

公司代码：601949

公司简称：中国出版

中国出版传媒股份有限公司 2018 年年度报告

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、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（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、公司负责人谭跃、主管会计工作负责人赵东 及会计机构负责人（会计主管人员）王剑辉声明：保证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

公司拟以截至目前总股本1,822,500,000股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元(含税)，共计分配现金红利人民币182,250,000.00元（含税），本次股利分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

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，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告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。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 34 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 63 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 68 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 69 |
| 第九节 | 公司治理..... | 75 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 77 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 78 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 208 |

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 | | |
|-----------------|---|------------------|
| 中国出版、本公司、公司、本集团 | 指 | 中国出版传媒股份有限公司 |
| 控股股东、出版集团 | 指 | 中国出版集团公司 |
| 中国联通 | 指 | 中国联合网络通信集团有限公司 |
| 文化产业基金 | 指 | 中国文化产业投资基金（有限合伙） |
| 学习出版社 | 指 | 学习出版社 |
| 人民文学出版社 | 指 | 人民文学出版社有限公司 |
| 中华书局 | 指 | 中华书局有限公司 |
| 商务印书馆 | 指 | 商务印书馆有限公司 |
| 大百科 | 指 | 中国大百科全书出版社有限公司 |
| 美术总社 | 指 | 中国美术出版总社有限公司 |
| 人民音乐出版社 | 指 | 人民音乐出版社有限公司 |
| 三联书店 | 指 | 生活·读书·新知三联书店有限公司 |
| 中译社 | 指 | 中译出版社有限公司 |
| 东方出版中心 | 指 | 东方出版中心有限公司 |
| 教育社 | 指 | 现代教育出版社有限公司 |
| 传媒商报 | 指 | 《中国出版传媒商报》社有限公司 |
| 民主法制社 | 指 | 中国民主法制出版社有限公司 |
| 华文出版社 | 指 | 华文出版社有限公司 |
| 世图公司 | 指 | 世界图书出版有限公司 |
| 现代出版社 | 指 | 现代出版社有限公司 |
| 中新联 | 指 | 北京中新联科技股份有限公司 |
| 中版联 | 指 | 北京中版联印刷物资有限公司 |
| 中版数字 | 指 | 中版集团数字传媒有限公司 |
| 中版教材 | 指 | 中版教材有限公司 |
| 新华联合 | 指 | 北京新华联合发行有限公司 |
| 新华印刷 | 指 | 北京新华印刷有限公司 |
| 人美社 | 指 | 人民美术出版社有限公司 |
| 中图公司 | 指 | 中国图书进出口（集团）总公司 |
| 国务院 | 指 | 中华人民共和国国务院 |
| 中宣部 | 指 | 中共中央宣传部 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 国家新闻出版署 | 指 | 国家新闻出版署（国家版权局） |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 北京证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会北京监管局 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司章程 | 指 | 中国出版传媒股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》 |
| 中国会计准则 | 指 | 中国企业会计准则及规则 |
| 报告期 | 指 | 2018 年度 |
| 元 | 指 | 如无特殊说明，为人民币元 |

| | | |
|----------|---|------------------|
| 保荐人、中银国际 | 指 | 中银国际证券股份有限公司 |
| 法律顾问、中伦 | 指 | 北京市中伦律师事务所 |
| 审计师、大信 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 北京市东城区朝阳门内大街甲55号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100010 |
| 公司办公地址 | 北京市东城区朝阳门内大街甲55号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100010 |
| 公司网址 | http://www.cnpubc.com/ |
| 电子信箱 | zqb@cnpubc.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》《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 中国出版传媒股份有限公司证券与法律事务部 |

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 | 中国出版 | 601949 | 不适用 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室 |
| | 签字会计师姓名 | 许峰 朱红伟 |

| | | |
|-------------------|--------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字会计师姓名 | 不适用 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中银国际证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 于新军、杨青松 |
| | 持续督导的期间 | 2017 年 8 月 21 日-2019 年 12 月 31 日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 不适用 |
| | 持续督导的期间 | 不适用 |

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 | 5,331,409,977.28 | 4,696,556,404.47 | 13.52 | 4,156,501,686.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 601,490,557.41 | 530,652,216.90 | 13.35 | 580,989,698.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 479,286,025.36 | 376,645,068.47 | 27.25 | 265,095,431.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 632,784,976.16 | 341,461,639.44 | 85.32 | 431,916,077.99 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期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 | 6,138,740,041.29 | 5,729,373,737.50 | 7.15 | 4,299,122,536.14 |
| 总资产 | 11,725,155,290.55 | 10,930,917,893.09 | 7.27 | 8,983,573,646.59 |

(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） | 0.3300 | 0.3360 | -1.79 | 0.3987 |

| | | | | |
|--------------------------|--------|--------|------------|--------|
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.3300 | 0.3360 | -1.79 | 0.3987 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.2630 | 0.2385 | 10.27 | 0.1821 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 10.16 | 10.98 | 减少0.82个百分点 | 14.39 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 8.10 | 7.80 | 增加0.3个百分点 | 6.57 |

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 | 663,132,060.75 | 1,384,510,073.28 | 1,196,199,541.47 | 2,087,568,301.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -55,510,721.87 | 142,052,576.28 | 148,175,399.01 | 366,773,303.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -72,693,694.49 | 117,118,727.47 | 119,193,707.57 | 315,455,301.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -301,969,710.36 | 172,535,660.22 | 148,743,045.56 | 613,475,980.74 |

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 | -31,663.18 | | -354,970.46 | 86,692,740.28 |
| 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 | 147,119,641.64 | | 157,252,161.40 | 222,694,516.37 |

| | | | | |
|---|----------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | 1,143,520.00 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,486,240.37 | | 7,831,661.32 | 57,469.35 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | 78,872.40 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,173,982.46 | | 4,664,213.43 | 9,481,498.71 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 20,420,000.00 |
| 少数股东权益影响额 | -4,716,587.21 | | -2,246,800.07 | -22,051,213.82 |
| 所得税影响额 | -10,479,117.11 | | -13,139,117.19 | -2,623,136.22 |
| 合计 | 122,204,532.05 | | 154,007,148.43 | 315,894,267.07 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：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 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 可供出售金融资产 | 10,767,355.73 | 5,225,241.04 | -5,542,114.69 | 1,491,526.79 |
| 合计 | 10,767,355.73 | 5,225,241.04 | -5,542,114.69 | 1,491,526.79 |

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

（一）主要业务与经营模式

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

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

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

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

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

本公司物资供应业务通过下属子公司中版联物资开展，主要业务为向本公司子公司及向外部客户销售纸张等产品。

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

（二）行业情况说明

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

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

本公司囊括了一批历史悠久、知名度较高和行业地位突出的优秀出版社。如商务印书馆、人民文学出版社、中华书局、中国大百科全书出版社、中国美术出版总社、人民音乐出版社、生活·读书·新知三联书店等。2015 年初，出版集团以品牌的历史渊源、文化积累、社会认知、双效业绩

为主要参照，以品牌的社会影响力和市场竞争力为考量维度，按照企业、产品、技术与服务三个类别，在旗下优秀出版社中优中选优，评选出《中国出版集团品牌名录（第一批）》。该品牌名录包括品牌企业、品牌产品、品牌技术与服务。其中，品牌产品是从图书、报纸、期刊和音像制品中，遴选出新中国成立以来经受时间检验、至今常销不衰、市场影响较大的精品力作和主题出版物。这些著名集群代表了中国出版业具备的水准与格局，体现了中国文化所达到的高度，在出版行业拥有广泛的影响力，形成了公司的品牌优势。

（二）规模优势

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

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

（三）资源优势

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

（四）走出去优势

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

（五）人才队伍优势

公司集中了一大批各类型中高级人才，特别是编辑、营销、管理等方面的人才，对出版行业的发展具有深刻的理解，在选题出版、企业管理、渠道建设、市场拓展等方面积累了丰富的经验，专业能力突出。公司以战略眼光重视人才队伍建设，形成了育才、引才、聚才、用才的良好环境。根据公司中长期人才发展规划，多次评选，先后共有 400 余人被评选为优秀编辑人才、优秀营销人才、优秀数字化人才和国际化人才。公司对“三个一百”人才进行动态跟踪管理。随着公司的发展，人才培养更加注重多角度、全方位的开发，努力将“三个一百”人才建设成为一支担当使命、业务过硬、素质优良、机构合理的专业人才队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年公司按照“坚持一个统领，打造三型集团”的新时代发展战略，坚持正确出版导向，努力做大主流出版、做好融合发展，面对纷繁复杂的外部形势，实现了各项事业的稳步前进。具体经营情况如下：

1、坚持正确导向，做大主流出版

(1) 积极服务大局。中国社会科学词条库完成上线准备，已内部上线 5.9 万个词条。

(2) 加强导向管理。总经理办公会加强导向专议，提前研判舆情，强化思想政治建设，扎紧导向管理篱笆。认真落实总编辑例会制度，开展编校质量检查。

(3) 做优主题出版。年度策划选题近 150 种，2 种图书入选中宣部 2018 年主题出版重点选题。围绕庆祝改革开放 40 周年，推出《天开海岳》《国家相册》《春天的画卷》《中国改革为什么能成功》《那些你一定知道的事》等出版物，承担中宣部“三先一传奇”等重点主题出版项目。商务“一带一路”系列、中华优秀传统文化系列、三联党史研究系列、华文丝路系列，都进一步增强了学术化、大众化、反响好的特色主题出版风格。

2、主流板块竞争能力进一步增强

(1) 总体市场和优势板块持续领先。根据开卷数据显示公司在全中国图书零售市场的份额为 7.52%，同比增长 0.62 个百分点；

(2) 主要出版指标持续领先。2018 年，公司 2 种图书入选“中国好书”，6 种图书入选“大众喜爱的 50 种图书”，7 种图书入选中宣部第二届中华优秀传统文化普及图书，10 种图书入选总局向全国青少年推荐百种优秀出版物，43 种图书获得国家出版基金资助，8 种期刊入选 2018 年“中国最美期刊”。

(3) 出版供给侧结构性改革成效初显。全年出书 20000 余种，其中新书 8000 余种，重印率为 62.3%。销售 5 万册以上新书 143 种，销售 10 万册以上新书 59 种，单品提升显著。其中，《红星照耀中国》累计销售 640 万册，《牛津高阶英汉双解词典（第 9 版）》销售 172 万册，《开学第一课》销售约 80 万册，《本源》销售 30 万册，《萤王》销售 21 万册。在重大工程方面，推出了《宋书》《海德格尔文集》《凯恩斯文集》等一批经典著作。

3、主流市场传播能力进一步增强

(1) 营销统筹力度加大。成立营销工作领导小组，举办季度例会，加强线上线下协调，出台库存管控办法。发货码洋和销售实洋实现双增。

(2) 品牌营销亮点频现。三联韬奋 24 小时书店荣获伦敦书展“中国书店精神奖”，新开成都、三里屯分店；评选中版“镇社之宝”100 余种，在苏州设立首个“中版书房”，举办第十一届“读者大会”。人美美育学堂、人音教育大讲堂、三联新知大会等举办得有声有色。

(3) 品牌影响不断扩大。商务《新华字典》获得中国版权金奖。公司入选“首都文化企业 30 强”和“2018 中国文化企业品牌价值 50 强”。

4、国际市场开拓能力进一步增强

(1) “一带一路”合作不断深化。启动了中东欧汉语教材编写重大项目，与缅甸达成经典互译项目意向，与埃及、伊朗、阿联酋达成多项词典合作意向，《重启改革议程》《中国文化的根本精神》等输出沿线多国。在古巴、秘鲁推广《大中华文库》西语版，在意大利、西班牙、奥地利推广儿童书和学术书。

(2) 名家名作海外推广初战告捷。在海外书展通过签约、签售、研讨等形式，推广曹文轩系列作品、《于丹〈论语〉心得》、董卿《朗读者》以及常怡《故宫里的大怪兽》等当代名家名作，合计 31 种版权输出到 22 个国家和地区。

(3) 走出去领先优势更加明显。“外国人写作中国计划”签约 18 名作者，“中国著名企业家和企业”首辑输出 12 个语种，“商务品牌辞书海外推广项目”启动翻译工作，“中国百科进美国”数据库建设接近尾声。76 个项目入选丝路书香工程、经典中国项目、国际传播能力建设项目。版权输出 1058 项，保持全国领先。

5. 集团化运营成效日益显著，现代出版产业体系日益成型

(1) 内部资源整合的红利不断释放。资金整合在坚持零风险运营的前提下，对内完善委贷模式，积极为困难企业纾困解忧。同时对公司自有资金和募集资金进行集团化管理，在保证资金安全的情况下进行理财。物流整合加大力度，扭亏为盈，初步实现了公司内图书供应链的数据化连通。纸张整合全年销售 11.82 亿元，增长 14.98%，其中公司外销售 6.42 亿元，增长 34.03%。印务整合全年销售 2.23 亿元，增长 22.94%，其中公司外销售 2.06 亿元，增长 35.18%。

(2) 稳增长与防风险的平衡统筹能力不断提升。公司制定了高质量发展指标体系，进一步激活内生动能；同时，启动财务信息系统建设，加大预算指标、应收账款、存货规模的跟踪力度。进一步加强公司风险管控力度。

(3) 重大项目的战略投资能力不断强化。公司启动项目入库征集评审工作，初步建立重大项目投资论证体系，强化板块布局、投入产出、绩效考核，项目质量普遍提升。同时，募投项目陆续开始投入，截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计拨付募集资金 3.31 亿元，保障了募投项目的顺利实施，为公司未来战略型增长打下了重要基础。

6. 以数据化为抓手推动融合发展

(1) 内容数据化稳步推进。召开数字化工作联席会，制定《推进数据化工作实施意见及工作要点》，颁布第二批内容数据化管理、分类和加工标准。强化数据资源聚集，各单位数字版权签约率 60%，资源量 7.8 万种，在线运营近万种。

(2) 重点项目成效日显。商务工具书云平台集聚用户 1196 万，付费用户 14 万，推出近 20 种权威字典 APP。中华经典古籍库总字数近 13 亿，籍合网完成 6000 万字审校工作，开创了在线审稿、校对、排版的古籍整理新模式。百科第三版网络版完成了内部测试上线，发布了 2.8 万个专业词条，《中国大百科全书数据库》国际版和微信版上线销售。三联“中读”总用户 85 万，“悦听卡”分销活动取得成功，入选“2018 数字阅读影响力期刊 TOP100”榜单第一名，在“新知榜”的精品课程总量位居全国知识付费平台第三位，《三联生活周刊》的融合转型领先期刊行业。数媒公司大数据内容知识挖掘与分析平台构建知识标签 4 万余个，碎片化图书 2 万余种，形成近 300 万知识单元。文学、现代社等单位的电子书、有声书也日渐兴起。

(3) 多项指标业内领先。世图、数媒、东方、三联入选总局知识服务模式试点单位；商务、中华、百科入选总局第二批专业数字内容资源知识服务模式试点单位。公司 6 部作品入选 2018 年总局原动力原创动漫扶持计划。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 53.31 亿元，与上期同比增长 13.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.01 亿元，与上期同比增长 13.35%，报告期末，公司总资产 117.25 亿元，与上期同比增长 7.27%；净资产 70.96 亿元，与上期同比增长 6.83%；归属于母公司股东权益 61.39 亿元，与上期同比增长 7.15%。

(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 | 5,331,409,977.28 | 4,696,556,404.47 | 13.52 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 营业成本 | 3,558,794,865.79 | 3,097,350,884.83 | 14.90 |
| 销售费用 | 449,895,654.63 | 407,054,950.32 | 10.52 |
| 管理费用 | 792,852,952.26 | 782,203,251.28 | 1.36 |
| 研发费用 | 33,890,742.19 | 27,938,611.24 | 21.30 |
| 财务费用 | -10,583,474.28 | 3,142,986.30 | -436.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 632,784,976.16 | 341,461,639.44 | 85.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,785,781,281.23 | -133,242,708.46 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -146,596,819.42 | 1,217,560,758.71 | -112.04 |

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 (%) |
| 出版业务 | 3,733,307,954.67 | 2,267,283,455.02 | 39.27 | 12.55 | 11.21 | 增加 0.73 个百分点 |
| 发行业务 | 433,697,856.59 | 294,411,955.79 | 32.12 | 1.31 | 11.30 | 减少 6.10 个百分点 |
| 物资供销业务 | 641,808,025.16 | 628,991,745.90 | 2.00 | 34.03 | 34.67 | 减少 0.46 个百分点 |
| 印刷业务 | 206,014,925.25 | 184,996,329.54 | 10.20 | 3.49 | 7.23 | 减少 3.13 个百分点 |
| 其他 | 113,905,947.25 | 105,225,915.12 | 7.62 | 36.83 | 54.15 | 减少 10.38 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 (%) |
| 图书 | 3,903,419,032.31 | 2,369,830,035.09 | 39.29 | 11.78 | 12.08 | 减少 0.16 个百分点 |
| 报刊 | 223,799,943.40 | 159,385,160.14 | 28.78 | 6.32 | 3.00 | 增加 2.29 个百分点 |
| 电子音像 | 39,786,835.55 | 32,480,215.58 | 18.36 | -6.56 | -5.13 | 减少 1.23 个百分点 |
| 材料物资 | 641,808,025.16 | 628,991,745.90 | 2.00 | 34.03 | 34.67 | 减少 0.46 个百分点 |
| 印刷 | 206,014,925.25 | 184,996,329.54 | 10.20 | 3.49 | 7.23 | 减少 3.13 个百分点 |
| 其他 | 113,905,947.25 | 105,225,915.12 | 7.62 | 36.83 | 54.15 | 减少 10.38 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 (%) |
| 华北地区 | 2,300,589,153.63 | 1,617,658,449.98 | 29.69 | 20.63 | 18.84 | 增加 1.06 个百分点 |
| 华东地区 | 1,154,618,316.94 | 756,052,687.78 | 34.52 | 12.66 | 18.28 | 减少 3.11 个百分点 |
| 华中地区 | 351,846,609.02 | 237,375,097.80 | 32.53 | -2.79 | -1.87 | 减少 0.63 个百分点 |
| 华南地区 | 284,508,548.38 | 177,383,263.46 | 37.65 | 20.18 | 22.07 | 减少 0.97 个百分点 |
| 西南地区 | 539,893,018.85 | 349,563,742.50 | 35.25 | -1.42 | 2.51 | 减少 2.48 个百分点 |
| 东北地区 | 154,508,627.30 | 99,367,308.00 | 35.69 | 31.59 | 42.91 | 减少 5.09 个百分点 |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|-------|-------|-------|--------------|
| 西北地区 | 242,003,125.16 | 169,618,004.62 | 29.91 | 7.80 | 11.61 | 减少 2.39 个百分点 |
| 其他 | 100,767,309.64 | 73,890,847.23 | 26.67 | 17.18 | 20.99 | 减少 2.30 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 | 29,018.88 | 26,699.84 | 9,959.25 | 17.36 | 17.21 | 7.65 |
| 期刊 | 1,628.22 | 1,467.86 | 304.22 | 14.95 | 5.71 | -0.07 |
| 报纸 | 172.80 | 172.80 | 0 | -16.03 | -9.75 | |
| 电子音像 | 2,670.91 | 2,831.14 | 742.23 | -5.97 | 34.02 | -19.79 |

上表单位：万册/万份

(3). 成本分析表

单位：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 |
| 出版业务 | 原材料 | 740,625,015.15 | 21.28 | 635,524,996.46 | 21.11 | 16.54 | |
| 出版业务 | 印装费 | 764,069,694.33 | 21.95 | 719,458,434.64 | 23.89 | 6.20 | |
| 出版业务 | 版权、稿费、校订 | 467,774,242.70 | 13.44 | 415,179,117.21 | 13.79 | 12.67 | |
| 出版业务 | 编录经费等 | 294,775,762.84 | 8.47 | 268,662,521.78 | 8.92 | 9.72 | |
| 发行业务 | 图书采购 | 294,450,695.79 | 8.46 | 264,510,920.00 | 8.78 | 11.32 | |
| 物资供销业务 | 物资采购 | 628,991,745.90 | 18.07 | 467,069,448.24 | 15.51 | 34.67 | |
| 印刷业务 | 原材料 | 84,672,055.19 | 2.43 | 81,052,197.08 | 2.69 | 4.47 | |
| 印刷业务 | 加工费 | 42,656,267.63 | 1.23 | 34,760,689.19 | 1.15 | 22.71 | |
| 印刷业务 | 直接人工 | 33,913,028.12 | 0.97 | 34,029,137.42 | 1.13 | -0.34 | |
| 印刷业务 | 制造费用等 | 23,754,978.60 | 0.68 | 22,681,132.78 | 0.75 | 4.73 | |
| 其他 | 其他 | 105,225,915.12 | 3.02 | 68,263,311.40 | 2.27 | 54.15 | |
| 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 |
|------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 图书 | 一般图书 | 1,670,570,124.10 | 47.99 | 1,455,117,945.41 | 48.32 | 14.81 | |
| 图书 | 教材、教辅 | 699,259,910.99 | 20.09 | 659,243,487.29 | 21.89 | 6.07 | |
| 报刊 | 印刷成本 | 37,942,366.52 | 1.09 | 37,158,850.28 | 1.23 | 2.11 | |
| 报刊 | 发行成本 | 56,155,015.04 | 1.61 | 43,525,463.88 | 1.45 | 29.02 | |
| 报刊 | 其他 | 65,287,778.58 | 1.88 | 74,052,652.01 | 2.46 | -11.84 | |
| 电子音像 | 营业成本 | 32,480,215.58 | 0.93 | 34,237,591.22 | 1.14 | -5.13 | |
| 材料物资 | 营业成本 | 628,991,745.90 | 18.07 | 467,069,448.24 | 15.51 | 34.67 | |
| 印刷 | 营业成本 | 184,996,329.54 | 5.31 | 172,523,156.47 | 5.73 | 7.23 | |
| 其他 | 营业成本 | 105,225,915.12 | 3.02 | 68,263,311.40 | 2.27 | 54.15 | |

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 130,561.05 万元，占年度销售总额 24.49%；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 51,445.22 万元，占年度采购总额 14.78%；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%。

其他说明

销售总额按照年度营业收入口径计算，年度采购总额按照年度主营业务成本口径计算。

3. 费用

适用 不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 变动金额 | 变动百分比 | 重大变动情况说明 |
|-------|----------------|----------------|---------------|--------|----------|
| 税金及附加 | 34,392,784.48 | 35,369,229.43 | -976,444.95 | -2.76% | |
| 销售费用 | 449,895,654.63 | 407,054,950.32 | 42,840,704.31 | 10.52% | |
| 管理费 | 792,852,952.26 | 782,203,251.28 | 10,649,700.98 | 1.36% | |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------|-------------------------------|
| 用 | | | | | |
| 研发费用 | 33,890,742.19 | 27,938,611.24 | 5,952,130.95 | 21.30% | |
| 财务费用 | -10,583,474.28 | 3,142,986.30 | -13,726,460.58 | -436.73% | 主要系报告期公司募集资金带来利息收入增加所致 |
| 资产减值损失 | 115,353,668.04 | 86,372,780.45 | 28,980,887.59 | 33.55% | 主要系报告期公司生产经营规模扩大,预计资产减值损失增加所致 |

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 | 33,890,742.19 |
| 本期资本化研发投入 | 10,999,792.56 |
| 研发投入合计 | 44,890,534.75 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.84 |
| 公司研发人员的数量 | 151 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 3.74 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 24.50 |

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 变动百分比 | 重大变动情况说明 |
|----------------|------------------|-------------------|---------|--|
| 收回投资收到的现金 | 6,865,562,965.76 | 10,103,447,342.71 | -32.05% | 主要系报告期内部分理财产品尚未赎回 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 100,000.00 | 9,210,000.00 | -98.9% | 主要系比较期内收到与资产相关的政府补助,报告期全部计入收到的与其他经营活动有关的现金 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 288,434.44 | 10,726,304.49 | -97.31% | 主要系报告期内支付的其他投资活动的现金减少所致 |
| 吸收投资收 | 35,174,000.00 | 1,318,663,567.30 | -97.33% | 主要系比较期公开 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 到的现金 | | | | 发行股票募集资金所致 |
| 取得借款收到的现金 | 256,701,581.02 | 30,986,833.04 | 728.42% | 主要系报告期国有资本经营预算以委托贷款形式取得所致 |
| 偿还债务支付的现金 | 257,670,414.06 | 31,927,613.63 | 707.05% | 主要系报告期内归还委托贷款所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 171,801,986.38 | 100,162,028.00 | 71.52% | 主要系报告期内分配股利增加所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 变动百分比 | 重大变动情况说明 |
|-------|---------------|---------------|--------|---------------------|
| 营业外支出 | 20,152,740.50 | 10,341,832.27 | 94.87% | 主要系报告期子公司增加的违约金支出所致 |

(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 |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------------------------|
| 其他流动资产 | 602,401,728.67 | 5.14 | 42,367,829.88 | 0.39 | 1,321.84 | 主要系报告期内部分理财产品尚未赎回 |
| 可供出售金融资产 | 7,491,486.79 | 0.06 | 12,062,892.18 | 0.11 | -37.90 | 主要系报告期内处置部分可供出售金融资产所致 |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 0.26 | 252,670,414.06 | 2.31 | -88.13 | 主要系报告期内原短期借款借新还旧转为长期借款 |
| 长期借款 | 223,701,581.02 | 1.91 | 2,000,000.00 | 0.02 | 11,085.08 | 主要系报告期内原短期借款借新还旧转为长期借款 |

| | | | | | | |
|--------|-----------------|------|----------------|------|-------|-------------------------|
| 其他综合收益 | -113,801,870.67 | 0.97 | -80,674,558.25 | 0.74 | 41.06 | 主要系报告期离职后福利设定受益计划重新计量所致 |
|--------|-----------------|------|----------------|------|-------|-------------------------|

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-----------------|
| 银行存款 | 3,465,000.00 | 子公司因诉讼被执行财产保全资金 |
| 银行存款 | 3,300,000,000.00 | 未到期的储蓄性结构性理财产品 |
| 其他货币资金 | 6,327,582.78 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 3,309,792,582.78 | |

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

行业经营性分析详见本报告第三节的“报告期公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”部分及第四节“行业格局和趋势”部分。

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

公司主要业务板块概括详见本报告第三节中“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”和第四节“经营情况和管理层讨论分析”的部分内容。

√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 | 7,814.90 | 7,992.04 | 2.27% | 126,653.15 | 141,436.37 | 11.67% | 47,871.91 | 50,003.30 | 4.45% | 32,497.16 | 32,864.82 | 1.13% | 32.12 | 34.27 | 2.16 |
| 租型教材教辅 | 1,480.26 | 1,797.00 | 21.40% | 42,895.62 | 64,951.34 | 51.42% | 13,519.35 | 17,316.16 | 28.08% | 12,730.42 | 16,120.49 | 26.63% | 5.84 | 6.90 | 1.07 |
| 一般图书 | 13,508.24 | 16,910.80 | 25.19% | 505,658.14 | 637,313.64 | 26.04% | 245,005.14 | 279,738.10 | 14.18% | 139,766.09 | 158,556.50 | 13.44% | 42.95 | 43.32 | 0.37 |
| 小计 | 22,803.40 | 26,699.84 | 17.09% | 675,206.91 | 843,701.35 | 24.95% | 306,396.40 | 347,057.56 | 13.27% | 184,993.67 | 207,541.81 | 12.19% | 39.62 | 40.20 | 0.58 |
| 发行业务： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 教材教辅 | 6,570.30 | 6,011.00 | -8.51% | 57,788.60 | 53,593.13 | -7.26% | 34,488.96 | 31,369.13 | -9.05% | 20,696.77 | 20,940.69 | 1.18% | 39.99 | 33.24 | -6.75 |
| 一般图书 | 520.12 | 600.60 | 15.47% | 16,648.55 | 22,934.76 | 37.76% | 8,319.88 | 11,915.21 | 43.21% | 5,745.70 | 8,500.51 | 47.95% | 30.94 | 28.66 | -2.28 |
| 小计 | 7,090.42 | 6,611.60 | -6.75% | 74,437.15 | 76,527.89 | 2.81% | 42,808.84 | 43,284.34 | 1.11% | 26,442.47 | 29,441.20 | 11.34% | 38.23 | 31.98 | -6.25 |

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 | 285.22 | 121.10 | -57.54 | | | |
| 版权费、稿费、校订 | 1,356.13 | 1,125.29 | -17.02 | 36,765.40 | 41,880.40 | 13.91 |
| 印刷成本 | 24,761.05 | 26,354.35 | 6.43 | 44,307.20 | 47,025.70 | 6.14 |
| 物流成本 | 122.24 | 115.41 | -5.59 | 6,336.88 | 8,593.00 | 35.60 |
| 推广促销活动费用 | 470.40 | 765.26 | 62.68 | 2,360.50 | 4,083.44 | 72.99 |

教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司旗下商务印书馆、美术总社、大百科、人民音乐出版社、教育社、中译社、世图公司、东方出版中心等八家出版社涉及教材教辅出版业务，其中教材以主要出版中小学、高中音乐教材、美术教材为主。教辅包括中小学教辅材料、作文、课外阅读等品类，科目涉及语文、数学、英语、历史、地理、政治、生物、化学、物理、文综、理综、体育、综合实践等。教辅图书主要依托于该领域的知名专家学者、中小學生知名学校知名教师、各优势学科专家资源和数据资源，以及各类专业背景的编辑人员，保障教辅教材类图书的内容质量。

一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司出版业务以大众出版和专业出版为主，出版品种丰富，涵盖工具书、文学、语言、学术、政治、古籍、法律、经济与管理、音乐、美术、科技、生活、少儿、传记、动漫等多个细分领域，拥有庞大的作者资源和读者群体，在中国具有强大的文化影响力。报告期内，公司共出版图书 20000 余种，重印率为 62.3%，销售 5 万册以上新书 143 种，销售 10 万册以上新书 59 种。同时，公司大量作品荣获国家级奖项，具体情况详见第四节“经营情况与讨论分析”。

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

√适用 □不适用

本公司发行业务主要由子公司中版教材有限公司开展，主要发行高中、初中、小学教材，涉及历史、地理、思想品德、书法等。销售区域包括河北、广东、新疆、甘肃、云南、陕西、辽宁、河南、贵州、湖南、湖北、江西、重庆、四川、浙江、宁夏、黑龙江、吉林、内蒙古、广西、青海、安徽等地区，主要客户为各省的新华书店。报告期内，中版教材发行教材教辅 5,746 万册，销售码洋 49,462.56 万元，收入 29,429.00 万元。

一般图书发行业务

√适用 □不适用

报告期内，公司一般图书发行业务主要由人民文学出版社、商务印书馆、三联书店三家公司的下属子公司和中版教材开展。2018年公司一般图书的发行收入为11,915.21万元，增长43.21%。

销售网点相关情况

√适用 □不适用

公司以出版和发行为主业，公司销售网点主要是出版社拥有的零售书店，包括商务印书馆的“涵芬楼书店”、中华书局的“灿然书屋”以及三联书店的“三联韬奋24小时书店”等，共6个网点。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

√适用 □不适用

公司报刊业务收入主要来源本公司子公司三联书店主办的《三联生活周刊》和传媒商报主办的《中国出版传媒商报》以及中华书局主办的《中华活页文选》等专业报刊的出版发行和广告收入。

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 |
| 三联生活周刊 | 周刊 | 华北 | 116,141,349.28 | | 523.83 | 305.76 |
| 中国出版传媒商报 | 报纸 | 国内发行 | 17,608,729.93 | | 172.80 | |
| 中华活页文选 | 月刊 | 全国 | 7,383,265.19 | | 323.32 | |
| 读书 | 月刊 | 华北 | 4,207,947.65 | | 39.29 | 28.41 |
| 百科知识 | 双月刊 | 中国 | 3,828,979.20 | | 99.00 | |

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 | 87.65 | 80.03 | -8.69 | 12,737.75 | 12,224.80 | -4.03 |
| 广告收入 | 1,649.92 | 1,514.59 | -8.20 | 6,547.46 | 8,309.57 | 26.91 |
| 服务或活动收入 | | | | 26.73 | 251.01 | 839.05 |
| 营业成本： | | | | | | |
| 印刷成本 | 70.69 | 63.61 | -10.01 | 3,645.20 | 3,730.63 | 2.34 |
| 发行成本 | 208.56 | 288.97 | 38.55 | 4,143.98 | 5,326.53 | 28.54 |
| 其他 | 196.35 | 7.74 | -96.06 | 7,208.92 | 6,521.03 | -9.54 |
| 毛利率 | 72.63 | 77.40 | 4.78 | 22.23 | 25.05 | 2.82 |

广告业务

√适用 □不适用

公司广告业务由旗下期刊和报纸经营开展，主要收入来源于《三联生活周刊》和《中国出版传媒商报》。

(4). 其他业务

□适用 √不适用

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

公司报告期内对外股权投资总额为 410,230,700.00 元（其中商务印书馆、中华书局、三联书店、世图公司本年新增投资来源于公司首次公开发行股票的募集资金。三联生活传媒有限公司、古联（北京）数字传媒科技有限公司和世界图书出版上海有限公司为公司募投项目实施单位，公司以募集资金向商务印书馆、中华书局和三联书店增资后，再拨付至具体实施单位。）。具体投资明细如下：

| 被投资公司名称 | 本期投资金额 (元) | 持股比例 | 经营范围 | 备注 |
|-------------|---------------|------|---|------|
| 人民文学出版社有限公司 | 51,370,000.00 | 100% | 设计、制作印刷品广告；利用自有《帅作文》发布广告；利用自有《当代》、《新文学史料》、《中华文学选刊》、《学语文之友》杂志发布广告；设计、制作图书广告；与人民文学出版社有限公司已获许可出版内容范围相一致的网络（含手机网络）出版（出版物经营许可证有效期至 2021 年 12 月 31 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |
| 中华书局有限公司 | 51,440,000.00 | 100% | 整理出版中国古代和近代文学、历史、哲学典籍，各种资料汇编以及各种方志、年表、历表、索引、大事记等，影印某些珍本或重要古籍，组织出版批判地继承我国文化遗产方面的研究著作，有选择地出版五四以来研究文化遗产的学术著作，适当地出版一些选本、译注本及知识性读物；组织出版语文类辞书；组织出版中小学传统文化类教材（有效期至 2021 年 12 月 31 日）；本版图书的批发、零售（有效期至 2022 年 4 月 30 日）；《中华遗产》、《文史知识》、《文史》、《中华活页文选（初中版）》、《中华活页文选（高中版）》、《中华活页文选（教师版）》、《月读》、《曹雪芹研究》、《中国出版史研究》的出版（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；物业管理；文化用品、办公用品的销售； | 本年增加 |

| | | | | |
|------------------|---------------|------|---|------|
| | | | 设计和制作印刷品广告及广告的发布；汽车租赁；出租商业用房；出租办公用房。 | |
| 古联(北京)数字传媒科技有限公司 | 51,440,000.00 | 100% | 技术开发、技术服务、技术转让；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售文具用品、日用品、工艺美术品、软件；组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；会议服务；出版物批发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物批发以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |
| 商务印书馆有限公司 | 63,350,000.00 | 100% | 翻译出版外国社会科学著作和编纂出版语文工具书，适当出版 高等学校、中等专业学校教学用书和外国社会科学普及读物；出版地图出版物(图书出版许可证有效期至 2021 年 12 月 31 日)；出版社会科学、自然科学、教育类 音像制品(有效期至 2025 年 6 月 30 日)；出版社会科学、自然科学、教育类电子 出版物(有效期至 2025 年 6 月 30 日)；出版政治、语文、历史、地理、英语、数 学、物理、化学、生物中小学教辅材料；与商务印书馆有限公司已获得许可出版 内容范围相一致的网络(含手机网络)出版(有效期至 2021 年 12 月 31 日)；以数 字印刷方式从事出版物；包装装潢印刷品和其他印刷品印刷；图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售、本版图书总发行(有效期至 2022 年 04 月 30 日)； 从事互联网文化活动；广告业务；文化创意产品研发与销售；计算机技术培训；基础软件服务；书法培训(不得面向全国招生)；绘画培训(不得面向全国招生)； 数据处理(数据处理中的银卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)； 图文设计制作；编辑服务；承办展览展示活动；影视策划；企业策划；组织文化艺术交流活动(不含演出)。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事 互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展 经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |
| 中国大百科全书出版社有限公司 | 30,000,000.00 | 100% | 以高中及高中以上文化水平的读者为主要对象，编辑出版各类百科全书、地方志及其它工具书，以及各学科和知识门类的学术著作及具有较高使用价值的知识性图书和学术专业地图（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；本版图书、期刊、电子出版物批发、零售；本版总发行（有效期至 2022 年 04 月 30 日）；出版《城市周报》（有效期至 2018 年 12 月 31 日）、《父母课堂》（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；《红地产》（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；进出口业务；承办激光照排业务；承办图片广告的设计制作和装潢设计制作业务；利用《城市周报》、《红地产》、《父母课堂》杂志及年鉴类图书发布广告；日用百货零售；图书、期刊的批发、零售、代购代销。承办图片广告的设计制作和装璜设计制作业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法 | 本年增加 |

| | | | | |
|------------------|---------------|------|---|------|
| | | | 须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) | |
| 泰安百科传媒有限公司 | 800,000.00 | 80% | 互联网信息服务(不含证券、金融类);软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;广告设计与制作;广告代理服务;排版设计;数字出版领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 新设成立 |
| 人美新媒体科技(北京)有限公司 | 14,554,700.00 | 100% | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;企业管理咨询,市场调查;组织文化艺术交流活动(不含演出);设计、制作、代理、发布广告;企业策划;文艺创作;影视策划;电脑动画设计;承办展览展示活动;摄影服务;舞台灯光音响设计;产品设计;电脑图文设计、制作;软件开发;版权贸易;经济贸易咨询;产品设计;会议服务;教育咨询(不含出国留学咨询及中介服务);销售文具用品、工艺品;演出经纪;广播电视节目制作;互联网信息服务;电子出版物制作;从事互联网文化活动;经营电信业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;演出经纪、从事互联网文化活动、电子出版物制作、经营电信业务、互联网信息服务、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) | 本年增加 |
| 生活·读书·新知三联书店有限公司 | 27,870,000.00 | 100% | 出版人文科学著译的书籍为主,兼及经济、文史和性质相近的实用书、工具书,包括用文学艺术形式表现文化、学术理念的图书(有效期至2018年12月31日);《读书》的出版发行(有效期至2018年12月31日);设计和制作印刷品广告,利用自有《读书》杂志发布广告;图书、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售、本版总发行;配合本版图书出版音像制品(有效期至2025年6月30日);出版电子出版物(有效期至2025年6月30日)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;图书、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售、本版总发行、出版音像制品以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) | 本年增加 |
| 三联生活传媒有限公司 | 27,870,000.00 | 100% | 《三联生活周刊》、《爱乐》、《新知》的出版发行(有效期至2018年12月31日),《读书》杂志的代理发行;互联网出版;广播及影视节目制作、发行;影视文化艺术活动组织策划;电影、电视剧发行经纪代理;电影、电视剧剧本策划、创作;设计、制作、发布、代理国内各类广告;设计和制作印刷品广告,利用自有《三联生活周刊》、《爱乐》、《新知》杂志发布广告;互联网广告;组织文化艺术交流活动(不含演出);展览展示服务;会议服务;商务信息咨询、网络信息咨询、企业管理信息咨询、经济信息咨询;与媒体 | 本年增加 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|------|---|------|
| | | | 技术相关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；利用互联网经营文创产品；文化用品、办公用品、电子阅读设备的批发兼零售；茶叶及茶叶相关产品的生产、加工、销售（批发兼零售）；酒和食品的批发兼零售。 | |
| 上海澜盾信息科技有限公司 | 100,000.00 | 10% | 从事信息科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网络科技，电子商务（不得从事金融业务），会议及展览服务，企业管理咨询，电子产品、纸制品、塑料制品、文化办公用品，体育用品、玩具的销售。 | 本年增加 |
| 世界图书出版有限公司 | 43,070,000.00 | 100% | 购买境外书刊的重印权、在大陆公开出版发行；翻译出版外国科学技术和经济管理方面的图书、以及中外文对照的科技工具书；配书出版、发行音像制品；承担上述业务的出版及发行；主办《世界临床医学》、《建筑与文化》期刊；设计、制作、代理、发布广告。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |
| 世界图书出版上海有限公司 | 16,000,000.00 | 100% | 本社图书、报纸、期刊的销售（凭许可证经营），音像制品的销售（凭许可证经营），代接磁卡业务，广告设计、制作、代理，商务咨询（除经纪），会务服务，会展服务，软件开发，机电设备安装与销售，计算机系统集成，计算机、软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、文化用品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 | 本年增加 |
| 中版互动科技（天津）有限公司 | 90,000.00 | 90% | 电子元器件、通讯设备、音响设备、计算机软硬件、计算机及辅助设备、电子产品及配件批发兼零售；商务信息咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；计算机软硬件技术、计算机网络技术、电子信息技术、数据处理技术开发、转让、咨询服务；计算机系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 本年增加 |
| 北京又成教育科技有限公司 | 450,000.00 | 100% | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；文艺创作；服装设计；工艺美术设计；企业策划；会议服务；承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、文化用品、体育用品、服装、鞋帽、针纺织品、玩具、家具、计算机软件及辅助设备、电子产品、纸及纸制品、新鲜水果、蔬菜；销售出版物。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售出版物以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |
| 中版云教育科技（北京）有限公司 | 1,785,000.00 | 51% | 技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广、技术转让；教育咨询、教育服务、教育装备；计算机技术培训；销售计算机及辅助设备；电脑动画设计；经济信息咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。 | 新设成立 |

| | | | | |
|------------------|---------------|------|---|------|
| 中版国教教育科技(北京)有限公司 | 300,000.00 | 100% | 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；教育咨询；组织文化艺术交流活动；文艺创作；经济信息咨询；会议服务；电脑图文设计；市场调查；企业管理服务；设计、制作、代理、发布广告；销售文具用品、计算机软硬件及辅助设备。 | 新设成立 |
| 云南尚书阁教育装备有限公司 | 10,500,000.00 | 100% | 批发图书、报纸、期刊、音像制品、文具用品、出版物、办公用品；体育用品、教学仪器、家用电器、乐器、通讯器材、照相器材、摄影器材、玩具、工艺美术品的销售；计算机软件；开发应用、技术咨询、技术转让、；承办会议及商品展览、展示活动；摄影、摄像服务、计算机图文制作。 | 新设成立 |
| 上杭昆仑传媒有限公司 | 255,000.00 | 51% | 电影、电视节目、广播节目的制作与发行；电影、电视剧本创作服务；广告设计、制作、代理及发布；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动及策划服务；电影机械、服装、道具的租赁服务；电脑动画设计；企业形象策划该服务；版权事务代理；文艺创作；文化娱乐经纪；企业管理咨询；经济贸易咨询；公关服务；软件技术开发；技术转让；销售软件；旅游咨询服务；体育运动咨询服务；住宿、餐饮服务；工艺品（文物、象牙及其制品除外）、书籍（进口出版物除外）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 新设成立 |
| 中版信达（厦门）文化传媒有限公司 | 2,601,000.00 | 51% | 文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；音像制品出版；期刊出版；报纸出版；图书出版；电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；文艺创作与表演；软件开发；信息系统集成服务；数字内容服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；动画、漫画设计、制作；计算机、软件及辅助设备零售；其他电子产品零售；文具用品零售；通信设备零售；糕点、面包类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；糕点、面包类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；糕点、糖果及糖类预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；糕点、糖果及糖类散装食品批发（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；酒、饮料及茶叶类散装食品批发（含冷藏冷冻食品）；粮油类预包装食品零售（含冷藏冷冻食品）；粮油类散装食品零售（含冷藏冷冻食品）；谷物、豆及薯类批发。 | 本年增加 |
| 中版漫文化科技（常州）有限公司 | 1,400,000.00 | 100% | 文化领域内的软件开发；文化艺术交流活动策划；公关策划；展览展示服务；会议服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；非学历艺术培训；工业产品设计；模型设计；服装设计；工艺美术品设计；包装装潢设计；电脑动画设计；计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品、工艺美术品、珠宝首饰、服装、鞋帽、日用百货、文化用品、玩具、家用电器、五金交电、陶瓷制品、橡胶制品、塑料制品、体育用品的销售及网上贸易代理；自营和代理各类商品和技术的进 | 本年增加 |

| | | | | |
|------------|---------------|-----|---|------|
| | | | 出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | |
| 新华联合发行有限公司 | 14,985,000.00 | 37% | 图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售（出版物经营许可证有效期至2022年04月30日）；道路货物运输；货物仓储；音像设备、视频设备、文化用品、工艺美术品、影像器材、包装材料、体育用品的销售；物业管理；广告业务；办公设备维修；家用电器修理；日用品修理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 本年增加 |

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 主要业务 | 注册资本 (万元) | 总资产(万元) | 净资产(万元) | 营业收入 (万元) | 净利润(万元) | 归属母公司的净利润(万元) |
|---------|--------|--------------|------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| 人民文学出版社 | 图书出版发行 | 6,610.18 | 78,937.59 | 30,874.02 | 67,289.50 | 12,575.40 | 12,270.84 |
| 商务印书馆 | 图书出版发行 | 31,737.96 | 285,120.50 | 193,810.54 | 99,988.69 | 27,651.26 | 27,282.87 |
| 中华书局 | 图书出版发行 | 19,333.91 | 109,685.59 | 38,759.43 | 32,306.23 | 4,128.10 | 4,128.10 |
| 大百科 | 图书出版 | 17,755.99 | 86,871.14 | 30,214.45 | 23,464.64 | 973.62 | 974.19 |
| 美术总社 | 图书出版 | 3,211.29 | 40,930.82 | 9,483.29 | 24,783.03 | 2,684.79 | 2,684.79 |

| | | | | | | | |
|---------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 人民音乐出版社 | 图书出版 | 8,461.17 | 80,533.93 | 52,028.25 | 27,826.79 | 9,302.80 | 9,302.80 |
| 三联书店 | 图书出版发行 | 9,830.08 | 54,081.66 | 30,433.26 | 29,849.20 | -932.19 | -920.37 |
| 中版教材 | 图书批发教材推广 | 4,000.00 | 69,532.53 | 45,846.74 | 39,845.81 | 5,847.64 | 5,145.74 |

(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

2017年，新闻出版产业规模、效益稳步提升。全国出版、印刷和发行服务（不含数字出版）实现营业收入18119.2亿元，较2016年同口径增长4.5%；拥有资产总额22165.4亿元，增长3.0%；利润总额1344.3亿元，增长2.7%。另据中国新闻出版研究院调查汇总数据显示，2017年数字出版实现营业收入7071.9亿元，增长23.6%。图书出版企业的营业收入、利润总额均稳步提升。

2018年，国内人均GDP进一步增长，居民消费能力增加，居民的消费结构进一步改善。同时，在全民阅读政策的推动下，国内文化消费呈现稳定增长的态势。居民收入增长及文化消费意愿的增强，将成为图书行业发展的重要推动力。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

出版传媒行业正处于调整产业结构、转变发展方式、加速媒体融合、进入深化与加速的关键时期，也是再改革、再创新、再布局、再发展的重要时期。公司根据公司实际情况及行业现状制定了以走中版特色发展道路为主题，以做大文化影响、做强经济实力、推动媒体融合为主线，以技术创新、制度创新和资本运作为动力，进一步提高出版专业化水平，打造国际著名出版集团的战略目标。2019年，公司将继续坚持守正创新，深化改革，推动高质量发展，努力打造具有全球竞争力的“三型集团”。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019年，公司要坚持社会效益第一，保持营收和利润双增，同时制定高质量发展指标体系，促进导向和繁荣、生产和营销、体制和机制等重要方面的提质增效，逐步形成高质量发展的整体格局。具体如下：

1. 坚持正确导向，做强专业板块，大力提升内容供给质量

(1) 在落实意识形态责任制中把握正确导向。进一步提高产品质量，抓好三审三校制、重大选题备案制的落实，社长、书记、总编辑和分管领导要严格履行把关责任；开展针对编辑部主任、责任编辑、责任校对的专题培训，加强质量检查，弘扬工匠精神。

(2) 主题出版向深度和广度拓展。围绕习近平新时代中国特色社会主义思想、新中国成立70周年、建党100周年等重大主题，围绕中国特色、中国问题、中国实践等核心话题，策划一批有特色的图书产品，重数量更重质量，努力做到学术化与大众化、大家品位与大众口味、历史感与时代性的统一。持续抓好重大国家出版工程和文化积累工程，中国社会科学词条库力争尽快上线，尽快出版《三先一传奇》系列。百科三版、“二十四史修订工程”要取得阶段性突破。做好“五个一工程奖”“中华优秀出版物奖”等申报工作。

(3) 主流板块向单品规模和产销质量拓展。要坚持专业化发展道路，重点支持特色鲜明、竞争力强、效益明显的板块和项目，大力增强内容生产的专业化质量。进一步提高选题含金量，扩大市场需求巨大、文化价值突出的优质选题，控制内容同质化、平庸化的选题。要进一步做强做优做大文学、工具书、音乐、美术、传记、学术文化等一级产品线，聚集一流作者，锻造一流编辑，打造高质量产品集群，努力获取更大的市场优势。

(4) 品牌营销向整合和高效努力。适时推出公司第二批品牌目录，分级、分类完善公司和各单位基本书目和核心书目，提高“中版好书”入选门槛，完善遴选规则，形成品牌产品体系。整合主渠道营销大会、经销商联席会、中版书房、读者大会、中版阅读年会等平台，扩大重点省份、重点门店、重点电商的市场份额，形成品牌项目体系。完善营销表彰办法，加大品牌作者、品牌编辑、品牌营销、品牌经销商的激励力度，形成品牌营销制度体系。

2. 用好指标体系，打造高质量市场主体，大力提升现代化经营管理质量

(1) 完善高质量发展指标体系。指标是引领发展的指挥棒。出台公司推动高质量发展意见，配套修订相关制度文件，做好指标体系落实工作，进一步提高利润率、净资产收益率、劳动生产率、单品种收益等在绩效考核中的地位。制定专项资金绩效目标管理办法，完善募投、国资预算等重大项目的关键考核指标和对标值。

(2) 打造高质量企业集群。高质量企业是高质量集团公司的根基。要以“中国出版”为基础，提升合规水平和经营质量，创造优秀业绩，加强投资者关系管理，促进持续稳健增长。坚持“大社投融资、小社投板块”的资源配置思路，以商务、中华、三联、文学、人音、人美、百科等为基础，打造业内领先、世界知名的头部企业，培植一批收入超3亿、利润冲亿元、文化影响大、持续发展好的核心企业，打造公司高质量发展的“四梁八柱”。以东方、现教社、世图、华文、现代社等为基础，实施“中小社上台阶计划”，打造“专精特新”中小企业集群，鼓励聚焦主业、做强专业、做响品牌、形成特色，为公司实现高质量发展提供新动能。果断平稳地处置各级低效企业、僵尸企业，压缩无效、低效、减效项目，进一步去库存、控风险、降成本。

(3) 提升资源配置整合质量。研究制定公司内部数据、版权、人员、资金流动规则，提高资源交互配置水平和效率。资金整合要在坚持零风险运营的前提下，进一步扩大归集总量和收益规模。物流整合要全面完成，加强物流数据应用分析，建好公司出版经营决策辅助系统。纸张整合要进一步降低内部成本、控制廉政风险，扩大公司外市场份额。印务整合要加快业务创新和智能升级，扩大集团外市场容量，提高利润率。

(4) 发挥重大项目的投资带动作用。按照“五有、三审、一中心”的原则做好论证，强化项目的商业运营、投入产出、社会经济效益，实现“上台阶、翻一番、资产化”的目标。要认真落实中央关于“六稳”的要求，稳住投资，颁布重大项目投资与管理规定，加强日常管理、跟踪、考核、激励、问责，进一步推动总部由战略管理型向投资管理型转变，进一步发挥重大项目对壮大主业、做强融合、推动本单位和全集团经济增长的引领带动作用。

(三) 落实组织路线，增强发展动力，大力提升人才队伍质量

(1) 优化人才培养机制。通过“三个一百”人才培养、新任干部培训、优秀年轻干部挂职交流等方式，提高各类人才的专业化水平。开办“中版大讲堂”，邀请公司内外名家、骨干授课，加强编、印、发、财、新媒体等业务培训。扩充大学实习基地，增加青年人才储备。

(2) 优化绩效考核机制。充分发挥考核评价的激励鞭策作用，以“双效”业绩考核为着力点，按主营业务和经营重点对各单位进行分类考核，完善社会效益评价考核指标；完善工资总额管理办法，健全职工工资与经济效益、劳动生产率的联动机制。各单位要结合高质量发展指标体系，逐级下沉考核指标，建立全员绩效考核体系，努力做到人人有指标、人人有考核。召开“动力机制创新”座谈会，树立标杆典型，鼓励基层首创精神。

(3) 优化分配激励机制。强化以编辑和营销为中心的岗位管理模式，破除繁文缛节和陈规陋习，进一步畅通生产营销管理流程。要以创利能力为中心，改革收入分配制度，加大骨干人才、重点部门、核心团队的激励力度，鼓励培养年薪过百万的优秀编辑、营销和新业态运营人才。有序扩大职业经理人试点，积极探索骨干人才的市场化选聘机制与股权激励。探索灵活用工方式，降低人力成本。加强职工权益保障，加强企业年金风险管控。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、数字出版带来的冲击风险

数字出版是指利用数字技术进行内容编辑加工，并通过网络传播数字内容产品的一种新型出版方式。其主要特征为内容生产数字化、管理过程数字化、产品形态数字化和传播渠道数字化四个方面。根据国家新闻出版署发布的《2017年新闻出版产业分析报告》，数字出版保持较高增长速度，增速高达23.6%，行业地位继续提升，增长速度在新闻出版各产业类别中继续名列前茅，总体经济规模超过出版物发行，跃居行业第一。经过近几年的不断发展，传统出版业向数字出版业转型的趋势已经显现。作为国内大型出版集团，本公司一直在积极谋求数字化转型，但是如果本公司不能持续吸收和应用先进的数字技术，大力发展以内容生产数字化、传播渠道数字化为主要特征的新媒体，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到来自数字出版媒体的冲击。

2、税收优惠政策和带来的风险

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

3、知识产权被侵害的风险

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

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

4、原材料价格波动风险

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

(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 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据公司章程第一百七十六条关于利润分配的条款内容如下：

公司的利润分配政策为：

1. 利润的分配形式：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

2. 现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且符合相关法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

特殊情况是指公司重大投资或重大资金支出等事项发生（募集资金项目除外），重大投资或重大资金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

3. 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

4. 发放股票股利的具体条件：在不影响现金分红的条件下，公司可结合实际经营情况提出并实施股票股利分配方案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

5. 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司 2016 年和 2017 年度利润分配方案详见第五节“公司三年（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”部分内容，其中 2016 年与 2017 年的现金分红已执行完毕。公司本次分红拟以截至目前总股本 1,822,500,000 股为基准，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元(含税)，共计分配现金红利人民币 182,250,000.00 元（含税），本次股利分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

(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：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 | 1.00 | 0 | 182,250,000.00 | 601,490,557.41 | 30.30 |
| 2017 年 | 0 | 0.88 | 0 | 160,380,000.00 | 530,652,216.90 | 30.22 |
| 2016 年 | | | | 87,086,506.04 | 580,989,698.97 | 14.99 |

(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 |
|--------------|-----------|---------|---------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 详见说明(1) | 详见说明(1) | 详见说明(1) | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 出版集团 | 详见说明(2) | 详见说明(2) | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 出版集团 | 详见说明(3) | 详见说明(3) | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 出版集团 | 详见说明(4) | 详见说明(4) | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 详见说明(5) | 详见说明(5) | 详见说明(5) | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

1、关于股份限售的承诺

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

承诺持有本公司股票的锁定期自动延长六个月。

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

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94 号）的有关规定，由出版集团、中国联通、文化产业基金、学习出版社划转至全国社会保障基金理事会持有的本公司股份（按本次发行实际发行股份总数的 10% 计算），全国社会保障基金理事会承继原股东的禁售期义务。其中，公司股东中国联通、文化产业基金、学习出版社以及全国社会保障基金理事会是持有的上述三家划转的股票承诺锁定期已到期，并于 2018 年 8 月 21 日上市流通。

2、关于同业竞争的承诺

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

3、解决土地等产权瑕疵的承诺

控股股东出版集团于 2017 年 7 月承诺：（1）就商务印书馆、中华书局、人民音乐、三联书店、中版教材、商务印书馆国际有限公司（以下简称“商务国际”）、新华书店总店、荣宝斋与出版集团于 2011 年 3 月 23 日签订的《中国出版集团出版发行综合业务楼联建协议书》（以下简称“《联建协议》”）及与此有关的事项声明、承诺如下：如上述联建项目未能在 2019 年 12 月 31 日前办理完毕土地出让手续，或未能在取得出让土地使用权证之日起 5 年内办理完毕房产土地的分割手续，则出版集团承诺将以货币资金向作为联建单位的股份公司各子公司全额返还其已投入的资金，并按照银行同期贷款利率向作为联建单位的股份公司各子公司支付利息；（2）就上海蓝桥创业产业园区 C 座改扩建项目（以下简称“蓝桥联建项目”）及与此有关的事项声明、承诺如下：如上述蓝桥联建项目未能在 2020 年 12 月 31 日前办理完毕土地出让手续，则出版集团承诺将以货币资金向作为联建单位的股份公司各子公司全额返还其已投入的资金扣除已使用的房屋租金（按 50 年平摊计算租金）后的余额，并按照银行同期贷款利率向作为联建单位的股份公司各子公司支付余额对应的利息；（3）出版集团将积极推动与相关单位关于美术馆东街 22 号编辑业务

楼对应土地使用权范围的划界工作，及时办理美术馆东街 22 号编辑业务楼的不动产权证书，并根据相关法律法规的要求缴纳土地出让金并履行相关政府审批等程序，并承担由于未办理/履行上述事项而产生的全部法律责任。若因此而给发行人造成损失的，由出版集团向发行人赔偿全额损失。

4、解决关联交易的承诺

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

5、其他承诺

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

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

(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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下:

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|-------------------------|------------|------------------|------------------|--|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款 | 670,013,231.37 | 666,613,788.67 | 应收票据: 22,726,963.02 元 应收账款: 643,886,825.65 元 |
| 2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示 | 其他应收款 | 56,822,084.79 | 45,933,770.87 | 其他应收款: 45,933,770.87 元 |
| 3. 固定资产清理并入固定资产列示 | 固定资产 | 1,091,463,430.70 | 1,153,614,595.41 | 固定资产: 1,153,614,595.41 元 |
| 4. 工程物资并入在建工程列示 | 在建工程 | 287,203,997.40 | 289,263,275.12 | 在建工程: 289,263,275.12 元 |
| 5. 应付票据和应付账款合并列示 | 应付票据及应付账款 | 1,728,210,405.91 | 1,618,789,670.16 | 应付票据: 54,257,644.74 元 应付账款: 1,564,532,025.42 元 |
| 6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款 | 481,719,486.09 | 444,610,773.79 | 应付利息: 46,575.82 元 应付股利: 1,137,054.12 元 其他应付款: 443,427,143.85 元 |
| 7. 专项应付款计入长期应付款列示 | 长期应付款 | 11,776,457.57 | 11,776,457.57 | 专项应付款: 11,776,457.57 元 |
| 8. 管理费用列报调整 | 管理费用 | 792,852,952.26 | 782,203,251.28 | 管理费用: 810,141,862.52 元 |
| 9. 研发费用单独列示 | 研发费用 | 33,890,742.19 | 27,938,611.24 | —— |

(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：元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|--------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 1,750,000.00 | 1,660,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7 | 1 |
| 境外会计师事务所名称 | 不适用 | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬 | 不适用 | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 | 不适用 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | 500,000.00 |
| 财务顾问 | 不适用 | 不适用 |
| 保荐人 | 中银国际证券股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2018年5月17日，公司召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2018年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，决定聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司年度审计机构。

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

2017年3月6日，力度公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求判令被告根据《全媒体广告协议书》的约定向力度公司支付违约金600万元，并判令三联书店支付本案全部诉讼费、律师费、差旅费等合理费用。力度公司诉称，因2016年4月1日至2016年12月31日，三联书店违反与力度公司之间《全媒体广告协议》约定，未经力度公司许可擅自在《三联生活周刊》杂志、官方微博公众号、官方微信公众号等媒体平台发布多条第三方公司的广告，剥夺了力度公司的独家广告代理收益，该行为严重侵犯了力度公司独家代理经营权利。2017年4月5日，三联书店向朝阳法院提交《民事答辩状》及相应证据，认为力度公司的全部诉讼请求均无事实、合同及法律依据，不能成立，请求法院依法驳回其全部诉讼请求。朝阳法院分别于2017年4月12日和5月15日适用简易程序对本案进行了两次开庭审理。由于本案事实较为复杂、证据和争议问题较多，朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序于2017年8月转为普通程序并组成合议庭（于2017年9月21日再次开庭审理了本案）。2018年4月27日，三联书店收到朝阳法院作出的（2017）京0105民初19472号《民事判决书》（以下简称“一审判决”），一审判决支持了力度公司要求三联书店向其支付违约金600万元、律师费20万元和公证费1.3万元的诉讼请求，驳回力度公司其他诉讼请求。三联书店不服该判决，于2018年5月9日向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提起上诉。2018年9月13日，三联书店收到北京三中院作出的（2018）京03民终8198号《民事判决书》（以下简称“二审判决”），二审判决维持了一审判决。2019年3月11日，三联书店向北京高院提交了再审申请材料，申请再审。北京高院于2019年3月14日决定立案审查，目前案件正处于再审审查程序之中。

同时，三联书店向北京市朝阳区人民法院提起两起诉讼：

（1）请求判决力度公司向三联书店支付广告代理费人民币1,000万元，并向三联书店支付因延迟支付广告代理费造成的资金占用损失（按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率4.35%的150%计算，自2016年9月2日起至被告实际支付广告代理费之日），暂计至2017年3月31日为人民币393,466.44元；请求承担全部诉讼费用。三联书店诉称，2015年4月1日至2016年3月31日期间力度公司的独家广告代理费为4,205万元，截至起诉日，力度公司仍有《广告代理费结算协议》项下广告代理费1,000万元尚未支付，力度公司的行为已严重违反《2015年度广告代理协议》和《广告代理费结算协议》的约定与承诺；2017年5月9日，力度公司向朝阳法院提交《民事答辩状》，请求法院依法驳回三联书店全部诉讼请求。朝阳法院已分别于2017年5月9日（适用简易程序）、6月19日（适用简易程序）以及11月6日（适用普通程序）对该案进行了三次开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换，并完成了法庭调查及法庭辩论等庭审程序。但朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序已于2017年10月转为普

通程序并组成合议庭继续审理。2017年11月30日，朝阳法院作出一审判决，判决力度公司向三联书店支付广告代理费1,000万元及利息（以1100万元为基数，自2016年9月3日至2016年11月21日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算；以1000万元为基数，自2016年11月22日起至实际付清之日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算）；案件受理费84160元、保全费5000元由力度公司负担。2018年1月22日，力度公司向北京市第三中级人民法院（以下简称“北京三中院”）提交《民事上诉状》，请求北京三中院撤销朝阳法院一审判决，依法改判驳回三联书店全部诉讼请求或将本案发回朝阳法院重审。2018年3月15日，经北京三中院合议庭主持调解，三联书店与力度公司最终就本案争议达成和解，北京三中院据此作出（2018）京03民终3980号《民事调解书》，确认：①力度公司于2018年5月15日前支付三联书店费用1000万元；②如力度公司按时履行上述第一条内容，一审案件受理费84160元、保全费5000元由三联书店负担；③如力度公司未按时履行上述第一条内容，则力度公司立即向三联书店支付费用1000万元及利息，自2016年9月3日至2016年11月21日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算；以1000万元为基数，自2016年11月22日起至实际付清之日止，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算），一审案件受理费84160元、保全费5000元由力度公司负担。截至报告出具日，力度公司已经全部履行《民事调解书》确定的义务。

（2）请求判决力度公司向三联书店支付广告代理费人民币6,300万元；请求判决力度公司按每日千分之一的标准向三联书店赔偿因延迟支付广告代理费所造成的损失，直至三联书店实际支付广告代理费之日，暂计至2017年3月31日为人民币8,048,250元；三联书店诉称，三联书店和力度公司于2016年10月10日签署了新的《力度国际文化传媒集团有限公司独家代理经营〈三联生活周刊〉全媒体广告协议书》，协议约定：A. 三联书店向力度公司授予《三联生活周刊》全媒体广告的独家代理权，独家代理期限为2016年4月1日至2017年3月31日；B. 力度公司应向三联书店支付全年独家广告代理费6,300万元（525万元/月*12个月），支付方式为每月5日前支付当月广告代理费525万元，截至起诉日，力度公司尚未支付三联书店2016年度的广告代理费。朝阳法院受理了三联书店起诉力度公司2016年广告代理协议案。2017年4月27日，力度公司以三联书店应向其支付因违约擅自刊载的广告所折算的广告代理费为由，向朝阳法院提起反诉。力度公司在该案中的全部反诉请求为：①请求判令三联书店向力度公司支付广告代理费2,865,000元；②请求判令三联书店承担本案的全部诉讼费、律师费60万元等合理费用。三联书店及力度公司均主张对方诉讼请求/反诉请求不能成立，请求法院依法全部驳回。朝阳法院已分别于2017年5月9日（适用简易程序）、6月19日（适用简易程序）以及11月6日（适用普通程序）对该案进行了三次开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换。但法庭调查及法庭辩论等庭审程序尚未进行。由于该案事实较为复杂、证据和争议问题较多，朝阳法院未能在简易程序要求的审限内审结案件，本案审理程序已于2017年10月转为普通程序并组成合议庭继续审理。2018年6月21日，朝阳法院对该案又组织进行了开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换并交叉进行了部分法庭调查及法庭辩论。2018年10月30日，力度公司进一步变更其反诉请求。力度公司在该案中的全部反诉请求为：（1）请求判令三联书店向力度公司支付广告代理费32,502,097元；（2）请求判令三联书店承担本案的全部诉讼费、律师费60万元等合理费用。三联书店及力度公司均主张对方诉讼请求/反诉请求不能成立，请求法院依法全部驳回。2018年10月30日，朝阳法院

对该案又组织进行了开庭审理，组织双方当事人完成了全部证据交换并交叉进行了部分法庭调查及法庭辩论。尚未判决。

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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

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

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------|---|----------|-----------|-------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 出版集团 | 中华书局 | 北京市西城区琉璃厂西街19号;北京市大兴区黄村镇永华南里1号楼;丰台区太平桥西里38号精品书店 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |
| 出版集团 | 人美社 | 北京市西城区琉璃厂西街4号;北京市东城区东堂子胡同57、59号;北京市东城区北总布胡同32号;北京市东城区先晓胡同9号 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |
| 出版集团 | 东方出版中心 | 上海市长宁区仙霞路321号;上海市长宁区仙霞路335号部分 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |
| 出版集团 | 三联书店 | 北京市东城区美术馆东街22号 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |
| 出版集团 | 商务印书馆 | 北京市东城区王府井大街36号;北京市宣武 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------|-----------------------------------|--|-----------|-------------|---|----|--|---|------|
| | | 区琉璃厂西街51号 | | | | | | | | |
| 出版集团 | 人民音乐出版社 | 北京市宣武区琉璃厂西街36号；北京市东城区朝阳门内大街甲55号7层 | | 2018年1月1日 | 2020年12月31日 | 0 | 合同 | | 是 | 控股股东 |

托管情况说明

无

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|----------------|--------|----------|-------------|-------------|---------------|----------|-----------|--------|--------|
| 新华联合 | 北京京东世纪信息技术有限公司 | 分拣车间 | | 2017年2月15日 | 2021年12月31日 | 32,687,206.96 | 合同 | 增加营业收入 | 否 | 其他 |
| 新华联合 | 中国图书进出口(集 | 分拣车间 | | 2016年10月01日 | 2021年9月30日 | 11,026,240.40 | 合同 | 增加营业收入 | 是 | 母公司的全资 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------|
| | 团)总公 司 | | | | | | | | | 子公 司 |
|--|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------|

租赁情况说明
无

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|----------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 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 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | 167,042,361.32 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | 30,387,913.95 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | 30,387,913.95 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | 0.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | 10,000,000 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | 10,000,000 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：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 |
|--------|-------------|------------------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金（单日最高额） | 3,020,000,000.00 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募投资金（单日最高额） | 900,000,000.00 | 0 | 0 |

注：报告期内，公司两类资金委托理财单日最高额为 3,730,000,000.00 元。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：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 | 实际收回情况 | 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) |
|--------|--|------------------|-----------|------------|------|---------------------------------|--------|-------|----------|---------------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中国农业银行 | 中国农业银行“汇利丰”2018年第4129期对公定制人民币理财产品 | 1,000,000,000.00 | 2018/1/19 | 2018/4/19 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本保收益 | 5.20% | | 12,096,148.88 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 交通银行蕴通财富·日增利180天(2171180532) | 1,000,000,000.00 | 2018/1/19 | 2018/7/18 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本保收益 | 5.15% | | 23,959,679.50 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 北京银行 | 北京银行稳健系列人民币335天期限银行间保证收益理财产品(SRB1801116) | 900,000,000.00 | 2018/1/19 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本保收益 | 5.00% | | 38,963,556.47 | 已赎回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|----------------|-----------|-----------|----|---------------------------------|---------|-------|--|--------------|-----|---|---|--|
| 工商银行 | 工行无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB | 400,000,000.00 | 2018/1/22 | 2018/7/16 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 非保本浮动收益 | 3.00% | | 933,205.48 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 中信理财之共赢利率结构19173期人民币结构性理财产品(C183Q0173) | 800,000,000.00 | 2018/2/26 | 2018/3/30 | 募投 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 3.57% | | 2,362,160.76 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 中信理财之共赢利率结构19598期人民币结构性理财产品(C183U0198) | 200,000,000.00 | 2018/4/2 | 2018/5/2 | 募投 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 3.75% | | 581,545.62 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 中信理财之共赢利率结构199599期人民币结构性理财产品(C183Q0199) | 700,000,000.00 | 2018/4/2 | 2018/7/2 | 募投 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 4.60% | | 7,573,533.22 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 交通银行 | 交通银行蕴通财富·日增利149天(2171182392) | 200,000,000.00 | 2018/4/24 | 2018/9/20 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本保收益 | 4.80% | | 3,697,079.35 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 中信 | 中信理财之共 | 200,000,000.00 | 2018/4/23 | 2018/7/23 | 自有 | 银行间市场、交易所 | 保本 | 4.75% | | 2,234,427.50 | 已赎 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----------------|-----------|------------|----|---|----------------|-----------|--|---------------|---------|---|---|--|
| 银行 | 赢利率结构 19826 期人民币 结构性理财产品 (C184S0126) | | | | | 及其他交易场所所 交易的各项固定收 益类金融工具 | 浮动 收益 | % | | | 回 | | | |
| 北京 银行 | 北京银行稳健 系列人民币 244 天期限银 行间保证收益 理财产品 (SRB1804107) | 500,000,000.00 | 2018/4/20 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所 及其他交易场所所 交易的各项固定收 益类金融工具 | 保本 浮动 收益 | 4.90 % | | 15,451,020.93 | 已赎 回 | 是 | 是 | |
| 中信 银行 | 中信银行共赢 利率结构 20675 期人民 币结构性存款 产品 (C186Q0175) | 550,000,000.00 | 2018/7/2 | 2018/10/10 | 募投 | 银行间市场、交易所 及其他交易场所所 交易的各项固定收 益类金融工具 | 保本 浮动 收益 | 4.65 % | | 6,610,235.21 | 已赎 回 | 是 | 是 | |
| 北京 银行 | 北京银行对公 客户结构性存 款协议 (GJJ1807131) | 700,000,000.00 | 2018/7/20 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所 及其他交易场所所 交易的各项固定收 益类金融工具 | 保本 浮动 收益 | 4.70 % | | 13,790,958.90 | 已赎 回 | 是 | 是 | |
| 中信 银行 | 中信银行共赢 利率结构 21055 期人民 币结构性存款 产品 (C186U0155) | 400,000,000.00 | 2018/7/23 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所 及其他交易场所所 交易的各项固定收 益类金融工具 | 保本 浮动 收益 | 4.60 % | | 7,133,626.26 | 已赎 回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|------------------|------------|------------|----|---------------------------------|--------|-------|---------------|--------------|-----|---|---|--|
| 北京银行 | 北京银行对公客户结构性存款协议 (GJJ1809118) | 300,000,000.00 | 2018/9/21 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 4.60% | | 3,402,739.73 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 中信银行共赢利率结构22277期人民币结构性存款产品 (C189R0177) | 550,000,000.00 | 2018/10/11 | 2019/1/11 | 募投 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 3.30% | 4,574.52 | | 存续期 | 是 | 是 | |
| 北京银行 | 北京银行对公客户结构性存款协议 (GJJ1811115) | 200,000,000.00 | 2018/11/19 | 2018/12/20 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 4.50% | | 764,383.56 | 已赎回 | 是 | 是 | |
| 北京银行 | 北京银行对公客户结构性存款协议 (GJJ1812102) | 200,000,000.00 | 2018/12/21 | 2019/1/21 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 4.80% | 815,342.47 | | 存续期 | 是 | 是 | |
| 北京银行 | 北京银行对公客户结构性存款协议 (GJJ1812103) | 3,100,000,000.00 | 2018/12/21 | 2019/6/17 | 自有 | 银行间市场、交易所及其他交易场所所交易的各项固定收益类金融工具 | 保本浮动收益 | 4.80% | 72,565,479.45 | | 存续期 | 是 | 是 | |

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：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 |
|-------------------------|------|----------------|----------------|---------|
| 以前年度办理于报告期末仍存续的商业银行委托贷款 | 自有资金 | 327,600,000.00 | 0 | 0 |
| 报告期内新增商业银行委托贷款 | 自有资金 | 245,100,000.00 | 245,100,000.00 | 0 |

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：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托贷款 | 委托贷款金额 | 委托贷款起始日期 | 委托贷款终止日期 | 资金 | 资金投向 | 报酬确定 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际 | 是否经过 | 未来是否有委 | 减值准备 |
|-----|------|--------|----------|----------|----|------|------|-------|----------|---------|----|------|--------|------|
|-----|------|--------|----------|----------|----|------|------|-------|----------|---------|----|------|--------|------|

| | 类型 | | | | 来源 | | 方式 | | | | 收回情况 | 法定程序 | 托贷款计划 | 计提金额(如有) |
|----------------|----------|---------------|-----------|-----------|------|-----------------------|-------------------|--------|--|------------|------|------|-------|----------|
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 3,000,000.00 | 2017/3/20 | 2018/3/19 | 自有资金 | 现代出版有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 30,094.34 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 5,000,000.00 | 2017/4/7 | 2018/4/6 | 自有资金 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 59,276.73 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 10,000,000.00 | 2017/5/25 | 2018/5/24 | 自有资金 | 东方出版中心有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 175,550.31 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 22,000,000.00 | 2017/5/25 | 2018/5/24 | 自有资金 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 386,210.69 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托 | 10,000,000.00 | 2017/7/10 | 2018/7/9 | 自有资 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补 | 按固定利率每季末 21 | 4.350% | | 227,987.42 | 已收回 | 是 | | |

| 支行 | 贷款 | | | | 金 | 充流动资金 | 日支付利息 | | | | | | | |
|----------------|----------|---------------|------------|------------|------|-----------------------|-------------------|--------|--|--------------|-----|---|--|--|
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 60,000,000.00 | 2017/8/17 | 2018/8/16 | 自有资金 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 1,627,830.19 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 50,000,000.00 | 2017/8/18 | 2018/8/17 | 自有资金 | 新华联合发行有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 581,367.92 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 30,000,000.00 | 2017/9/8 | 2018/9/7 | 自有资金 | 新华联合发行有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 889,150.94 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 50,000,000.00 | 2017/9/13 | 2018/9/12 | 自有资金 | 人民文学出版社有限公司, 补充流动资金 | 无息委贷 | 0.000% | | 0.00 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 5,000,000.00 | 2017/9/18 | 2018/9/17 | 自有资金 | 现代出版有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 153,891.51 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商 | 商业 | 10,000,000.00 | 2017/10/13 | 2018/10/12 | 自 | 北京中版联 | 无息委 | 0.000% | | 0.00 | 已 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------|--|------------|-------------|---|--|--|
| 银行北京 电信大楼 支行 | 银行 委托 贷款 | | | | 有 资 金 | 印刷物资有 限公司, 补 充流动资金 | 贷 | | | | 收 回 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 20,000,000.00 | 2017/11/3 | 2018/11/2 | 自 有 资 金 | 北京中版联 印刷物资有 限公司, 补 充流动资金 | 无息委 贷 | 0.000% | | 0.00 | 已 收 回 | 是 | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 18,000,000.00 | 2017/12/13 | 2018/12/12 | 自 有 资 金 | 现代出版社 有限公司, 补充流动资 金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 730,471.70 | 已 收 回 | 是 | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 2,000,000.00 | 2017/12/13 | 2018/12/12 | 自 有 资 金 | 华文出版社 有限公司, 补充流动资 金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 81,163.52 | 已 收 回 | 是 | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 20,000,000.00 | 2017/12/22 | 2018/12/21 | 自 有 资 金 | 北京中版联 印刷物资有 限公司, 补 充流动资金 | 无息委 贷 | 0.000% | | 0.00 | 已 收 回 | 是 | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 12,600,000.00 | 2017/12/22 | 2018/12/21 | 自 有 资 金 | 中译出版社 有限公司, 补充流动资 金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 522,820.75 | 已 收 回 | 是 | | |
| 中国工商 | 商业 | 30,000,000.00 | 2018/4/26 | 2019/4/25 | 自 | 上海九久读 | 按固定 | 4.350% | | 817,334.91 | 存 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------|-----------|-----------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------|--|------------|-------------|--------|--|--|--|
| 银行北京 电信大楼 支行 | 银行 委托 贷款 | | | | 有 资 金 | 书人文化实 业有限公司，补充流 动资金 | 利率每 季末 21 日支付 利息 | | | | | 续 期 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 20,000,000.00 | 2018/7/9 | 2019/7/8 | 自 有 资 金 | 北京中版联 印刷物资有 限公司，补 充流动资金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 376,179.25 | 存 续 期 | 是 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 50,000,000.00 | 2018/8/15 | 2019/8/14 | 自 有 资 金 | 北京中版联 印刷物资有 限公司，补 充流动资金 | 无息委 贷 | 0.000% | | 0.00 | 存 续 期 | 是 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 10,000,000.00 | 2018/8/15 | 2019/8/14 | 自 有 资 金 | 新华联合发 行有限公 司，补充流 动资金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 145,911.94 | 存 续 期 | 是 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 30,000,000.00 | 2018/9/6 | 2019/9/5 | 自 有 资 金 | 新华联合发 行有限公 司，补充流 动资金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 利息 | 4.350% | | 362,500.00 | 存 续 期 | 是 | | | |
| 中国工商 银行北京 电信大楼 支行 | 商业 银行 委托 贷款 | 5,000,000.00 | 2018/9/14 | 2019/9/13 | 自 有 资 金 | 现代出版社 有限公司， 补充流动资 金 | 按固定 利率每 季末 21 日支付 | 4.350% | | 55,856.92 | 存 续 期 | 是 | | | |

| | | | | | | | 利息 | | | | | | | |
|----------------|--------------|---------------|------------|------------|------|------------------------|-------------------|--------|-----------|-----------|-----|---|--|--|
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 30,000,000.00 | 2018/10/11 | 2019/10/10 | 自有资金 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补充流动资金 | 无息委托 | 0.000% | | 0.00 | 存续期 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款, 展期 | 20,000,000.00 | 2018/11/7 | 2019/11/6 | 自有资金 | 北京中版联印刷物资有限公司, 补充流动资金 | 无息委托 | 0.000% | | 0.00 | 存续期 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 20,000,000.00 | 2018/11/16 | 2021/11/15 | 自有资金 | 中国大百科全书出版社有限公司, 补充流动资金 | 无息委托 | 0.000% | | 0.00 | 存续期 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 1,500,000.00 | 2018/12/7 | 2019/12/6 | 自有资金 | 华文出版社有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | | 2,393.87 | 存续期 | 是 | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 15,000,000.00 | 2018/12/7 | 2019/12/6 | 自有资金 | 现代出版社有限公司, 补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | 25,375.00 | 23,938.68 | 存续期 | 是 | | |
| 中国工商银行北京 | 商业银行 | 7,600,000.00 | 2018/12/7 | 2019/12/6 | 自有 | 中译出版社有限公司, | 按固定利率每 | 4.350% | 12,856.67 | 12,128.93 | 存续 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------|--------------|------------|------------|------|-----------------------|-------------------|--------|------|------|-----|---|--|--|
| 电信大楼支行 | 委托贷款 | | | | 资金 | 补充流动资金 | 季末 21 日支付利息 | | | | 期 | | | |
| 中国工商银行北京电信大楼支行 | 商业银行委托贷款 | 6,000,000.00 | 2018/12/26 | 2019/12/25 | 自有资金 | 中版文化（传播）北京有限公司，补充流动资金 | 按固定利率每季末 21 日支付利息 | 4.350% | 0.00 | 0.00 | 存续期 | 是 | | |

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**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用**(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

根据北京市环保局 2017 年 3 月公布的《北京市重点排污单位名录（2017 年）》，报告期内，公司下属的北京新华印刷有限公司被北京市列为重点排污单位。新华印刷从 2017 年 7 月 1 日起实施信息公开。新华印刷严格遵守环保相关法律法规，自觉履行社会责任，通过加强源头管控、过程检测，以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量。2018 年通过北京市清洁生产审核。新华印刷主要污染物为废气、废水、危险固体废弃物和噪音。废气中污染物经集气罩收集催化燃烧等工序处理达标后由高烟囱排入大气。工业废水经环保处理系统浓缩处理后，交由专业回收公司回收。生活废水采用化粪池和隔油池处理，然后通过市政管道排入开发区污水处理厂。危险固体废弃物交由专业公司回收。公司机器噪音采取了保护罩等方式隔绝了大部分噪音，厂界噪音均符合国家标准。报告期内新华印刷无重大污染环境事故，无环境影响事件。主要污染物排放量均低于北京市政府许可排污量，排放浓度均符合国家相关排放标准。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况适用 不适用

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及下属新华印刷严格按照环保法律法规要求开展环境影响评价和环境保护验收工作，新华印刷厂房总建筑面积为 50000 m²，新华印刷设计 57 条印刷生产线，现已投资 27 生产线。设计生产能力 920 万色令，实际生产能力 730 万色令。公司于 2007 年 10 月份开工生产。环评审批时间为 2007 年 5 月 18 日。环评批复时间为 2010 年 5 月 13 日，于 2011 年 10 月 25 日环评竣工验收。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司下属新华印刷按照国家有关环境保护管理法律法规要求，新华印刷制定了多项环保应急预案，有《重污染天气应急预案》《危险废弃物应急预案》及《环境管理制度》等。并定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。针对污染天气，根据响应不同，黄色预警到红色预警，污染单元（印刷机）限产 50%。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属新华印刷根据《企业事业单位环境信息公开办法》等法律法规等规定，委托有资质的第三方定期检测各项数据，同时按月、按季度分别在新华印刷官网和北京市重点排污企业自行监测信息发布平台网址上公布污染源数据。报告期内，检测结果显示公司下属新华印刷各项污染物排放均符合排放标准。2018 年本企业共生产 350 天，从 1 月 1 日起开始开展环境检测，从 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日共进行环境监测 350 天，所有监测数据都符合。其中，对企业 1 个直燃机排口进行 12 次监测，对 1 个废水排口开展 350 次监测，对 4 个厂界噪音点开展 4 次监测，对 3 个 VOCs 废气排口监测 4 次，对 4 个厂界无组织废气监测 4 次，对 3 个场所无组织废气监测 4 次。新华印刷自行监测方式为手工监测方式，手工监测为企业自委托第三方承担监测。

废水：pH 值、化学需氧量、氨氮、悬浮物、动植物油、生化需氧量、总氮、总磷、石油类；其中化学需氧量、氨氮（每日 1 次）其他每月 1 次。

废气：苯、非甲烷总烃、甲苯及二甲苯合计；每季度一次，主要涉及印刷车间 VOCs1、轮转机烘干箱废气排口。直燃机废气：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物，每月一次。

噪声：厂界噪声，每季度一次。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|------------|------------|----------|------------|--------|------------|
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 14,215,500 | 14,215,500 | 0 | 0 | 首次公开发行 | 2018年8月21日 |
| 中国文化产业投资基金（有限合伙） | 14,215,500 | 14,215,500 | 0 | 0 | 首次公开发行 | 2018年8月21日 |
| 学习出版社 | 7,161,902 | 7,161,902 | 0 | 0 | 首次公开发行 | 2018年8月21日 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 36,450,000 | 912,639 | 0 | 35,537,361 | 首次公开发行 | 2018年8月21日 |
| 合计 | 72,042,902 | 36,505,541 | 0 | 35,537,361 | / | / |

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) | 75,062 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 71,653 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|---------------|-----------|-----------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻 结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 中国出版集 团公司 | 0 | 1,385,957,098 | 76.05 | 1,385,957,098 | 无 | | 国有法人 |
| 全国社会保 障基金理事 会转持一户 | 0 | 36,450,000 | 2.00 | 35,537,361 | 无 | | 国有法人 |
| 中国联合网 络通信集团 有限公司 | 0 | 14,215,500 | 0.78 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国文化产业 投资基金 (有限合伙) | 0 | 14,215,500 | 0.78 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中国工商银 行股份有限 公司-博时 精选混合型 证券投资基金 | 13,998,100 | 13,998,100 | 0.77 | 0 | 无 | | 其他 |

| | | | | | | |
|--|-----------|-----------|------|---|---|-------|
| 顾利明 | 9,984,200 | 9,984,200 | 0.55 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 学习出版社 | 0 | 7,161,902 | 0.39 | 0 | 无 | 国有法人 |
| 胡立新 | 2,059,600 | 2,059,600 | 0.11 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 兴业全球基金—中国银行—平安产险—兴业全球基金—平安产险委托投资1号资产管理计划 | 2,006,700 | 2,006,700 | 0.11 | 0 | 无 | 其他 |
| 兴全基金—国泰君安证券—兴全—春晓灵活配置特定多客户资产管理计划 | 1,820,900 | 1,820,900 | 0.10 | 0 | 无 | 其他 |

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 |
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 14,215,500 | 人民币普通股 | 14,215,500 |
| 中国文化产业投资基金(有限合伙) | 14,215,500 | 人民币普通股 | 14,215,500 |
| 中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金 | 13,998,100 | 人民币普通股 | 13,998,100 |
| 顾利明 | 9,984,200 | 人民币普通股 | 9,984,200 |
| 学习出版社 | 7,161,902 | 人民币普通股 | 7,161,902 |
| 胡立新 | 2,059,600 | 人民币普通股 | 2,059,600 |
| 兴业全球基金—中国银行—平安产险—兴业全球基金—平安产险委托投资1号资产管理计划 | 2,006,700 | 人民币普通股 | 2,006,700 |
| 兴全基金—国泰君安证券—兴全—春晓灵活配置特定多客户资产管理计划 | 1,820,900 | 人民币普通股 | 1,820,900 |
| 刘建风 | 1,810,000 | 人民币普通股 | 1,810,000 |
| 胡骏赣 | 1,793,499 | 人民币普通股 | 1,793,499 |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------------|---|----------------|-------------|--------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中国出版集团公司 | 1,385,957,098 | 2020年8月21日 | 0 | 公司股票上市起满36个月 |
| 2 | 全国社会保障基金理事会转持一户 | 35,537,361 | 2020年8月21日 | 912,639 | 公司股票上市起满36个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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 | 中国出版集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 谭跃 |
| 成立日期 | 2007年7月26日 |
| 主要经营业务 | 组织所属单位出版物的出版(含合作出版、版权贸易)、发行(含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览)、印刷、复制、进出口相关业务;经营、管理所属单位的经营性国有资产(含国有股权)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有人民网股份有限公司(证券代码:603000)股票6,571,044股;通过中图公司持有国泰君安证券股份有限公司(证券代码:601211)股票76,630,100股;通过中图公司持有申万宏源集团股份有限公司股票(证券代码:000166)5,456,546股。 |
| 其他情况说明 | 无 |

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

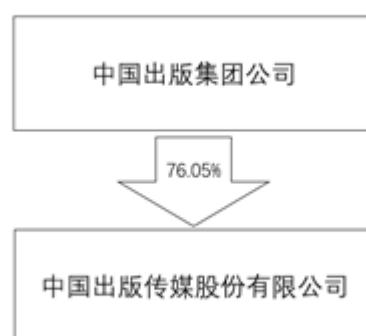
□适用 √不适用

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 | 中国出版集团公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 谭跃 |
| 成立日期 | 2007年7月26日 |
| 主要经营业务 | 组织所属单位出版物的出版（含合作出版、版权贸易）、发行（含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览）、印刷、复制、进出口相关业务；经营、管理所属单位的经营性国有资产（含国有股权）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有人民网股份有限公司（证券代码：603000）股票6,571,044股；通过中图公司持有国泰君安证券股份有限公司（证券代码：601211）股票76,630,100股；通过中图公司持有申万宏源集团股份有限公司股票（证券代码：000166）5,456,546股。 |
| 其他情况说明 | 无 |

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

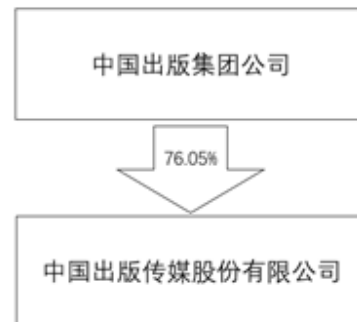
适用 不适用

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

出版集团为我公司控股股东及实际控制人，其前身为“中国出版集团”，系经中央机构编制委员会办公室以中央编办复字〔2002〕47号文批准于2002年4月9日成立的事业单位；2004年3月25日，国务院作出《国务院关于中国出版集团转制为中国出版集团公司并授权管理国有资产等有关问题的批复》（国函〔2004〕22号），同意“中国出版集团”转制为“中国出版集团公司”；国家发展与改革委员会、财政部核发了《关于印发〈中国出版集团公司〉章程的通知》（发改经体〔2004〕1269号），核准出版集团章程。2007年7月26日，出版集团依法经工商总局核准登记，由事业单位改制设立为全民所有制企业，企业名称由“中国出版集团”变更为“中国出版集团公司”。

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

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 |
|-----|---------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 谭跃 | 董事长 | 男 | 61 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 王涛 | 董事、总经理 | 男 | 60 | 2015年4月24日 | 2018年9月8日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 78.24 | 否 |
| 李岩 | 董事、副总经理 | 男 | 56 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 85.05 | 否 |
| 潘凯雄 | 董事 | 男 | 60 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 孙月沐 | 董事、副总经理 | 男 | 63 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 85.05 | 否 |
| 吴溪 | 独立董事 | 男 | 42 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 彭兰 | 独立董事 | 女 | 54 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 金元浦 | 独立董事 | 男 | 69 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 刘伯根 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 张西森 | 监事 | 男 | 63 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 否 |
| 乔先彪 | 监事 | 男 | 44 | 2015年4月24日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 45.34 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-------|---|----|-----------------|---|---|---|---|---|--------|---|
| | | | | 月 24 日 | | | | | | | |
| 刘禹 | 董事会秘书 | 男 | 46 | 2015 年 4 月 24 日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 65.43 | 否 |
| 赵东 | 财务总监 | 男 | 48 | 2015 年 4 月 24 日 | | 0 | 0 | 0 | 无 | 67.95 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 445.06 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 谭跃 | 男，汉族，1958 年 3 月出生，江苏南京人，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。谭先生自 2011 年 12 月起担任公司董事长，2011 年 8 月至今担任出版集团总裁。谭先生于 2000 年 5 月至 2005 年 8 月担任江苏省宣传部副部长，2005 年 8 月至 2011 年 8 月，担任江苏凤凰出版传媒集团有限公司董事长。荣获 2012 年“中国文化产业年度人物”、“《中国新闻出版报》2012 年出版业年度人物”、“新中国 60 年百名优秀出版人物”、“2009CCTV 中国经济年度人物”等称号。入选全国宣传文化系统“四个一批”人才。 |
| 王涛 | 男，汉族，1958 年出生，硕士研究生，出版专业编审职称。历任新闻出版署办公室秘书、新闻出版署办公室副主任、新闻出版署音像和电子出版物管理司司长、新闻出版总署政策法规司司长；2008 年 5 月任商务印书馆总经理、党委副书记；2009 年 12 月任中国出版集团公司党组书记、副总裁兼商务印书馆总经理、党委副书记；2010 年 5 月起任中国出版集团公司党组书记；2011 年 12 月起任公司董事、总经理；2018 年 9 月 8 日因多器官功能衰竭去世。 |
| 李岩 | 男，汉族，1962 年 7 月出生，河北昌黎人，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，编审职称。李先生自 2015 年 4 月起担任公司董事、副总经理。李先生于 2007 年 7 月至 2012 年 6 月担任中华书局总经理等职务，2012 年 6 月至 2015 年 3 月担任出版集团副总裁。荣获“全国新闻出版业有突出贡献中青年专家”称号，入选全国宣传文化系统“四个一批”人才，享受国务院政府特殊津贴。 |
| 潘凯雄 | 男，汉族，1958 年 9 月出生，安徽黟县人，中国国籍，无境外居留权，大学本科毕业，编审职称。潘先生自 2015 年 4 月起担任公司董事。现任出版集团副总裁。2003 年 3 月至 2012 年 6 月担任人民文学社副社长、社长。入选新闻出版行业领军人才，荣获出版政府奖优秀出版人物奖。 |
| 孙月沐 | 男，汉族，1956 年 2 月出生，江苏阜宁人，中国国籍，无境外居留权，大学本科毕业，高级编辑职称。孙先生自 2015 年 4 月起担任公司董事，2014 年 6 月至今担任公司副总经理。孙先生于 1987 年 7 月至 2005 年 7 月担任中国新闻出版报社副总编辑，2005 年 7 月至 2014 年 7 月担任《中国出版传媒商报》社社长、总编辑。 |
| 吴溪 | 男，1977 年 11 月出生，浙江东阳人，中国国籍，无境外居留权，博士研究生毕业。吴先生自 2015 年 4 月起担任公司独立董事，现任中央财经大学会计学院教授。吴先生于 2002 年至 2006 年就职于财政部中国注册会计师协会专业标准部。吴先生的研究方向是审计市场与审计师选择、审计定价、审计报告行为，会计与审计的公共政策、监管及后果，审计与公司治理及资本市场财务报告与信息披露行为等，是中国注册会计师协会下设的中国注册会计师执业准则咨询指导组成员、中国注册会计师胜任能力指南起草组成员，中国注册会计师协会审计准则组成员，并长期参与中国注册会计师审计准则及相关执业规范的研究、起草及讲解培训。 |

| | |
|-----|---|
| 彭兰 | 女，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，新闻学博士研究生毕业。彭女士自 2015 年 4 月起担任公司独立董事，现任清华大学新闻与传播学院教授，兼任湖南师范大学“潇湘学者”讲座教授。1991 年 7 月至 2015 年 6 月，彭女士在中国人民大学新闻学院任教，2005 年评为教授。彭女士的研究方向是新媒体传播、媒介融合。入选过教育部 2006 年“新世纪优秀人才支持计划”和北京市社科百人工程。 |
| 金元浦 | 男，浙江浦江人，1950 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，中国社会科学院文学博士。金先生自 1987 年 6 月起担任青海师范大学中文系讲师，1991 年 7 月至 1994 年 6 月，金先生就读于中国社会科学院研究生院，于 1994 年 6 月，取得中国社会科学院文学博士学位，1994 年 6 月至 2014 年 1 月（退休），金先生担任中国人民大学中文系副教授、教授、博士生导师。现任中国文化创意产业研究会会长；中国中外文学理论学会副会长；北京市科技美学学会会长；高校动漫类教材建设专家委员会副主任；商务部服务贸易协会专家委员会副主任、文化贸易首席专家。金先生的研究方向是美学文艺学与文化创意产业，主持国家哲学社会科学十五、十三五两个重大项目及教育部文科基地重大项目等 20 余个。 |
| 刘伯根 | 男，1962 年 5 月出生，安徽桐城人，中国国籍，无境外居留权，本科学历。刘先生自 2015 年 4 月起担任公司监事会主席，2004 年 12 月至今担任出版集团副总裁。1983 年 8 月至 2003 年 3 月，刘先生担任大百科副总编辑。2003 年 3 月至 2004 年 12 月，刘先生担任出版集团秘书长。荣获“全国先进工作者”称号，入选全国宣传文化系统“四个一批”人才，享受国务院政府特殊津贴。 |
| 张西森 | 张西森，男，1956 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。张先生自 2006 年 3 月起担任出版集团计划财务部综合处处长。1998 年 5 月至 2006 年 3 月担任美术总社计划财务部（审计室）副主任。 |
| 乔先彪 | 乔先彪，男，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。乔先生自 2015 年 4 月担任公司职工监事。2002 年 1 月至 2015 年 1 月担任中国出版出版业务部部长，2000 年 7 月至 2002 年 1 月担任人民文学出版社科员。2015 年 6 月至 2016 年 6 月 30 日担任中国出版市场营销部主任助理，2016 年 7 月起任中国民主法制出版社有限公司副社长。 |
| 刘禹 | 男，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。刘先生自 2015 年 4 月担任公司董事会秘书一职，2001 年 12 月至 2013 年 12 月刘先生先后担任商务印书馆版权处副处长，商务印书馆总经理办公室主任，商务印书馆版权与法务部主任等职务。2014 年 1 月至 2014 年 3 月，担任中国出版证券与法律事务部负责人，2014 年 3 月至今担任中国出版证券与法律事务部主任一职。 |
| 赵东 | 男，1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级会计师。赵先生自 2015 年 4 月担任中国出版财务总监。2002 年 6 月至 2006 年 10 月，赵先生担任美术出版总社财务部处长。2006 年 11 月至 2012 年 11 月，赵先生任总经理助理，同时先后兼任荣宝斋改制办公室、财务处、资产经营部等部门处长职务。2012 年 11 月至 2015 年 4 月担任中国出版公司财务部主任。入选新闻出版行业领军人才。 |

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 |
|--------------|--------------------|------------|----------|--------|
| 谭跃 | 中国出版集团公司 | 总裁 | 2011年8月 | |
| 潘凯雄 | 中国出版集团公司 | 副总裁 | 2012年6月 | |
| 刘伯根 | 中国出版集团公司 | 副总裁 | 2004年12月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 出版集团为本公司控股股东及实际控制人 | | | |

(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 |
|--------------|--|------------|----------|----------|
| 刘伯根 | 中版昆仑传媒有限公司 | 董事长 | 2016年11月 | 2019年11月 |
| 刘伯根 | 北京中新联科技股份有限公司 | 董事长 | 2014年9月 | |
| 李岩 | 中版教材有限公司 | 董事长 | 2016年4月 | |
| 李岩 | 人民东方（北京）书业有限公司 | 董事长 | 2016年6月 | |
| 潘凯雄 | 新华联合发行有限公司 | 董事长 | 2017年7月 | 2020年7月 |
| 潘凯雄 | 北京新华印刷有限公司 | 董事长 | 2014年7月 | |
| 潘凯雄 | 中版文化传播（北京）有限公司 | 董事长 | 2014年10月 | |
| 潘凯雄 | 乾信文化投资管理有限公司 | 副董事长 | 2009年6月 | |
| 乔先彪 | 中国民主法制出版社有限公司 | 副社长 | 2016年7月 | |
| 吴溪 | 中央财经大学 | 教授 | 2006年7月 | |
| 彭兰 | 清华大学 | 教授 | 2015年6月 | |
| 赵东 | 东方出版中心有限公司 | 总经理 | 2018年3月 | |
| 赵东 | 北京新华印刷有限公司 | 董事 | 2016年11月 | 2019年11月 |
| 赵东 | 北京中新联科技股份有限公司 | 董事 | 2014年9月 | |
| 刘禹 | 中版昆仑传媒有限公司 | 监事会主席 | 2016年11月 | 2019年11月 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 北京中新联科技股份有限公司、中版教材有限公司、中国民主法制出版社有限公司、北京新华印刷有限公司、人民东方（北京）书业有限公司、东方出版中心有限公司、新华联合发行有限公司和中版昆仑传媒有限公司为本公司旗下单位。 | | | |

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 | 公司董事会薪酬与考核委员会制定公司董事、监事、高级管理人员薪酬体系，公司高级人员薪酬由公司董事会决定，公司独立董事薪酬由股东大会批准。公司不额外向董事、监事支付董事和监事职位薪酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司独立董事年津贴为 6 万元/年。公司高级管理人员年度薪酬根据公司各项经营情况，管理目标考核办法确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行绩效考核；根据岗位绩效考核结果及薪酬分配政策提出报酬数额。公司独立董事津贴按照 6 万元/年执行，公司非独立董事、监事不再单独领取董事、监事职位薪酬。 |
| 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 | 445.06 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 |
|----|-------|------|------|
| 王涛 | 总经理 | 离任 | 逝世 |

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 | 46 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,987 |
| 在职员工的数量合计 | 4,033 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,430 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 858 |
| 销售人员 | 670 |
| 技术人员 | 1,497 |
| 财务人员 | 245 |
| 行政人员 | 206 |
| 管理类 | 417 |
| 其他 | 140 |
| 合计 | 4,033 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 1,164 |
| 本科 | 1,419 |
| 专科 | 543 |
| 其他 | 907 |
| 合计 | 4,033 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司按照以岗定薪、按劳分配、业绩优先的原则制定薪酬政策。将绩效与激励相结合，通过薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩；通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司中长期人才发展规划，设立了“三个一百”人才计划，2019年公司将开展新一批优秀编辑人才、优秀营销人才、优秀数字化人才以及优秀国际化人才的专项培训，对选题策划编校、创新营销模式、规范数字化出版标准、推动中华文化“走出去”等方面重点培养，同时注重多角度，全方位的开发，努力将“三个一百”人才建设成为一支担当使命、业务过硬、素质优良、机构合理的专业人才队伍。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数 | 287,586 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 4,612,132.89 |

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范运作，公司治理的实际情况基本符合有关上市公司治理的规范性文件要求。基本情况如下：

1、股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

2、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定聘任和变更董事，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了独立董事工作制度，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会根据各专门委员会的议事规则对财务审计报告、高管薪酬等公司的相关重大决策和重大事项进行了审议。

3、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更监事，监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司监事按照《公司章程》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大资产重组、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，公司监事列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

4、公司高级管理人员：公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉工作，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

5、信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，严格执行公司制定的《信息披露管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露管理制度，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。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

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 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 1 月 16 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 5 月 18 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 10 月 16 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 10 月 17 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 |
| 谭跃 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王涛 | 否 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李岩 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 潘凯雄 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 孙月沐 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吴溪 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 彭兰 | 是 | 7 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 金元浦 | 是 | 7 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |

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 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |

(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

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会按照董事会专门委员会议事规则积极开展工作，分别对公司募集资金使用、关联交易、财务报告、内部控制、董监高薪酬等相关事项进行认真审查，充分发挥政策把关和专业判断作用，忠实履行各自职责。报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

为完善公司的绩效考核与激励约束机制，促进公司的可持续发展，结合实际经营情况，公司已经建立全员绩效考评机制及制度，对高级管理人员的薪酬体系、考核方法等进行了规定，充分调动高级管理人员的积极性。根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬。公司将不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《中国出版传媒股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

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

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

中国出版传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、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）图书收入事项

1. 事项描述

如财务报表附注三（二十五）、及附注五（三十三）所述，贵公司及下属子公司 2018 年度图书出版及图书发行收入共计 379,132.41 万元，占贵公司合并营业收入比例为 71.11%，是贵公司利润的主要来源，对关键业绩指标影响重大，并且该类业务交易发生频繁、涉及众多客户，产生错报的固有风险较高。因此，我们将图书出版及发行收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价与图书出版及发行收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）核对财务系统收入记录与业务系统数据记录的一致性，识别和调查异常的交易记录；
- （4）从营业收入记录中抽取样本进行抽样测试，检查销售合同、结算单、发票、发货单等支持性文件；
- （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对结算单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项的余额，确认业务收入的真实性、完整性。

（二）存货跌价准备

1. 事项描述

如财务报表附注五（五）所述，贵公司期末存货账面价值 278,931.59 万元，占期末资产总额的 23.79%，其中存货跌价准备期末余额为 80,900.39 万元，本期计提 12,012.29 万元，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，且涉及较多判断。因此，我们将存货的跌价准备的计提作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价与存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性；
- (2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- (3) 查询本年度主要原材料单价变动情况，了解原材料价格的走势，判断产生存货跌价的风险；
- (4) 获取存货的年末库龄清单及存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查存货跌价减值测试是否按相关会计政策执行，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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（如适用）。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 许峰
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师： 朱红伟

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中国出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,560,682,563.11 | 4,776,970,729.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 670,013,231.37 | 666,613,788.67 |
| 其中：应收票据 | | 3,863,740.47 | 22,726,963.02 |
| 应收账款 | | 666,149,490.90 | 643,886,825.65 |
| 预付款项 | | 346,716,263.80 | 334,997,233.54 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 56,822,084.79 | 45,933,770.87 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,789,315,916.39 | 2,373,931,703.99 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 602,401,728.67 | 42,367,829.88 |
| 流动资产合计 | | 9,025,951,788.13 | 8,240,815,056.02 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 7,491,486.79 | 12,062,892.18 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 6,092,308.54 | 7,155,963.08 |
| 投资性房地产 | | 448,029,572.12 | 427,959,689.62 |
| 固定资产 | | 1,091,463,430.70 | 1,153,614,595.41 |
| 在建工程 | | 287,203,997.40 | 289,263,275.12 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 698,283,727.98 | 652,081,358.02 |
| 开发支出 | | 9,053,158.71 | |
| 商誉 | | 48,120,698.82 | 51,360,033.17 |
| 长期待摊费用 | | 49,643,953.98 | 51,025,620.44 |
| 递延所得税资产 | | 53,821,167.38 | 45,579,410.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,699,203,502.42 | 2,690,102,837.07 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 11,725,155,290.55 | 10,930,917,893.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000.00 | 252,670,414.06 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,728,210,405.91 | 1,618,789,670.16 |
| 预收款项 | | 525,185,973.46 | 416,574,710.24 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 243,150,696.16 | 216,363,805.49 |
| 应交税费 | | 87,341,425.20 | 102,241,485.92 |
| 其他应付款 | | 481,719,486.09 | 444,610,773.79 |
| 其中：应付利息 | | 1,560,000.00 | 46,575.82 |
| 应付股利 | | 1,128,817.40 | 1,137,054.12 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,095,607,986.82 | 3,051,250,859.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 223,701,581.02 | 2,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 11,776,457.57 | 11,776,457.57 |
| 长期应付职工薪酬 | | 420,906,897.13 | 409,552,688.46 |
| 预计负债 | | 3,847,100.00 | 3,847,100.00 |
| 递延收益 | | 860,634,647.17 | 797,909,563.94 |
| 递延所得税负债 | | 11,747,191.46 | 11,123,743.76 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,532,613,874.35 | 1,236,209,553.73 |
| 负债合计 | | 4,628,221,861.17 | 4,287,460,413.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,822,500,000.00 | 1,822,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,168,589,298.47 | 1,167,206,239.67 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -113,801,870.67 | -80,674,558.25 |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | | 103,711,172.49 | 85,901,335.01 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,157,741,441.00 | 2,734,440,721.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,138,740,041.29 | 5,729,373,737.50 |
| 少数股东权益 | | 958,193,388.09 | 914,083,742.20 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 7,096,933,429.38 | 6,643,457,479.70 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 11,725,155,290.55 | 10,930,917,893.09 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：中国出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,260,820,127.56 | 4,533,950,570.97 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 391,162,439.93 | 376,492,995.47 |
| 其中：应收利息 | | 162,653.75 | 241,666.66 |
| 应收股利 | | 193,682,546.96 | 171,562,421.18 |
| 存货 | | 355,638.76 | 355,638.76 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 795,100,000.00 | 331,800,903.54 |
| 流动资产合计 | | 5,450,871,146.40 | 5,246,984,083.71 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,971,313,164.68 | 2,686,520,897.35 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,836,286.39 | 3,565,882.91 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,390,254.89 | 1,575,042.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,396,304.80 | 2,396,304.80 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,977,936,010.76 | 2,694,058,127.56 |
| 资产总计 | | 8,428,807,157.16 | 7,941,042,211.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000.00 | 221,701,581.02 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 291,310.68 | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,899,096.50 | 9,541,954.36 |
| 应交税费 | | 2,396,545.07 | 284,229.33 |
| 其他应付款 | | 4,268,858,258.32 | 3,825,103,278.12 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,311,445,210.57 | 4,056,631,042.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 221,701,581.02 | |
| 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 | | 6,000,377.96 | 12,469,555.61 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 227,701,958.98 | 12,469,555.61 |
| 负债合计 | | 4,539,147,169.55 | 4,069,100,598.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,822,500,000.00 | 1,822,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,594,020,958.88 | 1,594,020,958.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 103,711,172.49 | 85,901,335.01 |
| 未分配利润 | | 369,427,856.24 | 369,519,318.94 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,889,659,987.61 | 3,871,941,612.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 8,428,807,157.16 | 7,941,042,211.27 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并利润表
2018 年 1—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 | | 5,331,409,977.28 | 4,696,556,404.47 |
| 其中：营业收入 | | 5,331,409,977.28 | 4,696,556,404.47 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,974,597,193.11 | 4,439,432,693.85 |
| 其中：营业成本 | | 3,558,794,865.79 | 3,097,350,884.83 |
| 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 | | 34,392,784.48 | 35,369,229.43 |
| 销售费用 | | 449,895,654.63 | 407,054,950.32 |
| 管理费用 | | 792,852,952.26 | 782,203,251.28 |
| 研发费用 | | 33,890,742.19 | 27,938,611.24 |
| 财务费用 | | -10,583,474.28 | 3,142,986.30 |
| 其中：利息费用 | | 6,310,619.01 | 5,319,673.21 |
| 利息收入 | | 35,566,385.43 | 14,211,875.95 |
| 资产减值损失 | | 115,353,668.04 | 86,372,780.45 |
| 加：其他收益 | | 188,326,303.64 | 214,230,083.12 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 114,700,020.26 | 94,419,298.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,063,654.54 | -1,106,087.66 |
| 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） | | 294,149.66 | -281,336.67 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 660,133,257.73 | 565,491,755.68 |
| 加：营业外收入 | | 12,834,112.05 | 17,570,411.91 |
| 减：营业外支出 | | 20,152,740.50 | 10,341,832.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 652,814,629.28 | 572,720,335.32 |
| 减：所得税费用 | | 34,119,222.08 | 47,132,880.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 618,695,407.20 | 525,587,455.26 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|-----------------|
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | 618,695,407.20 | 525,587,455.26 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 少数股东损益 | | 17,204,849.79 | -5,064,761.64 |
| 2. 归属于母公司股东的净利润 | | 601,490,557.41 | 530,652,216.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -33,127,312.42 | -158,614,076.80 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -33,127,312.42 | -158,614,076.80 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -29,608,800.00 | -156,811,048.68 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | -29,608,800.00 | -156,811,048.68 |
| 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 | | -3,518,512.42 | -1,803,028.12 |
| 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 | | -3,518,512.42 | -1,803,028.12 |
| 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 | | 585,568,094.78 | 366,973,378.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 568,363,244.99 | 372,038,140.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,204,849.79 | -5,064,761.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.3300 | 0.3360 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.3300 | 0.3360 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司利润表
2018 年 1—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 | | 144,947.64 | 1,064,335.29 |
| 减：营业成本 | | | 1,073,472.55 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 税金及附加 | | 25,501.80 | 6,100.72 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 62,209,075.89 | 54,626,490.01 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -19,277,672.72 | -21,184,659.01 |
| 其中：利息费用 | | 3,346,231.27 | 3,354,984.47 |
| 利息收入 | | 39,749,068.59 | 25,030,821.79 |
| 资产减值损失 | | | -1,073,472.55 |
| 加：其他收益 | | 20,110,877.65 | 19,871,037.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 200,756,826.75 | 173,450,075.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 178,055,747.07 | 160,937,515.97 |
| 加：营业外收入 | | 42,671.66 | 2,500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 43.95 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 178,098,374.78 | 163,437,515.97 |
| 减：所得税费用 | | | 268,368.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 178,098,374.78 | 163,169,147.83 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 178,098,374.78 | 163,169,147.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 178,098,374.78 | 163,169,147.83 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|-----------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并现金流量表
2018 年 1—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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,634,865,814.42 | 4,953,224,280.33 |
| 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 | | 45,550,769.02 | 60,356,205.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 367,219,364.12 | 339,185,197.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,047,635,947.56 | 5,352,765,682.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,609,582,511.02 | 3,342,184,553.62 |
| 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 | | 1,026,958,051.69 | 949,663,208.38 |
| 支付的各项税费 | | 193,238,140.22 | 216,750,986.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 585,072,268.47 | 502,705,294.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,414,850,971.40 | 5,011,304,043.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 632,784,976.16 | 341,461,639.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,865,562,965.76 | 10,103,447,342.71 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 119,569,866.62 | 95,308,443.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 547,141.57 | 536,264.92 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | | 100,000.00 | 9,210,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,985,779,973.95 | 10,208,502,050.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 263,865,167.74 | 252,832,969.81 |
| 投资支付的现金 | | 10,507,407,653.00 | 10,078,185,485.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 288,434.44 | 10,726,304.49 |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,771,561,255.18 | 10,341,744,759.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,785,781,281.23 | -133,242,708.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 35,174,000.00 | 1,318,663,567.30 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 35,174,000.00 | 172,923,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 256,701,581.02 | 30,986,833.04 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 291,875,581.02 | 1,349,650,400.34 |
| 偿还债务支付的现金 | | 257,670,414.06 | 31,927,613.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 171,801,986.38 | 100,162,028.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 6,904,381.82 | 8,220,889.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 9,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 438,472,400.44 | 132,089,641.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -146,596,819.42 | 1,217,560,758.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,299,593,124.49 | 1,425,779,689.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,750,483,104.82 | 3,324,703,415.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,450,889,980.33 | 4,750,483,104.82 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司现金流量表

2018年1—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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 951,034.82 | 220,000.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的 | | 65,069,490.59 | 34,221,723.85 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 66,020,525.41 | 34,441,723.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 4,837,511.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 28,169,446.61 | 20,730,976.03 |
| 支付的各项税费 | | 25,501.80 | 2,454,228.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 43,810,031.01 | 35,016,841.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 72,004,979.42 | 63,039,557.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,984,454.01 | -28,597,833.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,193,133,488.62 | 10,495,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 295,813,279.18 | 183,783,805.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 18,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,488,964,767.80 | 10,678,783,805.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 359,630.93 | 1,924,884.68 |
| 投资支付的现金 | | 11,034,492,653.00 | 10,489,515,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 288,434.44 | 726,304.49 |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,035,140,718.37 | 10,492,166,189.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,546,175,950.57 | 186,617,616.11 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,145,299,567.30 |
| 取得借款收到的现金 | | 251,701,581.02 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 312,756,192.44 | 247,055,376.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 564,457,773.46 | 1,392,354,944.08 |
| 偿还债务支付的现金 | | 221,701,581.02 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 163,726,231.27 | 230,686,671.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 385,427,812.29 | 230,686,671.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 179,029,961.17 | 1,161,668,272.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-------------------|------------------|
| 物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,373,130,443.41 | 1,319,688,054.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,533,950,570.97 | 3,214,262,516.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,160,820,127.56 | 4,533,950,570.97 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

合并所有者权益变动表
2018 年 1—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 | 1,822,500.00 | | | | 1,167,206.23 9.67 | | -80,674,558.25 | | 85,901,335.01 | | 2,734,440.72 1.07 | 914,083,742.20 | 6,643,457,479.70 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本年期初余额 | 1,822,500.00 | | | | 1,167,206.23 9.67 | | -80,674,558.25 | | 85,901,335.01 | | 2,734,440.72 1.07 | 914,083,742.20 | 6,643,457,479.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 1,383,058.80 | | -33,127,312.42 | | 17,809,837.48 | | 423,300,719.93 | 44,109,645.89 | 453,475,949.68 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -33,127,312.42 | | | | 601,490,557.41 | 17,204,849.79 | 585,568,094.78 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,383,058.80 | | | | | | | 33,800,941.20 | 35,184,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 1,383,058.80 | | | | | | | 33,790,941.20 | 35,174,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|-----------------|--|----------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 10,000.00 | 10,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 17,809,837.48 | -178,189,837.48 | -6,896,145.10 | -167,276,145.10 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,809,837.48 | -17,809,837.48 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -160,380,000.00 | -6,896,145.10 | -167,276,145.10 | |
| 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 | 1,822,500.00 | | | | 1,168,589.29 | | -113,801,870.67 | | 103,711,172.49 | | 3,157,741.44 | 958,193,388.09 | 7,096,933,429.38 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2018 年年度报告

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------------|------|---------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,458,000.00 | | | | 386,406,672.37 | | 77,939,518.55 | | 69,584,420.23 | | 2,307,191,924.99 | 753,881,330.88 | 5,053,003,867.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,458,000.00 | | | | 386,406,672.37 | | 77,939,518.55 | | 69,584,420.23 | | 2,307,191,924.99 | 753,881,330.88 | 5,053,003,867.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | -158,614,076.80 | | 16,316,914.78 | | 427,248,796.08 | 160,202,411.32 | 1,590,453,612.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -158,614,076.80 | | | | 530,652,216.90 | -5,064,761.64 | 366,973,378.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | | | | | | 173,364,000.00 | 1,318,663,567.30 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | | | | | | 173,364,000.00 | 1,318,663,567.30 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 16,316,914.78 | -103,403,420.82 | -8,096,827.04 | -95,183,333.08 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,316,914.78 | -16,316,914.78 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -87,086,506.04 | -8,096,827.04 | -95,183,333.08 | |
| 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 | 1,822,500.00 | | | | 1,167,206.239.67 | | | | -80,674,558.25 | 85,901,335.01 | 2,734,440.721.07 | 914,083,742.20 | 6,643,457,479.70 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—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 | 1,822,500,000.00 | | | | 1,594,020,958.88 | | | | 85,901,335.01 | 369,519,318.94 | 3,871,941,612.83 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,822,500,000.00 | | | | 1,594,020,958.88 | | | | 85,901,335.01 | 369,519,318.94 | 3,871,941,612.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 17,809,837.48 | -91462.70 | 17,718,374.78 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 178,098,374.78 | 178,098,374.78 |
| (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 | | | | | | | | | 17,809,837.48 | -178,189,837.48 | -160,380,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,809,837.48 | -17,809,837.48 | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -160,380,000.00 | -160,380,000.00 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 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 | 1,822,500,000.00 | | | | 1,594,020,958.88 | | | | 103,711,172.49 | 369,427,856.24 | 3,889,659,987.61 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,458,000,000.00 | | | | 813,221,391.58 | | | | 69,584,420.23 | 309,753,591.93 | 2,650,559,403.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,458,000,000.00 | | | | 813,221,391.58 | | | | 69,584,420.23 | 309,753,591.93 | 2,650,559,403.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | | | 16,316,914.78 | 59,765,727.01 | 1,221,382,209. |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 09 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 163,169,147.83 | 163,169,147.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | | | | | 1,145,299,567.30 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 364,500,000.00 | | | | 780,799,567.30 | | | | | | 1,145,299,567.30 |
| 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 | | | | | | | | | 16,316,914.78 | -103,403,420.82 | -87,086,506.04 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,316,914.78 | -16,316,914.78 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -87,086,506.04 | -87,086,506.04 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------------|--|--|--|--------------------------|--|--|--|-------------------|--------------------|--------------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,822,500 ,000.00 | | | | 1,594,0 20,958. 88 | | | | 85,901, 335.01 | 369,519 ,318.94 | 3,871,9 41,612. 83 |

法定代表人：谭跃

主管会计工作负责人：赵东

会计机构负责人：王剑辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

有股权)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及人民文学出版社有限公司、商务印书馆有限公司、中版教材有限公司、生活·读书·新知三联书店有限公司、人民音乐出版社有限公司、中国大百科全书出版社有限公司、中国美术出版总社有限公司、现代出版社有限公司、世界图书出版有限公司、中华书局有限公司、东方出版中心有限公司、现代教育出版社有限公司、《中国出版传媒商报》社有限公司、中国民主法制出版社有限公司、中版集团数字传媒有限公司、北京中版联印刷物资有限公司、北京中新联科技股份有限公司、新华联合发行有限公司、华文出版社有限公司、北京新华印刷有限公司、中版文化传播(北京)有限公司、中译出版社有限公司等 96 家公司。

(1) 合并范围增加

1. 其他原因的合并范围变动

| 公司名称 | 纳入合并报表时间 | 注册资本(万元) | 变动原因 |
|------------------|----------|----------|------|
| 云南尚书阁教育装备有限公司 | 2018 年 | 1,050.00 | 新设成立 |
| 中版云教育科技(北京)有限公司 | 2018 年 | 350.00 | 新设成立 |
| 中版盛世文化有限公司 | 2018 年 | 5,000.00 | 新设成立 |
| 东方昆仑(厦门)数字影视有限公司 | 2018 年 | 98.00 | 新设成立 |
| 上杭昆仑传媒有限公司 | 2018 年 | 350.00 | 新设成立 |
| 中版国教教育科技(北京)有限公司 | 2018 年 | 30.00 | 新设成立 |
| 泰安百科传媒有限公司 | 2018 年 | 100.00 | 新设成立 |

2. 本期发生的非同一控制下企业合并情况

| 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 |
|----------------|-----------------|-----------|-----------|--------|-----------------|----------|---------------|----------------|
| 中版互动科技(天津)有限公司 | 2018 年 7 月 26 日 | 90,000.00 | 90.00 | 购买 | 2018 年 7 月 26 日 | 产权交割完成 | 0.00 | -10,426.53 |

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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称企业会计准则)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以 12 个月为一个营业周期，并作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约

定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过多年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，

计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），分别根据应收款项的款项性质、账龄等信用风险特征确定组合进行减值测试和坏账准备的计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 3 个月以内 | 0 | 0 |
| 4 个月-1 年 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 20 | 20 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 70 | 70 |
| 4-5 年 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

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

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

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

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

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将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。

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

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将

各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进

行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 5%-8%提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 1.25%-2%缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

本集团的设定受益计划，是指因为获得职工提供的服务，集团明确在职工退休或与本集团解除劳动关系后提供的社会统筹之外的各种形式的报酬和福利等设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团目前实施的设定收益计划为对本附注一所述改制时点离退休、内部退休计划以及职工

遗属等三类人员（以下简称“三类人员”）除参加统一社会保障体系之外，根据国家相关政策和为本集团提供服务的年限等为上述人员提供生活补贴，并按月发放。

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务

同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26. 股份支付

适用 不适用

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

1. 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团销售商品收入的具体确认原则如下：

(1) 出版物包销或经销

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

经销：公司根据客户所报订数，向其供货销售，且不退货的销售方式。

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

(2) 出版物委托代销

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

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

(3) 出版物直销

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

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

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

(4) 其他商品销售

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

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

本集团劳务收入确认的具体原则如下：

(1) 印刷收入

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

(2) 翻译收入

翻译业务收入在完成翻译工作并将翻译成果交付客户、收到货款或取得客户的确认单等取得索取货款的凭证，并在同时满足其他收入确认原则时确认收入。

(3) 广告收入

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

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

本集团让渡资产使用权收入确认的具体原则如下：

(1) 使用费收入

按照有关合同或协议约定使用期间的收费标准和方法计算确定。

(2) 利息收入

利息收入按照约定的实际利率及资金使用时间确认收入

29. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。按名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 公允价值计量

1). 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要

市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2). 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3). 公允价值层次划分

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

2. 终止经营

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

| 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) |
|-------------------------|------|--|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 董事会 | 应收票据及应收账款本期金额 670,013,231.37；上期重述金额 666,613,788.67 |
| 2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示 | 董事会 | 其他应收款本期金额 56,822,084.79；上期重述金额 45,933,770.87 |
| 3. 固定资产清理并入固定资产列示 | 董事会 | 固定资产本期金额 1,091,463,430.70；上期重述金额 1,153,614,595.41 |
| 4. 工程物资并入在建工程列示 | 董事会 | 在建工程本期金额 287,203,997.40；上期重述金额 289,263,275.12 |
| 5. 应付票据和应付账款合并列示 | 董事会 | 应付票据及应付账款本期金额 1,728,210,405.91 上期重述金额 1,618,789,670.16 |
| 6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 董事会 | 其他应付款本期金额 481,719,486.09 上期重述金额 444,610,773.79 |
| 7. 专项应付款计入长期应付款 | 董事会 | 长期应付款本期金额 11,776,457.57；上期重 |

| | | |
|-------------|-----|--|
| 列示 | | 述金额 11,776,457.57 |
| 8. 管理费用列报调整 | 董事会 | 管理费用本期 792,852,952.26; 上期重述金额 782,203,251.28 |
| 9. 研发费用单独列示 | 董事会 | 研发费用本期金额 33,890,742.19; 上期重述金额 27,938,611.24 |

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**34. 其他**□适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|-----------------------|
| 增值税 | 增值税应税项目应纳税所得额 | 17%/16%/11%/10%/6%/3% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 企业所得税应纳税所得额 | 25%/20%/15% |

财政部、税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号), 通知中规定, 自 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 和 11% 税率的, 税率分别调整为 16%、10%。本集团自 2018 年 5 月 1 日起适用此通知。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

 适用 不适用

本集团各公司所得税税率详见六、税项 2 税收优惠。

2. 税收优惠 适用 不适用**1. 企业所得税**

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

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

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司所属单位世界图书出版西安有限公司适用此类文件。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195 号) 的规定, 本公司之子公司北京新华印刷有限公司、中版集团数字传媒有限公司于 2017 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业, 有效期三年, 证书编号分别为: GR201711005835、GR201711007831, 适用企业所得税税率 15%; 古联(北京)数字传媒科技有限公司于 2018 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业, 有效期三年,

证书编号为 GR201811007105，适用企业所得税税率 15%。

本集团 2018 年度符合小型微利企业条件的，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，适用企业所得税率为 20%，主要有世图音像电子出版社有限公司、中国科学文化音像出版社有限公司、世界图书出版公司长春有限公司、人民音乐出版社（上海）有限公司、北京人文隆科贸有限公司、北京新起点储运有限公司、上海商印文化发展有限公司、北京群益物业管理有限公司、《商务印书馆（深圳）有限公司、商务印书馆（太原）有限公司、商务印书馆（杭州）有限公司、商务印书馆（南京）有限公司、商务印书馆（宁夏）有限公司、商务印书馆（南宁）有限公司、北京商易华信息技术有限公司。

2. 增值税

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

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

3. 其他

适用 不适用

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 | 824,971.42 | 923,069.01 |
| 银行存款 | 4,549,865,221.86 | 4,757,783,957.48 |
| 其他货币资金 | 9,992,369.83 | 18,263,702.58 |
| 合计 | 4,560,682,563.11 | 4,776,970,729.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

货币资金年末使用受限情况

| 项目 | 期末余额 | 使用受限制的原因 |
|--------|------------------|-----------------|
| 银行存款 | 3,300,000,000.00 | 未到期的储蓄性结构性存款 |
| 银行存款 | 3,465,000.00 | 子公司因诉讼被执行财产保全资金 |
| 其他货币资金 | 6,327,582.78 | 银行承兑保证金 |
| 合计 | 3,309,792,582.78 | —— |

注：期末货币资金中除上述使用受到限制外，其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的情况。

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 | 3,863,740.47 | 22,726,963.02 |
| 应收账款 | 666,149,490.90 | 643,886,825.65 |
| 合计 | 670,013,231.37 | 666,613,788.67 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 3,863,740.47 | 22,726,963.02 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 3,863,740.47 | 22,726,963.02 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√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 | 220,118,390.18 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 220,118,390.18 | |

(5). 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 738,354,791.81 | 99.06 | 72,205,300.91 | 9.78 | 666,149,490.9 | 723,779,258.59 | 99.04 | 79,892,432.94 | 11.04 | 643,886,825.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,006,031.25 | 0.94 | 7,006,031.25 | 100.00 | 0.0 | 7,006,031.25 | 0.96 | 7,006,031.25 | 100.00 | 0.0 |
| 合计 | 745,360,823.06 | / | 79,211,332.16 | / | 666,149,490.90 | 730,785,289.84 | / | 86,898,464.19 | / | 643,886,825.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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 | | | |
| 3 个月以内 | 506,824,080.55 | | |
| 4 个月到 1 年 | 130,982,155.01 | 6,549,107.75 | 5 |
| 1 年以内小计 | 637,806,235.56 | 6,549,107.75 | |
| 1 至 2 年 | 27,866,843.61 | 5,573,368.72 | 20 |
| 2 至 3 年 | 15,199,506.80 | 6,079,802.72 | 40 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 6,086,521.97 | 4,260,565.38 | 70 |
| 4 至 5 年 | 5,510,758.53 | 3,857,530.99 | 70 |
| 5 年以上 | 45,884,925.34 | 45,884,925.35 | 100 |
| 合计 | 738,354,791.81 | 72,205,300.91 | |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-7,624,435.37 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 | 62,696.66 |

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

本年度核销的应收款项债务人为广州小草文化传播有限公司、广东金图影音有限公司等零散的非关联方客户，款项性质均为账龄超过 5 年的图书款，由于上述款项无法收回，本公司之子公司中国大百科全书出版社有限公司、北京中新联科技股份有限公司等分别履行其内部审批流程后予以核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 云南省新华书店集团有限公司 | 38,044,367.45 | 5.10 | 317,792.27 |
| 新疆维吾尔自治区新华书店 | 37,497,833.37 | 5.03 | 978,055.38 |
| 河南省新华书店发行集团有限公司 | 32,710,047.81 | 4.39 | 1,313,239.07 |
| 淄博新华纸业有限公司 | 30,694,580.67 | 4.12 | 270,122.83 |
| 云南朗明印务有限公司 | 29,350,018.18 | 3.94 | 393,487.35 |
| 合计 | 168,296,847.48 | 22.58 | 3,272,696.90 |

(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 | 106,223,151.49 | 30.64 | 98,072,029.49 | 29.28 |
| 1 至 2 年 | 15,329,880.85 | 4.42 | 16,642,145.10 | 4.97 |
| 2 至 3 年 | 10,948,480.18 | 3.16 | 6,104,227.66 | 1.82 |
| 3 年以上 | 214,214,751.28 | 61.78 | 214,178,831.29 | 63.93 |
| 合计 | 346,716,263.80 | 100.00 | 334,997,233.54 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团截至 2018 年 12 月 31 日预付中国出版集团公司出版创意中心项目款 195,030,520.00 元。该项目尚未达到开工条件，目前正在积极准备中。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|----------------|---------------|
| 中国出版集团公司 | 195,030,520.00 | 56.11 |
| 北京怡景泰禾贸易有限公司 | 15,487,353.37 | 4.46 |
| 山东仁华浆纸有限公司 | 7,000,000.00 | 2.01 |
| 武汉银戈纸业有限责任公司 | 3,300,000.00 | 0.95 |
| 济南仁合纸业公司 | 3,045,956.05 | 0.88 |
| 合计 | 223,863,829.42 | 64.41 |

其他说明

适用 不适用

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

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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 56,822,084.79 | 45,933,770.87 |
| 合计 | 56,822,084.79 | 45,933,770.87 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 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

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 15,632,064.78 | 16.75 | 15,632,064.78 | 100 | | 16,849,735.85 | 20.34 | 16,849,735.85 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 77,126,166.24 | 82.64 | 20,304,081.45 | 26.33 | 56,822,084.79 | 64,946,551.86 | 78.39 | 19,012,780.99 | 29.27 | 45,933,770.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 568,583.46 | 0.61 | 568,583.46 | 100 | | 1,049,527.27 | 1.27 | 1,049,527.27 | 100.00 | |
| 合计 | 93,326,814.48 | / | 36,504,729.69 | / | 56,822,084.79 | 82,845,814.98 | / | 36,912,044.11 | / | 45,933,770.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏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 | | | 计提理由 |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 上海爱比埃西影视文化发展有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海炼珍堂信息科技有限公司 | 5,084,894.79 | 5,084,894.79 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 基建处 | 2,158,583.56 | 2,158,583.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 职工售房款 | 1,293,634.44 | 1,293,634.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中美联书业(北京)有限公司 | 1,094,951.99 | 1,094,951.99 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 15,632,064.78 | 15,632,064.78 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 20,349,722.80 | | |
| 4 个月-1 年 | 5,233,859.73 | 261,692.99 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 25,583,582.53 | 261,692.99 | |
| 1 至 2 年 | 13,296,950.14 | 2,659,390.02 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 723,980.17 | 289,592.07 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 351,278.03 | 245,894.63 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 603,192.30 | 422,234.60 | 70.00 |
| 5 年以上 | 16,425,277.14 | 16,425,277.14 | 100.00 |
| 合计 | 56,984,260.31 | 20,304,081.45 | |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

| 组合名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
| 无风险组合 | 20,141,905.93 | | | 21,351,101.91 | | |
| 合计 | 20,141,905.93 | | | 21,351,101.91 | | |

(7). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 54,923,482.38 | 48,410,582.96 |
| 保证金 | 9,612,393.07 | 11,957,970.69 |
| 押金 | 9,951,115.22 | 8,194,074.83 |
| 备用金 | 5,632,118.98 | 4,733,470.08 |
| 代扣代缴款 | 1,063,157.87 | 367,466.85 |
| 其他 | 12,144,546.96 | 9,182,249.57 |
| 合计 | 93,326,814.48 | 82,845,814.98 |

(8). 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-384,101.42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

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 23,213.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(10). 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 |
|------------------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 北京文源影视有限公司 | 往来款 | 7,983,402.72 | 1-2年 | 8.55 | 1,596,680.54 |
| 腾讯(北京)科技有限公司 | 往来款 | 7,336,885.16 | 0-3个月 | 7.86 | |
| 上海爱比埃西影视文化发展有限公司 | 往来款 | 6,000,000.00 | 5年以上 | 6.43 | 6,000,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------------|-----|---------------|-------|-------|---------------|
| 北京中版超级 立体信息科技 有限公司 | 往来款 | 5,959,593.40 | 0-2 年 | 6.39 | 541,843.68 |
| 上海书城杂志 社有限公司 | 往来款 | 3,773,035.54 | 5 年以上 | 4.04 | 3,773,035.54 |
| 合计 | —— | 31,052,916.82 | —— | 33.27 | 11,911,559.76 |

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 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 | 276,049,005.60 | 4,027,583.30 | 272,021,422.30 | 299,835,931.94 | 4,452,230.53 | 295,383,701.41 |
| 在产品 | 475,840,296.90 | 2,039,987.60 | 473,800,309.30 | 411,239,615.03 | 2,039,987.60 | 409,199,627.43 |
| 库存商品 | 1,457,309,969.97 | 511,346,680.31 | 945,963,289.66 | 1,217,164,939.23 | 456,211,463.74 | 760,953,475.49 |
| 周转材料 | 171,285.35 | 6,440.20 | 164,845.15 | 139,405.85 | 6,440.20 | 132,965.65 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 1,388,949,255.68 | 291,583,205.70 | 1,097,366,049.98 | 1,155,683,215.17 | 247,421,281.16 | 908,261,934.01 |
| | | | | | | |
| 合计 | 3,598,319,813.50 | 809,003,897.11 | 2,789,315,916.39 | 3,084,063,107.22 | 710,131,403.23 | 2,373,931,703.99 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 4,452,230.53 | -116,996.28 | | 307,650.95 | | 4,027,583.30 |
| 在产品 | 2,039,987.60 | | | | | 2,039,987.60 |
| 库存商品 | 456,211,463.74 | 72,511,252.76 | | 17,376,036.19 | | 511,346,680.31 |
| 周转材料 | 6,440.20 | - | | | | 6,440.20 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| 资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 247,421,281.16 | 47,728,614.00 | | 3,566,689.46 | | 291,583,205.70 |
| | | | | | | |
| 合计 | 710,131,403.23 | 120,122,870.48 | | 21,250,376.60 | | 809,003,897.11 |

(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

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 |
|---------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 550,000,000.00 | |
| 增值税留抵税额 | 48,567,511.00 | 40,490,056.84 |
| 预缴其他税费 | 3,748,252.02 | 1,294,230.00 |
| 预缴企业所得税 | 85,965.65 | 583,543.04 |
| 合计 | 602,401,728.67 | 42,367,829.88 |

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： | 10,694,717.55 | 3,203,230.76 | 7,491,486.79 | 16,201,072.94 | 4,138,180.76 | 12,062,892.18 |
| 按公允价值计量的 | 5,225,241.04 | 224,920.00 | 5,000,321.04 | 10,767,355.73 | 1,159,870.00 | 9,607,485.73 |
| 按成本计量的 | 5,469,476.51 | 2,978,310.76 | 2,491,165.75 | 5,433,717.21 | 2,978,310.76 | 2,455,406.45 |
| 合计 | 10,694,717.55 | 3,203,230.76 | 7,491,486.79 | 16,201,072.94 | 4,138,180.76 | 12,062,892.18 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 8,978,263.03 | | 8,978,263.03 |
| 公允价值 | 5,000,321.04 | | 5,000,321.04 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -3,753,021.99 | | -3,753,021.99 |
| 已计提减值金额 | 224,920.00 | | 224,920.00 |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------------------------------|------------|------|------|------------|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 新华维邦文化资产管理有限责任公司 (原名：北京新华出版物流通有限) | 140,085.04 | | | 140,085.04 | | | | | 0.80 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|-----------|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 湖北新华书业文化股份有限公司 | 2,828,310.76 | | | 2,828,310.76 | 2,828,310.76 | | | 2,828,310.76 | 11.50 | |
| 北京涵芬楼文化创意产业有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 10.00 | |
| 厦门海峡出版贸易有限公司 | 64,240.70 | | 64,240.70 | | | | | | | |
| 中美联书业(北京)有限公司 | 48,551.36 | | | 48,551.36 | | | | | 5.00 | |
| 上海澜盾信息科技有限公司 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | | | 10.00 | |
| 深圳图书贸易有限公司(原名:深圳特区图书贸易中心) | 815,353.51 | | | 815,353.51 | | | | | 1.96 | 60,833.70 |
| 陕西金书文化传播有限责任公司 | 387,175.84 | | | 387,175.84 | | | | | 10.00 | |
| 北京世纪英雄文化视听传播有限公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 5.00 | |
| 合计 | 5,433,717.21 | 100,000.00 | 64,240.70 | 5,469,476.51 | 2,978,310.76 | | | 2,978,310.76 | —— | 60,833.70 |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

(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 | | | | | | | | | | | |
| 武汉京楚文都文化传播有限责任公司 | 3,049,897.15 | | | 300,222.47 | | | | | | 3,350,119.62 | |
| 小计 | 3,049,897.15 | | | 300,222.47 | | | | | | 3,350,119.62 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国投中艺（北京）国际传媒投资有限公司 | 2,295,360.41 | | | 3,875.16 | | | | | | 2,299,235.57 | |
| 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 1,203,763.39 | | | -1,203,763.39 | | | | | | | |
| 邳架轩涵芬楼（北京）文化创意发展有限公司 | 248,233.96 | | | -110,772.94 | | | | | | 137,461.02 | |
| 北京荣宝虹宇文化传播有限公司 | 246,477.89 | | | -9,540.37 | | | | | | 236,937.52 | |
| 北京中图通文化咨询有限公司 | 68,554.81 | | | | | | | | | 68,554.81 | |
| 涵芬楼（上海）文化创意发展有限公司 | 43,675.47 | | | -43,675.47 | | | | | | | |
| 小计 | 4,106,065.93 | | | -1,363,877.01 | | | | | | 2,742,188.92 | |
| 合计 | 7,155,963.08 | | | -1,063,654.54 | | | | | | 6,092,308.54 | |

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 | 459,573,398.81 | | | 459,573,398.81 |
| 2. 本期增加金额 | 33,468,924.66 | | | 33,468,924.66 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 33,468,924.66 | | | 33,468,924.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 493,042,323.47 | | | 493,042,323.47 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 31,613,709.19 | | | 31,613,709.19 |
| 2. 本期增加金额 | 13,399,042.16 | | | 13,399,042.16 |
| (1) 计提或摊销 | 11,676,787.08 | | | 11,676,787.08 |
| (2) 固定资产转入 | 1,722,255.08 | | | 1,722,255.08 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 45,012,751.35 | | | 45,012,751.35 |
| 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 | 448,029,572.12 | | 448,029,572.12 |
| 2. 期初账面价值 | 427,959,689.62 | | 427,959,689.62 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用
 其他说明
适用 不适用

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 | 1,091,463,430.70 | 1,153,614,595.41 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,091,463,430.70 | 1,153,614,595.41 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|------|----|----|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 986,563,416.34 | 444,208,316.21 | 53,490,203.38 | 80,233,758.09 | 33,830,871.82 | 25,546,322.65 | 1,623,872,888.49 |
| 2. 本期增加金额 | 7,423,777.58 | 22,911,426.58 | 3,864,635.13 | 10,033,936.33 | 1,915,185.85 | 4,144,238.83 | 50,293,200.30 |
| (1) 购置 | | 5,059,726.55 | 3,224,806.07 | 8,320,935.00 | 1,915,185.85 | 4,068,238.83 | 22,588,892.30 |
| (2) 在建工程转入 | 7,423,777.58 | 17,851,700.03 | 639,829.06 | 1,713,001.33 | | 76,000.00 | 27,704,308.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 39,765,067.69 | 2,436,656.67 | 4,137,538.58 | 949,018.11 | 831,194.85 | 562,220.96 | 48,681,696.86 |
| (1) 处置或报废 | | 2,436,656.67 | 4,137,538.58 | 949,018.11 | 831,194.85 | 562,220.96 | 8,916,629.17 |
| (2) 其他减少 | 39,765,067.69 | | | | | | 39,765,067.69 |
| 4. 期末余额 | 954,222,126.23 | 464,683,086.12 | 53,217,299.93 | 89,318,676.31 | 34,914,862.82 | 29,128,340.52 | 1,625,484,391.93 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 119,136,538.99 | 236,930,655.16 | 32,677,415.22 | 37,834,680.41 | 23,920,501.45 | 19,754,176.48 | 470,253,967.71 |
| 2. 本期增加金额 | 25,646,227.83 | 26,901,064.59 | 4,801,581.26 | 11,283,176.05 | 2,866,355.80 | 1,966,364.94 | 73,464,770.47 |
| (1) 计提 | 25,646,227.83 | 26,901,064.59 | 4,801,581.26 | 11,283,176.05 | 2,866,355.80 | 1,966,364.94 | 73,464,770.47 |
| 3. 本期减少金额 | 1,780,526.28 | 2,312,496.49 | 3,563,435.43 | 795,221.45 | 743,019.35 | 507,403.32 | 9,702,102.32 |
| (1) 处置或报废 | | 2,312,496.49 | 3,563,435.43 | 795,221.45 | 743,019.35 | 507,403.32 | 7,921,576.04 |
| (2) 其他减少 | 1,780,526.28 | | | | | | 1,780,526.28 |
| 4. 期末余额 | 143,002,240.54 | 261,519,223.26 | 33,915,561.05 | 48,322,635.01 | 26,043,837.90 | 21,213,138.10 | 534,016,635.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | 4,325.37 | 4,325.37 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | 4,325.37 | 4,325.37 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 811,219,885.69 | 203,163,862.86 | 19,301,738.88 | 40,967,856.81 | 8,899,209.41 | 7,910,877.05 | 1,091,463,430.70 |
| 2. 期初账面价值 | 867,426,877.35 | 207,277,661.05 | 20,812,788.16 | 42,399,077.68 | 9,910,370.37 | 5,787,820.80 | 1,153,614,595.41 |

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

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 | 287,203,997.40 | 289,263,275.12 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 287,203,997.40 | 289,263,275.12 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(2). 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 |
| 韬奋书店设备更新 | 23,633,005.23 | | 23,633,005.23 | 2,155,298.94 | | 2,155,298.94 |
| 管理信息系统 | 290,867.91 | | 290,867.91 | 3,892,589.16 | | 3,892,589.16 |
| 商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究 | 3,989,887.97 | | 3,989,887.97 | 3,272,051.35 | | 3,272,051.35 |
| 语料库 | | | | 2,938,457.13 | | 2,938,457.13 |
| 商务社科年度报告（历史）发展平台 | 2,460,796.21 | | 2,460,796.21 | 1,821,849.05 | | 1,821,849.05 |
| 商务印书馆全媒体生产运营平台 | 9,938,291.82 | | 9,938,291.82 | 1,765,129.33 | | 1,765,129.33 |
| 银川房产 | 7,666,352.36 | | 7,666,352.36 | | | |
| 中华古籍整理出版平台项目 | | | | 17,448,709.66 | | 17,448,709.66 |
| 中国大百科全书第三版项目 | 176,711,676.60 | | 176,711,676.60 | 175,686,888.28 | | 175,686,888.28 |
| 中国社会科学词条库 | 11,067,888.30 | | 11,067,888.30 | 7,106,554.86 | | 7,106,554.86 |
| 电子书包 | 18,063,874.72 | | 18,063,874.72 | 17,386,950.42 | | 17,386,950.42 |
| 新华联合物流中心 | | | | 3,317,415.08 | | 3,317,415.08 |
| 文艺、学术数据出版平台及应用系统 | | | | 22,502,642.34 | | 22,502,642.34 |
| OTO 模式中版特色书店综合运营管理系统项目 | 11,616,461.46 | | 11,616,461.46 | 9,978,887.88 | | 9,978,887.88 |
| 工具书在线二期 | 1,219,779.33 | | 1,219,779.33 | 1,204,348.29 | | 1,204,348.29 |
| 中华书局民国时期八大期刊全文数据库 | | | | 1,383,783.02 | | 1,383,783.02 |
| 中版集团精品数字内容综合运营平台 | | | | 1,927,550.29 | | 1,927,550.29 |
| 营销网点建设 | | | | 6,889,359.00 | | 6,889,359.00 |
| 其他 | 20,647,062.48 | 101,946.99 | 20,545,115.49 | 8,686,758.03 | 101,946.99 | 8,584,811.04 |
| 合计 | 287,305,944.39 | 101,946.99 | 287,203,997.40 | 289,365,222.11 | 101,946.99 | 289,263,275.12 |

(3). 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 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 韬奋书店设备更新 | 119,000,000.00 | 2,155,298.94 | 21,477,706.29 | | | 23,633,005.23 | 19.86 | 19.86 | | | | 政府拨款+自筹资金 |
| 管理信息系统 | 6,900,000.00 | 3,892,589.16 | 527,849.05 | 4,129,570.30 | | 290,867.91 | 4.22 | 4.22 | | | | 自筹资金 |
| 商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究 | 4,000,000.00 | 3,272,051.35 | 717,836.62 | | | 3,989,887.97 | 99.75 | 99.75 | | | | 政府拨款+自筹资金 |
| 语料库 | 2,950,000.00 | 2,938,457.13 | | 2,938,457.13 | | | 99.61 | 已完工 | | | | 政府拨款 |
| 商务社科年度报告(历史)发展平台 | 5,350,000.00 | 1,821,849.05 | 638,947.16 | | | 2,460,796.21 | 46.00 | 46.00 | | | | 政府拨款 |
| 商务印书馆全媒体生产运营平台 | 80,000,000.00 | 1,765,129.33 | 9,877,976.21 | 1,704,813.72 | | 9,938,291.82 | 12.42 | 12.42 | | | | 政府拨款 |
| 银川房产 | 8,000,000.00 | | 7,666,352.36 | | | 7,666,352.36 | 95.83 | 95.83 | | | | 自筹资金 |
| 中华古籍整理出版平台项目 | 19,081,862.91 | 17,448,709.66 | 2,287,962.22 | 19,736,671.88 | | | 103.43 | 已完工 | | | | 政府拨款+自筹资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--------|-------|--|--|---|-----------|
| 中国大百科全书第三版项目 | 741,154,300.00 | 175,686,888.28 | 1,024,788.32 | | | 176,711,676.60 | 23.84 | 23.84 | | | | 政府拨款 |
| 中国社会科学词条库 | 38,600,000.00 | 7,106,554.86 | 3,961,333.44 | | | 11,067,888.30 | 28.67 | 28.67 | | | | 政府拨款 |
| 电子书包 | 257,753,500.00 | 17,386,950.42 | 676,924.30 | | | 18,063,874.72 | 7.01 | 7.01 | | | | 自筹资金 |
| 新华联合物流中心 | 1,032,612,700.00 | 3,317,415.08 | 3,110,789.22 | 6,428,204.30 | | | 97.14 | 已完工 | | | | 自有资金+政府拨款 |
| 文艺、学术数据出版平台及应用系统 | 30,000,000.00 | 22,502,642.34 | 7,565,856.90 | 30,068,499.24 | | | 100.23 | 已完工 | | | | 自筹资金 |
| OTO 模式中版特色书店综合运营管理系统项目 | 18,000,000.00 | 9,978,887.88 | 1,637,573.58 | | | 11,616,461.46 | 64.54 | 64.54 | | | | 自筹资金 |
| 工具书在线二期 | 2,000,000.00 | 1,204,348.29 | 15,431.04 | | | 1,219,779.33 | 60.99 | 60.99 | | | | 自筹资金 |
| 中华书局民国时期八大期刊全文数据库 | 6,091,559.51 | 1,383,783.02 | 4,707,776.49 | 6,091,559.51 | | | 100.00 | 已完工 | | | | 自筹资金 |
| 中版集团精品数字内容综合运营平台 | 4,620,000.00 | 1,927,550.29 | 2,642,796.44 | 4,570,346.73 | | | 98.93 | 已完工 | | | | 自筹资金 |
| 营销网点 | 20,000,000.00 | 6,889,359.00 | 253,415.24 | 7,142,774.24 | | | 100.85 | 已完工 | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 2,396,113,922.42 | 280,678,464.08 | 68,791,314.88 | 82,810,897.05 | | 266,658,881.91 | / | / | | | / | / |

(4). 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

工程物资

(5). 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 | 软件 | 版权使用权 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 584,030,382.35 | | | 233,779,732.29 | 14,125,471.70 | 831,935,586.34 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 87,435,557.76 | 286,950.19 | 87,722,507.95 |
| (1) 购置 | | | | 13,792,776.05 | 202,830.19 | 13,995,606.24 |
| (2) 内部研发 | | | | 73,642,781.71 | 84,120.00 | 73,726,901.71 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 399,087.36 | 320,724.62 | 719,811.98 |
| (1) 处置 | | | | | 320,724.62 | 320,724.62 |
| (2) 转入其他资产 | | | | | | |
| (3) 其他减少 | | | | 399,087.36 | | 399,087.36 |
| 4. 期末余额 | 584,030,382.35 | | | 320,816,202.69 | 14,091,697.27 | 918,938,282.31 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 91,939,983.40 | | | 74,229,878.37 | 13,684,366.55 | 179,854,228.32 |
| 2. 本期增加金额 | 13,622,960.69 | | | 27,333,555.55 | 240,423.99 | 41,196,940.23 |
| (1) 计提 | 13,622,960.69 | | | 27,333,555.55 | 240,423.99 | 41,196,940.23 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 93,707.65 | 302,906.57 | 396,614.22 |
| (1) 处置 | | | | | 302,906.57 | 302,906.57 |
| (2) 转入其他资产 | | | | | | |
| (3) 其他减少 | | | | 93,707.65 | | 93,707.65 |
| 4. 期末余额 | 105,562,944.09 | | | 101,469,726.27 | 13,621,883.97 | 220,654,554.33 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 478,467,438.26 | | | 219,346,476.42 | 469,813.30 | 698,283,727.98 |
| 2. 期初账面价值 | 492,090,398.95 | | | 159,549,853.92 | 441,105.15 | 652,081,358.02 |

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 31.09%

(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 | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|--|--|--------------|--|--|--------------|
| 中华国学资源总库 | | 10,999,792.56 | | | 1,946,633.85 | | | 9,053,158.71 |
| 合计 | | 10,999,792.56 | | | 1,946,633.85 | | | 9,053,158.71 |

其他说明

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|----------|---------|-----------|-----------|
| 中华国学资源总库 | 2018年7月 | 立项报告、资金投入 | 5.50% |
| 合计 | — | — | — |

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海九久读书人文化实业有限公司 | | 3,239,334.35 | | | | 3,239,334.35 |
| 合计 | | 3,239,334.35 | | | | 3,239,334.35 |

本集团期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

| 项目 | 上海九久读书人文化实业有限公司 | 人民东方（北京）书业有限公司 | 新华印刷 |
|-------|------------------------------------|------------------|----------------|
| 资产组构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用、图书发行渠道、外文书籍版权购买途径 | 固定资产、无形资产、图书发行渠道 | 固定资产、在建工程、无形资产 |

| | | | |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 36,586,270.66 | 5,686,992.15 | 9,086,770.36 |
| 商誉减值准备余额② | | | |
| 商誉的账面价值③=①-② | 36,586,270.66 | 5,686,992.15 | 9,086,770.36 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 35,151,514.95 | 5,686,992.15 | 8,730,426.42 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 71,737,785.61 | 11,373,984.30 | 17,817,196.78 |
| 资产组的账面价值⑥ | 1,188,450.37 | 3,340,758.32 | 237,495,481.10 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥ | 72,926,235.98 | 14,714,742.62 | 255,312,677.88 |
| 资产组可收回金额确定方法 | 预计未来现金流量的现值 | 预计未来现金流量的现值 | 公允价值减去处置费用后的净额 |
| 资产组可收回金额⑧ | 66,574,600.00 | 105,766,200.00 | 261,825,000.00 |
| 商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧ | 6,351,635.98 | | |
| 归属于母公司的商誉减值损失⑩ | 3,239,334.35 | | |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| | | | |
|-------|------------------------------------|------------------|----------------|
| 项目 | 上海九久读书人文化实业有限公司 | 人民东方(北京)书业有限公司 | 新华印刷 |
| 资产组构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用、图书发行渠道、外文书籍版权购买途径 | 固定资产、无形资产、图书发行渠道 | 固定资产、在建工程、无形资产 |

(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

1) 采用预计未来现金流量的现值确定资产组可收回金额的情况

| 单位 | 关键参数 | | | | | |
|-----------------|------|-----|-----------|--------|---------------|-------------------|
| | 收益期 | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 销售利润率 | 折现率(加权平均资本成本WACC) |
| 上海九久读书人文化实业有限公司 | 10年 | 10年 | 15.14%-2% | 不适用 | 10.20%-20.97% | 15.43% |
| 人民东方 | 无限期 | 5年 | 2.27%-0% | 0.00% | 21.71%-28.66% | 15.51% |

2) 采用公允价值减去处置费用后的净额确定资产组可收回金额的情况

新华印刷持有的土地使用权及其他固定资产,由于位置优越,体量较大,本次资产组可收回金额采用公允价值减去处置费用后的净额确定。

对于建筑物、机器设备、在建工程,主要采用重置全价×成新率确定公允价值减预计处置费用后确定资产的可收回金额;对于土地资产,考虑到近几年北京经济技术开发区土地市场比较

活跃，新华印刷持有的宗地类似条件交易实例较易取得，采用市场比较法确定土地的公允价值减预计处置费用后确定资产的可收回金额。

(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 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 上海蓝桥创意园房租 | 33,862,833.95 | | 2,418,773.77 | | 31,444,060.18 |
| 预付房租 | | 3,536,413.90 | 1,469,216.46 | | 2,067,197.44 |
| 红线外电源公共配套设施 | 8,509,529.87 | | 295,128.24 | | 8,214,401.63 |
| 装修费 | 6,876,315.73 | 3,313,565.03 | 3,528,651.16 | | 6,661,229.60 |
| 电力工程 | 1,573,537.08 | | 467,227.20 | | 1,106,309.88 |
| 立体车库阳光房 | 186,676.95 | | 47,662.20 | | 139,014.75 |
| 试听视频 | 16,726.86 | | 4,986.36 | | 11,740.50 |
| 合计 | 51,025,620.44 | 6,849,978.93 | 8,231,645.39 | | 49,643,953.98 |

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 | 214,635,558.55 | 51,029,082.63 | 193,252,135.36 | 45,562,051.54 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 11,168,338.98 | 2,792,084.75 | | |
| 预提费用 | | | 69,433.96 | 17,358.49 |
| 合计 | 225,803,897.53 | 53,821,167.38 | 193,321,569.32 | 45,579,410.03 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资 | 40,328,549.79 | 10,082,137.44 | 44,329,754.00 | 11,082,438.50 |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | 165,221.05 | 41,305.26 |
| 其他 | 6,660,216.08 | 1,665,054.02 | | |
| 合计 | 46,988,765.87 | 11,747,191.46 | 44,494,975.05 | 11,123,743.76 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 57,629,828.77 | 40,326,430.72 |
| 可抵扣亏损 | 115,673,850.90 | 98,296,117.93 |
| 合计 | 173,303,679.67 | 138,622,548.65 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2018 年 | | 8,895,487.37 | |
| 2019 年 | 3,159,294.22 | 3,404,478.86 | |
| 2020 年 | 4,779,699.32 | 10,954,333.38 | |
| 2021 年 | 32,958,638.26 | 35,133,616.02 | |
| 2022 年 | 32,963,905.27 | 39,908,202.30 | |
| 2023 年 | 41,812,313.83 | | |
| 合计 | 115,673,850.90 | 98,296,117.93 | |

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

□适用 √不适用

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 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | 30,968,833.04 |
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 221,701,581.02 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 252,670,414.06 |

短期借款分类的说明：

根据中国出版集团公司、中国工商银行北京王府井支行及本公司 2018 年 6 月 13 日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，中国工商银行股份北京王府井支行同意接受中国出版集团的委托向本公司发放委托贷款 30,000,000.00 元。合同约定年利率为 1.5%，起息日 2018 年 6 月 14 日到期日为 2019 年 6 月 13 日。

(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

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 | 30,387,913.95 | 54,257,644.74 |
| 应付账款 | 1,697,822,491.96 | 1,564,532,025.42 |
| 合计 | 1,728,210,405.91 | 1,618,789,670.16 |

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 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 | | |
| 银行承兑汇票 | 30,387,913.95 | 54,257,644.74 |
| 合计 | 30,387,913.95 | 54,257,644.74 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(3). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 暂估图书成本 | 828,328,858.23 | 735,694,074.26 |
| 应付印装费 | 256,533,405.70 | 210,391,430.08 |
| 应付纸张材料款 | 255,314,809.26 | 184,121,244.09 |
| 应付稿费版税 | 187,226,192.41 | 179,157,406.33 |
| 应付在建工程款项 | 30,316,266.30 | 144,287,867.30 |
| 图书采购款 | 68,765,938.68 | 52,138,505.60 |
| 应付储运费 | 14,863,303.21 | 10,246,502.93 |
| 其他 | 56,473,718.17 | 48,494,994.83 |
| 合计 | 1,697,822,491.96 | 1,564,532,025.42 |

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 北京城建集团有限责任公司 | 15,670,170.18 | 未结算 |
| 山东晨鸣纸业销售有限公司 | 15,550,679.78 | 未结算 |
| 上海竟成印务有限公司 | 3,284,770.79 | 未结算 |
| 北京重明鸟科技公司 | 3,224,287.36 | 未结算 |
| 经济日报印刷厂 | 1,441,657.33 | 未结算 |
| 合计 | 39,171,565.44 | |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 图书销售款 | 287,569,755.03 | 198,451,968.09 |
| 期刊款 | 31,490,973.02 | 50,274,274.11 |
| 出版资助 | 171,946,325.36 | 129,580,929.90 |
| 其他 | 34,178,920.05 | 38,267,538.14 |
| 合计 | 525,185,973.46 | 416,574,710.24 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 北京兴盛乐书刊发行公司 | 6,306,306.30 | 未出书 |
| 中共云南省委宣传部 | 6,322,641.53 | 未出书 |
| 绍兴县史志办公室 | 3,606,133.27 | 未出书 |
| 山西东辉煤焦化集团有限公司 | 3,000,000.00 | 未出书 |
| 中国工艺美术全集 | 2,000,000.00 | 未出书 |
| 合计 | 21,235,081.10 | |

(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

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 | 173,020,422.98 | 885,281,845.03 | 869,538,394.11 | 188,763,873.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,105,878.93 | 138,734,435.83 | 126,603,492.50 | 16,236,822.26 |
| 三、辞退福利 | | 1,004,390.27 | 1,004,390.27 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 预计一年内支付的三类人员精算福利 | 39,237,503.58 | 35,424,591.33 | 36,512,094.91 | 38,150,000.00 |
| | | | | |
| 合计 | 216,363,805.49 | 1,060,445,262.46 | 1,033,658,371.79 | 243,150,696.16 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 119,735,493.99 | 674,209,145.55 | 666,746,306.11 | 127,198,333.43 |
| 二、职工福利费 | 4,800.00 | 35,508,562.60 | 35,500,762.60 | 12,600.00 |
| 三、社会保险费 | 5,569,519.33 | 68,310,781.95 | 67,810,601.59 | 6,069,699.69 |
| 其中：医疗保险费 | 5,382,786.06 | 62,481,540.25 | 62,176,211.43 | 5,688,114.88 |
| 工伤保险费 | 54,841.81 | 1,500,661.47 | 1,512,424.72 | 43,078.56 |
| 生育保险费 | 131,891.46 | 4,328,580.23 | 4,121,965.44 | 338,506.25 |
| 四、住房公积金 | 7,766.00 | 55,322,838.20 | 55,287,862.20 | 42,742.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 46,787,186.81 | 24,037,528.65 | 16,016,453.22 | 54,808,262.24 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | 915,656.85 | 27,892,988.08 | 28,176,408.39 | 632,236.54 |
| | | | | |
| 合计 | 173,020,422.98 | 885,281,845.03 | 869,538,394.11 | 188,763,873.90 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,999,027.94 | 95,673,144.96 | 97,284,057.14 | 2,388,115.76 |

| | | | | |
|----------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、失业保险费 | 156,114.01 | 3,828,478.61 | 3,886,924.56 | 97,668.06 |
| 3、企业年金缴费 | -49,263.02 | 39,232,812.26 | 25,432,510.80 | 13,751,038.44 |
| 合计 | 4,105,878.93 | 138,734,435.83 | 126,603,492.50 | 16,236,822.26 |

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 | 29,748,042.96 | 34,209,406.34 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 32,688,099.01 | 40,078,755.89 |
| 个人所得税 | 17,816,111.58 | 19,425,542.48 |
| 城市维护建设税 | 1,904,756.43 | 2,290,002.16 |
| 教育费附加 | 1,448,159.35 | 1,695,259.95 |
| 其他 | 3,736,255.87 | 4,542,519.10 |
| 合计 | 87,341,425.20 | 102,241,485.92 |

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 | 1,560,000.00 | 46,575.82 |
| 应付股利 | 1,128,817.40 | 1,137,054.12 |
| 其他应付款 | 479,030,668.69 | 443,427,143.85 |
| 合计 | 481,719,486.09 | 444,610,773.79 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 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 | 60,000.00 | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 1,500,000.00 | 46,575.82 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 1,560,000.00 | 46,575.82 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 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 | 195,136.06 | 195,136.06 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-俞敏 | 285,141.32 | 285,141.32 |
| 应付股利-人民出版社有限公司 | 154,212.22 | 154,212.22 |
| 应付股利-香港商务印书馆 | 285,000.00 | 300,000.00 |
| 应付股利-东北书局 | 199,110.72 | 192,347.44 |
| 中国图书进出口深圳公司 | 10,217.08 | 10,217.08 |
| 合计 | 1,128,817.40 | 1,137,054.12 |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款 | 382,932,364.50 | 348,448,112.68 |
| 保证金 | 25,187,092.23 | 32,006,348.35 |
| 代扣代缴款 | 9,525,184.04 | 8,627,660.40 |
| 公共维修基金 | 10,789,616.39 | 9,232,654.21 |
| 党组织活动经费 | 11,588,233.93 | 5,768,824.55 |
| 其他 | 39,008,177.60 | 39,343,543.66 |
| 合计 | 479,030,668.69 | 443,427,143.85 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 中国出版集团公司 | 126,536,171.05 | 未催收 |
| 北京富恒房地产开发有限公司 | 18,888,164.61 | 未结算 |
| 中国图书进出口西安公司 | 36,091,840.41 | 未催收 |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 2,748,657.29 | 未催收 |

| | | |
|----------------|----------------|-----|
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 5,716,037.58 | 未催收 |
| 合计 | 189,980,870.94 | — |

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

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 | 223,701,581.02 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 223,701,581.02 | 2,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

1. 根据中国出版集团公司、中国工商银行北京王府井支行及本公司 2018 年 10 月 18 日签署《一般委托贷款委托代理协议》中国工商银行北京王府井支行同意接受中国出版集团的委托向本公司发放委托贷款 81,410,000.00 元、19,620,000.00 元。合同约定年利率为 1.5%，起息日 2018 年 10 月 19 日到期日为 2021 年 10 月 18 日。

2. 根据中国出版集团公司、中国工商银行北京王府井支行及本公司 2018 年 11 月 09 日签署《一般委托贷款委托代理协议》，中国工商银行北京王府井支行同意接受中国出版集团的委托向本公司发放委托贷款 50,000,000.00 元、13,321,581.02 元。合同约定年利率为 1.5%，起息日 2018 年 11 月 15 日到期日为 2021 年 11 月 12 日。

3. 根据中国出版集团公司、中国工商银行北京王府井支行及本公司 2018 年 12 月 25 日签署的《一般委托贷款委托代理协议》，中国工商银行北京王府井支行同意接受中国出版集团的委托向本公司发放委托贷款 57,350,000.00 元。合同约定年利率为 1.5%，起息日 2018 年 12 月 26 日到期日为 2021 年 12 月 24 日。

4. 子公司东方出版中心取得新闻出版署委托华夏银行贷款 2,000,000.00 元, 贷款期限起始于 2002 年。

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 | 11,776,457.57 | 11,776,457.57 |
| 合计 | 11,776,457.57 | 11,776,457.57 |

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 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 |
|--------|---------------|------|------|---------------|------|
| 职工安置经费 | 11,776,457.57 | | | 11,776,457.57 | 财政拨款 |
| 合计 | 11,776,457.57 | | | 11,776,457.57 | |

40、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 420,906,897.13 | 409,552,688.46 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 420,906,897.13 | 409,552,688.46 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 448,790,192.04 | 324,031,233.10 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 17,170,000.00 | 21,011,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | 10,770,000.00 |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | 17,170,000.00 | 10,241,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 29,608,800.00 | 156,811,048.68 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 29,608,800.00 | 156,811,048.68 |
| 四、其他变动 | -36,512,094.91 | -53,063,089.74 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -36,512,094.91 | -53,063,089.74 |
| 五、期末余额 | 459,056,897.13 | 448,790,192.04 |

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 448,790,192.04 | 324,031,233.10 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 17,170,000.00 | 21,011,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 29,608,800.00 | 156,811,048.68 |
| 四、其他变动 | -36,512,094.91 | -53,063,089.74 |
| 五、期末余额 | 459,056,897.13 | 448,790,192.04 |

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

在其它变量不变的情况下，折现率的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 折现率变动 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|-----------|----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 设定收益计划净负债 | 提高 0.25% | | 1,073 万元 | | 994 万元 |
| 设定收益计划净负债 | 降低 0.25% | | -1,120 万元 | | -1,036 万元 |

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，子公司人美社及中美社持有的东城区东直门大街 390 号和朝阳区安华里 504 号房产对应的土地使用权为划拨用地，中美社及人民美术拟办理土地出让手续，根据北京新兴宏基土地评估有限责任公司对土地出让金的估价确认预计负债 3,847,100.00 元。中国出版集团公司承诺：如因行政机关行使职权而致使上述划拨土地被收回，或本公司及子公司因上述事项而承受损失或罚款，中国出版集团公司将承担赔偿责任，对本公司及子公司因此所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

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 | 797,909,563.94 | 205,901,600.57 | 143,176,517.34 | 860,634,647.17 | |
| 合计 | 797,909,563.94 | 205,901,600.57 | 143,176,517.34 | 860,634,647.17 | / |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|----------------|----------------|-------------|----------------|------|----------------|-------------|
| 宣传文化发展专项资金 | 72,811,323.94 | 46,242,844.93 | | 35,556,318.70 | | 83,497,850.17 | 与收益相关 |
| 文化产业发展专项资金 | 183,033,621.19 | 37,010,000.00 | | 32,976,980.86 | | 187,066,640.33 | 与资产相关/与收益相关 |
| 国家出版基金 | 226,395,574.06 | 51,148,360.00 | | 20,611,259.47 | | 256,932,674.59 | 与收益相关 |
| 其他 | 315,669,044.75 | 71,500,395.64 | | 54,031,958.31 | | 333,137,482.08 | 与资产相关/与收益相关 |
| 合计 | 797,909,563.94 | 205,901,600.57 | | 143,176,517.34 | | 860,634,647.17 | |

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

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） | 1,553,459,254.37 | 1,383,058.80 | | 1,554,842,313.17 |
| 其他资本公积 | -386,253,014.70 | | | -386,253,014.70 |
| 合计 | 1,167,206,239.67 | 1,383,058.80 | | 1,168,589,298.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价增加 1,383,058.80 元系子公司东方昆仑(厦门)数字影视有限公司少数股东溢价出资形成。

47、库存股

适用 不适用

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转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -80,440,048.68 | -29,608,800.00 | | | -29,608,800.00 | | -110,048,848.68 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -80,440,048.68 | -29,608,800.00 | | | -29,608,800.00 | | -110,048,848.68 |
| 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 | -234,509.57 | -2,055,799.69 | 1,504,017.99 | -41,305.26 | -3,518,512.42 | | -3,753,021.99 |
| 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 | -234,509.57 | -2,055,799.69 | 1,504,017.99 | -41,305.26 | -3,518,512.42 | | -3,753,021.99 |
| 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 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -80,674,558.25 | -31,664,599.69 | 1,504,017.99 | -41,305.26 | -33,127,312.42 | 0.00 | -113,801,870.67 |

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 | 85,901,335.01 | 17,809,837.48 | | 103,711,172.49 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 85,901,335.01 | 17,809,837.48 | | 103,711,172.49 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为按照法定比例计提数。

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 | 2,734,440,721.07 | 2,307,191,924.99 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,734,440,721.07 | 2,307,191,924.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 601,490,557.41 | 530,652,216.90 |
| 减：提取法定盈余公积 | 17,809,837.48 | 16,316,914.78 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 160,380,000.00 | 87,086,506.04 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,157,741,441.00 | 2,734,440,721.07 |

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 | 5,128,734,708.92 | 3,480,909,401.37 | 4,506,285,850.60 | 3,011,191,906.20 |
| 其他业务 | 202,675,268.36 | 77,885,464.42 | 190,270,553.87 | 86,158,978.63 |
| 合计 | 5,331,409,977.28 | 3,558,794,865.79 | 4,696,556,404.47 | 3,097,350,884.83 |

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 | 6,652,704.53 | 8,176,543.70 |
| 教育费附加 | 2,885,023.43 | 3,594,767.75 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 17,115,397.41 | 16,450,121.19 |
| 土地使用税 | 968,890.82 | 786,905.23 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 2,045,912.78 | 1,704,971.01 |
| 地方教育费附加 | 1,912,502.83 | 2,291,449.86 |
| 文化建设事业费 | 2,591,239.28 | 2,189,824.74 |
| 其他 | 221,113.40 | 174,645.95 |
| 合计 | 34,392,784.48 | 35,369,229.43 |

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 | 169,119,467.33 | 163,944,705.12 |
| 宣传及销售服务费 | 88,649,195.41 | 77,429,155.49 |
| 储运费 | 88,138,866.59 | 81,257,160.38 |
| 样书赠阅 | 10,483,780.64 | 6,631,557.46 |
| 折旧费 | 16,801,777.45 | 17,328,767.03 |
| 租赁费 | 13,535,387.98 | 13,717,710.39 |
| 差旅费 | 9,467,843.41 | 8,106,285.23 |
| 劳务费 | 8,684,680.12 | 3,851,691.49 |
| 包装费 | 6,251,773.43 | 4,794,545.27 |
| 参展费 | 5,571,930.86 | 4,689,190.76 |
| 水电费 | 4,484,022.41 | 4,476,455.00 |
| 业务招待费 | 3,917,549.07 | 3,098,680.87 |
| 办公费 | 3,635,522.94 | 3,889,510.60 |
| 车辆费 | 3,410,061.31 | 2,683,266.82 |
| 通讯费 | 2,909,417.72 | 1,983,423.70 |
| 会议费 | 2,336,499.36 | 1,820,662.07 |
| 其他 | 12,497,878.60 | 7,352,182.64 |
| 合计 | 449,895,654.63 | 407,054,950.32 |

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 | 493,317,461.72 | 478,022,195.31 |
| 折旧费 | 35,397,284.68 | 37,641,046.39 |
| 租赁费 | 39,333,277.87 | 35,810,059.86 |
| 累计摊销费 | 38,289,680.63 | 31,666,623.21 |
| 劳务费 | 24,630,502.36 | 23,307,975.02 |
| 办公费 | 20,932,041.85 | 23,802,011.12 |
| 差旅费 | 11,952,164.17 | 14,264,048.47 |
| 宣传费 | 10,090,599.80 | 12,471,311.18 |
| 物业费 | 12,198,762.52 | 12,170,740.86 |
| 咨询审计费 | 11,278,380.00 | 11,129,767.36 |
| 三类人员费用 | | 10,770,000.00 |
| 车辆费 | 10,301,661.95 | 8,057,565.71 |
| 水电费 | 5,881,727.70 | 7,670,495.44 |
| 存货盘亏和报损 | 8,902,103.77 | 6,975,229.13 |
| 样品赠阅 | 4,417,483.81 | 5,441,152.93 |
| 党组织活动经费 | 6,037,584.88 | 5,768,824.55 |
| 会议费 | 5,165,915.86 | 4,828,459.97 |
| 通讯费 | 4,403,940.03 | 4,528,336.03 |
| 业务招待费 | 3,357,821.29 | 4,242,550.59 |
| 诉讼费 | 2,082,024.43 | 3,673,820.32 |
| 装修费 | 2,659,036.59 | 3,141,022.24 |
| 其他 | 42,223,496.35 | 36,820,015.59 |
| 合计 | 792,852,952.26 | 782,203,251.28 |

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 | 22,381,857.33 | 21,211,505.29 |
| 折旧与摊销 | 5,681,361.47 | 4,734,383.12 |
| 数据制作费 | 3,323,387.06 | |
| 租赁费 | 584,028.32 | 687,404.26 |
| 版权费 | 579,907.35 | |
| 技术图书资料费 | 405,245.61 | 428,922.51 |
| 办公费 | 130,042.15 | 188,978.06 |
| 其他 | 804,912.90 | 687,418.00 |
| 合计 | 33,890,742.19 | 27,938,611.24 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 6,310,619.01 | 5,319,673.21 |
| 减：利息收入 | -35,566,385.43 | -14,211,875.95 |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 加：汇兑损失 | 132,879.49 | -23,326.70 |
| 减：汇兑收益 | -58,293.53 | |
| 加：其他支出 | 1,427,706.18 | 1,817,515.74 |
| 加：三类人员精算福利支出 | 17,170,000.00 | 10,241,000.00 |
| 合计 | -10,583,474.28 | 3,142,986.30 |

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 | -8,008,536.79 | 9,034,508.03 |
| 二、存货跌价损失 | 120,122,870.48 | 77,338,272.42 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | 3,239,334.35 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 115,353,668.04 | 86,372,780.45 |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1、税收返还款 | 45,387,828.86 | 59,615,921.72 |
| 2、宣传文化发展专项资金 | 33,963,011.39 | 73,995,683.14 |
| 3、文化产业发展专项资金 | 30,233,980.86 | 16,816,528.49 |
| 4、国家出版基金 | 21,811,259.47 | 43,448,538.59 |
| 5、其他 | 56,930,223.06 | 20,353,411.18 |
| 合计 | 188,326,303.64 | 214,230,083.12 |

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 | -1,063,654.54 | -1,106,087.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | 182,250.07 | 1,228,918.31 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,486,240.37 | 7,831,661.32 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品收益 | 114,095,184.36 | 86,464,806.64 |
| 合计 | 114,700,020.26 | 94,419,298.61 |

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 |
|--------------------|------------|-------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 294,149.66 | -281,336.67 |
| 合计 | 294,149.66 | -281,336.67 |

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 | 67,645.47 | 13,213.48 | 67,645.47 |
| 政府补助 | 4,181,166.86 | 2,638,000.00 | 4,181,166.86 |
| 拆迁补偿收入 | 1,347,681.75 | 1,406,629.32 | 1,347,681.75 |
| 盘盈利得 | | 8,452.98 | |
| 无法支付的应付款项 | 2,449,040.79 | 5,436,769.72 | 2,449,040.79 |
| 其他 | 4,788,577.18 | 8,067,346.41 | 4,788,577.18 |
| 合计 | 12,834,112.05 | 17,570,411.91 | 12,834,112.05 |

本公司及子公司人美社与北京富恒房地产开发有限公司及华润置地（北京）股份有限公司签订了《拆迁安置框架协议》，协议约定人美社从已剥离至中国出版集团公司的北京市东城区北总布胡同 32 号及先晓胡同 9 号拆迁，人美社过渡期间的相关周转用房租金、物业管理费、车位使用费及保证金（押金）由北京富恒房地产开发有限公司负担，并以拆迁补偿款的形式支付给人美社。截止 2018 年 12 月 31 日，人美社共收到北京富恒房地产开发有限公司支付的拆迁补偿款合计 107,925,776.05 元。根据中国出版集团公司与人美社签署的《关于拆迁安置费用》的协议，上述补偿款由人美社享有，人美社 2018 年发生过渡期间费 1,347,681.75 元，其将与计入损益相对应金额的补偿款确认为营业外收入。

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 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 东城区政府上市奖励 | | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 国家音乐产业优秀示范项目奖励 | 4,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 东城区政府奖励款 | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市环保局补贴 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 181,166.86 | | 与收益相关 |
| 合计 | 4,181,166.86 | 2,638,000.00 | |

其他说明：

适用 不适用

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 | | | |
| 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 | 6,643,299.86 | 6,640,711.76 | 6,643,299.86 |
| 盘亏损失 | | 13,689.11 | |
| 违约金 | 7,800,000.00 | | 7,800,000.00 |
| 非流动资产损坏报废损失 | 389,414.54 | 73,633.79 | 389,414.54 |
| 其他 | 5,320,026.10 | 3,613,797.61 | 5,320,026.10 |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 20,152,740.50 | 10,341,832.27 | 20,152,740.50 |
|----|---------------|---------------|---------------|

其他说明：

违约金明细构成①根据北京市朝阳区人民法院民事判决书(2017)京0105民初19472号,三联书店在与力度国际文化传媒集团有限公司签订的2016年度广告协议中存在违约行为,支付力度国际文化传媒集团有限公司违约金600万元。②三联生活传媒有限公司(以下简称三联传媒)与北京双城广告有限公司(以下简称双城广告)签订解除三联生活周刊地产广告独家代理的协议书,三联传媒支付双城广告180万元。

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 | 41,696,226.47 | 51,834,326.22 |
| 递延所得税费用 | -7,577,004.39 | -4,701,446.16 |
| 合计 | 34,119,222.08 | 47,132,880.06 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | 652,814,629.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 163,203,657.32 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -135,174,518.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -696,920.56 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,834,401.03 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,042,151.80 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,826,936.04 |
| 税法允许扣除的项目的影响 | -832,181.11 |
| 所得税费用 | 34,119,222.08 |

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 48

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 企业间资金往来 | 88,110,027.57 | 71,129,736.76 |
| 政府补贴及其他拨款 | 209,844,724.87 | 224,504,945.43 |
| 利息收入 | 35,566,385.43 | 14,211,875.95 |
| 保证金 | 9,993,140.83 | 6,664,021.56 |
| 其他 | 23,705,085.42 | 22,674,617.61 |
| 合计 | 367,219,364.12 | 339,185,197.31 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 企业间资金往来 | 96,893,120.44 | 68,100,796.40 |
| 管理费用 | 208,904,410.69 | 188,407,730.93 |
| 销售费用 | 242,843,723.49 | 218,724,881.83 |
| 保证金 | 6,356,330.39 | 4,214,408.91 |
| 财务手续费支出 | 1,427,706.18 | 1,059,625.23 |
| 因诉讼被执行财产保全的资金 | | 9,691,499.00 |
| 其他 | 28,646,977.28 | 12,506,352.17 |
| 合计 | 585,072,268.47 | 502,705,294.47 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|--------------|
| 收到项目补助 | | 9,210,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 100,000.00 | |
| 合计 | 100,000.00 | 9,210,000.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|---------------|
| 资金池手续费及税费 | 288,434.44 | 10,726,304.49 |
| 合计 | 288,434.44 | 10,726,304.49 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 归还非金融机构借款 | 9,000,000.00 | |
| 合计 | 9,000,000.00 | |

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 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 618,695,407.20 | 525,587,455.26 |
| 加：资产减值准备 | 115,353,668.04 | 86,372,780.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 85,141,557.55 | 85,316,745.04 |
| 无形资产摊销 | 41,196,940.23 | 32,626,506.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,231,645.39 | 7,071,376.15 |
| 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） | -294,149.66 | 281,336.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 325,812.84 | 73,633.79 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,310,619.01 | 6,045,977.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -114,700,020.26 | -94,419,298.61 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,200,452.09 | -3,654,839.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 623,447.70 | -1,046,606.47 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -535,507,082.88 | -480,382,574.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -29,269,526.36 | -117,195,460.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 457,790,867.98 | 465,932,909.52 |
| 其他 | -12,913,758.53 | -171,148,301.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 632,784,976.16 | 341,461,639.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,450,889,980.33 | 4,750,483,104.82 |
| 减：现金的期初余额 | 4,750,483,104.82 | 3,324,703,415.13 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,299,593,124.49 | 1,425,779,689.69 |

2018 年其他项金额-12,913,758.53 元，其中：1) 重新计量设定受益计划产生的变动计入其他综合收益金额-29,608,800.00 元；2) 票据保证金及被执行财产保全的货币资金变动额 16,695,041.47 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|-------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 100,000.00 |
| 其中：中版互动科技(天津)有限公司 | 100,000.00 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -100,000.00 |

(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 | 1,450,889,980.33 | 4,750,483,104.82 |
| 其中：库存现金 | 824,971.42 | 923,069.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,446,400,221.86 | 4,748,092,458.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,664,787.05 | 1,467,577.33 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,450,889,980.33 | 4,750,483,104.82 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 3,309,792,582.78 | 未到期储蓄性结构性存款、因诉讼被冻结、银行承兑汇票保证金 |

| | | |
|------|------------------|---|
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 3,309,792,582.78 | / |

71、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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 |
|----------------|---------------|-------|---------------|
| 1、税收返还款 | 45,387,828.86 | 其他收益 | 45,387,828.86 |
| 2、宣传文化发展专项资金 | 33,963,011.39 | 其他收益 | 33,963,011.39 |
| 3、文化产业发展专项资金 | 30,233,980.86 | 其他收益 | 30,233,980.86 |
| 4、国家出版基金 | 21,811,259.47 | 其他收益 | 21,811,259.47 |
| 5、其他 | 56,930,223.06 | 其他收益 | 56,930,223.06 |
| 6、与日常经营无关的政府补助 | 4,181,166.86 | 营业外收入 | 4,181,166.86 |

(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 |
|----------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 中版互动科技(天津)有限公司 | 2018年7月26日 | 90,000.00 | 90.00 | 购买 | 2018年7月26日 | 产权交割完成 | 0.00 | -10,426.53 |

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(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

| | 中版互动科技(天津)有限公司 | |
|----------|----------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 货币资金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 净资产 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 减：少数股东权益 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 取得的净资产 | 90,000.00 | 90,000.00 |

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(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

| 公司名称 | 纳入合并报表时间 | 注册资本(万元) | 变动原因 |
|------------------|----------|----------|------|
| 云南尚书阁教育装备有限公司 | 2018 年 | 1,050.00 | 新设成立 |
| 中版云教育科技（北京）有限公司 | 2018 年 | 350.00 | 新设成立 |
| 中版盛世文化有限公司 | 2018 年 | 5,000.00 | 新设成立 |
| 东方昆仑(厦门)数字影视有限公司 | 2018 年 | 98.00 | 新设成立 |
| 上杭昆仑传媒有限公司 | 2018 年 | 350.00 | 新设成立 |
| 中版国教教育科技（北京）有限公司 | 2018 年 | 30.00 | 新设成立 |
| 泰安百科传媒有限公司 | 2018 年 | 100.00 | 新设成立 |

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 | |
| 人民文学出版社有限公司 | 北京市东城区朝阳门内大街 166 号 | 北京市东城区朝阳门内大街 166 号 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 商务印书馆有限公司 | 北京市东城区王府井大街 36 号 | 北京市东城区王府井大街 36 号 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 三联书店 | 北京东城区美术馆东街 22 号 | 北京东城区美术馆东街 22 号 | 图书发行出版 | 100.00 | | 其他 |
| 人民音乐出版社有限公司 | 北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号 | 北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 中国大百科全书出版社有限公司 | 北京阜成门北大街 17 号 | 北京阜成门北大街 17 号 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 中美社 | 北京市东城区北总布胡同 32 号 | 北京市东城区北总布胡同 32 号 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 现代出版社有限公司 | 北京市朝阳区安华里五区配套商业楼四层 | 北京市朝阳区安华里五区配套商业楼四层 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 世界图书出版有限公司 | 北京市东城区朝阳门内大街 137 号 | 北京市东城区朝阳门内大街 137 号 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 中华书局有限公司 | 北京市丰台区太平桥西里 38 号 | 北京市丰台区太平桥西里 38 号 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 东方出版中心 | 上海市长宁区仙霞路 345 号 | 上海市长宁区仙霞路 345 号 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 现代教育出版社有限公司 | 北京市朝阳区安华里 504 号 E 座二层 | 北京市朝阳区安华里 504 号 E 座二层 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 《中国出版传媒商报》社有限公司 | 北京海淀区西三环北路 19 号北京外语音 | 北京海淀区西三环北路 19 号北京外语音像出版社外研宾馆 | 报纸出版 | 100.00 | | 其他 |

| | | | | | | |
|----------------|--|--|---------------|--------|--------|-------------|
| | 像出版社外研宾馆北楼三层 | 北楼三层 | | | | |
| 中国民主法制出版社有限公司 | 北京市丰台区右安门外玉林里 7 号 | 北京市丰台区右安门外玉林里 7 号 | 图书出版 | 100.00 | | 其他 |
| 中版教材有限公司 | 北京市西城区北礼士路 135 号 | 北京市西城区北礼士路 135 号 | 图书批发、教材推广 | 100.00 | | 其他 |
| 中版集团数字传媒有限公司 | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0204 房间 | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0204 房间 | 网络图书、出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 中版联 | 北京市西城区新兴东巷 15 号 1328 室（德胜园区） | 北京市西城区新兴东巷 15 号 1328 室（德胜园区） | 物资贸易 | 26.00 | 64.00 | 其他 |
| 中新联 | 北京市海淀区翠微路 2 号印刷研究所办公、生产、生活区 5 号楼 X223 房间 | 北京市海淀区翠微路 2 号印刷研究所办公、生产、生活区 5 号楼 X223 房间 | 音像制品生产 | 29.285 | 44.710 | 其他 |
| 新华联合 | 北京市顺义区礼府街 17 号院 6 号楼 | 北京市顺义区礼府街 17 号院 6 号楼 | 图书发行 | 37.00 | | 其他 |
| 华文出版社有限公司 | 北京市西城区广安门外大街 305 号 8 区 2 号楼 | 北京市西城区广安门外大街 305 号 8 区 2 号楼 | 图书出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 新华印刷 | 北京经济技术开发区凉水河一街 8 号 | 北京经济技术开发区凉水河一街 8 号 | 出版物印刷、装订 | 51.00 | | 非同一控制下的企业合并 |
| 中版文化传播（北京）有限公司 | 北京市丰台区太平桥西里 38 号 308 | 北京市丰台区太平桥西里 38 号 308 | 文化艺术交流、策划、设计等 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中译出版社有限公司 | 北京市西城区车公庄大街甲 4 号 6 层 | 北京市西城区车公庄大街甲 4 号 6 层 | 出版发行 | 100.00 | | 其他 |
| 重要三级子公司: | | | | | | |
| 人美社 | 北京市东城区北总布胡同 32 号 | 北京市东城区北总布胡同 32 号 | 图书出版 | | 100.00 | 其他 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------|--|--------|------|
| 三联生活传媒有限公司 | 北京市东城区美术馆东街 22 号 4 层 | 北京市朝阳区霞光里 9 号 B 座 4 层 | 期刊销售、发布广告 | | 100.00 | 投资设立 |
| 世界图书出版西安有限公司 | 西安市北大街 85 号中图国际大厦 | 西安市北大街 85 号中图国际大厦 | 购国外期刊版权 | | 100.00 | 其他 |
| 世界图书出版上海有限公司 | 上海市浦东新区东方路 877 号 | 上海市浦东新区东方路 877 号 | 图书、期刊销售 | | 100.00 | 其他 |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司持有新华联合 37% 股权, 但公司能够聘任新华联合董事会多数成员, 可任命关键管理人员, 可决定新华联合的经营计划和投资方案, 能够控制公司的日常经营活动, 故本公司对新华联合形成控制, 纳入本公司合并报表。

其他说明:

本公司以其他方式取得的子公司中, 中译出版社有限公司系由原子公司中国对外翻译出版社有限公司分立新设, 分立后的中国对外翻译出版有限公司更名为中国对外翻译有限公司, 并已于 2016 年 6 月 30 日转让至中国出版集团。其余以其他方式取得的子公司系由本公司股东中国出版集团公司于本公司成立时投入。

(2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 中版联 | 10.00 | 607,925.37 | | 4,422,056.51 |
| 中新联 | 26.005 | -1,817,040.41 | | 4,522,642.42 |
| 新华联合 | 63.00 | 3,841,207.17 | | 650,706,738.09 |
| 新华印刷 | 49.00 | 634,193.68 | | 184,608,562.94 |
| 合计 | | 3,266,285.81 | | 844,259,999.96 |

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 |
| 中版联 | 338,257,149.14 | 743,456.48 | 339,000,605.62 | 294,742,046.93 | 37,993.60 | 294,780,040.53 | 359,595,587.04 | 702,273.34 | 360,297,860.38 | 322,080,561.78 | 75,987.20 | 322,156,548.98 |
| 中新联 | 20,986,323.10 | 15,655,401.17 | 36,641,724.27 | 19,248,789.95 | 1,500.30 | 19,250,290.25 | 22,913,375.85 | 18,553,268.80 | 41,466,644.65 | 16,965,332.35 | 122,605.02 | 17,087,937.37 |
| 新华联合 | 89,258,492.19 | 1,047,245,234.40 | 1,136,503,726.59 | 88,764,907.89 | 14,870,980.46 | 103,635,888.35 | 154,692,866.09 | 1,079,184,345.86 | 1,233,877,211.95 | 237,594,080.47 | 10,012,447.48 | 247,606,527.95 |
| 新华印刷 | 212,089,342.45 | 237,495,481.10 | 449,584,823.55 | 55,491,200.22 | 17,341,454.10 | 72,832,654.32 | 233,848,571.74 | 197,128,881.46 | 430,977,453.20 | 81,513,032.67 | 7,244,318.79 | 88,757,351.46 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 中版联 | 998,790,301.23 | 6,079,253.69 | 6,079,253.69 | 15,641,112.73 | 926,213,522.40 | 7,976,785.81 | 7,976,785.81 | -21,110,519.79 |
| 中新联 | 35,586,064.46 | -6,987,273.26 | -6,987,273.26 | -521,757.71 | 32,820,740.06 | -7,836,478.70 | -7,836,478.70 | 54,989.17 |
| 新华联合 | 118,888,743.78 | 6,097,154.24 | 6,097,154.24 | 49,515,797.36 | 82,963,006.79 | -14,802,882.35 | -14,802,882.35 | 12,769,607.17 |
| 新华印刷 | 360,844,979.96 | 1,294,272.82 | 1,294,272.82 | 22,718,991.22 | 297,694,826.94 | 2,423,164.16 | 2,423,164.16 | -71,957.79 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,350,119.62 | 3,049,897.15 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 300,222.47 | 108,608.88 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 300,222.47 | 108,608.88 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 2,742,188.92 | 4,106,065.94 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,363,877.01 | -1,214,696.54 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -1,363,877.01 | -1,214,696.54 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括短期借款、长期借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险**1) 利率风险**

本集团的利率风险产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至2018年12月31日，本集团的带息债务全部为人民币固定利率借款合同，金额为253,701,581.02元，借款利率为1.5%-4%。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售图书、期刊等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

(3) 流动风险

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

2. 敏感性分析

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

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

本集团的带息债务全部为人民币固定利率借款合同，在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益无影响。

(2) 折现率风险敏感性分析

本集团向 2009 年 8 月 31 日改制时点离退休、内部退休以及享有资格的已故职工遗属等三类人员提供持续福利，截至改制基准日 2009 年 8 月 31 日的三类人员设定受益计划净负债金额已由精算机构韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认，并经各单位职工代表大会及社委会决议通过，该项费用用于改制重组净资产中及职工权益保障金提取预留，详见本附注六、24。每年末改制基准日三类人员设定受益计划净负债金额由韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认。精算结果主要影响因素有折现率、费用增长率、死亡率等。

在其它变量不变的情况下，折现率的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 折现率变动 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|-----------|----------|---------|-----------|---------|-----------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 设定收益计划净负债 | 提高 0.25% | | 1,073 万元 | | 994 万元 |
| 设定收益计划净负债 | 降低 0.25% | | -1,120 万元 | | -1,036 万元 |

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 | | | |
|---------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 5,000,321.04 | | | 5,000,321.04 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 5,000,321.04 | | | 5,000,321.04 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 5,000,321.04 | | | 5,000,321.04 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------|-----|-------------------|------------|------------------|-------------------|
| 中国出版集团公司 | 北京 | 图书出版发行，经营管理下属企业股权 | 114,235.36 | 76.05 | 76.05 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

| 控股股东 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------------|------|------|------------|
| 中国出版集团公司 | 114,235.36 | | | 114,235.36 |

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|----------|------------------|------------------|----------|-------|
| | 年末余额 (元) | 年初余额 (元) | 年末比例 | 年初比例 |
| 中国出版集团公司 | 1,385,957,098.00 | 1,385,957,098.00 | 76.05 | 76.05 |

本企业最终控制方是中国出版集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见“在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 陕西辉煌旅游文化产业有限公司 | 联营 |
| 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 联营 |
| 北京中图通文化咨询有限公司 | 联营 |

其他说明

适用 不适用

2016年12月30日，世图西安持有陕西辉煌旅游文化产业有限公司41.67%的股权转让给中图西安。

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 |
|---------------------------------|----------------------|
| 中国图书进出口（集团）总公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 荣宝斋 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国出版对外贸易总公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 新华书店总店 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国图书进出口上海公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国图书进出口广州公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海中版图书有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海东方维京文化发展有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国图书进出口西安公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国图书进出口深圳公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中华书局古籍印刷厂 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海竞成印务有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京中版置业有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中版（北京）科贸有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海东昊物业管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 研究出版社 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国对外翻译有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中译语通科技股份有限公司（原名：中译语通科技（北京）有限公司） | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

| | |
|-------------------|----------------------|
| 北京新华文博物业管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 新华国采教育网络科技有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 北京建宏印刷有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海中版翻译有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中国图书进出口（集团）大连有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 中译语通科技（青岛）有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 王涛 | 本公司之关键管理人员 |
| 李岩 | 本公司之关键管理人员 |
| 孙月沐 | 本公司之关键管理人员 |
| 吴溪 | 本公司之关键管理人员 |
| 彭兰 | 本公司之关键管理人员 |
| 金元浦 | 本公司之关键管理人员 |
| 乔先彪 | 本公司之关键管理人员 |
| 赵东 | 本公司之关键管理人员 |
| 刘禹 | 本公司之关键管理人员 |

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 |
|--------------------|-----------|--------------|--------------|
| 中国图书进出口（集团）总公司 | 接受劳务 | 2,448,589.48 | 4,439,533.46 |
| 中译语通科技股份有限公司 | 接受劳务 | 605,840.25 | 1,182,715.12 |
| 北京新华文博物业管理有限公司 | 接受劳务 | 381,364.15 | 1,725,403.19 |
| 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 接受劳务 | 816,278.70 | 253,177.59 |
| 中国出版对外贸易总公司 | 接受劳务 | 89,282.42 | 18,867.92 |
| 陕西辉煌旅游文化产业有限公司 | 接受劳务 | 27,273.80 | |
| 荣宝斋 | 接受劳务 | 18,867.92 | 24,867.92 |
| 新华书店总店 | 接受劳务 | 83,018.87 | |
| 研究出版社 | 接受劳务 | 164,339.62 | 84,905.66 |
| 新华万维国际文化传媒（北京）有限公司 | 接受劳务 | 41,509.42 | |
| 中国对外翻译有限公司 | 接受劳务 | 10,906.34 | 15,433.96 |
| 新华国采教育网络科技有限责任公司 | 接受劳务 | 311,320.75 | |
| 中国图书进出口西安公司 | 采购商品/接受劳务 | 8,982,608.18 | |
| 荣宝斋文化有限公司 | 接受劳务 | 25,480.00 | |
| 中国图书进出口广州公司 | 接受劳务 | | 4,798,113.22 |
| 北京中版置业有限公司 | 接受劳务 | | 3,967,533.99 |
| 中国图书进出口上海公司 | 接受劳务 | 1,175,684.75 | 1,634,073.20 |

| | | | |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 接受劳务 | | 1,207,547.17 |
| 上海东昊物业管理有限公司 | 接受劳务 | 1,191,256.21 | 1,029,230.49 |
| 中版(北京)科贸有限公司 | 接受劳务 | 509,091.28 | 509,091.28 |

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 |
|-------------------|-----------|--------------|--------------|
| 中国出版集团公司 | 销售商品/提供劳务 | 1,138,939.77 | 3,289,765.36 |
| 中国图书进出口广州公司 | 销售商品 | 134,033.11 | 183,288.92 |
| 中国图书进出口上海公司 | 销售商品 | 93,727.04 | 75,697.07 |
| 中国图书进出口(集团)总公司 | 销售商品 | 1,969,681.37 | 3,213,264.89 |
| 研究出版社 | 销售商品 | 35,108.95 | 716,116.65 |
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 销售商品 | 57,462.06 | |
| 上海中版图书有限公司 | 销售商品/提供劳务 | 447,983.86 | 2,789,721.01 |
| 荣宝斋 | 销售商品 | 3,757,796.07 | 1,488,733.70 |
| 中国出版对外贸易总公司 | 销售商品 | 338,761.84 | 272,295.43 |
| 新华国采教育网络科技有限公司 | 销售商品 | 165,186.43 | 1,418,130.84 |
| 陕西辉煌旅游文化产业有限公司 | 销售商品 | 118,181.82 | 128,828.83 |
| 上海东昊物业管理有限公司 | 提供劳务 | | 235,428.56 |
| 上海东方维京文化发展有限公司 | 销售商品 | 478,346.97 | 378,208.01 |
| 北京建宏印刷有限公司 | 销售商品 | 181,081.08 | 503,137.21 |
| 新华书店总店 | 提供劳务 | | 140,824.27 |
| 上海中版翻译有限公司 | 提供劳务 | | 105,271.07 |
| 中国图书进出口西安公司 | 销售商品 | 6,423,342.67 | 49,165.75 |
| 中国图书进出口(集团)大连有限公司 | 销售商品 | | 3,827.79 |
| 中国图书进出口深圳公司 | 销售商品 | | 1,265.42 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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

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

根据中国出版集团公司与子公司三联书店签订的《房屋委托租赁协议》，子公司三联书店代中国出版集团公司处理北京市东城区美术馆 22 号部分房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

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

根据中国出版集团公司与子公司人美社签订的《房屋委托租赁协议》，子公司人美社代中国出版集团公司处理北京市西城区琉璃厂西街 4 号、北京市东城区东堂子胡同 57、59 号等房屋租赁事宜，未收取受托代理费。

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

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 中国图书进出口（集团）总公司 | 房屋建筑物 | 11,026,240.40 | 10,877,904.62 |
| 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 房屋建筑物 | 1,374,761.96 | 285,714.30 |
| 上海中版图书有限公司 | 房屋建筑物 | 434,034.29 | 3,774,200.85 |
| 上海东昊物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | 235,428.56 | |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 2,253,720.00 | 2,030,380.10 |
| 中国图书进出口西安公司 | 房屋建筑物 | 494,941.65 | |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 880,578.93 | 881,969.24 |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 5,493,787.00 | 5,493,787.00 |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 100,000.00 | 135,135.13 |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 4,400,714.00 | 4,400,714.00 |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | | 787,483.17 |
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 375,223.13 | 393,984.24 |

| | | | |
|-------------|-------|--------------|--------------|
| 中国出版集团公司 | 房屋建筑物 | 878,083.44 | 974,672.64 |
| 上海竟成印务有限公司 | 房屋建筑物 | 1,171,289.38 | 1,171,289.38 |
| 上海竟成印务有限公司 | 房屋建筑物 | 331,189.77 | 331,189.77 |
| 上海竟成印务有限公司 | 房屋建筑物 | 533,738.52 | 533,738.52 |
| 上海竟成印务有限公司 | 房屋建筑物 | 382,556.16 | 382,556.16 |
| 中国出版对外贸易总公司 | 房屋建筑物 | 106,071.44 | 107,500.00 |
| 中国对外翻译有限公司 | 房屋建筑物 | 1,693,600.08 | 1,468,549.54 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 中版联 | 100,000,000.00 | 2018-10-29 | 2019-10-28 | 否 |
| 中版联 | 30,000,000.00 | 2017-7-12 | 2019-7-11 | 否 |
| 新华印刷 | 50,000,000.00 | 2018-6-14 | 2019-6-13 | 否 |
| 新华印刷 | 30,000,000.00 | 2018-10-31 | 2019-10-31 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------|---------------|------------|------------|-------|
| 拆入 | | | | |
| 中国出版集团公司 | 30,000,000.00 | 2018-06-14 | 2019-06-13 | 1.50% |
| 中国出版集团公司 | 81,410,000.00 | 2018-10-19 | 2021-10-18 | 1.50% |
| 中国出版集团公司 | 19,620,000.00 | 2018-10-19 | 2021-10-18 | 1.50% |
| 中国出版集团公司 | 13,321,581.02 | 2018-11-15 | 2021-11-12 | 1.50% |
| 中国出版集团公司 | 50,000,000.00 | 2018-11-15 | 2021-11-12 | 1.50% |
| 中国出版集团公司 | 57,350,000.00 | 2018-12-26 | 2021-12-24 | 1.50% |
| 拆出 | | | | |

本公司本期与中国出版集团公司、中国工商银行北京王府井支行三方签订《一般委托贷款委托代理协议》，取得借款本金 251,701,581.02 元，本期共计支付利息 3,346,231.27 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 | 445.06 | 350.06 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2011年3月，商务印书馆有限公司、中华书局有限公司、人民音乐出版社有限公司、三联书店、中版教材有限公司、商务印书馆国际有限公司、新华书店总店、荣宝斋与中国出版集团公司签订《中国出版集团出版发行综合业务楼联建协议书》，其中参与签署该协议的前6家公司系本公司之子公司，因该协议的履行形成关联交易。

协议约定，协议各方拟共同出资参与中国出版集团出版发行综合业务楼项目（后更名为中国出版创意中心项目）的建设，工程总价为45,846万元，其中，商务印书馆出资36,284.32万元，三联出资8,330.85万元，音乐社出资2,776.95万元，中版教材出资5,553.90万元，中华书局出资1,805.02万元，商务国际公司出资971.93万元，荣宝斋出资2,776.95万元，中国出版集团公司总部出资13,884.75万元。

截止2018年12月31日，上述子公司已经预付出资金额为19,503.05万元，该项目尚未达到开工条件，目前正在积极准备中。

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 | 荣宝斋 | 2,899,262.29 | 3,400.00 | 1,915,715.46 | 3,400.00 |
| 应收账款 | 北京荣宝斋科技有限公司 | 1,580.00 | | | |
| 应收账款 | 中国图书进出口广州公司 | 25,212.06 | 5,038.51 | 3,844.50 | 192.23 |
| 应收账款 | 中国图书进出口上海公司 | 1,288.30 | 1,116.31 | 1,287.00 | |
| 应收账款 | 上海中版图书有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 新华书店总店 | 56,596.51 | 56,596.51 | 56,596.51 | 56,596.51 |
| 应收账款 | 中国出版对外贸易总公司 | | | 156,220.34 | |
| 应收账款 | 研究出版社 | 353,796.08 | | 841,671.58 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 应收账款 | 中国出版集团公司 | 23,809.90 | | | |
| 应收账款 | 中国图书进出口(集团)总公司 | 14,799.85 | | 1,209,437.46 | |
| 预付款项 | 中国图书进出口(集团)总公司 | 18,432.98 | | 28,880.33 | |
| 预付款项 | 新华互联电子商务有限责任公司 | 2,452,830.12 | | | |
| 预付款项 | 中国出版对外贸易总公司 | 682,000.00 | | | |
| 预付款项 | 中国出版集团公司 | 195,030,520.00 | | 195,030,520.00 | |
| 预付款项 | 中国图书进出口上海公司 | 711,836.14 | | | |
| 预付款项 | 中国对外翻译有限公司 | 483.60 | | 578,074.50 | |
| 其他应收款 | 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 845,187.56 | | | |
| 其他应收款 | 中国出版集团公司 | 64,243.23 | | | |
| 其他应收款 | 中国图书进出口西安公司 | 100,000.00 | 5,000.00 | | |
| 其他应收款 | 中国图书进出口(集团)总公司 | 6,185.84 | | | |
| 其他应收款 | 北京中图通文化咨询有限公司 | 28,879.00 | 28,879.00 | 180,608.86 | 180,608.86 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 上海竟成印务有限公司 | 3,284,770.79 | 3,284,770.79 |
| 应付账款 | 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 826,852.66 | 210,371.34 |
| 应付账款 | 荣宝斋 | 70,504.47 | 27,095.55 |
| 应付账款 | 新华书店总店北京发行所 | 8,393.91 | |
| 应付账款 | 中国出版对外贸易总公司 | 1,008.12 | |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 中国图书进出口西安公司 | 317,417.95 | 1,987,288.31 |
| 应付账款 | 中国出版集团公司 | 10,462.00 | |
| 应付账款 | 北京中版置业有限公司 | | 2,309,708.74 |
| 应付账款 | 陕西辉煌旅游文化产业有限公司 | | 173,523.00 |
| 应付账款 | 中国图书进出口(集团)总公司 | | 118,336.78 |
| 应付账款 | 中国对外翻译有限公司 | 10,388.98 | 41,095.59 |
| 应付账款 | 中译语通科技股份有限公司 | 291,310.68 | |
| 预收款项 | 中国图书进出口(集团)总公司 | 3,351,037.01 | 2,966,712.86 |
| 预收款项 | 中国出版集团公司 | 669,949.27 | 358,694.40 |
| 预收款项 | 中国图书进出口广州公司 | 18,510.91 | |
| 预收款项 | 中国对外翻译有限公司 | 32,743.36 | 32,743.36 |
| 预收款项 | 陕西辉煌旅游文化产业有限公司 | 360,000.00 | |
| 其他应付款 | 中国出版集团公司 | 178,154,108.97 | 124,223,398.76 |
| 其他应付款 | 新华互联电子商务有限责任公司 | 5,716,037.58 | 7,414,150.81 |
| 其他应付款 | 中国图书进出口(集团)总公司 | 1,000,000.00 | 1,800,000.00 |
| 其他应付款 | 北京新华文博物业管理有限公司 | 31,500.00 | |
| 其他应付款 | 北京荣宝燕泰印务有限公司 | 35,688.03 | |
| 其他应付款 | 中国图书进出口上海公司 | 2,545,738.12 | 2,381,504.47 |
| 其他应付款 | 中国图书进出口西安公司 | 36,091,840.41 | 36,091,840.41 |
| 其他应付款 | 中国出版对外贸易总公司 | 5,263,581.16 | 5,263,581.16 |
| 其他应付款 | 中国图书进出口广州公司 | 1,058,395.60 | 1,058,395.60 |
| 其他应付款 | 中华书局古籍印刷厂 | 597,195.83 | 597,195.83 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 相关资产未办理土地出让手续事项

截至 2018 年 12 月 31 日，子公司人美社及中美社持有的东城区东四北大街 390 号和朝阳区安华里 504 号房产对应的土地使用权为划拨用地，中美社及人美社准备办理土地出让手续。根据北京新兴宏基土地评估有限责任公司对土地出让金的估价确认预计负债 3,847,100.00 元。中国出版集团公司承诺如因行政机关行使职权而致使上述划拨土地被收回，或本公司及子公司因上述事项而承担任何损失或罚款，出版集团将承担赔偿责任，对本公司及子公司因此所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

2. 力度广告诉讼事项

2017 年 3 月 7 日，力度国际文化传媒集团有限公司（后简称“力度公司”）以本公司之子公司三联书店违反双方于 2016 年 10 月 10 日签订的《力度国际文化传媒集团有限公司独家代理经营〈三联生活周刊〉全媒体广告协议书》（以下简称“《2016 年度广告代理协议》”）为由，向北京市朝阳区人民法院（后简称“朝阳法院”）提起诉讼。案件号为“（2017）京 0105 民初 19472 号”，力度公司在该案中全部诉讼请求为：（1）请求根据《2016 年度广告代理协议》约定判决三联书店向力度公司支付违约金 600 万元（人民币，下同）；（2）请求判决三联书店支付该案全部诉讼费用、律师费 20 万元、公证费 26,499 元、差旅费等合理费用。

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

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

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

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

2018年10月30日，力度公司以本公司应向其支付因违约擅自刊载的广告所折算的广告代理费为由，向朝阳法院提起反诉。力度公司在该案中的全部反诉请求为：(1)请求判令反诉被告向反诉原告支付的广告代理费286.5万元变更为请求判令反诉被告向反诉原告支付的广告代理费32,502,097.00元；(2)请求判令本公司承担本案的全部诉讼费、律师费60万元等合理费用。

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

上述“(2017)京0105民初19472号”已经一审判决，力度公司胜诉，法院判断本公司存在违约行为，需支付力度国际文化传媒集团有限公司违约金600万元、律师费20万元、诉讼公证费1.3万元。三联书店不服判决，向北京市第三中级人民法院提出上诉，请求撤销一审判决；改判驳回力度公司的全部诉讼请求；判决力度公司承担本案一审、二审全部诉讼费。北京市第三中级人民法院于2018年8月28日做出判决，驳回三联书店上诉，维持原判。截至本财务报告报出日，该项费用已支付。

截至本公司财务报告报出日，主审法院尚未对“(2017)京0105民初19480号”案件及力度公司反诉案件做出一审判决。

根据本案件代理律师出具《关于三联书店与力度公司2016年度广告合同纠纷案件分析的备忘录》，结合该案历次庭审情况，本集团认为三联书店要求力度公司支付2016年度广告代理费6,300万元的诉讼请求可能会在扣减认定构成违约发布的广告和商业性文章相应价值的基础上获得朝阳法院的部分支持，但获得全额支持的可能性较小，即朝阳法院可能判决扣减部分2016年度广告代理费。同时，力度公司要求三联书店支付广告代理费32,502,097元的反诉请求得到朝阳法院支持的可能性较小，不需确认预计负债。

截至2018年12月31日，除上述事项外，本集团无其他需披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 182,250,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 出版分部 | 发行分部 | 物资分部 | 印刷分部 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------|-------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 3,732,144,967.31 | 429,550,716.71 | 1,203,326,335.62 | 222,897,363.42 | 414,714,975.70 | 671,224,381.48 | 5,331,409,977.28 |
| 二、营业成本 | 2,298,038,238.62 | 287,568,302.79 | 1,181,899,700.79 | 199,918,078.26 | 249,350,730.90 | 657,980,185.57 | 3,558,794,865.79 |
| 三、利润总额 | 582,430,775.84 | 84,899,538.76 | 11,173,770.06 | -2,239,265.10 | 3,424,348.77 | 17,963,143.02 | 661,726,025.31 |
| 四、所得税费用 | 9,343,157.63 | 22,534,316.63 | 2,087,976.63 | -475,518.54 | 629,289.73 | | 34,119,222.08 |
| 五、净利润 | 573,087,618.21 | 62,365,222.13 | 9,085,793.43 | -1,763,746.56 | 2,795,059.04 | 17,963,143.02 | 627,606,803.23 |
| 六、资产总额 | 10,467,459,465.52 | 920,320,186.62 | 338,663,965.55 | 449,584,823.55 | 1,371,362,852.19 | 1,876,057,170.26 | 11,671,334,123.17 |
| 七、负债总额 | 4,606,942,007.97 | 430,998,473.01 | 294,780,040.53 | 62,752,814.61 | 262,263,749.83 | 1,041,262,416.24 | 4,616,474,669.71 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 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 | | |
| 应收账款 | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 |
| 合计 | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5). 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 | 3,432,940.15 | 100.00 | | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 | 100.00 | | 4,383,974.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 3,432,940.15 | 100.00 | / | 3,432,940.15 | 4,383,974.97 | 100.00 | / | 4,383,974.97 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，未计提坏账准备的应收账款均为应收本公司合并范围内子公司款项

(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 0 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 (%) | 坏账准备余额 |
|------|------|----------------|--------|
|------|------|----------------|--------|

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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

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 | 162,653.75 | 241,666.66 |
| 应收股利 | 193,682,546.96 | 171,562,421.18 |
| 其他应收款 | 197,317,239.22 | 204,688,907.63 |
| 合计 | 391,162,439.93 | 376,492,995.47 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(2). 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 | 162,653.75 | 241,666.66 |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 162,653.75 | 241,666.66 |

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 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 |
|------------------|----------------|----------------|
| 人民文学出版社有限公司 | 36,812,526.61 | 18,431,048.98 |
| 商务印书馆有限公司 | 81,848,607.82 | 72,257,149.55 |
| 中华书局有限公司 | 12,384,289.26 | 11,910,214.23 |
| 中国大百科全书出版社有限公司 | 2,922,555.63 | 2,028,959.68 |
| 中国美术出版总社有限公司 | 8,054,366.45 | 7,798,906.16 |
| 人民音乐出版社有限公司 | 27,908,389.80 | 25,346,558.05 |
| 生活·读书·新知三联书店有限公司 | | 7,184,550.39 |
| 现代教育出版社有限公司 | 1,014,889.94 | 728,086.41 |
| 民主法制出版社有限公司 | 2,540,065.78 | 954,766.33 |
| 世界图书出版有限公司 | | 892,929.77 |
| 华文出版社有限公司 | | 0.70 |
| 《中国出版传媒商报》社有限公司 | 325,941.36 | 713,885.48 |
| 现代出版社有限公司 | 1,675,328.90 | 1,286,057.86 |
| 中版教材有限公司 | 15,437,233.99 | 20,163,885.49 |
| 中译出版社有限公司 | 2,758,351.42 | 1,865,422.10 |
| 合计 | 193,682,546.96 | 171,562,421.18 |

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√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 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|--------------|-----|--------|--------------|
| 中译出版社有限公司 | 2,758,351.42 | 1-2 | 未交 | 否 |
| 合计 | 2,758,351.42 | | | |

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 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | |
|----|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---|----------------|----------------|--------|---|---|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 197,317,239.22 | 100.00 | | 197,317,239.22 | 204,688,907.63 | 100.00 | | | 204,688,907.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | |
| 合计 | 197,317,239.22 | / | / | 197,317,239.22 | 204,688,907.63 | / | / | / | 204,688,907.63 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末数 | | |
|--------------------------|----------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 单独测试后不需个别计提减值准备的合并范围内子公司 | 197,025,925.90 | — | — |
| 备用金 | 291,313.32 | | |
| 合计 | 197,317,239.22 | | |

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 往来款 | 197,025,925.90 | 204,025,925.90 |
| 备用金 | 291,313.32 | 662,981.73 |
| 合计 | 197,317,239.22 | 204,688,907.63 |

(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 0 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 |
|-------------|-------|----------------|---|---------------------|----------|
| 东方出版中心 | 往来款 | 96,999,816.48 | 2-3 年 88,190,328.85, 5 年以上 8,809,487.63 | 49.16 | |
| 人民音乐出版社有限公司 | 往来款 | 42,746,394.85 | 2-3 年 32,108,795.70, 5 年以上 10,637,599.15 | 21.66 | |
| 商务印书馆有限公司 | 往来款 | 23,885,573.71 | 2-3 年 17,652,280.47, 5 年以上 6,233,293.24 | 12.11 | |
| 三联书店 | 往来款 | 20,968,732.31 | 2-3 年 15,363,682.22, 5 年以上 5,605,050.09 | 10.63 | |
| 中华书局有限公司 | 往来款 | 11,916,359.55 | 2-3 年 8,081,335.30, 5 年以上 3,835,024.25 | 6.04 | |
| 合计 | | 196,516,876.90 | | 99.59 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,971,313,164.68 | | 2,971,313,164.68 | 2,686,520,897.35 | | 2,686,520,897.35 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,971,313,164.68 | | 2,971,313,164.68 | 2,686,520,897.35 | | 2,686,520,897.35 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 人民文学出版社有限公司 | 95,112,816.83 | 51,370,000.00 | | 146,482,816.83 | | |
| 商务印书馆有限公司 | 624,347,967.06 | 63,350,000.00 | | 687,697,967.06 | | |
| 中华书局有限公司 | 229,266,297.00 | 51,440,000.00 | | 280,706,297.00 | | |
| 中国大百科全书出版社有限公司 | 215,950,415.50 | 30,000,000.00 | | 245,950,415.50 | | |
| 中国美术出版总社有限公司 | 30,546,507.95 | | | 30,546,507.95 | | |
| 人民音乐出版社有限公司 | 185,063,001.43 | | | 185,063,001.43 | | |
| 生活·读书·新知三联书店有限公司 | 166,302,617.43 | 27,870,000.00 | | 194,172,617.43 | | |
| 东方出版 | 144,270,756.04 | | | 144,270,756.04 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|--------------|------------------|--|--|
| 中心有限公司 | | | | | | |
| 现代教育出版社有限公司 | 9,012,538.16 | | | 9,012,538.16 | | |
| 《中国出版传媒商报》社有限公司 | 2,796,437.98 | | | 2,796,437.98 | | |
| 中版教材有限公司 | 87,447,082.73 | | | 87,447,082.73 | | |
| 世界图书出版有限公司 | 118,346,784.10 | 43,070,000.00 | | 161,416,784.10 | | |
| 现代出版社有限公司 | 19,152,360.61 | | | 19,152,360.61 | | |
| 中国民主法制出版社有限公司 | 25,312,561.29 | | | 25,312,561.29 | | |
| 北京中版联印刷物资有限公司 | 7,381,706.61 | | | 7,381,706.61 | | |
| 中版集团数字传媒有限公司 | 38,456,284.47 | | | 38,456,284.47 | | |
| 北京中新联科技股份有限公司 | 21,825,531.76 | | | 21,825,531.76 | | |
| 中版国际传媒有限公司 | 4,600,385.67 | | 4,600,385.67 | | | |
| 新华联合 | 392,877,585.19 | 14,985,000.00 | | 407,862,585.19 | | |
| 华文出版社有限公司 | 10,706,740.36 | | | 10,706,740.36 | | |
| 北京新华印刷有限公司 | 208,901,000.00 | | | 208,901,000.00 | | |
| 中版文化传播(北京)有限公司 | 10,400,000.00 | | | 10,400,000.00 | | |
| 中译出版社有限公司 | 38,443,519.18 | 7,307,653.00 | | 45,751,172.18 | | |
| 合计 | 2,686,520,897.35 | 289,392,653.00 | 4,600,385.67 | 2,971,313,164.68 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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 | | | 856,788.13 | 1,073,472.55 |
| 其他业务 | 144,947.64 | | 207,547.16 | |
| 合计 | 144,947.64 | | 1,064,335.29 | 1,073,472.55 |

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 | 190,924,195.54 | 168,804,064.17 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,707,267.33 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品收益 | 7,125,363.88 | 4,646,010.97 |
| 合计 | 200,756,826.75 | 173,450,075.14 |

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 | -31,663.18 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 | 147,119,641.64 | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 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) | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,486,240.37 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,173,982.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -10,479,117.11 | |
| 少数股东权益影响额 | -4,716,587.21 | |
| 合计 | 122,204,532.05 | |

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 | 10.16 | 0.3300 | 0.3300 |

| | | | |
|-------------------------|------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.10 | 0.2630 | 0.2630 |
|-------------------------|------|--------|--------|

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 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件 |

董事长：谭跃

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用