

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 2017 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、信永中和会计师事务所（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 0.88 元（含税），共计分配现金红利人民币 160,380,000 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，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中更可能面对的风险因素及对策部分内容。

### 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.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	71
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	80
第十一节	财务报告.....	81
第十二节	备查文件目录.....	213

## 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、股份公司	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
新闻出版广电总局	指	中华人民共和国国家新闻出版广电总局
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	2017 年度
元	指	如无特殊说明，为人民币元

---

保荐人、中银国际证券	指	中银国际证券股份有限公司（原中银国际证券有限责任公司）
法律顾问、中伦	指	北京市中伦律师事务所
审计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（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	<a href="http://www.cnpubc.com/">http://www.cnpubc.com/</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	张萱、张菁
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	于新军、杨青松

	人姓名	
	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	2017年	2016年		本期比上年同期增减(%)	2015年
		调整后	调整前		
营业收入	4,696,556,404.47	4,156,501,686.60	4,156,501,686.60	12.99	4,100,371,985.17
归属于上市公司股东的净利润	530,652,216.90	580,989,698.97	580,989,698.97	-8.66	656,596,747.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	376,645,068.47	265,095,431.90	265,095,431.90	42.08	476,880,039.78
经营活动产生的现金流量净额	341,461,639.44	431,916,077.99	431,916,077.99	-20.94	333,855,542.07
	2017年末	2016年末		本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	5,729,373,737.50	4,299,122,536.14	4,299,122,536.14	33.27	3,838,764,099.89
总资产	10,930,917,893.09	8,983,573,646.59	8,983,573,646.59	21.68	8,517,490,304.31

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年		本期比上年同期增减(%)	2015年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.3360	0.3987	0.3987	-15.73	0.4500
稀释每股收益(元/股)	0.3360	0.3987	0.3987	-15.73	0.4500
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2385	0.1821	0.1821	30.97	0.3300
加权平均净资产收益率(%)	10.98	14.39	14.39	减少3.41个百分点	18.62
扣除非经常性损益后的加权	7.80	6.57	6.57	增加1.23个	13.53

平均净资产收益率 (%)				百分点	
--------------	--	--	--	-----	--

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、2017 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	627,527,792.96	1,100,076,199.70	1,056,566,650.78	1,912,385,761.03
归属于上市公司股东的净利润	-97,811,453.27	136,488,913.11	110,746,157.44	381,228,599.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-113,289,915.58	102,273,025.83	72,866,231.97	314,795,726.25
经营活动产生的现金流量净额	-413,069,093.03	133,767,748.24	65,999,792.61	554,763,191.62

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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-354,970.46		86,692,740.28	3,435,969.06
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	157,252,161.40		222,694,516.37	161,860,034.07



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	1,500,000.00
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	7,831,661.32		57,469.35	4,750,231.44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			78,872.40	6,240,336.47
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	4,664,213.43		9,481,498.71	15,172,773.97
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	-2,246,800.07		-22,051,213.82	-10,485,028.32
所得税影响额	-13,139,117.19		-2,623,136.22	-2,757,608.69
合计	154,007,148.43		315,894,267.07	179,716,708.00

#### 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	4,668,062.41	10,767,355.73	6,099,293.32	0
合计	4,668,062.41	10,767,355.73	6,099,293.32	0

## 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，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

根据国家新闻出版广电总局2017年7月发布的《2016年新闻出版产业分析报告》，2016年，全国出版、印刷和发行服务实现营业收入23595.8亿元，较2015年增加1939.9亿元，增长9.0%。利润总额1792.0亿元，增长7.8%。其中印刷复制、数字出版和出版物发行三者营业收入合计21859.1亿元，较2015年增长9.9%，占全行业营业收入的92.7%，提高0.9个百分点。2016年全国共出版图书共49.99万种，较2015年增长5.07%；总印数90.37亿册（张），增长4.32%；总印张777.21亿印张，增长4.58%；定价总金额1580.96亿元，增长7.01%。图书出版实现营业收入832.31亿元，增长1.19%；利润总额134.29，增长7.18%；2016年，数字出版继续保持高速增长，营业收入在全行业中占比继续提高。数字出版实现营业收入5720.9亿元，较2015年增长29.9%；利润总额427.8亿元，增长27.9%。

上述数据表明新闻出版业在转型升级和融合发展的背景下，产业整体依然保持着持续、较快的发展。但是传统图书出版增速逐年放缓，而数字出版的增速继续保持高速增长，数字出版增长速度在新闻出版各产业类别中继续名列前茅，对全行业的收入增长贡献超过三分之二，表明新兴

出版继续保持蓬勃活力，传统出版与新兴出版的融合发展进一步深入。数字出版迅猛发展，为文化产业带来了前所未有的机遇，也为出版业的转型和发展带来了更多机会和更大空间。

## 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

根据新闻出版广电总局发布的《2016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119家出版传媒集团中位居第十，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17万种优质图书的版权，拥有一批著名作家的多介质版权。公司已积累起丰厚的内容资源和强大的资源获取能力，在出版业的核心——内容资源方面形成了独到优势，也为公司推动优质内容资源在电影、动漫、游戏、设计、演艺、互联网、旅游等各个领域的融合与合作，共同打造新兴产品，培育新兴业态，实现品牌价值最大化奠定了坚实基础。

### （四）走出去优势

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

### （五）人才队伍优势

公司集中了一大批各类型中高级人才，特别是编辑、营销、管理等方面的人才，对出版行业的发展具有深刻的理解，在选题出版、企业管理、渠道建设、市场拓展等方面积累了丰富的经验，专业能力突出。公司以战略眼光重视人才队伍建设，形成了育才、引才、聚才、用才的良好环境。根据公司中长期人才发展规划，多次评选，先后共有300多人被评选为优秀编辑人才、优秀营销人才、优秀数字化人才和国际化人才。公司对“三个一百”人才进行动态跟踪管理。随着公司的发展，人才培养更加注重多角度、全方位的开发，努力将“三个一百”人才建设成为一支担当使命、业务过硬、素质优良、机构合理的专业人才队伍。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017年，是公司扩大文化影响、打造数字集团、营业收入保持稳健增长的进取之年。公司坚持正确出版导向，稳中求进，奋发有为，服务大局，积极应对复杂的经济形势，攻坚克难，锐意进取，为建成国际著名出版集团而努力奋斗。报告期内，公司经营情况主要体现在以下几个方面：

#### 1. 服务党和国家大局，传播正能量能力显著提升

(1) 积极迎接、学习、宣传十九大。组织策划 200 余种主题出版重点选题，开展十九大精神宣讲和专题培训。认真履行意识形态工作责任制，发挥总经理办公会、总编辑例会的导向把关作用，强化导向管理的工作机制，开展“三审三校”检查，进一步提高出版物合格率。

(2) 主题出版“双效”显著。主题出版保持了量的领先，也体现了质的提高。推出了《幸存者》《中国道路与简政放权》《中华文化的前途和使命》《当代中国政治》《嘹亮军歌》《良训传家》《图说社会主义核心价值观》《〈实践论〉〈矛盾论〉导读》《中国共产党统一战线史》等一批“叫好又叫座”的主题产品，其中《红星照耀中国》累计发行突破 300 万册，《不忘初心 孝行天下》发行 32 万册。

(3) 重大工程有序推进。哲学社会科学词条库已达近 6 万词条，发布平台初步搭建；点校本“二十四史”及《清史稿》修订工程推出《魏书》《南齐书》；《汉译世界学术名著丛书》推出商务印书馆 120 周年纪念版·分科本 700 种。

#### 2. 聚焦优化出版结构，提升内容创新能力

(1) 八项指标全国领先。《抗日战争》荣获第十四届“五个一工程”奖，《辞源》（第三版）等 29 种图书荣获第四届中国出版政府奖，《生死关头》等 6 种图书入选 2016 年度“中国好书”，《幸存者》等 12 种出版物入选中宣部、总局“2017 年重点主题出版物选题”，7 种图书入选总局向全国青少年推荐优秀出版物，6 种图书入选总局向全国老年人推荐优秀出版物，97 种图书入选总局农家书屋重点图书推荐目录，全国图书零售市场占有率保持领先。

(2) 产品线领先优势扩大。语言、文学一级产品线的零售市场占有率同比分别增长 10.9%、11.2%。少儿产品线的码洋贡献率跃居公司内第二；《穿堂风》销售 27 万册，《故宫里的大怪兽》销售 11 万套。

(3) 高效率单品持续增长。年销售万册以上图书 1207 种，重印率 55.8%；年销售 10 万册以上图书 142 种，增幅 7%，其中新书 20 种，增幅 42%。《朗读者》销售 90 万册，《中国诗词大会》销售 70 万册，《芳华》销售 60 万册。《飞行酿酒师》《诗的八堂课》《中国古代技术文化》《御窑千年》《寓言中的经济学》《中医的脚印》等一批“讲品位、讲格调、讲责任”的好书热销。

#### 3. 加大品牌推广力度，多元营销能力逐步提升

一是重大活动影响广泛。举办了商务印书馆成立 120 周年、中华书局成立 105 周年、三联书店成立 85 周年等重大品牌推广活动，央视等主流媒体密集报道，极大地提升了品牌影响力。二是品牌经营亮点纷呈。举办了第十届“读者大会”，开展了 28 场“4·23”阅读推广活动。朝内 166 讲堂、菊生大讲堂、伯鸿讲堂、百科大讲堂、人美美育学堂、人音教育大讲堂等影响力扩大。商务新设 3 家乡村阅读中心，商报举办百家文化地标推展活动。三是线上和线下营销活动日益丰富。经销商大会、重点经销商恳谈会深化了与经销商合作关系。视频、直播、听书等新媒体宣传力度加大，《朗读者》直播关注数达 100 多万人。文学、商务、中华、三联、三联生活周刊的微信公众号入选“大众喜爱的 50 个阅读微信公众号”，其中三联生活周刊、文学的关注数分别达到 200 万和 40 万。

#### 4. 加强国际传播创新，“走出去”做响又做开能力不断提升

一是主动服务大局。中译社率先启动“外国人写作中国计划”，中华书局在伦敦书展发布最早记录钓鱼岛主权的明代航海指南孤本《顺风相送·指南正法》，《三联生活周刊》围绕中英建交 45 周年刊发特别报道。二是加强重点版权输出。《中华文明的核心价值》累计签约 20 种。与捷克、匈牙利、克罗地亚、波兰等国设立互译项目。

#### 5. 数字出版全面提速，新兴动能日益展现

一是数字资源日益丰厚。公司数字化工作联席会机制有效运行，国家级融合发展重点实验室进展顺利，综合运营平台完成一期建设，漫像公司跨地区、互联网化取得进展，签约画家达 2000

人。数字资源总库集聚量近 20 万种，在线运营 2.5 万种；数字版权签约率达 65%。二是重点平台成效初显。中华经典古籍库已收录 10 亿字，两个效益显现。商务推出《新华字典》APP，定位思路逐步清晰，新的动能较强。三联中读汇集杂志、自媒体、书籍等内容数据，成为新兴的知识服务平台。美术全媒体平台开始聚集资源；“诗词中国”APP 下载量超过 3600 万次。

#### 6. 完成上市

2017 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1364 号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 36,450 万股新股，募集资金总额为人民币 1,217,430,000.00 元，并于 2017 年 8 月 21 日在上海证券交易所正式挂牌上市，开启了公司新的征程。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 46.97 亿元，与上期同比增长 12.99%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.31 亿元，与上期同比降低 8.66%，剔除终止经营利润影响后，本公司本期持续经营净利润为 5.26 亿元，较上期增长 0.78 亿元，增幅为 17.39%；报告期末，公司总资产 109.31 亿元，与上期同比增长 21.68%；净资产 66.43 亿元，与上期同比增长 31.48%；归属于母公司股东权益 57.29 亿元，与上期同比增长 33.27%。

公司概况的经营情况详见公司 2017 年度报告“第四节一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 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	4,696,556,404.47	4,156,501,686.60	12.99
营业成本	3,097,350,884.83	2,749,185,586.19	12.66
销售费用	407,054,950.32	385,381,797.61	5.62
管理费用	810,141,862.52	742,555,734.10	9.10
财务费用	3,142,986.30	6,126,427.15	-48.70
经营活动产生的现金流量净额	341,461,639.44	431,916,077.99	-20.94
投资活动产生的现金流量净额	-133,242,708.46	-372,703,390.09	64.25
筹资活动产生的现金流量净额	1,217,560,758.71	92,802,060.54	1,212.00
研发支出			

### 1. 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	3,317,038,698.57	2,038,825,070.09	38.53	16.05	15.63	增加 0.22 个百分点
发行业务	428,088,423.68	264,510,920.00	38.21	-9.85	-10.15	增加 0.21 个百分点
物资供销业务	478,843,148.81	467,069,448.24	2.46	29.69	31.34	减少 1.23 个百分点

印刷业务	199,072,236.75	172,523,156.47	13.34	-17.38	-19.56	增加 2.35 个百分点
其他	83,243,342.79	68,263,311.40	18.00	7.68	7.69	减少 0.01 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	3,492,052,427.01	2,114,361,432.70	39.45	11.28	13.47	减少 1.17 个百分点
报刊	210,495,088.42	154,736,966.17	26.49	27.92	-7.07	增加 27.67 个百分点
电子音像	42,579,606.82	34,237,591.22	19.59	39.90	23.78	增加 10.47 个百分点
材料物资	478,843,148.81	467,069,448.24	2.46	29.69	31.34	减少 1.23 个百分点
印刷	199,072,236.75	172,523,156.47	13.34	-17.38	-19.56	增加 2.35 个百分点
其他	83,243,342.79	68,263,311.40	18.00	7.68	7.69	减少 0.01 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	1,907,167,066.87	1,361,188,171.47	28.63	16.71	20.04	减少 1.98 个百分点
华东地区	1,024,889,727.23	639,200,855.19	37.63	5.16	-1.98	增加 4.54 个百分点
华中地区	361,929,999.32	241,891,978.75	33.17	4.64	7.89	减少 2.01 个百分点
华南地区	236,740,548.11	145,307,794.36	38.62	3.71	4.36	减少 0.38 个百分点
西南地区	547,655,036.19	341,019,716.52	37.73	16.58	19.38	减少 1.46 个百分点
东北地区	117,413,063.19	69,532,691.23	40.78	11.60	2.08	增加 5.53 个百分点
西北地区	224,500,265.48	151,977,531.38	32.30	3.10	5.36	减少 1.45 个百分点
其他	85,990,144.21	61,073,167.30	28.98	91.76	40.08	增加 26.21 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	24,725.98	22,779.70	9,251.88	10.62	5.73	6.49
期刊	1,416.44	1,388.58	304.44	-21.5	-0.72	-37.23
报纸	205.80	191.46	14.34	-21.06	-23.596	41.42
电子音像	2,840.46	2,112.41	925.37	-1.31	0.18	36.86

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	635,524,996.46	21.11	525,282,971.86	19.52	20.99	
出版业务	印装费	719,458,434.64	23.89	635,684,493.17	23.62	13.18	
出版业务	版权、稿费、校订	415,179,117.21	13.79	373,573,595.74	13.88	11.14	
出版业务	编录经费等	268,662,521.78	8.92	228,627,072.02	8.50	17.51	
发行业务	图书采购	264,510,920.00	8.78	294,400,192.92	10.94	-10.15	
物资供销业务	物资采购	467,069,448.24	15.51	355,614,848.00	13.21	31.34	
印刷业务	原材料	81,052,197.08	2.69	129,759,719.06	4.82	-37.54	
印刷业务	加工费	34,760,689.19	1.15	30,956,530.87	1.15	12.29	
印刷业务	直接人工	34,029,137.42	1.13	30,974,215.22	1.15	9.86	
印刷业务	制造费用等	22,681,132.78	0.75	22,783,267.01	0.85	-0.45	
其他	其他	68,263,311.40	2.27	63,386,412.28	2.36	7.69	
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	情况说明

						例(%)	
图书	一般图书	1,455,117,945.41	48.32	1,263,855,173.60	46.97	15.13	
图书	教材、教辅	659,243,487.29	21.89	599,548,631.62	22.28	9.96	
报刊	印刷成本	37,158,850.28	1.23	35,771,587.82	1.33	3.88	
报刊	发行成本	43,525,463.88	1.45	50,153,881.50	1.86	-13.22	
报刊	其他	74,052,652.01	2.46	80,578,595.80	2.99	-8.10	
电子音像	营业成本	34,237,591.22	1.14	27,660,455.37	1.03	23.78	
材料物资	营业成本	467,069,448.24	15.51	355,614,848.00	13.21	31.34	
印刷	营业成本	172,523,156.47	5.73	214,473,732.16	7.97	-19.56	
其他	营业成本	68,263,311.40	2.27	63,386,412.28	2.36	7.69	

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 43,999.47 万元，占年度销售总额 9.37%；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 94,169.99 万元，占年度采购总额 14.61%；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计算。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

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	35,369,229.43	27,660,751.58	7,708,477.85	27.87%	
销售费用	407,054,950.32	385,381,797.61	21,673,152.71	5.62%	
管理费用	810,141,862.52	742,555,734.10	67,586,128.42	9.10%	
财务费用	3,142,986.30	6,126,427.15	-2,983,440.85	-48.70%	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	86,372,780.45	79,288,048.80	7,084,731.65	8.94%	

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	536,264.92	60,894.12	780.65%	主要系报告期子公司处置固定资产增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	252,832,969.81	388,627,722.83	-34.94%	主要系比较期建设项目在建过程中付款较多所致
支付其他与投资活动有关的现金	10,726,304.49	96,593,527.89	-88.90%	主要系比较期转让子公司,转让日被转让子公司货币资金余额转出及子公司比较期为履行增资手续归还资金所致
吸收投资收到的现金	1,318,663,567.30	97,460,000.00	1253.03%	主要系报告期公开发行股票募集资金所致
取得借款所收到的现金	30,986,833.04	184,252,194.65	-83.18%	主要系报告期对外借款减少所致
偿还债务所支付的现金	31,927,613.63	49,220,000.00	-35.13%	主要系报告期偿还债务减少所致

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	变动百分比	重大变动情况说明
投资收益	94,419,298.61	159,129,033.74	-40.66%	主要系比较期出售子公司收益较

				高所致
资产处置收益	-281,336.67	945,426.31	-129.76%	主要系子公司报告期资产处置收益较低
其他收益	214,230,083.12		不适用	主要系报告期根据企业会计准则,将政府补助在其他收益项目列报所致
营业外收入	17,570,411.91	303,669,327.17	-94.21%	主要系报告期根据企业会计准则,将政府补助在其他收益项目列报所致

### (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
货币资金	4,776,970,729.07	43.70	3,336,853,786.24	37.14	43.16%	主要系报告期募集资金到位所致
应收票据	22,726,963.02	0.21	16,768,543.18	0.19	35.53%	主要系报告期应收票据结算方式有所增加所致
可供出售金融资产	12,062,892.18	0.11	6,347,218.28	0.07	90.05%	主要系报告期原长期股权投资核算被投资单位上市后转入所致
投资性房地产	427,959,689.62	3.92	133,905,570.80	1.49	219.60%	主要系报告期部分仓库用于出租所致
长期应付职工薪酬	409,552,688.46	3.75	293,030,042.93	3.26	39.76%	主要系报告期离职后福利设定受益计划参照国家政策重新计量所致
其他综合收益	-80,674,558.25	-0.74	77,939,518.55	0.87	-203.51%	主要系报告期离职后福利设定受益计划参照国家政策重新计量所致

**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	9,691,499.00	被执行财产保全的资金
其他货币资金	16,796,125.25	票据保证金
合计	26,487,624.25	

**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	7,318.93	7,814.90	6.78	118,566.48	126,653.15	6.82	43,741.51	47,871.91	9.44	29,424.12	32,497.16	10.44	32.73	32.12	-0.61
租型教材教辅	893.42	1,480.26	65.68	24,721.84	42,895.62	73.51	7,021.83	13,519.35	92.53	6,626.10	12,730.42	92.13	5.64	5.84	0.20
一般图	13,298.83	13,508.24	1.57	455,182.25	505,658.14	11.09	215,554.04	245,005.14	13.66	120,850.14	139,766.09	15.65	43.94	42.95	-0.99

书小计	21,511.18	22,803.40	6.01	598,470.58	675,206.92	12.82	266,317.39	306,396.40	15.05	156,900.36	184,993.67	17.91	41.09	39.62	-1.46
发行业务：															
教材教辅	7,008.98	6,570.30	-6.26	64,963.43	57,788.60	-11.04	39,896.28	34,488.96	-13.55	23,904.64	20,705.39	-13.42	40.08	39.99	-0.09
一般图书	389.36	520.12	33.58	12,869.00	16,648.55	29.37	7,589.78	8,319.88	9.62	5,535.38	5,745.70	3.80	27.07	30.94	3.87
小计	7,398.34	7,090.42	-4.16	77,832.43	74,437.15	-4.36	47,486.06	42,808.84	-9.85	29,440.02	26,451.09	-10.18	38.00	38.23	0.23

## 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	181.78	285.22	56.90			
版权费、稿费、校订	1,972.36	1,356.13	-31.24	34,921.73	36,765.4	5.28
印刷成本	21,742.07	24,761.05	13.89	39,987.13	44,307.2	10.80
物流成本	86.48	122.24	41.36	4,607.09	6,336.88	37.55
推广促销活动费用	543.01	470.4	-13.37	2,534.48	2,360.5	-6.86

#### 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

本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 55.8%，销售万册以上图书 1207 种，销售 10 万册以上图书 142 种。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 6,240.30 万册，销售码洋 54,168.47 万元，营业收入 32,777.10 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。2017 年公司一般图书的发行收入为 8,319.88 万元，增长 9.62%。

#### 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：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	全国	86,203,911.14		448.42	229.21
中国出版传媒商报	报纸	全国	18,767,524.8		191.46	
中华活页文选	月刊	全国	7,655,429.68		339.60	
百科知识	半月刊	全国	2,797,280.86		101.00	
当代	双月刊	全国	2,071,115.51		30.00	

#### 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	108.64	87.65	-19.33	14,009.64	12,737.75	-9.08
广告收入	1,352.41	1,649.92	22.00	933.14	6,547.46	601.66
服务或活动收入	0	0	0.00	51.93	26.73	-48.52
营业成本：						
印刷成本	81.54	70.69	-13.31	3,495.61	3,645.20	4.28
发行成本	162.70	208.56	28.19	4,852.69	4,143.98	-14.60
其他成本	170.23	196.35	15.34	7,887.63	7,208.92	-8.60
毛利率	71.63	72.63	1.00	-8.28	22.34	30.62

#### 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 176,534,300.93 元,同比下降 35.50%(2016 年对外股权投资主要来源于财政部拨付的国有资本经营预算。)。具体投资明细如下:

被投资公司名称	本期投资金额	持股比例	经营范围	备注
新华联合发行有限公司	84,915,000.00	37%	图书、报纸、期刊及电子出版物总发行(有效期至 2018 年 11 月 06 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。(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
华文出版有限公司	7,000,000.00	100%	整理出版中国古代和近现代历史、哲学、文学等典籍,各种资料汇编;整理出版统战工作理论、工作文件汇编和文献资料;出版、翻译海内外近现代优秀学术文化成果、思想人文和文史著作、人物传记、宗教文化、普及读物以及中小学教材教辅、海外语言文化教学读物等(有效期至 2018 年 12 月 31 日)。文化用品、办公用品的销售;进出口业务。(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
北京古逸英华文化传播有限公司	4,500,000.00	100%	出版物批发;组织文化艺术交流活动;承办展览展示;电脑图文设计;设计、制作、代理、发布广告;销售文具用品、文化用品;会议服务。(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
北京涵芬楼书店有限公司	1,500,000.00	100%	图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售(发行出版许可证有效期至 2022 年 04 月 30 日);餐饮服务;销售食品;销售文化用品、工艺品;教育咨询(不含中介服务);书法技术培训、绘画技术培训、器乐技术培训(以上培训不得面向全国招生);技术开发、技术咨询、技术服务;承办展览展示;设计、制作广告。(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	本年增加



			目的经营活动。)	
商务印书馆(南宁)有限责任公司	510,000.00	51%	图书、报刊、期刊、电子出版物批发、零售；图书策划、图文设计、制作；文化艺术交流活动策划；设计、制作、发布、代理国内各类广告；办公用品、电子产品、工艺品、文具与教学仪器的购销代理（国家有专项规定除外）；餐饮服务。	本年增加
人民美术出版社有限公司	3,748,300.93	100%	出版各种类型的美术和摄影画册、论著、美术教材和技法书；连环画、年画、日历、年历、宣传画和单幅画；咨询服务。（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。）	本年增加
诗词云科技文化（北京）有限公司	222,000.00	58%	组织文化艺术交流活动；会议服务；劳务服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；技术开发；技术服务；软件开发；文艺创作；设计、制作、代理、发布广告；技术推广服务；企业管理服务；电脑图文设计；企业形象策划；经济信息咨询；销售办公设备、计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品。（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
山东东方励格文化传媒有限公司	500,000.00	60%	图书策划、发行、批发、零售，动漫、游戏软件产品策划、开发、销售，影视策划，玩具、纪念品开发、生产、销售，设计、制作、代理、发布广告，文化艺术交流活动的组织策划，会议服务，展览展示服务，企业形象策划，经济贸易咨询，翻译服务。（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	100,000.00	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
商务印书馆(宁夏)有限公司	1,530,000.00	51%	图书选题策划与开发；报纸、图书、期刊、文化创意产品、电子出版物、音像制品、文具用品、文化教学用品的批发及零售；教育咨询；图文设计制作；编辑服务；数据处理；版权代理；承办展览展示活动；企业形象及影视策划。	新设成立

涵芬楼 (上海) 文化创意 发展有 限公司	480,000.00	40%	创意服务、展览展示服务、会务服务、文化艺术交流策划、企业形象策划, 餐饮企业管理, 电脑图文设计、制作, 设计、制作、代理、发布广告, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 企业管理咨询、市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 电子产品、服装服饰、办公用品、工艺礼品(象牙及其制品除外)、纸制品、文化用品、装饰材料的销售, 从事图文科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让、技术开发, 出版物经营、电子出版物经营, 音像制品的销售, 食品流通, 仓储服务(除危险化学品), 餐饮服务。【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
邳架轩 涵芬楼 (北京) 文化创意 发展有 限公司	480,000.00	40%	组织文化艺术交流活动(不含营业性演出); 文艺创作; 承办展览展示活动; 会议服务; 餐饮管理; 电脑动画设计; 设计、制作、代理、发布广告; 销售电子产品、服装、文化用品、工艺品、礼品; 出版物零售。(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。)	新设成立
人美教 材(北 京)有 限公 司	1,000,000.00	100%	出版物批发; 承办展览展示活动; 产品设计; 美术技能培训、书法技能培训(以上培训不得面向全国范围内招生); 商标代理; 版权代理; 信息咨询(不含中介服务)。(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。)	新设成立
人美新 媒体科 技(北 京)有 限公 司	2,000,000.00	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); 演出经纪。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 演出经纪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。)	新设成立
人美物 业管理 (北京)	550,000.00	100%	物业管理; 机动车公共停车场服务; 清洁服务(不含餐具消毒); 出租商业用房; 承办展览展示活动; 会议服务。(企业依法自主	新设成立

有限公司			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。）	
三联生活传媒有限公司	50,000,000.00	100%	三广播电视节目制作；从事互联网文化活动；出版物零售；销售食品；三联生活周刊、爱乐、新知的出版发行（出版物经营许可证有效期至2018年12月31日）；《读书》杂志的代理发行；互联网出版；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流；承办展览展示；会议服务；商务信息咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；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；销售文化用品。（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、出版物零售、销售食品、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。）	新设成立
三联韬奋书店（成都）有限公司	2,040,000.00	100%	批发、零售：书刊、音像制品、工艺美术品、文化用品、饰品、预包装食品；商务信息咨询服务；组织文化交流活动；设计、制作、代理、发布国内各类广告；市场调查；市场营销策划；企业管理咨询；文艺创作；美术图案设计；软件开发；信息系统集成服务；技术推广服务；餐饮企业管理服务；正餐服务；会议及展览服务；礼仪服务；票务代理。（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
中版昆仑传媒有限公司	14,000,000.00	35%	广播电视节目制作；电影摄制；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；会议服务；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；电脑动画设计；文艺创作；活动策划；技术开发；技术服务；技术转让；销售软件；版权代理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作、电影摄制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。）	新设成立
中版漫文化科技（常州）有限公司	1,000,000.00	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	新设成立

			用电器、五金交电、陶瓷制品、橡胶制品、塑料制品、体育用品的销售及网上贸易代理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。	
中版信达（厦门）文化传媒有限公司	459,000.00	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。	新设成立

**(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）	归属母公司股东的净利润（万元）
人民文学出版社	图书出版发行	1,473.18	70,689.47	17,204.88	48,604.20	5,941.31	6,143.68
商务印书馆	图书出版发行	25,402.96	246,289.40	168,232.85	91,865.42	24,427.86	24,085.72
中华书局	图书出版发行	14,189.91	91,356.51	31,444.76	30,224.89	3,970.07	3,970.07
大百科	图书出版	14,755.99	81,561.94	26,537.98	24,254.84	676.32	676.32
美术总社	图书出版	3,211.29	34,161.10	7,858.93	23,144.48	2,599.64	2,599.64
人民音乐出版社	图书出版	8,461.17	74,773.79	46,812.29	25,215.01	8,448.85	8,448.85

三联书店	图书出版发行	7,043.08	52,127.81	28,658.45	30,264.68	2,396.03	2,394.85
中版教材	图书批发教材推广	4,000.00	61,177.66	41,971.32	39,402.53	7,483.11	6,721.30

#### (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

##### 1、政策支持下行业整合将进一步提速

目前,我国出版业经营主体较多,单个企业规模较小,产业集中度较低。近年来,国家不断出台相关政策,鼓励和支持大型国有文化企业和企业集团实行跨地区、跨行业兼并重组。新闻出版总署《关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见》更是明确指出,要在3到5年内,培育出六七家资产超过百亿、销售超过百亿的国内一流、国际知名的大型出版传媒企业,培育一批导向正确、主业突出、实力雄厚、影响力大、核心竞争力强的专业出版传媒企业。这意味着政策指导下的资本运营作为一种资源配置的新手段,将在我国出版传媒业中发挥越来越重要的作用。而率先进行改制上市的出版集团,势必将在政策推动下成为跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制的战略重组的主导者和先行者。

##### 2、数字化将促使内容提供环节的价值进一步提升

随着数字技术、信息技术、网络技术的全面普及,数字出版已成为推动出版行业发展的新动力。与纸质出版物相比,数字出版物的创造、传播和流通更加便利,内容更加丰富,成本更加低廉,因此发展迅猛。2010年至2015年,我国数字出版产业规模从1,051.8亿元迅速发展到4,403.85亿元,年复合增长率达到43.05%,远远超过传统出版产业的增长速度。未来,随着数字内容持续增长、产业投资规模不断加大、政府支持和引导力度逐步增强,中国数字出版业仍将进一步快速增长,并将渗透到整个出版产业链的各个环节。目前,优质数字内容缺乏,同质化严重是制约数字出版产业进一步发展的一大障碍。出版企业可利用其出版内容优势参与到数字出版产业中,在数字出版的内容生产和提供环节实现更大的突破。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

未来五年是出版业调整产业结构、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。根据行业现状与公司实际,公司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。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2018年,公司坚持社会效益第一,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. 弘扬主流意识形态,加强出版导向管理。

落实意识形态工作责任制,强化问责机制,开展落实三审制专项检查。加强中青年编辑政治思想建设,组织导向管理专题培训。进一步提升导向管理水平。建立全面质量管理体系,实施从选题论证、编辑加工到印前核查、印后质检的全流程管控。

##### 2. 做亮主题出版,壮大主流出版阵地。

围绕习近平新时代中国特色社会主义思想、十九大精神、改革开放 40 周年、建国 70 周年、建党 100 周年、全面建成小康社会、七大国家战略和“一带一路”建设等重大主题，精心组织出版好新批主题图书。加快推进哲学社会科学词条库、《复兴文库》、百科三版、“二十四史及《清史稿》”修订工程等大型文化出版工程，持续丰富完善“茅盾文学奖丛书”“中华经典名著全本全注全译”“中华现代学术名著丛书”和《中国工艺美术全集》《中国音乐学文库》等丛书套书，进一步构建国家主流知识体系。

### 3. 深化供给侧结构性改革，做强主流出版板块。

在产品线布局上，进一步加大语言、文学、音乐、美术、人文社科等优势板块的主流产品供给，扩大少儿、教育、经济、人大、统战等新兴板块的有效规模，培育科普、医学、生活等潜力板块的亮点产品。在产品结构上，探索建立以单品种平均效益为核心的出版质量综合评价体系，建立新书、畅销书、常销书等不同类型的指标结构；调控出版总量，提高新书贡献率和万册以上品种占比，按类别压缩低效品种。

### 4. 发力品牌营销，拓宽主流传播渠道。

加强重要节点、重要区域、重要活动的营销协同与统筹。加强库存监控与预警，逐步建立按单位类型、全公司总平均的库存管控指标体系。加强新媒体和线上营销，探索新的线上渠道运营、管理、服务模式，扩大线上销售份额和市场占有率。加强以“中版好书”等特色品牌为重点的营销，向机关、企业、学校等重点群体推广不同类别的“中版好书”书单；以经销商大会、重点渠道恳谈会和“百店千柜”工程为平台，增强“中版好书”的影响力。

### 5. 培养新时代拔尖人才。

优化人才的年龄、能力、专业结构，提升整体效能。完善干部选拔任用、考核评价机制，优化选任体系，不断提高选人用人质量。加强对后备干部、“三个一百”人才的动态管理，特别要强化数字化、国际化、资本运作等短缺人才的培养和引进。鼓励拔尖人才脱颖而出、独挡一面。重视编辑、营销队伍建设，完善职务晋升、职称评定、收入分配机制，探索建立公司特色骨干人才成长体系。启动公司急缺人才引进计划，为出版新业态开辟人才选用“绿色通道”。

### 6. 加快体制机制创新。

要继续深化公司制、股份制。要推进重点项目，要完善激励机制，设定考核目标，加大奖罚力度；要完善团队建设，由编辑与技术分离向复合型结构转变，探索设立数据加工师、数据架构师和数据制作人等技术职称，使数据建设更加专业化。

## (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。根据新闻出版广电总局发布的《2016 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 30%，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 2015 年和 2016 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 2015 年与 2016 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 0.88 元(含税)，共计分配现金红利人民币 160,380,000 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。

## (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（%）
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
2015 年				127,391,883.41	656,596,747.78	19.40

## (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。

## 2、关于同业竞争的承诺

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

## 3、解决土地等产权瑕疵的承诺

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

## 4、解决关联交易的承诺

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

## 5、其他承诺

出版集团 2015 年 12 月承诺：（1）在股份锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满后两年内，有意向减持部分股份，但在股份锁定期届满后第一年的减持数量不超过出版集团在中国出版

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

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

## （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、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

中华人民共和国财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了“关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知”财会〔2017〕13 号，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。会计政策变更内容及审批程序等具体内容如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	影响内容说明
2017 年 4 月 28 日，财政部关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，本集团在编制 2017 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第二十三次董事会会议批准。	因本年度无相关交易和事项，执行上述准则对本公司财务报表无影响。

中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日发布修订后《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称新准则),按新准则规定,本集团对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用了未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。会计政策变更内容及审批程序等具体内容如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	影响内容说明
2017 年 5 月 10 日,财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》,本集团在编制 2017 年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第十五次董事会会议批准。	将 2017 年度计入损益且与日常活动相关的政府补助 214,230,083.12 元按新准则规定在“其他收益”项目列报。

中华人民共和国财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”(财会〔2017〕30 号)。根据通知本集团对财务报表格式进行了修订。在资产负债表中将“划分为持有待售的资产”修改为“持有待售资产”,将“划分为持有待售的负债”修改为“持有待售负债”。在利润表中新增“资产处置收益”项目,反映本公司出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。在“净利润”项目下新增“(一)按持续经营分类 1.持续经营净利润 2.终止经营净利润”行项目,分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。会计政策变更内容及审批程序等具体内容如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	影响内容说明
2017 年 12 月 25 日,财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”(财会〔2017〕30 号),本集团在编制 2017 年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第二十三次董事会会议批准。	1. 按照修订后报表格式,本公司将本年度与上年度非流动资产处置收益-281,336.67 元、945,426.31 元在“资产处置收益”项目列报。 2. 按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及本通知,本公司将上年度已被处置子公司相应的净利润 123,324,340.90 元列报为终止经营净利润。上述列报对本公司本年度及上年度利润总额和净利润均无影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	175
境内会计师事务所审计年限	7年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	74
财务顾问	无	
保荐人	中银国际证券股份有限公司	

公司另委托大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司部分子公司开展 2017 年度决算审计，支付审计费 21 万元。

公司于 2017 年 8 月 21 日在上交所主板挂牌上市，公司保荐人为中银国际证券股份有限公司，持续督导期为 2017 年 8 月 21 日-2019 年 12 月 31 日。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《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》，拟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。此议案尚需提交股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

本公司在首次公开发行 A 股股票招股说明书中披露的法律诉讼后续进展如下：

**1、商务印书馆诉华语教学出版社有限责任公司侵害商标权及不正当竞争案**

2016 年 4 月 22 日，商务印书馆向北京知识产权法院起诉华语教学出版社有限责任公司，因华语教学出版社有限责任公司擅自生产和销售《实用新华字典》等十五个版本涉嫌侵犯“新华字典”商标权，诉请华语教学出版社有限责任公司停止侵害其“新华字典”未注册驰名商标；禁止被告在辞书产品上使用与原告“新华字典”相同或近似的商标，停止其不正当竞争行为；在相关媒体发布声明消除因侵权行为给商务印书馆带来的负面影响；承担诉讼费并赔偿经济损失和维权支出共计 340 万元。

2016 年 5 月 3 日，北京知识产权法院出具(2016)京 73 民初字第 277 号《民事受理通知书》，对商务印书馆诉华语教学出版社有限责任公司侵害商标权及不正当竞争纠纷一案予以受理。

2017 年 12 月 28 日，北京知识产权法院作出一审判决，判决要点为：一、华语教学出版社立即停止使用商务印书馆“新华字典”未注册驰名商标的行为；二、华语教学出版社立即停止不正当竞争行为；三、华语教学出版社在相关媒体上公开致歉；四、华语教学出版社赔偿商务印书馆三百万元及合理费用二十七万七千九百八十九元二角；五、驳回商务印书馆的其他诉讼请求。判决作出后，双方均未上诉，判决已生效。

**2、三民书局股份有限公司（以下简称“原告”）诉中华书局等 4 人（被告）侵害著作权纠纷案**

2003 年 6 月 2 日，韩兆琦与三民书局股份有限公司（以下简称“三民书局”）签订《让与契约》，约定韩兆琦将著作名称为《新译史记一一八》之著作权财产权让与三民书局，韩兆琦不得利用本著作之全部或一部自行或委托第三人再为出版与本著作内容相同或相雷同之著作物，或者将著作权财产权之全部或部分另行让与第三人并不得为其他不利于三民书局销售之行为，三民书局支付版权费 148.2985 万元。

2009 年 11 月，韩兆琦与中华书局签署《图书出版合同》，约定出版作品《史记》在全世界内以图书形式出版发行上述作品中文版本的专有使用权。韩兆琦保证拥有《史记》的著作权，因上述权利的行使侵犯他人著作权的，韩兆琦承担全部责任并赔偿因此造成的损失。

2010 年，国家版权局向原告办理了《著作权登记证书》，对原告上述权利进行了登记。2011 年 6 月，因被告韩兆琦、中华书局出版《史记》（全九册）（2010 年 6 月第 1 版，第 1、2 次印刷）侵害了原告《新译史记一一八》著作权，原告向北京市第一中级人民法院起诉，该院判决被告停止侵权并赔偿损失，后北京市高级人民法院维持原判，在原二审中，原告在北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司经营的京东商城再次购得侵权图书《史记》（全九册）（2010 年 6 月第 1 版，2013 年 3 月底 6 次印刷），原判决对《史记》（全九册）（2010 年 6 月第 1 版，第 3-6 次印刷）（简称“涉案《史记》”）未做处理，被告继续侵害原告的著作财产权，主观存在故意，2014 年 11 月 24 日，北京知识产权法院收到三民书局起诉状，请求被告停止侵害原告著作权的行为；被告韩兆琦、被告中华书局共同赔偿原告经济损失及制止侵权的合理支出 3,041,522 元；被告韩兆琦、中华书局共同在《中国知识产权报》发表公开声明，消除影响。

2015 年 5 月 12 日，北京知识产权法院公开审理此案，经审理，2016 年 8 月 19 日，北京知识产权法院作出(2014)京知民初字第 72 号《民事判决书》，判决如下：被告韩兆琦、中华书局、北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司立即停止侵害原告三民书局对《新译史记一一八》享有的著作权的行为；被告中华书局于本判决生效之日起十五日内，赔偿原告三民书局经济损失及诉讼合理支出 177.67 万元，被告韩兆琦对其中 15 万元承担连带赔偿责任；驳回原告三民书局其他诉

讼请求。

2016年10月13日，中华书局向北京市高级人民法院提起上诉，请求二审法院撤销一审判决并依法改判，驳回三联书店股份有限公司的全部诉讼请求。

北京市高级人民法院已经于2017年7月10日作出终审判决，驳回中华书局有限公司的上诉，维持原判。判决生效后，中华书局有限公司已经主动履行了生效法律文书确定的义务。上述案件的具体赔偿为：案号（2016）京民终字第541号，中华书局有限公司赔偿额为819944.8元（含诉讼费）；案号（2016）京民终字第542号，中华书局有限公司赔偿额为1797742.2元（含诉讼费）；案号（2016）京民终字第543号，中华书局有限公司赔偿额为52207.8元（含诉讼费）。三案共计中华书局有限公司赔偿额为2669894.8元（含诉讼费）。

### 3、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。

同日，三联书店向北京市朝阳区人民法院提起两起诉讼：

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

#### 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		2015年1月1日	2017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		2015年1月1日	2017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		2015年1月1日	2017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		2015年1月1日	2017年2月28日	0	合同		是	控股股东
出版集团	商务印书馆	北京市东城区王府井大街36号;北京市宣武区琉璃厂西街51号		2015年1月1日	2017年12月31日	0	合同		是	控股股东
出版集团	人民音乐	北京市宣武区琉璃厂西街36号;北京市东城区朝		2015年1月1日	2017年12月31日	0	合同		是	控股股东

		阳门内大街甲55号7层								
--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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	27,922,867.62	合同	增加营业收入	否	其他
新华联合	中国图书进出口(集团)总公司	分拣车间		2016年10月01日	2021年9月30日	10,877,904.62	合同	增加营业收入	是	股东的子公司

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											230,968,833.04		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											85,226,477.78		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											85,226,477.78		
担保总额占公司净资产的比例（%）											3.48		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）											50,768,833.04		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）											50,768,833.04		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
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	2,820,000,000.00	0	0

报告期内，公司委托理财单日最高额为 2,820,000,000.00 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)
中国工商银行	“易加益”法人人民币理财产品 (BJYJY001)	100,000,000.00	2017/1/4	2017/3/30	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	非保本浮动收益	4.40%		867,671.23	年内已赎回	是	是	
中国工商银行	无固定期限超短期人民币理财产品 (0701CDQB)	3,300,000,000.00	2017/1/3	2017/8/7	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	非保本浮动收益	3.30%		1,722,068.50	年内已赎回	是	是	
中国工商银行	工银理财共赢3号 (京)2017年1期A款 (7BJ0001A)	1,500,000,000.00	2017/1/4	2017/6/1	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低	非保本浮动收益	4.30%		26,153,424.66	年内已赎回	是	是	

						风险投资工具							
中国工商银行	工银理财共赢 3 号 (京) 2017 年 2 期 A 款 (7BJ0002A)	300,000,000.00	2017/1/4	2017/2/7	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	非保本浮动收益	4.40%		1,229,589.04	年内已赎回	是	是
中国工商银行	工银理财共赢 3 号 (京) 2017 年 5 期 A 款 (7BJ0005A)	300,000,000.00	2017/1/5	2017/9/1	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	非保本浮动收益	4.20%		8,250,410.96	年内已赎回	是	是
中信银行	中信理财之共赢稳健 91 天 (B160C0244)	500,000,000.00	2017/1/5	2017/4/6	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	非保本浮动收益	4.30%		5,360,273.97	年内已赎回	是	是
中信银行	中信理财之共赢利率 结构性理财产品 17235 期 (C17AS0135)	500,000,000.00	2017/4/7	2017/6/28	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保本浮动收益	3.70%		3,920,909.79	年内已赎回	是	是
中国工商银行	工银理财共赢 3 号保 本型 2017 年第 46 期 (7D046BBX)	500,000,000.00	2017/6/2	2017/12/26	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保本浮动收益	4.00%		10,700,439.39	年内已赎回	是	是

交通银行	蕴通财富日增利 91 天 (2171171987)	500,000,000.00	2017/6/2	2017/9/1	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	4.02%		4,727,578.19	年内已赎回	是	是	
中信银行	中信理财之共赢利率结构性理财 17441 期 (C17AU0141)	500,000,000.00	2017/6/1	2017/9/1	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	4.02%		4,779,529.59	年内已赎回	是	是	
北京银行	北京银行-稳健系列人民币 170 天期限银行间保证收益理财产品 (SRB1707034)	500,000,000.00	2017/7/10	2017/12/27	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	4.30%		9,446,885.50	年内已赎回	是	是	
交通银行	交通银行-蕴通财富日增利 98 天 (2171173823)	600,000,000.00	2017/9/13	2017/12/20	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	4.30%		6,535,021.97	年内已赎回	是	是	
中国农业银行	中国农业银行-“本利丰”定向人民币理财产品 (BFDG170290)	600,000,000.00	2017/9/13	2017/12/25	自有资金	纳入银行资金统一运作管理, 投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保本保证收益型	4.30%		6,868,441.46	年内已赎回	是	是	
中国工	本外币掉存通	50,000,000.00	2017/2/13	2017/3/13	自	外币存款和外汇	保本保	3.9189%		157,470.00	年	是	是	

商银行					有资金	掉期	证收益型				年内已赎回			
中国工商银行	本外币掉存通	50,000,000.00	2017/3/13	2017/3/27	自有资金	外币存款和外汇掉期	保本保证收益型	2.5572%		49,696.12	年内已赎回	是	是	
中国工商银行	本外币掉存通	100,000,000.00	2017/4/6	2017/5/8	自有资金	外币存款和外汇掉期	保本保证收益型	4.0418%		359,267.22	年内已赎回	是	是	
中国工商银行	本外币掉存通	150,000,000.00	2017/6/15	2017/6/29	自有资金	外币存款和外汇掉期	保本保证收益型	3.0108%		175,632.03	年内已赎回	是	是	
北京银行	北京银行-稳健系列人民币 92 天期限银行间保证收益理财产品	13,000,000.00	2016/12/29	2017/3/30	自有资金	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	2.60%		84,268.49	年内已赎回	是	否	
北京银行	北京银行-稳健系列人民币 92 天期限银行间保证收益理财产品	13,000,000.00	2017/4/6	2017/7/7	自有资金	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	2.60%		85,194.52	年内已赎回	是	否	
北京银行	北京银行-稳健系列人民币 92 天期限银行间	13,000,000.00	2017/7/13	2017/10/13	自有	银行间市场、交易所及其他交易	保本保收益	2.60%		85,194.52	年内	是	否	

	保证收益理财产品				资金	场所所交易的各项固定收益类金融工具					已赎回			
工商银行	中国工商银行“易申利”收益递增型法人人民币理财产品	10,500,000.00	2017/1/10	2017/3/29	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益型	3.30%		77,412.32	年内已赎回	是	否	
工商银行	中国工商银行-保本型法人 182 天稳利人民币理财	10,580,000.00	2017.4.4	2017/9/29	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益型	3.15%		166,178.47	年内已赎回	是	否	
工行上海分行	中国工商银行-如意人生 3	1,600,000.00	2017/1/16	2017/6/2	自有资金	债券、存款、货币市场基金、质押回购权益资产、债券	浮动收益	4.50%		30,347.40	年内已赎回	是	否	
工行上海分行	中国工商银行-如意人生 3	1,600,000.00	2017/7/8	2017/11/28	自有资金	债券、存款、货币市场基金、质押回购权益资产、债券	浮动收益	4.50%		27,923.29	年内已赎回	是	否	
工商银行马连道茶城支行	中国工商银行-保本型法人 35 天稳利人民币理财产品	20,000,000.00	2017/2/3	2017/3/10	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保本稳利	2.60%		49,863.01	年内已赎回	是	否	



工商银行马连道茶城支行	中国工商银行-保本型法人 35 天稳利人民币理财产品	8,000,000.00	2017/2/10	2017/3/1	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保本稳利	2.60%		19,945.20	年内已赎回	是	否
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 30 天	5,500,000.00	2017/1/31	2017/2/27	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益	2.92%		12,527.76	年内已赎回	是	否
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 14 天	500,000.00	2017/2/12	2017/2/27	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益	3.74%		729.16	年内已赎回	是	否
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 7 天	1,000,000.00	2017/2/19	2017/2/27	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益	3.31%		644.44	年内已赎回	是	否
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 60 天	5,000,000.00	2017/1/12	2017/3/13	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益	4.14%		34,520.00	年内已赎回	是	否
招商银	招行日鑫月益 30 天	3,000,000.00	2017/2/14	2017/3/13	自	纳入银行资金统	保证收	4.12%		9,615.00	年	是	否

行西安市北大街支行					有资金	一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	益				年内已赎回			
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 7 天	1,000,000.00	2017/3/7	2017/3/13	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益	2.36%		459.32	年内已赎回	是	否	
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 14 天	1,000,000.00	2017/3/7	2017/3/23	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益	3.38%		1,316.00	年内已赎回	是	否	
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 90 天	4,000,000.00	2017/1/22	2017/4/24	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益	4.15%		41,524.00	年内已赎回	是	否	
招商银行西安市北大街支行	招行日鑫月益 60 天	2,000,000.00	2017/2/21	2017/4/24	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益	4.04%		13,470.00	年内已赎回	是	否	
招商银行西安	招行日鑫月益 60 天	6,000,000.00	2017/3/25	2017/5/26	自有	纳入银行资金统一运作管理，投	浮动收益	4.33%		43,358.76	年内	是	否	

市北大 街支行					资 金	向范围主要为货 币市场工具及固 定收益工具等低 风险投资工具					已 赎 回			
招商银 行西安 市北大 街支行	招行日鑫月益 60 天	5,000,000.00	2017/4/28	2017/6/26	自 有 资 金	纳入银行资金统 一运作管理,投 向范围主要为货 币市场工具及固 定收益工具等低 风险投资工具	保 证 收 益	4.44%		17,300.00	年 内 已 赎 回	是	否	
招商银 行西安 市北大 街支行	招行日鑫月益 90 天	2,000,000.00	2017/5/24	2017/8/25	自 有 资 金	纳入银行资金统 一运作管理,投 向范围主要为货 币市场工具及固 定收益工具等低 风险投资工具	浮 动 收 益	4.09%		20,494.00	年 内 已 赎 回	是	否	
招商银 行西安 市北大 街支行	招行日鑫月益 180 天	2,000,000.00	2017/3/14	2017/9/14	自 有 资 金	纳入银行资金统 一运作管理,投 向范围主要为货 币市场工具及固 定收益工具等低 风险投资工具	保 证 收 益	4.37%		43,792.00	年 内 已 赎 回	是	否	
招商银 行西安 市北大 街支行	招行日鑫月益 90 天	2,000,000.00	2017/7/12	2017/10/12	自 有 资 金	纳入银行资金统 一运作管理,投 向范围主要为货 币市场工具及固 定收益工具等低 风险投资工具	浮 动 收 益	4.78%		23,945.21	年 内 已 赎 回	是	否	
招商银 行西安 市北大	招行日鑫月益 180 天	7,000,000.00	2017/4/13	2017/10/20	自 有 资 金	纳入银行资金统 一运作管理,投 向范围主要为货	保 证 收 益	3.69%		129,349.00	年 内 已	是	否	

街支行					金	币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具					赎回			
上海市工商银行静安支行	银行理财产品	10,000,000.00	2017/1/11	2017/4/10	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	3.70%		60,809.58	年内已赎回	是	否	
上海市工商银行静安支行	银行理财产品	8,000,000.00	2017/1/12	2017/7/4	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	4.25%		156,493.15	年内已赎回	是	否	
上海市工商银行静安支行	银行理财产品	5,000,000.00	2017/7/17	2017/12/19	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	3.70%		52,753.42	年内已赎回	是	否	
中国农业银行北京东单分行	安心。灵动。75天	2,000,000.00	2017/3/1	2017/10/18	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益	3.60%		209,731.96	年内已赎回	是	否	
中国农业银行北京东单分行	安心。灵动。75天	3,136,000.00	2017/5/1	2017/10/25	自有资金	纳入银行资金统一运作管理，投向范围主要为货币市场工具及固	浮动收益	3.60%			年内已赎	是	否	

						定收益工具等低风险投资工具					回			
中国工商银行北京东四支行	法人稳利 98 天	2,000,000.00	2017/8/1	2017/11/25	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	浮动收益	3.60%			年内已赎回	是	否	
中国建设银行广州市鹭江支行	乾元-日积利	7,000,000.00	2016/12/31	2017/6/30	自有资金	纳入银行资金统一运作管理,投向范围主要为货币市场工具及固定收益工具等低风险投资工具	保证收益型	2.50%	106,697.45		年内已赎回	是	否	

**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
对内委托贷款	自有资金	822,600,000.00	327,600,000.00	0

对内委托贷款发生额中 2017 年新增委托贷款 397,600,000.00 元。

**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	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
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	2016/3/21	2017/3/20	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%	32,262.50	30,436.32	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	40,000,000.00	2016/4/11	2017/4/7	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%	517,166.67	487,893.08	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	2016/4/8	2017/4/7	自有资金	北京中版联印刷物资有限公	按固定利率每季末	4.350%	64,645.83	60,986.63	已收回	是		

支行						司, 补充 流动资金	21 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	20,000,000.00	2016/5/4	2017/5/3	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%	321,416.67	303,223.27	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	8,000,000.00	2016/5/27	2017/5/26	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%	150,800.00	142,264.15	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	14,000,000.00	2016/5/27	2017/5/26	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%	263,900.00	248,962.26	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	60,000,000.00	2016/8/19	2017/8/17	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%			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	80,000,000.00	2016/8/19	2017/8/18	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%	2,320,000.00	2,188,679.25	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	2016/9/9	2017/9/8	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%	946,125.00	892,570.75	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	2016/9/14	2017/9/13	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%			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	2016/9/19	2017/9/18	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%	163,729.16	154,461.47	已收回	是		
中国工商银行北京电信大楼	商业银行委托贷款	10,000,000.00	2016/10/17	2017/10/13	自有资金	北京中版联印刷物资有限公	无息委贷	0.000%			已收回	是		



支行						司, 补充流动资金								
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	2016/11/4	2017/11/3	自有资金	北京中联印刷物资有限公司, 补充流动资金	无息委贷	0.000%			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	2016/12/26	2017/12/22	自有资金	北京中联印刷物资有限公司, 补充流动资金	无息委贷	0.000%			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	60,000,000.00	2016/12/26	2017/12/6	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%	2,501,250.00	2,359,669.81	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	3,000,000.00	2017/3/20	2018/3/19	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%	100,050.00	94,386.79		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22日支付利息	4.350%	155,875.00	147,051.89		是		
中国工商银行北京电信大楼支行	商业银行委托贷款	40,000,000.00	2017/4/7	2017/12/6	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23日支付利息	4.350%	1,174,500.00	1,108,018.87	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24日支付利息	4.350%	253,750.00	239,386.79		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25日支付利息	4.350%	558,250.00	526,650.94		是		
中国工商银行北京电	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	按固定利率每	4.350%	198,166.66	186,949.68		是		

信大楼支行	贷款				金	有限公司, 补充流动资金	季末 26 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	北京中联印刷物资有限公司, 补充流动资金	按固定利率每季末 27 日支付利息	4.350%	913,500.00	861,792.45		是		
中国工商银行北京电信大楼支行	商业银行委托贷款	80,000,000.00	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 28 日支付利息	4.350%	1,208,333.34	1,139,937.11	2017 年 12 月 26 日归还部分本金 3000 万	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 29 日支付利息	4.350%	377,000.00	355,660.38		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	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%				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29日支付利息	4.350%	56,791.67	53,577.05		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	2017/10/13	2018/10/12	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%				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	2017/11/3	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%				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	现代出版有限公司, 补充流动资金	按固定利率每季末29日支付利息	4.350%	17,400.00	16,415.09		是		
中国工商银行北京电	商业银行委托	2,000,000.00	2017/12/13	2018/12/12	自有资	华文出版有限公司,	按固定利率每	4.350%	1,933.33	1,823.90		是		

信大楼支行	贷款				金	补充流动资金	季末29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	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%				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29日支付利息	4.350%	0.00	0.00		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

我公司控股子公司北京新华印刷有限公司为北京市环保部门公布的重点排污单位，生产过程中产生的污染物来源主要为废气，其次是废水。新华印刷严格按照《建设项目环境保护管理条例》要求，配套建设环境保护设施，并与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用；编制《突发环境事件应急预案》，并完成当地环保部门备案手续。按照北京市环保局相关要求，制定监测方案并开展自行监测工作，按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，新华印刷对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案（企业应对所有排口和排放的所有污染物开展自行监测），完成率和公布率达到100%。新华印刷按照最新的大气污染治理排放要求，积极推进环保升级治理项目，确保达标排放。新华印刷治污设施及排污信息情况如下：

新华印刷 VOCs 处理设备 2 套（工业废气排口），直燃机排口一个排口，废水排口一个总排口。其中印刷车间 VOCs1 处理设备，采用的工艺均为集气罩收集催化燃烧处理方式。轮转机烘干箱废气排口采用高温焚烧工艺。废水主要为生活废水，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。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。

**(1)、废气污染物排放监测结果**

2017 年全年共监测生产废气污染物 6 项（按照《印刷业挥发性有机物排放标准（DB11 1201-2015）》），包括苯、甲苯和二甲苯、非甲烷总烃。燃气废气（按照《锅炉大气污染物排放标准（DB11 139-2015）》）氮氧化物、二氧化硫、颗粒物。

对厂界无组织废气排口（按照《印刷业挥发性有机物排放标准（DB11 1201-2015）》）排出的苯共监测 2 次，平均检测浓度为 0.0133mg/m<sup>3</sup>，检测浓度最大值为 0.063mg/m<sup>3</sup>，最小值为 0.0031mg/m<sup>3</sup>，达标率为 100%；对 VOCs 废气排口排出的苯共监测 2 次，平均检测浓度为 0.0281mg/m<sup>3</sup>，检测浓度最大值为 0.125mg/m<sup>3</sup>，最小值为 0.0016mg/m<sup>3</sup>，达标率为 100%；对 3 个场所无组织废气排口排出的苯共监测 2 次，平均检测浓度为 0.00575mg/m<sup>3</sup>，检测浓度最大值为 0.009mg/m<sup>3</sup>，最小值小于 0.0015mg/m<sup>3</sup>，达标率为 100%。

对厂界无组织废气排口排出的甲苯和二甲苯合计共监测 2 次，平均检测浓度为 0.0285mg/m<sup>3</sup>，检测浓度最大值为 0.096mg/m<sup>3</sup>，最小值为 0.013mg/m<sup>3</sup>，达标率为 100%；对 VOCs 废气排口排出的

甲苯和二甲苯合计共监测 2 次, 平均检测浓度为 0.6844mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 1.59mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 0.01mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%; 对 3 个场所无组织废气排口排出的甲苯和二甲苯合计共监测 2 次, 平均检测浓度为 0.11mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 0.238mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 0.028mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%。

对厂界无组织废气排口排出的非甲烷总烃共监测 2 次, 平均检测浓度为 0.58mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 0.82mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 0.19mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%; 对 VOCs 废气排口排出的非甲烷总烃共监测 2 次, 平均检测浓度为 3.938mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 6.88mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 2.69mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%; 对 3 个场所无组织废气排口排出的非甲烷总烃共监测 2 次, 平均检测浓度为 1.027mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 1.67mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 0.73mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%。

对直燃机排口(按照《锅炉大气污染物排放标准(DB11 139-2015)》)排出的氮氧化物共监测 6 次, 平均监测浓度为 69mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 79mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 38mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%。直燃机排口排出的颗粒物共监测 6 次, 年平均检测浓度为 2.03mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 3mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 1mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%。对直燃机排口排出的二氧化硫共监测 6 次, 年平均检测浓度为 4.67mg/m<sup>3</sup>, 检测浓度最大值为 7mg/m<sup>3</sup>, 最小值为 3mg/m<sup>3</sup>, 达标率为 100%。

#### (2)、废水污染物排放监测结果

全年共监测废水污染物 9 项(按照《水污染物综合排放标准(DB11 307-2013)》), 包括化学需氧量、氨氮、生化需氧量、悬浮物、pH、动植物油、总氮、总磷、石油类。化学需氧量共监测 167 次, 年平均监测浓度为 70.07mg/L, 检测浓度最大值为 485mg/L, 最小值为 8mg/L, 达标率为 100%。氨氮共监测 167 次, 年平均检测浓度为 2.37mg/L, 检测浓度最大值为 31mg/L, 最小值为 0.052mg/L, 达标率为 100%。生化需氧量共监测 6 次, 年平均检测浓度为 34.41mg/L, 检测浓度最大值为 97.9mg/L, 最小值为 5.5mg/L, 达标率为 100%。悬浮物共监测 6 次, 年平均检测浓度为小于 5mg/L, 检测浓度最大值为 6mg/L, 最小值小于 5mg/L, 达标率为 100%。pH 值共监测 6 次, 年平均检测浓度为 7.70, 检测浓度最大值为 7.95, 最小值为 7.32, 达标率为 100%。动植物油共监测 6 次, 年平均检测浓度为 2.69mg/L, 检测浓度最大值为 12.9mg/L, 最小值小于 0.04mg/L, 达标率为 100%。总氮共监测 6 次, 年平均检测浓度为 8.05mg/L, 检测浓度最大值为 32.6mg/L, 最小值为 0.26mg/L, 达标率为 100%。总磷共监测 6 次, 年平均检测浓度为 0.13mg/L, 检测浓度最大值为 0.26mg/L, 最小值为 0.06mg/L, 达标率为 100%。石油类共监测 6 次, 年平均检测浓度为 0.363mg/L, 检测浓度最大值为 1.83mg/L, 最小值小于 0.04mg/L, 达标率为 100%。

#### (3)、厂界噪声监测结果

全年共监测厂界噪声 2 次(按照《工业企业厂界环境噪声排放标准(GB 12348-2008)》), Leq(夜间)噪声监测共四个点, 北厂界噪声监测点、东厂界噪声监测点、南厂界噪声监测点、西厂界噪声监测点, 平均值为 49.875dB(A), 最大值为 52 dB(A), 最小值为 48 dB(A), 达标率为 100%。Leq(昼间)噪声监测共四个点, 北厂界噪声监测点、东厂界噪声监测点、南厂界噪声监测点、西厂界噪声监测点, 平均值为 59.125dB(A), 最大值为 61 dB(A), 最小值为 57 dB(A), 达标率为 100%。

#### (4)、污染物排放量情况

全年废气污染物排放量约 64.5 吨; 全年废水污染物排放量约 39700 吨; 固体废弃物中, HW06 废有机溶剂与含有机溶剂废物为 0.015 吨, HW16 感光材料废物为 0.2 吨, HW49 活性炭为 26 吨, HW49 擦机布为 0.5 吨。

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

## 3. 其他说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,458,000,000	100						1,458,000,000	80
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,458,000,000	100						1,458,000,000	80
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									



境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			364,500,000				364,500,000	364,500,000	20
1、人民币普通股			364,500,000				364,500,000	364,500,000	20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,458,000,000	100	364,500,000				364,500,000	1,822,500,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1364号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票36,450万股新股，本次发行完成后，公司股份总数变更为182,250万股。

## 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

首次公开发行后，公司总股本由1,458,000,000股增加至1,822,500,000股，导致公司2017年每股收益为由0.3640元变为0.3360元，下降0.0280元；每股净资产由4.5566元变为3.6452元，下降0.9113元。

## 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
中国出版集团公司	1,421,494,459	0	-35,537,361	1,385,957,098	首次公开发行限售	2020年8月20日
中国联合网络通信集团有限公司	14,580,000	0	-364,500	14,215,500	首次公开发行限售	2018年8月20日
中国文化产业	14,580,000	0	-364,500	14,215,500	首次公开发行	2018年8月20日

投资基金(有限合伙)					限售	日
学习出版社	7,345,541	0	-183,639	7,161,902	首次公开发行限售	2018年8月20日
全国社会保障基金理事會转持一户	0	0	35,537,361	35,537,361	首次公开发行限售	2020年8月20日
全国社会保障基金理事會转持一户	0	0	912,639	912,639	首次公开发行限售	2018年8月20日
合计	1,458,000,000	0	0	1,458,000,000	/	/

2015年12月9日，财政部作出《关于批复中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票并上市国有股转持方案的函》（财文资〔2015〕25号），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，同意中国出版首次公开发行股票并上市，发行数量不超过36,450万股；中国出版境内首次公开发行股票并上市时，将国有股东持有的中国出版合计3,645万股（其中出版集团应转持国有股数量为35,537,361股；中国联通和文化产业基金分别应转持国有股数量为364,500股；学习出版社应转持国有股数量为183,639股）划转给全国社会保障基金理事会持有。如中国出版首次公开发行股票时实际发行股份数量未达到发行上限即36,450万股，则按实际发行股份数量的10%及国有股转持方案所确定的方法计算中国出版各股东应转持股份数量，并将应转持股份变更登记到全国社会保障基金理事会指定的转持股票账户。根据本公司首次公开发行股票的实际执行情况，本次发行及履行国有股转持义务后，出版集团持有本公司1,385,957,098股，占发行后总股本的比例为76.05%，仍为本公司第一大股东。

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2017年8月8日	3.34	364,500,000	2017年8月21日	364,500,000	/

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

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1364号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票36,450万股新股，占公司公开发行股票后总股本的20%，发行价格为人民币3.34元/股。募集资金总额人民币1,217,430,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币1,145,299,567.30元，并经由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月15日出具了验资报告（编号：XYZH/2017TJA10424）。

## (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)	104,426
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	93,772
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	-35,537, 361	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	36,450,0 00	36,450,000	2.00	36,450,000	无		国有法人
中国联合 网络通信 集团有限 公司	-364,500	14,215,500	0.78	14,215,500	无		国有法人
中国文化 产业投资 基金(有 限合伙)	-364,500	14,215,500	0.78	14,215,500	无		国有法人
学习出版 社	-183,639	7,161,902	0.39	7,161,902	无		国有法人
国开证券 有限责任 公司	6,307,20 0	6,307,200	0.35	0	无		国有法人
吕善广	1,823,10 0	1,823,100	0.10	0	无		境内自然人
彭鹏	1,601,95 8	1,601,958	0.09	0	无		境内自然人
贺洁	1,500,00 0	1,500,000	0.08	0	无		境内自然人
范静静	1,461,60 0	1,461,600	0.08	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
国开证券 有限责任公司	6,307,200	人民币普通股	6,307,200
吕善广	1,823,100	人民币普通股	1,823,100
彭鹏	1,601,958	人民币普通股	1,601,958
贺洁	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
范静静	1,461,600	人民币普通股	1,461,600
陈学钢	1,300,512	人民币普通股	1,300,512
李灿国	1,290,200	人民币普通股	1,290,200
徐静	1,255,000	人民币普通股	1,255,000
王宏	1,108,900	人民币普通股	1,108,900
郭冬临	1,032,300	人民币普通股	1,032,300
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 20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 20日	0	公司股票上市起 满36个月
		912,639	2018年8月 20日	0	公司股票上市起 满12个月
3	中国联合网络 通信集团有限 公司	14,215,500	2018年8月 20日	0	公司股票上市起 满12个月

4	中国文化产业投资基金（有限合伙）	14,215,500	2018年8月20日	0	公司股票上市起满12个月
5	学习出版社	7,161,902	2018年8月20日	0	公司股票上市起满12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**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）6,571,044 股股票； 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）76,630,100 股股票； 通过中图公司持有申万宏源集团股份有限公司（证券代码：000166）5,456,546 股股票。
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**

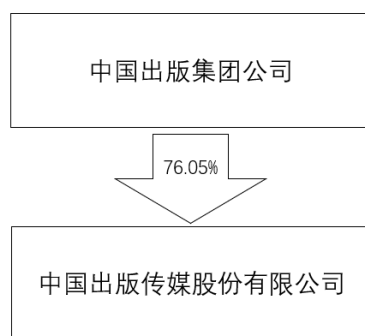
□适用 √不适用

**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）6,571,044 股股票； 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）76,630,100 股股； 通过中图公司持有申万宏源集团股份有限公司（证券代码：000166）5,456,546 股股票。
其他情况说明	

### 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

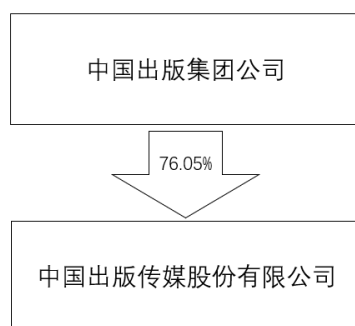
适用  不适用

### 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	60	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		0	是
王涛	董事、总经理	男	59	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		57.74	否
李岩	董事、副总经理	男	55	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		49.04	否
潘凯雄	董事	男	59	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		0	是
樊希安	董事、副总经理	男	62	2015年4月24日	2017年12月18日	0	0	0		45.13	否
孙月沐	董事、副总经理	男	62	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		47.64	否
吴溪	独立董事	男	41	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		6	否
彭兰	独立董事	女	53	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		6	否
金元浦	独立董事	男	68	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		6	否
刘伯根	监事会主席	男	56	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		0	是
张西森	监事	男	62	2015年4月24日	2018年4月23日	0	0	0		0	是



				月 24 日	月 23 日						
乔先彪	监事	男	43	2015 年 4 月 24 日	2018 年 4 月 23 日	0	0	0		36.51	否
刘禹	董事会秘书	男	45	2015 年 4 月 24 日	2018 年 4 月 23 日	0	0	0		47.88	否
赵东	财务总监	男	47	2015 年 4 月 24 日	2018 年 4 月 23 日	0	0	0		48.14	否
合计	/	/	/	/	/				/	350.08	/

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。
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，大学本科学历，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。
樊希安	男，汉族，1955 年出生，硕士研究生，出版专业编审职称。历任吉林省委宣传部宣传处干事、吉林省精神文明研究中心文化研究室副主任、吉林省精神文明建设办公室综合处处长、吉林人民出版社政治编辑室主任、时代文艺出版社社长、吉林省新闻出版局图书管理处处长、吉林人民出版社总编辑、吉林省新闻出版局党组成员、副局长；2005 年 8 月任生活·读书·新知三联书店副总经理、副总编辑；2009 年 1 月任生活·读书·新知三联书店总经理、党委书记；2014 年 05 月起任公司副总经理；2015 年 4 月任公司董事、副总经理；2017 年 12 月 18 日因个人原因辞去公司董事、副总经理职务。
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，并一直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，彭女士担任中国人民大学新闻学院教授、博士生导师，国家重点研究基地“人大新闻与社会发展研究中心”研究员，新媒体研究所所长。彭女士的研究方向是网络传播、新媒体、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；教育部、文化部高等学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文艺学，主持国家北京哲学社会科学十五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公司副总裁。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处长，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
	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	
	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
	北京新华印刷有限公司	董事长	2014年7月	
	中版文化传播（北京）有限公司	董事长	2014年10月	
	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	
	北京新华印刷有限公司	董事	2016 年 11 月	2019 年 11 月
	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	350.08 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
樊希安	董事、副总经理	离任	个人原因

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、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	45
主要子公司在职员工的数量	4,081
在职员工的数量合计	4,126
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,454
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	799
销售人员	712
技术人员	1,540
财务人员	241
行政人员	196
管理类	459
其他	179
合计	4,126
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	1,123
本科	1,405
专科	614
其他	984
合计	4,126

### (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，2018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

## 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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 22 日		
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 29 日		
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 28 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会。公司严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规，根据《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规章制度要求，召集、召开股东大会，确保相关程序及决议合法有效。

### 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	
谭跃	否	11	11	3	0	0	否	2
王涛	否	11	11	3	0	0	否	3
李岩	否	11	11	2	0	0	否	3
潘凯雄	否	11	11	3	0	0	否	3
樊希安	否	10	10	2	0	0	否	3
孙月沐	否	11	10	3	1	0	否	3
吴溪	是	11	11	2	0	0	否	2
彭兰	是	11	11	3	0	0	否	3
金元浦	是	11	11	3	0	0	否	3

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	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	7

#### (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

#### 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

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：否

#### 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

### 审计报告

XYZH/2018TJA10192

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（以下简称中国出版）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国出版 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于中国出版，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	审计中的应对
1. 图书收入事项	

<p>参见财务报表附注五、25“收入确认原则和计量方法”、及附注八、37“营业收入、营业成本”所述，中国出版及其子公司（以下简称贵集团）2017年度图书出版及图书发行收入共计 338,034.98 万元，占贵集团合并营业收入比例为 71.98%，是贵集团利润的主要来源，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，我们将图书收入确认合理性作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对这一关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 测试与图书收入确认相关的内部控制；</li> <li>(2) 对营业收入执行波动分析，结合行业特征识别和调查异常波动；</li> <li>(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；</li> <li>(4) 从营业收入记录中抽取样本进行抽样测试，检查合同、发货单等支持性文件。</li> </ol>
<b>2. 政府补助事项</b>	
<p>参见财务报表附注五、26“政府补助”、附注八、46“其他收益”及附注八、47“营业外收入”所述，贵集团当期计入损益的政府补助金额 21,686.81 万元，占当期利润总额的比例为 37.87%，并且由于贵集团获得的政府补助涉及部门、类别以及相应资产事项较多，产生错报的固有风险较高。因此，我们将政府补助核算的正确性作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对这一关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 测试与政府补助确认及后续核算相关的内部控制；</li> <li>(2) 对当期取得的大额政府补助获取申报及政府批复文件，关注公司确认的合理性；</li> <li>(3) 对当期确认以及结转损益的大额政府补助，检查相应支出情况，并结合批复文件确认公司后续核算的合理性。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

中国出版管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中国出版 2017 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，管理层负责评估中国出版的持续经营能力，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中国出版、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国出版的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就中国出版公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以

对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：张莹 (项目合伙人)

中国注册会计师：张菁

中国 北京

二〇一八年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,776,970,729.07	3,336,853,786.24
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		22,726,963.02	16,768,543.18
应收账款		643,886,825.65	584,121,946.60
预付款项		334,997,233.54	306,832,499.23
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		45,933,770.87	41,846,119.05
买入返售金融资产			
存货		2,373,931,703.99	1,970,887,402.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,367,829.88	46,522,267.98
流动资产合计		8,240,815,056.02	6,303,832,564.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		12,062,892.18	6,347,218.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,155,963.08	7,302,050.74
投资性房地产		427,959,689.62	133,905,570.80
固定资产		1,153,614,595.41	1,510,757,403.59
在建工程		289,263,275.12	276,318,171.68
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		652,081,358.02	606,679,025.47
开发支出			
商誉		51,360,033.17	51,360,033.17
长期待摊费用		51,025,620.44	45,147,038.08
递延所得税资产		45,579,410.03	41,924,570.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,690,102,837.07	2,679,741,082.15
资产总计		10,930,917,893.09	8,983,573,646.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		252,670,414.06	253,611,194.65
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		54,257,644.74	60,501,855.51
应付账款		1,564,532,025.42	1,531,185,839.11
预收款项		416,574,710.24	372,074,814.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		216,363,805.49	182,956,528.60
应交税费		102,241,485.92	100,649,057.53
应付利息		46,575.82	286,073.72
应付股利		1,137,054.12	1,261,116.38

其他应付款		443,427,143.85	374,665,515.90
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		3,051,250,859.66	2,877,191,996.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		409,552,688.46	293,030,042.93
专项应付款		11,776,457.57	11,776,457.57
预计负债		3,847,100.00	3,847,100.00
递延收益		797,909,563.94	730,572,731.23
递延所得税负债		11,123,743.76	12,151,451.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,236,209,553.73	1,053,377,783.55
负债合计		4,287,460,413.39	3,930,569,779.57
<b>所有者权益</b>			
股本		1,822,500,000.00	1,458,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,167,206,239.67	386,406,672.37
减：库存股			
其他综合收益		-80,674,558.25	77,939,518.55
专项储备			
盈余公积		85,901,335.01	69,584,420.23
一般风险准备			
未分配利润		2,734,440,721.07	2,307,191,924.99
归属于母公司所有者权益合计		5,729,373,737.50	4,299,122,536.14
少数股东权益		914,083,742.20	753,881,330.88
所有者权益合计		6,643,457,479.70	5,053,003,867.02
负债和所有者权益总计		10,930,917,893.09	8,983,573,646.59

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

2017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
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,533,950,570.97	3,214,262,516.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,383,974.97	3,432,940.15
预付款项			2,975,282.96
应收利息		241,666.66	
应收股利		171,562,421.18	106,531,448.85
其他应收款		204,688,907.63	197,244,789.20
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		331,800,903.54	427,258,437.52
流动资产合计		5,246,984,083.71	3,952,061,054.16
<b>非流动资产：</b>			
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		2,686,520,897.35	2,594,605,897.35
投资性房地产			
固定资产		3,565,882.91	2,427,054.39
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,575,042.50	1,961,024.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,396,304.80	2,664,672.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,694,058,127.56	2,601,658,649.24
资产总计		7,941,042,211.27	6,553,719,703.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		221,701,581.02	221,701,581.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		9,541,954.36	5,679,972.57
应交税费		284,229.33	2,645,565.82
应付利息			
应付股利			

其他应付款		3,825,103,278.12	3,659,084,287.38
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		4,056,631,042.83	3,889,111,406.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,469,555.61	14,048,892.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,469,555.61	14,048,892.87
负债合计		4,069,100,598.44	3,903,160,299.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,822,500,000.00	1,458,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,594,020,958.88	813,221,391.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		85,901,335.01	69,584,420.23
未分配利润		369,519,318.94	309,753,591.93
所有者权益合计		3,871,941,612.83	2,650,559,403.74
负债和所有者权益总计		7,941,042,211.27	6,553,719,703.40

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

2017 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		4,696,556,404.47	4,156,501,686.60
其中：营业收入		4,696,556,404.47	4,156,501,686.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,439,432,693.85	3,990,198,345.43
其中：营业成本		3,097,350,884.83	2,749,185,586.19
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		35,369,229.43	27,660,751.58
销售费用		407,054,950.32	385,381,797.61
管理费用		810,141,862.52	742,555,734.10
财务费用		3,142,986.30	6,126,427.15
资产减值损失		86,372,780.45	79,288,048.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-5,040.40
投资收益（损失以“－”号填列）		94,419,298.61	159,129,033.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-281,336.67	945,426.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		214,230,083.12	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		565,491,755.68	326,372,760.82
加：营业外收入		17,570,411.91	303,669,327.17
减：营业外支出		10,341,832.27	14,167,957.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		572,720,335.32	615,874,130.04
减：所得税费用		47,132,880.06	44,812,037.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		525,587,455.26	571,062,092.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		525,587,455.26	447,737,752.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			123,324,340.90
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-5,064,761.64	-9,927,606.05
2. 归属于母公司股东的净利润		530,652,216.90	580,989,698.97
六、其他综合收益的税后净额		-158,614,076.80	7,439,603.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-158,614,076.80	7,439,603.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-156,811,048.68	6,961,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-156,811,048.68	6,961,000.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,803,028.12	478,603.54
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,803,028.12	478,603.54

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		366,973,378.46	578,501,696.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		372,038,140.10	588,429,302.51
归属于少数股东的综合收益总额		-5,064,761.64	-9,927,606.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3360	0.3987
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3360	0.3987

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

2017 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		1,064,335.29	707,067.00
减：营业成本		1,073,472.55	20,037.74
税金及附加		6,100.72	37,302.00
销售费用			
管理费用		54,626,490.01	60,891,042.99
财务费用		-21,184,659.01	-2,052,281.50
资产减值损失		-1,073,472.55	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		173,450,075.14	253,366,647.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		19,871,037.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		160,937,515.97	195,177,613.61
加：营业外收入		2,500,000.00	25,019,141.01
减：营业外支出			2,876.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		163,437,515.97	220,193,878.23
减：所得税费用		268,368.14	2,499,527.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		163,169,147.83	217,694,351.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		163,169,147.83	189,453,631.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			28,240,719.97
五、其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		163,169,147.83	217,694,351.05
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

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,953,224,280.33	4,422,475,191.21
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		60,356,205.21	57,578,845.65
收到其他与经营活动有关的现金		339,185,197.31	413,202,592.60
经营活动现金流入小计		5,352,765,682.85	4,893,256,629.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,342,184,553.62	2,857,527,421.10
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		949,663,208.38	858,958,987.47
支付的各项税费		216,750,986.94	228,007,809.61
支付其他与经营活动有关的现金		502,705,294.47	516,846,333.29
经营活动现金流出小计		5,011,304,043.41	4,461,340,551.47
经营活动产生的现金流量净额		341,461,639.44	431,916,077.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,103,447,342.71	10,800,654,737.19
取得投资收益收到的现金		95,308,443.21	79,716,229.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		536,264.92	60,894.12
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		9,210,000.00	11,800,000.00
投资活动现金流入小计		10,208,502,050.84	10,892,231,860.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,832,969.81	388,627,722.83
投资支付的现金		10,078,185,485.00	10,779,714,000.00
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		10,726,304.49	96,593,527.89
投资活动现金流出小计		10,341,744,759.30	11,264,935,250.72
投资活动产生的现金流量净额		-133,242,708.46	-372,703,390.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,318,663,567.30	97,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		173,364,000.00	97,460,000.00
取得借款收到的现金		30,986,833.04	184,252,194.65
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		1,349,650,400.34	281,712,194.65
偿还债务支付的现金		31,927,613.63	49,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,162,028.00	139,690,134.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,220,889.30	8,333,202.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		132,089,641.63	188,910,134.11
筹资活动产生的现金流量净额		1,217,560,758.71	92,802,060.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,425,779,689.69	152,014,748.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,324,703,415.13	3,172,688,666.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,750,483,104.82	3,324,703,415.13

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

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		220,000.00	1,103,139.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,221,723.85	41,483,752.64
经营活动现金流入小计		34,441,723.85	42,586,891.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,837,511.70	20,037.74
支付给职工以及为职工支付的现金		20,730,976.03	21,259,567.41
支付的各项税费		2,454,228.50	951,490.87
支付其他与经营活动有关的现金		35,016,841.57	40,290,215.04
经营活动现金流出小计		63,039,557.80	62,521,311.06
经营活动产生的现金流量净额		-28,597,833.95	-19,934,419.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		10,495,000,000.00	11,038,900,000.00
取得投资收益收到的现金		183,783,805.28	155,538,826.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			1,200,000.00
投资活动现金流入小计		10,678,783,805.28	11,195,638,826.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,924,884.68	319,842.41
投资支付的现金		10,489,515,000.00	11,238,180,000.00
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		726,304.49	18,205,582.93
投资活动现金流出小计		10,492,166,189.17	11,256,705,425.34
投资活动产生的现金流量净额		186,617,616.11	-61,066,599.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,145,299,567.30	
取得借款收到的现金			149,351,581.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		247,055,376.78	367,169,292.04
筹资活动现金流入小计		1,392,354,944.08	516,520,873.06
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,686,671.99	138,109,054.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		230,686,671.99	138,109,054.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,161,668,272.09	378,411,818.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,319,688,054.25	297,410,799.74
加: 期初现金及现金等价物余额		3,214,262,516.72	2,916,851,716.98

---

六、期末现金及现金等价物余额		4,533,950,570.97	3,214,262,516.72
----------------	--	------------------	------------------

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  
2017 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	1,458,000,000.00				386,406,672.37		77,939,518.55		69,584,420.23		2,307,191,924.99	753,881,330.88	5,053,003,867.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,458,000,000.00				386,406,672.37		77,939,518.55		69,584,420.23		2,307,191,924.99	753,881,330.88	5,053,003,867.02
三、本期增减变动金额（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. 股东投入的普通股	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												
(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,822,500,000.00			1,167,206,239.67		-80,674,558.25	85,901,335.01	2,734,440,721.07	914,083,742.20		6,643,457,479.70	



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,458,000,000.00				387,085,655.22		70,499,915.01		47,814,985.12		1,875,363,544.54	694,726,311.20	4,533,490,411.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,458,000,000.00				387,085,655.22		70,499,915.01		47,814,985.12		1,875,363,544.54	694,726,311.20	4,533,490,411.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-678,982.85		7,439,603.54		21,769,435.11		431,828,380.45	59,155,019.68	519,513,455.93
（一）综合收益总额							7,439,603.54				580,989,698.97	-9,927,606.05	578,501,696.46
（二）所有者投入和减少资本					-678,982.85							78,082,238.13	77,403,255.28
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-678,982.85							78,082,238.13	77,403,255.28
（三）利润分配									21,769,435.11		-149,161,318.52	-8,999,612.40	-136,391,495.81

1. 提取盈余公积							21,769,435.11	-21,769,435.11			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-127,391,883.41	-8,999,612.40	-136,391,495.81	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,458,000,000.00				386,406,672.37		77,939,518.55	69,584,420.23	2,307,191,924.99	753,881,330.88	5,053,003,867.02

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

2017 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	1,458,000,000.00				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		1,221,382,209.09
(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. 股东投入的普通股	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. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	1,822,500,000.00			1,594,020,958.88			85,901,335.01	369,519,318.94		3,871,941,612.83

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				47,814,985.12	241,220,559.40	2,560,256,936.10
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				47,814,985.12	241,220,559.40	2,560,256,936.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									21,769,435.11	68,533,032.53	90,302,467.64
(一) 综合收益总额										217,694,351.05	217,694,351.05
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									21,769,435.11	-149,161,318.52	-127,391,883.41
1. 提取盈余公积									21,769,435.11	-21,769,435.11	
2. 对所有者(或股东)的分配										-127,391,883.41	-127,391,883.41
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,458,000,000.00				813,221,391.58				69,584,420.23	309,753,591.93	2,650,559,403.74

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

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

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

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

2013 年 12 月 24 日中国出版传媒股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于公司全体股东进行同比例增资的议案》,同意公司增加注册资本 160,000,000.00 元,由全体股东中国出版集团公司、中国联合网络通信集团有限公司、中国文化产业投资基金(有限合伙)以及学习出版社以现金方式进行同比例认购。本次增资完成后,公司注册资本变更为 1,458,000,000.00 元,股本总数为 1,458,000,000.00 股。截至 2014 年 2 月 14 日止,各股东已完成本次出资,其中:中国出版集团公司以货币资金出资 258,970,000.00 元,认购 156,000,000.00 新增股本,占本公司新增股本的 97.50%;中国联合网络通信集团有限公司以货币资金出资 2,656,102.00 元,认购 1,600,000.00 新增股本,占本公司新增股本的 1%;中国文化产业投资基金(有限合伙)以货币资金出资 2,656,102.00 元,认购 1,600,000.00 新增股本,占本公司新增股本的 1%;学习出版社以货币资金出资 1,328,052.00 元,认购 800,000.00 新增股本,占本公司新增股本的 0.5%。并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。

2015 年 11 月 5 日，本公司取得北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9111000071783167XH 的《营业执照》。注册资本 1,458,000,000.00 元；法定代表人：谭跃；注册地址：北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号。

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《关于核准中国出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1364 号）核准，本公司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。

经营范围：一般经营项目：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、中版国际传媒有限公司、华文出版社有限公司、北京新华印刷有限公司、中版文化传播（北京）有限公司、中译出版社有限公司等 86 家子公司。本年度合并范围变化如下：

### （1）合并范围增加

公司名称	纳入合并 报表时间	注册资本	变动原因
三联生活传媒有限公司	2017 年	5000 万元	新设成立
中版昆仑传媒有限公司	2017 年	4000 万元	新设成立
商务印书馆（宁夏）有限公司	2017 年	300 万元	新设成立
人美新媒体科技（北京）有限公司	2017 年	200 万元	新设成立
人美物业管理（北京）有限公司	2017 年	100 万元	新设成立
人美教材（北京）有限公司	2017 年	55 万元	新设成立
中版漫文化科技（常州）有限公司	2017 年	100 万元	新设成立
中版信达（厦门）文化传媒有限公司	2017 年	90 万元	新设成立

### （2）合并范围减少

公司名称	不再纳入合并 报表时间	不再纳入合并 报表原因
北京中新力科技有限公司	2017 年 5 月	注销
北京新华动力能源科技有限公司	2017 年 6 月	注销

合并财务报表范围详见“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本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

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

##### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

本集团以 12 个月为一个营业周期，并作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各



项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （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）外币财务报表的折算

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。

### (3) 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。

#### (4) 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。

## (5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单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 (%)
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	0	0
4 个月-1 年	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

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

## 12. 存货

适用 不适用

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

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

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

库存商品、在产品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。不属于一览交易的，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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

**18. 借款费用**√适用  不适用

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

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

**19. 生物资产** 适用  不适用**20. 油气资产** 适用  不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

出现减值的迹象如下：

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

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

本集团对设定受益计划在资产负债表日进行精算估计，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为

一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计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****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 公允价值计量

##### 1) 公允价值初始计量

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

##### 2) 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债, 采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法, 在应用估

值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 3) 公允价值层次划分

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

### (2) 终止经营

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年4月28日，财政部关于印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，本集团在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第二十三次董事会会议批准。	因本年度无相关交易和事项，执行上述准则对本公司财务报表无影响。
2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，本集团在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第十五次董事会会议批准。	将2017年度计入损益且与日常活动相关的政府补助214,230,083.12元按新准则规定在“其他收益”项目列报。
2017年12月25日，财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”（财会〔2017〕30号），本集团在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第二届第二十三次董事会会议批准。	按照修订后报表格式，本公司将本年度与上年度非流动资产处置收益-281,336.67元、945,426.31元在“资产处置收益”项目列报，对本公司本年度及上年度利润总额和净利润均无影响。 按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》及本通知，本公司将上年度已被处置子公司相应的净利润

		123,324,340.90 元列报为终止经营净利润。上述列报对本公司本年度及上年度利润总额和净利润均无影响。
--	--	---

**(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	应税销售收入/采购额	17%/13%/11%/6%/3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%

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所得税免税政策。

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

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

本集团 2017 年度符合小型微利企业条件的，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，适用企业所得税率为 20%，主要有世图音像电子出版社有限公司、北京百科在线网络出版有限公司、人美新媒体科技（北京）有限公司、人美物业管理（北京）有限公司、人美教材（北京）有限公司、北京人文隆科贸有限公司、中版漫文化科技（常州）有限公司、中版信达（厦门）文化传媒有限公司、北京新起点储运有限公司、北京又成教育科技有限公司、北京群益物业管理有限公司、《汉语世界》杂志社有限责任公司、商务印书馆（太原）有限公司和上海商印文化发展有限责任公司等。

## （2）增值税

依据《财政部国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87 号）文件的规定，自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对图书、期刊、音像制品和电子出版物出版环节实行增值税先征后退 50% 或 100% 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	923,069.01	965,579.15
银行存款	4,757,783,957.48	3,322,720,307.96
其他货币资金	18,263,702.58	13,167,899.13
合计	4,776,970,729.07	3,336,853,786.24
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	金额	使用受限的原因
银行存款	9,691,499.00	子公司因诉讼被执行财产保全资金
其他货币资金	16,796,125.25	银行承兑保证金
合计	26,487,624.25	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,726,963.02	16,355,267.87
商业承兑票据		413,275.31
合计	22,726,963.02	16,768,543.18

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,963,128.17	
商业承兑票据		
合计	64,963,128.17	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	723,779,258.59	99.04	79,892,432.94	11.04	643,886,825.65	655,796,743.33	99.08	71,674,796.73	10.93	584,121,946.60
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	0.96	7,006,031.25	100.00		6,065,295.20	0.92	6,065,295.20	100.00	
合计	730,785,289.84	/	86,898,464.19	/	643,886,825.65	661,862,038.53	/	77,740,091.93	/	584,121,946.60



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	496,968,993.11		
4 个月-1 年	95,212,390.17	4,760,620.02	5.00
1 年以内小计	592,181,383.28	4,760,620.02	
1 至 2 年	47,400,458.57	9,480,091.68	20.00
2 至 3 年	22,223,551.83	8,889,420.78	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,776,906.09	5,443,834.31	70.00
4 至 5 年	9,594,975.56	6,716,482.89	70.00
5 年以上	44,601,983.26	44,601,983.26	100.00
合计	723,779,258.59	79,892,432.94	

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 9,781,651.95 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	623,279.69

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南京欧亚图书有限公司、北京书香学士图书有限公司、西安市华夏图书发行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，本公司之子公司商务印书馆有限公司、现代出版社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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
新疆维吾尔自治区新华书店	39,276,850.14	1年之内	5.37	1,016,012.01
北京当当网信息技术有限公司	27,731,473.22	1年之内	3.79	108,263.21
新华文轩出版传媒股份有限公司	22,781,159.91	1年之内	3.12	57,965.16
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	16,093,665.60	1-2年	2.20	3,218,733.12
人民出版社	16,085,204.99	1-3个月	2.20	
<b>合计</b>	<b>121,968,353.86</b>		<b>16.68</b>	<b>4,400,973.50</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	98,072,029.49	29.20	75,930,359.10	24.67
1至2年	16,642,145.10	4.95	10,918,910.60	3.55
2至3年	6,104,227.66	1.82	6,398,848.15	2.08
3年以上	215,078,831.29	64.03	214,491,621.38	69.70
<b>合计</b>	<b>335,897,233.54</b>	<b>100.00</b>	<b>307,739,739.23</b>	<b>100.00</b>

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2017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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国出版集团公司	195,030,520.00	3年以上	58.06
北京怡景泰禾贸易有限公司	7,569,332.78	3个月以内	2.25
济南仁合纸业有限公司	6,879,639.63	3个月以内	2.05
北京当当网信息技术有限公司	5,668,581.46	1年以内	1.69
中物永泰纸业有限公司	3,788,375.00	1年以内	1.13
<b>合计</b>	<b>218,936,448.87</b>		<b>65.18</b>

其他说明

适用 不适用

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

本公司之子公司北京中新力科技有限公司本年度已注销，其预付浙江省平阳县化工减速机厂、上海旭诺实业有限公司、中山市日大照明有限公司、石家庄市长安裕兴机电设备经销处账款无法收回，年初已全额计提坏账准备共计 7,240.00 元，本年度予以核销。

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,849,735.85	20.34	16,849,735.85	100.00		16,849,735.85	21.19	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	64,946,551.86	78.39	19,012,780.99	29.27	45,933,770.87	61,699,622.96	77.58	19,853,503.91	32.18	41,846,119.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,049,527.27	1.27	1,049,527.27	100.00		976,548.27	1.23	976,548.27	100.00	
合计	82,845,814.98	/	36,912,044.11	/	45,933,770.87	79,525,907.08	/	37,679,788.03	/	41,846,119.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海爱比埃西影视文化发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海炼珍堂信息科技有限公司	5,084,894.79	5,084,894.79	100.00	预计无法收回
基建处	2,158,583.56	2,158,583.56	100.00	预计无法收回
职工售房款	1,311,013.28	1,311,013.28	100.00	预计无法收回
北京灿然书屋有限责任公司	1,200,292.23	1,200,292.23	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	16,849,735.85	16,849,735.85	/	/

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	18,887,676.89		
4 个月-1 年	4,386,723.18	219,336.17	5.00
1 年以内小计	23,274,400.07	219,336.17	
1 至 2 年	1,058,951.20	211,790.24	20.00
2 至 3 年	554,858.34	221,943.35	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	779,270.98	545,489.69	70.00
4 至 5 年	379,159.37	265,411.56	70.00
5 年以上	17,548,809.99	17,548,809.98	100.00
合计	43,595,449.95	19,012,780.99	

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

2017 年 12 月 31 日采用非账龄组合非单项计提坏账准备的金额为 21,351,101.91 元。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-747,143.92 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

## (3). 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	20,600.00

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

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	48,410,582.96	40,971,571.29
保本保收益理财产品	0	13,000,000.00
保证金	11,957,970.69	9,667,179.77
押金	8,194,074.83	5,268,422.39
备用金	4,733,470.08	3,512,355.40
代扣代缴款	367,466.85	595,492.48
其他	9,182,249.57	6,510,885.75
合计	82,845,814.98	79,525,907.08

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海爱比埃西影视文化发展有限公司	项目款	6,000,000.00	5 年以上	7.24	6,000,000.00
上海炼珍堂信息科技有限公司	往来款	5,084,894.79	5 年以上	6.14	5,084,894.79
上海书城杂志社有限公司	往来款	3,773,035.54	4-5 年、5 年以上	4.55	3,773,035.54
新闻出版总署	项目保证金	4,494,920.00	5 年以上	5.43	1,368,885.00
北京市轨道交通建设管理有限公司	补偿款	1,680,380.00	1-3 个月	2.03	
合计	/	21,033,230.33	/	25.39	16,226,815.33

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	299,835,931.94	4,452,230.53	295,383,701.41	214,013,303.22	5,403,215.50	208,610,087.72
在产品	411,239,615.03	2,039,987.60	409,199,627.43	322,228,336.86	682,260.80	321,546,076.06
库存商品	1,217,164,939.23	456,211,463.74	760,953,475.49	1,091,371,569.36	417,104,012.07	674,267,557.29
周转材料	139,405.85	6,440.20	132,965.65	133,866.82	6,440.20	127,426.62
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	1,155,683,215.17	247,421,281.16	908,261,934.01	995,356,067.90	229,019,813.43	766,336,254.47
合计	3,084,063,107.22	710,131,403.23	2,373,931,703.99	2,623,103,144.16	652,215,742.00	1,970,887,402.16

## (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	5,403,215.50	-139,656.49		811,328.48		4,452,230.53
在产品	682,260.80	1,357,726.80				2,039,987.60
库存商品	417,104.00	57,511.83		18,404.38		456,211.44

	12.07	7.11		5.44		63.74
周转材料	6,440.20	0.00				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	229,019,813.43	18,608,365.00		206,897.27		247,421,281.16
合计	652,215,742.00	77,338,272.42		19,422,611.19		710,131,403.23

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	0.00	25,890,000.00
预缴企业所得税	583,543.04	466,882.47
增值税留抵税额	40,490,056.84	18,741,304.71
预缴其他税费	1,294,230.00	1,424,080.80
合计	42,367,829.88	46,522,267.98

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						



可供出售权益工具：	16,201,072.94	4,138,180.76	12,062,892.18	11,183,504.34	4,836,286.06	6,347,218.28
按公允价值计量的	10,767,355.73	1,159,870.00	9,607,485.73	4,668,062.41	1,159,870.00	3,508,192.41
按成本计量的	5,433,717.21	2,978,310.76	2,455,406.45	6,515,441.93	3,676,416.06	2,839,025.87
合计	16,201,072.94	4,138,180.76	12,062,892.18	11,183,504.34	4,836,286.06	6,347,218.28

## (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	12,457,938.03			12,457,938.03
公允价值	9,607,485.73			9,607,485.73
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,690,582.30			-1,690,582.30
已计提减值金额	1,159,870.00			1,159,870.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北新华书业文化股份有限公司	2,828,310.76			2,828,310.76	2,828,310.76			2,828,310.76	11.50	
广东新华发行集团股份有限公司	1,383,619.42		1,383,619.42							
深圳图书贸易中心	815,353.51			815,353.51					1.96	60,833.70
武汉世图图书出版有限公司	698,105.30		698,105.30		698,105.30		698,105.30			
陕西金书伟业文化传播有限责任公司	387,175.84			387,175.84					10.00	79,146.10
北京世纪英雄文化视听传播有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00	5.00	
北京新华出版物流通有限公司	140,085.04			140,085.04					0.80	

厦门海峡出版贸易有限公司	64,240.70			64,240.70					4.12	
中美联书业(北京)有限公司	48,551.36			48,551.36					5.00	
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	
合计	6,515,441.93	1,000,000.00	2,081,724.72	5,433,717.21	3,676,416.06		698,105.30	2,978,310.76	/	139,979.80

**(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	4,836,286.06			4,836,286.06
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	698,105.30			698,105.30
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金余额	4,138,180.76			4,138,180.76

**(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

本公司之子公司中国大百科全书出版社有限公司（以下简称“大百科”）、商务印书馆有限公司（以下简称“商务印书馆”）分别与南方传媒股份有限公司（简称“南方传媒”）、广东新华发行集团股份有限公司（以下简称“发行集团”）签署了三方协议《南方出版传媒股份有限公司发行股份购买资产协议》，各方同意大百科及商务印书馆以其所持的发行集团股份作为对价认购南方传媒非公开发行的人民币普通股股票，大百科及商务印书馆所持发行集团股份的交易价格最终确定为人民币 8,693,663.03 元，取得南方传媒发行股份数量为 587,012.00 股。上述交易完成后，截至 2017 年末该股票公允价值下降 1,860,843.35 元，计入其他综合收益。

本公司之子公司世界图书出版有限公司持有武汉世图图书出版有限公司 49% 股权，武汉世图图书出版有限公司于 2017 年完成注销，清算后世界图书出版有限公司未能收回投资款，故本年度将已经全额计提减值的该项投资进行核销。

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
武汉京楚文都文化传播有限公司	2,941,288.27			108,608.88						3,049,897.15	
小计	2,941,288.27			108,608.88						3,049,897.15	
二、联营企业											
北京中图通文化咨询有限公司	68,554.81									68,554.81	
北京荣宝燕泰印务有限公司	1,787,308.25			-583,544.86						1,203,763.39	
北京荣宝虹宇文化传播有限公司	256,091.74			-9,613.85						246,477.89	
国投中艺(北京)国际传媒投资有限公司	2,248,807.67			46,552.74						2,295,360.41	
邳架轩		480,000.00		-231,766.04						248,233.96	

涵芬楼 (北京) 文化创意 发展有限 公司										
涵芬楼 (上海) 文化创意 发展有限 公司		480,000.00		-436,324.53						43,675.47
小计	4,360,762.47	960,000.00		-1,214,696.54						4,106,065.93
合计	7,302,050.74	960,000.00		-1,106,087.66						7,155,963.08

## 18、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	152,627,498.71			152,627,498.71
2. 本期增加金额	306,945,900.10			306,945,900.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	306,945,900.10			306,945,900.10
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	459,573,398.81			459,573,398.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,721,927.91			18,721,927.91
2. 本期增加金额	12,891,781.28			12,891,781.28
(1) 计提或摊销	10,379,917.98			10,379,917.98
(2) 其他转入	2,511,863.30			2,511,863.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,613,709.19			31,613,709.19
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	427,959,689.62			427,959,689.62
2. 期初账面价值	133,905,570.80			133,905,570.80

**(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

本公司之子公司新华联合发行有限公司，经其临时股东会决议，将该公司的物流中心 C、E 两库区长期整体对外出租，因此将对应资产之原值及累计折旧由固定资产调整至投资性房地产核算。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,339,264,359.66	402,791,334.89	51,256,907.27	66,973,316.92	33,658,497.78	22,650,012.17	1,916,594,428.69
2. 本期增加金额	-36,762,661.30	42,524,589.23	6,262,975.75	14,875,968.67	2,037,944.24	3,326,771.75	32,265,588.34
(1) 购置	2,944,228.57	1,786,686.01	6,262,975.75	11,195,813.21	2,037,944.24	3,326,771.75	27,554,419.53
(2) 在建工程转入	3,147,761.95	5,261,288.26		328,241.00			8,737,291.21
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加	-42,854,651.82	35,476,614.96		3,351,914.46			-4,026,122.40
3. 本期减少金额	315,938,282.02	1,107,607.91	4,029,679.64	1,615,527.50	1,865,570.20	430,461.27	324,987,128.54
(1) 处置或报废		1,107,607.91	4,029,679.64	1,615,527.50	1,865,570.20	430,461.27	9,048,846.52
(2) 其他减少	315,938,282.02						315,938,282.02
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	93,052,951.43	210,855,160.17	31,099,577.95	30,036,332.24	22,678,037.56	18,110,640.38	405,832,699.73
2. 本期增加金额	28,595,450.86	26,884,641.47	5,233,727.34	9,333,496.32	2,956,296.99	1,933,214.08	74,936,827.06
(1) 计提	28,595,450.86	26,884,641.47	5,233,727.34	9,333,496.32	2,956,296.99	1,933,214.08	74,936,827.06
3. 本期减少金额	2,511,863.30	809,146.48	3,655,890.07	1,535,148.15	1,713,833.10	289,677.98	10,515,559.08
(1) 处置或报废		809,146.48	3,655,890.07	1,535,148.15	1,713,833.10	289,677.98	8,003,695.78
(2) 其他转出	2,511,863.30						2,511,863.30
4. 期末余额	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
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	867,426,877.35	207,277,661.05	20,812,788.16	42,399,077.68	9,910,370.37	5,787,820.80	1,153,614,595.41
2. 期初账面价值	1,246,211,408.23	191,936,174.72	20,157,329.32	36,936,984.68	10,980,460.22	4,535,046.42	1,510,757,403.59

注 1：本年度房屋建筑物账面原值的其他增加，包含以下内容：

① 本公司之子公司新华联合发行有限公司本年度进行竣工决算时根据专项审计初稿结果对上年预转固金额及资产分类进行了调整，调减房屋建筑物原值 2,414,189.08 元，项目资产类别由房屋建筑物重分类至机器设备 35,476,614.96 元。

② 本公司之子公司中国大百科全书出版社有限公司本年度进行竣工决算时根据专项审计结果对上年预转固金额进行调整，调减房屋建筑物 1,611,933.32 元，项目资产类别由房屋建筑物重分类至电子设备 3,351,914.46 元。

注 2：本年度房屋建筑物账面原值及累计折旧的其他减少，包含以下内容：

① 本公司之子公司新华联合发行有限公司因将部分库区持有目的变更为长期对外出租，因此将出租的房屋建筑物原值 306,945,900.10 元，累计折旧 2,511,863.30 元，转入投资性房地产。

② 本公司之子公司新华联合发行有限公司本年根据竣工决算专项审计初步结果将预转固时分类为房屋建筑物的红线外电源公共配套设备 8,853,846.15 元转出至长期待摊费用核算，将预转固时在房屋建筑物分类的部分低耗资产 138,535.77 元转出至管理费用。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国大百科全书第三版项目	175,686,888.28		175,686,888.28	134,343,673.65		134,343,673.65
文艺、学术数据出版平台及应用系统	22,502,642.34		22,502,642.34	15,194,551.24		15,194,551.24
电子书包	17,386,950.42		17,386,950.42	14,083,805.20		14,083,805.20
中华古籍整理出版平台项目	17,448,709.66		17,448,709.66			
OTO 模式中版特色书店综合运营管理系统项目	9,978,887.88		9,978,887.88	7,869,148.75		7,869,148.75
词条库	7,106,554.86		7,106,554.86	1,733,551.29		1,733,551.29
营销网点建设	6,889,359.00		6,889,359.00	3,226,693.00		3,226,693.00
管理信息系统	3,892,589.16		3,892,589.16	3,660,513.69		3,660,513.69
新华联合物流中心	3,317,415.08		3,317,415.08	5,029,090.15		5,029,090.15

商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究	3,272,051.35		3,272,051.35	2,336,452.39		2,336,452.39
语料库	2,938,457.13		2,938,457.13	2,904,332.93		2,904,332.93
韬奋书店设备更新	2,155,298.94		2,155,298.94	269,333.35		269,333.35
中版集团精品数字内容综合运营平台	1,927,550.29		1,927,550.29	29,126.21		29,126.21
商务社科年度报告(历史)发展平台	1,821,849.05		1,821,849.05			
商务印书馆全媒体生产运营平台	1,765,129.33		1,765,129.33			
中华诗词网改版	1,383,783.02		1,383,783.02			
工具书在线二期	1,204,348.29		1,204,348.29	1,204,348.29		1,204,348.29
百年经典出版资源总库				27,874,797.14		27,874,797.14
经典古籍				27,505,375.53		27,505,375.53
影像中国				6,183,962.26		6,183,962.26
昆明办事处				3,147,761.95		3,147,761.95
世图集约化管理平台				1,180,813.82		1,180,813.82
南北搬库接口工程				538,461.56		538,461.56
其他	8,686,758.03	101,946.99	8,584,811.04	18,104,326.27	101,946.99	18,002,379.28
合计	289,365,222.11	101,946.99	289,263,275.12	276,420,118.67	101,946.99	276,318,171.68

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中国大百科全书第三版项目	780,000,000.00	134,343,673.65	41,343,214.63			175,686,888.28	22.53	22.53				政府拨款
百年经典出版资源总库	30,000,000.00	27,874,797.14	334,619.21	28,209,416.35			94.03	100				政府拨款
经典古籍	63,327,000.00	27,505,375.53		27,505,375.53			43.43	100				政府拨款
文艺、学术数据出版平台及应用系统	30,000,000.00	15,194,551.24	7,308,091.10			22,502,642.34	75.00	75				政府拨款
电子书包	257,753,500.00	14,083,805.20	3,303,145.22			17,386,950.42	6.75	6.75				自筹资金
OTO 模式中版特色书店综合运营管理系统项	18,000,000.00	7,869,148.75	2,109,739.13			9,978,887.88	55.43	55.43				政府拨款
影像中国	30,000,000.00	6,183,962.26		6,183,962.26			20.61	100				自筹资金、政府拨款
新华联合物流中心	1,032,612,700.00	5,029,090.15	1,338,283.57	3,049,958.64		3,317,415.08	98.98	98.98				自筹资金、政府拨款
管理信息系统	6,900,000.00	3,660,513.69	232,075.47			3,892,589.16	58.33	58.33				自筹资金

营销网点建设	20,000,000.00	3,226,693.00	4,117,961.84	448,982.84		6,895,672.00	90.00	90				自筹资金
商务印书馆暨中国现代出版史料整理与研究	3,500,000.00	2,336,452.39	935,598.96			3,272,051.35	93.49	98				自筹资金
中华古籍整理出版平台项目	19,081,862.91		17,448,709.66			17,448,709.66	91.44	91.44				自筹资金、政府拨款
合计	2,291,175,062.91	247,308,063.00	78,471,438.79	65,397,695.62		260,381,806.17	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	584,030,382.35			156,069,604.17	14,125,471.70	754,225,458.22
2. 本期增加金额				78,733,357.37		78,733,357.37
(1) 购置				15,285,544.01		15,285,544.01
(2) 内部研发				63,447,813.36		63,447,813.36
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,023,229.25		1,023,229.25
(1) 处置				246,906.95		246,906.95
(2) 其他				776,322.30		776,322.30
4. 期末余额	584,030,382.35			233,779,732.29	14,125,471.70	831,935,586.34
二、累计摊销						

1. 期初余额	79,835,249.91			54,333,728.49	13,377,454.35	147,546,432.75
2. 本期增加 金额	12,104,733.49			20,214,860.57	306,912.20	32,626,506.26
(1) 计提	12,104,733.49			20,214,860.57	306,912.20	32,626,506.26
3. 本期减少 金额				318,710.69		318,710.69
(1) 处置				234,609.11		234,609.11
(2) 其他				84,101.58		84,101.58
4. 期末余额	91,939,983.40			74,229,878.37	13,684,366.55	179,854,228.32
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	492,090,398.95			159,549,853.92	441,105.15	652,081,358.02
2. 期初账面价 值	504,195,132.44			101,735,875.68	748,017.35	606,679,025.47

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 32.50%

**(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

本期无形资产其他减少系本公司子公司将其持有的部分软件进行重新系统集成而转入在建工程核算的金额。

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
人民东方(北京)书业有限公司	5,686,992.15					5,686,992.15
北京新华印刷有限公司	9,086,770.36					9,086,770.36
上海九久读书人文化实业有限公司	36,586,270.66					36,586,270.66
合计	51,360,033.17					51,360,033.17

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海蓝桥创意园房租	36,281,607.76		2,418,773.81		33,862,833.95
装修费	6,441,613.61	4,096,112.36	3,661,410.24		6,876,315.73
电力工程	2,040,764.34		467,227.26		1,573,537.08
租车费	127,000.00		127,000.00		
试听视频	21,713.22		4,986.36		16,726.86
立体车库阳光房制作款	234,339.15		47,662.20		186,676.95
红线外电源公共配套设施		8,853,846.15	344,316.28		8,509,529.87
合计	45,147,038.08	12,949,958.51	7,071,376.15		51,025,620.44

**29、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	193,252,135.36	45,562,051.54	176,719,749.85	41,574,570.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	69,433.96	17,358.49	1,400,000.00	350,000.00
合计	193,321,569.32	45,579,410.03	178,119,749.85	41,924,570.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	44,329,754.00	11,082,438.50	48,516,179.88	12,129,044.97
可供出售金融资产公允价值变动	165,221.05	41,305.26	89,627.41	22,406.85
合计	44,494,975.05	11,123,743.76	48,605,807.29	12,151,451.82

## (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	40,326,430.72	31,287,476.75
可抵扣亏损	98,296,117.93	66,658,954.09
合计	138,622,548.65	97,946,430.84

## (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
2017 年		3,307,798.84	
2018 年	8,895,487.37	9,994,314.85	
2019 年	3,404,478.86	4,126,297.32	
2020 年	10,954,333.38	12,465,607.41	
2021 年	35,133,616.02	36,764,935.67	
2022 年	39,908,202.30		
合计	98,296,117.93	66,658,954.09	

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、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	31,909,613.63
信用借款		
委托贷款	221,701,581.02	221,701,581.02
合计	252,670,414.06	253,611,194.65

短期借款分类的说明：

## 1) 保证借款情况如下：

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年5月24日与中信银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款1000万元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮20.69%后确定合同利率，到期日为2018年5月23日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年11月15日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款2,190,541.72元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮48.5%后确定合同利率，到期日为2018年9月7日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年4月27日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款2,902,203.58元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮92%后确定合同利率，到期日为2017年4月27日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年5月11日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款700万元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮48.5%后确定合同利率，到期日为2018年5月11日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于2017年6月28日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款4,145,973.48元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮92%后确定合同利率，到期日为2018年6月22日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之三级子公司上海九久读书人文化实业有限公司于 2017 年 9 月 22 日与交通银行上海徐汇支行签订借款合同，取得借款 3,730,114.26 元。合同约定以贷款实际提款日的定价基础利率上浮 92%后确定合同利率，到期日为 2018 年 9 月 7 日。其股东人民文学出版社有限公司为该项借款提供担保。

本公司之二级子公司北京中版联印刷物资有限公司于 2017 年 12 月 7 日与北京银行股份有限公司和平里支行签订借款合同，取得借款 1,000,000.00 元。合同约定以提款日同期基准利率为基础加上 0.92%后确定合同利率，到期日为 2018 年 12 月 7 日。本公司为该项借款提供担保。

## 2) 委托贷款情况如下：

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

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

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

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

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

## (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

## 32、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

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	54,257,644.74	60,501,855.51
合计	54,257,644.74	60,501,855.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂估图书成本	735,694,074.26	670,551,154.55
应付印装费	210,391,430.08	208,623,735.48
应付纸张材料款	184,121,244.09	165,021,738.09
应付稿费版税	179,157,406.33	142,323,442.62
应付在建工程款项	144,287,867.30	265,233,965.32
图书采购款	52,138,505.60	37,413,099.16
应付储运费	10,246,502.93	6,606,713.15
其他	48,494,994.83	35,411,990.74

合计	1,564,532,025.42	1,531,185,839.11
----	------------------	------------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京城建集团有限责任公司	34,237,901.85	未过质保期
甘肃新天地文化发展有限公司	15,394,088.93	未催收
上海新多元教育图书有限公司	6,952,179.96	未催收
北京闻达敏思物业管理服务有限公司	4,226,055.08	未催收
北京起重运输机械设计研究院	3,660,136.74	未过质保期
合计	64,470,362.56	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、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	198,451,968.09	163,253,082.20
期刊款	50,274,274.11	62,288,790.63
出版资助	129,580,929.90	112,249,533.48
其他	38,267,538.14	34,283,408.31
合计	416,574,710.24	372,074,814.62

## (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
绍兴县史志办公室	3,606,133.27	未出书
中共云南省委宣传部	3,492,452.84	未出书
华东政法大学	2,362,831.87	未出书
山东大学	1,576,728.30	未出书
山西省非物质文化遗产保护中心	1,353,061.94	未出书
合计	12,391,208.22	/

## (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

## 37、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	146,653,440.67	820,720,663.08	794,353,680.77	173,020,422.98
二、离职后福利-设定提存计划	4,963,751.76	111,001,421.03	111,859,293.86	4,105,878.93
三、辞退福利	338,146.00	1,205,078.57	1,543,224.57	
四、一年内到期的其他福利		1,087,975.50	1,087,975.50	
五、预计一年内支付的三类人员精算福利	31,001,190.17	70,425,354.47	62,189,041.06	39,237,503.58
合计	182,956,528.60	1,004,440,492.65	971,033,215.76	216,363,805.49

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,540,253.57	622,967,590.51	607,772,350.09	119,735,493.99
二、职工福利费	224,071.09	30,821,740.33	31,041,011.42	4,800.00
三、社会保险费	3,131,753.53	64,867,620.59	62,429,854.79	5,569,519.33
其中: 医疗保险费	3,047,125.66	59,633,824.55	57,298,164.15	5,382,786.06
工伤保险费	26,437.77	1,511,292.62	1,482,888.58	54,841.81
生育保险费	58,190.10	3,722,503.42	3,648,802.06	131,891.46
四、住房公积金	17,931.28	50,808,709.46	50,818,874.74	7,766.00
五、工会经费和职工教育经费	38,233,206.90	21,662,534.21	13,108,554.30	46,787,186.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	506,224.30	29,592,467.98	29,183,035.43	915,656.85
合计	146,653,440.67	820,720,663.08	794,353,680.77	173,020,422.98

## (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	1,536,203.78	85,093,968.61	82,631,144.45	3,999,027.94
2、失业保险费	61,921.62	3,705,354.22	3,611,161.83	156,114.01
3、企业年金缴费	3,365,626.36	22,202,098.20	25,616,987.58	-49,263.02
合计	4,963,751.76	111,001,421.03	111,859,293.86	4,105,878.93

其他说明:

□适用 √不适用

**38、 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	34,209,406.34	32,154,731.86
消费税		
营业税	1,770,472.83	1,771,923.94
企业所得税	40,078,755.89	39,600,053.68
个人所得税	19,425,542.48	18,549,065.29
城市维护建设税	2,290,002.16	2,250,414.91
房产税	421,705.50	2,895,958.22
教育费附加	1,695,259.95	1,691,454.47
其他税费	2,350,340.77	1,735,455.16
合计	102,241,485.92	100,649,057.53

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	46,575.82	286,073.72
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	46,575.82	286,073.72

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

**40、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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	154,212.22	154,212.22
应付股利-东北书局	192,347.44	16,409.70
应付股利-香港商务印书馆		285,000.00
应付股利-台湾商务印书馆	300,000.00	270,000.00
应付股利-新加坡商务印书馆		27,000.00

应付股利-马来西亚商务印书馆		18,000.00
应付股利-中国图书进出口深圳公司	10,217.08	10,217.08
合计	1,137,054.12	1,261,116.38

**41、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	348,448,112.68	288,379,124.98
保证金	32,006,348.35	29,161,803.55
代扣代缴款	8,627,660.40	9,934,059.54
公共维修基金	9,232,654.21	8,847,697.02
党组织活动经费	5,768,824.55	
其他	39,343,543.66	38,342,830.81
合计	443,427,143.85	374,665,515.90

**(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	53,903,738.83	未催收
北京富恒房地产开发有限公司	23,172,753.62	未结算
宋云彬基金	12,927,817.88	未催收
中国图书进出口西安公司	12,440,148.66	未催收
中国出版对外贸易总公司	5,263,581.16	未催收
合计	107,708,040.15	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、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



**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

本公司之子公司东方出版中心有限公司取得新闻出版署委托华夏银行贷款 200 万元，贷款期限起始于 2002 年。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、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

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、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	409,552,688.46	293,030,042.93
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	409,552,688.46	293,030,042.93

**(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	324,031,233.10	387,583,188.95
二、计入当期损益的设定受益成本	21,011,000.00	484,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	10,770,000.00	10,330,000.00
3. 结算利得(损失以“-”表示)		-20,420,000.00
4. 利息净额	10,241,000.00	10,574,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	156,811,048.68	-6,961,000.00
1. 精算利得(损失以“-”表示)	156,811,048.68	-6,961,000.00
四、其他变动	-53,063,089.74	-57,074,955.85
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-53,063,089.74	-32,269,814.35
3. 合并范围变化减少		-24,805,141.50
五、期末余额	448,790,192.04	324,031,233.10

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	324,031,233.10	387,583,188.95
二、计入当期损益的设定受益成本	21,011,000.00	484,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	156,811,048.68	-6,961,000.00
四、其他变动	-53,063,089.74	-57,074,955.85
五、期末余额	448,790,192.04	324,031,233.10

设定受益计在此处键入公式。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	2017 年度		2016 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%		-994 万元		-719 万元
设定收益计划净负债	降低 0.25%		1036 万元		689 万元

其他说明：

适用 不适用

本集团向 2009 年 8 月 31 日改制时点离退休、内部退休以及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。

截至 2017 年 12 月 31 日，改制基准日三类人员设定受益计划净负债金额再次由韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认，截至 2017 年 12 月 31 日，三类人员设定受益计划净负债金额 448,790,192.04 元，其中下一年度需支付数额为 39,237,503.58 元，列入应付职工薪酬。

#### 49、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	/

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	3,847,100.00	3,847,100.00	
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2017年12月31日，本公司之子公司人民美术出版社有限公司（以下简称人美社）及中国美术出版总社有限公司（以下简称中美社）持有的东城区东四北大街390号和朝阳区安华里504号房产对应的土地使用权为划拨用地，中美社及人美社准备办理土地出让手续，并根据北京新兴宏基土地评估有限责任公司对土地出让金的估价确认预计负债3,847,100.00元。

## 51、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	730,572,731.23	216,586,222.77	149,249,390.06	797,909,563.94	
合计	730,572,731.23	216,586,222.77	149,249,390.06	797,909,563.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国大百科全书（第三版）	171,581,795.29	71,984,682.80	27,938,611.24		215,627,866.85	资产/收益
中华大藏经续编	60,000,000.00	15,000,000.00			75,000,000.00	收益
社科词条库	38,361,291.43				38,361,291.43	收益
二十四史修订经费	35,000,000.00		2,000,000.00		33,000,000.00	收益
文艺学术数字出版平台及应用系统	30,000,000.00				30,000,000.00	资产
百年经典出版资源总库	29,984,648.38		1,989,818.46		27,994,829.92	资产
台湾百科	25,000,000.00				25,000,000.00	收益
中华古籍整理出版资源平台	20,000,000.00				20,000,000.00	资产
中国数字出版产业网	22,526,337.93		3,747,596.21		18,778,741.72	资产
OTO 模式中版特色书店运营管理系统	17,586,926.91		439,834.32		17,147,092.59	资产
中华字库	19,493,419.18	13,174,500.00	18,755,330.22		13,912,588.96	收益
商务百年出版资源数字工程	14,735,867.40		1,584,795.60		13,151,071.80	资产
龙泉司法档案选编	10,229,188.80				10,229,188.80	收益
出版发行基地建设补助	11,514,905.23		1,502,457.75		10,012,447.48	资产
国学书店	10,000,000.00				10,000,000.00	收益
汉长安城未央宫骨签	4,000,000.00	4,900,000.00			8,900,000.00	收益
宣传文化项目	8,883,790.12		1,533,790.12		7,350,000.00	资产/收益
2014 年文化发展专项资金	7,872,053.19		627,734.40		7,244,318.79	收益
出版企业发展专项资金	14,965,527.49	1,560,000.00	9,424,616.46		7,100,911.03	收益
中印文化交流百科	7,221,580.24		1,037,327.94		6,184,252.30	收益

全书						
中国品牌辞书海外传播工程		5,810,000.00			5,810,000.00	收益
中国百年音乐典藏	8,002,165.50		2,497,900.18		5,504,265.32	收益
中华科学技术大词典	3,880,000.00	1,430,000.00			5,310,000.00	收益
商务社科年度报告(历史)发展平台		5,120,000.00			5,120,000.00	资产
当代翻译工程		4,716,981.00			4,716,981.00	收益
海外中医珍善本古籍丛刊	5,772,000.00	1,200,000.00	2,600,526.58		4,371,473.42	收益
全球华语大词典	7,080,000.00	786,900.00	3,538,068.06		4,328,831.94	收益
丝路书香工程	2,955,025.32	1,631,830.20	458,723.45		4,128,132.07	收益
中华书局民国时期八大期刊全文数据库		4,090,000.00			4,090,000.00	资产
国家音乐产业优秀示范项目		4,000,000.00			4,000,000.00	收益
民国线装图书总目		3,460,000.00			3,460,000.00	收益
龙泉司法档案选编(第三、四、五辑)		3,450,000.00			3,450,000.00	收益
中俄关系历史档案文件集:1653~1965		3,370,000.00			3,370,000.00	收益
秦岭昆虫志		2,880,000.00			2,880,000.00	收益
中央档案馆藏日本侵华战犯自供汇编	4,822,558.01		2,240,572.58		2,581,985.43	收益
中国数字广告互动应用库项目	3,918,048.00		1,418,048.00		2,500,000.00	资产/收益
2013年度宣传文化专项资金	3,700,000.00		1,293,626.93		2,406,373.07	收益
中国地理百科丛书第二辑	2,240,000.00				2,240,000.00	收益
面向机构的移动互联网阅读服务平台	2,151,916.67		208,612.94		1,943,303.73	资产
“走出去”项目资助		1,943,113.21	48,543.69		1,894,569.52	收益
历史资源数字化采集与POD出版项目	1,820,000.00				1,820,000.00	资产
人才开发与培养计划	665,627.89	3,750,000.00	2,800,376.21		1,615,251.68	收益
中华学术外译项目	300,000.00	1,726,500.00	776,500.00		1,250,000.00	收益
近代蒙古文系列		1,050,000.00			1,050,000.00	收益
小说月报全文检索数据库	1,010,000.00				1,010,000.00	资产
中版数媒儿童数字产品发布与营销平台	1,000,000.00				1,000,000.00	资产
大中华文库	243,000.00	4,244,685.00	3,510,225.00		977,460.00	收益
数字出版产品推广	1,015,842.85		200,735.10		815,107.75	资产

项目						
中版数媒有声资源 库建设与运营平台	800,000.00		6,666.67		793,333.33	资产
书法中国全民书法 互动社区	740,536.85		501,730.66		238,806.19	收益
数据中心建设项目	1,093,260.21		562,768.35		530,491.86	收益
综合运维服务项目	782,335.66		732,474.74		49,860.92	资产
中版好书百店千柜 工程		2,510,000.00	2,509,809.53		190.47	收益
上海东方虹桥国际 创意出版产业基地	1,850,000.00		1,850,000.00			收益
财政年度基本支出	1,149,551.32	1,410,448.68	2,560,000.00			收益
重大出版宣传推广		6,780,000.00	6,780,000.00			收益
产品走出去推进项 目		3,280,000.00	3,280,000.00			收益
数字产品运营及推 广项目		1,971,700.00	1,971,700.00			收益
百年潮中国梦多语 版		1,826,000.00	1,826,000.00			收益
现代少儿教育产品 系列		1,500,000.00	1,500,000.00			收益
少儿产品线原创产 品资助		1,200,000.00	1,200,000.00			收益
重点产品线建设项 目		1,200,000.00	1,200,000.00			收益
马克选集		1,000,000.00	1,000,000.00			收益
其他财政预算项目 补助	43,664,827.56	4,408,780.70	5,604,060.59		42,469,547.67	资产/收益
其他财政预算图书 补助	23,805,931.71	4,959,661.09	5,071,263.95		23,694,328.85	收益
其他基金办补助	6,720,000.00	7,630,200.00	2,886,400.00		11,463,800.00	资产/收益
其他古籍办补助	8,498,200.00	3,691,000.00	3,749,200.00		8,440,000.00	收益
其他财政预算企业 发展补助	9,037,908.94		1,730,681.38		7,307,227.56	资产/收益
其他哲社办补助	3,746,200.00	3,741,300.00	426,000.00		7,061,500.00	资产/收益
其他新闻出版总署 补助	4,282,707.56	2,285,934.87	1,601,690.60		4,966,951.83	收益
其他补助	14,867,755.59	5,912,005.22	8,524,572.15		12,255,188.66	资产/收益
合计	730,572,731.23	216,586,222.77	149,249,390.06		797,909,563.94	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,458,000,000.00	364,500,000.00				364,500,000.00	1,822,500,000.00

其他说明：

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。

**54、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

**55、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)	772,659,687.07	780,799,567.30		1,553,459,254.37
其他资本公积	-386,253,014.70			-386,253,014.70
合计	386,406,672.37	780,799,567.30		1,167,206,239.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年度通过向社会公开发行人民币普通股取得募集资金净额为人民币 1,145,299,567.30 元，其中增加股本人民币 364,500,000.00 元，其余人民币 780,799,567.30 元计入本公司资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	76,371,000.00	-156,811,048.68			-156,811,048.68		-80,440,048.68
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	76,371,000.00	-156,811,048.68			-156,811,048.68		-80,440,048.68
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,568,518.55	-1,784,129.71		18,898.41	-1,803,028.12		-234,509.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,568,518.55	-1,784,129.71		18,898.41	-1,803,028.12		-234,509.57
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	77,939,518.55	-158,595,178.39		18,898.41	-158,614,076.80		-80,674,558.25



**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	69,584,420.23	16,316,914.78		85,901,335.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,584,420.23	16,316,914.78		85,901,335.01

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。

**60、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	2,307,191,924.99	1,875,363,544.54
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	2,307,191,924.99	1,875,363,544.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	530,652,216.90	580,989,698.97
减：提取法定盈余公积	16,316,914.78	21,769,435.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	87,086,506.04	127,391,883.41
转作股本的普通股股利		
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。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,506,285,850.60	3,011,191,906.20	4,020,507,917.92	2,691,043,318.15

其他业务	190,270,553.87	86,158,978.63	135,993,768.68	58,142,268.04
合计	4,696,556,404.47	3,097,350,884.83	4,156,501,686.60	2,749,185,586.19

## 62、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	2,222.47	
营业税	68,985.00	1,443,658.20
城市维护建设税	8,176,543.70	9,774,973.30
教育费附加	3,594,767.75	4,313,829.29
资源税		
房产税	16,450,121.19	7,471,406.45
土地使用税	786,905.23	192,279.17
车船使用税	95,110.77	133,523.05
印花税	1,704,971.01	930,861.90
文化事业建设费	2,189,824.74	822,832.08
地方教育费附加	2,291,449.86	2,552,154.14
河道管理费	8,327.71	25,234.00
合计	35,369,229.43	27,660,751.58

## 63、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	163,944,705.12	142,304,465.85
宣传及销售服务费	77,429,155.49	84,114,287.30
运费	58,158,128.74	59,544,624.71
仓储费	23,099,031.64	28,027,204.86
折旧费	17,328,767.03	5,669,393.59
租赁费	13,717,710.39	9,578,520.42
差旅费	8,106,285.23	7,899,168.49
样书赠阅	6,631,557.46	3,582,799.51
劳务费	3,851,691.49	6,206,508.90
包装费	4,794,545.27	5,979,826.25
参展费	4,689,190.76	4,765,906.56
水电费	4,476,455.00	4,473,853.89
办公费	3,889,510.60	5,157,723.52
业务招待费	3,098,680.87	3,562,728.16
车辆费	2,683,266.82	2,486,043.22
通讯费	1,983,423.70	2,249,006.87
会议费	1,820,662.07	2,795,211.59
咨询费	662,461.38	130,916.93
保险费	141,056.90	158,459.24
培训费	46,271.37	346,215.26
其他	6,502,392.99	6,348,932.49
合计	407,054,950.32	385,381,797.61

**64、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	499,233,700.60	477,897,990.75
折旧费	41,318,099.18	36,832,773.52
租赁费	36,497,464.12	35,374,877.55
累计摊销费	32,723,953.54	31,582,003.19
劳务费	23,307,975.02	13,557,328.51
办公费	23,990,989.18	24,905,015.52
差旅费	14,264,048.47	12,116,407.55
宣传费	12,471,311.18	11,461,510.60
物业费	12,170,740.86	7,922,392.25
咨询审计费	11,129,767.36	7,855,044.90
三类人员费用	10,770,000.00	-10,090,000.00
车辆费	8,057,565.71	8,091,446.16
水电费	7,670,495.44	5,141,291.69
存货盘亏和报损	6,975,229.13	18,681,843.50
样品赠阅	5,441,152.93	7,910,436.95
党组织活动经费	5,768,824.55	
会议费	4,828,459.97	6,901,494.64
通讯费	4,528,336.03	3,646,787.68
业务招待费	4,242,550.59	4,471,376.39
诉讼费	3,673,820.32	1,087,270.28
装修费	3,141,022.24	3,591,487.12
劳动保护费	653,621.39	976,866.47
税金		2,758,441.40
其他	37,282,734.71	29,881,647.48
合计	810,141,862.52	742,555,734.10

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,319,673.21	4,104,734.61
减：利息收入	-14,211,875.95	-10,756,972.95
加：汇兑损失	-23,326.70	108,031.26
加：其他支出	1,817,515.74	2,096,634.23
加：三类人员精算福利支出	10,241,000.00	10,574,000.00
合计	3,142,986.30	6,126,427.15

**66、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	9,034,508.03	16,746,183.19
二、存货跌价损失	77,338,272.42	58,768,410.15
三、可供出售金融资产减值损失		3,763,260.76

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		10,194.70
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	86,372,780.45	79,288,048.80

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-5,040.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-5,040.40

**68、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	-1,106,087.66	-202,066.74
处置长期股权投资产生的投资收益		85,750,166.77
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		62,509.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	87,693,724.95	73,518,423.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	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		
其他		
合计	94,419,298.61	159,129,033.74

**69、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	13,213.48	551.34	13,213.48
政府补助	2,638,000.00	280,022,723.31	2,638,000.00
无法支付款项	5,436,769.72	3,043,825.10	5,436,769.72
拆迁补偿收入	1,406,629.32	7,945,037.50	1,406,629.32
盘盈利得	8,452.98	536,359.19	8,452.98
其他	8,067,346.41	12,120,830.73	8,067,346.41
合计	17,570,411.91	303,669,327.17	17,570,411.91

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
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
增值税返还		57,328,206.94	与收益相关
智慧语联网项目		37,823,621.31	与资产相关
中国大百科全书(第三版)		25,540,286.43	与收益相关
基金办图书补助		20,226,086.17	与收益相关
住房补贴		12,121,562.93	与收益相关
辞源修订本(第三版)		7,500,000.00	与收益相关
新闻出版总署古籍补贴		6,932,000.00	与收益相关
钱锺书手稿集·外文笔记		5,720,000.00	与收益相关
中华现代学术名著丛书		5,600,000.00	与收益相关
中印文化交流百科全书		5,558,865.88	与收益相关

中国数字出版产业网		4,210,834.75	与资产相关
二十四史修订		4,000,000.00	与收益相关
实体书店补助		3,941,478.35	与资产相关
音乐百科全书		2,450,000.00	与收益相关
清代秋审文献		2,260,000.00	与收益相关
中华学术外译项目		1,635,000.00	与收益相关
中华字库		1,630,954.84	与收益相关
书法中国全民书法互动社区		1,059,463.15	与收益相关
中国大百科全书(第2版)		555,705.88	与收益相关
其他财政部补贴		38,053,305.61	与收益/资产相关
其他补助		35,875,351.07	与收益/资产相关
合计	2,638,000.00	280,022,723.31	/

其他说明:

适用 不适用

## 70、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	6,640,711.76	11,341,347.54	6,640,711.76
盘亏损失	13,689.11		13,689.11
非流动资产毁损报废损失	73,633.79	2,852.80	73,633.79
其他	3,613,797.61	2,823,757.61	3,613,797.61
合计	10,341,832.27	14,167,957.95	10,341,832.27

## 71、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	51,834,326.22	48,320,730.28
递延所得税费用	-4,701,446.16	-3,508,693.16

合计	47,132,880.06	44,812,037.12
----	---------------	---------------

**(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	572,720,335.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	33,684,665.71
调整以前期间所得税的影响	-2,500.28
非应税收入的影响	48,248.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,829,004.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,295,694.22
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	10,869,155.90
所得税费用	47,132,880.06

其他说明:

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、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	71,129,736.76	128,059,882.75
政府补贴及其他拨款	224,504,945.43	247,755,433.75
利息收入	14,211,875.95	9,314,752.75
保证金	6,664,021.56	4,761,106.50
其他	22,674,617.61	23,311,416.85
合计	339,185,197.31	413,202,592.60

**(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	68,100,796.40	88,230,080.55
管理费用	188,407,730.93	180,923,671.27
销售费用	218,724,881.83	229,075,956.83
保证金	4,214,408.91	3,116,021.05
财务手续费支出	1,059,625.23	945,982.44

因诉讼被执行财产保全的资金	9,691,499.00	
其他	12,506,352.17	14,554,621.15
合计	502,705,294.47	516,846,333.29

## (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	11,800,000.00
合计	9,210,000.00	11,800,000.00

## (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
国有资本金		63,110,000.00
处置子公司支付的现金金额		23,785,642.42
资金池手续费及税费	10,726,304.49	9,697,885.47
合计	10,726,304.49	96,593,527.89

## (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

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	525,587,455.26	571,062,092.92
加：资产减值准备	86,372,780.45	79,288,048.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,316,745.04	60,427,757.47
无形资产摊销	32,626,506.26	27,005,108.61
长期待摊费用摊销	7,071,376.15	7,717,849.99
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）	281,336.67	-945,426.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,633.79	2,852.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	5,040.40
财务费用（收益以“-”号填列）	6,045,977.70	5,520,580.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,419,298.61	-159,129,033.74



递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-3,654,839.69	-2,322,474.57
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,046,606.47	-1,186,218.59
存货的减少(增加以“－”号填列)	-480,382,574.25	-207,462,565.08
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-117,195,460.56	65,125,841.08
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	465,932,909.52	-37,218,748.30
其他	-171,148,301.82	24,025,371.85
经营活动产生的现金流量净额	341,461,639.44	431,916,077.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,750,483,104.82	3,324,703,415.13
减: 现金的期初余额	3,324,703,415.13	3,172,688,666.69
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	1,425,779,689.69	152,014,748.44

2017 年其他项金额-171,148,301.82 元, 其中: 1) 票据保证金变动金额-4,645,754.14 元; 2) 被执行财产保全的货币资金两期变动额-9,691,499.00 元 3) 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-156,811,048.68 元。

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,750,483,104.82	3,324,703,415.13
其中: 库存现金	923,069.01	965,579.15
可随时用于支付的银行存款	4,748,092,458.48	3,322,720,307.96
可随时用于支付的其他货币资金	1,467,577.33	1,017,528.02
项		
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	4,750,483,104.82	3,324,703,415.13
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

#### 75、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

##### (1) 其他所有者投入和减少资本

项目	2017 年度	2016 年度
资本公积		-678,982.85
少数股东权益	173,364,000.00	78,082,238.13
合计	173,364,000.00	77,403,255.28

本年度变动情况如下：

1) 本公司之子公司新华联合发行有限公司少数股东增资导致增加少数股东权益 144,585,000.00 元。

2) 本公司之子公司商务印书馆（宁夏）有限公司少数股东出资导致增加少数股东权益 1,470,000.00 元。

3) 本公司之子公司商务印书馆（南宁）有限责任公司少数股东增资导致增加少数股东权益 490,000.00 元。

4) 本公司之子公司中版昆仑传媒有限公司少数股东增资导致增加少数股东权益 26,000,000.00 元。

5) 本公司之子公司中版信达（厦门）文化传媒有限公司少数股东增资导致增加少数股东权益 441,000.00 元。

6) 本公司之子公司诗词云科技文化（北京）有限公司少数股东增资导致增加少数股东权益 378,000.00 元。

#### 76、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	26,487,624.25	被执行财产保全的资金；票据保证金

应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	26,487,624.25	/

## 77、 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

## 78、 套期

适用 不适用

## 79、 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
增值税返还	59,615,921.72	其他收益	59,615,921.72
中国大百科全书(第三版)	27,938,611.24	其他收益	27,938,611.24
中华字库	18,755,330.22	其他收益	18,755,330.22
出版企业发展专项资金	9,424,616.46	其他收益	9,424,616.46
重大出版宣传推广	6,780,000.00	其他收益	6,780,000.00
中国数字出版产业网	3,747,596.21	其他收益	3,747,596.21
全球华语大词典	3,538,068.06	其他收益	3,538,068.06
大中华文库	3,510,225.00	其他收益	3,510,225.00
产品走出去推进项目	3,280,000.00	其他收益	3,280,000.00
人才开发与培养计划	2,800,376.21	其他收益	2,800,376.21
海外中医珍善本古籍丛刊	2,600,526.58	其他收益	2,600,526.58
出版经费补贴	2,560,000.00	其他收益	2,560,000.00
中版好书百店千柜工程	2,509,809.53	其他收益	2,509,809.53
中国百年音乐典藏	2,497,900.18	其他收益	2,497,900.18
中央档案馆藏日本侵华战犯自供汇编	2,240,572.58	其他收益	2,240,572.58
二十四史修订	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
百年经典出版资源总库	1,989,818.46	其他收益	1,989,818.46
数字产品运营及推广项目	1,971,700.00	其他收益	1,971,700.00

上海东方虹桥国际创意出版产业基地项目收入	1,850,000.00	其他收益	1,850,000.00
百年潮中国梦多语种版资助	1,826,000.00	其他收益	1,826,000.00
商务百年出版资源数字化工程	1,584,795.60	其他收益	1,584,795.60
宣传文化项目	1,533,790.12	其他收益	1,533,790.12
出版发行基地建设补助	1,502,457.75	其他收益	1,502,457.75
现代少儿教育产品系列	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
中国数字广告互动应用库项目	1,418,048.00	其他收益	1,418,048.00
2013 年宣传文化发展专项资金	1,293,626.93	其他收益	1,293,626.93
重点产品线建设项目	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
“少儿产品线”原创产品资助	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
中印文化交流百科全书	1,037,327.94	其他收益	1,037,327.94
马克选集	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他财政预算补助	14,905,099.27	其他收益	14,905,099.27
其他基金办补助	4,461,871.70	其他收益	4,461,871.70
其他古籍办补助	3,749,200.00	其他收益	3,749,200.00
其他新闻出版总署补助	4,974,297.19	其他收益	4,974,297.19
其他哲社办补助	2,715,500.00	其他收益	2,715,500.00
其他补助	8,716,996.17	其他收益	8,716,996.17
东城区政府上市奖励	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
东城区政府奖励款	130,000.00	营业外收入	130,000.00
北京市环保局补贴	8,000.00	营业外收入	8,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**(1) 合并范围增加**

公司名称	纳入合并 报表时间	注册资本	变动原因
三联生活传媒有限公司	2017 年	5000 万元	新设成立
中版昆仑传媒有限公司	2017 年	4000 万元	新设成立
商务印书馆（宁夏）有限公司	2017 年	300 万元	新设成立
人美新媒体科技（北京）有限公司	2017 年	200 万元	新设成立
人美物业管理（北京）有限公司	2017 年	100 万元	新设成立
人美教材（北京）有限公司	2017 年	55 万元	新设成立
中版漫文化科技（常州）有限公司	2017 年	100 万元	新设成立
中版信达（厦门）文化传媒有限公司	2017 年	90 万元	新设成立

**(2) 合并范围减少**

公司名称	不再纳入合并 报表时间	不再纳入合并 报表原因
北京中新力科技有限公司	2017 年 5 月	注销
北京新华动力能源科技有限公司	2017 年 6 月	注销

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司:						
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
生活·读书·新知三联书店有限公司	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	北京市海淀区翠微路 2 号	北京市海淀区翠微路 2 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
中国美术出版总社有限公司	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	北京市朝阳区安定门外安华里 504 号 17 号楼 323 室	北京市朝阳区安定门外安华里 504 号 17 号楼 323 室	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	北京市丰台区太平桥西里	图书出版发行	100.00		其他
东方出版中心有限公司	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
《中国图书商报》社有限公司	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北楼三层	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北楼三层	报纸出版	100.00		其他
中国民主法制出版	北京市丰台区右安门外	北京市丰台区右安门外	图书出版	100.00		其他

社有限公司	玉林里 7 号	玉林里 7 号				
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	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 550 房间	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 550 房间	网络图书出版发行	100.00		其他
北京中版联印刷物资有限公司	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	90.00		其他
北京中新联科技股份有限公司	北京市海淀区翠微路 2 号院内实验楼 411-412 房间	北京市海淀区翠微路 2 号院内实验楼 411-412 房间	音像制品生产	73.995		其他
新华联合发行有限公司	北京市顺义区宏大工业开发中心 A 区 7 号	北京市顺义区宏大工业开发中心 A 区 7 号	图书发行	37.00		其他
中版国际传媒有限公司	北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号 12 层	北京市东城区朝阳门内大街甲 55 号 12 层	版权代理	100.00		其他
华文出版社有限公司	北京市西城区府右街 135 号	北京市西城区府右街 135 号	图书出版发行	100.00		其他
北京新华印刷有限公司	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 88 号 38-15	北京市丰台区太平桥西 88 号 38-15	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 5 层	北京市西城区车公庄大街甲 4 号 5 层	出版发行	100.00		其他
重要三级子公司:						
人民美术出版社有限公司	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
世界图书	西安市北大	西安市北大	购国外期刊	100.00		其他

出版西安有限公司	街 85 号中图国际大厦	街 85 号中图国际大厦	版权			
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发行有限公司 37% 股权, 但公司能够聘任新华联合发行有限公司董事会多数成员, 并可任命关键管理人员。本公司可决定新华联合发行有限公司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发行有限公司形成控制, 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
北京中版联印刷物资有限公司	10.00	797,678.58		3,814,131.14
北京中新联科技股份有限公司	26.005	-2,073,964.31		6,338,463.89
新华联合发行有限公司	63.00	-9,325,815.88		621,350,530.92
北京新华印刷有限公司	49.00	1,187,350.44		167,687,849.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中版联印刷物资有限公司	359,595,587.04	702,273.34	360,297,860.38	322,080,561.78	75,987.20	322,156,548.98	274,627,970.84	837,547.99	275,465,518.83	245,203,400.71	113,980.78	245,317,381.49
北京中新联科技股份有限公司	22,913,375.85	18,553,268.80	41,466,644.65	16,965,332.35	122,605.02	17,087,937.37	27,872,025.30	22,509,808.56	50,381,833.86	18,041,042.26	125,605.62	18,166,647.88
新华联合发行有限公司	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	132,878,232.78	1,114,416,771.55	1,247,295,004.33	464,206,532.75	11,514,905.23	475,721,437.98
北京新华印刷有限公司	233,848,571.74	197,128,881.46	430,977,453.20	81,513,032.67	7,244,318.79	88,757,351.46	217,172,312.40	206,521,227.85	423,693,540.25	76,024,549.48	7,872,053.19	83,896,602.67

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中版联印刷物资有限公司	926,213,522.40	7,976,785.81	7,976,785.81	-21,110,519.79	727,265,879.25	4,362,216.32	4,362,216.32	-20,026,552.63
北京中新联科技股份有限公司	32,820,740.06	-7,836,478.70	-7,836,478.70	54,989.17	33,613,268.94	-5,277,109.85	-5,277,109.85	-2,097,159.36
新华联合发行有限公司	82,963,006.79	-14,802,882.35	-14,802,882.35	12,769,607.17	9,454,131.54	-26,075,169.72	-26,075,169.72	-12,942,553.96
北京新华印刷有限公司	297,694,826.94	2,423,164.16	2,423,164.16	-71,957.79	259,597,801.16	2,765,852.77	2,765,852.77	965,590.00

## (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	3,049,897.15	2,941,288.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	108,608.88	3,667.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	108,608.88	3,667.57
联营企业:		
投资账面价值合计	4,106,065.94	4,360,762.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,214,696.54	-121,983.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,214,696.54	-121,983.81

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

##### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2017年12月31日，本集团的带息债务全部为人民币固定利率借款合同，金额为252,670,414.06元。截至2016年12月31日，本集团的带息债务中人民币浮动利率借款合同金额为2,140,865.32元，人民币固定利率借款合同金额为251,470,329.33元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

## 2) 价格风险

本集团以市场价格销售图书、期刊等，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

### (3) 流动风险

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

## 2. 敏感性分析

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

### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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的税后影响如下：

项目	利率变动	2017 年度		2016 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
浮动利率借款	增加 1%			-16,175.43	-16,175.43
浮动利率借款	减少 1%			16,175.43	16,175.43

## (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、内部退休以及职工遗属等三类人员提供持续福利，截至改制基准日 2009 年 8 月 31 日的三类人员设定受益计划净负债金额已由精算机构韬睿惠悦咨询公司出具之精算评估报告予以确认，并经各单位职工代表大会及社委会决议通过，该项费用于改制重组净资产中及职工权益保障金提取预留，详见本附注。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	2017 年度		2016 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%		-994 万元		-719 万元
设定收益计划净负债	降低 0.25%		1036 万元		689 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

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	9,607,485.73			9,607,485.73
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	9,607,485.73			9,607,485.73
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	9,607,485.73			9,607,485.73
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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	1,421,494,459.00	76.05	97.50

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**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
新华出版物流通有限公司	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
上海竟成印务有限公司	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（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
樊希安	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

#### 其他说明

本公司其他关联方，指本公司控股股东及最终控制方、子公司、合营企业及联营企业之外的，能够对本公司实施重大影响的关联方，包括受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业、能够对本公司实施重大影响的其他股东、持有对本公司重要影响的控股子公司 10%以上股权法人或其他组织、本公司关键管理人员等。按照企业会计准则及相关规定，本公司报告期内有关联方交易或关联方往来的其他关联方，在上表中披露。

### 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
合营及联营企业			
其中：北京荣宝燕泰印务有限公司	接受劳务	253,177.59	579,242.36
陕西辉煌旅游文化产业有限公司	接受劳务		550,796.60
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：中国图书进出口广州公司	接受劳务	4,798,113.22	
北京新华文博物业管理有限公司	接受劳务	1,725,403.19	
新华互联电子商务有限责任公司	接受劳务	1,207,547.17	
中国图书进出口（集团）总公司	接受劳务	4,439,533.46	984,511.49
研究出版社	接受劳务	84,905.66	
荣宝斋	接受劳务	24,867.92	
中国出版对外贸易总公司	接受劳务	18,867.92	
中国对外翻译有限公司	接受劳务	15,433.96	
中国图书进出口西安公司	采购商品/接受劳务		29,996,082.30

中译语通科技(北京)有限公司	接受劳务	1,182,715.12	15,047,170.05
北京中版置业有限公司	接受劳务	3,967,533.99	3,244,951.47
中国图书进出口上海公司	接受劳务	1,634,073.20	1,387,800.60
上海东昊物业管理有限公司	接受劳务	1,029,230.49	913,093.18
上海东方维京文化发展有限公司	接受劳务		600,000.00
中版(北京)科贸有限公司	接受劳务	509,091.28	520,545.82
合计		20,890,494.17	53,824,193.87

## 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
控股股东及最终控制方			
其中：中国出版集团公司	销售商品/提供劳务	3,289,765.36	715,323.25
合营及联营企业			
其中：陕西辉煌旅游文化产业有限公司	销售商品	128,828.83	138,525.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：中国图书进出口(集团)总公司	销售商品	3,213,264.89	605,600.27
上海中版图书有限公司	销售商品/提供劳务	2,789,721.01	309,734.51
荣宝斋	销售商品	1,488,733.70	4,007,912.38
新华国采教育网络科技有限公司	销售商品	1,418,130.84	2,897,488.18
研究出版社	销售商品	716,116.65	279,799.93
北京建宏印刷有限公司	销售商品	503,137.21	
上海东方维京文化发展有限公司	提供劳务	378,208.01	471,756.79
上海东昊物业管理有限公司	销售商品	235,428.56	235,428.58
中国出版对外贸易总公司	销售商品	272,295.43	38,009.56
中国图书进出口广州公司	销售商品	183,288.92	91,552.27
新华书店总店	提供劳务	140,824.27	71,359.22
上海中版翻译有限公司	提供劳务	105,271.07	
中国图书进出口上海公司	销售商品	75,697.07	40,470.27
中国图书进出口西安公司	销售商品	49,165.75	89,785.11
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	
中译语通科技(北京)有限公司	销售商品		1,172,347.36
中译语通科技(青岛)有限公司	销售商品		37,378.64

合计		14,992,970.78	11,202,471.32
----	--	---------------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海中版图书有限公司	房屋建筑物	3,774,200.85	1,323,804.57
北京荣宝燕泰印务有限公司	房屋建筑物	285,714.30	300,000.00
中国图书进出口(集团)总公司	房屋建筑物	10,877,904.62	2,966,712.72

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	2,030,380.10	2,228,580.38
中国出版集团公司	房屋建筑物	881,969.24	509,048.74
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	135,135.13	100,000.03
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	4,724,899.00
中国出版集团公司	房屋建筑物	393,984.24	393,984.29
中国出版集团公司	房屋建筑物	974,672.64	1,705,891.77
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	382,556.15
中国出版对外贸易总公司	房屋建筑物	107,500.00	100,000.00
中国出版对外贸易总公司	房屋建筑物		69,047.62
中国对外翻译有限公司	房屋建筑物	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
北京中版联印刷物资有限公司	1,000,000.00	2017-12-7	2018-12-7	否
北京中版联印刷物资有限公司	100,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	否
北京中版联印刷	30,000,000.00	2017-7-12	2019-7-11	否

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

备注：上海九久读书人文化实业有限公司担保方为本公司之子公司人民文学出版社有限公司。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,500,639.00	3,404,975.00

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## 联建项目—中国出版集团出版发行综合业务楼联建项目

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、生活·读书·新知三联书店有限公司、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2017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	1,915,715.46	3,400.00	2,715,778.38	3,400.00
应收账款	中国图书进出口(集团)总公司	1,209,437.46		11,951.20	4,780.48
应收账款	研究出版社	841,671.58		146,136.91	
应收账款	中国出版对外贸易总公司	156,220.34			
应收账款	新华书店总店	56,596.51	56,596.51	56,596.51	56,596.51
应收账款	中国图书进出口广州公司	3,844.50	192.23		
应收账款	中国图书进出口上海公司	1,287.00			
应收账款	应收账款小计	4,184,772.85	60,188.74	2,930,463.00	64,776.99
其他应收款	北京中图通文化咨询有限公司	180,608.86	180,608.86	180,608.86	180,608.86
其他应收款	中国对外翻			372,153.63	

	译有限公司				
其他应收款	其他应收款小计	180,608.86	180,608.86	552,762.49	180,608.86
预付账款	中国出版集团公司	195,030,520.00		195,030,520.00	
预付账款	中国对外翻译有限公司	578,074.50			
预付账款	中国图书进出口(集团)总公司	28,880.33		32,660.50	
预付账款	预付账款小计	195,637,474.83		195,063,180.50	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西辉煌旅游文化产业有限公司	173,523.00	1,552,083.09
应付账款	北京荣宝燕泰印务有限公司	210,371.34	438,157.50
应付账款	中国图书进出口西安公司	1,987,288.31	29,620,232.13
应付账款	上海竟成印务有限公司	3,284,770.79	3,284,770.79
应付账款	中国图书进出口(集团)总公司	118,336.78	366,649.42
应付账款	中国对外翻译有限公司	41,095.59	
应付账款	荣宝斋	27,095.55	
应付账款	北京中版置业有限公司	2,309,708.74	
应付账款	应付账款小计	8,152,190.10	35,261,892.93
其他应付款	中国出版集团公司	124,223,398.76	61,841,823.02
其他应付款	新华互联电子商务有限责任公司	7,414,150.81	
其他应付款	中国图书进出口西安公司	36,091,840.41	12,440,148.66
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(集团)总公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	中国图书进出口广州公司	1,058,395.60	1,058,395.60
其他应付款	中国图书进出口上海公司	2,381,504.47	9,580.40
其他应付款	中华书局古籍印刷厂	597,195.83	9,612,195.83
其他应付款	研究出版社		1,000,000.00
其他应付款	中版(北京)科贸有		131,091.00

	限公司		
其他应付款	其他应付款小计	178,830,067.04	93,156,815.67
应付股利	中国出版集团公司	195,136.06	195,136.06
应付股利	子公司之少数股东	941,918.06	1,066,362.36
应付股利	应付股利小计	1,137,054.12	1,261,498.42
预收账款	中国出版集团公司	358,694.40	
预收账款	中国对外翻译有限公司	32,743.36	
预收账款	中国图书进出口(集团)总公司	2,966,712.86	2,966,712.73
预收账款	预收账款小计	3,358,150.62	2,966,712.73

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



## 1. 相关资产未办理土地出让手续事项

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

## 2. 力度广告

2017 年 3 月 7 日，力度国际文化传媒集团有限公司（后简称“力度公司”）以本公司之子公司生活·读书·新知三联书店有限公司（后简称“三联书店”）违反双方于 2016 年 10 月 10 日签订的《力度国际文化传媒集团有限公司独家代理经营〈三联生活周刊〉全媒体广告协议书》（以下简称“《2016 年度广告代理协议》”）为由，向北京市朝阳区人民法院（后简称“朝阳法院”）提起诉讼。案件号为“（2017）京 0105 民初 19472 号”，力度公司在该案中全部诉讼请求为：（1）请求根据《2016 年度广告代理协议》约定判决三联书店向力度公司支付违约金 600 万元（人民币，下同）；（2）请求判决三联书店支付该案全部诉讼费用、律师费 20 万元、公证费 26,499 元、差旅费等合理费用。

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

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

针对“（2017）京 0105 民初 19480 号”案件，三联书店的诉讼请求为：（1）请求法院判决力度公司向三联书店支付广告代理费 6,300 万元；（2）请求法院判决力度公司向三联书店赔偿因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。

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，三联书店尚未收到力度公司支付的该款项。

截至本公司财务报告报出日，主审法院尚未对“(2017)京 0105 民初 19472 号”、“(2017)京 0105 民初 19480 号”两案做出一审判决。

根据本案件代理律师出具的《案件进展情况汇报（三）》，结合该案历次庭审情况，本集团认为在《2016 年度广告代理协议》履行过程中，三联书店并不构成对《2016 年度广告代理协议》的根本违约，力度公司主张三联书店应当向其支付违约金 600 万元的诉讼请求以及要求三联书店支付广告代理费 286.50 万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 2017 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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	160,380,000.00

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

本公司之子公司大百科及商务印书馆以持有的发行集团股份换取南方传媒普通股股票，涉及的换入资产为南方传媒非公开发行的人民币普通股股票，其公允价值为在上海证券交易所公告中披露的交易对价 8,693,663.03 元，换出资产为本公司之子公司持有的在可供出售金融资产中核算的发行集团的股份，其账面成本为 1,383,619.42 元，本次非货币性资产交换确认的损益为 7,310,043.61 元，计入投资收益——处置可供出售金融资产取得的投资收益。

**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 5 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 5 个报告分部，分别为出版分部、发行分部、物资分部、印刷分部、其他分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定的。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出版分部	发行分部	物资分部	印刷分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,348,282,805.48	429,664,350.15	1,049,384,378.58	217,996,271.75	319,394,284.75	668,165,686.24	4,696,556,404.47
营业成本	2,059,616,433.78	269,088,202.90	1,027,914,816.41	189,964,953.98	196,383,055.99	645,616,578.23	3,097,350,884.83
利润总额	705,586,608.87	64,431,955.98	10,666,007.98	3,508,636.06	-20,159,455.23	191,313,418.34	572,720,335.32
所得税费用	16,389,242.48	27,343,176.40	2,689,222.17	1,085,471.90	657,385.18	1,031,618.07	47,132,880.06
净利润	689,197,366.39	37,088,779.58	7,976,785.81	2,423,164.16	-20,816,840.41	190,281,800.27	525,587,455.26
资产总额	15,379,842,067.79	814,823,595.04	360,297,860.38	430,977,453.20	1,463,551,717.21	7,518,574,800.53	10,930,917,893.09
负债总额	7,907,659,084.08	361,020,680.05	322,156,548.98	88,757,351.46	399,828,685.43	4,791,961,936.61	4,287,460,413.39

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	4,383,974.97	100.00			4,383,974.97		3,432,940.15	100.00		3,432,940.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,383,974.97	/	/		4,383,974.97		3,432,940.15	/	/	3,432,940.15

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
商务印书馆有限公司	4,383,974.97	1-5 年	100%	
合计	4,383,974.97		100%	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	204,688,907.63	100.00		204,688,907.63	197,244,789.20	100.00		197,244,789.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	204,688,907.63	/	/	204,688,907.63	197,244,789.20	/	/	197,244,789.20

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
单独测试后不需个别计提减值准备的合并范围内子公司	204,025,925.90		
备用金	662,981.73		
合计	204,688,907.63		—

(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。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	204,025,925.90	197,025,925.90
备用金	662,981.73	218,863.30
合计	204,688,907.63	197,244,789.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东方出版中心有限公司	往来款	96,999,816.48	1-5年	47.39	
人民音乐出版社有限公司	往来款	42,746,394.85	1-5年	20.88	
商务印书馆有限公司	往来款	23,885,573.71	1-5年	11.67	
生活·读书·新知三联书店有限公司	往来款	20,968,732.31	1-5年	10.24	
中华书局有限公司	往来款	11,916,359.55	1-5年	5.82	
合计	/	196,516,876.90	/	96.00	

(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

注1：本公司年末其他应收款东方出版中心有限公司余额 96,999,816.48 元，其中 1-2 年账龄 88,190,328.85 元，5 年以上账龄 8,809,487.63 元；



注 2: 本公司年末其他应收款人民音乐出版社有限公司余额 42,746,394.85 元, 其中 1-2 年账龄 32,108,795.70 元, 5 年以上账龄 10,637,599.15 元;

注 3: 本公司年末其他应收款商务印书馆有限公司余额 23,885,573.71 元, 其中 1-2 年账龄 17,652,280.47 元, 5 年以上账龄 6,233,293.24 元;

注 4: 本公司年末其他应收款生活·读书·新知三联书店有限公司余额 20,968,732.31 元, 其中 1-2 年账龄 15,363,682.22 元, 5 年以上账龄 5,605,050.09 元;

注 5: 本公司年末其他应收款中华书局有限公司余额 11,916,359.55 元, 其中 1-2 年账龄 8,081,335.30 元, 5 年以上账龄 3,835,024.25 元。

### 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	2,686,520,897.35		2,686,520,897.35	2,594,605,897.35		2,594,605,897.35
对联营、合营企业投资						
合计	2,686,520,897.35		2,686,520,897.35	2,594,605,897.35		2,594,605,897.35

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
人民文学出版社有限公司	95,112,816.83			95,112,816.83		
商务印书馆有限公司	624,347,967.06			624,347,967.06		
生活·读书·新知三联书店有限公司	166,302,617.43			166,302,617.43		
人民音乐出版社有限公司	185,063,001.43			185,063,001.43		
中国大百科全书出版社有限公司	215,950,415.50			215,950,415.50		
中国美术出版总社有限	30,546,507.95			30,546,507.95		

公司					
中译出版社有限公司	38,443,519.18			38,443,519.18	
现代出版社有限公司	19,152,360.61			19,152,360.61	
世界图书出版有限公司	118,346,784.10			118,346,784.10	
中华书局有限公司	229,266,297.00			229,266,297.00	
东方出版中心有限公司	144,270,756.04			144,270,756.04	
现代教育出版社有限公司	9,012,538.16			9,012,538.16	
《中国图书商报》社有限公司	2,796,437.98			2,796,437.98	
中国民主法制出版社有限公司	25,312,561.29			25,312,561.29	
中版教材有限公司	87,447,082.73			87,447,082.73	
中版集团数字传媒有限公司	38,456,284.47			38,456,284.47	
北京中版联印刷物资有限公司	7,381,706.61			7,381,706.61	
北京中新联科技股份有限公司	21,825,531.76			21,825,531.76	
新华联合发行有限公司	307,962,585.19	84,915,000.00		392,877,585.19	
中版国际传媒有限公司	4,600,385.67			4,600,385.67	
华文出版社有限公司	3,706,740.36	7,000,000.00		10,706,740.36	
北京新华印刷有限公司	208,901,000.00			208,901,000.00	
中版文化传播(北京)有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00	
合计	2,594,605,897.35	91,915,000.00		2,686,520,897.35	

## (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：

√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	241,064.17	
其他业务	207,547.16		466,002.83	20,037.74
合计	1,064,335.29	1,073,472.55	707,067.00	20,037.74

## 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	168,804,064.17	218,065,801.02
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		28,240,719.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,646,010.97	7,060,126.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	173,450,075.14	253,366,647.84

## 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	-354,970.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	157,252,161.40	
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	7,831,661.32	
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	4,664,213.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,139,117.19	
少数股东权益影响额	-2,246,800.07	
合计	154,007,148.43	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.98	0.3360	0.3360
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.2385	0.2385

## 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、会计机头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的正本及公告的原稿

董事长：谭跃

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用