

公司代码：603096

公司简称：新经典

新经典文化股份有限公司 2018 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈李平、主管会计工作负责人李全兴及会计机构负责人（会计主管人员）刘蕊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2018年半年度无利润分配预案或公积金转增股本预案。

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发展计划、发展战略等前瞻性陈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性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节详细描述公司未来在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅并注意风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	19
第六节	普通股股份变动及股东情况	26
第七节	优先股相关情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节	公司债券相关情况	31
第十节	财务报告	31
第十一节	备查文件目录	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新经典、本公司、公司、股份公司	指	新经典文化股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈明俊和陈李平
挚信新经济、上海挚信	指	上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）
红杉资本、红杉聚业	指	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）
新经典发行、发行公司	指	新经典发行有限公司
开卷信息	指	北京开卷信息技术有限公司
码洋	指	图书产品的定价乘以数量所得出的金额
实洋	指	图书产品的发货价格乘以数量所得出的金额
选题	指	准备出版的图书作品的设想和构思，由书名、作者、主要内容、读者对象等相关内容组成；在图书内容创作前期，公司通过各种形式的市场调研活动，对图书市场需求信息进行分析整理，从而确定真正符合市场需求的图书内容
版税	指	作者或图书版权所有者因许可他人出版其图书，而按约定比例分成方式收取的图书版权使用费
销售版税	指	根据图书的销售数量计算，计提方式为图书销售数量*定价* 版权授权合同约定的销售版税率
印量版税	指	根据图书的印制数量计算，计提方式分为两种情况： （1）图书入库数量*定价*合同约定的印制版税率； （2）图书入库数量*单册版税金额
分销	指	图书批发商将图书销售给实体书店等零售商的业务行为
发行量	指	一定时间段内向客户发出图书的数量
累计发行量	指	如非特别指明，本报告所指累计发行量，为自图书上市之日起至本报告期末图书的发行数量
码洋品种效率	指	计算公式：码洋比重/品种比重
畅销书	指	自图书上市以来累计发行量超过 5 万册的图书
新经典发行、发行公司	指	新经典发行有限公司
爱心树文化	指	北京爱心树文化有限公司
十月传媒	指	北京十月文化传媒有限公司
飓风社	指	北京飓风社文化有限公司
航一传媒、航一文化	指	航一（北京）文化传媒有限公司
聿人网络	指	北京聿人网络科技有限公司
特优生、思博胜	指	思博胜科技（天津）有限公司
北京百灵鸽	指	北京百灵鸽图书有限责任公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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	新经典文化股份有限公司
公司的中文简称	新经典
公司的外文名称	Thinkingdom Media Group Ltd.
公司的外文名称缩写	TMG
公司的法定代表人	陈李平

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李全兴	杨宜静
联系地址	北京市西城区北三环中路6号3幢第10层	
电话	010-68423599	
传真	010-68423624	
电子信箱	main@readinglife.com	

三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津生态城动漫东路355号创研大厦330室
公司注册地址的邮政编码	300467
公司办公地址	北京市西城区北三环中路6号3幢第10层
公司办公地址的邮政编码	100120
公司网址	http://www.readinglife.com/
电子信箱	main@readinglife.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新经典	603096	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	444,511,328.72	459,162,841.02	-3.19
归属于上市公司股东的净利润	109,379,883.09	108,326,419.23	0.97
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	97,387,771.54	101,659,811.79	-4.20
经营活动产生的现金流量净额	-174,270,847.11	81,769,231.32	-313.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,563,310,819.29	1,524,651,188.41	2.54
总资产	1,801,443,727.65	1,783,259,778.06	1.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.81	0.97	-16.49
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.97	-16.49
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.72	0.91	-20.88
加权平均净资产收益率(%)	6.96	11.52	减少4.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	6.19	10.81	减少4.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司受图书免税政策滞后,销售商品未完成结算的影响,导致销售商品、提供劳务收到的现金减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,611.88	主要系报告期处置固定资产

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	76,078.94	报告期内收到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财政补贴
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		
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	-307,684.19	主要系报告期公益性捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
理财产品投资收益	16,199,430.16	报告期利用闲置资金委托银行理财的收益
少数股东权益影响额	49,391.45	主要系报告期控股子公司盈利计算的少数股东权益
所得税影响额	-4,016,492.93	主要系报告期应税公司的非经常性损益影响应缴纳所得税费用
合计	11,992,111.55	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司的主要业务包括图书策划与发行、数字图书、图书零售，以及影视剧策划等版权延伸业务。

图书策划与发行：在自有版权图书策划方面，公司经过多年积累，已凝聚了一支具有核心竞争力的编辑策划团队，形成了经营效率高、盈利能力强、品牌形象好的健康增长模式。截至目前，公司已与约 1500 位作家及博达、大苹果、讲谈社等版权代理机构建立了良好的合作关系。公司的发行业务主要通过下属“新经典发行”及“爱心树文化”两家公司开展，主要发行本公司自有版权图书以及部分非自有版权图书；

数字图书：指公司数字图书版权的授权业务，公司已与亚马逊 kindle、阅文、当当读书、掌阅等主流数字阅读平台建立了稳固的合作关系；

图书零售：指 Pageone 书店的零售业务；

影视剧策划业务：公司影视剧业务主要立足于知名图书影视剧改编权的获取，并适度参与影视剧策划和投资。

(二) 行业情况

2018 年上半年，国家统计局发布数据显示，社会零售品消费总额增速整体放缓。开卷信息报告统计数据显示，2018 年上半年，我国图书零售市场码洋同比增长 11.37%，其中实体书店销售渠道同比下跌 2.93%，网络书店同比增长 22%。同时，畅销书的码洋占比继续增加，2018 年 1-6 月份，销量前 1% 的品种占市场码洋的比例达到 52%，头部效应越来越明显。

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

主要资产	重大变化说明
货币资金	本期末较期初增加 37.21%，主要系理财产品到期，由其他流动资产转入货币资金所致。
应收账款	本期末较期初增加 212.43%，主要系报告期因图书免税政策滞后，销售商品未完成结算所致。
其他流动资产	本期末较期初减少 34.73%，主要系理财产品余额减少所致。
在建工程	本期末较期初增加 100%，主要系未完工装修款增加所致。
长期待摊费用	本期末较期初增加 126.55%，主要系已完工装修款增加所致。
递延所得税资产	本期末较期初增加 56.22%，主要系报告期限制性股票及期权激励摊销费用产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响所致。
其他非流动资产	本期末较期初减少 100%，主要系报告期由其他非流动资产转入在建工程所致。

其中：境外资产 33,592,528.34(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 1.86%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、优秀的策划团队和策划能力

作为以“内容创意”为核心的文化企业，新经典拥有一支包含了行业资深编辑、营销专家和设计师在内的强大创意团队。在策划选题时，新经典创意团队始秉持“有益、有趣、值得反复阅读”的选择标准，基于对“优质内容”的深刻理解和中国图书市场的丰富经验开展编辑和设计工作，坚持“精品化”路线，力求最大化自有版权图书的生命周期，增强单品收益率。

2、优质且稳定的版权资源

多年来，公司与加西亚·马尔克斯、东野圭吾、余华、黑柳彻子、村上春树、麦家等多位知名作家，博达、大苹果、讲谈社等版权代理机构保持良好的合作关系，能够快速获取版权资讯，并且在版权资源竞争方面拥有较强实力。

3、营销推广及渠道管理能力

在营销推广方面，公司一贯坚持内容优质是一切推广手段的基石。基于编辑策划团队对图书内容的深刻理解结合对国内图书市场的深度研究，以精准的判断力与长远的眼光，通过与各类宣传渠道及平台合作开展各种形式的活动如直播、讲座、沙龙等，培养和引导潜在的市场需求。

在销售渠道方面，公司主要通过线下、线上两个渠道。公司与当当网、京东、亚马逊等网上书店长久保持着友好共赢的合作关系。对于渠道管理，公司安排专人对接客户，为渠道成员提供完善的市场指导与销售配套服务，提供销售建议，协助组织促销活动，为渠道提供全方位的支持。

4、人才优势

编辑策划团队作为公司的核心生产力，公司在上市后进行了第一期股权激励计划，旨在建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司骨干的积极性，提升团队凝聚力。优秀的工作团队、完善的工作机制和激励机制保障了公司核心业务的稳定性和成长性。截至本报告披露日，公司第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已经成就。此外，公司运用品牌优势，引进优秀人才，培养专项人才，为公司长期可持续发展打下坚实基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，公司实现营业收入44,451.13万元，较去年同期下降3.19%；利润总额15,044.69万元，较去年同比增长0.31%；归属于上市公司母公司的净利润为10,937.99万元，较去年同期上涨0.97%。报告期内，公司营业收入较去年同期略有下降，主要受以下两个因素影响：

公司继续剥离图书分销业务，在 2017 年下半年出让了山西和广州两家分销公司的股权，报告期内图书分销业务较去年同期下降 70.15%。另一方面，2017 上半年，电视剧《人民的名义》和电影《嫌疑人 X 的献身》的热映带动了原著图书销量出现爆发式增长，《嫌疑人 X 的献身》作者东野圭吾的关注度也明显上升，带动其代表作品《解忧杂货店》和《白夜行》销量大幅增长。随着影视剧带动效应的减弱，以上图书在报告期内的销售量有所回落。

报告期内，公司持续推动自有版权业务的发展，加大投入，为优质内容产品的策划开发和营销储备人才，其中股权激励摊销费较去年同期增加 1214.5 万元，总部人力资源投入较去年同期增加 605.88 万元，零售业务亏损 340.54 万元。公司在积极开拓业务的同时兼顾经营效率，2018 上半年主营业务毛利率为 48.10%，较去年同期上涨 5.39 个百分点，其中自有版权图书策划与发行业务的毛利率为 53.89%，同比上涨 1.26 个百分点。

1、自有版权图书策划与发行

公司继续整合优质资源向自有版权业务投入，报告期内，公司自有版权图书策划与发行实现收入 34,106.08 万元，占主营收入 78.87%，较去年增长 2.18%。

报告期内，公司新增自有版权图书 138 种，其中《假面山庄》《偶遇》《勇气》《黎明之街》《橘子不是唯一的水果》《正见》等图书先后登上各类图书榜单。《百年孤独》《窗边的小豆豆》《活着》《霍乱时期的爱情》《牧羊少年奇幻之旅》《第七天》《倾城之恋》《一粒种子的旅行》等长销品种持续表现良好。

公司于 2018 年一季度将少儿图书的发行团队独立运营，由北京爱心树文化有限公司负责少儿图书的发行相关业务，努力提升公司在少儿图书市场的竞争力。

2、非自有版权图书的发行业务

公司非自有版权图书的发行业务为独家代销其他出版机构、图书公司的产品。《平凡的世界》《穆斯林的葬礼》《人生》《边城》等长销品种在报告期内的销售良好。

报告期内，公司非自有版权图书发行业务实现营业收入 5,668.33 万元，较去年同期下降 15.30%，主要为去年同期热销的《人民的名义》销量大幅下滑所致。

3、图书分销业务

截至 2018 年 6 月 30 日，公司图书分销业务仅保留成都分销公司，报告期内实现营业收入 1,966.87 万元。受去年下半年剥离山西及广州两家分销公司业务影响，公司图书分销业务收入较去年同期下降 70.15%。

4、数字图书

公司数字图书授权业务继续保持良好的增长态势。报告期内，数字图书实现营业收入 798.58 万元，同比增长 90.53%。

5、PAGEONE 零售业务

新经典于 2017 年 10 月完成对 Pageone 的收购交割后，有序开展新店开业筹备和老店改造等工作。在 2018 年上半年，Pageone 多次举办展览、音乐会、读书沙龙等文化活动，将优质内容以多样化的方式传递给消费者，目前已成为北京市具有较高知名度和影响力的书店。

报告期内，Pageone 实现营业收入 788.76 万元，占比主营收入 1.82%。

6、影视剧策划业务

报告期内，公司影视剧策划业务未发生重大改变，公司按计划在尽可能降低风险的前提下稳健开展工作。目前正在剧本筹划阶段的影视剧主要有《人生》《敦煌》《阴阳师》等。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	444,511,328.72	459,162,841.02	-3.19
营业成本	230,220,972.00	262,792,705.77	-12.39
销售费用	43,926,376.27	35,636,467.79	23.26
管理费用	38,006,576.82	21,003,079.30	80.96
财务费用	-855,953.60	-1,218,939.90	29.78
经营活动产生的现金流量净额	-174,270,847.11	81,769,231.32	-313.13
投资活动产生的现金流量净额	346,163,181.09	-913,560,420.55	137.89
筹资活动产生的现金流量净额	-80,796,000.00	618,658,340.02	-113.06
研发支出	2,199,321.49	2,164,696.99	1.60
税金及附加	278,542.41	167,816.11	65.98
投资收益	19,469,886.55	9,840,094.86	97.86
其他收益	76,078.94	2,143,870.28	-96.45
营业外收入	149,987.26	416,199.44	-63.96
营业外支出	457,671.45		100.00
其他综合收益的税后净额	159,031.78	-251,974.31	163.11

营业收入变动原因说明:主要系报告期内,非自有版权图书发行收入销售规模的减少,另外公司战略调整缩减分销业务,使相应分销业务收入下降综合所致;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内,非自有版权图书发行收入销售规模的减少,另外公司战略调整缩减分销业务,使相应分销业务销售下降综合所致;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内总部人力成本增加,Pageone书店人力成本和租赁成本的增长;

管理费用变动原因说明:主要系股权激励摊销费用的增长、人力成本的增长,以及随着业务发展导致管理成本增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系报告期利息收入减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司受图书免税政策滞后,销售商品未完成结算的影响,导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司赎回的理财金额远大于支付的理财金额所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期发行新股所致;

税金及附加变动原因说明:主要系报告期城建税和教育费附加增加所致;

投资收益变动原因说明:主要系报告期理财产品投资收益增加所致;

其他收益变动原因说明:主要系上年同期收到中新天津生态城市管理委员会财政补贴所致;

营业外收入变动原因说明:主要系上年同期收到资助出版费所致;

营业外支出变动原因说明:主要系报告期公益性捐赠支出增加所致;

其他综合收益的税后净额变动原因说明:主要系外币财务报表折算所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

1、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 (%)
一般图书发行	417,412,899.49	220,171,022.61	47.25	-10.54	-19.51	5.88
数字图书	7,985,775.06	2,323,206.37	70.91	90.53	69.30	3.65
图书零售	7,887,601.95	3,351,590.78	57.51			
其他	1,615,307.69	1,043,403.88	35.41			
汇总数	434,901,584.19	226,889,223.64	47.83	-7.63	-17.47	6.23
内部抵销数	2,442,803.76	2,442,803.76				
合计	432,458,780.43	224,446,419.88	48.10	-5.71	-14.59	5.39

2、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 (%)	
自有版权图书策划与发行	文学类	243,586,451.07	111,915,871.20	54.05	1.77	-1.76	1.65
	少儿类	68,424,831.59	31,231,353.64	54.36	2.04	2.99	-0.42
	社科、生活及其他	29,049,527.40	14,130,999.32	51.36	6.03	1.96	1.95
	小计	341,060,810.06	157,278,224.16	53.89	2.18	-0.53	1.26
非自有版权图书发行	56,683,342.97	45,268,033.90	20.14	-15.30	-19.38	4.04	
图书分销	19,668,746.46	17,624,764.55	10.39	-70.15	-70.28	0.38	
数字图书	7,985,775.06	2,323,206.37	70.91	90.53	69.3	3.65	
图书零售	7,887,601.95	3,351,590.78	57.51				
其他	1,615,307.69	1,043,403.88	35.41				
汇总数	434,901,584.19	226,889,223.64	47.83	-7.63	-17.47	6.23	
内部抵销数	2,442,803.76	2,442,803.76					
合计	432,458,780.43	224,446,419.88	48.10	-5.71	-14.59	5.39	

3、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 (%)
国内	425,590,464.79	220,532,708.03	48.18	-5.74	-14.22	5.12
国外	6,868,315.64	3,913,711.85	43.02	-4.06	-31.27	22.56

合计	432,458,780.43	224,446,419.88	48.10	-5.71	-14.59	5.39
----	----------------	----------------	-------	-------	--------	------

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	335,096,501.36	18.60	244,214,802.33	13.69	37.21	主要系理财产品到期，由其他流动资产转入货币资金所致。
应收账款	266,496,563.76	14.79	85,298,531.70	4.78	212.43	主要系报告期图书免税政策滞后，销售商品未完成结算所致。
其他流动资产	629,877,697.08	34.97	965,000,016.25	54.11	-34.73	主要系理财产品余额减少所致。
在建工程	2,455,569.06	0.14			100.00	主要系未完工装修款增加所致。
长期待摊费用	808,236.23	0.04	356,757.35	0.02	126.55	主要系已完工装修款增加所致。
递延所得税资产	10,498,107.61	0.58	6,720,055.53	0.38	56.22	主要系报告期限限制性股票及期权激励摊销费用产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响所致。
其他非流动资产			954,996.66	0.05	-100.00	主要系报告期由其他非流动资产转入在建工程所致。
预收款项	3,267,211.45	0.18	14,236,305.46	0.80	-77.05	因报告期发货预收账款确认了收入所致。
应付职工薪酬	8,730,700.42	0.48	17,014,692.62	0.95	-48.69	因报告期支付上期已计提年终奖所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，存放于共管账户的受限制的货币资金 29,502,511.75 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1)2018 年 1 月公司投资设立全资子公司新经典书店有限公司，注册资本 5000 万元，负责公司书店零售业务。

(2)2018 年 5 月公司投资设立全资子公司新经典网络科技有限公司，注册资本 5000 万元，负责图书仓储业务。

(3)2018 年 6 月，公司以 1500 万元投资大望(北京)文化艺术创作有限公司，股权占比 30%。截至本报告披露日，公司已完成全部出资。

(4)2018 年 6 月，公司出资 780 万元受让新经典影业少数股东股权，受让比例 32.66%，受让后持股比例为 100%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 公司主要控股公司情况及业绩：

公司名称	主要经营范围	注册资本	报告期末总资产	报告期负债总额	2018 年上半年	
					营业收入	净利润
新经典发行有限公司	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；经济贸易咨询；承办展览展示等	5000 万元	48,358.87 万元	35,683.83 万元	37,260.95 万元	1,076.43 万元
北京爱心树文化有限公司	图书、期刊、电子出版物批发、网上销售；组织文化艺术交流活动（不含演出）；版权转让与代理服务等	5000 万元	2,169.82 万元	1,584.80 万元	1,701.01 万元	71.72 万元
青马（天津）文化有限公司	出版物批发兼零售；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计及技术的开发；版权代理咨询等	2000 万港币	5,241.68 万元	268.07 万元	1,786.50 万元	543.63 万元
北京飓风社文化有限公司	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、版权转让、版权代理；企业策划等	800 万元	989.63 万元	180.76 万元	357.76 万元	67.83 万元
EDITIONS PHILIPPE PICQUIER	图书出版发行	2250 股	806.77 万元	412.23 万元	537.30 万元	45.52 万元

2、公司主要参股公司情况及业绩：

公司名称	主要经营范围	注册资本	报告期末总资产	报告期负债总额	2018 年上半年	
					营业收入	净利润
北京十月文化传媒有限公司	版权管理、图书策划与发行	2000 万元	11,715.35 万元	3,357.36 万元	5,878.53 万元	1,174.84 万元
北京永兴百灵鸽图书有限公司	出版物零售；销售食品；餐饮服务；销售文化用品	200 万元	2,289.76 万元	2,464.95 万元	207.32 万元	-192.36 万元

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国家税收政策和补助政策变化的风险

图书出版发行行业是我国文化产业的重要组成部分，是国家政策扶持的重点行业，因此长期以来在财政、税收等方面享受国家统一制定的优惠政策。尽管公司的经营业绩不依赖于税收优惠和政府补助政策，但税收优惠和政府补助仍然对公司的经营业绩构成一定影响，公司仍存在因税收优惠和政府补助收入减少而影响公司利润水平的风险。

2、原材料短缺及价格波动风险

公司自有版权图书印刷所需纸张由本公司直接采购，占自有版权图书成本的比例较高，原材料价格的波动将对公司营业成本产生一定影响。并且随着环保新政策的实施，印刷成本也有上涨趋势。未来原材料价格如果出现大幅上涨，将对公司经营业绩产生影响。

公司将持续提高对原材料价格走势的预测能力，依据业务需要和价格走势控制采购进度，降低采购成本和价格波动风险；继续实行“阳光采购”，强化对物资采购的管理，以降低采购成本和提高资金使用效率。

3、版权合同到期不能续约的风险

公司与版权方签署的版权授权合同期限一般为 5 年，合同到期后，版权方可以选择与公司续约或将版权授予其他图书公司。尽管公司产品运营经验丰富、业绩良好、与版权方合作关系良好，但仍不排除未来版权合同到期后无法获得续约的可能性。如公司重要的畅销图书在版权合同到期后不再续约，可能会对公司经营业绩带来不利影响。

4、知识产权保护存在的风险

盗版图书和侵犯知识产权的各类非法出版物在全世界范围都屡禁不止。盗版图书一方面直接损害了图书作者的著作权，严重扰乱了图书行业的市场秩序；另一方面盗版图书的粗制滥造、质量低劣，影响了消费者的阅读体验。近年来，政府有关部门制定了诸多打击非法出版行为、规范出版物市场秩序的法规和政策，加大了盗版打击力

度，知识产权保护情况得到了明显的改善。本公司也十分重视出版物的版权保护，采取了签订严密的版权合同、对自有著作权进行统一的登记备案等措施。但由于打击非法出版行为、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，以及享有版权的出版物被他人盗版所带来的经营风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	www. sse. com. cn	2018 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 20 日召开 2017 年度股东大会，公司董监高全数出席本次股东大会，会议审议并通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》《公司 2017 年度监事会工作报告》《公司 2017 年年度报告正文及摘要》《公司 2017 年财务决算报告》《公司 2017 年度利润分配方案》《公司 2018 年度董事、监事及高级管理人员薪酬分配方案》《续聘 2018 年度会计师事务所的议案》《变更公司经营范围的议案》《修改〈公司章程〉的议案》《对公司 2017 年所发生关联交易进行确认及 2018 年度日常关联交易预计说明》《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》共 11 项议案。

大会的召集和召开程序、出席股东大会人员和召集人的资格、会议表决程序均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《股东大会规则》的规定，表决结果合法、有效。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注一	备注一	备注一	是	是	/	/
	分红	备注二	备注二	备注二	是	是	/	/
	解决同业竞争	备注三	备注三	备注三	否	是	/	/
	解决关联交易	备注四	备注四	备注四	否	是	/	/
	其他	备注五	备注五	备注五	是	是	/	/
	其他	备注六	备注六	备注六	否	是	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	备注七	备注七	备注七	是	是	/	/
	其他	备注八	备注八	备注八	否	是	/	/

备注一：首次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股票锁定期自动延长 6 个月。

上述锁定期（包括延长的锁定期）届满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，依法及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

(2) 公司股东挚信新经济、红杉资本各自承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(3) 公司股东大方文化、聚英管理各自承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(4) 大方文化股东胡晓红、李昕、张媛，作为公司董事、监事、高级管理人员承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股票锁定期自动延长 6 个月。

在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，依法及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

备注二：公司分红的承诺

公司首发上市后，将实施积极的利润分配政策。为进一步规范公司利润分配政策，公司严格执行《公司章程》（草案），对利润分配进行了详细约定，明确了如预期无重大现金支出事项发生，公司应当采取现金方式分配利润，并约定了现金分红的比例等。此外，还制定了利润分配的决策程序、利润分配政策的调整程序。为了进一步落实关于股利分配的条款，公司严格执行《上市后三年股东分红回报规划》，有效保证本次发行上市后股东的回报。

备注三：公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平出具《避免同业竞争的承诺函》

“截止本承诺函出具之日，本人除持有发行人股份外，未直接或间接投资其他与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其他与发行人及其子公司相同、类似的经营活动；并保证未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。

若本人及相关公司、企业或其他机构、组织与发行人产品或业务出现相竞争的情况，则本人及相关公司、企业或其他机构、组织将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。在发行人完成首次股票发行及上市前，本人如有违反上述承诺的情况，将立即书面通知发行人及担任其本次发行及上市的保荐机构、发行人律师。”

备注四：公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平出具《规范和减少关联交易的承诺函》

“本人将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易；在股东大会对有关涉及本人及本人除发行人外的关联方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求发行人向本人及本人除发行人外的关联方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。

本人及本人除发行人外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、有关法律法规等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

备注五：稳定股价的承诺

经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于稳定股价的议案》，具体内容包括：启动稳定股价措施的条件，即公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产；相关责任主体包括公司、控股股东、董事及高级管理人员；具体措施包括公司回购股票、公司控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）及高级管理人员增持股票，或同时使用上述两种方式；以及稳定股价措施的启动程序和终止情形。

相关责任主体承诺，若应由公司履行股票回购方案而公司未能履行，公司控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员将增持应由公司回购的全部股票。公司监事对发行人回购股票以及发行人控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员增持股票进行督促和监督；若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股

股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票，如控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。

备注六：公司，公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平，关于招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺

（1）如本公司本次公开发行股票的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含公司股东公开发售的股份）；

（2）如公司本次公开发行股票的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；

（3）如公司违反上述承诺，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

上述承诺不可撤销。

备注七：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注八：激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况**适用 不适用**八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

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

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年6月13日公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议通过了《新经典第一期股权激励计划具体实施草案及其摘要》，并通过了2017年第五次临时股东大会	公告详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的临2017-013、2017-014、2017-016、2017-020号公告。
经公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议审议通过，完成向激励对象授予股票期权与限制性股票，并于2017年8月11日完成登记手续	公告详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的临2017-025、2017-030、2017-031号公告
2018年8月1日公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，8月7日公司第一期股权激励计划限制性股票第一次解除限售暨上市	公告详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)发布的临018-024、2018-026、2018-027、2018-028号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

员工持股计划情况
适用 不适用

其他激励措施
适用 不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议及 2017 年度股东大会，审议通过了《关于对公司 2017 年所发生关联交易进行确认及 2018 年度日常关联交易预计说明》，同意公司及新经典发行有限公司在 2018 年度向关联方北京十月文化传媒有限公司采购图书和版权总计不超过 12,000 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司与十月传媒、航一文化、聿人网络、永兴百灵鸽日常关联交易本期发生额分别为 4,305.37 万元、135.91 万元、1.43 万元、25.78 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	101,300,000	75.23	-19,260,000	-19,260,000	82,040,000	60.92
其他内资持股	101,300,000	75.23	-19,260,000	-19,260,000	82,040,000	60.92
其中：境内非国有法人持股	23,515,555	17.46	-19,260,000	-19,260,000	4,255,555	3.16
境内自然人持股	77,784,445	57.76			77,784,445	57.76
二、无限售条件流通股份	33,360,000	24.77	19,260,000	19,260,000	52,620,000	39.08
人民币普通股	33,360,000	24.77	19,260,000	19,260,000	52,620,000	39.08
三、股份总数	134,660,000	100.00	0	0	134,660,000	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司股东上海挚信、红杉聚业所持有的首发限售股共计 19,260,000 股，锁定期届满，于 2018 年 4 月 25 日上市流通。详见公司 2018-016 号公告。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2017 年公司进行了首期股权激励计划，对核心骨干员工授予限制性股票及股票期权合计 464 万股，股票来源为公司向激励对象定向增发的本公司 A 股普通股。其中限制性股票为 130 万股已于 2017 年 8 月 11 日完成登记。截至 2018 年 8 月 11 日，公司第一期股权激励计划中第一批股票期权已满足行权条件。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）	13,060,000	13,060,000	0	0	首发限售	2018年4月25日
天津红杉聚业股权投资合伙企业	6,200,000	6,200,000	0	0	首发限售	2018年4月25日
合计	19,260,000	19,260,000	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	3,380
截止报告期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	
陈明俊	0	71,584,445	53.16	71,584,445	质押	1,450,000	境内自然人

上海挚信新经济一期股权投资合伙企业(有限合伙)	0	13,060,000	9.7		无		其他
天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)	0	6,200,000	4.6		无		其他
陈李平	0	4,900,000	3.64	4,900,000	质押	1,450,000	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-嘉实新消费股票型证券投资基金	491,788	2,866,416	2.13		未知		其他
大方文化传播(天津)合伙企业(有限合伙)	0	2,600,000	1.93	2,600,000	无		其他
天津聚英企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	1,655,555	1.23	1,655,555	无		其他
中信银行股份有限公司-交银施罗德新生活活力灵活配置混合型证券投资基金	296,783	1,583,518	1.18		未知		其他
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	-92,608	1,411,139	1.05		未知		其他
中国工商银行股份有限公司-泓德远见回报混合型证券投资基金	1,127,630	1,127,630	0.84		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海挚信新经济一期股权投资合伙企业(有限合伙)	13,060,000		人民币普通股	13,060,000			
天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)	6,200,000		人民币普通股	6,200,000			
中国建设银行股份有限公司-嘉实新消费股票型证券投资基金	2,866,416		人民币普通股	2,866,416			

中信银行股份有限公司-交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	1,583,518	人民币普通股	1,583,518
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	1,411,139	人民币普通股	1,411,139
中国工商银行股份有限公司-泓德远见回报混合型证券投资基金	1,127,630	人民币普通股	1,127,630
中国建设银行股份有限公司-富国天博创新主题混合型证券投资基金	1,120,062	人民币普通股	1,120,062
中国银行股份有限公司-嘉实沪港深回报混合型证券投资基金	1,063,866	人民币普通股	1,063,866
中国农业银行股份有限公司-长信内需成长混合型证券投资基金	1,031,702	人民币普通股	1,031,702
中国工商银行股份有限公司-泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	997,564	人民币普通股	997,564
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈明俊和陈李平兄弟为公司的共同实际控制人，并通过大方文化控制公司 1.93%的股份、通过聚英管理控制公司 1.23%的股份； 2、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	陈明俊	71,584,445	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
2	陈李平	4,900,000	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
3	大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）	2,600,000	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
4	天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,655,555	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
5	李全兴	300,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月

6	余海果	300,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月
7	胡晓红	250,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月
8	黎遥	250,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月
9	罗立辉	100,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月
10	陈鹏	100,000	备注	0	自登记日起锁定 12、24、36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		其中陈明俊和陈李平兄弟为公司的共同实际控制人，并通过大方文化控制公司 1.93%的股份、通过聚英管理控制公司 1.23%的股份			

备注：公司 2017 年限制性股票激励计划的限售期为自限制性股票首次登记完成之日，如被激励对象满足约定条件，可于 2017 年 8 月 11 起的 12、24、36 个月解除限售，具体内容详见公司相关公告（公告编号：2017-016）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
胡晓红	董事	250,000	0	0	250,000	250,000
黎遥	高管	250,000	0	0	250,000	250,000
李全兴	高管	300,000	0	0	300,000	300,000
合计	/	800,000	0	0	800,000	800,000

备注: 2017年6月公司第二届董事会第五次会议通过了公司第一期股权激励计划, 向激励对象定向发行本公司A股普通股, 授予6人共计130万股限制性股票, 约占激励计划公告时公司股本总额的0.97%。截至2018年8月11日, 公司第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就, 本次解除限售的限制性股票上市流通日为2018年8月13日, 流通数量为65万股。详见公司2018-028号公告。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、 审计报告**

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位: 新经典文化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		335,096,501.36	244,214,802.33
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			
应收账款		266,496,563.76	85,298,531.70
预付款项		92,634,703.77	76,673,636.26
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		12,161,124.03	17,334,564.74
买入返售金融资产			
存货		321,323,441.93	259,998,974.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		629,877,697.08	965,000,016.25
流动资产合计		1,657,590,031.93	1,648,520,525.91
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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		62,844,783.46	59,074,327.07
投资性房地产			
固定资产		5,951,889.76	6,290,732.07
在建工程		2,455,569.06	
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		434,817.63	482,091.50
开发支出			
商誉		60,860,291.97	60,860,291.97
长期待摊费用		808,236.23	356,757.35
递延所得税资产		10,498,107.61	6,720,055.53

其他非流动资产			954,996.66
非流动资产合计		143,853,695.72	134,739,252.15
资产总计		1,801,443,727.65	1,783,259,778.06
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		94,688,147.23	97,076,198.70
预收款项		3,267,211.45	14,236,305.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,730,700.42	17,014,692.62
应交税费		25,996,915.00	20,084,356.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,903,873.17	75,589,862.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		206,586,847.27	224,001,415.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		857,517.90	857,517.90
递延收益		360,000.00	360,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,217,517.90	1,217,517.90

负债合计		207,804,365.17	225,218,933.75
所有者权益			
股本		134,660,000.00	134,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		939,101,343.43	929,291,173.32
减：库存股		29,172,000.00	29,172,000.00
其他综合收益		952,828.33	687,250.65
专项储备			
盈余公积		55,509,427.00	55,509,427.00
一般风险准备			
未分配利润		462,259,220.53	433,675,337.44
归属于母公司所有者权益合计		1,563,310,819.29	1,524,651,188.41
少数股东权益		30,328,543.19	33,389,655.90
所有者权益合计		1,593,639,362.48	1,558,040,844.31
负债和所有者权益总计		1,801,443,727.65	1,783,259,778.06

法定代表人：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：新经典文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,575,853.86	94,690,821.42
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		256,022,316.21	96,229,834.40
预付款项		70,983,190.92	57,918,599.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,934,106.23	5,475,492.99
存货		272,270,763.94	212,776,750.27
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		586,622,486.64	864,086,623.15
流动资产合计		1,342,408,717.80	1,331,178,122.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		247,736,784.74	231,422,986.68
投资性房地产			
固定资产		123,664.69	157,388.21
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		66,416.63	84,996.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		208,347.26	259,518.56
递延所得税资产		5,753,977.48	4,318,350.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		253,889,190.80	236,243,240.96
资产总计		1,596,297,908.60	1,567,421,363.08
流动负债：			
短期借款			
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		36,254,990.27	43,093,256.45
预收款项			
应付职工薪酬		767,595.35	1,072,617.64
应交税费		19,484,474.62	16,724,145.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,320,825.26	29,988,371.29
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		86,827,885.50	90,878,390.46
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		86,827,885.50	90,878,390.46
所有者权益：			
股本		134,660,000.00	134,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		942,255,202.85	929,970,302.64
减：库存股		29,172,000.00	29,172,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,509,427.00	55,509,427.00
未分配利润		406,217,393.25	385,575,242.98
所有者权益合计		1,509,470,023.10	1,476,542,972.62
负债和所有者权益总计		1,596,297,908.60	1,567,421,363.08

法定代表人：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		444,511,328.72	459,162,841.02
其中：营业收入		444,511,328.72	459,162,841.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		313,294,142.90	321,573,320.64
其中：营业成本		230,220,972.00	262,792,705.77

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		278,542.41	167,816.11
销售费用		43,926,376.27	35,636,467.79
管理费用		38,006,576.82	21,003,079.30
财务费用		-855,953.60	-1,218,939.90
资产减值损失		1,717,629.00	3,192,191.57
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）		19,469,886.55	9,840,094.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,270,456.39	2,428,998.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-8,611.88	-1,202.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		76,078.94	2,143,870.28
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		150,754,539.43	149,572,283.50
加：营业外收入		149,987.26	416,199.44
减：营业外支出		457,671.45	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		150,446,855.24	149,988,482.94
减：所得税费用		37,796,269.06	38,206,257.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,650,586.18	111,782,225.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		112,650,586.18	111,782,225.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		109,379,883.09	108,326,419.23
2. 少数股东损益		3,270,703.09	3,455,806.29
六、其他综合收益的税后净额		159,031.78	-251,974.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		265,577.68	-309,757.00

(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		265,577.68	-309,757.00
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		265,577.68	-309,757.00
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-106,545.90	57,782.69
七、综合收益总额		112,809,617.96	111,530,251.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		109,645,460.77	108,016,662.23
归属于少数股东的综合收益总额		3,164,157.19	3,513,588.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.81	0.97
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.81	0.97

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：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		277,116,406.39	262,602,103.64
减：营业成本		149,341,322.32	139,756,467.90

税金及附加		202,668.23	111,767.95
销售费用		3,652,458.23	4,515,650.17
管理费用		10,619,581.82	4,634,664.88
财务费用		-748,563.35	-1,002,318.72
资产减值损失		826,996.23	2,878,017.57
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）		20,182,049.26	9,123,488.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,756,708.35	2,822,476.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		133,403,992.17	120,831,342.48
加：营业外收入		73,500.78	109,096.18
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		133,477,492.95	120,940,438.66
减：所得税费用		32,039,342.68	29,009,060.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,438,150.27	91,931,377.96
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		101,438,150.27	91,931,377.96
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：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,595,167.59	422,788,758.96
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			
收到其他与经营活动有关的现金		7,514,384.34	9,738,292.63
经营活动现金流入小计		258,109,551.93	432,527,051.59
购买商品、接受劳务支付的现金		306,759,874.62	254,673,060.79
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		51,119,407.27	38,911,902.42
支付的各项税费		45,780,140.35	32,579,275.57
支付其他与经营活动有关的现金		28,720,976.80	24,593,581.49
经营活动现金流出小计		432,380,399.04	350,757,820.27
经营活动产生的现金流量净额		-174,270,847.11	81,769,231.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,337,190,000.00	516,400,000.00
取得投资收益收到的现金		14,797,019.19	3,859,435.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,351,987,019.19	520,280,435.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,857,171.10	960,856.35
投资支付的现金		1,002,966,667.00	1,432,880,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,005,823,838.10	1,433,840,856.35
投资活动产生的现金流量净额		346,163,181.09	-913,560,420.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			663,914,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			663,914,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,796,000.00	45,256,159.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		80,796,000.00	45,256,159.98
筹资活动产生的现金流量净额		-80,796,000.00	618,658,340.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		176,546.72	-152,054.71
五、现金及现金等价物净增加额		91,272,880.70	-213,284,903.92
加：期初现金及现金等价物余额		214,321,108.91	401,231,256.96
六、期末现金及现金等价物余额		305,593,989.61	187,946,353.04

法定代表人：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,093,660.27	256,489,707.55
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,354,629.36	18,126,697.45
经营活动现金流入小计		119,448,289.63	274,616,405.00
购买商品、接受劳务支付的现金		232,580,068.10	146,162,593.21
支付给职工以及为职工支付的现金		3,504,138.84	4,847,926.85
支付的各项税费		31,492,165.65	25,426,313.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,107,633.68	6,184,632.80
经营活动现金流出小计		274,684,006.27	182,621,466.03
经营活动产生的现金流量净额		-155,235,716.64	91,994,938.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,235,000,000.00	320,830,000.00

取得投资收益收到的现金		12,556,491.59	2,878,557.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		1,247,556,491.59	323,708,557.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	211,320.00
投资支付的现金		958,700,000.00	1,136,610,000.00
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		-	
投资活动现金流出小计		958,700,000.00	1,136,821,320.00
投资活动产生的现金流量净额		288,856,491.59	-813,112,762.67
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		-	663,914,500.00
取得借款收到的现金		-	
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		-	663,914,500.00
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,796,000.00	45,256,159.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		80,796,000.00	45,256,159.98
筹资活动产生的现金流量净额		-80,796,000.00	618,658,340.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,257.49	-65,008.42
五、现金及现金等价物净增加额		52,885,032.44	-102,524,492.10
加：期初现金及现金等价物余额		94,690,821.42	164,135,589.45
六、期末现金及现金等价物余额		147,575,853.86	61,611,097.35

法定代表人：陈李平 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	134,660,000.00				929,291,173.32	29,172,000.00	687,250.65		55,509,427.00		433,675,337.44	33,389,655.90	1,558,040,844.31
加:会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	134,660,000.00				929,291,173.32	29,172,000.00	687,250.65		55,509,427.00		433,675,337.44	33,389,655.90	1,558,040,844.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,810,170.11	0.00	265,577.68	0.00	0.00	0.00	28,583,883.09	-3,061,112.71	35,598,518.17
(一)综合收益总额							265,577.68				109,379,883.09	3,164,157.19	112,809,617.96
(二)所有者投入和减少资本					9,810,170.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,225,269.90	3,584,900.21
1. 股东投入的普通股												-8,700,000.00	-8,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,284,900.21									12,284,900.21
4. 其他					-2,474,730.10							2,474,730.10		0.00
(三) 利润分配												-80,796,000.00		-80,796,000.00
1. 提取盈余公积														0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												-80,796,000.00		-80,796,000.00
4. 其他														0.00
(四) 所有者权益内部结转														0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
(五) 专项储备														0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	134,660,000.00	0.00	0.00	0.00	939,101,343.43	29,172,000.00	952,828.33	0.00	55,509,427.00	0.00	462,259,220.53	30,328,543.19		1,593,639,362.48

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	100,000,000.00				258,566,231.02		1,358,897.00		35,622,058.56		269,286,223.82	35,300,114.08	700,133,524.48
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	100,000,000.00				258,566,231.02		1,358,897.00		35,622,058.56		269,286,223.82	35,300,114.08	700,133,524.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	34,660,000.00				670,724,942.30	29,172,000.00	-671,646.35		19,887,368.44		164,389,113.62	-1,910,458.18	857,907,319.83
(一)综合收益总额							-671,646.35				232,322,877.80	7,251,109.03	238,902,340.48
(二)所有者投入和减少资本	34,660,000.00				670,724,942.30	29,172,000.00					-36,795.74	-9,161,567.21	667,014,579.35
1. 股东投入的普通股	34,660,000.00				658,426,500.00							-9,877,492.27	683,209,007.73
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					12,977,571.62	29,172,000.00							-16,194,428.38
4. 其他					-679,129.32						-36,795.74	715,925.06	
(三)利润分配								19,887,368.44			-67,896,968.44		-48,009,600.00

1. 提取盈余公积								19,887,368.44		-19,887,368.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,009,600.00		-48,009,600.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	134,660,000.00				929,291,173.32	29,172,000.00	687,250.65	55,509,427.00		433,675,337.44	33,389,655.90	1,558,040,844.31

法定代表人：陈李平

主管会计工作负责人：李全兴

会计机构负责人：刘蕊

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	134,660,000.00				929,970,302.64	29,172,000.00			55,509,427.00	385,575,242.98	1,476,542,972.62
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,660,000.00				929,970,302.64	29,172,000.00			55,509,427.00	385,575,242.98	1,476,542,972.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,284,900.21					20,642,150.27	32,927,050.48
(一) 综合收益总额										101,438,150.27	101,438,150.27
(二) 所有者投入和减少资本					12,284,900.21						12,284,900.21
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					12,284,900.21						12,284,900.21
4. 其他											
(三) 利润分配										-80,796,000.00	-80,796,000.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,796,000.00	-80,796,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,660,000.00				942,255,202.85	29,172,000.00			55,509,427.00	406,217,393.25	1,509,470,023.10

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	100,000,000.00				258,566,231.02				35,622,058.56	254,598,526.99	648,786,816.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				258,566,231.02				35,622,058.56	254,598,526.99	648,786,816.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,660,000.00				671,404,071.62	29,172,000.00	0.00	0.00	19,887,368.44	130,976,715.99	827,756,156.05
（一）综合收益总额										198,873,684.43	198,873,684.43
（二）所有者投入和减少资本	34,660,000.00				671,404,071.62	29,172,000.00					676,892,071.62
1. 股东投入的普通股	34,660,000.00				658,426,500.00						693,086,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,977,571.62	29,172,000.00					-16,194,428.38
4. 其他											
（三）利润分配									19,887,368.44	-67,896,968.44	-48,009,600.00
1. 提取盈余公积									19,887,368.44	-19,887,368.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,009,600.00	-48,009,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	134,660,000.00				929,970,302.64	29,172,000.00			55,509,427.00	385,575,242.98	1,476,542,972.62

法定代表人：陈李平

主管会计工作负责人：李全兴

会计机构负责人：刘蕊

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新经典文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为新经典文化有限公司，系于 2009 年 8 月经天津市工商行政管理局核准，由陈明俊、陈李平共同发起设立的有限公司。

2014 年 2 月，公司以截至 2013 年 9 月 30 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 358,566,231.02 元按 1 : 0.2789 的比例折合股份总额 10,000 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 10,000.00 万元，整体改制变更为股份有限公司，净资产大于股本部分 258,566,231.02 元计入资本公积，工商登记手续于 2014 年 3 月 25 日完成，公司名称变更为新经典文化股份有限公司，企业法人营业执照注册号：120000000010881。

2016 年 6 月 16 日，公司换领了统一社会信用代码编号为 91129116690694096J 的营业执照。

根据 2017 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以证监许可[2017]430 号《关于核准新经典文化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,336 万股，发行的人民币普通股股票于 2017 年 4 月 25 日起在上海证券交易所上市交易。注册资本由 100,000,000.00 元变更为注册资本为人民币 133,360,000.00 元，实收资本由 100,000,000.00 元变更为 133,360,000.00 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 20 日出具信会师报字[2017]第 ZA13409 号验资报告审验。

2017 年 6 月，公司向 6 名激励对象授予 130 万股的限制性股票，授予价格为 22.44 元/股，限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的 A 股股票。截至 2017 年 7 月 10 日止，公司收到 6 名激励对象以货币资金形式缴入的限制性股票认购款合计人民币 29,172,000.00 元，其中计入股本 1,300,000.00 元，大于股本部分 27,872,000.00 元计入资本公积。注册资本由 133,360,000.00 元变更为注册资本为人民币 134,660,000.00 元，实收资本由 133,360,000.00 元变更为 134,660,000.00 元。本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字（2017）000486 号验资报告。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 134,660,000.00 元。注册地：天津生态城动漫东路 355 号创研大厦 330 室，总部办公地：北京市西城区北三环中路 6 号 3 幢第 10 层（德胜园区）。公司实际控制人：陈明俊、陈李平。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
新经典发行有限公司
北京时代新经典文化发展有限责任公司
壹页网络科技有限公司

子公司名称
新经典文化有限公司
新经典影业有限公司（注 1）
新经典动漫有限公司（注 5）
北京爱心树文化有限公司（注 2）
北京飓风社文化有限公司
中盘图书发行成都有限公司
青马（天津）文化有限公司
Thinkingdom, Inc.
北京智道世纪信息技术有限公司
天津尔马影业有限公司
Editions Philippe Picquier
株式会社新经典
北京百灵鸽图书有限责任公司
叶一堂（北京）贸易有限公司
新经典书店有限公司（注 3）
新经典网络科技有限公司（注 4）

注 1：2018 年 6 月，新经典文化股份有限公司以 870 万元受让新经典影业有限公司少数股东股权，持股比例由 67.34% 增加至 100%。本公司合并范围内持股比例由期初的 67.34% 变更为 100%；

注 2：原名北京多采文化有限公司，于 2018 年 1 月更名为“北京爱心树文化有限公司”；

注 3：2018 年 1 月，新设子公司新经典书店有限公司；

注 4：2018 年 5 月，新设子公司新经典网络科技有限公司；

注 5：原名中盘出版发行有限公司，于 2018 年 7 月更名为“新经典动漫有限公司”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

自本报告期末起 12 个月内，公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑因素。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（12）存货”、“五、（28）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

金融资产（不含应收款项）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，本公司于资产负债表日对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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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）	
单独计提减值准备和公司对合并范围内的关联方的应收款项之外的应收款项，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款项组合	账龄分析法
公司对合并范围内的关联方的应收款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	30	30
3 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值
-------------	---------------------------------------

	测试。
坏账准备的计提方法	结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

√适用 □不适用

存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托代销商品、低值易耗品等。

图书业务板块存货具体分类情况：

原材料为原料纸张。

库存商品为已验收入库的成品书。

委托代销商品为已发运至客户并委托客户代为销售的成品书。

影视业务板块存货具体分类情况：

原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。

在产品系公司尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

库存商品系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

发出存货的计价方法

图书业务板块存货计价政策：

原材料中的纸张按先进先出法计价；其余存货按加权平均法计价。

影视业务板块存货计价政策：

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②在委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过

24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）具体结转方法详见附注五、28“收入”。

③公司在尚拥有影视剧著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算；

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

图书业务板块存货跌价准备的具体计提方法：

库存商品、委托代销商品结合行业积压图书处理的一般情况和本公司处理积压图书的实际经验，于每期期末对库存商品、委托代销商品进行全面清查，库龄 1 年以内的不计提存货跌价准备，库龄 1-2 年计提 10% 存货跌价准备，2 年以上计提 20% 存货跌价准备。同时，公司定期对库存图书进行管理，对库存量较大且减值明显的，单独计提减值准备。

影视业务板块存货跌价准备的具体计提方法：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品账面值部分提取减值。

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备		3	5	31.67
运输设备		5	5	19.00
办公及其他设备		3	5	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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产等。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

□适用 √不适用

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

无形资产的计价方法：

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3-5	历史经验

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括租入固定资产装修费及软件、邮箱使用费等。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
装修费	5	预计使用年限

软件、邮箱使用费等	4-5	预计使用年限
-----------	-----	--------

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

预计负债的确认标准：

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

销售商品收入：

(1) 确认的一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司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本公司；

相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

图书业务板块的收入确定具体原则：

公司产品按照销售交易形式的不同，分为直销、委托代销两种方式。

直销方式以商品发出同时收讫货款或取得索取货款的凭据时，确认商品销售收入；

委托代销方式的以收到受托方开具的代销清单时，确认商品销售收入；不能提供代销清单的，以收到受托方提供的结算清单时确认商品销售收入。

影视业务板块的收入确定具体原则：

①电视剧销售收入：

公司向电视台、中间商、网络视频服务企业和音像制品出版企业等不同渠道销售电视剧产品的收入确认和成本结转的会计处理方法相同，即在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予电视剧播映权等方式预售电视剧发行权、播映权或其他权利所取得的款项，待电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认为销售收入。

②电影片票房分账收入：

电影票房分账收入指在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。电影版权收入指在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

③成本结转方法

基于本公司所从事的影视剧制作的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》及参考国内外成熟传媒企业的通行做法之后，采用了“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。

“计划收入比例法”是指本公司从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应成本。计算公式为：

计划销售成本率 = 影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额 × 100%

本期应结转成本额 = 本期影视剧销售收入额 × 计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生预期收入与实际收入严重偏离的情况时，本公司将及时重新预测，依据实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额，使预测收入的方法更科学，结果更准确。

提供劳务收入：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司收到的地方财政扶持，系享有营业税、增值税、企业所得税及高管个人所得税的退税类地方财政扶持，与收益相关，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

受托代销业务

本公司与委托方签订合同或协议，本公司作为受托方代销商品。本公司的受托代销业务采用视同买断方式结算，委托方按合同或协议收取代销的货款，实际售价由本公司自定，实际售价与合同或协议价之间的差额归本公司所有。由于合同或协议约定本公司可以将未售出的商品退回给委托方，因此本公司在接受商品时不作为购进商品处理，作为受托代销商品视同本公司存货管理，在资产负债表日，“受托代销商品”与“代销商品款”轧抵后在其他流动资产或其他流动负债列示。

受托代销商品由于代销协议约定可以退货，因此不计提跌价准备。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、8.84%、33.33%、30%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
新经典文化有限公司（注1）	16.50
Thinkingdom, Inc.（注2）	8.84

Editions Philippe Picquier (注 3)	33.33
株式会社新经典 (注 4)	30.00
北京爱心树文化有限公司	20.00
北京飓风社文化有限公司	20.00

注 1: 新经典文化有限公司注册于香港, 注册地政策征收 16.50% 的利得税, 税基为源于香港的应税收入。

注 2: Thinkindom, Inc. 注册于美国加利福尼亚州, 注册地政策征收 8.84% 的利得税。

注 3: Editions Philippe Picquier 注册于法国, 注册地政策征收 33.33% 的利得税。

注 4: 株式会社新经典注册于日本, 注册地政策征收 30.00% 的利得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

2018 年 6 月 5 日财政部、国家税务总局联合发布了《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财税[2018]53 号), 根据该通知第二条规定自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日, 免征图书批发、零售环节增值税。

根据 2018 年 7 月 11 日财政部、国家税务总局联合发布了《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号), 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 年应纳税所得额低于 100 万元 (含 100 万元) 的小型微利企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司北京爱心树文化有限公司、北京飓风社文化有限公司在 2018 年度享受小型微利企业所得税优惠政策。

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	388,806.33	364,998.01
银行存款	334,315,174.65	243,637,313.76
其他货币资金	392,520.38	212,490.56
合计	335,096,501.36	244,214,802.33
其中: 存放在境外的款项总额	22,219,838.69	21,755,545.39

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
股权收购款及商标购买款存放于共管账户	29,502,511.75	29,893,693.42

项 目	期末余额	年初余额
合 计	29,502,511.75	29,893,693.42

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	269,191,377.54	100	2,694,813.78	1	266,496,563.76	86,163,062.31	100	864,530.61	1.00	85,298,531.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	269,191,377.54	100	2,694,813.78	1	266,496,563.76	86,163,062.31	100	864,530.61	1.00	85,298,531.70

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	269,181,377.54	2,691,813.78	1
1 年以内小计	269,181,377.54	2,691,813.78	1
1 至 2 年			5
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30
3 年以上			100
合计	269,191,377.54	2,694,813.78	1

确定该组合依据的说明：

单独计提减值准备和不计提的应收款项之外的应收款项，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款项组合。

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 1,830,283.17 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
单位 1	101,359,026.08	37.65	1,013,590.26
单位 2	41,314,456.26	15.35	413,144.56
单位 3	41,058,358.72	15.25	410,583.59

单位 4	26,389,566.91	9.80	263,895.67
单位 5	8,207,577.37	3.05	82,075.77
合 计	218,328,985.34	81.11	2,183,289.85

(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	53,398,559.46	57.64	41,129,064.05	53.64
1 至 2 年	9,193,003.85	9.92	14,169,862.45	18.48
2 至 3 年	13,658,342.08	14.74	8,981,505.35	11.71
3 年以上	16,384,798.38	17.69	12,393,204.41	16.17
合计	92,634,703.77	100.00	76,673,636.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

项 目	2018.6.30
预付版税	32,211,375.62

(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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	12,751,957.11	13.77
单位 2	11,336,217.25	12.24
单位 3	7,958,013.26	8.59
单位 4	6,367,245.32	6.87
单位 5	5,099,456.66	5.50
合 计	43,512,889.60	46.97

其他说明

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,804,727.97	100	2,643,603.94	17.86	12,161,124.03	19,861,673.36	100	2,527,108.62	12.72	17,334,564.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,804,727.97	100	2,643,603.94	17.86	12,161,124.03	19,861,673.36	100	2,527,108.62	12.72	17,334,564.74

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,239,758.59	112,397.58	1
1 年以内小计	11,239,758.59	112,397.58	1
1 至 2 年	981,845.39	49,092.27	5
2 至 3 年	144,299.86	43,289.96	30
3 年以上	2,438,824.13	2,438,824.13	100
合计	14,804,727.97	2,643,603.94	17.86

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 119,495.32 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	3,000

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
保证金、押金	7,327,363.16	6,383,280.52
股权转让款	1,490,000.00	1,490,000.00
单位往来款	3,489,828.51	11,327,541.22
员工备用金	625,320.50	7,913.00
其他	1,872,215.80	652,938.62
合计	14,804,727.97	19,861,673.36

(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
单位 1	保证金、押金	1,976,066.73	1 年以内, 1-2 年	13.35	25,691.93
单位 2	单位往来款	1,919,722.02	1 年以内	12.97	19,197.22
单位 3	股权转让款	1,490,000.00	1 年以内	10.06	14,900
单位 4	保证金、押金	1,439,276.00	1 年以内, 1-2 年	9.72	22,716.76
单位 5	单位往来款	1,345,443.00	1 年以内	9.09	13,454.43
合计	/	8,170,507.75	/	55.19	95,960.34

(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	166,682,291.09		166,682,291.09	117,459,810.43		117,459,810.43
库存商品	83,526,629.12	23,388,891.28	60,137,737.84	81,654,853.66	25,624,331.93	56,030,521.73
委托代销商品	97,245,091.30	2,741,678.30	94,503,413.00	89,135,882.34	2,627,239.87	86,508,642.47
合计	347,454,011.51	26,130,569.58	321,323,441.93	288,250,546.43	28,251,571.80	259,998,974.63

(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	
库存商品	25,624,331.93	-346,587.92		1,888,852.73		23,388,891.28
委托代销商品	2,627,239.87	114,438.43				2,741,678.30
合计	28,251,571.80	-232,149.49		1,888,852.73		26,130,569.58

(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
受托代销商品净额	8,798,509.99	10,428,938.27
理财产品	609,379,178.08	952,066,767.11
应交税费借方余额	8,973,552.38	165,830.99
待摊费用	2,726,456.63	2,338,479.88
合计	629,877,697.08	965,000,016.25

其他说明

1. 受托代销商品净额

项目	期末余额
受托代销商品	132,252,689.43
减：受托代销商品款	123,454,179.44
净额	8,798,509.99

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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											
小计											
二、联营企业											
北京十月文化传媒有限公司	35,197,438.15			5,756,708.35						40,954,146.50	
航一（北京）文化传媒有限公司	6,168,058.89			-368,044.16						5,800,014.73	
北京聿人网络科技有限公司	2,611,709.63			-170,473.98						2,441,235.65	
思博胜科技（天津）有限公司	15,012,981.31			-1,863,594.73						13,149,386.58	
北京永兴百灵鸽图书有限公司	84,139.09			-84,139.09						0.00	
大望(北京)文化艺术创作有限公司		500,000.00								500,000.00	
小计	59,074,327.07	500,000.00		3,270,456.39						62,844,783.46	
合计	59,074,327.07	500,000.00		3,270,456.39						62,844,783.46	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,237,241.14		1,479,996.75	3,562,717.60	11,953,894.48	20,233,849.97
2. 本期增加金额			46,029.89		262,019.49	308,049.38
（1）购置			46,029.89		262,019.49	308,049.38
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额					380,108.57	380,108.57
（1）处置或报废					380,108.57	380,108.57
4. 期末余额	3,237,241.14		1,526,026.64	3,562,717.60	11,835,805.40	20,161,790.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	169,145.79		914,338.70	2,239,137.08	10,620,496.33	13,943,117.90
2. 本期增加金额	30,753.78		71,589.14	246,372.35	277,311.17	626,026.44
（1）计提	30,753.78		71,589.14	246,372.35	277,311.17	626,026.44
3. 本期减少金额					359,243.32	359,243.32
（1）处置或报废					359,243.32	359,243.32
4. 期末余额	199,899.57		985,927.84	2,485,509.43	10,538,564.18	14,209,901.02
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,037,341.57		540,098.80	1,077,208.17	1,297,241.22	5,951,889.76
2. 期初账面价值	3,068,095.35		565,658.05	1,323,580.52	1,333,398.15	6,290,732.07

(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

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
装修费	2,455,569.06		2,455,569.06			
合计	2,455,569.06		2,455,569.06			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				2,199,612.39	2,199,612.39
2. 本期增加金额				48,160.00	48,160.00
(1) 购置				48,160.00	48,160.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,247,772.39	2,247,772.39
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,717,520.89	1,717,520.89
2. 本期增加金额				95,433.87	95,433.87
(1) 计提				95,433.87	95,433.87
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额				1,812,954.76	1,812,954.76
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				434,817.63	434,817.63
2. 期初账面价值				482,091.50	482,091.50

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
青马（天津）文化有限公司	4,984,784.44					4,984,784.44
Editions Philippe Picquier	3,801,281.85					3,801,281.85
Thinkingdom, Inc.	1,725,360.15					1,725,360.15
北京百灵鸽图书有限责任公司及叶一堂（北京）贸易有限公司	50,348,865.53					50,348,865.53
合计	60,860,291.97					60,860,291.97

(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

公司将北京百灵鸽图书有限责任公司及叶一堂（北京）贸易有限公司分别作为两个资产组，基于两个资产组的预计收益，评估了北京百灵鸽图书有限责任公司及叶一堂（北京）贸易有限公司对应商誉的减值可能性，本年度未计提商誉减值。

资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

公司将北京百灵鸽图书有限责任公司及叶一堂（北京）贸易有限公司分别作为两个资产组，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2018 年至 2022 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩，管理层对市场发展的预期估计预计收入增长率及折现率。

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
软件、邮箱使用费等	259,518.56		51,171.30		208,347.26
装修费	97,238.79	547,797.36	45,147.18		599,888.97
合计	356,757.35	547,797.36	96,318.48		808,236.23

其他说明：

无

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	16,729,958.60	4,182,489.65	13,902,650.48	3,475,662.62
限制性股票及期权激励摊销费用	25,262,471.83	6,315,617.96	12,977,571.62	3,244,392.91
合计	41,992,430.43	10,498,107.61	26,880,222.10	6,720,055.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付店铺装修款		954,996.66
合计		954,996.66

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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

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
应付供应商结算款	75,691,357.61	60,718,745.06
应付版税款	18,996,789.62	36,357,453.64
合计	94,688,147.23	97,076,198.70

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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
预收货款	3,267,211.45	14,236,305.46
合计	3,267,211.45	14,236,305.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	16,372,234.99	39,154,253.65	47,404,299.12	8,122,189.52
二、离职后福利-设定提存计划	642,457.63	3,714,986.76	3,748,933.49	608,510.90
三、辞退福利		13,650.00	13,650.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	17,014,692.62	42,882,890.41	51,166,882.61	8,730,700.42
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	15,374,492.73	32,966,082.46	41,009,127.39	7,331,447.80
二、职工福利费	78,206.86	1,237,673.16	1,245,044.16	70,835.86
三、社会保险费	473,949.43	2,248,726.38	2,313,177.82	409,497.99
其中: 医疗保险费	438,656.90	2,024,435.00	2,088,139.08	374,952.82
工伤保险费	11,470.00	72,321.74	72,471.95	11,319.79
生育保险费	23,822.53	151,969.64	152,566.79	23,225.38
四、住房公积金	1,560.00	2,102,651.00	2,103,791.00	420.00
五、工会经费和职工教育经费	444,025.97	599,120.65	733,158.75	309,987.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,372,234.99	39,154,253.65	47,404,299.12	8,122,189.52

(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	604,484.92	3,552,191.86	3,580,117.24	576,559.54
2、失业保险费	37,972.71	162,794.90	168,816.25	31,951.36
3、企业年金缴费				
合计	642,457.63	3,714,986.76	3,748,933.49	608,510.90

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	47,315.32	25,700.34
消费税		
营业税		
企业所得税	25,730,223.46	19,404,418.74
个人所得税	127,295.53	122,224.42

城市维护建设税	3,497.43	1,794.95
教育费附加	2,475.93	1,282.07
印花税及其他税费	86,107.33	528,935.70
合计	25,996,915.00	20,084,356.22

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

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

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
保证金	14,425,087.71	12,272,907.71
往来款	786,854.84	3,505,031.61
股权收购款	23,000,000.00	23,666,667.00
限制性股票—回购义务	29,172,000.00	29,172,000.00
租赁费、推广费及商场服务费	4,701,528.05	5,596,138.02
其他	1,818,402.57	1,377,118.51
合计	73,903,873.17	75,589,862.85

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	29,172,000.00	限制性股票—回购义务
单位 2	500,000.00	保证金
单位 3	400,000.00	保证金
单位 4	350,000.00	保证金
单位 5	300,000.00	保证金
单位 6	300,000.00	保证金

单位 7	300,000.00	保证金
单位 8	300,000.00	保证金
合计	31,622,000.00	/

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

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

49、专项应付款

适用 不适用

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
未决诉讼	857,517.90	857,517.90	详见本附注十四/ (二)
合计	857,517.90	857,517.90	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	360,000.00			360,000.00	收到政府补助 款
合计	360,000.00			360,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,660,000.00						134,660,000.00

其他说明：

无

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)	916,992,731.02			916,992,731.02
其他资本公积 ---权益交易	-679,129.32	-2,474,730.10		-3,153,859.42
其他资本公积 ---股份支付	12,977,571.62	12,284,900.21		25,262,471.83
合计	929,291,173.32	9,810,170.11		939,101,343.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期权益交易增加详见本附注九/2。

本期增加股份支付详见本附注十三。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	29,172,000.00			29,172,000.00
合计	29,172,000.00			29,172,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	687,250.65	159,031.78			265,577.68	-106,545.90	952,828.33
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							
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	687,250.65	159,031.78			265,577.68	-106,545.90	952,828.33
其他综合收益合计	687,250.65	159,031.78			265,577.68	-106,545.90	952,828.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	55,509,427.00			55,509,427.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,509,427.00			55,509,427.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	433,675,337.44	269,286,223.82
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	433,675,337.44	269,286,223.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,379,883.09	108,326,419.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,796,000.00	48,009,600.00
转作股本的普通股股利		
其他（权益交易）		
期末未分配利润	462,259,220.53	329,603,043.05

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	432,458,780.43	224,446,419.88	458,666,908.38	262,792,705.77
其他业务	12,052,548.29	5,774,552.12	495,932.64	
合计	444,511,328.72	230,220,972.00	459,162,841.02	262,792,705.77

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		
营业税		
城市维护建设税	62,710.48	
教育费附加	44,793.20	
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	3,950.00	
印花税	159,969.64	
其他	7,119.09	167,816.11
合计	278,542.41	167,816.11

其他说明：

无

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	27,101,203.68	20,912,425.95
租赁费	5,958,441.71	2,953,502.25
运输费	3,252,398.72	5,845,732.32
其他	7,614,332.16	5,924,807.27
合计	43,926,376.27	35,636,467.79

其他说明：

无

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	12,586,654.56	9,709,127.60
租赁费	3,663,776.79	2,750,686.77
折旧费	392,898.65	322,153.34
研发费	2,199,321.49	2,164,696.99
股权激励费用摊销	12,284,900.21	139,543.78
其他	6,879,025.12	5,916,870.82
合计	38,006,576.82	21,003,079.30

其他说明：

无

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		
减：利息收入	-1,024,932.53	-1,222,118.20
加：汇兑损益	-16,676.78	-103,014.94
其他	185,655.71	106,193.24
合计	-855,953.60	-1,218,939.90

其他说明：

无

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	1,949,778.49	-490,554.64
二、存货跌价损失	-232,149.49	3,682,746.21
合计	1,717,629.00	3,192,191.57

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	3,270,456.39	2,428,998.78
非定期限理财产品的投资收益	16,199,430.16	7,411,096.08
合计	19,469,886.55	9,840,094.86

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-8,611.88	-1,202.02
合计	-8,611.88	-1,202.02

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中新天津生态城市管理委员会财政扶持		2,143,870.28
个税手续费及其他税费返还	76,078.94	
合计	76,078.94	2,143,870.28

其他说明：

□适用 √不适用

71、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
----	-------	-------	---------------

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	149,987.26	416,199.44	149,987.26
合计	149,987.26	416,199.44	149,987.26

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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
对外捐赠	299,272.20		299,272.20
其他	158,399.25		158,399.25
合计	457,671.45		457,671.45

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,574,321.14	38,533,237.79
递延所得税费用	-3,778,052.08	-326,980.37
合计	37,796,269.06	38,206,257.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

75、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
企业间往来款等	6,319,615.99	5,956,076.76
银行承兑汇票保证金收回		27.95
利息收入	1,024,932.53	1,222,118.20
政府补助	76,078.94	2,143,870.28
营业外收入	93,756.88	416,199.44
合计	7,514,384.34	9,738,292.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
费用性支出	22,145,207.56	23,381,333.59
企业间往来款等	6,575,660.02	1,212,247.90
营业外支出	109.22	
合计	28,720,976.80	24,593,581.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,650,586.18	111,782,225.52
加：资产减值准备	1,717,629.00	3,192,191.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	626,026.44	535,473.51
无形资产摊销	95,433.87	37,611.66
长期待摊费用摊销	96,318.48	58,012.44
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）	8,611.88	1,202.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,676.78	-103,014.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,469,886.55	-9,840,094.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,778,052.08	-326,980.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,092,317.81	-21,983,344.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,035,861.89	-10,401,968.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,072,657.85	8,817,917.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-174,270,847.11	81,769,231.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	305,593,989.61	187,946,353.04
减：现金的期初余额	214,321,108.91	401,231,256.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	91,272,880.70	-213,284,903.92

(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		
其中：库存现金	388,806.33	364,998.01
可随时用于支付的银行存款	305,205,183.28	213,956,110.90
三、期末现金及现金等价物余额	305,593,989.61	214,321,108.91
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	29,502,511.75	29,893,693.42

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、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	29,502,511.75	股权收购款及商标购买款存放于共管账户
合计	29,502,511.75	/

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	648,635.82	6.61660	4,291,763.77
欧元	149,244.72	7.65150	1,141,945.98
港币	140,703.79	0.84310	118,627.37
日元	192,171,760.00	0.05991	11,513,778.83

其他说明：

无

(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

新经典香港注册地及经营地均在香港，以港币为记账本位币；

Thinkingdom, Inc. 注册地及经营地均在美国，以美元为记账本位币；

Editions Philippe Picquier 注册地及经营地均在法国，以欧元为记账本位币；

株式会社新经典注册地及经营地均在日本，以日元为记账本位币。

80、套期

适用 不适用

81、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
个税手续费及其他 税费返还	76,078.94	其他收益	76,078.94
合计	76,078.94		76,078.94

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、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

2018 年 1 月，新设子公司新经典书店有限公司；

2018 年 5 月，新设子公司新经典网络科技有限公司。

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	
新经典发行有限公司	北京市	北京市	图书发行	100.00		设立
北京时代新经典文化发展有限责任公司	北京市	北京市	图书策划	100.00		同一控制下企业合并
壹页网络科技有限公司	北京市	北京市	图书发行	100.00		同一控制下企业合并
新经典文化有限公司	香港	香港	图书出版发行, 图书版权管理	100.00		同一控制下企业合并
新经典影业有限公司(注1)	北京市	天津市	影视制作筹建、策划	100.00		设立
新经典动漫有限公司(注5)	北京市	天津市	图书发行	100.00		设立
北京爱心树文化有限公司(注2)	北京市	北京市	图书策划与发行		100.00	设立
北京飓风社文化有限公司	北京市	北京市	图书策划与发行	55.00		设立
中盘图书发行成都有限公司	成都市	成都市	图书发行		100.00	设立
青马(天津)文化有限公司	天津市	天津市	图书策划与发行	51.00		非同一控制下企业合并
Thinkingdom, Inc.	美国	美国	图书出版发行, 图书版权管理	100.00		非同一控制下企业合并
北京智道世纪信息技术有限公司	北京市	北京市	信息技术开发、转让及咨询		100.00	设立
天津尔马影业有限公司	天津市	天津市	影视制作筹建、策划	60.00		设立
Editions Philippe Picquier	法国	法国	图书出版发行		51.11	非同一控制下企业合并
株式会社新经典	日本	日本	图书出版发行, 图书版权管理		100.00	设立
北京百灵鸽图书有限责任公司	北京市	北京市	出版物零售		100.00	非同一控制下企业合并
叶一堂(北京)贸易有限公司	北京市	北京市	餐饮服务		100.00	非同一控制下企业合并
新经典书店有限公司(注3)	北京市	北京市	出版物零售		100.00	设立
新经典网络科技有限公司(注4)	天津市	天津市	仓储服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：2018 年 6 月，新经典文化股份有限公司以 870 万元受让新经典影业有限公司少数股东股权，持股比例由 67.34% 增加至 100%。本公司合并范围内持股比例由期初的 67.34% 变更为 100%。

注 2：原名北京多采文化有限公司，于 2018 年 1 月更名为“北京爱心树文化有限公司”；

注 3：2018 年 1 月，新设子公司新经典书店有限公司；

注 4：2018 年 5 月，新设子公司新经典网络科技有限公司。

注 5：原名中盘出版发行有限公司，于 2018 年 7 月更名为“新经典动漫有限公司”。

(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
北京飓风社文化有限公司	45	305,255.80		3,639,897.77
青马（天津）文化有限公司	49	2,663,789.97		24,370,666.30
天津尔马影业有限公司	40	-9,740.61		389,078.66
新经典影业有限公司（注 1）		88,828.25		
Editions Philippe Picquier	48.89	222,569.68		1,928,900.46
合计		3,270,703.09		30,328,543.19

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

注 1：2018 年 6 月，新经典文化股份有限公司以 870 万元受让新经典影业有限公司少数股东股权，持股比例由 67.34%增加至 100%。本公司合并范围内持股比例由期初的 67.34%变更为 100%。

(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
北京飓风社文化有限公司	9,814,135.92	82,141.58	9,896,277.50	1,807,615.80		1,807,615.80	8,892,120.32	15,656.48	8,907,776.80	1,497,461.31		1,497,461.31
青马(天津)文化有限公司	52,178,423.21	238,363.29	52,416,786.50	2,680,732.82		2,680,732.82	47,530,905.49	249,465.11	47,780,370.60	3,480,622.99		3,480,622.99
天津尔马影业	975,171.65		975,171.65	2,475.00		2,475.00	999,523.17		999,523.17	2,475		2,475
Editions Philippe Picquier	8,057,675.24	10,003.70	8,067,678.94	4,122,290.39		4,122,290.39	12,494,111.53	11,328.95	12,505,440.48	8,797,367.89		8,797,367.89
合计	71,025,406.02	330,508.57	71,355,914.59	8,613,114.01		8,613,114.01	69,916,660.51	276,450.54	70,193,111.05	13,777,927.19		13,777,927.19

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
北京飓风社文化有限公司	3,577,622.98	678,346.21	678,346.21	213,298.00	3,376,780.17	100,264.20	100,264.20	-1,411,161.78
青马(天津)文化有限公司	17,865,030.78	5,436,306.07	5,436,306.07	-11,202,143.68	19,942,675.48	6,963,570.44	6,963,570.44	7,059,638.57
天津尔马影业		-24,351.52	-24,351.52	-25,120.84		-26,360.61	-26,360.61	-22,590.10
Editions Philippe Picquier	5,373,022.94	455,245.81	237,315.96	1,337,811.16	4,790,290.78	131,133.25	272,254.26	1,453,118.05
合计	26,815,676.70	6,545,546.57	6,327,616.72	-9,676,155.36	28,109,746.43	7,168,607.28	7,309,728.29	7,079,004.74

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

2018年6月,新经典文化股份有限公司以870万元受让新经典影业有限公司少数股东股权,持股比例由67.34%增加至100%。本公司合并范围内持股比例由期初的67.34%变更为100%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	新经典影业有限公司
购买成本/处置对价	8,700,000.00
--现金	8,700,000.00
购买成本/处置对价合计	8,700,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,225,269.90
差额	2,474,730.10
其中：调整资本公积	-2,474,730.10

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

北京十月 文化传媒 有限公司	北京市	北京市	图书发行	49.00		权益法核算
航一（北 京）文化 传媒有限 公司	北京市	北京市	文化传媒		30.00	权益法核算
北京聿人 网络科技 有限公司 （注）	北京市	北京市	技术咨询 服务		15.00	权益法核算
思博胜科 技（天津） 有限公司	北京市	天津市	教育培训		20.00	权益法核算
北京永兴 百灵鸽图 书有限公 司	北京市	北京市	出版物零 售		49.00	权益法核算
大望（北 京）文化 艺术创作 有限公司	北京市	北京市	文艺创作		30.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司对北京聿人网络科技有限公司的持股比例为 15.00%但是仍具有重大影响的依据：按照北京聿人网络科技有限公司的公司章程，董事会共设立 3 人，由公司委派 1 名董事。公司对于北京聿人网络科技有限公司日常财务和经营决策具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	北京十月文 化传媒有限 公司	航一（北京） 文化传媒有 限公司	北京聿人网 络科技有限 公司	思博胜科技 （天津）有 限公司	北京永兴百 灵鸽图书有 限公司	大望(北京)文 化艺术创作 有限公司	北京十月文 化传媒有限 公司	航一（北京） 文化传媒有 限公司	北京聿人网 络科技有限 公司	思博胜科技 （天津）有 限公司	北京永兴百 灵鸽图书有 限公司	
流动资产	11,711.01	742.69	84.60	1,445.15	2,155.37	34.42	8,233.33	536.10	65.94	1,570.06	1,966.51	
非流动资产	4.34	5.21	5.54	82.26	134.39	5.83	5.31	4.53	19.98	1.07	63.02	
资产合计	11,715.35	747.90	90.14	1,527.41	2,289.76	40.25	8,238.64	540.63	85.92	1,571.13	2,029.53	
流动负债	3,357.36	447.90	181.88	1,307.44	2,464.95		1,055.49	117.94	64.01	464.64	2,012.35	
非流动负债												
负债合计	3,357.36	447.90	181.88	1,307.44	2,464.95		1,055.49	117.94	64.01	464.64	2,012.35	
少数股东权益				45.27								
归属于母公司股 东权益	8,357.99	300.00	-91.74	174.70	-175.19	40.25	7,183.15	422.69	21.91	1,106.49	17.17	
按持股比例计算 的净资产份额	4,095.41	90.00	-13.76	34.94	-85.84	12.08	3,519.74	126.81	3.28	221.30	8.41	
调整事项		490.00	257.89	1,280.00		37.92		490.00	257.89	1,280.00		
--商誉		490.00	257.89	1,280.00		37.92		490.00	257.89	1,280.00		
--内部交易未实 现利润												
--其他												
对联营企业权益 投资的账面价值	4,095.41	580.00	244.13	1,314.94		50.00	3,519.74	616.81	261.17	1,501.30	8.41	
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值												
营业收入	5,878.53	30.83	63.55	2,047.92	207.32		3,672.28		25.91			
净利润	1,174.84	-122.68	-113.65	-931.80	-192.36		576.02	-105.61	-51.09			
终止经营的净利 润												
其他综合收益												
综合收益总额	1,174.84	-122.68	-113.65	-931.80	-192.36		576.02	-105.61	-51.09			
本年度收到的来 自联营企业的股 利												

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以日元、美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额					年初余额				
	美元	欧元	港元	日元	合计	美元	欧元	港元	日元	合计
货币资金	4,291,763.77	1,141,945.98	118,627.37	11,513,778.83	17,066,115.95	4,801,014.04	22,064.67	124,325.10	11,576,600.00	16,524,003.81
合 计	4,291,763.77	1,141,945.98	118,627.37	11,513,778.83	17,066,115.95	4,801,014.04	22,064.67	124,325.10	11,576,600.00	16,524,003.81

流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

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

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

本公司实际控制人为陈明俊与陈李平，二人是兄弟关系，陈明俊在股份公司成立前担任有限公司董事及总经理，并在股份公司成立后担任公司董事长；陈李平在股份公司成立前担任有限公司董事长及法定代表人，在股份公司成立后担任公司总经理及法定代表人。两人对公司的股东大会、董事会的重大决策和公司的经营管理活动均能够产生重大影响，故认定为公司的共同实际控制人。陈明俊持有本公司股份和表决权比例为 53.16%；陈李平持有本公司股份和表决权比例为 3.64%。

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

本企业子公司的情况详见附注九、“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京十月文化传媒有限公司	本公司的联营企业
航一（北京）文化传媒有限公司	本公司的联营企业
北京聿人网络科技有限公司	本公司的联营企业
思博胜科技（天津）有限公司	本公司的联营企业
北京永兴百灵鸽图书有限公司	本公司的联营企业
大望（北京）文化艺术创作有限公司	本公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京十月文化传媒有 限公司	图书	42,784,175.24	53,989,903.56
北京十月文化传媒有 限公司	版权	269,485.18	0.00
航一（北京）文化传 媒有限公司	图书	1,359,128.27	14,056.31
北京聿人网络科技有 限公司	版权	14,316.40	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京永兴百灵鸽图书 有限公司	图书	257,835.32	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	557.51	446.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京永兴百灵鸽图书有限公司	314,599.26		56,763.94	
预付款项	北京聿人网络科技有限公司	72,230.51		86,546.91	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京十月文化传媒有限公司	35,541,398.84	24,454,583.80
应付账款	北京永兴百灵鸽图书有限公司	3,771,157.73	3,771,157.73
应付账款	航一（北京）文化传媒有限公司	914,152.37	545,802.15

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,640,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票 22.44 元/股，剩余 2 年； 期权 45.24 元/股，剩余 2 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

根据公司 6 月 29 日第五次临时股东大会决议审议通过的《新经典文化股份有限公司第一期股票期权与限制性股票激励计划(草案)》，同意公司向 84 名激励对象授予 334 万股的股票期权，行权价格为 45.24 元/股；同意公司向 6 名激励对象授予 130 万股的限制性股票，授予价格为 22.44 元/股，限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的 A 股股票。

截至 2017 年 7 月 10 日止，公司收到 6 名激励对象以货币资金形式缴入的限制性股票认购款合计人民币 29,172,000.00 元，上述款项均缴存于招商银行北京双榆树支行账户中。本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字（2017）000486 号验资报告。

2017 年 8 月 11 日，经上海证券交易所、中国证券登记结算有限公司审核确认，公司完成了《新经典文化股份有限公司第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》涉及的限制性股票首次授予登记工作。

根据公司 6 月 29 日公告的《新经典文化股份有限公司第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，计划授予的股票期权等待期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。授予的股票期权自授予登记完成之日起满 12 个月后可以开始行权。在可行权日内，若达到规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满 12 个月后按 20%、30%、50%分三期行权；

计划授予的限制性股票限售期为自完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。锁定期满后，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在解除限售期内按 50%、30%、20%分三年解除限制。

截至到本报告披露日，公司第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就。本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2018 年 8 月 13 日，流通数量为 65 万股；本次注销股票期权数量为 10 万份，达到行权条件的股票期权数量为 64.8 万份，达到行权条件的人数为 83 人。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：采用授予日市场流通股份
------------------	-------------------

	的收盘价格确认限制性股票权益工具的公允价值。 股票期权：采用 BS 模型确认股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工数量变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,262,471.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,284,900.21

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

于资产负债表日，本公司不可撤销之营业场所及办公楼等租赁协议未来需缴付的最低租金为：

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	18,874,998.81	17,953,736.25
一至二年	13,903,335.36	14,482,007.26
二至三年	5,676,285.30	4,547,982.82
三至四年	306,394.69	235,142.47
四至五年		
合 计	38,761,014.15	37,218,868.80

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

截至 2018 年 6 月 30 日的未决诉讼事项：

未决诉讼

龙锦综合开发（成都）有限公司（以下简称龙锦）于 2017 年 5 月 15 日对北京百灵鸽图书有限责任公司（以下简称百灵鸽）及叶一堂（北京）贸易有限公司（以下简称叶一堂）向成都市锦江区人民法院提起诉讼，诉讼理由为百灵鸽及叶一堂未向按照合同约定按时支付商铺租金，要求赔偿拖欠租金、推广费、商场服务费、违约金及其他费用共计 1,810,953.17 元。2017 年 10 月，已开庭。截止本报告日，尚未判决。本公司律师根据现有证据进行判断，本公司很有可能败诉。按谨慎原则，扣除公司已计提的租金、推广费及商场服务等共计 953,435.27 元，计提了 857,517.90 元预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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	256,064,461.83	100	42,145.62	0.02	256,022,316.21	96,232,834.40	100	3,000.00		96,229,834.40
组合 1	3,924,561.50	1.53	42,145.62	1.07	3,882,415.88	10,000.00	0.01	3,000.00	30	7,000.00
组合 2	252,139,900.33	98.47			252,139,900.33	96,222,834.40	99.90			96,222,834.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	256,064,461.83	100	42,145.62	0.02	256,022,316.21	96,232,834.40	100	3,000.00		96,229,834.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	3,914,561.50	39,145.62	1
1 年以内小计	3,914,561.50	39,145.62	1
1 至 2 年			
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30
合计	3,924,561.50	42,145.62	1.07

确定该组合依据的说明：

无

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 2，合并范围内的不计提坏账准备关联方的应收账款：

单位名称	期末余额
新经典发行有限公司	237,030,877.15
北京爱心树文化有限公司	13,187,672.04
北京百灵鸽图书有限责任公司	1,921,351.14
合计	252,139,900.33

(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 39,145.62 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新经典发行有限公司	237,030,877.15	92.57	
北京爱心树文化有限公司	13,187,672.04	5.15	
单位 1	2,002,372.44	0.78	20,023.72
北京百灵鸽图书有限责任公司	1,921,351.14	0.75	
单位 2	1,252,189.06	0.49	12,521.89
合 计	255,394,461.83	99.74	32,545.61

(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	8,961,188.98	100	27,082.75	0.30	8,934,106.23	5,476,526.65	100	1,033.66	0.02	5,475,492.99
组合1	2,441,188.98	27.24	27,082.75	1.11	2414106.23	66526.65	1.21	1033.66	1.55	65492.99
组合2	6,520,000.00	72.76			6520000.00	5410000.00	98.79			5410000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,961,188.98	100	27,082.75	0.30	8,934,106.23	5,476,526.65	100	1,033.66	0.02	5,475,492.99

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

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	2,431,979.12	24,319.80	1
1 年以内小计	2,431,979.12	24,319.80	1
1 至 2 年			
2 至 3 年	9,209.86	2,762.95	30
合计	2,441,188.98	27,082.75	1.11

确定该组合依据的说明：

无

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 2，合并范围内的不计提坏账准备关联方的其他应收款：

单位名称	期末余额
北京时代新经典文化发展有限责任公司	5,910,000.00
新经典书店有限公司	600,000.00
新经典网络科技有限公司	10,000.00
合计	6,520,000.00

(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 26,049.09 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
保证金、押金	469,910.79	22,187.86
单位往来款	8,440,957.69	5,429,619.80
员工备用金	50,320.50	
其他		24,718.99
合计	8,961,188.98	5,476,526.65

(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
北京时代新经典文化发展有限责任公司	单位往来款	5,910,000.00	1 年以内	65.95	
单位 1	单位往来款	1,916,957.69	1 年以内	21.39	19,169.58
新经典书店有限公司	单位往来款	600,000.00	1 年以内	6.70	
单位 2	保证金、押金	429,103.13	1 年以内	4.79	4,291.03
单位 3	员工备用金	27,320.50	1 年以内	0.30	273.21
合计	/	8,883,381.32	/	99.13	23,733.82

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	206,782,638.24		206,782,638.24	196,225,548.53		196,225,548.53
对联营、合营企业投资	40,954,146.50		40,954,146.50	35,197,438.15		35,197,438.15
合计	247,736,784.74		247,736,784.74	231,422,986.68		231,422,986.68

(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
北京时代新经典文化发展有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
壹页网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新经典发行有限公司	57,606,394.92	7,357,089.71		64,963,484.63		
新经典文化有限公司	5,718,929.08			5,718,929.08		
北京爱心树文化有限公司（注1）	5,500,000.00		5,500,000.00	0.00		
北京飓风社文化有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
新经典影业有限公司	13,468,000.00	8,700,000.00		22,168,000.00		
中盘出版发行有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
青马（天津）文化有限公司	16,567,727.53			16,567,727.53		
Thinkingdom, Inc.	12,364,497.00			12,364,497.00		
天津尔马影业有限公司	600,000.00			600,000.00		
合计	196,225,548.53	16,057,089.71	5,500,000.00	206,782,638.24		

注 1：子公司新经典发行有限公司以 500 万元受让“北京爱心树文化有限公司”100%股权。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京十月文化传媒有限公司	35,197,438.15			5,756,708.35						40,954,146.50	
小计	35,197,438.15			5,756,708.35						40,954,146.50	
合计	35,197,438.15			5,756,708.35						40,954,146.50	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,674,417.91	143,680,944.96	262,560,370.64	139,727,543.88
其他业务	9,441,988.48	5,660,377.36	41,733.00	28,924.02
合计	277,116,406.39	149,341,322.32	262,602,103.64	139,756,467.90

其他说明：

无

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	-500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,756,708.35	2,822,476.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	14,925,340.91	6,301,012.13
合计	20,182,049.26	9,123,488.59

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	-8,611.88	主要系报告期处置固定资产
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）	76,078.94	报告期内收到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财政补贴
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		
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	-307,684.19	主要系报告期公益性捐赠
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
理财产品投资收益	16,199,430.16	报告期利用闲置资金委托银行理财的收益
所得税影响额	-4,016,492.93	主要系报告期应税公司的非经常性损益影响应缴纳所得税费用
少数股东权益影响额	49,391.45	主要系报告期控股子公司盈利计算的少数股东权益
合计	11,992,111.55	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19	0.72	0.72

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签字的半年报全文和摘要；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的2018年半年度财务会计报告

董事长：陈明俊

董事会批准报送日期：2018年8月21日

修订信息

适用 不适用