分析力度，制定风险防控指标，建立财务预警系统，增强提升财务风险意识。深化财务预算管理，层层分解指标，确保专项费用按指标控制使用。加强子公司监管，要求所属单位做好年报与内控审计发现问题整改工作，举一反三，构建长效机制。提升资金管理水平，纵深推进资金集中管理，所属公司资金统一纳入公司蕴通账户，归集率达到 95%以上，搭建总体授信平台，用足银行授信资源。

公司坚持把社会效益放在首位，努力实现社会效益和经济效益相统一，坚持立足原创，以创新主题出版为重点，以讲好中国故事、传播中国声音为主线，大力挖掘我国丰富的文化资源和出版资源，彰显社会责任，做好文化传承。

## 6. 强化资本运作，发挥资本杠杆作用

报告期内，公司利用自有资金，参与投资深圳影视股份有限公司、深圳时代天和产业发展中心（有限合伙）、安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司定向增资、安徽省安泰科技股份有限公司非公开发行、宿迁东瑞英泰股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州骅宇投资管理合伙企业（有限合伙）等，充分发挥了资本杠杆作用，为公司培育了新的利润增长点。2018 年，公司收到参股公司分红派息、委贷利息收益及股权投资收益 21,045.50 万元。

2018 年 11 月，公司积极响应政策号召，基于对公司未来发展前景的信心和基本面的判断，实施公司股份回购，目前该事项已实施完成，共计回购公司股份 21,500,125 股，占公司总股本的 4.25%。

## 二、报告期内主要经营情况

2018年,公司整体经营业绩稳步增长。报告期内实现营业收入643,665.11万元,同比下降2.57%;归属于上市公司股东的净利润32,959.29万元,同比增长9.79%。经营业绩的增长主要源于公司主业发展提质增效以及资本运作卓有成效。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	6,436,651,111.97	6,606,508,717.70	-2.57%
营业成本	5,706,088,661.11	5,893,850,619.83	-3.19%
销售费用	197,890,066.13	188,250,834.93	5.12%
管理费用	305,625,748.19	257,702,000.28	18.60%
研发费用	30,545,313.90	27,828,355.63	9.76%
财务费用	-6,115,379.73	-3,677,314.58	不适用
经营活动产生的现金流量净额	284,502,536.02	-126,696,641.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	129,192,760.29	-129,059,392.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	837,930.06	-113,643,510.06	不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
新闻出版	1,824,689,756.11	1,297,801,693.83	28.88%	3.43%	2.51%	增加0.64个百分点
数字出版及电子商务	250,490,138.04	193,291,121.23	22.83%	29.48%	46.28%	减少8.86个百分点
印刷及制造	239,224,115.09	216,099,597.72	9.67%	-4.05%	-3.55%	减少0.47个百分点
印刷物资及文化商品贸易	4,006,620,351.07	3,943,723,816.71	1.57%	-6.83%	-6.55%	减少0.30个百分点
新业态	58,422,632.67	39,270,362.76	32.78%	60.92%	34.33%	增加13.31个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
教材教辅	1,082,169,177.55	739,145,544.56	31.70%	2.33%	1.63%	增加0.47

						个百分点
一般图书	724,915,466.13	541,384,266.95	25.32%	5.42%	3.78%	增加 1.18 个百分点
期刊杂志	17,605,112.43	17,271,882.33	1.89%	-7.25%	1.30%	减少 8.28 个百分点
数字产品	51,592,607.14	42,829,047.92	16.99%	52.49%	95.23%	减少 18.17 个百分点
印装及制造业务	239,224,115.09	216,099,597.72	9.67%	-4.05%	-3.55%	减少 0.47 个百分点
印刷物资销售	1,151,540,339.08	1,121,276,894.41	2.63%	-24.29%	-23.86%	减少 0.55 个百分点
文化商品销售等	2,855,080,011.99	2,822,446,922.30	1.14%	2.72%	2.73%	减少 0.01 个百分点
电子商务	198,897,530.90	150,462,073.31	24.35%	24.60%	36.54%	减少 6.61 个百分点
培训、科技孵化、影视收入	58,422,632.67	39,270,362.76	32.78%	60.92%	34.33%	增加 13.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安徽省内	3,884,142,524.94	3,352,936,535.72	13.68%	-1.27%	-1.89%	增加 0.64 个百分点
安徽省外	2,495,227,271.92	2,340,788,230.61	6.19%	-4.39%	-4.62%	增加 0.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
图书	34,909.97 万册	34,656.64 万册	2,778.66 万册	13.25%	13.90%	10.03%
报纸期刊	422.30 万册	409.10 万册	67.60 万册	-14.10%	-12.80%	24.27%
音像制品		4.43 万册	15.01 万册	-100.00%	-51.11%	-22.81%

### (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
新闻出版	版权费、稿费、租型费	15,953.57	2.80	15,139.30	2.58	5.38	

	用						
新闻出版	印刷成本	82,821.59	14.56	81,611.16	13.90	1.48	
新闻出版	编录经费及其他	14,611.39	2.57	14,034.10	2.39	4.11	
新闻出版	外购库存商品	16,393.62	2.88	15,820.05	2.69	3.63	
数字出版及电子商务	原辅材料、人工成本及其他	19,329.11	3.40	13,213.46	2.25	46.28	
印刷及制造	原材料及辅助材料	11,503.30	2.02	11,414.52	1.94	0.78	
印刷及制造	直接人工	4,102.63	0.72	4,110.96	0.70	-0.20	
印刷及制造	制造费用及其他	6,004.03	1.06	6,879.03	1.17	-12.72	
印刷物资及文化商品贸易	外购库存商品	394,372.38	69.31	422,016.28	71.87	-6.55	
新业态	人工成本、折旧费用及其他	3,927.04	0.69	2,923.46	0.50	34.33	
合计		569,018.66	100.00	587,162.32	100.00	-3.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
教材教辅		73,914.55	12.99	72,732.17	12.39	1.63	
一般图书		54,138.43	9.51	52,167.37	8.88	3.78	
期刊杂志		1,727.19	0.30	1,705.06	0.29	1.30	
数字产品		4,282.90	0.75	2,193.79	0.37	95.23	
印装及制造业务		21,609.96	3.80	22,404.51	3.82	-3.55	
印刷物资销售		112,127.69	19.71	147,271.33	25.08	-23.86	
文化商品销售等		282,244.69	49.60	274,744.95	46.79	2.73	
电子商务		15,046.21	2.64	11,019.67	1.88	36.54	
培训、科技孵化、影视收入		3,927.04	0.69	2,923.46	0.50	34.33	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 236,458.78 万元，占年度销售总额 36.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 104,447.09 万元，占年度采购总额 14.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本年金额	上年金额	增减率	变动原因
销售费用	197,890,066.13	188,250,834.93	5.12%	主要系调整销售渠道，宣发费用、仓储费用支出增加所致
管理费用	305,625,748.19	257,702,000.28	18.60%	主要系优化人才结构，人力成本增加所致
研发费用	30,545,313.90	27,828,355.63	9.76%	主要系本期持续加大产品研发力度所致
财务费用	-6,115,379.73	-3,677,314.58	不适用	主要系本期控制资金成本，融资费用减少、利息收入增加所致
资产减值损失	149,420,094.54	186,341,697.84	-19.81%	主要系本期对部分回收风险较大的款项单项计提坏账准备，消化潜在经营风险所致

## 4. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	30,545,313.90
本期资本化研发投入	
研发投入合计	30,545,313.90
研发投入总额占营业收入比例（%）	
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	
研发投入资本化的比重（%）	

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本年金额	上年金额	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	284,502,536.02	-126,696,641.11	不适用	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	129,192,760.29	-129,059,392.54	不适用	主要系处置可供出售金融资产取得的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	837,930.06	-113,643,510.06	不适用	主要系本期银行短期借款净额增加所致

## (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的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,112,074,476.24	31.14%	1,708,265,574.69	25.34%	23.64%	主要系本期货款回收增加、对外投资款项收回所致
应收票据及应收账款	897,242,863.87	13.23%	1,064,674,154.39	15.79%	-15.73%	主要系本期压缩商贸业务规模,加快货款回收所致
预付款项	139,533,814.01	2.06%	196,252,589.54	2.91%	-28.90%	主要系本期压缩商贸业务规模,加快货物结算所致
存货	1,318,950,383.72	19.44%	1,168,368,896.07	17.33%	12.89%	主要系部分畅销图书销售备货,库存增加所致
一年内到期的非流动资产	61,110,000.00	0.90%	20,000,000.00	0.30%	205.55%	主要系本期部分委托贷款一年内到期,科目重分类所致
其他流动资产	315,410,373.86	4.65%	279,647,727.56	4.15%	12.79%	主要系本期银行理财产品增加所致
可供出售金融资产	509,114,949.16	7.51%	668,951,115.01	9.92%	-23.89%	主要系本期出售华安证券股票所致
长期股权投资	111,686,252.59	1.65%	79,957,279.81	1.19%	39.68%	主要系本期对外投资所致
短期借款	254,582,676.82	3.75%	167,570,423.87	2.49%	51.93%	主要系本期以进口押汇方式取得的质押借款增加所致
预收款项	379,819,420.84	5.60%	255,968,537.33	3.80%	48.39%	主要系本期预收货款所致



## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析详见下述“出版传媒行业经营性信息分析”以及本报告“经营情况讨论与分析”章节：（三）关于公司未来发展的讨论与分析中“行业格局和趋势”相关内容。

### 出版传媒行业经营性信息分析

#### 1. 主要业务板块概况

适用 不适用

2018年，公司坚持正确出版导向，深化出版供给侧改革，大力推进高质量发展。精品出版创造新业绩，全年荣获中宣部优秀儿童文学出版工程奖、中国好书、鲁迅文学奖、徐迟报告文学奖等业内重要奖项，加快从数量向质量转型、从高原向高峰攀登。融合发展推出新举措，召开专家学术研讨会、恳谈会、促进会，推出一批有声版、网页版、微信版、微视频融合产品，在合肥八中设立省内规模最大的数字出版虚拟现实（VR）教学应用示范基地，向全产业链延伸拓展。国际合作取得新进步，版权输出数量增长、质量提升，在波兰设立“美好安徽丝路书香文化推广中心”，加入“中国—中东欧国家出版联盟”。

√适用 □不适用

## 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务															
自编教材教辅	9,992.90	10,240.29	2.48%	113,058.26	120,233.60	6.35%	47,733.78	48,502.34	1.61%	33,289.85	33,464.11	0.52%	30.26%	31.01%	2.46%
租型教材教辅	11,690.63	12,003.74	2.68%	96,240.13	99,973.21	3.88%	58,024.19	59,714.58	2.91%	39,442.32	40,450.45	2.56%	32.02%	32.26%	0.75%
一般图书	8,653.37	9,728.95	12.43%	150,490.17	163,733.30	8.80%	45,628.92	47,780.66	4.72%	33,675.29	35,009.60	3.96%	26.20%	26.73%	2.02%
期刊业务	428.45	409.10	-4.52%	15,467.28	11,815.31	-23.61%	1,898.16	1,760.51	-7.25%	1,705.06	1,727.19	1.30%	10.17%	1.89%	-81.39%
发行业务：															
一般图书	2,588.45	2,683.66	3.68%	53,068.55	55,905.91	5.35%	23,132.97	24,710.89	6.82%	18,492.08	19,128.83	3.44%	20.06%	22.59%	12.61%

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)
教材教辅租型费用	3,298.24	3,231.20	-2.03			
版权费	333.31	334.25	0.28	1,791.59	1,971.51	10.04
稿酬	3,065.83	3,089.06	0.76	7,365.54	8,647.99	17.41
印刷成本	58,865.54	60,420.73	2.64	18,441.26	20,979.53	13.76
物流成本	943.24	982.54	4.17	1,359.76	1,575.33	15.85
推广促销活动费用	689.05	728.27	5.69	800.74	910.02	13.65
编录经费及其他	7,169.25	6,839.33	-4.60	6,076.90	7,493.20	23.31

#### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

2018年，公司继续承担人民教育出版社、江苏凤凰教育发展有限公司、大象出版社、西泠印社等15家出版社基础教育教材在安徽省的授权推广。其中，与人民教育出版社、江苏凤凰教育发展有限公司、人民音乐出版社、西泠印社签订长期战略合作协议。

公司所有图书出版单位均获得教辅出版资质，资质长期有效。公司已有自编教材教辅品种2706个，租型教材教辅品种536种，以中小学教材教辅为主。

目前，公司教材教辅图书主要销售区域为安徽省，占据省内市场绝大部分份额。在教材出版方面，因无本版自主教材，公司努力与各大教材原创出版社深化战略合作，进一步巩固良好的业务合作关系，已获得更多小学科学、书法等教材品种授权。公司抓住全国一、二年级和七、八年级《语文》《道德与法治》《历史》使用教育部统一组织编写教材的机会，加强培训与售后服务工作，进一步扩大公司市场占有率。同时，公司积极开发本版地方教材，做大学校市场。在教辅出版方面，公司积极争取原创教材出版社授权，研发配套教辅产品，加强市场服务，强化自主教辅品牌，但同时面临着原创教材出版社配套教辅产品和其他出版发行单位研发的教辅产品的激烈竞争。

市场拓展：教材教辅出版是公司重要的主营业务，教育市场是公司最基础的市场。鉴于教材教辅出版对公司经营业绩的重要影响，公司深入推进“外联内合”发展战略，继续争取国内主流教材原创出版社授权，继续推进内部教材教辅出版发行资源整合，加大内部各出版社教辅市场运作协调力度，确保有序竞争，共同提高；密切跟踪国家和省教育政策变化，加大原创教辅产品研发力度，不断推进主力畅销产品升级换代，不断研发新教育品牌，加强产品质量管理，努力打造优质、畅销、卓越的自主教材教辅品牌，使之更受全省广大师生认同；积极深耕基础教育市场，不断强化沟通协作，进一步提升服务水平，在确保省内主流市场地位的前提下进一步提高市场占有率；加快“走出去”发展，拓展全国教育市场，开发自主特色畅销常销品牌。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

##### (一) 行业竞争优势

2018年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，以社会主义核心价值观为引领，坚持正确政治方向、出版导向、价值取向，坚持把社会效益放在首位，不断强化内容建设，重点打造主题出版、原创出版、学术出版以及“徽文化、红色文化、遗产文化”三大出版工程等精品出版工程，进一步突出文化担当、社会责任和产业使命，出版主业高质量发展取得进展，文化影响力与行业竞争力持续提升。公司控股股东安徽出版集团荣获第十届“全国文化企业30强”。

出版供给侧改革深入推进。从选题源头入手，狠抓原创出版，提高选题质量，到北京组织重点选题论证会，邀请知名专家打磨、完善选题，以工匠精神锤炼精品力作，出版了《辉煌四十年——中国改革开放成就丛书》《公刘文存》《唐五代编年史》《在希望的田野上——行进中的“三农”故事》《中华宝典——中国国家博物馆馆藏法帖书系》等一批精品出版物。创新营销模式，新华系电商、传统电商平台联合发力，深化上下游合作，推进跨界营销、“出版+”营销，倡导举办中国书店年度致敬活动，评选出“致敬书店之都”“致敬最美书店”等9大奖项，在业内产生广泛影响。

获大奖、占市场、创双效取得新收获。2018年有多种优秀出版物荣获国家级奖项、重点项目和资金资助。其中，《试飞英雄》荣获“2017年度中国好书”“徐迟报告文学奖”；《九章》《锥面》荣获鲁迅文学奖；《扑朔迷离》入选“优秀儿童文学出版工程”；《重温入党誓词》《环形城堡》入选全国主题出版重点选题；《方以智全书》《混合所有制经济新论》《中国“智”造》等11种出版物入选2018年度国家出版基金资助项目；《共产主义的历史、理论与现实》《这就是中国》《中国当代书法学术文库》《中国雕塑百年》《中国传统史学与社会》等15种出版物入选“十三五”国家重点出版规划增补。

编辑队伍建设不断加强。深入贯彻落实全国宣传思想工作会议精神，着力在增强“四力”上下功夫，努力承担“举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象”使命任务。以高质量发展为主题，举办第五届编辑大会，分析新形势新任务，谋划新思路新举措。遴选首席编辑1人、名编辑工作室1个、优秀编辑5人、优秀校对4人，表彰先进，激励全员。举办系列出版业务培训，提升编校人员的把关能力、专业水平和创新意识。1名年轻编辑入选中国编辑学会评选的首届中国十大“优秀出版编辑”。

## （二）产品的相关情况

开卷数据显示，2018年公司一般图书综合零售市场动销总品种数为27687种，其中，实体书店为22776种，网上书店为22104种。公司市场占有率位居全国出版企业第11位，其中，少儿细分市场位居全国第5位、艺术细分市场位居全国第6位、生活和科技细分市场均位居全国第12位。

2018年共申报选题2940种5894册，出版图书4235种，其中新版图书2123种，再版重印2112种，再版重印率为50%。出版规模控制成效明显，单品效益显著提升。

2018年，一般图书出版实现销售码洋163,733.30万元，同比增长8.80%；实现营业收入47,280.66万元，同比增长4.72%；营业成本为35,009.60万元，同比增长3.96%；产品毛利率为26.73%，同比增长2.02%。

## （三）优势产品相关情况

公司坚持把内容建设放在第一位，强化各出版社的主攻方向，深挖专业特色和专业优势，抢抓全国高端文化资源，健全产品线布局、重点出版物规划、年度选题计划有效衔接的规划体系，重点打造主题出版、原创文学、儿童文学、古籍与传统文化、科技科普等重点板块，策划出版了一批重点书和畅销书、常销书，不断强化系列化、品牌化发展。如安徽人民出版社的《徽州文化全书》《徽州文化史》《话说丝绸之路》等，安徽科学技术出版社的《哈佛家庭医学全书》等，安徽教育出版社的《中国通史》《中国阅读通史》《九章》等，安徽文艺出版社的《傅雷译品典藏》等，安徽少儿出版社的“小猪佩奇系列”“淘气包马小跳系列”“国际安徒生奖大奖书系”《欢乐中国年》《动画中国》等，安徽美术出版社的《中国国家博物馆馆藏经典系列丛书》《中国工艺美术大师全集》“素描基础教程系列”“历代碑帖精粹系列”等，黄山书社的《中国沿海疆域历史图录》《明别集丛刊》等，时代新媒体出版社的《奋斗的青春最美丽》《新大头儿子和小头爸爸》等，北京时代华文书局的《哈佛凌晨四点半》《面包男孩》等。这些品牌板块、优势产品线和拳头产品强化了公司的行业影响力、市场竞争力和品牌影响力。

## （四）出版业务的主要成本费用

出版业务的主要成本费用包括版权费、稿酬、印刷成本、物流成本、推广促销活动相关费用等。公司2018年一般图书出版业务成本费用总计为35,009.60万元，同比上涨3.96%。总体而言，公司加强建章立制工作，深化财务预算管理，加强对出版单位监督，图书出版业务各项费用控制得当，不断整合优化资源，有效维护了公司整体利益，一般图书高质量发展初见成效。

## （五）不同销售模式下的经营情况

在公司一般图书运营中，经销包退是最主要的业务方式，占整体市场 88.82%，包销图书约为 11.18%，整体退货率为 9.87%。货款结算期限根据品种和销售模式而不同，具体分为 1—12 个月不等，收入确认遵循权责发生制原则。

## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

适用 不适用

### 一般图书发行业务

适用 不适用

公司以图书出版为主营业务，发行业务主要为公司本版图书。公司图书发行业务主要以经销包退方式通过销售合同约定，授权全国新华书店、大中型民营书业发行机构、境内知名书业发行网站如当当网、亚马逊中国网、京东网等第三方渠道、平台销售以及公司自主建设运营的电商平台“时代商城”。

2018 年，一般图书发行业务实现销售码洋 55,905.91 万元，同比增长 5.35%；营业收入 24,210.89 万元，同比增长 6.82%；一般图书发行业务营业成本 19,128.83 万元，同比增长 3.44%；产品毛利率为 22.59%，同比增长 12.61%。

### 销售网点相关情况

适用 不适用

## (3). 新闻传媒业务

### 报刊业务

适用 不适用

公司共有 16 种期刊，主要有以《保健与生活》《至品生活》为代表的生活类期刊，以《红蜻蜓》《娃娃乐园》为代表的教育类期刊，以《安徽教育科研》《文物鉴定与鉴赏》等为代表的学术类期刊，以《债券》为代表的财经类期刊，初步形成了品牌期刊方阵。

2018 年，公司期刊业务重点关注国家文化扶持的方向、领域、政策，学习借鉴先进期刊出版单位在知识服务、信息服务方面的典型案例和成功经验，推进传统媒体与新兴媒体、期刊出版与科学技术、出版产业与新兴文化业态融合，加强微信等新媒体运营，进一步提高期刊融媒体运营力度。同时，积极参加各类期刊评选活动，促进提升品牌影响力，《保健与生活》《书画世界》《娃娃乐园》入选“十佳皖版期刊”。

公司期刊以邮政订阅为主，自办发行为辅。其中，邮政订阅面向全国，自办发行以省内市场为主。期刊均由出版单位自主经营，主要采取杂志社经营模式和编辑部经营模式，期刊广告均采用自营模式。

### 主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	市场占有率 (%)	发行量(万份)	
					订阅	零售
保健与生活	医药卫生	全国	527.39		160.00	8.00

### 报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊		
	去年	本期	增长率 (%)	去年	本期	增长率 (%)

营业收入：						
发行收入				1,870.42	1,760.51	-5.88
广告收入				27.26	310.03	1,037.30
服务或活动收入						
营业成本：						
印刷成本				1,143.46	1,617.96	41.50
发行成本						
稿费				90.72	7.74	-91.47
编录经费				470.44	109.87	-76.64
毛利率				10.17%	16.18	59.02

### 广告业务

适用 不适用

#### (4). 其他业务

适用 不适用

##### 1. 时代教育在线平台业务

时代教育在线平台采用“云+端”服务架构，依托安徽省基础教育资源应用服务平台，为省内1万余所学校、20多万个班级提供在线的社区化教学应用服务，并利用移动终端为家长用户提供家校互动的服务。

平台目前涵盖小学、初中、高中各类数字内容资源，包括数字教材、数字书刊、智能题库、教学素材等，其中：文档72,202份、图片428,801份、音频5,820份、视频72,922份、动画22,924份。平台使用已覆盖全省超过300所学校，已完成389,048个教师、340,420个学生的注册，为学校师生开展基于社区的资源应用服务。

与互联网企业面向个人用户的B2C模式不同，时代教育在线的推广模式是面向学校的B2B模式，因此，平台侧重于为学校开展贴合教学实际的资源应用服务，而不将平台的注册用户数量以及日均访问量（PV）作为推广的重点指标。

平台采用B2B2C2B的运营模式，主要营业收入有两种，一种是面向政府、学校机构：由政府、学校机构通过招标采购平台内容资源、智慧课堂管理系统、智慧校园云平台以及学校在线购买资源服务内容；另外一种面向家长：由家长用户通过包月购买移动客户端，目前此项业务处于试点推广阶段。

##### 2. 时光流影项目

2018年，时光流影注册总用户突破1300万，手机客户端总下载量近550万，手机客户端装机量300万，日均上传照片2万多张，累计进行“高校摄影比赛”、双十一促销活动等线上推广活动近30个，线下活动包括安徽科技成果展数十场。

2018年平台pv日活25万，月活为680万。用户支付转化率平均为10%，复购率为28%。2018年印刷量是2017年印刷量的110%。

2018年时光流影精简产品线，保留了主打的“时光书”“照片书”“微信书”“个性印品”四大产品，针对企业用户开发了“易起印”，积极拓展各类艺术培训机构、旅行社、中小学、老年大学等B端用户。在提升产品技术的同时，对于印品质量的把控更加严格，致力于为用户提供更好的制作体验。

#### 3. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位: 万元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
合肥科大立安安全技术股份有限公司	269.95	3,360.42	-3,360.42	0.00		19.28	19.28
时代未来有限责任公司	125.82	135.31	1.94	137.25		49	49
成都川文创富投资中心	4,500.00	4,500.00	-4,500.00	0.00		31.01	31.01
深圳广电影视股份有限公司	800.00	0.00	759.78	759.78		34	34
深圳市懒人在线科技有限公司	10,003.50	0.00	10,271.59	10,271.59		12.5	12.5
安徽省教育图书供应有限责任公司	48.00	48.00	-48.00	0.00		16	16
中美联书业(北京)有限公司	12.00	12.00		12.00		5	5
安徽华文国际经贸股份有限公司	3,587.00	3,587.00		3,587.00	30	2.22	2.22
安徽省安泰科技股份有限公司	1,818.77	1,818.77	2,483.49	4,302.26		9.86	9.86
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500.00	2,500.00		2,500.00		0.84	0.84
合肥科技农村商业银行股份有限公司	60.94	60.94		60.94		0.06	0.06
上海银世软件有限公司	16.00	16.00		16.00		16	16
上海科醇新能源技术有限公司	16.00	16.00		16.00		16	16
上海乐颐网络技术有限公司	16.00	16.00		16.00		7.41	7.41
上海爱升医疗电子有限公司	16.00	16.00		16.00		13.79	13.79
上海富方软件工程有限公司	16.00	16.00		16.00		9.64	9.64
上海风陆数字科技有限公司	50.00	50.00		50.00		10	10
安徽迅迪网络营销策划有限公司	80.00	80.00		80.00		4	4
合肥启云软件有限公司	40.00	40.00		40.00		0.95	0.95
杭州骅宇投资管理合伙企业(有限合伙)	4,900.00	4,900.00	602.66	5,502.66	22.85	18.77	18.77
安徽安华创新风险投资基金有限公司	4,900.00	5,500.00		5,500.00		6.29	6.29

宿迁东瑞英泰股权投资合伙企业(有限合伙)	13,000.00		13,000.00	13,000.00		10	10
安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司	4,618.95		4,618.95	4,618.95		12.43	12.43
合计	51,394.93	26,672.44	23,829.99	50,502.43	52.85		

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 为进一步推进传统出版与影视业务相融合，完善产业链布局，培育新的利润增长点，公司与深圳广播电影电视集团、深圳市天威视讯股份有限公司、霍尔果斯创维酷开文化传媒有限公司、东阳品格传媒有限公司共同发起设立深圳影视股份有限公司。深圳影视股份有限公司注册资本人民币 2352.9 万元，公司已出资 800 万元，股份占比 34%。

2. 为进一步推动公司转型升级及资产优化，借助资本市场，实现持续发展，公司于 2018 年 4 月 18 日召开第六届董事会第二十五次会议，2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于拟参与设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙）的议案》。公司拟以自有资金人民币 2 亿元与深圳前海天和文化产业基金管理有限公司共同发起设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙）（后更名为“深圳时代天和产业发展投资中心（有限合伙）”），成为该合伙企业的有限合伙人（请详见公司于 2018 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与设立有限合伙企业的公告》）。目前该事项已完成向安徽省委宣传部的报备手续，《有限合伙合同》已签署。

3. 为有效利用公司资金，培育新的利润增长点，公司于 2018 年 6 月 20 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的议案》，公司拟以自有资金不超过 2,485 万元参与安徽省安泰科技股份有限公司（以下简称“安泰股份”）股票发行（请详见公司于 2018 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的公告》）。报告期内，公司出资人民币 2,483.49 万元，认购 2,069,571 股。公司累计持有安泰股份 8,873,234 股，占比 9.86%。

4. 为进一步拓展公司出版主业产业链，加强科技与文化的融合发展，报告期内，公司出资 1575 万元受让购安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司（下简称“宝葫芦公司”）公司 210 万股（请详见公司于 2018 年 8 月 9 日披露的《2018 年半年度报告》“重大的股权投资”章节）；出资 3043.95 万元认购宝葫芦公司新增股份 273 万股。现公司累计持有宝葫芦公司 483 万股，占比 12.43%。

5. 为增加公司收益，培育新的利润增长点，公司于 2018 年 8 月 14 日召开第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于参与投资宿迁东瑞英泰股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，公司拟以自有资金人民币 1.378 亿元参与投资宿迁东瑞英泰股权投资合伙企业（有限合伙），成为该合伙企业的有限合伙人（请详见公司于 2018 年 8 月 15 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与投资有限合伙企业的公告》）。公司持有的合伙企业份额最终投资标的为北京京东金融科技控股有限公司股权。报告期内，公司已出资 1.378 亿元。

6. 为拓宽产业投资领域，培育新的利润增长点，报告期内，公司以自有资金约 544.44 万元继续受让浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业出让的杭州骅宇投资管理合伙企业（以下简称“杭州骅宇”）678,082 股份，占浙江出版股权比例约为 0.0339%，受让完成后，公司对杭州骅宇的投资占比 18.79%，间接持有浙江出版 6,719,177 股，占浙江出版股权比例约为 0.336%（含公司于 2017 年 8 月以自有资金人民币 4,900 万元参与发起设立杭州骅宇，公司已于 2017 年年度报告详细披露了本次投资的有关事项。）

7. 为延伸公司产业链，培育新的利润增长点，实现公司持续发展，公司于 2018 年 11 月 27 日召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，公司拟以自有资金人民币 19,214.415 万元（按照《股份转让协议》签署前一日盛通股份股价的 9 折计算），受让北京盛通印刷股份有限公司（以下简称“盛通股份”）2,247.3 万股，占盛通股份总股本的 6.92%。根



据《股份转让协议》约定, 该次股份转让事宜须履行公司内部决策和上级主管单位审批手续后生效。截至本公告披露日, 公司上级主管单位审批手续尚未完成。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

为盘活公司现有土地资源, 充分挖掘地铁沿线地块的优势资源和潜在价值, 公司于 2017 年 11 月 21 日召开第六届董事会第十八次会议, 审议通过《关于实施对外投资项目的议案》。公司以自有资金投资出版传媒广场附属楼建设项目。该项目拟建位置为合肥市政务文化新区翡翠路与祁门路交口东南角(翡翠路 1118 号), 总建筑面积约为 13,000 m<sup>2</sup>, 预计总投资额 7,250 万元(请详见公司于 2017 年 11 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版传媒股份有限公司对外投资公告》)。本项目规划设计方案已完成, 方案审批程序基本完成。目前已完成总包、监理的招标流程并签订相关合同, 项目已开始施工。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位: 万元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
读者出版传媒股份有限公司	2,420.97	1,523.73	-897.24	12.59
华安证券股份有限公司	40,044.74		-40,044.74	15,256.16
交通银行股份有限公司	906.89		-906.89	669.25
北京辰安科技股份有限公司		7,685.38	7,685.38	
烽火通信科技股份有限公司	4,893.81	2,416.58	-2,477.23	271.03
合计	48,266.41	11,625.69	-36,640.72	16,209.03

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 公司于 2018 年 1 月 19 日召开了第六届董事会第二十二次会议, 审议通过《关于出售公司参股公司科大立安股权的议案》。公司拟向北京辰安科技股份有限公司(以下简称“辰安科技”)出售公司所持有的合肥科大立安安全技术股份有限公司(以下简称“科大立安”)19.29%股权; 交易方式为辰安科技向公司发行股份购买资产。截至本公告披露日, 辰安科技向公司发行股份购买资产事项已实施完毕, 公司对应获得辰安科技 1,295,433 股, 上述股份于 2019 年 1 月 18 日发行上市并登记至公司证券账户, 股份锁定期为上市之日起 12 个月内。本次交易完成后, 公司不再持有科大立安股份。

2. 公司分别于 2018 年 12 月 6 日召开第六届董事会第三十五次会议, 2018 年 12 月 24 日召开 2018 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于向控股股东出售资产暨关联交易的议案》, 公司将持有的华安证券股份有限公司(以下简称“华安证券”)55,082,174 股(占华安证券总股本比例为 1.52%)股份通过上海证券交易所大宗交易平台一次性或分批出售给公司控股股东安徽出版集团。公司于 2018 年 12 月 26 日至 28 日, 通过上海证券交易所大宗交易平台, 向公司控股股东安徽出版集团分批出售了公司持有的共计 55,082,174 股华安证券股份, 转让均价为每股 4.70 元, 扣除增值税及附加税费后, 实现投资收益 14,952.07 万元。本次交易完成后, 公司不再持有华安

证券股份（请详见公司于 2018 年 12 月 29 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于向控股股东出售资产暨关联交易实施结果的公告》）。

### （七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

（1）全资子公司—安徽人民出版社。主要经营范围：马列主义经典著作、哲学与社会科学、文化教育类读物出版、发行（凭许可证经营），纸张、文化用品销售，出版咨询服务。注册资本：1000 万元。报告期末总资产 11579.14 万元、净资产 5344.41 万元、净利润 244.97 万元。

（2）全资子公司—安徽科学技术出版社。主要经营范围：科技图书、杂志、图片出版、发行、纸张、文化用品销售、出版服务，广告业务及服务，房屋租赁，进出口业务。注册资本：1500 万元。报告期末总资产 15175.22 万元、净资产 8058.96 万元、净利润 50.13 万元。

（3）全资子公司—安徽教育出版社。主要经营范围：文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作、发布代理，出版服务咨询。注册资本：20000 万元。报告期末总资产 119384.83 万元、净资产 107638.65 万元、营业收入 29550.22 万元、净利润 8137.60 万元。

（4）全资子公司—安徽文艺出版社。主要经营范围：文艺书籍出版、发行、批发；出版服务。注册资本：5000 万元。报告期末总资产 17414.32 万元、净资产 11509.56 万元、净利润 1077.03 万元。

（5）全资子公司—安徽少年儿童出版社。主要经营范围：少儿图书、低幼画册、课本、刊物出版、发行、销售，纸张、文化用品销售、广告业务。注册资本：8000 万元。报告期末总资产 81295.34 万元、净资产 62078.80 万元、营业收入 48052.99 万元、净利润 8207.90 万元。

（6）全资子公司—安徽美术出版社。主要经营范围：年画、连环画、画册、美术理论书籍，扫描、打样，计算机及辅助设备、耗材、文化办公设备、通讯器材、百货、五金交电、纸及纸制品、工艺美术品销售，设计和制作印刷品广告，利用自有《至品生活》、《书画世界》杂志发布广告。注册资本：1500 万元。报告期末总资产 20157.97 万元、净资产 14054.04 万元、净利润 79.92 万元。

（7）全资子公司—黄山书社。主要经营范围：文史图书、文化旅游读物出版、发行、纸张及纸制品销售。注册资本：1500 万元。报告期末总资产 50601.11 万元、净资产 27285.38 万元、净利润 3019.77 万元。

（8）全资子公司—时代新媒体出版社有限责任公司。主要经营范围：出版、发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售上述产品配套资料和文化用品。注册资本：5000 万元。报告期末总资产 19804.02 万元、净资产 14752.23 万元、净利润 132.78 万元。

（9）全资子公司—安徽出版印刷物资有限公司。主要经营范围：印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张、机油销售，铅、锡、锌、铜、铝、黄金、建筑材料、装饰材料、汽车、工艺品、塑胶原料及产品销售、印刷技术咨询服务，印刷覆膜加工，进出口贸易，印刷品上光加工，房屋租赁。注册资本：1000 万元。报告期末总资产 113874.47 万元、净资产 14078.97 万元、营业收入 211772.34 万元、净利润-1614.54 万元。

（10）控股子公司—安徽新华印刷股份有限公司。主要经营范围：出版物、包装装潢、其他印刷品印刷；印刷机维修。注册资本：10221 万元。报告期末总资产 83712.41 万元、净资产 54409.32 万元、净利润 232.20 万元。

（11）全资子公司—安徽旭日文化科技有限公司。主要经营范围：光盘的制作、生产；音像电子产品的销售；光电设备维修与技术服务；进出口业务。注册资本：3000 万元。报告期末总资产 6375.03 万元、净资产 6030.72 万元、净利润 66.41 万元。

（12）全资子公司—安徽时代出版发行有限公司。主要经营范围：以职业教育教材为主批发、零售（凭许可证经营）及教学用品销售。注册资本：6000 万元。报告期末总资产 13480.50 万元、净资产 6822.00 万元、净利润 110.66 万元。

（13）全资子公司—北京时代华文书局有限公司。主要经营范围：图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；出版哲学与社会科学、经济管理、文化教育、文学和少儿图书。创意服务；产品设计；投资管理等。注册资本：4000 万元。报告期末总资产 12860.41 万元、净资产 5811.34 万元、净利润 468.73 万元。

(14) 控股子公司—时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司。主要经营范围：数字出版传媒领域的投资，投资管理，电子与信息、生物医药、新材料、新能源技术的研究与开发，计算机软硬件、网络及通讯设备、电气机械、仪器仪表、电子设备、电子器件与销售，并提供相关的技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，自有房屋的融物租赁等。注册资本：3000 万元。报告期末总资产 5755.02 万元、净资产 6382.60 万元、净利润 94.75 万元。

(15) 全资子公司—安徽时代创新科技投资发展有限公司。主要经营范围：资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理；项目引进、投资管理及科技平台支持；技术咨询及转让；科技成果推广；广告及企业策划；对外经济、技术、贸易及文化产业合作。注册资本：16500 万元。报告期末总资产 71332.39 万元、净资产-3830.91 万元、营业收入 229577.92 万元、净利润-9732.58 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

习近平总书记指出：“我们要坚持道路自信、理论自信、制度自信，最根本的还有一个文化自信”。文化自信是一个民族、一个国家以及一个政党对自身文化价值的充分肯定和积极践行，并对其文化的生命力持有的坚定信心。要加强中华民族的文化自信，文化的供给侧改革就日益迫切和重要。

近年来，出版传媒业贯彻落实中央要求，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，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。出版产业规模、效益稳步提升，主题出版、主流媒体传播力持续彰显，图书出版结构不断优化，文学和少儿类图书继续看涨，本土经典原创图书愈发畅销，出版传媒集团整体规模进一步扩大，行业集中度有所提高，出版传媒企业上市步伐加快，出版核心主业地位更趋稳固，对外版权输出提速，对“一带一路”沿线国家版权贸易增长显著，出版传媒领域在深化出版供给侧改革上不断推出新举措，抢抓高端文化资源的步伐逐渐加快，重大出版工程和内容建设的竞争日趋激烈。文化与科技持续进行深度融合，传统出版与互联网联系越来越紧密，对优秀内容的重塑与再造日趋成熟和普遍，实现了文化传播形式的多元化、丰富化，以及传统优质内容的再生和内容传播价值的最大化，在跨界、转型、融合的道路上迈入文化产业融合发展的“新时代”。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续坚持稳中求进的总基调，坚持高质量发展的总要求，坚持聚焦主业发展的总目标，深化出版供给侧结构性改革，突出创新驱动，强化融合发展，把全面从严治党推向纵深，努力开创公司发展新局面。

**一是坚持正确导向，认真抓好内容建设。**全面贯彻落实全国和安徽省宣传思想工作会议精神，抢抓高端资源、前沿资源、优质资源、稀缺资源。围绕主题出版方向，紧紧围绕“新中国成立 70 周年”“全面建成小康社会”“中国共产党成立 100 周年”等重要时间节点，策划推出一批弘扬社会主义核心价值观、唱响主旋律、壮大正能量的精品力作。

**二是明确定位，实现精细化、专业化。**推动各出版单位进一步明确主攻方向、明晰市场定位、明了专业优势，打造公司在主题出版、传统文化出版、学术出版、少儿出版、文艺原创出版、“走出去”出版等领域独具特色和优势的产品线，推出一批讲品位、讲格调、讲责任，陶冶情操、启迪心智、引领风尚的优秀作品。

**三是全面布局，推动融合发展。**深入推进“出版+”工程，加大数字出版研发力度，鼓励创新，推动出版与教育培训、影视、文创产品经营等融合发展，在出版主业产业链上下游全面布局，开发新业态新项目，提升新能力新水平。

**四是坚持资本运作，开拓战略合作。**充分利用公司闲置资金，盘活闲置资产，通过严格、科学、合理的内部审议程序，选取出版产业链上下游的投资项目。积极开拓战略合作，开发新市场，发挥传统出版与其他行业的协同作用，实现传统出版新发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

**1.提高出版质量，为新时代奉献更多精品力作。**抓好冲刺出版行业知名奖项的工作，力争中国出版政府奖、中华优秀出版物奖稳中再进。抢抓大题材，围绕“中华人民共和国成立 70 周年”“全面建成小康社会”等重大主题，推出系列主题图书。强化精品出版，突出新时代，坚持贴近现实、紧扣时代策划一批具有创新意义、时代价值的优秀现实主义文学作品。深化大合作，实施“一带一路”专项规划，推进国际出版合作，在版权贸易、项目建设、市场开拓、文化交流等方面加大力度，把更多弘扬中华文化和徽风皖韵的精品图书和文化产品推向海外。

**2.坚持创新引领，促进融合出版再上新台阶。**以融合发展促进大会为平台，集聚更多优质资源、优秀人才、优异项目，把融合发展项目做精、做专、做实。加大创新，以已有内容资源为基础，以自有平台、技术、渠道、人才等资源为支撑，合理借助外力，增强市场开拓、资源调动能力，做好中小学融合发展项目投标、智能图书馆建设、智慧课堂打造等教育服务工作。立足内容资源，与优质新媒体机构开展深度合作，大力开发具有差异化、特色化、专业化的融媒体产品。推进“出版+”工程，与教育培训、影视、艺术品经营等融合发展，发挥协同优势。

**3.坚持科学规范，认真抓好经营管理。**抓好建章立制工作，修订完善内控、资产管理等方面的制度，加强制度的宣传贯彻、执行落实，加大监督力度，防范漏洞风险，推动发展更加科学、规范、高效。认真做好相关投资项目的选取、决策工作，选择优质项目，做好已参股项目的股权管理工作。持续推进“瘦身强体”工程，推动主业地位更加凸显、带动作用更加有力。

**4.坚持以人为本，抓好队伍建设。**做好各类培训工作，提升员工技能素养，培养复合型人才，夯实公司智力支撑。坚持任人唯贤，为各单位选人用人做好科学的规划与引导，进一步优化公司人才结构，提升人才队伍素质水平。认真谋划、精心组织、统筹协调、科学安排，做好校园招聘、社会招聘等工作，广纳英才，为公司发展增添活力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### **1.融合发展尚处于初级阶段，不够成熟完善的风险。**

目前公司融合发展尚处于探索初期，发展模式不够成熟完善。

应对措施：公司将加大融合发展力度，深化传统出版行业与其他行业领域的合作，积累经验，形成一套完备的融合发展体系。深入探索融合发展创新模式，开拓多元市场，打造品牌文化。加强人才培养，提升融合发展水平。

#### **2.纸张等原材料价格波动，对公司盈利水平产生影响的风险**

公司出版业务毛利率水平受纸张等原材料的影响较大，原材料的波动将影响公司生产成本和赢利能力。

应对措施：公司将加强对相关原材料价格趋势的研判，通过增加库存、与原材料供应方建立长期合作关系等方式降低价格波动对公司盈利水平的影响。

#### **3.公司涉诉事项带来的资产减值风险**

目前公司涉诉事项金额较多，存在一定的资产减值风险。

应对措施：公司已在相关年度就涉诉事项计提了大额资产减值，相关风险可控。公司将积极关注各类涉诉事项的诉讼进度，采取各类保全措施和诉讼手段，维护公司合法权益，降低可能出现的资产减值风险。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2017 年度利润分配方案经公司 2018 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第二十五次会议和公司 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 505,825,296 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.79 元（含税），共计分配现金股利 9,054.27 万元（含税），于 2018 年 6 月 27 日实施完毕（详见公司于 2018 年 6 月 20 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《时代出版传媒股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》）。

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为 329,592,899.27 元。拟以公司 2018 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本（扣除集中竞价回购专户的股份）484,325,171 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.90 元（含税），共计分配现金股利 92,021,782.49 元（含税）。

公司 2018 年度不实施资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.90	0	9,202.18	32,959.29	27.92
2017 年	0	1.79	0	9,054.27	30,019.23	30.16
2017 年半年度	0	2.39	0	12,089.22	15,314.58	78.94
2016 年	0	0	0	0	40,259.03	0

备注：公司 2018 年度拟分配的现金股利达 2018 年度归属母公司净利润的 27.92%。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2018 年，公司通过集中竞价方式回购公司股份的实施金额为 7,800,066.80 元。上述回购金额与拟分配金额合并计算后，公司拟分配的现金股利达当年归属母公司净利润的 30.29%。

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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
其他承诺	股份限售	安徽出版集团	2017年12月29日,公司接到控股股东安徽出版集团的通知,安徽出版集团计划自2017年12月30日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持公司股份,安徽出版集团承诺:在增持公司股份期间、增持完成后6个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份,并严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。该事项已于2018年6月29日完成。	增持完成后6个月内及法律规定的期限内。	是	是		
其他承诺	股份限售	安徽出版集团	2018年11月13日,公司收到公司控股股东安徽出版集团通知,安徽出版集团计划于发出通知之日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持等方式增持公司股份,安徽出版集团承诺:在增持公司股份期间、增持完成后6个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份,并严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。	增持完成后6个月内及法律规定的期限内。	是	是		

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会〔2018〕15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	287,600,649.36	-	2,116,811.56	-
应收账款	777,073,505.03	-	509,520,672.30	-
应收票据及 应收账款	-	1,064,674,154.39	-	511,637,483.86
应收利息	1,191,508.44	-	760,891.66	-
应收股利	-	-	3,903,600.00	-
其他应收款	259,848,258.05	261,039,766.49	389,354,306.74	394,018,798.40
应付票据	271,709,145.79	-	-	-
应付账款	887,042,072.57	-	67,137,560.34	-
应付票据及 应付账款	-	1,158,751,218.36	-	67,137,560.34
应付利息	42,139.90	-	42,139.90	-
应付股利	4,634,404.40	-	-	-
其他应付款	81,424,164.37	86,100,708.67	1,963,863,800.00	1,963,905,939.90
专项应付款	1,000,000.00	-	-	-
长期应付款	-	1,000,000.00	-	-

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

单位：元

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	285,530,355.91	257,702,000.28	75,724,179.73	75,585,801.08
研发费用	-	27,828,355.63	-	138,378.65

除此之外，本报告期内本公司无其他重大会计政策变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	168
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	68
财务顾问	平安证券有限责任公司	
保荐人	徐圣能、邹文琦	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司继续聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用



## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请)方	应诉 (被申请) 方	承担 连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲 裁) 是否 形成 预计 负债 及 金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼 (仲裁) 审理结果 及影响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况
安徽省唐腾国际经贸有限公司、时代科技	湖北史迈诺电子实业有限公司(以下简称“史迈诺”)、史迈诺电子科技(上海)有限公司		民事诉讼	时代科技采购史迈诺电视机等产品进行出口业务,并购买了出口信用保险公司的出口信用保险(以下简称“中信保”),由于产生了质量问题,导致国外客户款项没有按照预期收款计划收到款项,中信保仅对信用风险进行理赔,由质量原因引发的损失中信保不予理赔。2015年4月,时代科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼,经合肥市中级人民法院调解后,各方达成共识,史迈诺以其土地、房产偿还时代科技债务。	3,200.00		2018年9月,湖北省枣阳市人民法院裁定史迈诺进入破产清算,2018年10月时代科技委托律师向枣阳法院指定的资产管理人全额申报债权。		
时代科技	华东可可食品(兴化)有限公司(以下简称		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息,具体情况请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券	1,973.28		2017年11月,法院判决时代科技胜诉。目前被告已进入破产重整程序,时代科		

	“华东可可”）、无锡华东可可食品股份有限公司（以下简称“无锡华东”）、无锡上可食品股份有限公司（以下简称“无锡上可”）、施钰平			时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2017-080）。			技已向法院申报该笔债权。		
时代科技	无锡华东、华东可可、无锡上可、施钰平		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2017-080）。	4,428.52		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	华东可可、无锡华东、无锡上可、施钰平		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2017-080）。	1,024.76		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	华东可可、无锡华东、无锡上可		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2017-080）。	1,001.00		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	高阳县鹏森纺织品有限公司		民事诉讼	时代科技与高阳县鹏森纺织品有限公司签订销售合同，被告在收到进	1,325.98		此案已向合肥高新技术产业开发区人民法院提起		时代科技已向

	司、高鹏森、翟斌		讼	口全棉棉纱后，未按照合同约定付款，时代科技依法向法院提起诉讼，要求被告方返还货款及利息损失。			诉讼，2018年1月法院开庭审理，后判决时代科技胜诉，由被告偿还时代科技1325.98万元。		法院申请强制执行。
时代科技	宁波市众富贸易有限公司（以下简称“宁波众富”）		民事诉讼	宁波众富拖欠时代科技货款约1511.85万元，2017年7月，宁波众富与时代科技达成还款计划并提供约1000万元的房产抵押，后宁波众富未能实际履行还款计划。	1,511.85		2018年4月，时代科技向法院提起诉讼。2019年3月，时代科技收到法院判决书，判决时代科技胜诉。		时代科技已向法院申请强制执行。
时代科技	华严集团有限公司、徐锋、徐熙一、北京华严文化投资有限责任公司		民事诉讼	华严集团有限公司拖欠时代科技代理舞台设备采购货款1505万元，时代科技向合肥市中级人民法院提起诉讼并申请了财产保全，查封到北京车库，冻结相关担保公司的股权，冻结账户资金100万。	1,505.00		合肥市中级人民法院判决时代科技胜诉，由被告归还时代科技1505万人民币，正在执行中。		
时代出版	安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司（以下简称“徽商创元”）	安徽省徽商集团有限公司（以下简称“徽商集团”）、安徽商之都股份有限公司（以下简称“商之都”）	民事诉讼	因徽商创元未按期足额偿还贷款本息，2017年1月，公司向合肥市中级人民法院提起民事诉讼。2017年10月，公司收到合肥市中级人民法院民事判决书，公司一审胜诉。商之都向安徽省高级人民法院提起上诉。	3,500.00	否		经安徽省高级人民法院调解，公司与徽商创元、徽商集团、商之都达成《和解协议》，于2018年10月收到法院民事调解书。	报告期内，公司已收回借款本金3,000万元和利息200万元，剩余利息300万元分三年（2019年-2021年）付清。
北京信合精英文化发展有限公司（以下简称“北京信合”）	少儿社、时代出版、北京中关村图书大厦有限公司（以下简称“北京信合”）		民事诉讼	北京信合向北京海淀区人民法院提起诉讼，请求判令三被告立即停止侵犯其著作权的行为，包括但不限于停止出版、发行、销售涉案《淘气包马小跳》（漫画升	1,536.57	否	本案于2018年8月7日在北京市海淀区人民法院开庭审理，目前尚未判决。		

称“北京中关村图书大厦”)			级版)系列图书, 销毁全部库存, 并赔偿其经济损失及合理开支共计约 1536.57 万元。					
---------------	--	--	---	--	--	--	--	--

1. 公司全资子公司时代科技从史迈诺公司采购电视机等产品从事出口业务, 该出口业务向中信信保办理了信用保险。由于产品质量有问题, 国外客户货款未能按期收回。因中信信保仅对信用风险进行理赔, 对质量原因引发的损失不予理赔, 2015 年 4 月, 时代科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼, 要求两被告共同偿还欠款 3,200.00 万元。经合肥市中级人民法院调解, 各方达成和解, 法院查封了史迈诺土地、房产用于偿还时代科技债务。2018 年 9 月湖北省枣阳市人民法院裁定史迈诺进入破产清算, 2018 年 10 月时代科技委托律师向枣阳法院指定的资产管理人全额申报债权。

2. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技货款本金 1973.28 万元, 无锡华东、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。因被告既无法交货, 也未退还货款, 时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼(具体内容请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》)。2017 年 12 月, 合肥高新技术产业开发区人民法院判决时代科技一审胜诉。现时代科技已向江苏省无锡市中级人民法院申报该笔债权, 被告破产重整程序正在推进中。

3. 无锡华东拖欠公司全资子公司时代科技货款 4428.52 万元, 华东可可、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。因被告既无法交货, 也未退还货款, 时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼(具体内容请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》)。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请, 根据相关法律规定, 现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权, 被告破产重整程序正在推进中。

4. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技可可粉 653.15 吨, 价值 1024.76 万元, 无锡华东、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。因被告既无法提货, 也未退还货款, 时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼(具体内容请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》)。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请, 根据相关法律规定, 现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权, 被告破产重整程序正在推进中。

5. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技货款本金 1001 万元, 无锡华东、无锡上可两家公司承担连带担保责任。因被告既无法交货, 也未退还货款, 时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼(具体内容请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》)。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请, 根据相关法律规定, 现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权, 被告破产重整程序正在推进中。

6. 高阳县鹏森纺织品有限公司拖欠时代科技货款本金 1,325.98 万元, 自然人高鹏森、翟斌承担连带担保责任。因上述被告不能履行合同, 向时代科技支付货款, 时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼。2018 年 1 月 10 日合肥高新技术产业开发区人民法院进行了第一次开庭审理, 后法院判决时代科技胜诉, 由被告归还时代科技 1325.98 万元。现时代科技已向法院申请强制执行。

7. 宁波众富拖欠时代科技货款约 1511.85 万元, 2017 年 7 月, 宁波众富与时代科技达成还款计划并提供约 1000 万元的房产抵押, 后宁波众富未能实际履行还款计划。2018 年 4 月, 时代科技依法向法院提起诉讼。2019 年 3 月, 时代科技收到法院判决书, 判决时代科技胜诉。目前, 时代科技已向法院申请强制执行。

8. 华严集团有限公司拖欠时代科技代理舞台设备采购货款 1505 万元, 时代科技向合肥市中级人民法院提起诉讼并申请了财产保全, 后法院判决时代科技胜诉, 由被告偿还时代科技货款, 正在执行中。

9. 因徽商创元未按期足额偿还贷款本息，2017 年 1 月，公司向合肥市中级人民法院提起民事诉讼。2017 年 10 月，公司收到合肥市中级人民法院民事判决书，公司一审胜诉。安徽商之都向安徽省高级人民法院提起上诉。经安徽省高级人民法院调解，公司与徽商创元、徽商集团、安徽商之都达成《和解协议》，于 2018 年 10 月收到法院民事调解书，具体可详见公司 2017 年年度报告、2018 年半年度报告和 2018 年第三季度报告中的相关内容。报告期内，公司已收回借款本金 3000 万元和利息 200 万元，剩余利息 300 万元分三年（2019 年-2021 年）付清。

10. 北京信合因《淘气包马小跳（漫画升级版）》系列图书著作权侵权纠纷一案，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求法院判令公司所属少儿社、公司以及北京中关村图书大厦停止侵权行为，包括但不限于停止出版、发行、销售涉案图书，销毁全部库存，并请求判令三被告共同赔偿其经济损失共计约 1,536.57 万元。本案目前尚在审理中，未判决。

上述诉讼事项已累计计提大额资产减值准备 15,037.18 万元。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 十一、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

### 十二、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。

### 十三、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

### 十四、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

公司分别于 2018 年 12 月 6 日、2018 年 12 月 24 日召开第六届董事会第三十五次会议、2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东出售资产暨关联交易的议案》，公司拟将持有的华安证券股份有限公司（以下简称“华安证券”）55,082,174 股（占华安证券总股本比例为 1.52%）股份通过上海证券交易所大宗交易平台一次性或分批出售给公司控股股东安徽出版集团。（请详见公司于 2018 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于向控股股东出售资产暨关联交易的公告》）。

公司于 2018 年 12 月 26 日至 12 月 28 日，通过上海证券交易所大宗交易平台，向公司控股股东安徽出版集团分批出售了公司持有的共计 55,082,174 股华安证券股份，转让均价为每股 4.70 元，扣除增值税及附加税费后，实现投资收益 14,952.07 万元。本次交易完成后，公司不再持有华安证券股份（请详见公司于 2018 年 12 月 29 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于向控股股东出售资产暨关联交易实施结果的公告》）。

**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

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 8 月 9 日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟与控股股东安徽出版集团有限公司共同出资设立财务公司暨关联交易的议案》。为进一步拓宽融资渠道，增强公司的核心竞争力和持续经营能力，为公司未来的发展创造有利条件，公司拟与控股股东安徽出版集团共同出资设立财务公司。公司以现金出资 4 亿元，占财务公司注册资本的 40%，安徽出版集团以现金出资 6 亿元，占财务公司注册资本的 60%，目前该事项正在积极推进中。	请详见公司于 2017 年 8 月 10 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于拟与控股股东安徽出版集团有限公司共同出资设立财务公司暨关联交易的议案的公告》。

**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

为培育新的利润增长点，公司于 2018 年 6 月 20 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的议案》，公司以自有资金不超过 2,485 万元参与安徽省安泰科技股份有限公司（以下简称“安泰股份”）股票发行（请详见公司于 2018 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的公告》）。报告期内，

安泰股份股票发行认购事项已完成，公司认购安泰股份 2,069,571 股，共计 2,483.49 万元。

### 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

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 6 月 26 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司向控股股东申请委托贷款暨关联交易的议案》：公司前期与控股股东安徽出版集团签署《委托贷款协议》，向安徽出版集团申请委托贷款金额 3170.40 万元，期限为一年。为进一步推进公司相关项目建设，公司拟于前述委托贷款到期后，与安徽出版集团继续签署《委托贷款协议》，向安徽出版集团申请委托贷款金额 3170.40 万元，期限为一年，利率执行中国人民银行同期贷款基准利率。	请详见公司于 2018 年 6 月 27 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上交所网站的《关于向控股股东申请委托贷款暨关联交易的公告》。

##### 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

适用 不适用

## 十五、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署）	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





## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
南洋银行结构性存款	保本理财	3,400	2018年11月13日	2019年5月12日	自有		按照双方协议	4.35	80.71			是	否	
光大银行结构性存款	保本理财	1,200	2018年8月17日	2019年2月17日	自有		按照双方协议	4.15		18.56		是	否	
民生银行结构性存款	保本理财	900	2018年11月1日	2019年5月6日	自有		按照双方协议	4.425		6.55		是	否	
杭州银行结构性存款	保本理财	2,000	2018年6月30日	2019年6月30日	自有		按照双方协议	3.12	27.3			是	否	
交通银行理财产品	保本理财	10,000	2018年12月26日	不定期	自有		按照双方协议	无				是	否	
光大银行理财产品	保本理财	5,000	2018年12月28日	2019年1月29日	自有		按照双方协议	3.75		15.67		是	否	

民生银行 行理财产品	保本 理财	3,000	2018年 12月25日	2019年 2月1日	自有	按照 双方 协议	3.55		11.36		是	否
光大银 行结构 性存款	保本 理财	10,000	2018年 2月13日	2018年 3月13日	自有	按照 双方 协议	4.00		33.42	10000	是	否
光大银 行结构 性存款	保本 理财	6,000	2018年 2月9日	2018年 5月9日	自有	按照 双方 协议	4.50		66.75	6000	是	否
光大银 行结构 性存款	保本 理财	10,000	2018年 3月23日	2018年 6月23日	自有	按照 双方 协议	4.60		110.17	10000	是	否
光大银 行结构 性存款	保本 理财	5,000	2018年 5月28日	2018年 8月28日	自有	按照 双方 协议	4.50		57.21	5000	是	否
光大银 行结构 性存款	保本 理财	5,000	2018年 5月23日	2018年 8月23日	自有	按照 双方 协议	4.50		57.33	5000	是	否
浦发银 行结构 性存款	保本 理财	5,000	2018年 5月23日	2018年 8月22日	自有	按照 双方 协议	4.75		58.72	5000	是	否
中信银 行共赢 利率结 构性 理财产 品	保本 理财	6,000	2018年 1月26日	2018年 5月14日	自有	按照 双方 协议	4.80		85.22	6000	是	否
中信银 行结构	保本 理财	5,000	2018年 5月24日	2018年 8月23日	自有	按照	4.90		59.84	5000	是	否

性存款							双方协议						
浦发银行结构性存款	保本理财	6,000	2018年2月12日	2018年5月14日	自有		按照双方协议	4.75		72.83	6000	是	否
浙商银行结构性存款	保本理财	5,000	2018年6月1日	2018年9月1日	自有		按照双方协议	4.90		62.71	5000	是	否
华夏银行机构客户增盈策略保本型定制理财产品	保本理财	900	2018年3月7日	2018年9月6日	自有		按照双方协议	4.95		22.34	900	是	否
华夏银行机构客户增盈策略保本型定制理财产品	保本理财	150	2018年3月7日	2018年4月12日	自有		按照双方协议	4.75		0.7	150	是	否
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	2,000	2016年12月15日	2018年12月15日	自有		按照双方协议	6.80%		134.14	2000		
安徽国元信托有限责任公司	信托理财	2,111	2016年11月15日	2019年11月1日	自有		按照双方协议	7.50%		158.33			

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行贷款	自有	5,600.00	9,600.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
安徽蒂王集团酒业有限公司	委托银行贷款	4,000	2017年12月22日	2019年12月22日	自有		保本保收息	8.00%		312.91		是	否	
安徽九盛玻璃科技有限公司	委托银行贷款	600	2018年8月22日	2019年8月22日	自有		保本保收息	8.000%		10.57		是	否	
宁国市国有资产投资运营有限公司	委托银行贷款	5,000	2018年10月22日	2020年10月22日	自有		保本保收息	7.500%		58.96		是	否	
安徽省财政厅印刷厂	委托银行贷款	130	2017年7月22日	2018年8月22日	自有		保本保收息	4.35%		2.83	130	是	否	
舒城县城乡综合建设有限公司	委托银行贷款	10,000	2017年11月22日	2018年10月26日	自有		保本保收息	6.80%		521.80	10000	是	否	

备注：公司委托委托光大银行合肥分行贷款给舒城县城乡综合建设有限公司事项，贷款金额为人民币 10,000 万元整，期限 24 个月，原到期日为 2019 年 11 月 22 日。经贷款方申请，于 2018 年 10 月 26 日提前向公司还款并结清本息。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

近年来，公司认真落实文化扶贫工程，扶贫工作成效显著。

一、公司对口帮扶安徽省安庆市太湖县佛图寺村，协助村两委工作，特别在发展特色产业、拓展集体经济增收路径、增加农户收入等方面持续发力，落实各项扶贫政策。

二、在安徽省淮南市寿县双庙集镇公庄村落实“干部包户”职责，推进贫困户脱贫进程。

三、向结对帮扶贫困村佛图寺村选派驻村干部，不定期走访调研、电话随访，采取重点帮扶、点面结合的精准扶贫机制，深入开展扶贫工作。

四、帮助解决村民最关心、最直接、最现实的切身利益问题，切实帮弱助困，做到为民办实事服务。

五、利用自身优势，继续落实文化扶贫工程，扶智扶志。

六、因地制宜、因村施策，大力扶持村办企业，授人以渔。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年，根据安徽省委组织部结对帮扶工作的总体部署安排，结对帮扶安徽省安庆市太湖县寺前镇佛图寺村；在安徽省淮南市寿县双庙集镇公庄村落实“干部包户”职责，对 13 户贫困户进行走访慰问。以“规定任务不打折扣、关键环节落实到位”的工作要求，结合佛图寺村实际，坚持真心为民、真情帮扶、扎实推进，结对帮扶工作取得一定成效。

##### 1. 安徽省安庆市太湖县寺前镇佛图寺村

(1) 高度重视，积极践行帮扶主体责任。截至 2018 年底，太湖县佛图寺村结对帮扶 12 户贫困户，其中已脱贫 4 户。

(2) 抓基层组织建设，以“抓党建、促脱贫”为工作重点，从抓村“两委”班子建设入手，班子队伍一起抓、思想观念一起带、扶贫攻坚一起干，统一思想、形成合力，确保扶贫攻坚和组织建设融合共进，真正发挥好村党组织在脱贫攻坚中的战斗堡垒和引领作用。2018 年佛图寺村被评为“太湖县农村基层党组织标准化建设达标村”。

(3) 抓集体经济发展, 变“输血”为“造血”, 夯实村出列基石。

①推进“一村一品”建设, 加快发展特色产业

结合该村地处大别山南麓, 适宜种植高山有机茶叶的特点, 因村施策, 把发展茶叶产业作为“一村一品”建设的龙头, 建立、壮大村级集体经济, 惠及农户及贫困户。安徽省佛图寺茶业发展有限公司, 2018年自产干茶5000余斤, 全部完成销售, 销售金额50余万元。代加工干茶2800余斤, 代加工收入4.3万元。

②拓展集体经济增收路径, 增强脱贫底气

公司捐赠33万元, 援建佛图寺村新增100千瓦村级光伏电站。该光伏电站于2018年6月24日完成工程建设, 7月2日正式并网发电, 预计村集体每年可增加约9万元左右收入。

③以村合作社为平台, 增加农户收入

通过“合作社+贫困户”的模式, 由村合作社牵头收购农户家中的农副产品, 针对农副产品销售困难, 驻村工作队积极帮助贫困户销售农副产品。针对贫困户鸽子滞销情况, 号召员工购买, 有效地减缓了贫困户的鸽子滞销困难, 切实增加了贫困户的经济收入, 已实现销售收入8万余元。

(4) 积极落实帮扶措施, 切实帮弱助困

2018年以来, 驻村工作队帮助10户村民申报“扶贫致富创业带头人培育对象”; 帮助25户贫困户申请危房改造, 补助金额共计43万元; 帮助1户贫困户申请易地搬迁, 补助金额10万元; 帮助146户贫困户申请2018年特色种养补助共计28.6万元; 帮助27名贫困学生申请教育补助共计8.6万元; 帮助28户贫困户申请小额信贷共计140万元; 帮助23户贫困户申请劳动力务工补助共计2万元; 为13户贫困户提供生态护林员公益性岗位。

**2. 安徽省淮南市寿县双庙集镇公庄村**

报告期内, 公司帮扶干部结对帮扶贫困户13户, 其中脱贫6户; 先后组织近30人次赴贫困户家中给予农业发展资金、医药、生活及文化用品等折合资金近2万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	38.156
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	36.86
6. 生态保护扶贫	
其中: 6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019年的主要扶贫工作规划:

2019年，公司将集中力量做好协助、督促、指导工作，圆满完成各项工作任务，实现太湖县全县“摘帽”，佛图寺村“村出列、户脱贫”。

(1) 坚持将帮扶太湖佛图寺村与帮扶寿县公庄村工作同研究、同部署、同落实，统筹推进帮扶工作，确保坚决打赢脱贫攻坚战。

(2) 进一步加强与新一届村“两委”班子的融合，统一思想、形成合力，确保扶贫攻坚和组织建设融合共进。

(3) 继续在村级集体经济发展方面给予支持。继续支持茶叶销售，发动公司所属单位及员工购买茶叶，同时驻村工作队协助村茶厂寻找销路，提高村集体经济收入，为村出列夯实基础。督促驻村工作队协助村“两委”做好村茶业公司运营管理及销售渠道搭建等方面工作；同时积极对外联络，帮助村合作社拓宽农副产品销售渠道。

(4) 继续扎实做好日常扶贫基础工作。继续深入做好两村“干部包户”入户走访工作，确保入户走访质量。督促驻村工作队协助村里做好扶贫工作，帮助贫困户落实产业、健康、教育、住房等扶贫政策，适时检查更新国办、省办系统，适时更新完善《扶贫手册》《一户一档》等基础资料，做好贫困人口动态管理，实施精准帮扶。

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

请详见公司于2019年4月18日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《2018年度履行社会责任报告》。

## (三) 环境信息情况

### 1. 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

#### (1) 排污信息

√适用 □不适用

根据《合肥市2018年重点排污单位名录》，公司所属子公司新华印刷、杏花印务被合肥市环境保护局列为重点排污单位。报告期内，公司及所属各子公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，切实保障环境质量。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽新华印刷股份有限公司	生活污水	有组织纳入管道排放	1	总外排口	化学需氧量 11mg/L 氨氮 0.115mg/L	COD 150mg/L 氨氮 25mg/L	化学需氧量 1.862吨/年 氨氮 0.033吨/年	化学需氧量 14.85吨/年 氨氮 2.48吨/年	达标排放
	有组织排放废气	有组织排气筒排放	2	总外排口	非甲烷总烃 0.71mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.5吨/年	3吨/年	达标排放
合肥杏花印务股份	生活污水	雨污混排	1	总外排口	生化需氧量 9.4mg/l 氨氮 0.44mg/l	HJ505-2009 HJ 637-2012			达标排放

有限公司	无组织排放 废气			直排	非甲烷总经 1.4mg/m <sup>3</sup>	HJ604-2017			达标 排放
安徽 芜湖 新华 印务 有限 责任 公司	生活污水	有组织 纳入管道 排放	1	总外 排口	化学需氧量 12mg/L 氨氮 0.095mg/L	COD 150mg/L 氨氮 25mg/L	化学需 氧量 1.984 吨/年 氨氮 0.028 吨/年	化学需氧 量 100 吨/年 氨氮 15 吨 /年	达标 排放
	无组织排放 废气	无组织 排气筒 排放	2	总外 排口	非甲烷总烃 0.97mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.5 吨/ 年	3 吨/年	达标 排放

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

新华印刷：2014 年完成了全公司的雨污分流。2017 年根据合肥市环境保护局的要求，已安装 VOCs 污染气体治理系统，目前庐阳区政府和相关环保部门已经通过验收。

杏花印务：公司目前为雨污混排。

芜湖新华：2013 年完成了全公司的雨污分流，目前已实现雨污水分流排放。2019 年根据芜湖市环境保护局的要求，正在安装 VOCs 污染气体治理系统。

## (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

新华印刷：2003 年搬迁时已在合肥市环境保护局取得环境影响评价备案（（2003）047 号），符合“三同时”制度。2016 年取得安徽省主要污染物排放许可证，编号为：34010320160002。

杏花印务：2008 年由合肥市环境保护局取得兴建厂房项目环境影响报告批复（（2008）14 号），符合“三同时”制度。2016 年取得安徽省主要污染物排放许可证，编号为：34010320160008。

芜湖新华：2006 年 8 月委托冶金工业部马鞍山矿山研究院编制《建设项目环境影响报告表》，已备案，并通过“三同时”验收。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

新华印刷：已编制突发环境应急预案并经过评审，环保局已对该预案进行备案。目前未发生突发环境事件，未启用该预案。

杏花印务：2016 年 4 月份已编制突发环境应急预案并经过评审，环保局已对该预案进行备案。目前未发生突发环境事件，未启用该预案。

芜湖新华：已编制突发环境应急预案并经过评审，环保局已对该预案进行备案。目前未发生突发环境事件，未启用该预案。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

新华印刷：每年度根据环保局的要求对废水、废气、噪声委托合肥市包河区环境监测站有限公司进行检测，并将检测结果上报合肥市环保局。

杏花印务：每年度根据环保局的要求对废水、废气、噪声委托合肥市海正环境监测有限责任公司进行检测，并将检测结果上报合肥市环保局。

芜湖新华：每年度根据环保局的要求对废水、废气、噪声委托安徽国晟检测技术有限公司进行检测。



**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用  不适用

新华印刷：2013 年通过合肥市环保局清洁生产审核，编号为：合环污（2013）197 号。2018 年第三次取得绿色印刷证书认证，编号为：CEC08391340000744854201F。

杏花印务：2013 年通过合肥市环保局清洁生产审核，编号为：合环污（2013）196 号。2018 年第三次取得绿色印刷证书认证，编号为：CEC 083 14897561—3。

芜湖新华：2018 年第二次取得中国环境标志产品认证证书，编号为：CEC2018ELP08302062。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

报告期内，公司全资子公司时代科技所属安徽时代辐化有限公司，聘请专业机构，将原安全存放于安徽时代辐化有限公司的 56 枚一类放射源、1 枚五类放射源封存运离，排除了相关安全生产隐患和环保风险。

公司所处行业为出版行业，主要经营业务为出版、印刷、投融资业务，除上述事项外，不涉及其他排污事项。

**3. 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

**4. 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

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用  不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用  不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用  不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用  不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,909
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,806

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
安徽出版集团有限 责任公司	11,112,716	298,352,940	58.98	0	无	0	国有法人
中科大资产经营 有限责任公司	0	26,899,106	5.32	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	9,039,400	1.79	0	未知		国有法人

合肥科聚高技术有限责任公司	-160,000	7,529,216	1.49	0	未知	国有法人
香港中央结算有限公司	2,867,261	2,867,261	0.57	0	未知	未知
陈新福	-919,444	2,821,107	0.56	0	未知	境内自然人
中国科学院合肥物质科学研究院	0	2,443,901	0.48	0	未知	国有法人
姚寅之	2,098,000	2,098,000	0.41	0	未知	境内自然人
陈聪惠	2,093,500	2,093,500	0.41	0	未知	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	1,505,333	1,505,333	0.30	0	未知	国有法人

## 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
安徽出版集团有限责任公司	298,352,940	人民币普通股	298,352,940
中科大资产经营有限责任公司	26,899,106	人民币普通股	26,899,106
中央汇金资产管理有限责任公司	9,039,400	人民币普通股	9,039,400
合肥科聚高技术有限责任公司	7,529,216	人民币普通股	7,529,216
香港中央结算有限公司	2,867,261	人民币普通股	2,867,261
陈新福	2,821,107	人民币普通股	2,821,107
中国科学院合肥物质科学研究院	2,443,901	人民币普通股	2,443,901
姚寅之	2,098,000	人民币普通股	2,098,000
陈聪惠	2,093,500	人民币普通股	2,093,500
中国证券金融股份有限公司	1,505,333	人民币普通股	1,505,333
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,合肥科聚高技术有限责任公司为中国科学院合肥物质科学研究院公司所属全资子公司。公司未有资料显示其他各股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

## 备注:

公司于2017年12月29日接到控股股东安徽出版集团的通知,安徽出版集团计划自2017年12月30日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持公司股份(具体请详见公司于2017年12月30日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股份计划的公告》)。公司于2018年6月29日收到公司控股股东安徽出版集团《关于增持时代出版传媒股份有限公司股份实施结果的通知》,2017年12月30日至2018年6月29日,安徽出版集团通过二级市场增持的方式累计增持公司股份8,410,817股,累计增持股份数量占公司总股本的1.66%。本次增持计划实施完成后,安徽出版集团持有公司股份总数为295,651,041股,占公司总股本的比例为58.45%(具体请详见公司于2018年6月30日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股票计划实施结果的公告》)。

公司于2018年11月13日接到控股股东安徽出版集团的通知,安徽出版集团计划于2018年11月14日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持等方式增持公司股份。本次计划拟增持股份的数量不低于公司已发行总股份的1%,不超过公司已发行总股份的3%(具体请详见公司于2018年11月14日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股份计划的公告》)。截至2019年3月5日,安徽出版集团按照本次增持计划,通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持了公司股份5,074,516股,占公司总股本的1.003%,累计持有公司300,725,557股,占比59.45%(具体请详见公司于2019年3月6日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股份计划的进展公告》)。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	安徽出版集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王民
成立日期	2005 年 10 月 26 日
主要经营业务	一、根据国家有关规定，从事资产管理、资本运营和投资业务以及对所属全资及控股子公司依法实行资产或股权管理，融资咨询服务。二、对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版及销售、物流配送、连锁经营进行管理，图书租型造货咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，安徽出版集团持有徽商银行股份有限公司（香港交易所上市，股票代码 03698）内地非上市股 10369.38 万股，占其总股本的 0.85%；持有安泰科技股份有限公司（全国中小企业股份交易系统上市，股票代码 831063）2109.15 万股，占其总股本的 23.43%；持有华安证券股份有限公司（上海证券交易所上市，股票代码 600909）51968.33 万股（质押 17000 万股），占其总股本的 14.35%（质押占比 4.69%）。
其他情况说明	

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

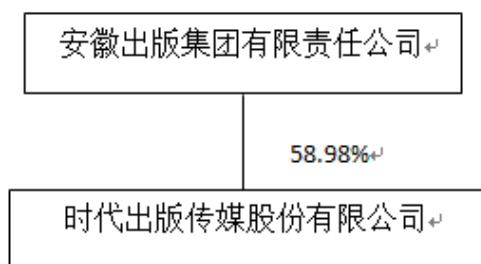
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	安徽省人民政府
----	---------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

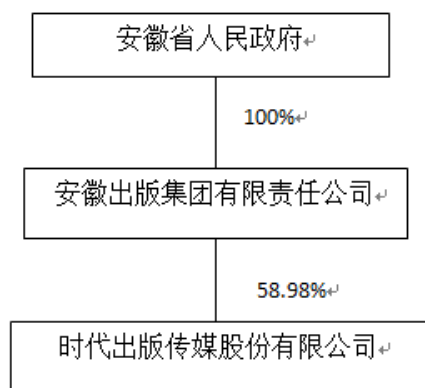
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份限制减持情况说明**

√适用 □不适用

1. 2018年11月13日，公司收到公司控股股东安徽出版集团通知，安徽出版集团计划于发出通知次日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持等方式增持公司股份。截至2019年3月5日，安徽出版集团按照本次增持计划，通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持了公司股份5,074,516股，占公司总股本的1.003%，累计持有公司300,725,557股，占比59.45%（具体请详见公司于2019年3月6日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股份计划的进展公告》）。安徽出版集团承诺在增持公司股份期间、增持完成后6个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份，并严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。

2. 公司分别于 2018 年 11 月 9 日召开第六届董事会第三十三次会议，2018 年 11 月 26 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》的议案，于 2018 年 12 月 24 日召开第六届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案（修订稿）的议案》。于 2018 年 12 月 27 日、2019 年 1 月 22 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书（补充修订稿）》。公司计划以自有资金不低于人民币 2 亿元、不超过人民币 4 亿元通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份。

截至 2019 年 3 月 22 日，公司本次回购计划实施完毕，共计回购公司股份 21,500,125 股，占公司总股本的 4.25%，回购最高价格 10.99 元/股，回购最低价格 8.56 元/股，使用资金总额 20,151.60 万元（含印花税、佣金等交易费用）。根据回购方案，公司本次回购股份拟在公司回购股份事项完成 12 个月后采用集中竞价交易方式减持，如未实施减持或未减持完毕，上述回购股份将在公司回购股份事项完成后 3 年内注销。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王民	董事长	男	54	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					0	是
程春雷	副董事长	男	54	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					0	是
郑可	副董事长、总经理	男	50	2019年2月27日	第六届董事会任期届满之日					48.33	否
王兵	董事	男	50	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					0	是
朱寒冬	董事、总编辑	男	52	2017年3月22日	第六届董事会任期届满之日					40.85	否
赵惠芳	独立董事	女	66	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					10	否
汪莉	独立董事	女	52	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					10	否
刘永坚	独立董事	男	56	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					10	否
樊宏	独立董事	男	49	2015年11月27日	第六届董事会任期届满之日					10	否
潘振球	监事会主席	男	54	2017年3月22日	第六届监事会任期届满之日					49.27	否

王晓光	监事	男	59	2017年 3月22日	第六届监事会 任期届满之日					36.53	否
夏屹	监事	男	51	2017年 5月11日	第六届监事会 任期届满之日					14.22	否
韩进	副总经理	男	56	2015年 11月27日	第六届董事会 任期届满之日					49.62	否
刘红	董事会秘书、副 经理	女	49	2015年 11月27日	第六届董事会 任期届满之日					50.98	否
包云鸿	副总经理	男	54	2015年 11月27日	第六届董事会 任期届满之日					45.82	否
桂宾	财务总监	男	52	2015年 11月27日	第六届董事会 任期届满之日					41.51	否
林清发	原董事、总编辑	男	54	2015年 11月27日	2018年 12月24日					28.97	否
张克文	原董事、副总编辑	男	50	2017年 3月22日	2019年 1月21日					52.45	否
合计	/	/	/	/	/				/	498.55	/

姓名	主要工作经历
王民	历任安徽出版集团有限责任公司常务副总裁、总经理、副董事长。安徽出版集团党委书记、董事长，公司党委书记、董事长。
程春雷	历任安徽出版集团党委副书记、纪委书记。安徽出版集团董事、党委副书记，公司副董事长。
郑可	历任安徽出版集团有限责任公司党委委员，公司监事会主席。公司党委副书记、副董事长、总经理，安徽教育出版社社长。
王兵	历任中科大资产经营有限责任公司董事长，合肥科大立安安全技术股份有限公司副董事长，公司董事。
朱寒冬	历任公司总经理助理，安徽文艺出版社总编辑、社长，安徽人民出版社社长。公司党委委员、董事、总编辑，安徽文艺出版社社长。
赵惠芳	历任合肥工业大学管理学院党委书记、MBA、MPA 管理中心主任、财务管理研究所所长，公司独立董事。
汪莉	历任安徽大学法学院教授、博士生导师、安徽大学经济法制研究中心研究员，公司独立董事。
刘永坚	历任武汉理工大学助教、武汉理工大学出版社编辑、总编室主任、副社长，武汉理工大学计算机学院教授、数字传播工程研究中心主任，公司独立董事。
樊宏	历任上海数字内容投资管理有限公司董事、总经理，上海市数字内容产业促进中心副主任、执行副主任，主任，公司独立董事。
潘振球	历任安徽出版集团、安徽新华发行控股（集团）监事会主席，公司党委委员、监事会主席。



王晓光	历任安徽时代出版发行有限公司总经理、黄山书社社长，公司监事。
夏屹	历任安徽新华印刷股份有限公司副总经理、安徽旭日文化科技有限公司董事长、安徽时代物资股份有限公司董事长，公司监事。
韩进	历任安徽出版集团党群工作部主任、公司出版业务部主任。公司党委委员、副总经理。
刘红	历任安徽出版集团经营发展部副主任，公司董事会秘书兼投资发展部（证券部）主任。公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
包云鸠	历任公司总经理办公室主任、董事，副总编辑、国际合作部主任兼任时代出版传媒投资研发中心（上海）有限公司董事长。公司副总经理。
桂宾	历任安徽普兰德置业有限公司副总经理，公司计划财务部主任。公司财务总监，安徽时代印刷投资有限责任公司董事长，北京时代华文书局有限公司监事会主席。
林清发	历任安徽出版集团有限责任公司出版业务部主任、总编审、党委委员、总编辑，公司党委委员、董事、总编辑。因个人原因，现已辞职。
张克文	历任安徽少年儿童出版社副总编辑、总编辑、社长，公司党委委员，董事、副总编辑、时代少儿文化发展有限公司法人代表。因工作调动原因，现已辞职。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王民	安徽出版集团	党委书记、董事长	2015年8月	
程春雷	安徽出版集团	董事	2013年7月	
程春雷	安徽出版集团	党委副书记	2010年12月	
林清发	安徽出版集团	原党委委员	2008年4月	2018年12月
林清发	安徽出版集团	原总编辑	2013年7月	2018年12月
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵惠芳	合肥工业大学 管理学院	教授	1999 年 6 月	
汪莉	安徽大学法学院	教授、博士生导师	2015 年 9 月	
汪莉	上海锦天城(合肥)律师事务所	高级合伙人、兼职律师	2015 年 12 月	
刘永坚	武汉理工大学数字传播工程研究中心	主任	2012 年 9 月 1 日	
樊宏	上海市数字内容产业促进中心主任	主任	2013 年 7 月 1 日	
刘红	安徽省安泰科技股份有限公司	董事	2012 年 12 月 31 日	
刘红	华晟投资管理有限责任公司	副总经理	2018 年 4 月 25 日	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过后执行；高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及决策程序后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 498.55 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林清发	董事、总编辑	离任	个人原因
张克文	董事、副总编辑	离任	工作调动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	104
主要子公司在职员工的数量	2,803
在职员工的数量合计	2,907
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	805
销售人员	
技术人员	608
财务人员	
行政人员	
管理人员	610
编校人员	390
市场人员	279
其他人员	215
合计	2,907
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	321
本科	819
大专	566
大专以下	1,193
合计	2,907

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照薪酬管理办法的要求，在考核的基础上，以效率优先、兼顾公平的原则，坚持绩效与激励相结合的分配方针，合理分配，以薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司一直以来都把人才培养摆在公司发展战略的高度，配合人才发展战略需求，公司组织了一系列的培训活动。通过培训，提高了员工素质，提升了管理人员的专业水平和业务能力，强化了专业技术人员的核心作用，并调动了员工的学习积极性和工作主动性，培训效果显著。

公司加强人才培育。大力培养年轻干部和后备干部，继续加强“四个一批”人才建设，组织业务骨干到境外开展培训，开阔视野，提升能力，支撑企业可持续发展。未来将发挥时代大学人才摇篮作用，针对公司员工，提供管理、金融、财务、法律等全方位职业培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### （一）公司治理工作的相关情况

##### 1. 制度修订、完善

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。

报告期，对公司《章程》进行了三次修订。2018年5月，根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作》（国办发[2013]110号）和《上市公司股东大会规则（2016年修订）》等相关规定要求，为进一步保护中小投资者利益，结合本公司实际情况，对公司《章程》进行了修订，明确规定股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票，单独计票结果应当及时公开披露。同时明确规定，公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。2018年7月，根据中央文化体制改革和发展工作领导小组《关于加快推进国有文化企业公司制股份制改革有关工作的通知》（文改发[2017]12号）要求，为进一步提升公司出版主业核心竞争力，公司修订《章程》，在董事会专门委员会中增设编辑委员会。2018年11月，根据2018年10月26日中华人民共和国第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过的《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》规定，修订公司《章程》，修改股份回购的情形、方式及决策程序。

通过对《公司章程》的及时修订，进一步提高了公司《章程》的科学有效性，提升了公司规范运作和治理水平。

##### 2. 关于股东大会

报告期内公司能够严格按照相关法律法规的要求，规范召集并召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、公司《章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

##### 3. 关于董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。报告期内董事会的召集、召开程序符合《公司法》、公司《章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任；独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。报告期内公司董事会按照公司《章程》《董事会议事规则》等规定召开董事会、审议各项提案、履行职责。各位董事的任职符合《公司法》、公司《章程》及上交所等机构及相关法律法规对董事任职资格的要求；各专门委员会按照各委员会议事规则开展相关工作。

##### 4. 关于监事与监事会

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。报告期内监事会的召集、召开程序符合《公司法》、公司《章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。报告期内公司监事会严格按照《公司法》、公司《章程》等规定的选聘程序选举监事，各位监事的任职符合《公司法》、公司《章程》等相关法律法规对监事任职资格的要求。

##### 5. 关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》，董事长为信息披露第一责任人，明确信息披露相关责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司依据《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》为公司信息披露报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6. 关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，修订和完善公司内部控制制度，进一步健全和完善了内部控制体系。

#### (二) 积极贯彻落实新修订的《上市公司治理准则》

报告期内，公司积极贯彻落实新修订的《上市公司治理准则》（以下简称“《准则》”），结合工作实际，进一步推动规范运作，提升公司治理水平。

##### 1. 认真组织落实《准则》的学习与传达工作

公司充分认识提升公司治理水平的重要意义，组织董事、监事和高级管理人员认真学习《准则》。公司同时将《准则》内容传达至控股股东、实际控制人及相关部门业务人员，提醒其学习贯彻《准则》，严格约束规范自身行为。

##### 2. 向控股股东及关联方传达《准则》要求

公司控股股东一直以来依法行使股东权利，履行股东义务；控股股东及相关关联方与上市公司保持资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。公司严格执行《关联交易决策制度》，强化内部和外部的监督制衡，严格履行关联交易、担保的决策程序和信息披露义务，确保不利用关联交易输送利益或者调节利润，也不以任何方式隐瞒关联关系。

##### 3. 持续强化中小投资者合法权益保护

公司一直以来持续构建与各类投资者畅通有效的沟通渠道，保障股东尤其是中小股东对公司重大事项的知情权、参与决策和监督等权利。公司在董事、监事选举中充分反映了中小股东意见并将 5%以下股东表决情况如实披露，积极推行累积投票制。公司积极回报股东，建立健全现金分红长效机制，在历次年度、半年度报告中详细披露现金分红政策制定、执行情况以及不分红原因。公司近年分红额度均达到或超过当年度归属上市公司股东净利润的 30%。

##### 4. 认真学习《准则》，远离监管红线

结合《准则》相关要求和监管形势，公司根据安徽证监局下发的《上市公司治理“十个应当、十个不得”》，及时组织全体董事、监事和高级管理人员认真学习。2018 年，向公司董、监、高人员提供证券监管部门下发的最新法律法规、监管函和内幕交易宣传材料，连同收集整理其他违规案例材料共计 120 篇，提醒加强公司治理和规范运作等方面的学习。

为进一步规范公司信息披露工作，提高公司规范运作能力，提升公司治理水平，2018 年 11 月，公司邀请安徽承义律师事务所法律专家面向公司全体董监高、各二级公司主要负责人、财务负责人、各单位重大事项联络员共计 80 余人开展了“信息披露与法律责任”的专题讲座，公司董事长高度重视并明确要求重视信息披露工作，公司整理了相关培训、讲话材料，在全公司和控股股东安徽出版集团进一步展开深入学习。公司对于信息披露工作的重视程度不断加深，法律主体的责任意识得到强化。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 7 月 13 日

2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 9 月 22 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 11 月 27 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 12 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王民	否	15	2	13	0	0	否	3
程春雷	否	15	2	13	0	0	否	4
林清发	否	14	2	12	0	0	否	4
张克文	否	15	1	13	1	0	否	2
朱寒冬	否	15	2	13	0	0	否	3
王兵	否	15	2	13	0	0	否	3
赵惠芳	是	15	1	13	1	0	否	2
汪莉	是	15	1	13	1	0	否	1
刘永坚	是	15	2	13	0	0	否	0
樊宏	是	15	2	13	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1. 董事会战略委员会对 2018 年度公司发展战略提出了重要建议和规划。

2. 董事会审计委员会在编制季度、半年度、年度报告等过程中，与公司及年报审计会计机构进行了充分沟通，实施了有效监督。
3. 董事会薪酬与考核委员会根据年终考核情况提出 2018 年度高级管理人员薪酬方案。
4. 董事会提名委员会对公司董事等人员的提名和任命提出建议并形成相关决议。
5. 董事会编辑委员对公司出版主业发展提出了重要指导和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，公司建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。

董事会薪酬与考核委员会根据年终考核情况提出年终薪酬方案。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。具体内容请详见公司于 2019 年 4 月 18 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版 2018 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

会审字[2019]3811 号

## 审计报告

时代出版传媒股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了时代出版传媒股份有限公司(以下简称时代出版)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了时代出版 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

时代出版关于应收款项减值测试的披露参见“附注三、11 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法”，具体数据参见“附注五、2. 应收票据及应收账款”。

截止 2018 年 12 月 31 日，时代出版应收账款坏账准备余额为 30,282.34 万元，2018 年度计入损益的应收账款坏账准备金额为 9,845.48 万元。由于评估应收账款的可回收金额涉及时代出版管理层（以下简称管理层）运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性，基于应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款的坏账准备认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

（1）了解并评估时代出版信用政策及应收账款日常管理相关控制设计的有效性，对关键控制执行的有效性进行控制测试；

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）对于个别认定计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

（4）对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账准备计提金额；

（5）对重要应收账款执行独立函证程序；

（6）对于涉及诉讼的应收账款，检查诉讼案件的起诉书、判决书以及其他相关资料，获取管理层聘请的外部律师关于未决诉讼的专业意见，并与管理层讨论涉诉应收账款可回收金额的估计。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款坏账准备的判断及估计。

## （二）出版物存货跌价准备

### 1. 事项描述

时代出版关于出版物存货跌价准备计提的披露参见“附注三、12 存货”，具体数据参见“附注五、5. 存货”。

截止 2018 年 12 月 31 日，时代出版存货金额为 164,846.80 万元，存货跌价准备金额为 32,951.76 万元，其中出版物存货金额为 93,139.44 万元，出版物存货跌价准

备金额为 30,169.88 万元。管理层根据出版物类别、出版时间并考虑预计销售情况确定出版物存货的跌价准备。基于出版物存货跌价准备的计提对于财务报表具有重要性，且存货跌价准备的计算复杂，因此我们将出版物存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对出版物存货跌价准备实施的相关程序主要包括：

(1) 了解并评估与出版物存货采购、生产与销售以及出版物存货跌价准备计提相关的内部控制设计的有效性，对关键控制执行的有效性进行控制测试；

(2) 获取并评价管理层对于出版物存货跌价准备的计提方法和相关假设；

(3) 对出版物存货实施监盘，检查出版物存货的数量、状况及出版日期等；

(4) 对重要在途出版物存货执行独立函证程序；

(5) 获取出版物存货的库龄清单，对出版物存货的周转天数以及库龄进行审核并执行分析性程序，分析存货跌价准备是否合理；

(6) 取得管理层编制的出版物存货跌价准备计算表，对库龄准确性进行测试，并按照出版物存货跌价准备计提政策重新计算跌价准备计提金额。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于出版物存货跌价准备的判断及估计。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括时代出版 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估时代出版的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算时代出版、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督时代出版的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就时代出版中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2019 年 4 月 16 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：时代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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,112,074,476.24	1,708,265,574.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当			

期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		897,242,863.87	1,064,674,154.39
其中：应收票据		193,398,692.57	287,600,649.36
应收账款		703,844,171.30	777,073,505.03
预付款项		139,533,814.01	196,252,589.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		117,142,738.58	261,039,766.49
其中：应收利息		761,565.59	1,191,508.44
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,318,950,383.72	1,168,368,896.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		61,110,000.00	20,000,000.00
其他流动资产		315,410,373.86	279,647,727.56
流动资产合计		4,961,464,650.28	4,698,248,708.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		509,114,949.16	668,951,115.01
持有至到期投资			
长期应收款		28,933,451.54	
长期股权投资		111,686,252.59	79,957,279.81
投资性房地产		230,032,587.77	227,832,435.75
固定资产		697,033,417.47	707,210,285.27
在建工程		2,925,889.40	18,062,082.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		129,145,817.38	129,152,725.98
开发支出		50,745.28	
商誉			
长期待摊费用		8,766,793.83	6,299,184.56
递延所得税资产		21,821,816.63	19,255,805.77
其他非流动资产		82,454,655.64	186,429,065.72
非流动资产合计		1,821,966,376.69	2,043,149,980.17
资产总计		6,783,431,026.97	6,741,398,688.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		254,582,676.82	167,570,423.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,076,776,983.66	1,158,751,218.36
预收款项		379,819,420.84	255,968,537.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		64,103,018.36	72,919,664.10
应交税费		33,194,165.82	39,518,859.53
其他应付款		99,444,003.83	86,100,708.67
其中：应付利息		42,139.90	42,139.90
应付股利		3,401,504.52	4,634,404.40
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		4,401,947.59	
流动负债合计		1,912,322,216.92	1,780,829,411.86
<b>非流动负债：</b>			
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			1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		106,282,371.92	115,685,765.13
递延所得税负债		7,339,245.38	6,395,108.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		115,621,617.30	125,080,873.84
负债合计		2,027,943,834.22	1,905,910,285.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	505,825,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,344,247,888.93	1,344,247,888.93
减：库存股		7,800,066.80	
其他综合收益		6,410,517.13	314,662,469.57
专项储备			
盈余公积		208,537,963.33	185,331,173.35
一般风险准备			
未分配利润		2,571,563,271.14	2,356,649,878.27
归属于母公司所有者权益合计		4,628,784,869.73	4,706,716,706.12
少数股东权益		126,702,323.02	128,771,697.09
所有者权益（或股东权益）合计		4,755,487,192.75	4,835,488,403.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,783,431,026.97	6,741,398,688.91

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司资产负债表  
2018年12月31日

编制单位:时代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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,190,512,812.03	636,999,593.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		492,063,570.16	511,637,483.86
其中:应收票据			2,116,811.56
应收账款		492,063,570.16	509,520,672.30
预付款项		698,876.90	7,574.80
其他应收款		454,772,332.57	394,018,798.40
其中:应收利息		339,235.39	760,891.66
应收股利		3,903,600.00	3,903,600.00
存货		976,800.00	976,800.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		40,000,000.00	
其他流动资产		348,938,844.56	448,005,625.68
流动资产合计		2,527,963,236.22	1,991,645,876.48
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		506,365,586.26	656,652,873.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,004,274,091.27	1,910,280,470.87
投资性房地产		155,911,688.56	149,223,308.94
固定资产		368,026,983.92	397,133,668.04
在建工程		2,296,967.62	1,561,411.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,944,540.48	105,864,397.52
开发支出			
商誉		34,902,300.00	34,902,300.00
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		62,160,000.00	146,060,000.00
非流动资产合计		3,236,882,158.11	3,401,678,430.08
资产总计		5,764,845,394.33	5,393,324,306.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款		31,704,000.00	31,704,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		82,339,341.31	67,137,560.34
预收款项		214,896.17	181,583.01
应付职工薪酬		3,647,502.33	14,215,561.28
应交税费		5,037,600.77	8,329,069.44
其他应付款		2,499,840,617.99	1,963,905,939.90
其中:应付利息		42,139.90	42,139.90



应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,622,783,958.57	2,085,473,713.97
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延收益		8,660,000.00	6,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,660,000.00	6,400,000.00
负债合计		2,631,443,958.57	2,091,873,713.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		505,825,296.00	505,825,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,847,650,869.12	1,847,650,869.12
减：库存股		7,800,066.80	
其他综合收益		6,410,517.13	307,254,790.53
专项储备			
盈余公积		161,758,753.67	138,551,963.69
未分配利润		619,556,066.64	502,167,673.25
所有者权益（或股东权益）合计		3,133,401,435.76	3,301,450,592.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,764,845,394.33	5,393,324,306.56

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

### 合并利润表

2018 年 1—12 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		6,436,651,111.97	6,606,508,717.70
其中：营业收入		6,436,651,111.97	6,606,508,717.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,409,395,679.03	6,579,030,023.41

其中：营业成本		5,706,088,661.11	5,893,850,619.83
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		25,941,174.89	28,733,829.48
销售费用		197,890,066.13	188,250,834.93
管理费用		305,625,748.19	257,702,000.28
研发费用		30,545,313.90	27,828,355.63
财务费用		-6,115,379.73	-3,677,314.58
其中：利息费用		10,809,951.41	14,485,786.16
利息收入		27,016,345.95	24,389,607.66
资产减值损失		149,420,094.54	186,341,697.84
加：其他收益		76,562,627.88	88,442,994.36
投资收益（损失以“－”号填列）		227,506,954.25	201,667,644.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,298,175.27	1,749,325.94
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,272,656.85	4,620,709.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		332,597,671.92	322,210,042.60
加：营业外收入		14,445,631.38	8,066,769.91
减：营业外支出		4,570,045.35	2,096,245.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		342,473,257.95	328,180,567.23
减：所得税费用		10,189,432.72	23,720,236.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		332,283,825.23	304,460,330.91
（一）按经营持续性分类		332,283,825.23	304,460,330.91
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		332,283,825.23	304,460,330.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		332,283,825.23	304,460,330.91
1. 归属于母公司股东的净利润		329,592,899.27	300,192,307.67
2. 少数股东损益		2,690,925.96	4,268,023.24
六、其他综合收益的税后净额		-308,251,952.44	-570,986,514.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-308,251,952.44	-570,986,514.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-308,251,952.44	-570,986,514.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-308,251,952.44	-570,986,514.06
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		24,031,872.79	-266,526,183.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,340,946.83	-270,794,206.39
归属于少数股东的综合收益总额		2,690,925.96	4,268,023.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6516	0.5935
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6516	0.5935

定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

**母公司利润表**  
2018年1—12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		580,790,014.11	590,990,967.77
减：营业成本		477,398,478.19	458,606,341.66
税金及附加		7,412,990.54	9,971,118.85
销售费用		6,702,733.68	6,856,363.82
管理费用		94,646,721.24	75,585,801.08
研发费用			138,378.65
财务费用		-7,534,563.38	-11,340,130.61
其中：利息费用		1,810,184.10	1,294,844.20
利息收入		9,697,999.91	13,602,606.84
资产减值损失		4,092,576.62	7,006,570.09
加：其他收益		12,477,910.73	19,253,143.29
投资收益（损失以“-”号填列）		222,679,548.31	203,980,571.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-402,177.11	1,654,448.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”			27,554.06

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		233,228,536.26	267,427,793.26
加: 营业外收入		50,224.04	2,365,873.06
减: 营业外支出		1,210,860.51	45,161.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		232,067,899.79	269,748,504.82
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		232,067,899.79	269,748,504.82
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		232,067,899.79	269,748,504.82
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-300,844,273.40	-571,629,075.54
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-300,844,273.40	-571,629,075.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-300,844,273.40	-571,629,075.54
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		-68,776,373.61	-301,880,570.72
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: 王民 主管会计工作负责人: 桂宾 会计机构负责人: 窦晓庆

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,191,157,875.14	6,872,743,515.34
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		45,798,210.93	37,001,288.04
收到其他与经营活动有关的现金		75,182,009.47	70,344,255.57
经营活动现金流入小计		7,312,138,095.54	6,980,089,058.95
购买商品、接受劳务支付的现金		6,282,161,239.17	6,443,645,299.27
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		452,749,140.39	380,490,784.27
支付的各项税费		106,429,879.79	139,173,584.22
支付其他与经营活动有关的现金		186,295,300.17	143,476,032.30
经营活动现金流出小计		7,027,635,559.52	7,106,785,700.06
经营活动产生的现金流量净额		284,502,536.02	-126,696,641.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		763,980,907.27	1,438,880,724.53
取得投资收益收到的现金		191,369,704.98	20,730,254.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,284,785.17	7,094,988.46
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		93,116,345.95	29,389,607.66
投资活动现金流入小计		1,057,751,743.37	1,496,095,575.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,858,133.00	55,845,650.46

投资支付的现金		882,031,114.80	1,562,559,317.08
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		1,019,735.28	
支付其他与投资活动有关的现金		650,000.00	6,750,000.00
投资活动现金流出小计		928,558,983.08	1,625,154,967.54
投资活动产生的现金流量净额		129,192,760.29	-129,059,392.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			35,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,014,888,285.20	1,028,796,911.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,711,515.78	155,983,627.21
筹资活动现金流入小计		1,056,599,800.98	1,184,815,539.01
偿还债务支付的现金		919,695,774.16	1,142,228,743.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,878,537.76	138,417,322.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,570,756.00	4,370,617.58
支付其他与筹资活动有关的现金		29,187,559.00	17,812,983.45
筹资活动现金流出小计		1,055,761,870.92	1,298,459,049.07
筹资活动产生的现金流量净额		837,930.06	-113,643,510.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,799,631.96	115,330.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		416,332,858.33	-369,284,212.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,604,338,855.97	1,973,623,068.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,020,671,714.30	1,604,338,855.97

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

### 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		645,290,219.29	793,796,206.66
收到的税费返还		17,138,699.21	
收到其他与经营活动有关的现金		538,578,395.48	295,406,455.45
经营活动现金流入小计		1,201,007,313.98	1,089,202,662.11

购买商品、接受劳务支付的现金		484,171,488.02	581,532,865.37
支付给职工以及为职工支付的现金		58,959,781.76	30,104,430.66
支付的各项税费		31,421,027.69	48,688,613.98
支付其他与经营活动有关的现金		103,387,524.05	286,712,626.96
经营活动现金流出小计		677,939,821.52	947,038,536.97
经营活动产生的现金流量净额		523,067,492.46	142,164,125.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,086,703,902.60	1,676,394,580.69
取得投资收益收到的现金		188,921,355.48	28,966,436.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			301,621.46
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		17,458,334.33	5,720,231.97
投资活动现金流入小计		1,293,083,592.41	1,711,382,870.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,020,173.11	2,307,345.31
投资支付的现金		1,159,996,114.80	1,849,526,157.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,162,016,287.91	1,851,833,502.39
投资活动产生的现金流量净额		131,067,304.50	-140,450,631.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		63,408,000.00	31,704,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			24,542,011.90
筹资活动现金流入小计		63,408,000.00	56,246,011.90
偿还债务支付的现金		63,408,000.00	31,704,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,621,578.67	123,519,302.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		164,029,578.67	155,223,302.09
筹资活动产生的现金流量净额		-100,621,578.67	-98,977,290.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		553,513,218.29	-97,263,796.49
加：期初现金及现金等价物余额		636,999,593.74	734,263,390.23

---

额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,190,512,812.03	636,999,593.74

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆



**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		314,662,469.57		185,331,173.35		2,356,649,878.27	128,771,697.09	4,835,488,403.21
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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		314,662,469.57		185,331,173.35		2,356,649,878.27	128,771,697.09	4,835,488,403.21
三、本期增减变动金额(减少以						7,800,066.80	-308,251,952.44		23,206,789.98		214,913,392.87	-2,069,374.07	-80,001,210.46

2018 年年度报告

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额							-308,251,952.44				329,592,899.27	2,690,925.96	24,031,872.79
(二) 所有者投入和减少资本					7,800,066.80								-7,800,066.80
1. 所有者投入的普通股					7,800,066.80								-7,800,066.80
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								23,206,789.98		-114,679,506.40	-4,760,300.03		-96,233,016.45
1. 提取盈余公积								23,206,789.98		-23,206,789.98			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-91,472,716.42	-4,760,300.03		-96,233,016.45
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	505,825,296.00				1,344,247,888.93	7,800,066.80	6,410,517.13		208,537,963.33		2,571,563,271.14	126,702,323.02	4,755,487,192.75

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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		885,648,983.63		158,356,322.87		2,205,656,878.97	129,409,859.14	5,229,145,229.54
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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		885,648,983.63		158,356,322.87		2,205,656,878.97	129,409,859.14	5,229,145,229.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-570,986,514.06		26,974,850.48		150,992,999.30	-638,162.05	-393,656,826.33
（一）综							-570,986,514.06				300,192,307.67	4,268,023.24	-266,526,183.15



结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		314,662,469.57		185,331,173.35		2,356,649,878.27	128,771,697.09	4,835,488,403.21

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 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	505,825,296.00				1,847,650,869.12		307,254,790.53		138,551,963.69	502,167,673.25	3,301,450,592.59
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		307,254,790.53		138,551,963.69	502,167,673.25	3,301,450,592.59
三、本期增减变动金额(减少以“_”号填列)						7,800,066.80	-300,844,273.40		23,206,789.98	117,388,393.39	-168,049,156.83
(一)综合收益总额							-300,844,273.40			232,067,899.79	-68,776,373.61
(二)所有者投入和减少资本						7,800,066.80					-7,800,066.80

1. 所有者投入的普通股					7,800,066.80						-7,800,066.80
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								23,206,789.98	-114,679,506.40		-91,472,716.42
1. 提取盈余公积								23,206,789.98	-23,206,789.98		
2. 对所有者(或股东)的分配									-91,472,716.42		-91,472,716.42
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											



2018 年年度报告

增资本 (或股 本)											
3. 盈余 公积弥 补亏损											
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益											
5. 其他											
(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	505,825,296.00				1,847,650,869.12	7,800,066.80	6,410,517.13		161,758,753.67	619,556,066.64	3,133,401,435.76

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	505,825,296.00				1,847,650,869.12		878,883,866.07		111,577,113.21	381,618,476.80	3,725,555,621.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2018 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		878,883,866.07		111,577,113.21	381,618,476.80	3,725,555,621.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-571,629,075.54		26,974,850.48	120,549,196.45	-424,105,028.61
（一）综合收益总额							-571,629,075.54			269,748,504.82	-301,880,570.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									26,974,850.48	-149,199,308.37	-122,224,457.89
1. 提取盈余公积									26,974,850.48	-26,974,850.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-122,224,457.89	-122,224,457.89
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		307,254,790.53		138,551,963.69	502,167,673.25	3,301,450,592.59

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

时代出版传媒股份有限公司(以下简称公司、本公司或时代出版)前身为科大创新股份有限公司(以下简称科大创新)。科大创新系经安徽省人民政府皖政秘〔1999〕198号文批准,由中国科学技术大学科技实业总公司(现已更名为中科大资产经营有限责任公司)、合肥科聚高技术有限责任公司、中国科学院合肥智能机械研究所、安徽省信息技术开发公司和日本恒星股份有限公司以发起方式设立的股份有限公司。科大创新于1999年12月12日在安徽省工商行政管理局注册成立,设立时注册资本5000万元,股本为5000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕83号文核准,科大创新于2002年8月首次公开发行人民币普通股股票(A股)2500万股。该次发行后,科大创新的注册资本变更为7500万元,股本变更为7500万元。2002年9月5日经上海证券交易所上证字〔2002〕147号文同意,科大创新2500万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2008〕1125号《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准,科大创新向安徽出版集团有限责任公司(以下简称出版集团)发行120,303,040股人民币普通股用于购买其拥有的出版、印刷类业务资产。2008年9月23日,安徽华普会计师事务所(现已更名为“华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)”)为本次股本变更出具了华普验字〔2008〕第748号《验资报告》。2008年10月10日,经科大创新2008年第二次临时股东大会决议通过,公司名称由“科大创新股份有限公司”变更为“时代出版传媒股份有限公司”。2008年10月23日,本公司在安徽省工商行政管理局办理了变更登记,并领取了变更后的《企业法人营业执照》(注册号为340000000019821),本公司注册资本变更为195,303,040.00元,股本变更为195,303,040.00元。经上海证券交易所核准,自2008年11月5日起,本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”,股票代码(600551)不变。

2009年4月28日,经本公司2008年度股东大会审议通过,公司以2008年12月31日的总股本195,303,040股为基数,按每10股转增10股的比例,以资本公积195,303,040.00元转增股本。本次转增后公司注册资本为390,606,080.00元,股本为390,606,080.00元。

经中国证监会核准,公司于2010年6月非公开发行人民币普通股3,091.50万股,每股发行价16.76元,共募集资金总额51,813.54万元,扣除发行费用1,709.87万元,实

际募集资金净额为 50,103.67 万元。本公司非公开发行新增股份已于 2010 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后公司注册资本为 421,521,080.00 元，股本为 421,521,080.00 元。

2011 年 4 月 25 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 421,521,080 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积 84,304,216.00 元转增股本。本次转增后公司注册资本为 505,825,296.00 元，股本为 505,825,296.00 元。

公司住所：安徽省合肥市长江西路 669 号；公司法定代表人：王民。

公司主要经营活动：资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理，融资咨询服务；对所属企业国(境)内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、销售、物流配送、连锁经营进行管理；版权代理；图书加工；展示展览服务；文化用品的批发和零售；出版印刷物资贸易；教育培训咨询服务；广告业务；出版咨询服务；图书总发行；新兴传媒科研、开发、推广和应用；电子和信息、光电机一体化、化工(不含危险品)、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械(限中佳分公司经营)、核仪器、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG 型纺织印染助剂、环保型建筑涂料开发、生产、销售及咨询服务、技术转让；涂料装饰工程施工；房屋租赁。(以上须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽教育出版社	教育社	100	-
2	安徽红蜻蜓杂志社有限责任公司	红蜻蜓	-	100
3	安徽教育科研杂志社有限责任公司	教育科研	-	100
4	时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	时代迈迈	-	51
5	安徽省教育图书供应有限责任公司	教育图书供应	-	100
6	安徽科学技术出版社	科技社	100	-

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
7	安徽科技音像有限公司	科技音像	-	100
8	安徽文艺出版社	文艺社	100	-
9	安徽少年儿童出版社	少儿社	100	-
10	北京时代尚联文化传媒有限公司	北京尚联文化	-	64
11	安徽时代少儿书店有限责任公司	少儿书店	-	55
12	时代紫荆（北京）教育投资有限公司	时代紫荆	-	65
13	安徽美术出版社	美术社	100	-
14	安徽时代艺术品文化投资有限责任公司	时代艺术品	70	30
15	黄山书社	黄山社	100	-
16	安徽人民出版社	人民社	100	-
17	安徽画报社	画报社	100	-
18	时代新媒体出版社有限责任公司	时代新媒体	100	-
19	安徽教育网络出版有限公司	教育网络	-	100
20	安徽铭品泰文化传媒有限公司	铭品泰	-	51
21	安徽新华印刷股份有限公司	安徽新华印刷	95.48	1.96
22	安徽省新德国际印务有限责任公司	新德印务	-	100
23	安徽新华票证印务有限责任公司	新华票证	-	100
24	安徽芜湖新华印务有限责任公司	芜湖新华印务	-	60
25	合肥杏花印务股份有限公司	杏花印务	-	51
26	安徽新华印刷设备技术服务有限公司	新华技服	-	100
27	合肥市华丰印务有限公司	华丰印务	-	55
28	安徽时代出版发行有限公司	时代发行	100	-
29	北京时代华文书局有限公司	北京华文书局	100	-
30	安徽时代创新科技投资发展有限公司	创新科技	100	-
31	安徽时代创新物业管理有限公司	创新物业	-	100
32	安徽中科中佳科学仪器有限公司	中科中佳	-	75
33	安徽时代中佳科贸有限责任公司	中佳科贸	-	51
34	安徽时代聚能技术有限公司	时代聚能	-	65
35	安徽时代辐化有限公司	时代辐化	-	100
36	安徽时代文化科技创业园管理有限公司	时代创业园	-	100
37	时代出版传媒投资研发中心（上海）有限公司	上海研发中心	72.6	-
38	上海市中科大进修学院	上海进修学院	-	100

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
39	上海大科物业管理有限公司	上海大科物业	-	51
40	时代国际出版传媒（上海）有限责任公司	上海时代国际	100	-
41	合肥时代教育职业培训学校	职业培训学校	100	-
42	安徽出版印刷物资有限公司	印刷物资	100	-
43	安徽时代物资股份有限公司	时代物资	-	80
44	安徽旭日文化科技有限公司	旭日文化	98.67	1.33
45	安徽美好时代影视传媒有限公司	美好时代	72.73	-
46	合肥时代教育培训学校	教育培训学校	100	-
47	时代少儿文化发展有限公司	少儿发展	100	-
48	安徽时代少儿国际文化传媒有限公司	少儿国际	-	100
49	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	时代漫游	10	90
50	合肥时代漫游教育科技有限公司	漫游科技	-	100
51	时代数媒科技股份有限公司	时代数媒	95	5
52	安徽时代印刷投资有限责任公司	时代印投	100	-
53	安徽时代华印出版服务有限责任公司	时代华印	-	100
54	深圳时代天和文化产业投资中心（有限合伙）	时代天和	99.97	-

注 1：上述子公司具体情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

注 2：“安徽青苹果杂志社”于 2018 年 4 月 28 日更名为“安徽教育科研杂志社有限责任公司”。

## （2）本公司本期合并财务报表范围变化

### ①本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	安徽省教育图书供应有限责任公司	教育图书供应	非同一控制下企业合并

### ②本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	安徽唐科贸易有限公司	唐科贸易	清算注销
2	安徽时代可一出版物发行有限公司	时代可一	清算注销

注：本期新增及减少子公司的具体情况详见“附注六、合并范围的变更”。

#### 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编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司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

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债



的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方

的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并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。因合并方的资本公积(资本溢价或股本溢价)余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本(进一步取得股份所支付对价的公允价值)之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资(金融资产或按照权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司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收益，同时冲减商誉(注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的)。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收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理

## 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

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产的分类

#### ①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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为



初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

① 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应

当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。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。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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ① 金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时, 将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

预计未来现金流量现值, 按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资, 在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改, 在确认减值损失时, 仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后, 如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等), 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。持有至到期投资发生减值后, 利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析, 判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下, 如果可供出售金融资产的报告期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%, 或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月, 在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 可以认定该可供出售金融资产已发生减值, 确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的, 在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值, 可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。可供出售债务工具金融资产发生减值后, 利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司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。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。

## 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	本公司将前五户或单项金额占总额 10%以上应收账款和 200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

## (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）	
账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

A. 非商品贸易业务(含图书批发零售业务)产生的应收款项组合计提坏账准备的比例		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100
B. 商品贸易业务(图书批发零售业务除外)产生的应收款项组合计提坏账准备的比例		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内(含 6 个月)	0	0
6 个月至 1 年	10	10
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100
C. 应收票据中商业承兑汇票视同应收款项计提坏账准备, 计提比例按实际业务类型划分后, 分别参照非商品贸易业务或商品贸易业务产生应收款项组合计提坏账准备的比例执行		

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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法：本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。



②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③出版物减值准备的计提方法：a) 一般纸质图书分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取 10%-20%；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取 20%-30%；前三年及三年以上出版的，按年末库存图书总定价提取 30%-40%。重点畅销类图书当年出版的不提；以后每年按该种(套)库存图书总定价提取 3-5%。以上纸质图书累计提取跌价准备金额不得超过该种(套)图书的实际成本。b) 纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画：当年出版的，按年末库存实际成本提取；c) 音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的 20%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

④存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

⑤资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司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对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。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。

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。

#### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的

初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被

投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，其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。

## 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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-40 年	5	3.17-2.38

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (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
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	3.17-2.38
机械设备	年限平均法	10-14	5	9.50-6.79
运输设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
电子设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	8-14	5	11.88-6.79

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固

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

## 18. 借款费用

适用  不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	法定使用权
计算机软件	3-8	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及其他	10	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
版权使用费	2-10	按照合同约定的年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。



②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面

价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### ①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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，本公司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。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：①企业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；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司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：A. 服务成本；B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的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

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 26. 股份支付

适用 不适用

### 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

#### (1) 销售商品收入

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

本公司商品销售收入确认的具体原则如下：

①出版企业：A、采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提单交付购买方或购买方收到出版物时确认销售收入。B、采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续时确认销售收入。C、采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，并经双方核对结算后确认收入。D、附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认销售收入。

②印刷企业：印刷企业销售收入的确认以产品完工交付订货单位，经订货单位确认收货数量，在能够可靠计量销售收入的前提下，收取货款或取得索取货款的凭证时确认销售收入。

③商贸企业：在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

## (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ① 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在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。

#### ② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。



财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④ 政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，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

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其

他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年6月财政部发布了《企业		

<p>会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释</p>		
<p>根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求,对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表</p>		<p>资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目;将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目;将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目;将“工程物资”归并至“在建工程”项目;将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目;将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目;将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目,在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。</p>

#### 其他说明

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下:

#### 2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	287,600,649.36	-	2,116,811.56	-
应收账款	777,073,505.03	-	509,520,672.30	-

应收票据及应收账款	-	1,064,674,154.39	-	511,637,483.86
应收利息	1,191,508.44	-	760,891.66	-
应收股利	-	-	3,903,600.00	-
其他应收款	259,848,258.05	261,039,766.49	389,354,306.74	394,018,798.40
应付票据	271,709,145.79	-	-	-
应付账款	887,042,072.57	-	67,137,560.34	-
应付票据及应付账款	-	1,158,751,218.36	-	67,137,560.34
应付利息	42,139.90	-	42,139.90	-
应付股利	4,634,404.40	-	-	-
其他应付款	81,424,164.37	86,100,708.67	1,963,863,800.00	1,963,905,939.90
专项应付款	1,000,000.00	-	-	-
长期应付款	-	1,000,000.00	-	-

## 2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	285,530,355.91	257,702,000.28	75,724,179.73	75,585,801.08
研发费用	-	27,828,355.63	-	138,378.65

除此之外，本报告期内本公司无其他重大会计政策变更。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 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	应税销售额	17(16)、13、11(10)、6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2、12

注：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)的规定，自2018年5月1日起，本公司制造业等增值税税率从17%降至16%，本公司销售图书、杂志、音像制品、电子出版物等货物适用的增值税税率由11%变更为10%

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

A. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财税〔2018〕53号)规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司及下属专业出版社对于符合文件规定的出版物(其中包括：专为少年儿童出版发行的期刊，中小学的学生课本等)在出版环节实行增值税100%先征后退的政策；除上述实行增值税100%先征后退的图书和期刊以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%的政策。

B. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财税〔2018〕53号)规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司及下属子公司在图书批发、零售环节免征增值税。

C. 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)、国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定, 本公司下属科技产业企业销售其自行开发生产的软件产品先按17%税率(2018年5月1日后为16%)计征增值税, 实际税负超过3%部分即征即退。

## (2) 企业所得税

A. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《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)的规定, 经营性文化事业单位转制为企业, 自转制注册之日起免征企业所得税, 政策执行期限自2014年1月1日至2018年12月31日。按上述文件规定, 本公司以下原免税单位将继续享受免征企业所得税的税收优惠政策:

单位名称	免税期间
本公司	2014年1月1日至2018年12月31日
人民社	2014年1月1日至2018年12月31日
教育社	2014年1月1日至2018年12月31日
少儿社	2014年1月1日至2018年12月31日
科技社	2014年1月1日至2018年12月31日
美术社	2014年1月1日至2018年12月31日
文艺社	2014年1月1日至2018年12月31日
画报社	2014年1月1日至2018年12月31日
黄山社	2014年1月1日至2018年12月31日
时代新媒体	2014年1月1日至2018年12月31日
印刷物资	2014年1月1日至2018年12月31日

B. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省2016年第二批高新技术企业认定名单的通知》, 本公司子公司安徽新华印刷被认定为安徽省2016年第二批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201634001092, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 该公司自2016年1月1日至2018年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。



C. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司子公司教育网络被认定为安徽省 2017 年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000016，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

D. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省 2017 年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司子公司中科中佳被认定为安徽省 2017 年第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734001670，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

E. 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《关于公示北京市 2017 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司北京尚联文化被认定为北京市 2017 年第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711004644，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

F. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），本公司子公司时代艺术品、职业培训学校、新华技服、上海进修学院属于符合条件的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 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	94,502.78	304,683.13
银行存款	1,905,154,312.46	1,508,429,965.65

其他货币资金	206,825,661.00	199,530,925.91
合计	2,112,074,476.24	1,708,265,574.69
其中：存放在境外的 款项总额		

## 其他说明

其他货币资金期末余额为票据保证金、信用证保证金、证券账户资金和支付宝账户资金，其中：票据保证金 89,818,342.05 元、信用证保证金 1,584,419.89 元，证券账户资金 113,222,408.28 元、支付宝账户资金 2,200,490.78 元，合计 206,825,661.00 元。期末货币资金除上述票据保证金外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 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、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	193,398,692.57	287,600,649.36
应收账款	703,844,171.30	777,073,505.03
合计	897,242,863.87	1,064,674,154.39

## 其他说明：

适用 不适用

## 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	141,827,292.57	166,373,655.36
商业承兑票据	51,571,400.00	121,226,994.00

合计	193,398,692.57	287,600,649.36
----	----------------	----------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	26,271,694.20
商业承兑票据	
合计	26,271,694.20

## (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	513,556,990.24	
商业承兑票据		
合计	513,556,990.24	

## (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

## 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	156,029,024.00	15.5	147,629,024.00	94.62	8,400,000.00	152,260,860.84	15.44	104,621,498.52	68.71	47,639,362.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	795,259,333.87	79	107,442,018.68	13.51	687,817,315.19	790,647,486.53	80.19	69,080,430.88	8.74	721,567,055.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,379,236.86	5.5	47,752,380.75	86.23	7,626,856.11	43,007,909.95	4.36	35,140,822.89	81.71	7,867,087.06
合计	1,006,667,594.73	100	302,823,423.43	30.6	703,844,171.30	985,916,257.32	100	208,842,752.29	21.18	777,073,505.03

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TECHVISION SLOVAKIS 等	50,274,843.17	50,274,843.17	100	附注十六、8
无锡华东可可食品 股份有限公司	45,024,085.49	36,624,085.49	81.34	注*
华东可可食品(兴 化)有限公司	38,438,829.53	38,438,829.53	100	无法收回
宁波市众富贸易有 限公司	12,763,599.96	12,763,599.96	100	附注十六、8
高阳县鹏森纺织品 有限公司	9,527,665.85	9,527,665.85	100	无法收回
合计	156,029,024.00	147,629,024.00	/	/

注\*：本公司全资子公司创新科技与无锡华东可可食品股份有限公司（以下简称华东可可）、华东可可食品（兴化）有限公司（以下简称兴化可可）因可可贸易业务产生应收款项。华

东可可与兴化可可均已进入破产重整程序。由于创新科技在中国人民财产保险股份有限公司投保了国内短期贸易信用保险，预计可获赔偿 840 万元，故创新科技按照应收款项余额扣除预计可回收金额（保险赔款）的差额单项计提坏账准备。上述保险赔款 840 万元已于 2019 年 1 月收到。

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

#### A. 商品贸易业务（图书批发零售业务）形成的应收款项组合计提的坏账准备

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			
1 年以内小计	246,530,305.56	12,326,515.29	5
1 至 2 年	24,617,125.50	2,461,712.55	10
2 至 3 年	16,253,306.43	2,437,995.96	15
3 年以上			
3 至 4 年	5,487,860.23	1,646,358.08	30
4 至 5 年	8,735,947.00	4,367,973.52	50
5 年以上	24,527,500.73	24,527,500.73	100
合计	326,152,045.45	47,768,056.13	14.65

#### B. 商品贸易业务（图书批发零售业务除外）形成的应收款项组合计提的坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	238,220,921.46		
6 个月至 1 年	10,303,847.11	1,030,384.71	10.00
1 至 2 年	197,664,386.77	39,532,877.36	20.00
2 至 3 年	7,614,865.22	3,807,432.62	50.00
3 年以上	15,303,267.86	15,303,267.86	100.00
合计	469,107,288.42	59,673,962.55	12.72

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

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏全福农牧实业有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	100.00	无法收回
CRALAYCO. LTD	3,563,853.05	3,563,853.05	100.00	无法收回
江苏晟彼特特种线缆有限公司	2,719,696.20	2,719,696.20	100.00	无法收回
其他各明细	44,445,687.61	36,818,831.50	82.86	注*
合计	55,379,236.86	47,752,380.75	86.23	——

注\*：本公司对应收款项回收风险进行评估后，按照应收款项余额扣除预计可回收金额的差额单项计提坏账准备。

(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 98,454,763.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,474,092.17

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东泉林集团有限公司	120,878,888.46	12.01	21,646,860.31
安徽新华教育图书发行有限公司	59,643,840.77	5.92	2,982,192.05
HUAYAN GROUP LIMITED, MACAO	48,551,128.03	4.82	9,710,225.61

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡华东可可食品股份有限公司	45,024,085.49	4.47	36,624,085.49
华东可可食品(兴化)有限公司	38,438,829.53	3.82	38,438,829.53
合计	312,536,772.28	31.04	109,402,192.99

## (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

## 5、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	134,145,413.97	96.14	183,085,832.72	93.29
1至2年	2,529,496.31	1.81	10,705,260.40	5.45
2至3年	1,581,715.09	1.13	1,722,739.52	0.88
3年以上	1,277,188.64	0.92	738,756.90	0.38
合计	139,533,814.01	100	196,252,589.54	100

## (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	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
浙江华孚纺织有限公司	65,669,400.00	47.07
海南金海浆纸业有限公司	10,200,000.00	7.31
深圳精密达智能机器有限公司	3,758,470.00	2.69
江苏可一文化产业集团股份有限公司	3,479,533.36	2.49
上海普瑞目塑化贸易有限公司	3,279,650.00	2.35
合计	86,387,053.36	61.91

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 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
应收利息	761,565.59	1,191,508.44
应收股利		
其他应收款	116,381,172.99	259,848,258.05
合计	117,142,738.58	261,039,766.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	339,235.39	915,221.31
债券投资		
	422,330.20	276,287.13
合计	761,565.59	1,191,508.44

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

## 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	70,525,584.32	38.98	13,631,298.94	19.33	56,894,285.38	138,639,475.46	43.36	8,021,078.93	5.79	130,618,396.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,718,954.48	58.98	47,893,458.48	44.88	58,825,496.00	177,753,664.27	55.59	49,065,194.36	27.6	128,688,469.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,702,045.93	2.04	3,040,654.32	82.13	661,391.61	3,361,676.01	1.05	2,820,284.40	83.9	541,391.61
合计	180,946,584.73	100	64,565,411.74	27.78	116,381,172.99	319,754,815.74	100	59,906,557.69	18.74	259,848,258.05

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

(按单位)				
安徽恒源煤电股份有限公司	36,400,000.00			附注十四、2
增值税返还及出口退税	20,494,285.38			无回收风险
广州市辰安鞋业有限公司	5,610,220.01	5,610,220.01	100	无法收回
武汉外语研究所	4,266,413.81	4,266,413.81	100	无法收回
上海中蓝制衣有限公司	3,754,665.12	3,754,665.12	100	无法收回
合计	70,525,584.32	13,631,298.94	/	/

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			
1 年以内	36,111,714.55	1,805,585.76	5
1 年以内小计	36,111,714.55	1,805,585.76	5
1 至 2 年	9,979,409.35	997,940.95	10
2 至 3 年	8,976,527.99	1,346,479.19	15
3 年以上			
3 至 4 年	4,625,757.74	1,387,727.33	30
4 至 5 年	9,339,639.24	4,669,819.64	50
5 年以上	37,685,905.61	37,685,905.61	100
合计	106,718,954.48	47,893,458.48	44.88

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

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

合肥华洋投资管理有限公司	1,000,000.00	500,000.00	50.00	注*
其他各明细户	2,702,045.93	2,540,654.32	94.03	
合计	3,702,045.93	3,040,654.32	82.13	—

注\*：本公司对部分账龄较长及回收风险较大的单位按照应收款项余额扣除预计可回收金额差额单项计提坏账准备。

## (2). 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
借款	25,777,581.75	76,051,393.03
预付款转入	36,400,000.00	36,400,000.00
原科大创新委托理财款	31,000,000.00	31,000,000.00
应收出口退税和增值税返还	20,484,052.73	38,118,396.53
保证金及押金	17,251,506.38	13,003,146.96
员工备用金	5,359,492.06	6,948,904.02
应收资产转让余款	5,000,000.00	5,000,000.00
房租	4,462,647.66	1,234,275.80
股权转让款		56,100,000.00
其他暂付款	35,211,304.15	55,898,699.40
合计	180,946,584.73	319,754,815.74

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,658,854.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (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
安徽恒源煤电股份有限公司	货款	36,400,000.00	5 年以上	20.12	-

深圳德城安投资有限公司	委托理财	30,000,000.00	5年以上	16.58	30,000,000.00
应收增值税返还及出口退税	—	20,494,285.38	1年以内	11.33	-
合肥中德印刷培训中心印刷厂	借款	6,900,000.00	3年以内	3.81	835,000.00
广州市辰安鞋业有限公司	其他	5,610,220.01	3-4年	3.1	5,610,220.01
合计	/	99,404,505.39	/	54.94	36,445,220.01

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
本公司	增值税返还款	11,077,910.73	1年以内	财政部专员办退税批复
创新科技	出口退税	3,194,169.74	1年以内	/
少儿社	增值税返还款	2,643,955.39	1年以内	财政部专员办退税批复
文艺社	增值税返还款	2,647,634.69	1年以内	财政部专员办退税批复
新德印务	出口退税	920,382.18	1年以内	/

**(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

**7、 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	108,326,401.04	2,483,551.17	105,842,849.87	132,834,632.97	4,020,154.85	128,814,478.12
在产品	160,481,190.12		160,481,190.12	129,919,175.81	-	129,919,175.81
库存商品	1,379,660,431.56	327,034,087.83	1,052,626,343.73	1,220,143,014.05	310,507,771.91	909,635,242.14
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,648,468,022.72	329,517,639.00	1,318,950,383.72	1,482,896,822.83	314,527,926.76	1,168,368,896.07

## (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	4,020,154.85			1,536,603.68		2,483,551.17
在产品						
库存商品	310,507,771.91	46,137,760.03		29,611,444.11		327,034,087.83
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	314,527,926.76	46,137,760.03	0.00	31,148,047.79	0.00	329,517,639.00

## (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

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集合资金信托计划	21,110,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期委托贷款	40,000,000.00	
合计	61,110,000.00	20,000,000.00

其他说明

购买信托产品明细情况如下

信托产品名称	投资总额	到期日	年利率
集合资金信托计划	21,110,000.00	2019-11-1	7.50%
合计	21,110,000.00	——	——

期末委托贷款情况

委托贷款单位	贷款总额	到期日	年利率
安徽蒂王集团酒业有限公司	40,000,000.00	2019年11月	8.00%
合计	40,000,000.00	——	——

期末一年内到期的非流动资产较期初上升 205.55%，主要系期初列报于其他非流动资产中对安徽蒂王集团酒业有限公司的委托贷款将于 2019 年到期，本期期末重分类为一年内到期的非流动资产项目所致

## 10、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
银行理财产品	255,000,000.00	178,000,000.00
预交及未抵扣税款	48,891,365.07	43,830,263.91
委托贷款	6,000,000.00	31,300,000.00
影视投资款	5,000,000.00	5,750,000.00
国债逆回购		20,000,000.00
其他	519,008.79	767,463.65
合计	315,410,373.86	279,647,727.56

其他说明

## 期末购买银行理财产品情况

项目	投资总额	购入日期	投资期限
交通银行理财产品	100,000,000.00	2018/12/26	不定期
光大银行理财产品	50,000,000.00	2018/12/28	32 天
南洋商业银行理财产品	34,000,000.00	2018/11/13	180 天
民生银行理财产品	30,000,000.00	2018/12/25	38 天
杭州银行理财产品	20,000,000.00	2018/6/30	365 天
光大银行理财产品	12,000,000.00	2018/8/17	184 天
民生银行理财产品	9,000,000.00	2018/11/1	186 天
合计	255,000,000.00	—	—

## 期末委托贷款情况

委托贷款单位	贷款总额	到期日	年利率
安徽九盛玻璃科技有限公司	6,000,000.00	2019 年 8 月	8.00%
合计	6,000,000.00	—	—

## 11、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:	509,594,949.16	480,000.00	509,114,949.16	669,431,115.01	480,000.00	668,951,115.01
按公允价值计量的	116,256,965.96		116,256,965.96	482,664,059.81		482,664,059.81
按成本计量的	393,337,983.20	480,000.00	392,857,983.20	186,767,055.20	480,000.00	186,287,055.20
合计	509,594,949.16	480,000.00	509,114,949.16	669,431,115.01	480,000.00	668,951,115.01

## (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	109,846,448.83			109,846,448.83
公允价值	116,256,965.96			116,256,965.96
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,410,517.13			6,410,517.13
已计提减值金额				

注：期末按公允价值计量的权益工具明细

单位名称	期末余额
------	------



	初始成本	公允价值
北京辰安科技股份有限公司	75,381,335.96	76,853,829.50
烽火通信科技股份有限公司	22,502,165.18	24,165,848.46
读者出版传媒股份有限公司	11,962,947.69	15,237,288.00
合 计	109,846,448.83	116,256,965.96

## (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		
安徽省教育图书供应有限责任公司	480,000.00		480,000.00	0.00				0.00	0	
中美联书业(北京)有限公司	120,000.00			120,000.00				0.00	5	
安徽华文国际经贸股份有限公司	35,870,000.00			35,870,000.00				0.00	2.22	300,000.00
安徽省安泰科技股份有限公司	18,187,692.30	24,834,852.00		43,022,544.30				0.00	9.86	
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00			25,000,000.00				0.00	0.84	
合肥科	609,36			609,36				0.00	0.06	

技农村 商业银 行股份 有限公 司	2.90			2.90						
上海银 世软件 有限公 司	160,00 0.00			160,00 0.00				0.00	16	
上海科 醇新能 源技术 有限公 司	160,00 0.00			160,00 0.00	160,00 0.00			160,00 0.00	16	
上海乐 顾网络 技术有 限公司	160,00 0.00			160,00 0.00				0.00	7.41	
上海爱 升医疗 电子有 限公司	160,00 0.00			160,00 0.00	160,00 0.00			160,00 0.00	13.79	
上海富 方软件 工程有 限公司	160,00 0.00			160,00 0.00	160,00 0.00			160,00 0.00	9.64	
上海风 陆数字 科技有 限公司	500,00 0.00			500,00 0.00				0.00	10	
安徽迅 迪网络 营销策 划有限 公司	800,00 0.00			800,00 0.00				0.00	4	
合肥启 云软件 有限公 司	400,00 0.00			400,00 0.00				0.00	0.95	
杭州骅 宇投资 管理合 伙企业 (有限	49,000 ,000.0 0	6,026, 576.00		55,026 ,576.0 0				0.00	18.77	228,5 40.82

合伙)										
安徽安 华创新 风险投 资基金 有限公 司	55,000 ,000.0 0			55,000 ,000.0 0				0.00	6.29	
宿迁东 瑞英泰 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙)		130,00 0,000. 00		130,00 0,000. 00				0.00	10	
安徽宝 葫芦信 息科技 集团股 份有限 公司		46,189 ,500.0 0		46,189 ,500.0 0				0.00	12.43	
合计	186,76 7,055. 20	207,05 0,928. 00	480,00 0.00	393,33 7,983. 20	480,00 0.00	0.00	0.00	480,00 0.00	/	528,5 40.82

注\*：教育图书供应本期因非同一控制下企业合并成为本公司全资子公司

#### (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

#### (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

### 12、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

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	28,933,451.54		28,933,451.54				4.75%
分期收款提供劳务							
合计	28,933,451.54		28,933,451.54				/

## (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

## 14、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											
小计											
二、联营企业											

合肥科大 立安安全 技术股份 有限公司 (以下简称 科大立安)	33,604, 202.49		33,8 37,0 62.3 0	232,8 59.81						0.00	
时代未来 有限责任 公司(以下 简称时代 未来)	1,353,0 77.32			19,43 6.71						1,372 ,514. 03	
成都川文 创富投资 中心(有限 合伙)(以 下简称川 文创富)	45,000, 000.00		45,0 00,0 00.0 0							0.00	
深圳广电 影视股份 有限公司 (以下简 称深圳广 电)		8,000 ,000. 00		-402, 177.1 1						7,597 ,822. 89	
深圳市懒 人在线科 技有限公 司(以下 简称懒人 在线)		100,0 35,00 0.00		2,680 ,915. 67						102,7 15,91 5.67	
小计	79,957, 279.81	108,0 35,00 0.00	78,8 37,0 62.3 0	2,531 ,035. 08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,6 86,25 2.59	
合计	79,957, 279.81	108,0 35,00 0.00	78,8 37,0 62.3 0	2,531 ,035. 08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,6 86,25 2.59	

其他说明

期末长期股权投资较期初增长 39.68%，主要系本期对外投资增加所致。

## 15、投资性房地产

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	318,581,351.87			318,581,351.87
2. 本期增加金额	12,406,267.62			12,406,267.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,406,267.62			12,406,267.62
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,172,373.14			1,172,373.14
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,172,373.14			1,172,373.14
4. 期末余额	329,815,246.35			329,815,246.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,748,916.12			90,748,916.12
2. 本期增加金额	9,723,231.35			9,723,231.35
(1) 计提或摊销	9,599,047.60			9,599,047.60
	124,183.75			124,183.75
3. 本期减少金额	689,488.89			689,488.89
(1) 处置				
(2) 其他转出	689,488.89			689,488.89
4. 期末余额	99,782,658.58			99,782,658.58
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	230,032,587.77		230,032,587.77
2. 期初账面价值	227,832,435.75		227,832,435.75

## (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

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 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
固定资产	697,033,417.47	707,210,285.27
固定资产清理		
合计	697,033,417.47	707,210,285.27

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 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	其他设备	合计
一、 账面 原 值：						
1 . 期 初余 额	745,447,013. 02	504,513,908. 92	36,555,075. 96	49,234,065. 86	15,773,999. 87	1,351,524,063 .63
2 . 本 期增 加金 额	18,678,235.8 6	44,308,730.5 4	967,114.66	3,957,991.3 3	1,313,306.9 2	69,225,379.31

1) 购置	574,400.01	31,879,026.18	839,214.66	3,808,053.53	1,286,752.92	38,387,447.30
2) 在建工程转入	16,931,462.71	12,429,704.36				29,361,167.07
3) 企业合并增加						
4) 投资性房地产转入	1,172,373.14					1,172,373.14
5) 其他增加			127,900.00	149,937.80	26,554.00	304,391.80
3 · 本期减少金额	12,577,794.92	42,327,221.36	2,149,641.84	3,415,126.54	562,117.91	61,031,902.57
1) 处置或报废	171,527.30	42,327,221.36	2,149,641.84	3,415,126.54	562,117.91	48,625,634.95
2) 转投资性房地产	12,406,267.62					12,406,267.62
4 · 期末余额	751,547,453.96	506,495,418.10	35,372,548.78	49,776,930.65	16,525,188.88	1,359,717,540.37
二、累计						



折旧						
1 · 期 初余 额	220,344,833. 19	332,182,968. 40	22,675,216. 01	38,051,960. 69	10,856,054. 47	624,111,032.7 6
2 · 本 期增 加金 额	25,078,505.7 1	27,772,942.0 3	2,771,314.3 2	4,150,383.2 3	960,831.01	60,733,976.30
1) 计 提	24,389,016.8 2	27,772,942.0 3	2,649,809.3 2	4,007,942.3 2	935,604.11	59,755,314.60
2) 投 资性 房地 产转 入	689,488.89					689,488.89
3) 其 他增 加			121,505.00	142,440.91	25,226.90	289,172.81
3 · 本 期减 少金 额	295,659.59	37,668,307.2 4	1,440,451.9 5	2,629,029.7 8	498,900.35	42,532,348.91
1) 处 置或 报废	171,475.84	37,668,307.2 4	1,440,451.9 5	2,629,029.7 8	498,900.35	42,408,165.16
2) 转 投资 性房 地产	124,183.75					124,183.75
4 · 期 末余 额	245,127,679. 31	322,287,603. 19	24,006,078. 38	39,573,314. 14	11,317,985. 13	642,312,660.1 5
三、 减值						

准备						
1 · 期 初余 额	213,560.98	19,839,247.37		148,673.91	1,263.34	20,202,745.60
2 · 本 期增 加金 额	168,717.15					168,717.15
1) 计 提	168,717.15					168,717.15
3 · 本 期减 少金 额						
1) 处 置或 报废						
4 · 期 末余 额	382,278.13	19,839,247.37	0.00	148,673.91	1,263.34	20,371,462.75
四、 账面 价值						
1 · 期 末账 面价 值	506,037,496.52	164,368,567.54	11,366,470.40	10,054,942.60	5,205,940.41	697,033,417.47
2 · 期 初账 面价 值	524,888,618.85	152,491,693.15	13,879,859.95	11,033,431.26	4,916,682.06	707,210,285.27

## (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
华丰印务厂房	10,847,728.95	手续不全

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 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
在建工程	2,925,889.40	18,062,082.30
工程物资		
合计	2,925,889.40	18,062,082.30

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## 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
集体宿舍				13,164,062.40		13,164,062.40
印刷技改项目				2,926,351.80		2,926,351.80
其他零星工程	2,925,889.40		2,925,889.40	1,971,668.10		1,971,668.10
合计	2,925,889.40		2,925,889.40	18,062,082.30		18,062,082.30

## (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
集体宿舍	14,500,000.00	13,164,062.40	3,767,400.31	16,931,462.71				100				
合计	14,500,000.00	13,164,062.40	3,767,400.31	16,931,462.71			/	/			/	/

## (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

(1) 本期在建工程转入固定资产金额为 29,361,167.07 元。

(2) 期末在建工程较期初下降 83.80%，主要系期初集体宿舍工程项目本期转入固定资产所致。

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用  不适用

## 18、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

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、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	计算机软件	版权使用费	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	138,047,199.44	7,933,318.06		36,711,296.72	2,654,398.84	185,346,213.06
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	9,974,263.01	508,754.68	10,483,017.69
(1) 购置				2,027,644.24	508,754.68	2,536,398.92
(2) 内部研发				7,164,655.65		7,164,655.65

( 3) 企业 合并增 加				781,963.12		781,963.12
( 4) 在建 工程转 入						
3. 本期减 少金额				4,656,692.31	445,796.85	5,102,489.16
( 1) 处置				4,656,692.31	445,796.85	5,102,489.16
4. 期 末余额	138,047,199.44	7,933,318.06	0.00	42,028,867.42	2,717,356.67	190,726,741.59
二、累计 摊销						
1. 期初余 额	28,220,079.22	3,675,270.92		21,740,733.76	1,718,236.29	55,354,320.19
2. 本期增 加金额	3,003,570.40	1,206,663.60		3,686,983.04	670,734.18	8,567,951.22
( 1) 计提	3,003,570.40	1,206,663.60		3,686,983.04	670,734.18	8,567,951.22
3. 本期减 少金额				2,850,140.55	330,373.54	3,180,514.09
(1) 处置				2,850,140.55	330,373.54	3,180,514.09
4. 期末余 额	31,223,649.62	4,881,934.52	0.00	22,577,576.25	2,058,596.93	60,741,757.32
三、减值 准备						
1.		839,166.89				839,166.89

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	0.00	839,166.89	0.00	0.00	0.00	839,166.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	106,823,549.82	2,212,216.65		19,451,291.17	658,759.74	129,145,817.38
2. 期初账面价值	109,827,120.22	3,418,880.25		14,970,562.96	936,162.55	129,152,725.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.76%

## (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

## 21、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
教育资		1,403,561.87		1,403,561.87		0.00

源库管理系统 V2.0							
电子商务管理平台 V2.0	1,673,432.80			1,673,432.80			0.00
教育资源出版运营结算系统 V1.0							
智慧测评管理系统 V2.0	1,860,225.16			1,860,225.16			0.00
智慧教辅 V1.0							
富媒体数字教材运营	794,141.29				794,141.29		0.00
智能题库结构化管理系统 V2.1.1	624,453.96				624,453.96		0.00
主题资源库 V2.1.1	849,413.68				849,413.68		0.00
时代 FM	21,226.41						21,226.41
方正题库	843,067.15			843,067.15			0.00
时代教育在线 WEB 端	1,384,368.67			1,384,368.67			0.00
人教数字教材集成	29,518.87	1,458,886.25			1,458,886.25		29,518.87
合计	9,483,409.86	1,458,886.25		7,164,655.65	3,726,895.18		50,745.28



**22、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、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
房屋装修费	2,971,630.67	2,595,746.98	2,298,318.82		3,269,058.83
服务费	904,383.13	2,593,022.26	920,582.74		2,576,822.65
其他待摊费用	2,423,170.76	3,021,306.08	2,523,564.49		2,920,912.35
合计	6,299,184.56	8,210,075.32	5,742,466.05		8,766,793.83

其他说明：

注：长期待摊费用期末余额较期初余额增长 39.17%，主要系本期待摊销的待摊服务费和其他待摊费用增长所致。

**24、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√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	69,003,879.31	16,665,399.83	62,076,602.22	15,400,284.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

递延收益	24,377,844.37	5,093,624.84	16,100,598.80	3,802,721.74
不可税前列支的负债	260,017.64	62,791.96	211,199.56	52,799.89
合计	93,641,741.32	21,821,816.63	78,388,400.58	19,255,805.77

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动				
企业合并资产评估增值	25,190,833.32	6,297,708.33	25,580,434.84	6,395,108.71
分期收款销售商品毛利	6,943,580.37	1,041,537.05		
合计	32,134,413.69	7,339,245.38	25,580,434.84	6,395,108.71

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买信托产品		21,110,000.00
预付长期资产购置款	3,994,655.64	3,609,065.72
预付投资款	28,460,000.00	21,710,000.00
委托贷款	50,000,000.00	140,000,000.00
合计	82,454,655.64	186,429,065.72

其他说明：

(1) 预付长期资产购置款系公司预付的工程和设备款。

(2) 委托贷款明细情况如下

委托贷款单位	投资总额	到期日	年利率
宁国市国有资产投资运营有限公司	50,000,000.00	2020-10-22	7.50%
合计	50,000,000.00	——	——

(3) 期末其他非流动资产较期初下降 55.77%，主要系期初列报于其他非流动资产中对安徽蒂王集团酒业有限公司的委托贷款将于 2019 年到期，本期期末重分类为一年内到期的非流动资产项目所致。

## 26、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	222,878,676.82	135,866,423.87
抵押借款		
保证借款		
信用借款	31,704,000.00	31,704,000.00
合计	254,582,676.82	167,570,423.87

短期借款分类的说明：

期末信用借款系出版集团通过光大银行发放的 31,704,000.00 元委托贷款；质押借款系全资子公司创新科技以进口押汇质押方式分别在民生银行、中信银行、光大银行、杭州银行、徽商银行和浦发银行取得的借款，共计 222,878,676.82 元。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

期末短期借款较期初上升 51.93%，主要系本期全资子公司创新科技以进口押汇方式取得的质押借款增加所致。

## 27、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

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 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
应付票据	326,142,015.51	271,709,145.79
应付账款	750,634,968.15	887,042,072.57
合计	1,076,776,983.66	1,158,751,218.36

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√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	326,142,015.51	271,709,145.79
银行承兑汇票		
合计	326,142,015.51	271,709,145.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 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
应付商品材料款	551,029,413.81	621,656,727.55
应付劳务费(印工稿酬等)	176,046,480.71	243,063,062.49
应付工程设备款	19,835,511.83	13,453,557.72
其他	3,723,561.80	8,868,724.81
合计	750,634,968.15	887,042,072.57

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 30、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
预收货款	379,696,055.72	253,740,546.01
其他	123,365.12	2,227,991.32
合计	379,819,420.84	255,968,537.33

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (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

期末预收款项较期初上升 48.39%，主要系本期预收货款增加所致。

## 31、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	72,919,664.10	406,860,737.85	416,027,383.59	63,753,018.36
二、离职后福利-设定提存计划		38,097,070.75	37,747,070.75	350,000.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,919,664.10	444,957,808.60	453,774,454.34	64,103,018.36

## (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	62,904,453.69	317,370,976.52	326,071,723.68	54,203,706.53
二、职工福利费		35,833,977.48	35,833,977.48	0.00
三、社会保险费	0.00	16,029,818.54	16,029,815.90	2.64
其中：医疗保险费		14,885,499.43	14,885,496.79	2.64
工伤保险费		773,034.11	773,034.11	0.00
生育保险费		371,285.00	371,285.00	0.00
四、住房公积金	3,336.00	18,598,009.05	18,560,205.05	41,140.00
五、工会经费和职工教育经费	9,982,477.41	5,957,060.20	6,450,873.42	9,488,664.19
六、短期带薪缺勤		1,176,055.32	1,176,055.32	0.00
七、短期利润分享计划				
其他应付职工薪酬	29,397.00	11,894,840.74	11,904,732.74	19,505.00
合计	72,919,664.10	406,860,737.85	416,027,383.59	63,753,018.36

## (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		29,399,546.45	29,399,546.45	
2、失业保险费		738,797.58	738,797.58	
3、企业年金缴费		7,958,726.72	7,608,726.72	350,000.00
合计		38,097,070.75	37,747,070.75	350,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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	10,911,034.91	15,974,329.49
消费税		
营业税		
企业所得税	7,688,955.64	8,396,654.00
个人所得税	7,590,323.00	6,565,009.05
城市维护建设税	626,940.23	1,496,809.31
房产税	3,153,953.09	2,986,552.21
土地使用税	1,357,089.98	1,367,019.90
印花税	322,970.60	394,473.86
教育费附加	275,618.81	682,895.89
地方教育费附加	145,048.70	418,432.51
水利基金	886,265.20	985,120.25
其他	235,965.66	251,563.06
合计	33,194,165.82	39,518,859.53

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 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
应付利息	42,139.90	42,139.90
应付股利	3,401,504.52	4,634,404.40
其他应付款	96,000,359.41	81,424,164.37
合计	99,444,003.83	86,100,708.67

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款

#### 应付利息

##### (1). 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
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	42,139.90	42,139.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	42,139.90	42,139.90

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

## 应付股利

### (1). 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
普通股股利	3,401,504.52	4,634,404.40
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-XXX		
应付股利-XXX		
合计	3,401,504.52	4,634,404.40

## 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
企业改制补偿金	9,592,131.79	9,700,033.38
保证金及押金	13,700,328.93	14,787,279.51
应付往来款	44,836,633.55	14,154,806.15
其他暂收款	27,871,265.14	42,782,045.33
合计	96,000,359.41	81,424,164.37

### (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
安徽出版集团文化置业有限公司	3,000,000.00	尚未支付关联方



司		
合计	3,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

### 34、持有待售负债

适用 不适用

### 35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	4,401,947.59	
合计	4,401,947.59	

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

### 37、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

### 38、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

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 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
长期应付款		
专项应付款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

上表中的长期应付款是指扣除专项应付款后的长期应付款。

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

√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
科技创新专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		政府拨入
合计	1,000,000.00		1,000,000.00		/

## 40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 41、预计负债

□适用 √不适用

## 42、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	115,685,765.13	32,929,954.15	42,333,347.36	106,282,371.92	政府拨入
合计	115,685,765.13	32,929,954.15	42,333,347.36	106,282,371.92	/

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	本期计入其他收益金额	其他	期末余额	与资

			额		变动		产相关/ 与收益相关
土地补偿费	6,063,174.00	-	-	149,708.00		5,913,466.00	与资产相关
加速器项目补助	92,098.92	-	-	92,098.92		-	与资产相关
时代数码港项目补助	5,400,000.00	-	-	200,000.00		5,200,000.00	与资产相关
印刷业设备改造补助	8,667,412.84	743,100.00	-	3,081,382.04		6,329,130.80	与资产相关
印刷业基建投资补助	5,497,714.40	-	-	274,462.34		5,223,252.06	与资产相关
数字出版项目补助	6,868,749.40	-	-	2,445,055.85		4,423,693.55	与收益相关
图书出版物专项资金补助	65,630,057.27	10,611,200.25	-	23,038,411.35		53,202,846.17	与收益相关

文化产业平台建设专项补助	1,608,245.71	1,830,000.00	-	980,091.81		2,458,153.90	与收益相关
文化强省专项资金	9,838,873.83	4,600,000.00	-	5,085,691.53		9,353,182.30	与收益相关
其他项目补助	6,019,438.76	15,145,653.90	1,000,000.00	5,986,445.52		14,178,647.14	与收益相关
合计	115,685,765.13	32,929,954.15	1,000,000.00	41,333,347.36	0.00	106,282,371.92	—

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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	505,825,296.00						505,825,296.00

#### 45、其他权益工具

##### (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

## 46、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)	1,324,853,695.14			1,324,853,695.14
其他资本公积	19,394,193.79			19,394,193.79
合计	1,344,247,888.93			1,344,247,888.93

## 47、库存股

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
回购库存股		7,800,066.80		7,800,066.80
合计		7,800,066.80		7,800,066.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系本公司通过集中竞价方式回购本公司股票。公司分别于2018年11月9日召开第六届董事会第三十三次会议、2018年11月26日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，于2018年12月24日召开第六届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案(修订稿)的议案》。截至2018年12月31日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为904,419股，占公司总股本(505,825,296股)的比例为0.18%，成交最高价为8.70元/股，成交最低价为8.56元/股，支付总金额7,800,066.80元。

## 48、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	减：所得	税后归属于母公司	税后归属	

			转入损益	税费 用		于少 数股 东	
一、 不能 重分 类进 损益 的其 他综 合收 益							
其中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额							
权 益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益							
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	314,662,469.57	-131,757,054.50	176,494,897.94	0.00	-308,251,952.44	0.00	6,410,517.13
其中： 权益 法下							

可转 损益 的其 他综 合收 益							
可 供出 售金 融资 产公 允价 值变 动损 益	314,662,469.57	-131,757,054.50	176,494,897.94		-308,251,952.44		6,410,517.13
持 有至 到期 投资 重分 类为 可供 出售 金融 资产 损益							
现 金流 量套 期损 益的 有效 部分							
外 币财 务报 表折 算差 额							
其他 综合 收益	314,662,469.57	-131,757,054.50	176,494,897.94	0.00	-308,251,952.44	0.00	6,410,517.13



合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额较期初余额下降 97.96%主要系本期处置部分可供出售权益工具及部分按公允价值计量的可供出售权益工具公允价值下降所致

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、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	185,331,173.35	23,206,789.98		208,537,963.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	185,331,173.35	23,206,789.98		208,537,963.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系本公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取的法定盈余公积金。

#### 51、未分配利润

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	2,356,649,878.27	2,205,656,878.97
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	2,356,649,878.27	2,205,656,878.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,592,899.27	300,192,307.67
减：提取法定盈余公积	23,206,789.98	26,974,850.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	91,472,716.42	122,224,457.89
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	2,571,563,271.14	2,356,649,878.27
---------	------------------	------------------

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。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,379,446,992.98	5,690,186,592.25	6,542,739,948.20	5,874,233,258.56
其他业务	57,204,118.99	15,902,068.86	63,768,769.50	19,617,361.27
合计	6,436,651,111.97	5,706,088,661.11	6,606,508,717.70	5,893,850,619.83

## 53、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	3,917,503.85	4,962,166.70
教育费附加	2,826,020.83	3,608,990.71
资源税		
房产税	7,416,866.36	7,957,674.79
土地使用税	3,978,018.98	4,843,588.95
车船使用税	61,687.80	73,908.58
印花税	1,978,338.19	2,276,312.39
残疾人保障基金	1,050,430.64	913,720.44
水利基金	4,642,870.72	4,053,918.35
其他	69,437.52	43,548.57
合计	25,941,174.89	28,733,829.48

## 54、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	82,266,175.71	79,652,078.63
运杂费	41,000,216.13	42,147,603.60
发行费	17,802,282.94	16,296,860.18
广告宣传费	10,073,137.26	7,393,193.79
差旅费	5,839,432.56	5,518,124.40
仓库经费	5,377,037.38	4,333,871.03
邮电费	4,623,211.21	4,000,631.78
业务费用	4,448,123.76	5,363,571.04
展览费	3,360,092.27	2,409,982.44
业务招待费	2,571,419.42	1,995,186.72
会议费	1,728,859.82	1,064,768.00
包装材料	1,522,320.13	1,324,655.58
交通费	1,233,541.93	1,379,630.08
办公费	1,148,999.39	1,398,292.65
车辆费用	1,081,089.01	1,230,608.78
房租费	1,009,079.41	1,058,308.43
其他	12,805,047.80	11,683,467.80
合计	197,890,066.13	188,250,834.93

其他说明：

主要系拓展销售渠道，宣发费用、人员费用支出增加所致。

**55、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	183,023,252.50	154,436,838.01
折旧摊销费	33,335,608.83	34,852,283.81
办公费	7,878,207.85	8,118,777.46
物管费	6,840,152.29	5,529,982.47
基金管理费	5,580,012.80	3,879,504.85
交通费	5,932,981.63	5,585,921.02
业务宣传费	4,521,469.00	3,604,268.88
修理费	3,597,200.63	2,168,704.29
业务招待费	3,365,998.11	3,024,342.06
差旅费	2,979,001.25	2,569,927.78
展览费	2,623,228.08	1,190,128.18
会议费	405,684.89	458,989.91
其他	45,542,950.33	32,282,331.56
合计	305,625,748.19	257,702,000.28

其他说明：

主要系调整激励政策，人员费用支出增加所致。

## 56、研发费用

√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	14,535,255.58	13,091,463.39
折旧摊销费	4,685,161.48	4,270,029.30
直接材料费	4,226,008.85	6,485,229.11
知识产权事务费	1,248,635.03	1,504,839.13
其他费用	5,850,252.96	2,476,794.70
合计	30,545,313.90	27,828,355.63

其他说明：

主要系本期持续加大产品研发力度所致。

## 57、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	10,809,951.41	14,485,786.16
减：利息收入	-27,016,345.95	-24,389,607.66
利息收支净额		
加：汇兑损失	13,283,567.64	17,362,134.51
减：汇兑收益	-6,476,409.61	-15,560,244.26
加：银行手续费及其他	3,283,856.78	4,424,616.67
合计	-6,115,379.73	-3,677,314.58

其他说明：

财务费用本期发生额变动较大，主要系本期利息支出减少而利息收入增加所致。

## 58、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	103,113,617.36	105,836,040.34
二、存货跌价损失	46,137,760.03	78,903,986.99
三、可供出售金融资产减值损失		480,000.00
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	168,717.15	1,121,670.51
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	149,420,094.54	186,341,697.84

其他说明：

主要系本期对部分回收风险较大的应收款项按可回收金额单项计提坏账准备所致。

### 59、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
递延收益转入 1	3,797,651.30	3,838,697.53
递延收益转入 2	37,535,696.06	31,546,143.82
增值税及土地使用税返还	22,567,634.28	36,043,025.69
其他项目补助	12,661,646.24	17,015,127.32
合计	76,562,627.88	88,442,994.36

### 60、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	2,531,035.08	661,572.21
处置长期股权投资产生的投资收益	41,605,921.64	1,570.05
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	134,404.34	639,311.31
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	4,762,859.92	7,407,241.35
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	157,872,193.73	177,511,603.11

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	13,765,305.69	4,854,664.04
银行理财产品投资收益	6,835,233.85	10,591,682.39
合计	227,506,954.25	201,667,644.46

### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

### 62、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
固定资产处置利得	1,272,656.85	4,620,709.49
合计	1,272,656.85	4,620,709.49

其他说明：

资产处置收益本期发生额较上期发生额下降 72.46%，主要系本期固定资产处置利得下降所致。

### 63、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	1,495,950.00	932,367.45	1,495,950.00
盘盈利得	9,906.00	154,467.57	9,906.00
租型图书印制成本索	326,118.96	1,826,556.78	326,118.96

赔			
职工房改旧房处置利得	1,058,643.00	2,813,052.96	1,058,643.00
无需支付的负债	53,367.52		53,367.52
非流动资产毁损报废利得	65,414.85		65,414.85
其他	11,436,231.05	2,340,325.15	11,436,231.05
合计	14,445,631.38	8,066,769.91	14,445,631.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他政策奖励款	1,495,950.00	932,367.45	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本期发生额较上期发生额增加 79.08%，主要系本期子公司少儿发展因终止投资收到的补偿款 1,000.00 万元所致。

#### 64、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	460,789.78	273,392.10	460,789.78
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	1,930,038.16	421,163.17	1,930,038.16
非常损失	439,042.13	175,206.86	439,042.13
盘亏损失	6,367.55	95,165.27	6,367.55

其他	1,733,807.73	1,131,317.88	1,733,807.73
合计	4,570,045.35	2,096,245.28	4,570,045.35

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 118.01%，主要系本期发生的捐赠支出增加。

## 65、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	11,811,306.91	13,626,904.24
递延所得税费用	-1,621,874.19	10,093,332.08
合计	10,189,432.72	23,720,236.32

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上期下降 57.04%，主要系本期递延所得税费用下降所致。

## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 67、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
政府补贴	46,087,550.39	41,616,815.81
收回保证金及押金		16,246,665.37
专项经费		2,400,839.50
专项资金		1,000,000.00
其他	29,094,459.08	9,079,934.89
合计	75,182,009.47	70,344,255.57



## (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
房租物业费	17,648,019.73	14,131,081.33
发行费	17,802,282.94	16,296,860.18
广告宣传费	16,318,250.04	12,407,445.11
研发费用	11,253,541.52	10,466,862.94
服务费	11,059,105.00	2,615,038.08
中介机构费	10,973,429.61	9,949,642.16
办公费	9,027,207.24	9,517,070.11
差旅费	8,818,433.81	8,088,052.18
业务招待费	5,937,417.53	5,019,528.78
车辆交通费	8,247,612.57	8,271,852.79
基金管理费	5,580,012.80	3,879,504.85
银行手续费	3,283,856.78	4,424,616.67
会务费	2,134,544.71	2,059,434.02
其他	58,211,585.89	36,349,043.10
合计	186,295,300.17	143,476,032.30

## (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
利息收入	27,016,345.95	24,389,607.66
收回股权转让款	66,100,000.00	
影视投资款		5,000,000.00
合计	93,116,345.95	29,389,607.66

## (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
影视投资款		6,750,000.00
其他	650,000.00	
合计	650,000.00	6,750,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收回票据保证金	26,182,993.12	91,857,636.82
收回信用证保证金	15,528,522.66	62,554,119.99
其他		1,571,870.40
合计	41,711,515.78	155,983,627.21

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付票据保证金	29,187,559.00	16,312,983.45
其他		1,500,000.00
合计	29,187,559.00	17,812,983.45

## 68. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	332,283,825.23	304,460,330.91
加：资产减值准备	149,420,094.54	186,341,697.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,354,362.20	70,728,617.51
无形资产摊销	8,567,951.22	7,970,728.33
长期待摊费用摊销	5,742,466.05	4,152,295.92
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）	-1,272,656.85	-4,620,709.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	395,374.93	273,392.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-26,686,284.59	-17,599,185.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-227,506,954.25	-201,667,644.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,566,010.86	10,507,261.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	944,136.67	-413,929.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-196,627,119.93	-141,458,636.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	132,185,910.60	62,121,412.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,267,441.06	-407,492,272.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	284,502,536.02	-126,696,641.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,020,671,714.30	1,604,338,855.97
减：现金的期初余额	1,604,338,855.97	1,973,623,068.96
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	416,332,858.33	-369,284,212.99

**(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	2,020,671,714.30	1,604,338,855.97
其中：库存现金	94,502.78	304,683.13
可随时用于支付的银行存款	1,905,154,312.46	1,508,429,965.65
可随时用于支付的其他货币资金	115,422,899.06	95,604,207.19

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	2,020,671,714.30	1,604,338,855.97
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

#### 69、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

#### 70、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	91,402,761.94	票据、信用证保证金
应收票据	26,271,694.20	应收票据银行质押
存货		
固定资产	23,424,572.39	财产保全担保
无形资产		
投资性房地产	469,791.06	财产保全担保
合计	141,568,819.59	/

#### 71、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	508,740.92	6.8632	3,491,590.70

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
新加坡元	0.25	5.0062	1.25
应收账款			
其中：美元	9,466,898.02	6.8632	64,973,214.49
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
短期借款			
美元	32,474,454.60	6.8632	222,878,676.81
应付账款			
美元	6,633,060.53	6.8632	45,524,021.03
欧元	1,530.00	7.8023	11,937.52

(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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、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
土地补偿费	7,485,400.00	其他收益	149,708.00

加速器项目补助	1,850,627.55	其他收益	92,098.92
时代数码港项目补助	6,000,000.00	其他收益	200,000.00
印刷业设备改造补助	30,674,900.00	其他收益	3,081,382.04
印刷业基建投资补助	6,724,327.50	其他收益	274,462.34
数字出版项目补助	11,426,800.00	其他收益	2,445,055.85
图书出版物专项资助补助	113,325,076.58	其他收益	23,038,411.35
文化产业平台建设专项补助	9,830,000.00	其他收益	980,091.81
文化强省专项资金	18,245,849.06	其他收益	5,085,691.53
其他项目补助	29,133,872.62	其他收益	5,986,445.52
增值税及土地使用税返还	22,567,634.28	其他收益	22,567,634.28
其他项目补助	12,661,646.24	其他收益	12,661,646.24
2012 高成长培育工程奖励资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
省级创新政策区级配套资金	147,000.00	营业外收入	147,000.00
16-17 年省市级专利补助	105,000.00	营业外收入	105,000.00
市级企业技术中心奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他奖励	143,950.00	营业外收入	143,950.00

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 74、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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
教育图书供应	2018 年 1 月 1 日	2,108,300.00	84	购买	2018 年 1 月 1 日	控制企业经营管理	9,636.37	-541,760.86

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

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	XX 公司
--现金	2,108,300.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	409,794.14
--其他	
合并成本合计	2,518,094.14
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,561,213.38
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-43,119.24

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,715,127.88	2,715,127.88
货币资金	2,572,664.72	2,572,664.72
应收款项	116.42	116.42
存货	92,127.75	92,127.75
固定资产	15,218.99	15,218.99
无形资产		
	35,000.00	35,000.00
负债：	153,914.50	153,914.50
借款		
应付款项	94,440.10	94,440.10
递延所得税负债		
	24,482.77	24,482.77

	34,991.63	34,991.63
净资产	2,561,213.38	2,561,213.38
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,561,213.38	2,561,213.38

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
教育图书供应	480,000.00	409,794.14	-70,205.86	成本法	

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

适用  不适用

**(6). 其他说明**

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

①本期无其他原因变动新增的子公司。

②本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	减少原因
1	安徽唐科贸易有限公司	唐科贸易	清算注销
2	安徽时代可一出版物发行有限公司	时代可一	清算注销

**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	
教育社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
教育网络	安徽合肥	安徽合肥	出版业		100	非同一控制下企业合并
红蜻蜓	安徽合肥	安徽合肥	出版业		100	非同一控制下企业合并
教育科研	安徽合肥	安徽合肥	出版业		100	非同一控制下企业合并
教育图书供应	安徽合肥	安徽合肥	出版业		100	非同一控制下企业合并
时代迈迈	湖北武汉	湖北武汉	出版物发行		51	投资设立
科技社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
科技音像	安徽合肥	安徽合肥	出版业		100	非同一控制下企业合并
文艺社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
少儿社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
北京尚联文化	北京	北京	文化传媒		64	投资设立
少儿书店	安徽合肥	安徽合肥	图书零售		55	投资设立
时代紫荆	北京	北京	投资管理		65	投资设立
美术社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
时代华印	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒		100	投资设立
时代艺术品	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒	70	30	投资设立
黄山社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
人民社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		同一控制下企业合并
画报社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
时代新媒体	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100		非同一控制下企业合并
时代漫游	安徽合肥	安徽合肥	出版业	10	90	同一控制下企业合并
铭品泰	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒		51	非同一控制下企业合并
漫游科技	安徽合肥	安徽合肥	文化教育		100	投资设立
安徽新华印刷	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	95.48	1.96	非同一控制下企业合并
新德印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业		100	非同一控制

						下企业合并
新华票证	安徽合肥	安徽合肥	印刷业		100	非同一控制下企业合并
芜湖新华印务	安徽芜湖	安徽芜湖	印刷业		60	非同一控制下企业合并
杏花印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业		51	非同一控制下企业合并
新华技服	安徽合肥	安徽合肥	印刷业		100	非同一控制下企业合并
华丰印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业		55	非同一控制下企业合并
时代发行	安徽合肥	安徽合肥	出版物发行	100		非同一控制下企业合并
北京华文书局	北京	北京	出版业	100		投资设立
创新科技	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	100		投资设立
创新物业	安徽合肥	安徽合肥	服务业		100	投资设立
中科中佳	安徽合肥	安徽合肥	制造业		75	投资设立
中佳科贸	安徽合肥	安徽合肥	批发零售		51	投资设立
时代聚能	安徽合肥	安徽合肥	制造业		65	投资设立
时代辐化	安徽合肥	安徽合肥	制造业		100	投资设立
时代创业园	安徽合肥	安徽合肥	服务业		100	投资设立
上海研发中心	上海	上海	服务业	72.6		投资设立
上海进修学院	上海	上海	文化教育		100	投资设立
上海大科物业	上海	上海	服务业		51	投资设立
上海时代国际	上海	上海	文化传媒	100		投资设立
职业培训学校	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	100		投资设立
印刷物资	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	100		非同一控制下企业合并
时代物资	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易		80	投资设立
旭日文化	安徽合肥	安徽合肥	记录媒介	98.67	1.33	非同一控制下企业合并
美好时代	安徽合肥	安徽合肥	文化影视	72.73		投资设立
教育培训学校	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	100		投资设立
少儿发展	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	100		投资设立
少儿国际	安徽合肥	安徽合肥	文化教育		100	投资设立
时代数媒	安徽合肥	安徽合肥	信息技术	95	5	同一控制下企业合并
时代印投	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	100		投资设立
时代天和	广东深圳	广东深圳	投资管理	99.97		投资设立

## (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
安徽新华印刷	2.56	27,874.50		11,936,039.14
芜湖新华印务	40	1,011,280.23		23,472,223.45
杏花印务	49	1,577,909.96	1,628,760.00	31,825,351.23
华丰印务	45	-1,356,064.38		23,109,666.26
时代物资	20	20,083.14		9,616,948.86
上海研发中心	27.4	257,426.42		14,753,832.10

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
安徽新华印刷	494,128,648.40	342,995,489.75	837,124,138.15	261,894,398.44	31,136,501.64	293,030,900.08	522,665,704.61	335,526,287.54	858,191,992.15	281,323,191.42	33,468,776.12	314,791,967.54
芜湖新华印务	51,842,008.68	57,501,188.62	109,343,197.30	40,232,068.28	13,536,245.97	53,768,314.25	80,259,224.51	63,502,679.73	143,761,904.24	76,757,543.09	14,084,749.55	90,842,292.54
杏花印务	66,584,610.16	56,514,373.24	123,098,983.40	80,384,294.01	2,610,929.24	82,995,223.25	81,047,033.95	57,310,973.52	138,358,007.47	98,429,246.38	511,217.99	98,940,464.37
华丰印务	62,084,626.25	39,570,730.65	101,655,356.90	46,335,732.85	730,810.14	47,066,542.99	64,590,955.49	39,450,766.27	104,041,721.76	45,586,592.40	852,839.04	46,439,431.44
时代	528,360,	1,038,30	529,398,	481,313,		481,313,	557,000,	658,832.	557,659,	509,675,		509,675,

物资	149.48	5.22	454.70	710.38		710.38	523.41	82	356.23	027.62		027.62
上海研发中心	39,153.01	18,434.84	57,550.15	3,724.18		3,724.18	36,908.23	18,966.01	55,874.24	2,955.78		2,955.78

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
安徽新华印刷	623,624,003.93	2,321,973.46	2,321,973.46	27,896,120.35	565,366,236.72	4,741,219.05	4,741,219.05	73,321,050.45
芜湖新华印务	78,925,688.94	2,655,271.35	2,655,271.35	-9,969,622.21	100,080,482.88	2,857,151.07	2,857,151.07	12,956,050.11
杏花印务	144,113,465.80	4,010,217.05	4,010,217.05	7,030,183.69	133,196,234.36	1,801,557.29	1,801,557.29	29,869,976.32
华丰印务	79,856,069.01	-3,013,476.41	-3,013,476.41	-1,401,738.02	58,754,117.72	326,540.24	326,540.24	10,781,030.62
时代物资	1,328,956,572.10	100,415.71	100,415.71	142,854,029.92	1,804,449,809.97	-851,695.18	-851,695.18	-170,443,425.71
上海研发中心	11,593,155.84	947,535.01	947,535.01	3,010,114.96	11,182,001.33	2,107,888.95	2,107,888.95	2,830,967.75

## (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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
懒人在线	广东深圳	广东深圳	信息技术	-	12.5	权益法

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

本公司持有懒人在线 20%以下表决权但具有重大影响的原因系公司在懒人在线董事会中派有代表，享有相应的实质性的参与决策权，能对懒人在线施加重大影响。

## (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

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	
	XX 公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	245,940,868.67			
非流动资产	31,662,817.60			
资产合计	277,603,686.27			
流动负债	51,074,510.78			
非流动负债	1,060,556.01			
负债合计	52,135,066.79			

少数股东权益	0			
归属于母公司股东权益	225,468,619.48			
按持股比例计算的净资产份额	28,183,577.44			
调整事项	74,532,338.23			
--商誉	74,532,338.23			
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	102,715,915.67			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	216,590,031.73			
净利润	28,596,433.83			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	28,596,433.83			
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (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

## (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

**(一)定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**(二)信用风险信息**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司金融资产的账龄分析如下：

截止 2018 年 12 月 31 日：

项目名称	账面余额(万元)					坏账准备 (万元)	账面价值 (万元)
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计		
金融资产：							
应收票据	19,339.87	-	-	-	19,339.87	-	19,339.87
应收账款	49,601.36	24,881.64	4,631.60	13,814.70	92,929.41	28,438.70	64,490.69
其他应收款	6,179.97	8841.56	544.15	10,463.17	26,028.83	10,312.10	15,716.65
可供出售金融资产	50,911.49	-	-	-	50,911.49	-	50,911.49



项目名称	账面余额(万元)					坏账准备 (万元)	账面价值 (万元)
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计		
委托贷款	9,600.00	-	-	-	9,600.00	-	9,600.00
委托理财	25,500.00	-	-	-	25,500.00	-	25,500.00
合计	161,132.6	33,723.2	5,175.7	24,277.9	224,309.6	38,750.9	185,558.7

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### (三) 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

截止 2018 年 12 月 31 日：

项目名称	账面余额(万元)				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	25,458.27	-	-	-	25,458.27
应付票据	32,614.20	-	-	-	32,614.20
应付账款	75,010.90	-	-	-	75,010.90
其他应付款	9,512.15	-	-	-	9,512.15
合计	142,595.52	-	-	-	142,595.52

### (四) 市场风险信息

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

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

截止 2018 年 12 月 31 日：

项目名称	美元项目	日元项目	欧元项目	新加坡元项目	合计
------	------	------	------	--------	----

项目名称	美元项目	日元项目	欧元项目	新加坡元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	3,491,590.70	-	-	1.25	3,491,591.95
应收账款	64,973,214.49	-	-	-	64,973,214.49
小计	68,464,805.19	-	-	1.25	68,464,806.44
外币金融负债：					
短期借款	222,878,676.81	-	-	-	222,878,676.81
应付账款	45,524,021.03	-	11,937.52	-	45,535,958.55
小计	268,402,697.84	-	11,937.52	-	268,414,635.36

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与美元对人民币的汇率变化有关，2018年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值或升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加29.13万元。

## 2. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

利率波动的敏感性分析：本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。2018年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日利率上升或下降50个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加111.44万元。公司整体利率风险较小。

## 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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	116,256,965.96			116,256,965.96
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	116,256,965.96			116,256,965.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	116,256,965.96			116,256,965.96
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	116,256,965.96			116,256,965.96
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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 (%)
安徽出版集团有限责任公司	安徽合肥	投资管理	103,170.40	58.45	58.45

本企业最终控制方是安徽省人民政府

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

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
安徽华文国际经贸股份有限公司	同受母公司控制
安徽省医药(集团)股份有限公司	同受母公司控制
安徽时代物业管理有限公司	同受母公司控制
安徽出版集团文化置业有限公司	同受母公司控制
安徽华文创业投资管理有限公司	同受母公司控制
安徽星报传媒有限责任公司	同受母公司控制
安徽省安泰科技股份有限公司	同受母公司控制
安徽天鹅湖大酒店有限公司	同受母公司控制
安徽省中国旅行社有限责任公司	同受母公司控制
智慧时代投资管理有限公司	同受母公司控制
智慧时代(庐江)投资管理有限公司	同受母公司控制
安徽财印有限责任公司	同受母公司控制
安徽瑞务印刷有限责任公司	同受母公司控制
安徽江淮印务有限责任公司	同受母公司控制
合肥悦隆物业管理有限责任公司	同受母公司控制
安徽文化旅游投资集团有限责任公司	同受母公司控制
黄山屏水文化旅游有限公司	同受母公司控制
安徽万腾纸业业有限公司	子公司少数股东控制的企业
安徽一心徽药医药连锁有限公司	同受母公司控制
安徽新时代文化旅游有限责任公司	同受母公司控制
安徽美多电子有限公司	同受母公司控制

#### 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
物业公司	物业管理	3,691,027.11	3,368,498.44
华文国际	货款	468,629.27	-
文化置业	货款	57,121.16	63,433.30
一心徽药	药品	181,034.48	-
星报传媒	宣传费	1,689,129.25	2,923.40
天鹅湖大酒店	费用	38,126.42	81,143.87
中国旅行社	差旅费	484,922.15	470,632.21
安徽财印	印刷费	181,800.77	169,230.76
瑞务印刷	纸张	-	2,444.24

江淮印务	设备租赁	42,735.04	8,974.36
悦隆物业	物业费	6,975.24	75,255.44
安泰科技	工程及维保服务	-	41,373.32

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
华文国际	印刷费	10,318.10	11,277.78
华文国际	图书	9,077.00	6,864.65
星报传媒	纸张	-	6,679,999.80
星报传媒	印制劳务	1,349,814.20	1,985,186.53
星报传媒	图书及物业费	269,695.50	605,134.21
出版集团	服务费及图书	647,617.27	1,088,022.50
出版集团	印制劳务	26,428.36	45,111.97
物业公司	图书纸张	122,300.66	12,549.99
安泰科技	服务费及图书	109,540.60	62,211.85
安泰科技	物业管理	-	517,818.54
天鹅湖大酒店	图书纸张	271,706.08	347,913.32
医药集团	印制劳务及图书	54,017.97	156,374.81
中国旅行社	服务费及视频制作费	20,932.24	3,641.03
文旅投资	印制劳务	46,601.94	222,180.41
华文投资	纸张	384.34	273.5
安徽财印	印制劳务	39,653.92	89,116.21
瑞务印刷	纸张及印制劳务	2,296,127.10	1,046,871.46
黄山屏水	办公用品	-	6,058.25
智慧时代	图书	6,197.40	-
庐江智慧时代	图书	14,771.95	-
新时代文旅	服务费	1,061.20	-

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

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：万元 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
物业公司	房屋	60.32	98.64
出版集团	房屋	74.31	74.31
华文国际	房屋	68.34	68.34
安泰科技	房屋	152.49	141.43
万腾纸业	房屋	82.14	79.65
中国旅行社	房屋	41.79	44.18

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 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
物业公司	房屋	-	17.78

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

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

2018 年度，公司为全资子公司创新科技提供金额为 8 亿元（银行实际批复额度）的银行综合授信连带责任担保，担保期限为 1 年。截至 2018 年 12 月 31 日，上述担保事项尚未到期。

2018 年度，公司为全资子公司印刷物资提供金额为 6 亿元的银行综合授信连带责任担保，担保期限为 1 年。截至 2018 年 12 月 31 日，上述担保事项尚未到期。

2018 年度，公司为间接控股子公司时代物资提供金额为 6 亿元的银行综合授信连带责任担保，担保期限为 1 年。截至 2018 年 12 月 31 日，上述担保事项尚未到期。

#### (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				
出版集团	31,704,000.00	2017-5-17	2018-5-17	委托贷款
出版集团	31,704,000.00	2018-6-28	2019-6-28	委托贷款
拆出				
安徽财印	1,300,000.00	2017-7-3	2018-6-30	委托贷款

注：本期支付委托贷款利息 1,336,984.1 元。

#### (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：万元 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	498.55 万元	519.14 万元

## (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	出版集团	96,050.32	5,022.49	251,366.36	12,579.45
应收账款	星报传媒	26,224,753.01	5,253,839.71	27,545,154.21	3,617,661.78
应收账款	物业公司	142,513.13	7,125.66	5,662.80	283.14
应收账款	安泰科技	60,493.60	3,034.18	184,250.00	9,212.50
应收账款	天鹅湖大酒店	138,610.86	6,930.54	182,459.95	9,123.00
应收账款	华文投资	-	-	320	16
应收账款	文旅投资	122,490.00	9,849.00	74,490.00	3,724.50
应收账款	安徽财印	21,500.00	1,075.00	-	-
应收账款	瑞务印刷	471,045.47	-	-	-
应收账款	华文经贸	2,046.00	102.3	-	-
应收账款	智慧时代	5,616.00	280.8	-	-
应收账款	新时代文旅	1,241.60	62.08	-	-
应收账款	中国旅行社	2,968.00	148.4	-	-
其他应收款	安泰科技	3,433,394.11	201,815.77	1,844,663.91	110,795.70
其他应收款	万腾纸业	3,380,812.52	191,724.11	1,746,753.59	87,337.68
其他应收款	中国旅行社	6,500.00	325.00	55,872.00	2,793.60
其他应收款	华文投资	311,136.10	31,113.61	463,969.02	44,270.97
其他应收款	安徽财印	161,259.01	16,125.90	161,259.01	8,062.95
其他应收款	物业公司	3,224,953.28	161,247.66	-	-
其他应收款	江淮印务	400,000.00	20,000.00	-	-
其他应收款	美多电子	137,334.18	35,631.02	137,334.18	17,815.51
预付账款	中国旅行社	28,820.00	-	63,677.40	-
预付账款	华文国际	-	-	468,629.27	-
预付账款	江淮印务	63,847.47	-	63,847.47	-
预付账款	安泰科技	60,000.00	-	-	-

## (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
------	-----	--------	--------



预收账款	星报传媒	-	28,475.00
预收账款	安徽财印	82,100.00	22,100.00
预收账款	出版集团	2,298.60	1,458.60
预收账款	中国旅行社	3,625.00	3,625.00
其他应付款	出版集团	596,940.66	488,894.08
其他应付款	文化置业	3,300,000.00	3,300,000.00
其他应付款	物业公司	2,515,489.09	61,316.01
其他应付款	华文投资	1,410,000.00	1,410,000.00
其他应付款	安泰科技	27,750.00	28,667.00
其他应付款	天鹅湖大酒店	3,272.00	22,865.00
其他应付款	智慧时代	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	星报传媒	2,170.00	2,170.00
其他应付款	悦隆物业	-	2,047.20
其他应付款	江淮印务	87,391.68	67,391.68
应付账款	安泰科技	5,000.00	756,042.00
应付账款	安徽财印	571,290.79	198,000.00
应付账款	物业公司	1,308,871.72	17,096.00
应付账款	江淮印务	10,132.51	5,000.00
应付账款	中国旅行社	33,202.60	-
应付账款	天鹅湖大酒店	23,422.00	-

#### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司控股子公司时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司（以下简称恒源煤电）依法签署《商品买卖合同》，时代物资已按合同约定履行支付货款义务，但交易对方未按照合同约定按时履行供货义务。时代物资为维护自身权益依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求恒源煤电及相关连带责任方返还时代物资支付货款本金 4,190.00 万元及相关利息。2013 年 9 月，合肥市中级人民法院受理时代物资与恒源煤电买卖合同纠纷一案，并冻结恒源煤电部分资产，时代物资支付货款本金及利息被足额保全。2014 年 12 月，合肥市中级人民法院判决恒源煤电返还货款 4,190.00 万元及相关利息。2015 年 1 月，恒源煤电向安徽省高级人民法院提起上诉，2016 年 6 月 22 日，安徽省高级人民法院撤销一审判决，发回合肥市中级人民法院重审。2018 年 8 月，时代物资决定撤回诉讼，待整理相关证据和材料后再次向法院提起诉讼，恒源煤电被冻结银行账户仍处于保全状态。

###### (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

除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

##### 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	90,542,727.98
经审议批准宣告发放的利润或股利	90,542,727.98

**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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分布为基础确定报告分部，报告分部包括：①出版发行分部；②印刷复制分部；③物资销售分部；④其他业务分部。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## (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	出版发行分部	印刷复制分部	物资销售分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	223,570.71	63,593.51	438,966.76	6,102.58	94,288.86	637,944.70
主营业务成本	171,046.53	56,484.77	432,214.38	3,664.22	94,391.24	569,018.66
资产总额	932,559.76	95,769.51	185,352.71	26,969.69	562,308.57	678,343.10
负债总额	369,039.53	30,471.55	172,918.53	7,430.61	377,065.84	202,794.38

## (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

(1) 本公司全资子公司创新科技从湖北史迈诺电子实业有限公司(以下简称史迈诺)采购电视机等产品从事出口业务，该出口业务向中国出口信用保险公司(以下简称中信保)办理了信用保险。由于产品质量有问题，国外客户货款未能按期收回。因中信保仅对信用风险进行理赔，对质量原因引发的损失不予理赔。2015年4月，创新科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼，经合肥市中级人民法院调解，各方达成和解，法院查封了史迈诺土地、房产用于偿还创新科技债务。截至2018年12月31日，创新科技应收TECHVISION SLOVAKIS等16户国外客户款项折合人民币5,027.48万元。2018年9月，湖北省枣阳市人民法院裁定史迈诺进入破产清算，预计创新科技在破产清算程序中整体债权回收比例较小，故对上述应收款项全额计提坏账准备。

(2) 本公司全资子公司创新科技与宁波市众富贸易有限公司(以下简称宁波众富)因棉纱贸易业务产生应收款项，截至2018年12月31日应收款项余额为1,276.36

万元，以上款项由宁波众富以房产对 1,300 万元债权范围内提供担保。2018 年 4 月，合肥市高新区人民法院做出一审民事裁定，冻结宁波众富、胡健银行存款 1,660.00 万元或查封、扣押其同等价值的其他财产。宁波众富、胡健不服一审裁定，向合肥市中级人民法院提起上诉。2018 年 7 月，合肥市中级人民法院做出终审裁定：驳回上诉，维持原裁定。但由于被冻结查封财产的执行存在较大困难，故创新科技对上述应收款项全额计提坏账准备。

除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 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
应收票据		2,116,811.56
应收账款	492,063,570.16	509,520,672.30
合计	492,063,570.16	511,637,483.86

其他说明：

适用  不适用

#### 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		2,116,811.56
商业承兑票据		
合计		2,116,811.56

#### (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

#### (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

### 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	525,302,749.90	100	33,239,179.74	6.33	492,063,570.16	542,448,546.23	100	32,927,873.93	6.07	509,520,672.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	525,302,749.90	/	33,239,179.74	/	492,063,570.16	542,448,546.23	/	32,927,873.93	/	509,520,672.30

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

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			
1 年以内小计	504,611,924.03	25,230,596.20	5
1 至 2 年	7,054,777.08	705,477.71	10
2 至 3 年	4,331,195.89	649,679.38	15
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	5,302,852.90	2,651,426.45	50
5 年以上	4,002,000.00	4,002,000.00	100
合计	525,302,749.90	33,239,179.74	6.33

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 311,305.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

其中重要的应收账款核销情况

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 (%)	坏账准备期末余额
印刷物资	294,534,987.30	56.07	14,726,749.37

时代物资	176,345,701.30	33.57	8,817,285.07
安徽新华传媒股份有限公司	23,115,373.36	4.40	1,155,768.67
星报传媒	13,225,152.30	2.52	904,184.94
安徽省科技成果转化服务中心	4,000,000.00	0.76	4,000,000.00
合计	511,221,214.30	97.32	29,603,988.00

## (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

总表情况

## (1). 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
应收利息	339,235.39	760,891.66
应收股利	3,903,600.00	3,903,600.00
其他应收款	450,529,497.18	389,354,306.74
合计	454,772,332.57	394,018,798.40

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	339,235.39	760,891.66
债券投资		
合计	339,235.39	760,891.66



## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安徽新华印刷	3,903,600.00	3,903,600.00
合计	3,903,600.00	3,903,600.00

## (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

## 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	11,077,910.73	2.19	-	-	11,077,910.73	17,138,699.40	3.88			17,138,699.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	495,392,583.22	97.81	55,940,996.77	11.29	439,451,586.45	424,375,333.30	96.12	52,159,725.96	12.29	372,215,607.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	506,470,493.95	/	55,940,996.77	/	450,529,497.18	441,514,032.70	/	52,159,725.96	/	389,354,306.74

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
增值税返还款	11,077,910.73	-	-	无风险应收款项
合计	11,077,910.73		/	/

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			
1 年以内	460,581,078.32	23,029,053.91	5
1 年以内小计	460,581,078.32	23,029,053.91	5
1 至 2 年	819,879.41	81,987.94	10

2 至 3 年	46,175.00	6,926.25	15
3 年以上			
3 至 4 年	881,901.89	264,570.57	30
4 至 5 年	1,010,181.00	505,090.50	50
5 年以上	32,053,367.60	32,053,367.60	100
合计	495,392,583.22	55,940,996.77	11.29

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

## (2). 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
内部单位往来款	446,956,997.14	383,170,003.61
原科大创新委托理财款	31,000,000.00	31,000,000.00
保证金及押金	1,517,601.00	455,175.00
其他暂付款	15,291,824.26	8,377,780.17
员工备用金	626,160.82	1,372,374.52
应收退税款	11,077,910.73	17,138,699.40
合计	506,470,493.95	441,514,032.70

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,781,270.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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

创新科技	内部往来	102,117,808.03	1年以内	20.15	5,105,890.40
少儿发展	内部往来	66,100,000.00	1年以内	13.05	3,305,000.00
科技社	内部往来	49,037,177.73	1年以内	9.68	2,451,858.89
时代物资	内部往来	33,000,761.74	1年以内	6.51	1,650,038.09
深圳德城安投资有限公司	委托理财	30,000,000.00	5年以上	5.92	30,000,000.00
合计	/	280,255,747.50	/		42,512,787.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
	增值税返还	11,077,910.73	1年以内	

## (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	1,999,200,705.24	2,524,436.86	1,996,676,268.38	1,834,200,705.24	2,524,436.86	1,831,676,268.38

对联营、合营企业投资	7,597,822.89	-	7,597,822.89	78,604,202.49	-	78,604,202.49
合计	2,006,798,528.13	2,524,436.86	2,004,274,091.27	1,912,804,907.73	2,524,436.86	1,910,280,470.87

## (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
科技社	44,760,642.25			44,760,642.25		
教育社	452,806,562.51			452,806,562.51		
文艺社	26,625,297.31			26,625,297.31		
少儿社	185,456,291.50			185,456,291.50		
美术社	52,843,184.98			52,843,184.98		
黄山社	43,454,153.86			43,454,153.86		
时代新媒体	146,866,236.07			146,866,236.07		
画报社	924,436.86			924,436.86		
时代发行	59,459,549.10			59,459,549.10		
印刷物资	18,966,164.65			18,966,164.65		
创新科技	56,000,000.00	150,000,000.00		206,000,000.00		
人民社	18,852,940.83			18,852,940.83		
旭日文化	47,363,388.87			47,363,388.87		
安徽新华印刷	300,603,339.83			300,603,339.83		
上海研发中心	23,939,500.00			23,939,500.00		
北京华文书局	40,000,000.00			40,000,000.00		
职业培训学校	300,000.00			300,000.00		
上海时代国际	20,000,000.00			20,000,000.00		
时代漫游	1,004,680.00			1,004,680.00		
美好时代	1,600,000.00			1,600,000.00		
教育培训学校	300,000.00			300,000.00		
少儿发展	81,568,200.00			81,568,200.00		
时代数媒	50,006,136.62			50,006,136.62		

时代艺品	10,500,000.00	15,000,000.00		25,500,000.00		
时代印投	50,000,000.00			50,000,000.00		
时代天和	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	1,834,200,705.24	165,000,000.00		1,999,200,705.24		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
科大立安	33,604,202.49		33,837,062.30	232,859.81						0.00
川文创富	45,000,000.00		45,000,000.00							0.00
深圳广电		8,000,000.00		-402,177.11						7,597,822.89
小计	78,604,202.49	8,000,000.00	78,837,062.30	-169,317.30						7,597,822.89
合计	78,604,202.49	8,000,000.00	78,837,062.30	-169,317.30						7,597,822.89

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	561,204,328.31	470,043,639.94	571,256,877.10	449,506,252.36
其他业务	19,585,685.80	7,354,838.25	19,734,090.67	9,100,089.30
合计	580,790,014.11	477,398,478.19	590,990,967.77	458,606,341.66

## 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	-169,317.30	566,694.96
处置长期股权投资产生的投资收益	41,544,273.66	
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	123,103.95	62,968.41
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,215,565.30	6,990,860.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	151,666,947.52	174,549,334.08
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	21,130,190.89	13,983,165.56
银行理财产品收益	2,168,784.29	7,827,548.16
合计	222,679,548.31	203,980,571.68

## 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	42,483,203.56	
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）	55,490,943.60	



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	6,835,233.85	
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	158,006,598.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	499,574.38	
对外委托贷款取得的损益	13,765,305.69	
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	8,775,010.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,844,209.45	
少数股东权益影响额	-1,048,079.76	
合计	279,963,580.90	

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	6.92	0.6516	0.6516

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.0981	0.0981
-------------------------	------	--------	--------

### 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王民

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用