
公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司

2018 年半年度报告



2018年8月

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人马建东、主管会计工作负责人王卫平 及会计机构负责人（会计主管人员）曾乐虎声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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。公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“二、其他披露事项之（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	128

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		
公司、本公司、股份公司、读者传媒	指	读者出版传媒股份有限公司
控股股东、读者集团	指	读者出版集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

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	读者出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	读者传媒
公司的外文名称	DuZhe Publishing&Media Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DZCM
公司的法定代表人	马建东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宗峰	刘顺芳
联系地址	兰州市城关区南滨河东路520号	兰州市城关区南滨河东路520号
电话	0931-8773313	0931-8733160
传真	0931-8773217	0931-8773217
电子信箱	yzof@163.com	liushunfang@duzhe.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司注册地址的邮政编码	730030
公司办公地址	兰州市城关区南滨河东路520号
公司办公地址的邮政编码	730030
公司网址	http://www.duzhepmc.com
电子信箱	zqflb@duzhe.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	读者传媒	603999	无

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	308,330,278.40	323,472,013.99	-4.68
归属于上市公司股东的净利润	14,016,340.66	35,004,270.89	-59.96
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	4,750,671.92	28,376,908.74	-83.26
经营活动产生的现金流量净额	-28,369,386.64	-2,508,056.36	不适用
主要会计数据	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	1,681,048,216.53	1,690,071,875.87	-0.53
总资产	1,974,434,281.60	1,983,631,729.38	-0.46

(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)	0.0243	0.0608	-60.03
稀释每股收益(元/股)	0.0243	0.0608	-60.03
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0082	0.0493	-83.37
加权平均净资产收益率(%)	0.83	2.11	减少1.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.28	1.71	减少1.43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

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

2018年是出版传媒业全面贯彻落实党的十九大精神的开局之年，也是实施“十三五”规划承上启下的关键一年。出版业着力高质量发展，优秀主题出版精品力作备受关注，供给侧结构性改革成效初显；创新知识服务模式与内容并举，共同打造高附加值产品和服务；高端智库建设、产业基地建设持续推进。借“云计算”“大数据”“区块链”“知识服务”“人工智能”的东风，传统出版业由内容提供商向知识服务商转型，出版业企业纷纷运用新技术丰富产品形态、创新服务模式。

2018 年 1-6 月份，公司共出版期刊（包括电子版）3432 万册，同比下降 10%；出版图书 1240 种，总印数 1561.53 万册，同比分别增长 5.44%、6.28%。

《读者》杂志荣获第四届“中国出版政府奖”。1 种图书入选第四届向全国推荐百种优秀民族图书和向全国青少年推荐百种优秀图书，1 种图书入选国家古籍整理项目，2 种图书入选国家出版基金项目。

在新媒体及媒体融合方面，公司继续加快转型升级步伐，数字版《读者》月均发行 145 万册，比去年同期增长 9.7%。“微读者”粉丝达到 410 万，比去年同期增长 41.37%。5 种期刊数字版月均发行 36 万册，比去年同期增长 24%。《读者原创版》公众号用户增长至近 32 万人，品牌推广和线上销售效果明显。公司持续做好现有数字农家书屋网点维护，在全省新增三所中学开展数字校园图书馆试点。

在多元产业发展方面，全民阅读活动开展势头良好，在 40 多场不同领域的系列阅读活动均取得良好的社会影响，“读者小站”社区公共文化空间建设也已全面开展；在“2018 中国全民阅读年会”上，公司斩获“全民阅读优秀推广机构”及“全民阅读十佳推广人”称号。在文化创意板块，读者（上海）文化创意有限公司筹备一年的上海“读者书店”正式开业并获得广泛赞誉。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 19.74 亿元、归属上市公司股东的净资产 16.81 亿元，同比分别下降 0.46%、0.53%。；公司获评总局“知识服务模式试点单位”，“读者”继续入选“中国 500 最具价值品牌”，品牌价值进一步提升，达 302.23 亿元，并受邀参加首届中国自主品牌博览会。

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

截止 6 月 30 日，公司主要资产重大变化情况如下：

单位：元，人民币

项目名称	期末数	期初数	变动比例 (%)	情况说明
货币资金	767,892,157.54	632,705,766.87	21.37	主要系本期购买的部分理财产品到期收回所致
应收票据	19,726,162.20	23,790,403.19	-17.08	主要系背书转让银行承兑汇票增加所致
应收账款	121,236,354.75	74,132,733.10	63.54	主要系应收纸张、期刊、图书销售款增加所致
预付款项	49,069,640.01	26,736,695.41	83.53	主要系预付的木浆及纸张采购款增加所致
持有待售的资产		3,160,169.23	-100.00	主要系控股子公司阡陌旅游股权已成功转让调整报表列报所致

其他流动资产	117,360,266.13	307,773,834.07	-61.87	主要系本期购买理财产品减少所致
在建工程	10,552,846.37	8,212,399.32	28.50	主要系上海公司营销中心建设及四库全书项目投资增加所致
开发支出	10,501,750.74	8,585,045.41	22.33	主要系公司 ERP 出版管理项目建设投资所致
长期待摊费用	941,202.35	1,164,337.12	-19.16	主要系子公司本期摊销装修费及软件服务费所致
其他非流动资产		840,000.00	-100.00	主要系本期结转预付的 ERP 项目款至开发支出所致
应付账款	60,133,078.55	48,428,022.12	24.17	主要系应付纸张款、印刷费增加所致
预收款项	70,869,308.17	58,246,701.26	21.67	主要系预收木浆款增加所致
应付职工薪酬	4,682,358.75	27,000,541.56	-82.66	主要系发放上年度职工绩效工资所致
应交税费	2,227,808.90	1,187,203.01	87.65	主要系应交增值税增加所致

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 品牌优势。公司在我国期刊出版行业常年处于领先地位,《读者》自 1981 年创刊以来,历经 30 多年发展,在海内外亿万读者中产生了深远影响,被誉为“中国人的心灵读本”、“大漠瑰宝”。《读者》杂志 2018 年再次获颁“中国出版政府奖”。公司结合行业政策利好,借助“读者”品牌的强大影响力在全国范围内开展的多项全民阅读推广活动均实现丰厚的社会效益,“读者读书会”获得全国“全民阅读优秀推广机构”荣誉。

2. 渠道优势。公司借助品牌、人员及管理优势,积极与众多行业领先企业建立业务合作关系,致力于构筑及完善面向全国市场的产销网络。《读者》采用“分印”与“分发”相结合的经营模式,与印厂及各地省级邮局建立了稳定的三方合作关系,建立了遍布全国的 20 个分印点及 25 个省级邮政主发渠道。一方面,产品得以就近迅速投放市场,从而降低了发行成本;另一方面也为公司渗透该区域市场提供了有利的支撑,为市场拓展奠定了坚实的基础。

3. 地域优势。甘肃省融伏羲文化、黄河文化、敦煌文化、丝绸之路文化等诸多文化为一体,历史文化底蕴深厚,自然风貌独特,蕴含着丰富的人类文明和宗教智慧,是我国早期文明最辉煌的区域之一。公司依靠深厚的传统文化背景,注重继承和弘扬区域文化特色,充分利用文化产业的传播优势,以《读者》品牌占得发展先机,并在行业内始终保持文化领先地位。随着“一带一路”战略的推进、“华夏文明传承创新区”的建设和丝绸之路文博会的举办,公司的文化原创力和品牌影响力得到进一步的提升。

4. 政策优势。新闻出版主管部门对市场的培育力度持续加大，全民阅读立法、版权保护、互联网管理等相关工作持续推进，金融和资本市场对新闻出版业的信心及扶持力度持续放大，为产业发展升级提供有力的支撑。国家和省上的文化产业发展规划及相关政策为我省文化产业的发展带来了新契机。2018 年，中央和地方陆续发布一系列出版业相关政策利好。“全民阅读”第 5 次写入政府工作报告，公共文化服务建设再上台阶；进一步加大立法、财税优惠的力度，原适用 11% 增值税税率的图书、报纸、杂志、音像制品、电子出版物，税率调整为 10%，继续实施宣传文化增值税优惠政策，免征图书批发、零售环节增值税及出版环节增值税先征后退的政策直至 2020 年末。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续优化出版主业核心竞争力，不断提升公司竞争力。但受纸张等原材料大幅上涨、公司加大对营销体系建设投入及广告、教辅、期刊和纸张销售量减少的影响，上半年公司累计实现销售收入 30,833.03 万元，较上年同期同比下降 4.68%；归属于上市公司股东的净利润 1,401.63 万元，较上年同期同比下降 59.96%。下半年公司将进一步深化改革，加强内部资源整合，提升管理水平，加大营销力度，积极推动数字化转型。

一、按照导向正确、质量上乘、形式多样的要求，坚持加强优质内容建设，全力打造精品出版。2018 年 1-6 月份，共出版期刊（包括电子版）3432 万册，同比下降 10%；出版图书 1240 种，总印数 1561.53 万册，同比分别增长 5.44%、6.28%。1 种图书入选第四届向全国推荐百种优秀民族图书和向全国青少年推荐百种优秀图书，1 种图书入选国家古籍整理项目，2 种图书入选国家出版基金项目。

二、加快数字出版转型步伐，探索转变生产方式。数字版《读者》月均发行 145 万册，比去年同期增长 9.7%。“微读者”粉丝达到 410 万，比去年同期增长 41.37%。5 种期刊数字版月均发行 36 万册，比去年同期增长 24%。《读者原创版》公众号用户增长至近 32 万人，品牌推广和线上销售效果明显。公司持续做好现有数字农家书屋网点维护，在全省新增三所中学开展数字校园图书馆试点。

三、注重社会效益，大力实施全民阅读工程。公司积极开展全省联动的阅读活动启动仪式，推出读者读书会卡通形象，举办新书首发会及创作分享会，参与举办叶舟诗歌朗诵会等不同层次、不同领域的系列全民阅读文化活动，推进“读者小站·金城书房”公共文化空间建设，取得了较好的社会影响。

四、坚持正确导向，狠抓党建工作。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大精神，坚持党对国有企业的领导不动摇，按照甘肃省第十三次党代会工作报告

提出的“充分发挥读者出版传媒等文化企业优势，推动甘肃文化产业成为支柱产业”要求，坚持正确导向，深化文化体制改革，不断促进媒体融合和数字出版，努力将公司做优做强做大。

(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	308,330,278.40	323,472,013.99	-4.68
营业成本	246,413,362.54	246,427,932.59	-0.01
销售费用	14,625,872.91	11,425,242.95	28.01
管理费用	35,166,076.81	36,310,483.36	-3.15
财务费用	-4,469,632.75	-6,150,758.62	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-28,369,386.64	-2,508,056.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	186,854,310.58	-255,424,675.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,347,883.35	-12,362,619.45	不适用
研发支出	2,180,143.80	3,197,418.95	-31.82

营业收入变动原因说明:营业收入减少原因主要是广告、教辅、期刊和纸张销售收入减少;

营业成本变动原因说明:受纸张价格上涨影响营业成本并未随营业收入同比例减少;

销售费用变动原因说明:主要是营销体系建设的人工成本、房租和运输费用增加;

管理费用变动原因说明:网络有声阅读项目开发接近尾声,相应的研发费用减少;

财务费用变动原因说明:利息收入减少主要系加大收益率更高保本型理财投资所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:应收款项增加导致销售商品劳务收到的现金减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加主要是购买理财产品到期收回;上年同期净流出主要是购买理财产品净流出 0.5 亿元,支付黄河财险股权投资 2.0 亿元;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期现金股利分配日为 7 月 2 日导致上年同期仅预付由中登公司代发部分的现金股利;

研发支出变动原因说明:部分项目开发接近尾声,本期开发支出同比减少。

(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

(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	767,892,157.54	38.89	632,705,766.87	31.90	21.37	主要系本期购买的部分理财产品到期收回所致
应收票据	19,726,162.20	1.00	23,790,403.19	1.20	-17.08	主要系背书转让银行承兑汇票增加所致
应收账款	121,236,354.75	6.14	74,132,733.10	3.74	63.54	主要系应收纸张、期刊、图书销售款增加所致
预付款项	49,069,640.01	2.49	26,736,695.41	1.35	83.53	主要系预付木浆款增加所致
其他应收款	9,724,038.56	0.49	9,208,624.57	0.46	5.60	
存货	97,852,085.35	4.96	109,795,799.55	5.54	-10.88	主要系纸张库存减少所致
持有待售的资产		0.00	3,160,169.23	0.16	-100.00	主要系控股子公司阡陌旅游股权已成功转让调整报表列报所致
其他流动资产	117,360,266.13	5.94	307,773,834.07	15.52	-61.87	主要系本期购买理财产品减少所致
可供出售金融资产	406,900,032.44	20.61	406,900,032.44	20.51	0.00	
长期股权投资	36,855,743.23	1.87	37,015,263.93	1.87	-0.43	主要系收到新星出版社现金股利分配所致
投资性房地产	60,904,067.48	3.08	69,204,412.44	3.49	-11.99	主要系天津新媒体综合大厦竣工决算将部分原计入房屋建筑物价值调整为机器设备价值所致
固定资产	235,672,214.08	11.94	234,553,963.09	11.82	0.48	主要系转入投资性房地产里的机器设备价值调整及计提折旧所致
在建工程	10,552,846.37	0.53	8,212,399.32	0.41	28.50	主要系上海公司营销中心建设投资及人民社四库全书项目投资增加所致
无形资产	29,197,427.60	1.48	29,803,956.87	1.50	-2.04	主要系数码公司云图项目摊销及公司土地摊销所致
开发支出	10,501,750.74	0.53	8,585,045.41	0.43	22.33	主要系公司ERP出版管理项目建设投资所致
长期待摊费用	941,202.35	0.05	1,164,337.12	0.06	-19.16	主要系子公司本期摊

						销装修费及软件服务费所致
递延所得税资产	48,292.77	0.00	48,292.77	0.00	0.00	
其他非流动资产	0.00	0.00	840,000.00	0.04	-100.00	主要系本期结转预付的 ERP 项目款至开发支出所致
短期借款	10,000,000.00	0.51	10,000,000.00	0.50	0.00	
应付账款	60,133,078.55	3.05	48,428,022.12	2.44	24.17	主要系应付纸款、印刷费增加所致
预收款项	70,869,308.17	3.59	58,246,701.26	2.94	21.67	主要系预收木浆销售款增加所致
应付职工薪酬	4,682,358.75	0.24	27,000,541.56	1.36	-82.66	主要系集中发放上年度职工绩效工资所致
应交税费	2,227,808.90	0.11	1,187,203.01	0.06	87.65	主要系应交增值税增加所致
应付利息	14,645.65	0.00	14,645.65	0.00	0.00	
其他应付款	18,490,633.63	0.94	17,590,968.70	0.89	5.11	
持有待售的负债		0.00	3,064,021.84	0.15	-100.00	主要系控股子公司阡陌旅游股权成功转让所致
递延收益	74,947,377.20	3.80	76,150,129.45	3.84	-1.58	主要是本期收到政府补助减少及部分补助项目结转所致
递延所得税负债	82,773.93	0.00	82,773.93	0.00	0.00	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018年6月30日长期股权投资余额 36,855,743.23 元，较年初减少 0.43%，主要系本期收到新星出版社现金股利 540,000.00 元及按权益法核算的新星出版社、光大基金、北京爱财神当期投资收益 380,479.30 元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例(%)
读者甘肃数码科技有限公司	有限责任公司	兰州市城关区	电子数码产品	2141.18	软件、硬件开发、销售及维护；电子产品的生产和销售；教育仪器及设备的批发、零售；网络技术服务（不含互联网）；电子阅读器的生产、销售与内容推广；电子出版物（限于电子书）总发行业务；电子出版物（限于电子书）复制业务，包括：出版物内容的数字转换、编辑加工、数字芯片植入；电子版权贸易；企业管理咨询；通讯设备的生产、销售（以上经营项目涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营）	39,026,118.56	8,709,122.30	7,368,447.06	-1,493,141.77	-801,912.60	不适用
北京旺财传媒广告有限公司	有限责任公司	北京市西城区	广告及发行业务	5000	设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；企业策划；摄影扩印服务；零售工艺品；文艺创作。	37,115,301.27	36,304,968.56	56,603.76	-947,020.81	1,250,912.19	8.92
读者文化传播有限责任公司	有限责任公司	兰州市城关区	广告业务	6000	户外广告运营、广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动策划、企业形象策划、市场营销策划（不含金融类业务）；制作及发布城市宣传片、专题片、纪录片、微电影（凭许可证经营）；品牌设计策划、平面设计；图书、期刊出版物批发（凭许可证经营）。	60,818,254.58	60,182,874.20	1,143,560.19	-339,647.86	-338,653.51	不适用

(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

下半年公司将进一步深化改革，加强内部资源整合，提升管理水平，加大营销力度，积极推动数字化转型，打造新的利润增长点。尽管如此，受整个行业形势的影响，预计下半年公司期刊、图书销量可能下滑，公司营业收入、净利润同比亦有可能下降。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 互联网对传统媒体的持续冲击

互联网和通信技术的快速发展直接影响文化与科技的融合不断加深。近年来，随着数字化的普及与应用，人们的阅读习惯和方式逐渐转变，数字化阅读日益普及。随着人们阅读方式的转变，以数字化阅读为基础的数字出版增长迅速，对传统出版形成一定压力。传统媒体如果不能适应发展并同步转型，在未来的市场竞争中将会逐渐被淘汰。

2. 行业原材料市场成本增加，挤压传统出版利润空间

纸张价格持续上涨、居高不下，导致传统出版经营成本增加，极大地挤压利润空间。教材教辅方面国家定价的教材价格难以改变，纸价上涨造成公司经营成本提高，同时，纸价上涨给公司教材供货带来了一定的紧张，在此期间，公司相关经营单位将承受巨大压力。

3. 人才流失风险

公司制定了积极的人才培养及引进计划，以公司的品牌信誉、人文关怀、兼容并包、多元发展来网罗和稳定主要岗位人员。但因近年整体市场环境及出版业面临的重大变革情况，不排除因重要岗位人员流失对公司经营和业务稳定造成的风险。

(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 年度股东大会	2018 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 5 月 12 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 5 月 11 日召开了公司 2017 年度股东大会，会议由公司董事马永强主持，出席会议的股东及股东代表共 12 名，代表公司有表决权股份 374,495,536 股。会议审议通过了《关于终止募投项目之刊群建设出版项目并将募集资金永久性补充流动资金的议案》《关于终止或变更募投项目之数字出版项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》等十七项议案。

公司于 2018 年 6 月 26 日召开了公司 2018 年第一次临时股东大会，会议由公司董事马永强主持，出席会议的股东及股东代表共 7 名，代表公司有表决权股份 354,321,066 股。会议审议通过了《关于更换公司董事的议案》《关于补选公司董事的议案》《关于选举公司监事的议案》三项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
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	解决同业竞争	读者集团	为避免潜在的同业竞争，读者传媒控股股东读者集团于 2013 年 1 月 25 日向本读者传媒出具了《关于避免与读者出版传媒股份有限公司读者传媒同业竞争的承诺函》，具体内容如下： 1、截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织不存在与读者传媒及其控股子公司读者传媒相竞争的业务。 2、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织将不在中国境内外以任何形式从事与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。 3、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒今后从事新的业务领域，则承诺人及承诺人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与读者传媒新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构今后从事新业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。 4、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒认为承诺人及承诺人控制的其他公司或组织出现与读者传媒构成直接竞争的经营业务情况时，承诺人同意终止该业务，如读者传媒认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到读者传媒经营。 5、承诺人承诺不以读者传媒控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害读者传媒其他股东的利益。如因承诺人及承诺人控制的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致读者传媒的权益受到损害的，承诺人同意向读者传媒承担相应的损害赔偿责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	解决同业竞争	读者集团	2018 年 4 月 16 日，公司收到读者集团发来的《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，读者集团就相关事宜承诺如下： 1、本次股权划转完成后，读者集团将在五年内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与读者传媒所经营相同及相似业务的其他企业，消除同业竞争，以符合有关	2018. 4. 16-2023. 4. 15	是	是	不适用	不适用

承诺			法律、法规和公司章程的要求。2、如读者集团或其控制的其他企业获得的商业机会与读者传媒及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,读者集团将立即通知或促使其控制的其他企业通知读者传媒及其子公司, 并应促成将该商业机会优先让予读者传媒及其子公司, 避免与读者传媒及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 以确保读者传媒及其子公司 其他股东利益不受损害。3、除非读者传媒明确书面表示不从事该类业务或放弃相关计划, 读者集团及其控制的其他企业不新增任何与读者传媒及其子公司的经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动, 亦不会新增对任何与读者传媒及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。					
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	读者集团	1、读者集团一直为位于兰州市南滨河东路 520 号 B 座办公楼部分办公用房的实际使用权人, 自该房屋建成交付使用以来, 原人民社及读者集团一直使用至今, 联建方及其他第三方从未向读者集团主张过任何权利; 2、若因该房屋产权纠纷导致读者传媒无法继续承租或给读者传媒 造成损失, 读者集团承诺将无条件赔偿读者传媒因此所受全部损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	读者集团	自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月发行人股票期末 (如 该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价, 其持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。	2015 年 12 月 10 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	读者集团	读者集团就公司出具的关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺的履行情况承担连带责任: 1、如公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的, 不足部分将全部由读者集团予以购回, 并应在公司对读者集团 提出要求之日起 20 日内启动购回程序; 2、如公司 未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的, 不足部分将全部由读者集团在公司对读者集团提出要求之日起 20 日内予以赔偿。如未按已作出的承诺购回已转让的原限售股份或依法赔偿投资者损失的, 将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因, 且公司有权相应扣减其应向读者集团支付的分红并直接支付给投资者, 作为对投资者的赔偿。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	读者集团	所持公司股份在锁定期满后两年内无减持意向; 如超过上述期限拟减持公司股份的, 承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。若因未履行上述承诺而获得收入的, 所得收入归公司所有, 并将在获得收入的五日内将前述收入支	锁定期满后 2 年内	是	是	不适用	不适用

			付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	读者集团		如因有关部门要求或决定，将来因任何原因出现需读者传媒及其下属子公司补缴社会保险金和住房公积金及其滞纳金之情形或被相关部门处罚，读者集团承诺将在无需读者传媒支付对价的情况下，无条件支付以下任何一种或多种情形的全部款项支出：1、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门责令为员工补缴五险一金的补缴款项；2、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门因应缴未交五险一金而征收滞纳金或行政罚款；3、读者传媒及其下属子公司员工要求读者传媒及其下属子公司补缴五险一金且被主管部门或司法部门确认后应支付的补偿金或赔偿金；4、读者传媒及其下属子公司因应为其员工缴纳五险一金而未缴纳而发生的诉讼、仲裁等费用（包括但不限于赔偿金额、律师费、案件受理费等因该案而发生的相关费用。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司		公司招股说明书有虚假记载、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，将依法回购首次公开发行的全部新股；致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 年 5 月 11 日公司 2017 年度股东大会审议批准，续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构及内控审计机构。

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，公司及其控股股东诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**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**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司按照省委、省政府的要求，在上级部门的指导下，立足贫困村发展现状、条件和资源优势，指导帮扶村在基础设施建设、特色产业开发和强化劳动力技能培训等方面确定发展思路，制定年度工作计划，确定帮办实事，提出符合实际、操作性强的帮扶措施，指导实施基础设施和产业开发项目，不断推进精准扶贫、精准脱贫工作。2018 年，公司的帮扶工作重点是扶持养殖业、种植业以及对劳动力进行技术培训。

2. 报告期内精准扶贫概要适用 不适用

2018 上半年公司在省委、省政府指导和庆阳市及镇原县相关部门的有力支持下，根据“六个精准”要求和公司年度”扶贫工作方案，在新一轮精准扶贫攻坚行动中，紧紧围绕联系村重点帮扶任务，制定工作计划，完善工作机制，推进养殖、经济作物种植、劳动技能培训三项基本任务。2018 年上半年公司共组织 6 个批次 60 余人次，到村入户开展帮扶工作，公司中层以上领导干部全部入户开展了一户一策的精准对接和帮扶工作。

3. 精准扶贫成效适用 不适用

单位：万元 币种：人民币	
指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	40
2. 物资折款	22
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	70
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	33
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	70
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	6
2.2 职业技能培训人数（人/次）	200
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	20
三、所获奖项（内容、级别）	
公司获 2017 年度全省优秀帮扶单位、省级	
1 人次获全省先进帮扶个人奖、省级	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

根据 2018 年公司帮扶计划，工作重点主要是扶持养殖业、种植业以及对劳动力进行技术培训。截至目前在养殖业方面：四合村已完成修建棚圈 11 座，六十坪村 10 座，店王村完成了 13 座，共计完成 34 座，占全年总量的 40%，其他大部分正在建设之中；种植业方面：计划扶持农户种植黄花菜、中草药以及紫花苜蓿等经济作物 1000 亩，目前三个村共计完成 600 余亩。给庙渠乡捐赠了 20 余万元的办公用品。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司未来将以十九大精神，习近平总书记关于深度贫困地区座谈会讲话精神和甘肃省第十三次党代会确定的“八个着力”工作方向为指导，以脱贫攻坚为统揽，紧盯贫困村 20 有、贫困户

11 有指标，坚持基础设施改善和产业培育开发有机结合，结合公司实际情况，根据所帮扶村产业发展情况制定能实施、能落地的公司帮扶方案。

根据各村现状和基础设施条件，本着“因地制宜、突出特色、多元发展”的原则，配合帮扶县乡政府，加强基层组织建设，推动落实管党治党政治责任；指导开展贫困人口精准识别、精准帮扶、精准退出工作，参与实施特色产业扶贫、劳务输出扶贫、教育扶贫、科技扶贫、生态保护扶贫等精准扶贫工作；做好贫困群众思想发动、宣传教育和情感沟通工作，激发摆脱贫困内生动力；推动发展村级集体经济，协助管好用好村级集体收入。通过精准扶贫行动，增强农民致富能力，不断改善农民生活条件，提高农民生活水平，围绕“多种经营”建设目标，不断壮大集体经济总量。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,162
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	
读者出版集团有限 公司	0	333,145,944	57.84	333,145,944	无	0	国有法人
全国社会保障基金 理事会转持二户	0	12,454,056	2.16	12,454,056	未知	/	国有法人
酒泉钢铁(集团)有 限责任公司	0	12,446,152	2.16	0	未知	/	国有法人
李刚	4,700,000	7,990,000	1.39	0	未知	/	境内自然人
国投创新(北京) 投资基金有限公司	0	7,200,000	1.25	0	未知	/	境内非国有 法人
甘肃省电力投资集 团有限责任公司	0	6,940,542	1.20	0	未知	/	国有法人
甘肃省国有资产投 资集团有限公司	0	6,940,540	1.20	0	未知	/	国有法人
外研投资发展(北 京)有限公司	0	3,470,270	0.60	0	未知	/	国有法人

时代出版传媒股份有限公司	0	3,148,200	0.55	0	未知	/	国有法人
中国化工资产管理 有限公司	-290,000	2,051,870	0.36	0	未知	/	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	12,446,152	人民币普通股	12,446,152				
李刚	7,990,000	人民币普通股	7,990,000				
国投创新(北京)投资基金有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000				
甘肃省电力投资集团有限责任公司	6,940,542	人民币普通股	6,940,542				
甘肃省国有资产投资集团有限公司	6,940,540	人民币普通股	6,940,540				
外研投资发展(北京)有限公司	3,470,270	人民币普通股	3,470,270				
时代出版传媒股份有限公司	3,148,200	人民币普通股	3,148,200				
中国化工资产管理有限公司	2,051,870	人民币普通股	2,051,870				
《中国经济周刊》杂志社	1,507,670	人民币普通股	1,507,670				
杨宏飞	1,145,700	人民币普通股	1,145,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东中,酒泉钢铁(集团)有限责任公司、甘肃省国有资产投资集团有限公司同为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会为出资人的国有企业;甘肃省电力投资集团有限责任公司系甘肃省国有资产投资集团有限公司全资子公司;其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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	读者出版集团有限公司	333,145,944	2018/12/10	333,145,944	首发新股及资本公积转增
2	全国社会保障基金理事会转持二户	12,454,056	2018/12/10	12,454,056	首发新股及资本公积转增
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马建东	董事长	选举
赵金云	副董事长	选举
袁海洋	监事	选举
王永生	董事长	解任
陈泽奎	副董事长、总经理	离任
曾乐虎	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年6月7日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过提名马建东先生、赵金云女士为公司董事，王永生不再担任公司董事、董事长。2018年6月26日，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，选举马建东先生、赵金云女士为公司董事，任期与公司第三届董事会全体董事相同，自股东大会通过之日起计算。2018年6月26日，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，选举马建东先生为公司董事长，赵金云女士为公司副董事长。

2018年6月22日，公司副董事长、总经理陈泽奎先生因工作变动，向董事会辞去公司副董事长、总经理及董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员职务。辞职后，陈泽奎先生不再担任公司任何职务。

2018年5月31日，公司监事曾乐虎先生因工作变动，向公司监事会提请辞去公司监事职务。其辞职自公司监事会收到辞职报告之日起正式生效。

2018年6月7日，经公司第三届监事会第八次会议审议通过，提名袁海洋先生为公司第三届监事会监事。2018年6月26日，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，选举袁海洋先生为公司第三届监事会非职工代表监事，任期与公司第三届监事会全体监事相同，自公司股东大会审议通过之日起计算。

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：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		767,892,157.54	632,705,766.87
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		19,726,162.20	23,790,403.19
应收账款		121,236,354.75	74,132,733.10
预付款项		49,069,640.01	26,736,695.41
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		9,724,038.56	9,208,624.57
买入返售金融资产			
存货		97,852,085.35	109,795,799.55
持有待售资产			3,160,169.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		117,360,266.13	307,773,834.07
流动资产合计		1,182,860,704.54	1,187,304,025.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		406,900,032.44	406,900,032.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,855,743.23	37,015,263.93
投资性房地产		60,904,067.48	69,204,412.44
固定资产		235,672,214.08	234,553,963.09
在建工程		10,552,846.37	8,212,399.32
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		29,197,427.60	29,803,956.87
开发支出		10,501,750.74	8,585,045.41
商誉			
长期待摊费用		941,202.35	1,164,337.12
递延所得税资产		48,292.77	48,292.77
其他非流动资产			840,000.00
非流动资产合计		791,573,577.06	796,327,703.39
资产总计		1,974,434,281.60	1,983,631,729.38
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
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		60,133,078.55	48,428,022.12
预收款项		70,869,308.17	58,246,701.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,682,358.75	27,000,541.56
应交税费		2,227,808.90	1,187,203.01
应付利息		14,645.65	14,645.65
应付股利			
其他应付款		18,490,633.63	17,590,968.70
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			3,064,021.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		166,417,833.65	165,532,104.14
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		74,947,377.20	76,150,129.45
递延所得税负债		82,773.93	82,773.93

其他非流动负债			
非流动负债合计		75,030,151.13	76,232,903.38
负债合计		241,447,984.78	241,765,007.52
所有者权益			
股本		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		280,483,980.08	280,483,980.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,110,416.82	103,110,416.82
一般风险准备			
未分配利润		721,453,819.63	730,477,478.97
归属于母公司所有者权益合计		1,681,048,216.53	1,690,071,875.87
少数股东权益		51,938,080.29	51,794,845.99
所有者权益合计		1,732,986,296.82	1,741,866,721.86
负债和所有者权益总计		1,974,434,281.60	1,983,631,729.38

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		526,837,088.96	254,457,849.11
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		15,730,162.20	19,790,403.19
应收账款		98,000,290.94	64,134,639.99
预付款项		30,093,632.35	9,288,156.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款		268,133,207.24	258,194,102.55
存货		63,569,391.51	72,870,812.25
持有待售资产			450,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,843,123.51	302,512,209.79
流动资产合计		1,113,206,896.71	981,698,173.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		406,050,032.44	406,050,032.44
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		341,018,293.22	341,168,914.94
投资性房地产		12,268,196.92	12,520,797.94
固定资产		37,462,809.77	39,231,047.21
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		19,177,560.58	19,489,164.57
开发支出		10,466,636.52	8,585,045.41
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			840,000.00
非流动资产合计		826,443,529.45	827,885,002.51
资产总计		1,939,650,426.16	1,809,583,176.12
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		43,112,791.90	23,266,452.02
预收款项		23,887,650.89	9,826,964.14
应付职工薪酬		2,157,930.65	15,324,662.39
应交税费		1,341,087.12	368,154.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		134,438,279.09	7,733,189.88
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		204,937,739.65	56,519,422.48
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		13,908,517.15	27,908,517.15
递延所得税负债		82,773.93	82,773.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,991,291.08	27,991,291.08
负债合计		218,929,030.73	84,510,713.56
所有者权益：			

股本		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		270,968,294.43	270,968,294.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,110,416.82	103,110,416.82
未分配利润		770,642,684.18	774,993,751.31
所有者权益合计		1,720,721,395.43	1,725,072,462.56
负债和所有者权益总计		1,939,650,426.16	1,809,583,176.12

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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		308,330,278.40	323,472,013.99
其中：营业收入		308,330,278.40	323,472,013.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		305,035,466.90	296,697,787.66
其中：营业成本		246,413,362.54	246,427,932.59
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		3,105,024.70	3,609,822.90
销售费用		14,625,872.91	11,425,242.95
管理费用		35,166,076.81	36,310,483.36
财务费用		-4,469,632.75	-6,150,758.62
资产减值损失		10,194,762.69	5,075,064.48
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）		7,849,384.34	4,107,725.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		380,479.40	74,643.18
资产处置收益（损失以“-”			

号填列)			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
其他收益		290,644.16	563,698.55
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		11,434,840.00	31,445,650.25
加: 营业外收入		3,781,891.45	3,230,975.75
减: 营业外支出		1,021,697.72	210,084.14
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		14,195,033.73	34,466,541.86
减: 所得税费用		1,807.19	265,846.70
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		14,193,226.54	34,200,695.16
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		14,193,226.54	34,200,695.16
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		14,016,340.66	35,004,270.89
2. 少数股东损益		176,885.88	-803,575.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,193,226.54	34,200,695.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,016,340.66	35,004,270.89
归属于少数股东的综合收益总额		176,885.88	-803,575.73

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0243	0.0608
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0243	0.0608

定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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		219,408,454.15	247,425,429.95
减：营业成本		177,315,190.53	186,265,779.42
税金及附加		1,749,995.57	2,326,263.60
销售费用		4,264,119.24	4,815,876.06
管理费用		20,677,296.59	19,123,206.04
财务费用		-1,307,141.74	-4,582,535.44
资产减值损失		4,845,009.26	1,441,893.70
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）		7,470,779.12	4,427,728.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		389,378.28	394,646.78
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）		19,334,763.82	42,462,675.54
加：营业外收入		373,300.00	493,617.49
减：营业外支出		1,019,130.95	174,523.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,688,932.87	42,781,769.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,688,932.87	42,781,769.72
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		18,688,932.87	42,781,769.72
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		18,688,932.87	42,781,769.73
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：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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		241,490,604.52	266,539,596.30
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		269,625.65	
收到其他与经营活动有关的现金		18,680,173.16	13,411,536.15
经营活动现金流入小计		260,440,403.33	279,951,132.45
购买商品、接受劳务支付的现金		195,112,997.60	190,499,090.97
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		56,687,151.11	51,334,391.21
支付的各项税费		8,335,609.93	12,852,995.80
支付其他与经营活动有关的现金		28,674,031.33	27,772,710.83
经营活动现金流出小计		288,809,789.97	282,459,188.81
经营活动产生的现金流量净额		-28,369,386.64	-2,508,056.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	320,000,000.00

取得投资收益收到的现金		7,621,400.84	4,033,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,840.00	1,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		432,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			5,119,300.00
投资活动现金流入小计		708,055,240.84	329,153,722.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,200,930.26	12,128,398.02
投资支付的现金		509,000,000.00	572,450,000.00
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		521,200,930.26	584,578,398.02
投资活动产生的现金流量净额		186,854,310.58	-255,424,675.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
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		23,347,883.35	12,362,619.45
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		23,347,883.35	12,362,619.45
筹资活动产生的现金流量净额		-23,347,883.35	-12,362,619.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		49,350.08	-30,668.07
五、现金及现金等价物净增加额		135,186,390.67	-270,326,019.71
加：期初现金及现金等价物余额		632,705,766.87	875,480,152.88
六、期末现金及现金等价物余额		767,892,157.54	605,154,133.17

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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		157,759,091.72	190,702,929.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		119,880,558.48	9,957,348.70
经营活动现金流入小计		277,639,650.20	200,660,278.53
购买商品、接受劳务支付的现金		121,234,334.00	125,090,373.39

支付给职工以及为职工支付的现金		35,107,460.66	32,622,049.48
支付的各项税费		5,284,884.77	9,178,606.67
支付其他与经营活动有关的现金		42,918,802.60	12,375,954.29
经营活动现金流出小计		204,545,482.03	179,266,983.83
经营活动产生的现金流量净额		73,094,168.17	21,393,294.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	320,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,621,400.84	4,033,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,840.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		432,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		24,411,208.39	
投资活动现金流入小计		732,466,449.23	324,034,282.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,190,727.63	3,432,715.02
投资支付的现金		509,000,000.00	679,950,000.00
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		510,190,727.63	683,382,715.02
投资活动产生的现金流量净额		222,275,721.60	-359,348,432.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		23,040,000.00	12,142,702.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,040,000.00	12,142,702.80
筹资活动产生的现金流量净额		-23,040,000.00	-12,142,702.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		49,350.08	-30,668.07
五、现金及现金等价物净增加额		272,379,239.85	-350,128,509.00
加：期初现金及现金等价物余额		254,457,849.11	612,628,811.75
六、期末现金及现金等价物余额		526,837,088.96	262,500,302.75

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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	576,000,000.00				280,483,980.08				103,110,416.82		730,477,478.97	51,794,845.99	1,741,866,721.86
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	576,000,000.00				280,483,980.08				103,110,416.82		730,477,478.97	51,794,845.99	1,741,866,721.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-9,023,659.34	143,234.30	-8,880,425.04
(一)综合收益总额											14,016,340.66	176,885.88	14,193,226.54
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通													

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配										-23,040,000.00			-23,040,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,040,000.00			-23,040,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他											-33,651.58	-33,651.58
四、本期期末余额	576,000,000.00				280,483,980.08	-		103,110,416.82		721,453,819.63	51,938,080.29	1,732,986,296.82

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	288,000,000.00				568,483,950.08				93,958,076.39		693,148,909.44	52,291,214.59	1,695,882,150.50
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	288,000,000.00				568,483,950.08				93,958,076.39		693,148,909.44	52,291,214.59	1,695,882,150.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)	288,000,000.00				-287,999,970.00				9,152,340.43		37,328,569.53	-496,368.60	45,984,571.36

填列)													
(一)综合收益总额										75,280,909.96	-3,865,987.32	71,414,922.64	
(二)所有者投入和减少资本											1,411,770.00	1,411,770.00	
1. 股东投入的普通股											1,411,770.00	1,411,770.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									9,152,340.43	-37,952,340.43		-28,800,000.00	
1. 提取盈余公积									9,152,340.43	-9,152,340.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,800,000.00		-28,800,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	288,000,000.00				-288,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00				-288,000,000.00								

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					30.00						1,957,848.72	1,957,878.72	
四、本期期末余额	576,000,000.00				280,483,980.08				103,110,416.82		730,477,478.97	51,794,845.99	1,741,866,721.86

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

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	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	774,993,751.31	1,725,072,462.56
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	774,993,751.31	1,725,072,462.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											
(一)综合收益总额										18,688,932.87	18,688,932.87
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-23,040,000.00	-23,040,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,040,000.00	-23,040,000.00

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	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	770,642,684.18	1,720,721,395.43

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	288,000,000.00				558,968,294.43				93,958,076.39	721,422,687.48	1,662,349,058.30

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,000,000.00				558,968,294.43			93,958,076.39	721,422,687.48	1,662,349,058.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	288,000,000.00				-288,000,000.00			9,152,340.43	53,571,063.83	62,723,404.26	
（一）综合收益总额									91,523,404.26	91,523,404.26	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								9,152,340.43	-37,952,340.43	-28,800,000.00	

1. 提取盈余公积									9,152,340.43	-9,152,340.43	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	288,000,000.00				-288,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	288,000,000.00				-288,000,000.00						
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	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	774,993,751.31	1,725,072,462.56

法定代表人：马建东

主管会计工作负责人：王卫平

会计机构负责人：曾乐虎

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

读者出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经中华人民共和国原新闻出版总署《关于同意设立读者出版传媒股份有限公司的批复》（新出审字[2009]668号）和甘肃省人民政府《关于同意读者出版集团公司发起设立读者出版传媒股份有限公司》（甘政函[2009]111号）批准，由读者出版集团有限公司（以下简称“读者集团”）、中国化工集团公司、时代出版传媒股份有限公司、甘肃省国有资产投资集团有限公司和酒泉钢铁（集团）有限责任公司于2009年12月28日共同发起设立。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1377号《关于核准读者出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币9.77元，截止2015年12月4日本公司收到募集资金总额为人民币586,200,000.00元，扣除与发行相关费用82,255,000.00元后，募集资金净额503,945,000.00元。其中：新增股本人民币60,000,000.00元，出资额溢价443,945,000.00元记入资本公积—股本溢价。变更后注册资本为人民币240,000,000.00元，股份总数240,000,000.00股。

根据公司2015年度股东大会决议和修改后章程规定，公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额48,000,000股，每股面值1元，计增加股本48,000,000.00元，变更后注册资本为人民币288,000,000.00元，股份总数288,000,000.00股。

根据本公司2016年度股东大会决议和修改后章程规定，本公司申请增加注册资本人民币288,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额288,000,000股，计增加股本288,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币576,000,000.00元。

截止2018年6月30日，公司统一社会信用代码为：9162000069563405XC。

法定代表人：马建东

注册资本：57,600.00万元

经营范围：组织所属单位出版物的出版及版权服务、发行（含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览）、印刷（复制）、进出口相关业务；数字网络出版等新媒体技术开发；印刷设备、纸张、纸浆、玉米淀粉、化工原料、印刷耗材及纸张（纸浆）等制品的批发零售，广告设计、制作、代理和发布，电子阅读设备、旅游服务、会务服务、创意服务、企业形象与企业文化活动策划、组织及推广，市场营销策划，百货、工艺品、包装材料的生产、销售，食品、保健品销售，医疗器械等相关产品的销售、文化用品生产、批发、零售，动漫产品制作，投资管理；互联网信息服务业务（以上涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司
北京读者天地文化发展有限责任公司
读者甘肃数码科技有限公司
北京旺财传媒广告有限公司
甘肃人民出版社有限责任公司
读者新媒体发展有限公司
甘肃华夏理财报社有限责任公司
甘肃科学技术出版社有限责任公司
甘肃少年儿童出版社有限责任公司
甘肃教育出版社有限责任公司
读者出版社有限责任公司
甘肃民族出版社有限责任公司
敦煌文艺出版社有限责任公司
北京读者天元文化传播有限公司
读者文化传播有限责任公司
读者（上海）文化创意有限公司

2018 年 1 月 18 日公司在甘肃省文化产权中心公开挂牌转让甘肃阡陌旅游产业有限公司 65% 股权。详见公司于 2018 年 2 月 7 日发布了《关于转让控股子公司甘肃阡陌文化旅游产业有限公司 65% 股权交割完成的公告》（临 2018-004），其报表不再纳入合并范围。

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。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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。

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

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，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，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(3) 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

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	期末余额 500 万元以上的应收款项
------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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）	
确定组合的依据	
账龄组合	以除其他组合外的应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司及其下属公司款项以及预计不发生减值的其他款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

1) 存货分类：存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

出版企业于每期期末终了对库存出版物存货进行全面清查并实行分年核价，按以下方法提取跌价准备：

纸质图书分年提取图书跌价准备。当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取 10%~20%(含)；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取 20%~30%（含）；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取 30%~40%。

纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画，按年末库存实际成本全额提取出版物跌价准备。

音像制品、电子出版物和投影片(含缩微制品)，按年末库存实际成本的 10%~30%提取跌价准备，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%，即按年末库存实际成本的 90%计提跌价准备；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废。

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

发行单位对正常经营的出版物，批发公司于每期期末终了按照库存图书总定价的 3%提取准备金，零售公司计提商品削价准备金，于每期期末终了按照库存图书总定价的 5%提取。

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

13. 持有待售资产

适用 不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

（1）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。

（2）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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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，按照投资合同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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（4）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。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销，具体如下：

类别	折旧年限或摊销年限(年)	残值率	年折旧率或摊销率(%)
房屋及建筑物	10~35	3%	2.77~9.7
土地	按照土地出让合同规定的使用年限		

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

(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	直线法	10~35	3%	2.77~9.7
机器设备	直线法	10~20	3%	4.85~9.7
交通运输工具	直线法	5~10	3%	9.7~19.4
电子及其他设备	直线法	3~5	3%	19.4~32.33

(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

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定

权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
著作权	20
软件	4~10

(4) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(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

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

销售出版物的收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。采取预交定金方式销售出版物时，以发出出版物进行结算时确认销售收入；采取直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提单交给购买方时确认销售出版物收入；附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认销售出版物收入。

销售数码产品的收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。采取订货方式销售数码产品时，在发出产品后对方确认收货后，进行结算确认销售收入；采取直接收款方式销售数码产品时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提单交给购买方时确认销售出版物收入；附有退回条件销售数码产品时，明确退货率及退货期的，在售出产品的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认销售收入。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 广告收入确认原则：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后确认收入。

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(3)、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(4)、已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2)对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3)对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%（16%）、11%（10%）、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、免税
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京读者天地文化发展有限责任公司	25%
读者甘肃数码科技有限公司	25%
北京旺财传媒广告有限公司	25%
读者新媒体发展有限公司	25%
甘肃华夏理财报社有限责任公司	25%
北京读者天元文化传播有限公司	25%
读者文化传播有限责任公司	25%
读者（上海）文化创意有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）企业所得税优惠及批文

2014年4月2日，国务院办公厅下发关于印发《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》国办发[2014]15号文，2014年1月1日至2018年12月31日继续适用于转制企业的免征企业所得税优惠政策。根据2018年2月1日兰州市城关区地方税务一局税务事项通知书（城关地税-税通[2018]989号），读者出版传媒股份有限公司继续享受企业所得税免税优惠。

甘肃民族出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]011号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年2月5日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]35487号），甘肃民族出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

读者出版社有限责任公司（原甘肃人民美术出版社有限责任公司）2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]009号）同意免征

2014-2018年度的企业所得税。

甘肃少年儿童出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]008号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年2月5日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]35477号），甘肃少年儿童出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

甘肃教育出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]010号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年2月5日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]35481号），甘肃教育出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

敦煌文艺出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]005号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年2月5日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]35483号），敦煌文艺出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

甘肃科学技术出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]007号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年1月16日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]832号），甘肃科学技术出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

甘肃人民出版社有限责任公司2015年2月6日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰过税批字[2014]011号）同意免征2014-2018年度的企业所得税。根据2018年2月5日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税通[2018]35480号），甘肃人民出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

（2）增值税优惠及批文

依据《增值税暂行条例》，本公司分别按销售收入的17%（16%）和11%（10%）计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

2014年4月11日，根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号）精神，经财政部驻甘肃省财政监察专员办事处财驻甘监[2014]32号文确认读者出版传媒股份有限公司、甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃民族出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司（原甘肃人民美术出版社有限责任公司）、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司享受2013年-2017年增值税先征后退的税收优惠政策。

根据2018年6月5日《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税[2018]53号精神，为促进我国宣传文化事业的发展，自2018年1月1日起至2020年12月31日，公司继续享受增值税先征后退的税收优惠政策。

2014年10月22日，主管税务机关认定读者数码科技有限公司出口的货物享受增值税退（免）税政策。

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	150,596.97	151,693.46
银行存款	767,629,719.62	632,442,401.89
其他货币资金	111,840.95	111,671.52
合计	767,892,157.54	632,705,766.87

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,726,162.20	23,790,403.19
合计	19,726,162.20	23,790,403.19

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,534,388.89	
合计	44,534,388.89	

(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	6,977,260.21	4.67	6,440,204.12	92.30	537,056.09	5,654,071.63	5.81	5,461,666.83	96.60	192,404.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,701,418.66	92.76	18,002,120.00	12.98	120,699,298.66	87,776,293.13	90.23	13,835,964.83	15.76	73,940,328.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,852,996.80	2.57	3,852,996.80	100.00		3,852,996.80	3.96	3,852,996.80	100.00	
合计	149,531,675.67	/	28,295,320.92	/	121,236,354.75	97,283,361.56	/	23,150,628.46	/	74,132,733.10

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,977,260.21	6,440,204.12	92.30	部分欠款时间长, 收回的可能性小
合计	6,977,260.21	6,440,204.12	/	/

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	75,582,362.41	3,779,690.57	5.00
1 年以内小计	75,582,362.41	3,779,690.57	5.00
1 至 2 年	8,588,269.92	858,826.93	10.00
2 至 3 年	4,030,218.68	806,043.73	20.00
3 至 4 年	3,227,965.09	1,291,186.02	40.00
4 至 5 年	4,329,156.90	2,597,494.14	60.00
5 年以上	8,668,878.61	8,668,878.61	100.00
合计	104,426,851.61	18,002,120.00	17.24

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

未计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	未计提理由
读者文化旅游股份有限公司	24,030.00			受同一控制人控制
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	19,489,884.61			受同一控制人控制
兰州新华印刷厂	14,759,568.44			受同一控制人控制
读者出版集团有限公司	1,084.00			公司之控股股东
合计	34,274,567.05			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00%	收回的可能性小
慈铭健康体检管理集团股份有限公司	23,369.44	23,369.44	100.00%	收回的可能性小
广汽本田汽车有限公司	1,155,200.00	1,155,200.00	100.00%	收回的可能性小
平安银行股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	收回的可能性小
合计	3,852,996.80	3,852,996.80	100.00%	

(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 5,144,692.46 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	账面余额	年限	占应收账款账面余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	19,489,884.61	1年以内	13.03	
第二名	14,759,568.44	1年以内	9.87	
第三名	8,767,663.66	1年以内	5.86	438,383.18
第四名	6,977,260.21	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	4.67	6,440,204.12
第五名	5,401,899.54	1年以内	3.61	270,094.98
合计	55,396,276.46		37.04	7,148,682.28

(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	39,041,611.21	79.56	25,204,539.74	94.27
1至2年	8,667,256.25	17.66	394,048.22	1.47
2至3年	1,204,571.29	2.45	990,886.29	3.71
3年以上	156,201.26	0.33	147,221.16	0.55
合计	49,069,640.01	100.00	26,736,695.41	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:

主要是预付的数码产品采购款因产品质量原因尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项账面价值比例(%)
第一名	供应商	20,088,000.00	1年以内	40.94

第二名	供应商	8,000,000.00	1 年以内	16.30
第三名	供应商	6,145,357.64	1-2 年	12.52
第四名	供应商	2,586,206.92	1 年以内	5.27
第五名	供应商	1,286,875.00	1 年以内	2.62
合计		38,106,439.56		77.66

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	10,465,997.62	92.14	741,959.06	7.09	9,724,038.56	9,873,096.68	91.71	664,472.11	6.73	9,208,624.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	892,511.62	7.86	892,511.62	100	0.00	892,511.62	8.29	892,511.62	100	
合计	11,358,509.24	/	1,634,470.68	/	9,724,038.56	10,765,608.30	100.00	1,556,983.73	14.46	9,208,624.57

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帐准备的其他应收款：

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	4,588,018.29	229,400.92	5.00
1 年以内小计	4,588,018.29	229,400.92	5.00
1 至 2 年	140,651.56	14,065.16	10.00
2 至 3 年	102,128.83	20,425.77	20.00
3 年以上	749,879.76	478,067.21	63.75
合计	5,580,678.44	741,959.06	13.30

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

未计提坏帐准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
应收出口退税	4,884,425.66			无坏账风险
读者出版集团有限公司	893.52			本公司之母公司
合计	4,885,319.18			

单项金额不重大但单独计提坏帐准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
北京惠裕咨询顾问有限公司	876,328.22	876,328.22	100.00	收回的可能性小
李佳洋	12,611.40	12,611.40	100.00	收回的可能性小
孙伟	3,572.00	3,572.00	100.00	收回的可能性小
合计	892,511.62	892,511.62		

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 77,486.95 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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
出口退税款	4,884,425.66	4,884,425.66
保证金	1,914,801.47	1,762,411.10
备用金、借款	2,547,341.09	2,519,889.89
其他	2,011,941.02	1,598,881.65
合计	11,358,509.24	10,765,608.30

(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
第一名	出口退税	4,884,425.66	1-2年	43.00	
第二名	保证金	410,625.00	1年以内	3.62	20,531.25
第三名	夏令营活动借款	300,000.00	1年以内	2.64	15,000.00
第四名	保证金	268,708.73	1-2年	2.37	23,963.61
第五名	保证金	232,861.75	1年以内	2.05	11,643.09
合计	/	6,096,621.14	/	53.68	71,137.95

(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	55,796,582.57		55,796,582.57	77,607,202.93		77,607,202.93
在产品	12,475,386.95		12,475,386.95	4,654,086.84		4,654,086.84
库存商品	51,004,331.52	21,424,215.69	29,580,115.83	44,040,261.14	16,505,751.36	27,534,509.78
合计	119,276,301.04	21,424,215.69	97,852,085.35	126,301,550.91	16,505,751.36	109,795,799.55

(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	16,505,751.36	5,011,204.78		92,740.45		21,424,215.69
合计	16,505,751.36	5,011,204.78		92,740.45		21,424,215.69

(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
待抵扣增值税及预缴所得税	8,360,266.13	7,773,834.07
理财产品	109,000,000.00	300,000,000.00
合计	117,360,266.13	307,773,834.07

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	406,900,032.44		406,900,032.44	406,900,032.44		406,900,032.44
按成本计量的	406,900,032.44		406,900,032.44	406,900,032.44		406,900,032.44
合计	406,900,032.44		406,900,032.44	406,900,032.44		406,900,032.44

(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

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
泰山传媒股份有限公司	6,124,032.44			6,124,032.44					10.00
北京企通新传网络科技有限公司	350,000.00			350,000.00					7.00
华龙证券股份有限公司	199,926,000.00			199,926,000.00					1.2108
惠州市读者文化发展有限公司	500,000.00			500,000.00					5.00
黄河财产保险股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					8.00
合计	406,900,032.44			406,900,032.44					/

(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											
二、联营企业											
新星出版社有限责任公司	30,511,587.79			406,696.84			540,000.00			30,378,284.63	
北京爱财神数据科技有限公司	4,099,194.52			-8,898.88						4,090,295.64	
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,404,481.62			-17,318.56						2,387,163.06	
小计	37,015,263.93			380,479.40			540,000.00			36,855,743.33	
合计	37,015,263.93			380,479.40			540,000.00			36,855,743.33	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	78,128,801.85	2,916,077.43		81,044,879.28
2. 本期增加金额	5,081,822.07			5,081,822.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,081,822.07			5,081,822.07
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,903,483.15			11,903,483.15
(1) 处置				
(2) 其他转出	11,903,483.15			11,903,483.15
4. 期末余额	71,307,140.77	2,916,077.43		74,223,218.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,220,513.64	619,953.20		11,840,466.84
2. 本期增加金额	1,779,639.36	34,853.52		1,814,492.88
(1) 计提或摊销	1,025,158.28	34,853.52		1,060,011.80
(2) 固定资产转入	754,481.08			754,481.08
3. 本期减少金额	335,809.00			335,809.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	335,809.00			335,809.00
4. 期末余额	12,664,344.00	654,806.72		13,319,150.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	58,642,796.77	2,261,270.71		60,904,067.48
2. 期初账面价值	66,908,288.21	2,296,124.23		69,204,412.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	199,282,038.18	53,742,341.16	8,752,355.42	40,722,488.39	302,499,223.15
2. 本期增加金额	11,903,483.15			370,211.24	12,273,694.39
(1) 购置				370,211.24	370,211.24
(2) 其他转入	11,903,483.15				11,903,483.15
3. 本期减少金额	5,081,822.07			31,580.00	5,113,402.07
(1) 处置或报废				31,580.00	31,580.00
(2) 转入投资性房地产	5,081,822.07				5,081,822.07
4. 期末余额	206,103,699.26	53,742,341.16	8,752,355.42	41,061,119.63	309,659,515.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,703,119.77	3,663,035.55	5,456,933.83	26,122,170.91	67,945,260.06
2. 本期增加金额	3,105,771.68	1,794,175.53	342,013.95	1,585,193.80	6,827,154.96
(1) 计提	2,769,962.68	1,794,175.53	342,013.95	1,585,193.80	6,491,345.96
(2) 其他转入	335,809.00				335,809.00
3. 本期减少金额	754,481.08			30,632.55	785,113.63
(1) 处置或报废				30,632.55	30,632.55
(2) 转入投资性房地产	754,481.08				754,481.08
4. 期末余额	35,054,410.37	5,457,211.08	5,798,947.78	27,676,732.16	73,987,301.39
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	171,049,288.89	48,285,130.08	2,953,407.64	13,384,387.47	235,672,214.08
2. 期初账面价值	166,578,918.41	50,079,305.61	3,295,421.59	14,600,317.48	234,553,963.09

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
读者新媒体大厦	164,503,946.96	21,006,918.25		143,497,028.71	正在招商中

(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

19、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
少数民族数字教学平台项目	2,828,065.87		2,828,065.87	2,828,065.87		2,828,065.87
书店装修	2,118,710.55		2,118,710.55	338,679.30		338,679.30
四库全书建设项目	5,606,069.95		5,606,069.95	5,045,654.15		5,045,654.15
合计	10,552,846.37		10,552,846.37	8,212,399.32		8,212,399.32

(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

20、工程物资

□适用 √不适用

21、 固定资产清理

□适用 √不适用

22、 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

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 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	非专利技术	著作权	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,862,280.73	4,145,475.03	121,380.00	5,362,285.17	38,491,420.93
2. 本期增加金额				46,765.48	46,765.48
(1) 购置				46,765.48	46,765.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,862,280.73	4,145,475.03	121,380.00	5,409,050.65	38,538,186.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,436,419.45	552,430.01	26,299.00	3,672,315.60	8,687,464.06
2. 本期增加金额	283,288.37	208,173.64	12,138.00	149,694.74	653,294.75
(1) 计提	283,288.37	208,173.64	12,138.00	149,694.74	653,294.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,719,707.82	760,603.65	38,437.00	3,822,010.34	9,340,758.81
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	24,142,572.91	3,384,871.38	82,943.00	1,587,040.31	29,197,427.60
2. 期初账面价值	24,425,861.28	3,593,045.02	95,081.00	1,689,969.57	29,803,956.87

(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

25、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
网络有声阅读项目	5,827,828.84		193,344.61			6,021,173.45
ERP 系统	2,757,216.57		1,688,246.50			4,445,463.07
儿童数字阅览室			35,114.22			35,114.22
合计	8,585,045.41		1,916,705.33			10,501,750.74

26、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

27、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
装修费	907,443.09	4,300.00	184,619.07		727,124.02
数字出版项目服务费	256,894.03		42,815.70		214,078.33
合计	1,164,337.12	4,300.00	227,434.77		941,202.35

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	193,171.08	48,292.77	193,171.08	48,292.77
合计	193,171.08	48,292.77	193,171.08	48,292.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	331,095.72	82,773.93	331,095.72	82,773.93
合计	331,095.72	82,773.93	331,095.72	82,773.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	100,823,563.11	101,404,487.49
坏账准备和存货跌价准备	5,901,748.29	4,451,684.46
合计	106,725,311.40	105,856,171.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	2,198,118.79	2,198,118.79	
2019 年	6,628,991.15	9,484,091.17	
2020 年	26,855,107.58	28,951,353.22	
2021 年	21,461,685.47	24,523,244.58	
2022 年	33,709,798.71	34,421,930.00	
2023 年	9,969,861.41		
合计	100,823,563.11	99,578,737.76	/

其他说明:

√适用 □不适用

本会计期间内, 公司完成了持有的甘肃阡陌文化旅游产业有限公司的 65% 的股权公开挂牌转让, 该公司已不再纳入合并范围, 相应调减各年度到期可抵扣亏损数据。

29、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
预付软件款		840,000.00
合计		840,000.00

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,544,247.15	44,152,367.35
1~2 年	3,283,379.44	2,945,211.45
2~3 年	2,816,244.38	459,441.56
3 年以上	489,207.58	871,001.76
合计	60,133,078.55	48,428,022.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
纸款	1,898,800.06	尚未结算
印刷费	2,329,914.53	尚未结算
合计	4,228,714.59	/

其他说明

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,842,611.36	53,180,273.59
1~2 年	7,455,616.79	3,172,520.49
2~3 年	427,551.61	1,092,971.56
3 年以上	1,143,528.41	800,935.62
合计	70,869,308.17	58,246,701.26

(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

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,871,168.26	26,256,416.71	48,524,600.27	4,602,984.70
二、离职后福利-设定提存计划	129,373.30	6,493,394.00	6,543,393.25	79,374.05
合计	27,000,541.56	32,749,810.71	55,067,993.52	4,682,358.75

(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	23,308,782.92	20,033,559.73	43,186,454.61	155,888.04
二、职工福利费		755,955.57	755,955.57	
三、社会保险费	55,964.36	2,018,243.59	2,043,030.14	31,177.81
其中: 医疗保险费	48,227.24	1,902,477.84	1,924,467.36	26,237.72
工伤保险费	2,530.54	25,348.77	26,269.01	1,610.30
生育保险费	5,206.58	90,416.98	92,293.77	3,329.79
四、住房公积金	33,070.36	2,331,668.32	2,346,918.52	17,820.16
五、工会经费和职工教育经费	3,473,350.62	1,116,989.50	192,241.43	4,398,098.69
合计	26,871,168.26	26,256,416.71	48,524,600.27	4,602,984.70

(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	124,102.70	3,234,700.44	3,282,962.92	75,840.22
2、失业保险费	5,269.53	82,003.18	83,789.45	3,483.26
3、企业年金缴费	1.07	3,176,690.38	3,176,640.88	50.57
合计	129,373.30	6,493,394.00	6,543,393.25	79,374.05

其他说明:

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,382,248.24	373,434.31

企业所得税	-59,378.44	137,124.82
个人所得税	390,997.39	507,169.89
城市维护建设税	86,271.44	48,207.76
房产税	288,470.58	83,381.41
文化事业费		2,935.87
教育费附加	36,936.28	20,907.48
地方教育费附加	24,591.5	13,905.64
其他税金（防洪费）	316.55	135.55
土地使用税	77,355.36	0.28
合计	2,227,808.90	1,187,203.01

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	14,645.65	14,645.65
合计	14,645.65	14,645.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 √不适用

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
稿酬	12,150,364.17	12,627,021.59
押金	3,249,435.68	3,365,335.68
暂收款	159,004.00	266,577.30
欠款	515,899.22	575,760.19
其他	2,415,930.56	756,273.94
合计	18,490,633.63	17,590,968.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、 预计负债

□适用 √不适用

50、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,150,129.45		1,202,752.25	74,947,377.20	尚未达到结转条件
合计	76,150,129.45		1,202,752.25	74,947,377.20	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“云图书馆”项目补贴	3,088,241.35		206,370.10		2,881,871.25	收益
《基于大数据的动漫UGC创意资源服务众包云平台	2,000,000.00				2,000,000.00	资产
读者有声读物网络服务平台建设	7,177,622.87		233,896.24		6,943,726.63	资产
基于“互联网+”精准扶贫的全省数字农家书屋公共服务平台建设项目	3,081,759.07		251,970.10		2,829,788.97	收益
《青少年红色经典人物》图书补贴	60,389.16				60,389.16	收益
放大镜下看读者图书补贴	60,000.00				60,000.00	收益
《走近敦煌丛书》图书补贴	33,000.00				33,000.00	收益
中国丝绸之路图书补贴	352,100.00				352,100.00	收益
敦煌讲座书系补贴	260,000.00				260,000.00	收益
兰州大学敦煌学补贴	44,687.12				44,687.12	收益
《读者》电子版、藏文版补贴	15,937.19				15,937.19	收益
花儿”源流史稿图书补贴	181,350.26				181,350.26	收益
藏药方剂宝库图书补贴	187,155.33				187,155.33	收益
动漫项目	318,088.92				318,088.92	收益
文溯阁《四库全书》补贴	11,895,880.34				11,895,880.34	收益
重点图书补贴	236,332.80				236,332.80	收益
民族出版文字专项资金	400,000.00				400,000.00	收益
国家古籍整理出版专项经费	131,800.00		72,490.00		59,310.00	收益

《生态甘肃自然保护区建设》	200,000.00				200,000.00	收益
可再生能源建筑应用示范项目补贴资金	25,740.00		8,580.00		17,160.00	收益
天鹅琴的传说——裕固族民间故事集萃》	269,279.50				269,279.50	收益
少数民族文化事业发展补助资金	2,234,142.29				2,234,142.29	收益
《裕固族语言初级读本》、《藏文通用词典》补助资金	527,711.98				527,711.98	收益
读者数字内容与传播平台建设	2,530,029.70				2,530,029.70	收益
《华夏文明之源历史文化丛书》；《敦煌讲座》书系列补助资金，读者电子阅读器海外市场拓展项目贴息	244,572.16		32,515.47		212,056.69	收益
《我们的天空》图书补贴	20,000.00				20,000.00	收益
收新闻出版总署丝路书香工程资助费《中国河西走廊》	74,336.28				74,336.28	收益
《当代中国的国家建构》资助资金	17,699.20				17,699.20	收益
新媒体产品开发与应用	4,720,333.20				4,720,333.20	资产
网络有声阅读关键技术研究与应用示范	7,360,415.03				7,360,415.03	收益
四个一批”人才奖励	500,000.00				500,000.00	收益
文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费	2,530,868.36		1,835.68		2,529,032.68	收益
2016年度普及古籍整理图书专项资助项目款	21,000.00				21,000.00	收益
2016年少数民族新闻出版工程二期建设项目中央投资款	2,400,000.00				2,400,000.00	资产
国家民族文字出版资金补助	2,700,000.00				2,700,000.00	收益
藏文排版、制版、数码打样设备项目款	3,603,345.00		395,094.66		3,208,250.34	收益
2016年全省精品图书选题	53,097.36				53,097.36	收益
2015年度重点图书选题	17,699.12				17,699.12	收益
重点图书补贴	14,398.73				14,398.73	收益
《新牛肉面的故事》项目制作费	4,000.00				4,000.00	收益
《读者》杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统	8,000,000.00				8,000,000.00	收益
资助2017年重点、精品图书补贴	72,072.08				72,072.08	收益

关于 2017 年度国家出版基金项目立项的通知	190,000.00				190,000.00	收益
“读者”文化生活馆连锁项目	1,000,000.00				1,000,000.00	收益
《图解晶珠本草》(藏汉对照画册) 2016 年民族文字出版专项资金	2,100,000.00				2,100,000.00	收益
《读者丛书·社会主义核心价值观读本》补贴	150,000.00				150,000.00	收益
科普作品《青少年最爱玩的趣味游戏》补贴	45,045.05				45,045.05	收益
一带一路背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务平台	5,000,000.00				5,000,000.00	资产
合计	76,150,129.45		1,202,752.25		74,947,377.20	

其他说明:

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	576,000,000.00	0	0	0	0	0	576,000,000.00

53、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

54、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)	274,483,950.08			274,483,950.08

其他资本公积	6,000,030.00			6,000,030.00
合计	280,483,980.08			280,483,980.08

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

□适用 √不适用

58、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	103,110,416.82			103,110,416.82
合计	103,110,416.82			103,110,416.82

59、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	730,477,478.97	693,148,909.44
调整后期初未分配利润	730,477,478.97	693,148,909.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,016,340.66	35,004,270.89
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	23,040,000.00	28,800,000.00
期末未分配利润	721,453,819.63	699,353,180.33

60、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	214,823,200.90	158,241,106.53	227,368,536.50	154,354,042.79
其他业务	93,507,077.50	88,172,256.01	96,103,477.49	92,073,889.80
合计	308,330,278.40	246,413,362.54	323,472,013.99	246,427,932.59

61、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
城市维护建设税	287,306.36	456,739.31
教育费附加	126,577.47	201,737.22
房产税	1,905,535.6	1,737,074.41

土地使用税	276,347.84	276,348.40
车船使用税	960	1,620.00
印花税	195,662.30	1,477.70
地方教育费附加	84,265.1	128,061.76
价格调节基金		417,591.30
文化事业费	218,050.03	389,037.43
其他	10,320.00	135.37
合计	3,105,024.70	3,609,822.90

62、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	6,862,714.03	5,015,883.21
办公费	212,752.58	115,736.66
会议差旅费	453,451.00	504,764.07
业务招待费	104,889.49	77,303.79
折旧费	187,467.06	157,798.60
运杂费	1,848,274.47	1,068,221.11
广告及业务宣传费	848,030.92	1,581,352.79
仓储费、租赁费	1,898,781.97	1,063,969.76
课本培训费	96,108.04	4,035.50
包装费		1,200.00
技术服务费	263,438.47	282,795.33
其他	1,849,964.88	1,552,182.13
合计	14,625,872.91	11,425,242.95

63、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	16,114,185.50	15,378,814.26
办公费	1,197,115.52	960,090.43
交通费	177,866.80	183,523.43
业务招待费	257,982.48	310,520.66
会议差旅费	852,503.86	1,063,577.31
修理费	217,094.42	161,731.93
折旧费	6,065,737.72	6,820,653.82
无形资产摊销	446,441.35	479,346.05
资料费	7,945.60	14,097.77
董事会会费	274,363.40	78,910.00
审计咨询费	1,646,903.79	1,045,593.52
物业费	689,631.76	831,841.48
房租	1,027,938.37	1,104,464.68
水电暖费	1,651,571.33	1,470,499.51
付集团房屋租赁、汽车费用	14,467.15	23,275.20
研发设计费		2,343,742.73
其他	4,524,327.76	4,039,800.58

合计	35,166,076.81	36,310,483.36
----	---------------	---------------

64、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	307,883.35	206,807.06
减：利息收入	-4,813,292.49	-6,450,083.88
汇兑损益	-24,313.89	36,430.76
金融机构手续费	60,090.28	56,087.44
合计	-4,469,632.75	-6,150,758.62

65、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	5,183,557.91	2,487,829.07
二、存货跌价损失	5,011,204.78	2,587,235.41
合计	10,194,762.69	5,075,064.48

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、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	380,479.40	74,643.18
处置长期股权投资产生的投资收益	387,504.10	
短期理财产品投资收益	7,081,400.84	4,033,082.19
合计	7,849,384.34	4,107,725.37

68、资产处置收益

□适用 √不适用

69、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	270,620.00	95,604.80
图书补贴		221,803.35
稳岗补贴	20,024.16	246,290.40
合计	290,644.16	563,698.55

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部驻甘肃省财政监察专员办事处文件《关于对甘肃少年儿童出版社有限责任公司增值税退税申请的批复》（财驻甘监退【2018】001）号，甘肃少年儿童出版社有限责任公司收到增值税的退税款 269,625.65 元计入其他收益。

70、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		56,430.54	
其中：固定资产处置利得		56,430.54	
政府补助	1,502,752.25	2,574,187.17	1,502,752.25
其他	2,279,139.20	600,358.04	2,279,139.20
合计	3,781,891.45	3,230,975.75	3,781,891.45

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
读者数字内容与传播平台建设		7,000.20	
“云图书馆”项目补贴	206,370.10		收益相关
甘肃省数字出版工程		14,103.00	
基于“互联网+”精准扶贫的全省数字农家书屋公共服务平台建设项目	251,970.10	761.24	收益相关
读者有声读物网络服务平台建设	233,896.24	2,343,742.73	资产相关
国家古籍整理出版专项经费	72,490.00		收益相关
《华夏文明之源历史文化丛书》；《敦煌讲座》书系列补助资金，读者电子阅读器海外市场拓展项目贴息	32,515.47		收益相关
文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费	1,835.68		收益相关
藏文排版、制版、数码打样设备项目款	395,094.66		收益相关
可再生能源建筑应用示范项目补贴资金	8,580	8,580.00	收益相关
甘肃省科技创新专项		200,000.00	收益相关

奖励资金			
2017年甘肃外经贸发展资金	300,000		收益相关
合计	1,502,752.25	2,574,187.17	/

其他说明：

适用 不适用

71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	947.4	71,597.63	947.4
其中：固定资产处置损失	947.4	71,597.63	947.4
对外捐赠		115,357.51	
其他	1,020,750.32	23,129.00	1,020,750.32
合计	1,021,697.72	210,084.14	1,021,697.72

72、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	1,807.19	265,846.70
递延所得税费用		
合计	1,807.19	265,846.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	14,195,033.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,807.19
子公司适用不同税率的影响	-1,860,191.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,675.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-887.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,852,403.27
所得税费用	1,807.19

其他说明：

适用 不适用

73、其他综合收益

□适用 √不适用

74、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
利息收入	4,813,292.49	6,677,275.90
补贴收入	320,024.16	200,000.00
保证金	225,810.00	491,520.13
往来款	13,321,046.51	6,042,740.12
合计	18,680,173.16	13,411,536.15

(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
运输费	1,420,899.94	1,419,518.98
招待费	398,379.84	518,166.41
培训费	160,237.04	239,798.00
差旅费	2,064,521.05	2,074,757.16
办公费	1,512,370.79	1,638,802.02
研发费	270,404.77	824,566.15
广告费	603,851.09	992,768.66
水电费	1,845,220.52	1,784,228.16
咨询费	1,854,096.83	1,776,577.10
董事会会费	274,435.00	78,910.00
往来款	2,771,471.57	6,029,695.96
汽车及房屋租金	1,104,119.68	1,031,707.88
台湾发行费	596,644.55	261,436.68
其他	13,797,378.66	9,101,777.67
合计	28,674,031.33	27,772,710.83

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
甘肃省图书馆		5,119,300.00
合计		5,119,300.00

(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

75、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	14,193,226.54	34,200,695.16
加：资产减值准备	10,194,762.69	5,075,064.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,641,647.84	7,255,977.55
无形资产摊销	653,294.87	487,040.75
长期待摊费用摊销	223,134.77	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	947.40	
财务费用(收益以“－”号填列)	283,569.46	243,237.82
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,849,384.34	-74,643.18
存货的减少(增加以“－”号填列)	6,932,509.42	-12,359,829.40
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-71,926,921.52	-32,695,798.42
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	10,283,826.23	-4,639,801.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,369,386.64	-2,508,056.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	767,892,157.54	605,154,133.17
减：现金的期初余额	632,705,766.87	875,480,152.88
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	135,186,390.67	-270,326,019.71

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	432,000.00
处置甘肃阡陌文化旅游产业有限公司股权	432,000.00
处置子公司收到的现金净额	432,000.00

(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	767,892,157.54	632,705,766.87
其中：库存现金	150,596.97	151,693.46
可随时用于支付的银行存款	767,629,719.62	632,442,401.89
计入持有待售资产的货币资金		298,397.93
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	767,892,157.54	632,705,766.87
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	111,840.95	111,671.52

其他说明：

□适用 √不适用

76、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

77、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	111,840.95	保证金
合计	111,840.95	/

其他说明：受限制的现金和现金等价物系控股子公司北京旺财传媒广告有限公司信用卡保证金。

78、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	239,051.50	6.6166	1,581,708.16

其他说明：货币资金美元系《读者》杂志海外发行款。

(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

79、套期

□适用 √不适用

80、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
甘肃外经贸发展资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

81、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
甘肃阡陌文化旅游产业有限公司	450,000.00	65.00	挂牌公开转让	2018.2.1	甘肃省文化产权交易中心《产权交易凭证》及内资公司变更通知书	387,504.20						

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

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	
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	音像出版	100.00		投资设立
北京读者天地文化发展有限责任公司	北京市	北京市	发行业务	100.00		投资设立
读者甘肃数码科技有限公司	兰州市	兰州市	电子数码产品	85.00		投资设立
北京旺财传媒广告有限公司	北京市	北京市	广告及发行业务	60.00		投资设立
甘肃华夏理财报社有限责任公司	兰州市	兰州市	新闻与出版	100.00		投资设立
甘肃人民出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		企业合并
读者新媒体发展有限公司	天津市	天津市	发行及动漫制作	100.00		企业合并
甘肃科学技术出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃教育出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
读者出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃民族出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
敦煌文艺出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
北京读者天元文化传播有限公司	北京市	北京市	广告业务	100.00		投资设立
读者文化传播有限责任公司	兰州市	兰州市	广告业务	40.00		投资设立
读者(上海)文化创意有限公司	上海市	上海市	文化创意	100%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

读者文化传播有限责任公司少数股东比例达 60%，其中北京申安联合有限公司和甘肃省文化产业发展集团有限公司各持股 30%，但在 5 人董事会中各占董事席位 1 席，单独或合计表决权均未过半数，不拥有控制权。

(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
读者甘肃数码科技有限公司	15	-120,286.89		1,306,368.35
北京旺财传媒广告有限公司	40	500,364.88		14,521,987.42
读者文化传播有限责任公司	60	-203,192.11		36,109,724.52

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

读者文化传播有限责任公司少数股东比例达 60%，其中北京申安联合有限公司和甘肃省文化产业发展集团有限公司各持股 30%，但在 5 人董事会中各占董事席位 1 席，单独或合计表决权均未过半数，不拥有控制权。

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
读者甘肃数码科技有限公司	33,538,730.03	5,487,388.53	39,026,118.56	14,661,609.41	15,655,386.85	30,316,996.26	34,470,658.32	5,983,941.00	40,454,599.32	15,595,941.13	15,347,623.29	30,943,564.42
北京旺财传媒广告有限公司	32,976,360.17	4,138,941.10	37,115,301.27	810,332.71	0	810,332.71	32,123,659.72	4,196,645.32	36,320,305.04	1,266,248.67	-	1,266,248.67
读者文化传播有限责任公司	60,048,374.13	769,880.45	60,818,254.58	635,380.38	0	635,380.38	60,959,036.06	829,937.55	61,788,973.61	1,265,584.50	-	1,265,584.50

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
读者甘肃数码科技有限公司	7,368,447.06	-801,912.60	-801,912.60	-893,721.56	1,907,623.50	-746,669.39	-746,669.39	1,071,961.15
北京旺财传媒广告有限公司	56,603.76	1,250,912.19	1,250,912.19	850,051.38	-	-2,706,111.26	-2,706,111.26	-2,237,479.26
读者文化传播有限责任公司	1,143,560.19	-338,653.51	-338,653.51	-2,495,895.45	5,000,822.62	1,104,832.34	1,104,832.34	-1,823,394.08

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新星出版社有限责任公司	北京市	北京市西城区车公庄大街丙3号楼8001室	新闻和出版业	18.00		权益法
北京爱财神数据科技有限公司	北京市	北京市海淀区上地三街9号B座2层B311	互联网	30.00		权益法
甘肃读者光大基金管理有限公司	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	管理基金	49.00		权益法

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:

公司对新星出版社有限责任公司的出资比例为 18%，但有一个董事席位，可以参与重大生产经营决策，对该公司有重大影响。

(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：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	新星出版社有 限责任公司	北京爱财神数据 科技有限公司	甘肃读者光大基 金管理有限公司	新星出版社有限责 任公司	北京爱财神数据科 技有限公司	甘肃读者光大基 金管理有限公司
流动资产	274,059,860.52	636,440.04	4,861,357.98	261,055,212.32	650,551.73	4,902,317.30
非流动资产	1,906,549.22	7,675,321.32	10,403.36	1,915,383.31	9,164,753.00	4,788.04
资产合计	275,966,409.74	8,311,761.36	4,871,761.34	262,970,595.63	9,815,304.73	4,907,105.34
流动负债	106,902,827.89	168,946.30		97,511,579.62	154,361.85	
非流动负债	18,928,350.37			14,639,787.37		
负债合计	125,831,178.26	168,946.30		112,151,366.99	154,361.85	
少数股东权益	2,344,264.29			1,981,525.10		
归属于母公司股东权益	147,790,967.19	8,142,815.06	4,871,761.34	148,837,703.54	9,660,942.88	4,907,105.34
按持股比例计算的净资产份额	26,602,374.09	2,442,844.52	2,387,163.06	26,790,786.64	2,898,282.86	2,404,481.62
调整事项						
--商誉						
--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	30,378,284.63	4,090,295.64	2,387,163.06	30,511,587.79	4,099,194.52	2,404,481.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	49,092,341.28		0	108,125,671.22	29,126.21	
净利润	2,259,426.90	-29,662.92	-35,344.00	7,468,851.02	-1,426,541.02	-92,894.66
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		-29,662.92	-35,344.00	7,468,851.02	-1,426,541.02	-92,894.66
本年度收到的来自联营企业的股利	540,000.00					

其他说明：本年度收到的来自联营企业的股利 540,000.00 元系新星出版社派发的现金股利。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、预付款项、其他应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付账款、预收款项、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明详见附注。与这些金融工具有关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。公司采取额度管理政策以规避任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和预付账款，公司基于对客户的财务状况、信用记录及市场状况等因素评估客户的信用等级并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围。此外，本公司于每年资产负债表日审核各项应收款项的回收情况，并计提相应的坏账准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中所列每项金融资产的账面价值金额。报告期内公司没有提供任何可能令公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。公司管理层持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止资产负债表日，除其他应收款中的部分保证金、可供出售金融资产、其他应付款中的部分押金、长期借款外，其余各项金融资产及金融负债到期日均在一年以内。

(3) 市场风险

a. 外汇风险

公司的主要经营业务绝大部分在国内，主要以人民币结算。截止资产负债表日，公司的外币余额 239,051.50 美元，折算汇率 6.6166，折算为人民币 1,581,708.16 元。公司承受的外汇风险主要与美元有关，并密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，公司认为目前的外汇风险对于总体经营影响不重大。

b. 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。公司的利率风险主要产生于银行借款。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司短期借款余额 1,000.00 万元，固定年利率 6.09%，因此本公司认为目前的利率风险对于公司的经营影响不重大。

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
读者集团	兰州市城关区南滨河东路 520 号	资产经营管理及投资	10,000.00	57.84	57.84

本企业最终控制方是甘肃省人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃人民出版发行部	母公司的全资子公司
读者文化旅游股份有限公司	母公司的控股子公司
飞天出版传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	母公司的全资子公司
兰州新华印刷厂	母公司的全资子公司
甘肃新华印刷厂	母公司的全资子公司
天水新华印刷厂	母公司的全资子公司

其他说明

根据《中共甘肃省委办公厅甘肃省人民政府办公厅关于印发<读者出版集团有限公司与飞天出版传媒集团有限公司战略重组方案>的通知》（甘办字[2017]64号），同意将省新闻出版广电局持有飞天出版传媒集团有限公司（以下简称“飞天集团”）的全部股权以及飞天传媒管理的全部产权（含兰州新华印刷厂、甘肃新华印刷厂和天水新华印刷厂3家印刷厂的产权）一次性无偿划转至读者集团。同时甘肃省新闻出版局与读者集团签订股权划转协议，将持有的飞天集团100%股权无偿划转至读者集团名下，划转基准日为2017年8月31日。

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
兰州新华印刷厂	印刷服务	14,023,457.28	
甘肃新华印刷厂	印刷服务	8,729,295.27	
天水新华印刷厂	印刷服务	3,372,206.56	
读者文化旅游股份有限公司	服务活动	329,055.00	
合计		26,454,014.11	

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
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	销售教辅、教材、图书	75,080,163.46	
兰州新华印刷厂	销售纸张	6,601,460.97	
甘肃新华印刷厂	销售纸张	1,133,136.06	
天水新华印刷厂	销售纸张	1,286,903.27	

读者文化旅游股份有限公司	销售期刊、图书	22,578.19	
读者出版集团有限公司	销售期刊	13,433.43	
合计		84,137,675.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

读者集团与飞天集团战略重组的股权划转基准日为2017年8月31日,上述本期发生额为2018年1-6月发生额。上述金额均为不含税金额,飞天传媒及其附属公司上年度1-6月不属于关联方,未列示发生额。

(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
读者集团	办公楼等	451,222.08	523,130.00

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	161.58	124.84

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	本期发生额
读者集团	水电费	市场价	549,143.98	475,871.78

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	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	19,489,884.61		4,303,816.09	
应收账款	兰州新华印刷厂	14,759,568.44		5,600,140.30	
应收账款	读者文化旅游股份有限公司	24,030.00		15,000.00	
应收账款	读者出版集团有限公司	1,084.00			
其他应收款	读者出版集团有限公司	893.52		21,372.00	
合计		34,275,460.57		9,940,328.39	

(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	读者出版集团有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
应付账款	兰州新华印刷厂	5,914,084.11	757,205.97
应付账款	甘肃新华印刷厂	3,718,227.61	760.67
应付账款	天水新华印刷厂	916,189.25	542,338.88
其他应付款	读者出版集团有限公司	1,023,450.64	19,840.00
其他应付款	读者文化旅游股份有限公司	99,800.00	99,800.00
合计		12,721,751.61	2,469,945.52

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,040,000.00

经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共计分配现金股利 2,304 万元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。2017 年度不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该分配方案经公司 2018 年 5 月 11 日的 2017 年年度股东大会审议通过。

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

公司 2017 年 10 月 26 日第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于对全资子公司北京读者天地文化发展有限责任公司清算退出的议案》，公司决定将北京读者天地文化发展有限责任公司清算注销。目前，相关注销手续正在办理中。

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	6,977,260.21	5.78	6,440,204.12	92.30	537,056.09	5,654,071.63	6.85	5,461,666.83	96.60	192,404.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,182,164.44	92.05	13,718,929.59	16.07	97,463,234.85	74,259,066.41	89.97	10,316,831.22	16.50	63,942,235.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,624,427.36	2.17	2,624,427.36	100.00		2,624,427.36	3.18	2,624,427.36	100.00	
合计	120,783,852.01		22,783,561.07	/	98,000,290.94	82,537,565.40	/	18,402,925.41	/	64,134,639.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,977,260.21	6,440,204.12	92.30	因部分欠款时间久，收回的可能性小
合计	6,977,260.21	6,440,204.12	/	/

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	63,641,421.81	3,181,964.29	5.00
1 年以内小计	63,641,421.81	3,181,964.29	5.00
1 至 2 年	7,286,658.09	728,665.80	10.00
2 至 3 年	3,666,924.09	733,384.82	20.00
3 年以上	10,779,957.39	9,074,914.68	84.18
合计	85,374,961.38	13,718,929.59	16.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	8,826,526.72			同一控制人
读者甘肃数码科技有限公司	1,588,927.00			本公司之子公司
敦煌文艺出版社责任有限公司	8,800.00			本公司之子公司
北京读者天元文化传播有限公司	591,616.90			本公司之子公司
读者文化旅游股份有限公司	24,030.00			同一控制人
兰州新华印刷厂	14,759,568.44			同一控制人
甘肃民族出版社有限责任公司	1,780.00			本公司之子公司
读者文化传播有限责任公司	3,000.00			本公司之控股公司

甘肃阡陌文化旅游产业有限公司	1,870.00			原来的控股公司
读者出版集团有限公司	1,084.00			本公司之母公司
合 计	25,807,203.06			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00%	收回的可能性小
合 计	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00%	

(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 4,380,635.66 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	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	14,738,129.12	1 年以内、1-2 年	12.20	
第二名	8,826,526.72	1 年以内	7.31	
第三名	8,767,663.66	1 年以内	7.26	438,383.18
第四名	6,977,260.21	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	5.78	6,440,204.12
第五名	5,401,899.54	1 年以内	4.47	270,094.98
合 计	44,711,479.25		37.02	7,148,682.28

(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	280,917,783.10	100.00	12,784,575.86	4.55	268,133,207.24	270,882,491.27	4.55	12,688,388.72	4.68	258,194,102.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	280,917,783.10	/	12,784,575.86	/	268,133,207.24	270,882,491.27	/	12,688,388.72	/	258,194,102.55

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	815573.62	40778.68	5.00
1 年以内小计	815,573.62	40,778.68	5.00
1 至 2 年	179,909.30	17,990.93	10.00
2 至 3 年	70,266.98	14,053.40	20.00
3 年以上	342,472.37	219,202.29	64.01
合计	1,408,222.27	292,025.30	20.74

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

单位名称	2018 年 6 月 30 日账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
读者新媒体发展有限公司	264,423,399.32			本公司之子公司
北京读者天地文化发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	无偿还能力，全额计提
甘肃民族出版有限责任公司	878,897.04			本公司之子公司
甘肃教育出版社有限责任公司	557,098.18			本公司之子公司
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	102,765.75			本公司之子公司
读者出版集团有限公司	893.52			本公司之母公司
甘肃科学技术出版社有限责任公司	37,057.28			本公司之子公司
读者出版社有限责任公司	124,666.98			本公司之子公司
甘肃人民出版社有限责任公司	41,080.94			本公司之子公司
敦煌文艺出版社有限责任公司	149,378.32			本公司之子公司
读者甘肃数码科技有限公司	700,000.00			本公司之控股公司

读者（上海）文化创意有限公司	1,772.94			本公司之子公司
广东读者文化发展有限公司	6,492,550.56	6,492,550.56	100.00	已进入破产程序
合计	279,509,560.83	12,492,550.56	4.47	

(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 96,187.14 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
子公司欠款	279,509,560.83	269,769,318.95
借款、备用金	1,079,344.74	851,334.34
保证金	193,500.00	218,203.00
其他	135,377.53	43,634.98
合计	280,917,783.10	270,882,491.27

(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
读者新媒体发展有限公司	借款	264,423,399.32	1-4 年	94.13	
广东读者文化发展有限公司	借款	6,492,550.56	1-4 年	2.31	6,492,550.56
北京读者天地文化发展有限责任公司	借款	6,000,000.00	1-4 年	2.14	6,000,000.00
甘肃民族出版社有限责任公司	往来款	878,897.04	1-2 年	0.31	
读者甘肃数码科技有限公司	借款	700,000.00	1 年	0.25	
合计		278,494,846.92		99.14	12,492,550.56

(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	319,332,420.24	11,079,574.71	308,252,845.53	319,332,420.24	11,079,574.71	308,252,845.53
对联营、合营企业投资	32,765,447.69		32,765,447.69	32,916,069.41		32,916,069.41
合计	352,097,867.93	11,079,574.71	341,018,293.22	352,248,489.65	11,079,574.71	341,168,914.94

(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
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	2,898,779.04			2,898,779.04		
北京读者天地文化发展有限责任公司	1,079,574.71			1,079,574.71		1,079,574.71
读者数码科技有限公司	18,200,000.00			18,200,000.00		
广东读者文化发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
北京旺财传媒广告有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
甘肃人民出版社有限责任公司	31,900,000.00			31,900,000.00		
读者新媒体发展有限公司	48,654,066.49			48,654,066.49		
甘肃华夏理财报社有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
甘肃科学技术出版社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
甘肃教育出版社有限责	50,600,000.00			50,600,000.00		

任公司					
读者出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
甘肃民族出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
敦煌文艺出版社有限责任公司	33,500,000.00			33,500,000.00	
北京读者天元文化传播有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
读者文化传播有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00	
读者（上海）文化创意有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	
合计	319,332,420.24			319,332,420.24	11,079,574.71

(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											
二、联营企业											
新星出版社有限责任公司	30,511,587.79			406,696.84			540,000.00			30,378,284.63	
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,404,481.62			-17,318.56						2,387,163.06	
小计	32,916,069.41			389,378.28			540,000.00			32,765,447.69	
合计	32,916,069.41			389,378.28			540,000.00			32,765,447.69	

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	140,090,764.56	101,437,729.81	152,761,422.09	94,712,889.20
其他业务	79,317,689.59	75,877,460.72	94,664,007.86	91,552,890.22
合计	219,408,454.15	177,315,190.53	247,425,429.95	186,265,779.42

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
权益法核算的长期股权投资收益	389,378.28	394,646.78
短期理财产品投资收益	7,081,400.84	4,033,082.19
合计	7,470,779.12	4,427,728.97

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	386,556.80	
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）	1,522,776.41	
委托他人投资或管理资产的损益	7,081,400.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,258,388.88	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-983,454.19	
合计	9,265,668.74	

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	0.83	0.0243	0.0243
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0082	0.0082

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	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站或报纸上公开披露过的公司相关文件的正本及原稿。

董事长：马建东

董事会批准报送日期：2018-08-20

修订信息

适用 不适用