

公司代码：601858

公司简称：中国科传



# 中国科技出版传媒股份有限公司 2019 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、公司负责人林鹏、主管会计工作负责人石强及会计机构负责人（会计主管人员）王燕声明：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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

有关风险事项已在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”部分有详细阐述，敬请查询相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 12  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 19  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 28  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 31  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 33  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 34  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 126 |

## 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、科学出版社 | 指 | 中国科技出版传媒股份有限公司                       |
| 出版集团、控股股东         | 指 | 中国科技出版传媒集团有限公司                       |
| 国科控股              | 指 | 中国科学院控股有限公司                          |
| 中科院               | 指 | 中国科学院                                |
| 东京公司              | 指 | 科学出版社东京株式会社                          |
| 美国公司              | 指 | SCIENCE PRESS USA, INC.<br>科学出版社美国公司 |
| EDP Sciences      | 指 | Edition Diffusion Press Sciences SA  |
| 中宣部               | 指 | 中共中央宣传部                              |
| 财政部               | 指 | 中华人民共和国财政部                           |
| 国家发改委             | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                    |
| 商务部               | 指 | 中华人民共和国商务部                           |
| 文化部               | 指 | 中华人民共和国文化和旅游部                        |
| 中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 上交所               | 指 | 上海证券交易所                              |
| 元                 | 指 | 人民币元                                 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                       |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中国科技出版传媒股份有限公司                        |
| 公司的中文简称   | 中国科传                                  |
| 公司的外文名称   | China Science Publishing & Media Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | CSPM                                  |
| 公司的法定代表人  | 林鹏                                    |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|--------|
| 姓名   | 张凡                         |        |
| 联系地址 | 北京市东城区东黄城根北街16号            |        |
| 电话   | 010-64010643               |        |
| 传真   | 010-64019810               |        |
| 电子信箱 | investor@mail.sciencep.com |        |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| 公司注册地址       | 北京市东城区东黄城根北街16号            |
| 公司注册地址的邮政编码  | 100717                     |
| 公司办公地址       | 北京市东城区东黄城根北街16号            |
| 公司办公地址的邮政编码  | 100717                     |
| 公司网址         | http://www.cspm.com.cn/    |
| 电子信箱         | investor@mail.sciencep.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用                        |

### 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》<br>《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                 |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                       |
| 报告期内变更情况查询索引         | 不适用                            |

### 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 | 中国科传 | 601858 | 不适用     |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期        | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|-------------|---------------------|
| 营业收入                       | 103,596.83     | 91,990.95   | 12.62               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 13,814.59      | 11,255.89   | 22.73               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 12,401.65      | 10,020.13   | 23.77               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -170,979.18    | -102,664.24 | -66.54              |
|                            | 本报告期末          | 上年度末        | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 367,219.19     | 353,263.36  | 3.95                |
| 总资产                        | 514,931.34     | 495,044.66  | 4.02                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.17           | 0.14 | 21.43              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.17           | 0.14 | 21.43              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.16           | 0.13 | 23.08              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 3.84           | 3.55 | 增加0.29个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 3.44           | 3.16 | 增加0.28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

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 46,128.85    |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,<br>或偶发性的税收返还、减免   |              |         |
| 计入当期损益的政府补助,但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关,符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享<br>受的政府补助除外 | 9,341,654.00 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业<br>收取的资金占用费  |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及<br>合营企业的投资成本小于取<br>得投资时应享有被投资单位<br>可辨认净资产公允价值产生<br>的收益       |              |         |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 非货币性资产交换损益  |               |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |  |
| 债务重组损益  |               |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,775,374.67  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 339,620.28    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 少数股东权益影响额   | -36,467.25    |  |
| 所得税影响额  | -336,860.62   |  |
| 合计  | 14,129,449.93 |  |

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务及经营模式

公司的主要业务包括图书出版业务、期刊业务、出版物进出口业务和知识服务业务等。

**图书出版业务：**作为综合性科技出版机构，公司图书出版涵盖科学（S）、技术（T）、医学（M）、教育（E）、人文社科（H）等多个领域，立足于“高层次、高水平、高质量”和“严肃、严密、严格”的出版理念和专业定位，策划相关选题并组稿、约稿，经三审三校等编辑出版工作，完成图书出版流程，通过相关发行渠道走向市场。

**期刊业务：**作为国家科技期刊出版基地，公司及公司控股子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京中科期刊出版有限公司、北京科爱森蓝文化传播有限公司主要从事期刊出版及合作经营相关业务。其中，《中国科学》系列和《科学通报》（以下简称“两刊”）是我国自然科学基础理论研究领域里权威性的学术期刊，在国内外具有广泛的影响。同时，为加快期刊业务转型突破，公司打造了 SciEngine 平台，实现图书与期刊的数字融合，为用户提供了线上订阅支付、精准推送等多种服务模式。

**出版物进出口业务：**公司全资子公司北京中科进出口有限责任公司具有出版物进出口经营资质，主要从事图书、期刊及相关数字出版物的进出口业务；主要客户为国内高校和科研机构，供应商则多为境外大型出版机构。多年来，公司与世界各国及港台地区数百家出版公司、学会、协会、书商建立了直接贸易往来，形成了稳定而快捷的出版物采购网络和销售渠道。

**知识服务业务：**公司积极推进从传统出版向知识服务的转型，目前主要在专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据三大方向上进行布局。其中，专业学科知识库已集成公司数万种图书和数百种期刊的数字化内容资源，为用户提供内容服务，目前已建成“科学文库”总库产品与“科学智库”、“中国植物志数据库”、“中国动物志数据库”等多个分学科数据库产品；数字教育云服务集聚了大量教学视频以及模拟题或真题，为学校、教师、学生打造成为一个满足实际应用的数字教育综合服务平台，目前已建成“中科云教育平台（CourseGate）”、“爱一课互动教学平台”和“状元共享课堂”等平台或 APP 产品；医疗健康大数据通过整合国内知名医疗机构与上千位专家的临床资源以及大量的图书期刊资源，为医生提供诊疗辅助决策服务。为患者提供最新的医疗健康知识。目前已建成“中科医库”和“康复医学云平台”等知识服务产品。

##### （二）行业情况

2018 年 7 月 27 日，《2017 年新闻出版产业分析报告》显示，新闻出版业认真贯彻落实中央要求，把社会效益放在首位，努力实现社会效益与经济效益相统一，坚持稳中求进的工作总基调，按照高质量发展的要求，不断推进供给侧结构性改革，深入推动优化升级和融合发展，持续提高优质出版产品供给，在主题出版、主流媒体传播力、图书出版结构、对外版权输出等方面实现良好发展。



2017 年，新闻出版产业规模、效益稳步提升。全国出版、印刷和发行服务（不含数字出版）实现营业收入 18,119.2 亿元，较 2016 年同口径增长 4.5%；拥有资产总额 22,165.4 亿元，增长 3.0%；利润总额 1,344.3 亿元，增长 2.7%。另据中国新闻出版研究院调查汇总数据显示，2017 年数字出版实现营业收入 7,071.9 亿元，增长 23.6%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）品牌优势

公司的前身是成立于 1954 年的科学出版社。60 多年来，众多在中国科技发展史上留下光辉篇章的院士和学者，其重要的科研成果大多都是通过科学出版社的图书和期刊来发表。华罗庚的《堆垒素数论》、钱学森的《工程控制论》、陈景润的《表达偶数为一个素数及一个不超过两个素数的乘积之和》、屠呦呦所在研究组的《一种新型的倍半萜内酯——青蒿素》、袁隆平的《水稻的雄性不孕性》……这些大家组成了科学出版社的作译者队伍，在科学出版社出版了一大批具有跨时代价值的学术经典著作，铸就了科学出版社的金字招牌。可以说，自成立以来，作为新中国科技出版的“国家队”，科学出版社与新中国科学事业一路同行，见证了新中国科学事业不平凡的发展历程。

公司作为中央级出版机构荣获诸多国家级荣誉：1993 年，被中宣部和国家新闻出版署联合评为国家首批“全国优秀出版社”；2007 年，在首届中国出版政府奖评选中荣获“先进出版单位奖”；2009 年，被国家新闻出版署授予“全国百佳图书出版单位”称号；2015 年，被国家版权局评为“全国版权示范单位”；2012 年至 2018 年，连续荣获首都精神文明建设委员会颁发的“首都文明单位”称号。

公司重要产品和重大项目也屡屡荣获国家级重要荣誉以及国家各类基金支持，获奖或入选数量均位列全国出版社前列。公司出版的《中国植物志》的编研荣获“国家自然科学奖一等奖”；公司共 12 项图书及成果先后荣获“国家科学技术进步奖”；自 2007 年国家新闻出版广电总局启动中国出版政府奖评选以来，公司先后获得先进出版单位奖、图书奖、期刊奖、人物奖等各类荣誉 29 项；自 2006 年中国出版协会启动“中华优秀出版物奖”评选以来，公司连续六届共有 9 种（套）图书获奖；自 2006 年国家新闻出版广电总局启动“三个一百”原创出版工程以来，公司在连续四届评选中共入选图书 15 种；公司《中国生物多样性红色名录：脊椎动物》等 42 个项目入选国家出版基金项目；公司《光学与光子技术丛书》等 90 个项目入选“十二五”国家图书重点出版规划项目，《新时代马克思主义经典文献精学导读丛书》等 63 个项目入选“十三五”国家图书重点出版规划项目。

### （二）内容资源优势

多年来，公司以中科院为依托，积累起丰厚的内容资源和强大的资源获取能力，在科技出版的核心内容资源方面形成了独到优势。2018 年公司出版新书 4,300 多种，目前已累计出版图书品种超过 5 万种，出版领域涉及科学(S)、技术(T)、医学(M)、教育(E)、人文社科(H)等多个学科，是国内学科分布最全、出版规模最大的综合性科技出版机构。

公司还是国家级的科技期刊出版基地。2018 年，公司出版科技期刊 340 多种，其中英文期刊 120 多种。根据 2019 年 6 月 20 日科睿唯安 (Clarivate Analytics) 公布的 2018 年度《期刊引证报告》(Journal Citation Reports, JCR)，公司有 53 种刊物入选 SCI，其中 14 种刊物位居国际同领域期刊排名的 Q1 区。作为我国高水平科研成果的交流平台，《中国科学》系列和《科学通报》(英文)共 17 种中英文期刊影响力大幅提升。其中《科学通报》(英文)的最新影响因子为 6.277，在全球综合类期刊中位列第八，进入世界第一阵列。由中国科学院白春礼院长担任主编、蒲慕明院士担任常务副主编的《国家科学评论》(National Science Review)是中国第一份战略性、导向性英文版综述类学术期刊，于 2014 年 3 月正式创刊，最新的影响因子为 13.222，在国际多学科综合类期刊排名中仅次于 Nature 和 Science，跃居前三，逐步成为展示国内外重大研究进展的重要平台、世界了解中国前沿科技活动的重要窗口。此外，公司出版的《科学世界》杂志是一本立足院士平台的、国内最具影响力的高端科普期刊，由白春礼院士任主编，获得第三届中国出版政府奖以及国家新闻出版广电总局“百强报刊”等荣誉。公司全资子公司北京中科期刊出版有限公司利用市场化的运营、平台化的管理，集聚国内优质期刊，打造高水平的科技期刊“方阵”，目前出版期刊 270 多种。

权威性、专业性的优质内容资源优势以及强大的内容产品策划生产能力为公司的持续发展乃至未来的产业转型升级奠定了坚实的基础。

### (三) “走出去”优势

科技无国界，科技出版也要立足全球视野开展业务。近年来，公司积极推动中国科技出版“走出去”。

2018 年，公司实现图书版权输出 164 种，期刊 19 种，公司出版的《氮化物宽禁带半导体材料与电子器件》《白垩纪松辽盆地松科 1 井大陆科学钻探工程》《分子诊断与肿瘤个体化治疗原则》《电性源瞬变电磁测深技术》4 种图书荣获“第十七届输出、引进优秀图书”称号。公司出版的 7 种图书获得“中国图书对外推广计划”资助，3 种图书获得“中华学术外译项目”资助；18 种图书获得“图书版权输出奖励计划”奖励；7 种图书获得“北京市提升出版业国家传播力奖励扶持专项资金”资助。

公司自 2011 年以来，连续多年被商务部、中宣部、财政部、文化部等部委联合授予“国家文化出口重点企业”称号。

### (四) 产业转型优势

自 2013 年起，公司就明确了从传统出版向知识服务转型升级的总体发展战略，通过数字化变革推动产业转型升级，积极布局专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据三大业务

方向，加快推进了多个数字化平台建设，推动公司融合发展。经过多年的努力，公司多个项目取得突破，成功开发上线了“科学文库”、“科学智库”、“中国生物志库”、“中科云教育平台”、“爱一课互动教学平台”、“状元共享课堂”、“中科医库”、“康复医学云平台”等一系列数字业务产品或知识服务平台。这些数字业务产品或知识服务平台的陆续上线，不仅加速推动公司实现业务转型升级和融合发展，还为公司未来持续发展提供了新动力。

#### **（五）人才队伍优势**

近年来，公司已经汇集了一支覆盖科技各学科领域、年龄结构合理、富有朝气和战斗力的专业化出版人才队伍。截至 2019 年 6 月 30 日，公司近一半员工具有硕士以上学历，超过一半员工具有中级以上职称。公司也拥有一批科技出版的名编名家和行业领军人才，在韬奋出版奖、全国宣传文化系统“四个一批”人才、中国出版政府奖优秀出版人物奖、全国新闻出版行业领军人才等重要评选中均有人员获奖。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司继续坚持把社会效益放在首位，始终坚持正确的政治导向和出版方向，积极稳健推进各项经营工作，并取得社会效益和经济效益的双丰收。公司精品力作荣获重大奖项，经营质量效益不断提升，产业转型升级取得新进展，整体工作稳健向好。报告期内，公司财务指标继续保持稳健增长，营业收入和净利润同比均实现了两位数增长。

#### 1. 品牌影响力持续提升，经营业绩持续增长

2019 年上半年，公司坚持把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益的统一。

在社会效益方面，公司继续强化精品出版，着力提升公司品牌和社会影响力。公司《新时代马克思主义经典文献精学导读丛书（第一批）》入选中宣部 2019 年主题出版重点出版物选题。公司《马藏（第一辑）》《集成电路设计丛书》《高超声速出版工程》《吴文俊全集》《黑河流域生态—水文过程集成研究》《泛喜马拉雅植物志（英文版，第一批）》《中国古脊椎动物志（第二批）》《中国自然疫源性疾病预防病学图集》《〈烧伤学〉系列音像制品》9 个项目入选国家出版基金项目。

在经济效益方面，公司上半年实现营业收入 103,596.83 万元，同比增长 12.62%；实现归属于母公司的净利润 13,814.59 万元，同比增长 22.73%。

#### 2. 抓住科技期刊发展机遇，建设世界一流科技期刊

科技类学术期刊是科技创新成果交流传播的重要载体，是科技出版的重要组成部分。2019 年 3 月 20 日，全国政协副主席、中国科协主席万钢赴科学出版社调研。他强调，在改革发展新形势下，公司要明确目标使命，优化组织结构，推进市场化发展，建立开放平台，为创建一流期刊试点先行。公司作为国家级的科技期刊出版基地，今后将继续努力提升科技期刊国际影响力，培养专业化期刊出版人才，培育和打造世界一流科技期刊。

根据 2019 年 6 月科睿唯安（Clarivate Analytics）公布的 2018 年度期刊引证报告（Journal Citation Reports, JCR），公司有 53 种刊物入选 SCI，其中 14 种刊物位居国际同领域期刊排名的 Q1 区。《国家科学评论》（National Science Review）的最新影响因子为 13.222，在国际多学科综合类期刊排名中仅次于 Nature 和 Science，跃居前三，逐步成为展示国内外重大研究进展的重要平台、世界了解中国前沿科技活动的重要窗口。《中国科学》系列、《科学通报》和《能源化学》等期刊 SCI 影响因子也再创历史新高。其中，《科学通报》（英文）的最新影响因子为 6.277，位列全球综合性学术期刊第八位。

#### 3. 战略实施不断落地，转型升级成效显著

2019 年上半年，公司根据“十三五”战略规划纲要，继续在专业学科知识库、数字教育云服务、医疗健康大数据三大业务方向上继续发力，加速推进向知识服务转型并取得了新的突破。

第一，公司继续在专业学科知识库、数字教育综合服务、医疗健康大数据三大业务方向加快推进数字化平台建设。已经建成的“科学文库”、“科学智库”、“中国动物志数据库”、“中科云教育平台”、“爱一课平台”、“中科医库平台”、“中科医库”、“康复医学云平台”等数字化平台内容资源不断丰富，功能实现进一步升级与优化，并形成相关收入。

第二，为加快推动数字化转型，公司继续推动多个数字产品建设，如“中国古生物地层知识库”等。这些新的数字产品的不断投入建设，将进一步完善公司数字业务布局，推动数字产品集群发展。

第三，为推动公司数字项目的开发建设，培育自有的技术团队，做好公司未来数字产品长期运营更新和维护，公司投资了 5000 万在苏州注册设立中科传媒科技有限责任公司，并投资 5000 多万在苏州工业园区 CBD 中心购买了办公用房。未来，中科传媒科技有限责任公司将成为支撑公司转型升级的技术研发中心以及推动公司数字业务创新的孵化器。

#### 4. 推动国际化战略落地，提高国际影响力

2019 年 6 月 28 日，公司与法国化学学会、法国物理学会、法国光学学会、法国应用数学与工业学会 4 家学会签署了《股份购买协议》，取得收购法国 EDP Sciences 100%的股权的重要阶段性成果。根据国家发改委、商务部等监管机构关于境外投资管理的相关规定，本次交易还需要履行国内监管机构相关审批程序。待审批通过后，《股份购买协议》最终生效，并完成后续交割工作，法国 EDP Sciences 将成为我公司在欧洲的全资下属公司。

这一举措是公司完善国际化布局，实施国际化战略的重要一步，也是公司推动世界一流科技期刊建设的重大创新举措。通过并购，公司可迅速获取国际优质内容资源、作者资源、市场资源及分销渠道，大大提高品牌国际影响力。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

| 科目             | 本期数         | 上年同期数       | 变动比例 (%) |
|----------------|-------------|-------------|----------|
| 营业收入           | 103,596.83  | 91,990.95   | 12.62    |
| 营业成本           | 72,200.69   | 66,396.74   | 8.74     |
| 销售费用           | 6,213.64    | 6,351.63    | -2.17    |
| 管理费用           | 10,041.53   | 8,635.44    | 16.28    |
| 财务费用           | -3,072.66   | -3,256.99   | 5.66     |
| 研发费用           | 217.85      | 8.45        | 2,478.93 |
| 投资收益           | 477.54      | 316.98      | 50.65    |
| 信用减值损失         | -811.42     | 0           | -100.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额  | -170,979.18 | -102,664.24 | -66.54   |
| 投资活动产生的现金流量净额  | 5,331.31    | 273.51      | 1,849.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | -314.41     | -14,578.28  | 97.84    |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 174,204.93  | 100,014.46  | 74.18    |
| 收回投资收到的现金      | 41,200.00   | 24,598.00   | 67.49    |
| 取得投资收益收到的现金    | 478.12      | 293.18      | 63.08    |

|                         |          |           |          |
|-------------------------|----------|-----------|----------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,003.70 | 244.68    | 2,353.69 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 947.60   | 438.08    | 116.31   |
| 吸收投资收到的现金               | 0        | 167.00    | -100.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 27.86    | 700.00    | -96.02   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 286.55   | 14,075.24 | -97.96   |

营业收入变动原因说明:主要系本期图书及进出口业务收入的增长。

营业成本变动原因说明:主要系本期进出口业务成本的增长。

销售费用变动原因说明:主要系本期公司样书、赠刊费用减少。

管理费用变动原因说明:主要系本期公司人工成本的增长。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入的减少。

研发费用变动原因说明:主要系本期公司研发人员成本的增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期结构性存款的变动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期投资理财的变动。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系2017年度利润分配方案安排在2018年上半年实施,2018年度利润分配方案安排在2019年7月实施。

投资收益变动原因说明:主要系本期理财产品投资收益的增长。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期执行国家新金融工具准则。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明:主要系本期结构性存款的变动。

收回投资收到的现金变动原因说明:主要系本期投资理财的变动。

取得投资收益收到的现金变动原因说明:主要系本期理财收益的增长。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明:主要系本期公司购入办公用房及改造支出增加所致。

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明:主要系本期国家出版基金项目、文化产业发展专项项目支出增长所致。

吸收投资收到的现金变动原因说明:主要系上期子公司收到少数股东投资所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明:主要系上期偿还了银行贷款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明:主要系2017年度利润分配方案安排在2018年上半年实施,2018年度利润分配方案安排在2019年7月实施。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (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:万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产 | 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 | 情况说明 |
|------|-------|-----------|-------|--------------|-----------|------|
|      |       |           |       |              |           |      |

|              |           | 的比例<br>(%) |           | (%)  | 期末变<br>动比例<br>(%) |  |
|--------------|-----------|------------|-----------|------|-------------------|--|
| 应收票据         | 162.00    | 0.03       | 1,561.81  | 0.32 | -89.63            | 主要系本期票据<br>兑现所致。                       |
| 应收账款         | 16,836.76 | 3.27       | 6,266.75  | 1.27 | 168.67            | 主要系销售与回<br>款的季节性波动<br>所致。              |
| 预付款项         | 19,079.71 | 3.71       | 14,174.71 | 2.86 | 34.60             | 主要系为规避汇<br>率风险,提前支付<br>款项所致。           |
| 其他流动资产       | 13,534.90 | 2.63       | 24,511.13 | 4.95 | -44.78            | 主要系本期赎回<br>部分理财产品。                     |
| 可供出售金融<br>资产 | 0         | 0          | 8,005.01  | 1.62 | -100.00           | 主要系本期执行<br>国家新金融工具<br>准则。              |
| 其他权益工具<br>投资 | 8,131.80  | 1.58       | 0         | 0    | 100.00            | 主要系本期执行<br>国家新金融工具<br>准则。              |
| 应付票据         | 300.00    | 0.06       | 0         | 0    | 100.00            | 主要系本期增加<br>银行承兑汇票所<br>致。               |
| 应付职工薪酬       | 1,379.64  | 0.27       | 4,718.99  | 0.95 | -70.76            | 主要系本期发放<br>年底计提的年终<br>奖所致。             |
| 应交税费         | 736.52    | 0.14       | 1,461.00  | 0.30 | -49.59            | 主要系本期缴纳<br>上年年末应缴的<br>增值税与企业所<br>得税所致。 |
| 递延收益         | 1,545.97  | 0.30       | 2,195.78  | 0.44 | -29.59            | 主要系本期部分<br>政府补助转入当<br>期损益。             |

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因              |
|------|------------------|-------------------|
| 货币资金 | 1,950,500,000.00 | 不能随时支取的结构存款       |
| 货币资金 | 446,000.00       | 定期存款作为保函保证金、网银保证金 |
| 合计   | 1,950,946,000.00 |                   |

## 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

为加强公司自有技术研发力量建设，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于投资设立苏州子公司的议案》，在苏州投资 5,000 万元人民币，设立全资子公司中科传媒科技有限责任公司，开展技术研发业务。

为加快公司国际化步伐，推动一流科技期刊建设，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于以自有资金收购法国 EDP Sciences 100% 股权的议案》，拟使用自有资金并购法国 EDP Sciences。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2019 年 6 月 28 日，公司以自有资金在苏州注册成立全资子公司中科传媒科技有限责任公司，该公司注册资本 5,000 万元人民币，营业范围为从事传媒科技、互联网科技、计算机科技、通讯科技、自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；互联网信息服务；从事互联网文化经营活动；商务信息咨询、市场营销策划、市场调查、企业管理咨询；电脑图文设计、制作；云计算软件开发；承接机房工程；数据处理；计算机系统集成服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；会议服务、展览展示服务；自有设备租赁；电子产品、计算机软硬件及辅助设备的销售。

2019 年 6 月 28 日，公司与 Société Française de Physique(法国物理学会), Société Chimique de France (法国化学学会), Société Française d'Optique (法国光学学会) 以及 Société de Mathématiques Appliquées et Industrielles (法国应用数学与工业学会) 签订了《股份购买协议》，确定公司以自有资金收购法国 EDP Sciences 100% 的股权，无现金无负债的 EDP Sciences 的企业价值为 1,200 万欧元，最终交易对价将按照《股份购买协议》中的相关条款，根据 EDP Sciences 交割日的净负债和净营运资本情况进行调整。根据国家发改委、商务部等监管机构关于境外投资管理的相关规定，本次交易还需要履行国内监管机构相关审批程序。待审批通过后，《股份购买协议》最终生效，并完成后续交割工作。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

为支持苏州子公司中科传媒科技有限责任公司发展，2019 年上半年公司投入 5,003.91 万元人民币购置了苏州市工业园区金鸡湖东 CBD 区域圆融星座 1 号楼 31 层和 32 层的部分办公用房。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称      | 期初余额         | 期末余额          | 在被投资单位持股比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 南方出版传媒股份有限公司 | 9,885,298.92 | 11,153,247.00 | 0.13           |

**(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

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 归属于母公司股东的净资产 | 归属于母公司股东的净利润 |
|-------|------|------|-----|--------------|--------------|
|       |      |      |     |              |              |



|                 |  |          |           |           |          |
|-----------------|--|----------|-----------|-----------|----------|
| 北京中科进出口有限责任公司   | 经营图书、科技类报刊、电子书及电子文献的进口业务；批发、零售图书、报纸、期刊、电子出版物；经营图书报刊、文献资料的进出口业务；承办版权贸易业务；销售通讯器材及设备、教学设备、电子产品、仪器仪表、机械电器设备、纸张、化工产品；组织展览活动；信息咨询（中介除外）；技术进出口；代理进出口、货物进出口。 | 10000.00 | 70,084.63 | 22,658.38 | 1,488.07 |
| 北京龙腾八方文化有限责任公司  | 图书、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售、网上销售；电子出版物制作；组织文化艺术交流；图书选题策划；编辑服务；经济信息咨询；技术推广服务；销售文化用品。  | 5000.00  | 17,293.74 | 5,844.54  | 234.73   |
| 科学出版社成都有限责任公司   | 国内图书、期刊发行，图书出版咨询服务，承办相关会议，人员培训；文化用品、工艺美术品、计算机软件销售。   | 500.00   | 14,115.34 | 11,027.96 | 566.29   |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 《中国科学》系列和《科学通报》系列的出版和发行；本版期刊批发、零售；设计和制作印刷品广告，利用自有《中国科学》系列和《科学通报》系列发布广告；科技咨询、服务、培训；学术交流、科技展览。   | 5000.00  | 14,225.22 | 13,490.41 | 37.85    |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 行业环境变化带来的风险**

在国家环保严控和首都疏解等宏观政策下，出版行业可能面临着纸张成本波动较大、印刷产能供应不稳定等压力。为此，公司一方面不断加大投入，提升企业运营信息化水平，加大新技术应用力度，继续扩大按需印刷（POD）生产规模，探索异地印刷模式，加强电子商务应用，持续提升营销能力，控制综合成本，保持经营稳健增长。另一方面，公司将继续加大在数字内容资源集聚和数字产品研发方向的投入，加快向知识服务转型，不断开拓业务发展新增长极。

## 2. 新兴技术发展带来的风险

随着大数据、人工智能等新兴技术的飞速发展，文化与科技的融合不断加深，新兴技术的应用日渐普及，出版行业面临着产业变革带来的巨大机遇与挑战。面对挑战，公司既要保持传统出版业务的产业优势，又要适应未来行业的发展趋势。短期来看，需要适应消费者对电子图书及数字出版的客观需求；长期来看，需要应对数字化内容、数字化生产和网络化传播等不确定的行业发展趋势，力争保持行业的领先地位。近年来公司十分重视数字出版技术的运用和数字出版平台建设，各类新兴业务产品不断建成上线，业务模式和商业模式也在不断创新。

## 3. 国外科技出版商的竞争风险

科技出版领域属于出版行业竞争相对比较国际化的领域，相对于大众出版和教育出版，科技出版物受到语言文化和意识形态的影响较小，国外的科技出版物可以较容易地通过纸质出版物或数字出版等形式进入国内市场，而且相对于发达国家，中国的科技出版事业还处于发展过程中，我国的科技出版企业面临一定的市场竞争压力。

## 4. 知识产权保护存在的风险

侵权盗版现象的存在，严重影响了出版业的健康发展，造成我国图书出版业持续发展动力不足、原创内容缺乏等一系列问题，并给出版企业造成经济损失，尤其是在当下数字出版环境下，数字版权保护更是成为出版企业发展的重要工作之一。

政府有关部门近年来制定了诸多打击非法出版行为、规范出版物市场秩序的法律、法规和政策，在保护知识产权方面取得了显著的成效。同时，公司结合自身实际情况在保护自有版权上采取了诸多措施，包括但不限于：设置专门版权人员负责具体工作，规范运作公司版权事务；从事出版业务时，签订严密的出版合同，明确责、权、利，杜绝版权侵权风险；积极参与或配合有关部门做好打击侵权盗版活动。

### (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<br>查询索引  | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|---|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 24 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2019 年 5 月 25 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 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 |   |
| 不适用                   |   |

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------|---|--------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 出版集团 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司的股份，也不由本公司回购该部分股份。  | 自本公司股票上市之日起三十六个月内        | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 国科控股 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司的股份，也不由本公司回购该部分股份。  | 自本公司股票上市之日起三十六个月内        | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 出版集团 | 1. 公司所持发行人 A 股股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人 A 股股票的锁定期自动延长 6 个月。2. 公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内，在不影响控股地位的前提下，根据经营需要减持不超过减持前所持股份总数的 15%，减持价格不低于本次股票发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作 | 公司自持有发行人 A 股股份锁定期满之日起两年内 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|  |        |      |   |   |   |   |     |     |
|--|--------|------|---|---|---|---|-----|-----|
|  |        |      | 除权除息价格调整)；公司将提前三个交易日通知发行人减持事宜并予以公告后，再实施减持计划；如以上事项被证明不真实或未被遵守，本公司承诺将出售股票的不当收益或价差部分交予发行人，且所持其余流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。  |   |   |   |     |     |
|  | 解决同业竞争 | 出版集团 | 1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入股份公司之经营或资产体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买 | 2014 年 6 月 24 日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，有效期自签署之日起至公司不再是股份公司之控股股东或股份公司终止在证券交易所上市之日止。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |      |   |   |   |   |     |     |  |
|--------|------|---|---|---|---|-----|-----|--|
|        |      |   | 该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。3. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他下属企业出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均由本公司承担，以使股份公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。 |   |   |     |     |  |
| 解决同业竞争 | 国科控股 | 1. 公司以及公司实际控制的除股份公司以外所有级别的其他子公司目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。2. 如公司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他子公司未来若取得可能与股份公司构成竞争关系的企业权益，本公司同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以消除同业竞争的情形，处理方式包括但不限于（1）向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；（2）在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入股份公司之经营或资产体系；（3）在条件允许的情形下，由股份公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。3. 如公 | 2014年6月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有效期自签署之日起至国科控股不再为本公司实际控制人或本公司终止在证券交易所上市之日止。   | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |    |      |  |                   |   |   |     |     |
|--|----|------|--|-------------------|---|---|-----|-----|
|  |    |      | 司以及公司实际控制的除股份公司以外的其他子公司出现违背以上承诺的情况，给股份公司带来的任何损失均由本公司承担，以使股份公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。 |                   |   |   |     |     |
|  | 其他 | 出版集团 | 公司将按照发行人股东大会审议通过的《中国科技出版传媒股份有限公司 A 股股价稳定计划预案》履行预案中应当承担的义务并承担相应的惩罚后果。             | 自本公司股票上市之日起三十六个月内 | 是 | 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

2019年7月19日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构与内部控制审计机构，聘用期为一年。具体内容详见公司于2019年6月29日披露的《中国科传关于更换会计师事务所的公告》（公告编号：2019-018）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 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、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所付数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (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

| 事项概述                       | 查询索引  |
|----------------------------|---|
| 公司与北京中科印刷有限公司发生委托印刷制排的关联交易 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (公告编号:2019-008) |
| 公司及下属子公司与出版集团发生的关联租赁交易     | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (公告编号:2019-008) |

**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

2019年6月28日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于以自有资金收购法国 EDP Sciences 100%股权的议案》。会议当天，公司与 Société Française de Physique（法国物理学会），Société Chimique de France（法国化学学会），Société Française d'Optique（法国光学学会）以及 Société de Mathématiques Appliquées et Industrielles（法国应用数学与工业学会）签订了《股份购买协议》，确定公司以自有资金收购法国 EDP Sciences 100%的股权，无现金无负债的 EDP Sciences 的企业价值为 1,200 万欧元，最终交易对价将按照《股份购买协议》中的相关条款，根据 EDP Sciences 交割日的净负债和净营运资本情况进行调整。

根据国家发改委、商务部等监管机构关于境外投资管理的相关规定，本次交易还需履行国内监管机构相关审批程序。待审批通过后，《股份购买协议》最终生效，并完成后续交割工作。

合同具体内容详见公司于 2019 年 6 月 29 日披露的《中国科传关于以自有资金收购法国 EDP Sciences 100%股权的公告》（公告编号：2019-019）。

**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

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司继续热心参与公益事业，积极开展帮困扶贫工作，报告期内累计投入 32.33 万元。其中，公司在“幸福工程—救助贫困母亲行动”活动中向中国人口福利基金会捐款 1.08 万元。同时，公司投入 31.25 万元，积极为 11 名贫困残疾人解决就业问题。

**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        | 32.33   |
| 二、分项投入          |         |
| 7. 兜底保障         |         |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 31.25   |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 11      |
| 8. 社会扶贫         |         |
| 8.3 扶贫公益基金      | 1.08    |

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计的变更”。

**(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

2018 年公司年报中披露的未决案件进展情况如下：

关于公司起诉北京世纪读秀技术有限公司、广东省立中山图书馆、北京超星神州科创技术有限责任公司、北京邮电大学著作权纠纷案，涉及金额约为 520 万元，经北京知识产权法院一审后，公司上诉到北京市高级人民法院。北京市高级人民法院裁定发回北京知识产权法院重审，目前仍在进行中。

## 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)       | 34,945 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况       |            |             |           |                 |             |        |       |
|-----------------|------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|--------|-------|
| 股东名称<br>(全称)    | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押或冻结<br>情况 |        | 股东性质  |
|                 |            |             |           |                 | 股份<br>状态    | 数<br>量 |       |
| 中国科技出版传媒集团有限公司  | 0          | 582,255,000 | 73.66     | 582,255,000     | 无           | 0      | 国有法人  |
| 人民邮电出版社有限公司     | 0          | 29,406,818  | 3.72      | 0               | 无           | 0      | 国有法人  |
| 电子工业出版社         | 0          | 29,406,818  | 3.72      | 0               | 无           | 0      | 国有法人  |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | -1,186,364 | 11,863,636  | 1.50      | 11,863,636      | 无           | 0      | 国有法人  |
| 吕剑锋             | 3,800,000  | 10,400,000  | 1.32      | 0               | 无           | 0      | 境内自然人 |

| 中国科学院控股有限公司                        | 0   | 5,881,364 | 0.74    | 5,881,364  | 无 | 0 | 国有法人  |
|------------------------------------|---|-----------|---------|------------|---|---|-------|
| 吕鸿标                                | 1,934,600   | 3,734,600 | 0.47    | 0          | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望基金      | -500,000  | 1,500,000 | 0.19    | 0          | 无 | 0 | 未知    |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001沪 | 1,230,200   | 1,230,200 | 0.16    | 0          | 无 | 0 | 未知    |
| 戚世旺                                | 777,900   | 1,228,100 | 0.16    | 0          | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                     |   |           |         |            |   |   |       |
| 股东名称                               | 持有无限售条件流通股的数量   |           | 股份种类及数量 |            |   |   |       |
|                                    |   |           | 种类      | 数量         |   |   |       |
| 人民邮电出版社有限公司                        | 29,406,818  |           | 人民币普通股  | 29,406,818 |   |   |       |
| 电子工业出版社                            | 29,406,818  |           | 人民币普通股  | 29,406,818 |   |   |       |
| 吕剑锋                                | 10,400,000  |           | 人民币普通股  | 10,400,000 |   |   |       |
| 吕鸿标                                | 3,734,600   |           | 人民币普通股  | 3,734,600  |   |   |       |
| 上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望基金      | 1,500,000   |           | 人民币普通股  | 1,500,000  |   |   |       |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001沪 | 1,230,200   |           | 人民币普通股  | 1,230,200  |   |   |       |
| 戚世旺                                | 1,228,100   |           | 人民币普通股  | 1,228,100  |   |   |       |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司企业年金计划－中国建设银行股份有限公司   | 493,500   |           | 人民币普通股  | 493,500    |   |   |       |
| 孙明月                                | 462,000   |           | 人民币普通股  | 462,000    |   |   |       |
| 刘昱                                 | 461,000   |           | 人民币普通股  | 461,000    |   |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 公司前十名股东中,第一大股东中国科技出版传媒集团有限公司是公司第六大股东中国科学院控股有限公司下属全资子公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。 |           |         |            |   |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                | 不适用   |           |         |            |   |   |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称       | 持有的有限售条件股份数量                                    | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件            |
|------------------|-----------------|---|----------------|-------------|-----------------|
|                  |                 |   | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                 |
| 1                | 中国科技出版传媒集团有限公司  | 582,255,000                                     | 2020年1月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起36个月。 |
| 2                | 全国社会保障基金理事会转持一户 | 11,863,636                                      | 2020年1月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起36个月。 |
| 3                | 中国科学院控股有限公司     | 5,881,364                                       | 2020年1月18日     | 0           | 自公司股票上市之日起36个月。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                 | 公司有限售条件股东中，中国科技出版传媒集团有限公司是公司中国科学院控股有限公司下属全资子公司。 |                |             |                 |

**(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中国科技出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                  |                  |
| 货币资金                   | (七) 1  | 3,382,512,661.88 | 3,359,282,612.42 |
| 结算备付金                  |        |                  |                  |
| 拆出资金                   |        |                  |                  |
| 交易性金融资产                | (七) 2  |                  |                  |
| 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                 | (七) 3  |                  |                  |
| 应收票据                   | (七) 4  | 1,620,000.00     | 15,618,145.50    |
| 应收账款                   | (七) 5  | 168,367,639.54   | 62,667,514.98    |
| 应收款项融资                 | (七) 6  |                  |                  |
| 预付款项                   | (七) 7  | 190,797,108.59   | 141,747,079.75   |
| 应收保费                   |        |                  |                  |
| 应收分保账款                 |        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |        |                  |                  |
| 其他应收款                  | (七) 8  | 42,297,634.63    | 39,986,428.76    |
| 其中：应收利息                |        | 5,706,894.81     | 5,275,150.29     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |        |                  |                  |
| 存货                     | (七) 9  | 651,589,775.63   | 568,573,205.76   |
| 持有待售资产                 | (七) 10 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | (七) 11 |                  |                  |
| 其他流动资产                 | (七) 12 | 135,348,965.00   | 245,111,273.73   |
| 流动资产合计                 |        | 4,572,533,785.27 | 4,432,986,260.90 |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |        |                  |                  |
| 债权投资                   | (七) 13 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |        |                  | 80,050,067.87    |
| 其他债权投资                 | (七) 14 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |        |                  |                  |
| 长期应收款                  | (七) 15 |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (七) 16 |                  |                  |
| 其他权益工具投资               | (七) 17 | 81,318,015.95    |                  |
| 其他非流动金融资产              | (七) 18 |                  |                  |
| 投资性房地产                 | (七) 19 | 63,127,218.41    | 64,403,155.43    |

|                        |        |                  |                  |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 固定资产                   | (七) 20 | 238,566,762.30   | 196,416,094.40   |
| 在建工程                   | (七) 21 | 11,751,291.70    | 5,767,435.24     |
| 生产性生物资产                | (七) 22 |                  |                  |
| 油气资产                   | (七) 23 |                  |                  |
| 使用权资产                  | (七) 24 |                  |                  |
| 无形资产                   | (七) 25 | 71,094,932.21    | 69,940,511.95    |
| 开发支出                   | (七) 26 | 3,868,097.40     | 3,868,097.40     |
| 商誉                     | (七) 27 |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | (七) 28 | 439,862.39       | 359,588.60       |
| 递延所得税资产                | (七) 29 | 738,282.29       | 546,434.65       |
| 其他非流动资产                | (七) 30 | 105,875,154.84   | 96,108,981.37    |
| 非流动资产合计                |        | 576,779,617.49   | 517,460,366.91   |
| 资产总计                   |        | 5,149,313,402.76 | 4,950,446,627.81 |
| <b>流动负债:</b>           |        |                  |                  |
| 短期借款                   | (七) 31 |                  |                  |
| 向中央银行借款                |        |                  |                  |
| 拆入资金                   |        |                  |                  |
| 交易性金融负债                | (七) 32 |                  |                  |
| 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                 | (七) 33 |                  |                  |
| 应付票据                   | (七) 34 | 3,000,000.00     |                  |
| 应付账款                   | (七) 35 | 676,443,711.35   | 532,408,182.31   |
| 预收款项                   | (七) 36 | 477,949,447.77   | 532,442,338.24   |
| 卖出回购金融资产款              |        |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |        |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |        |                  |                  |
| 代理承销证券款                |        |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | (七) 37 | 13,796,374.50    | 47,189,896.61    |
| 应交税费                   | (七) 38 | 7,365,243.20     | 14,610,023.85    |
| 其他应付款                  | (七) 39 | 112,858,290.99   | 98,776,122.48    |
| 其中: 应付利息               |        |                  |                  |
| 应付股利                   |        | 112,887.65       | 110,116.14       |
| 应付手续费及佣金               |        |                  |                  |
| 应付分保账款                 |        |                  |                  |
| 持有待售负债                 | (七) 40 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | (七) 41 |                  | 61,639.45        |
| 其他流动负债                 | (七) 42 |                  |                  |
| 流动负债合计                 |        | 1,291,413,067.81 | 1,225,488,202.94 |
| <b>非流动负债:</b>          |        |                  |                  |
| 保险合同准备金                |        |                  |                  |
| 长期借款                   | (七) 43 |                  | 216,975.82       |
| 应付债券                   | (七) 44 |                  |                  |
| 其中: 优先股                |        |                  |                  |
| 永续债                    |        |                  |                  |
| 租赁负债                   | (七) 45 |                  |                  |
| 长期应付款                  | (七) 46 | 138,437,678.00   | 133,006,278.00   |
| 长期应付职工薪酬               | (七) 47 |                  |                  |

|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 预计负债                 | (七) 48 |                  |                  |
| 递延收益                 | (七) 49 | 15,459,654.23    | 21,957,767.45    |
| 递延所得税负债              |        |                  |                  |
| 其他非流动负债              | (七) 50 |                  |                  |
| 非流动负债合计              |        | 153,897,332.23   | 155,181,021.27   |
| 负债合计                 |        | 1,445,310,400.04 | 1,380,669,224.21 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |        |                  |                  |
| 实收资本(或股本)            | (七) 51 | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |
| 其他权益工具               | (七) 52 |                  |                  |
| 其中: 优先股              |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 资本公积                 | (七) 53 | 783,805,592.79   | 783,805,592.79   |
| 减: 库存股               | (七) 54 |                  |                  |
| 其他综合收益               | (七) 55 | 5,537,329.89     | 4,125,023.15     |
| 专项储备                 | (七) 56 |                  |                  |
| 盈余公积                 | (七) 57 | 186,620,951.46   | 186,620,951.46   |
| 一般风险准备               |        |                  |                  |
| 未分配利润                | (七) 58 | 1,905,727,982.45 | 1,767,582,074.10 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 |        | 3,672,191,856.59 | 3,532,633,641.50 |
| 少数股东权益               |        | 31,811,146.13    | 37,143,762.10    |
| 所有者权益(或股东权益)合计       |        | 3,704,003,002.72 | 3,569,777,403.60 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    |        | 5,149,313,402.76 | 4,950,446,627.81 |

法定代表人: 林鹏 主管会计工作负责人: 石强 会计机构负责人: 王燕

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位: 中国科技出版传媒股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                     | 附注     | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |        |                  |                  |
| 货币资金                   |        | 2,637,214,190.02 | 2,481,939,784.65 |
| 交易性金融资产                |        |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |        |                  |                  |
| 应收票据                   |        | 1,600,000.00     | 14,383,102.21    |
| 应收账款                   | (十七) 1 | 76,433,157.60    | 91,562,773.79    |
| 应收款项融资                 |        |                  |                  |
| 预付款项                   |        | 10,877,578.91    | 6,471,334.14     |
| 其他应收款                  | (十七) 2 | 5,332,278.99     | 7,920,970.31     |
| 其中: 应收利息               |        | 2,408,384.79     | 2,888,357.75     |
| 应收股利                   |        |                  |                  |
| 存货                     |        | 502,297,299.51   | 430,817,216.33   |

|                            |        |                  |                  |
|----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 持有待售资产                     |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |        |                  |                  |
| 其他流动资产                     |        | 119,886,524.50   | 225,514,208.88   |
| 流动资产合计                     |        | 3,353,641,029.53 | 3,258,609,390.31 |
| <b>非流动资产：</b>              |        |                  |                  |
| 债权投资                       |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |        |                  | 80,050,067.87    |
| 其他债权投资                     |        |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |        |                  |                  |
| 长期应收款                      |        |                  |                  |
| 长期股权投资                     | (十七) 3 | 267,218,261.54   | 217,218,261.54   |
| 其他权益工具投资                   |        | 81,318,015.95    |                  |
| 其他非流动金融资产                  |        |                  |                  |
| 投资性房地产                     |        | 54,001,123.60    | 55,118,780.62    |
| 固定资产                       |        | 144,790,304.94   | 100,860,094.54   |
| 在建工程                       |        | 11,751,291.70    | 5,767,435.24     |
| 生产性生物资产                    |        |                  |                  |
| 油气资产                       |        |                  |                  |
| 使用权资产                      |        |                  |                  |
| 无形资产                       |        | 55,449,058.50    | 56,541,731.23    |
| 开发支出                       |        | 3,868,097.40     | 3,868,097.40     |
| 商誉                         |        |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |        | 321,285.64       | 208,671.85       |
| 递延所得税资产                    |        | 150,614.24       | 129,081.43       |
| 其他非流动资产                    |        | 107,939,582.65   | 97,901,797.27    |
| 非流动资产合计                    |        | 726,807,636.16   | 617,664,018.99   |
| 资产总计                       |        | 4,080,448,665.69 | 3,876,273,409.30 |
| <b>流动负债：</b>               |        |                  |                  |
| 短期借款                       |        |                  |                  |
| 交易性金融负债                    |        |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |        |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |        |                  |                  |
| 应付票据                       |        | 3,000,000.00     |                  |
| 应付账款                       |        | 382,853,108.56   | 374,573,938.63   |
| 预收款项                       |        | 167,164,111.08   | 137,288,021.47   |
| 应付职工薪酬                     |        | 3,893,325.15     | 26,034,494.12    |
| 应交税费                       |        | 3,512,391.27     | 4,663,074.48     |
| 其他应付款                      |        | 113,795,021.71   | 60,316,626.52    |
| 其中：应付利息                    |        |                  |                  |
| 应付股利                       |        |                  |                  |
| 持有待售负债                     |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债                |        |                  |                  |
| 其他流动负债                     |        |                  |                  |
| 流动负债合计                     |        | 674,217,957.77   | 602,876,155.22   |
| <b>非流动负债：</b>              |        |                  |                  |
| 长期借款                       |        |                  |                  |
| 应付债券                       |        |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 137,637,678.00   | 133,006,278.00   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 15,162,083.79    | 15,162,083.79    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 152,799,761.79   | 148,168,361.79   |
| 负债合计                 |  | 827,017,719.56   | 751,044,517.01   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 785,664,859.56   | 785,664,859.56   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 6,458,345.05     | 5,190,396.97     |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 186,620,951.46   | 186,620,951.46   |
| 未分配利润                |  | 1,484,186,790.06 | 1,357,252,684.30 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,253,430,946.13 | 3,125,228,892.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,080,448,665.69 | 3,876,273,409.30 |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注     | 2019 年半年度        | 2018 年半年度      |
|-------------|--------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入     |        | 1,035,968,302.71 | 919,909,497.16 |
| 其中：营业收入     | (七) 59 | 1,035,968,302.71 | 919,909,497.16 |
| 利息收入        |        |                  |                |
| 已赚保费        |        |                  |                |
| 手续费及佣金收入    |        |                  |                |
| 二、营业总成本     |        | 859,920,307.54   | 785,074,864.95 |
| 其中：营业成本     | (七) 59 | 722,006,916.29   | 663,967,419.05 |
| 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                         | (七) 60 | 3,909,685.14   | 3,722,126.98   |
| 销售费用                          | (七) 61 | 62,136,430.28  | 63,516,309.93  |
| 管理费用                          | (七) 62 | 100,415,307.38 | 86,354,442.82  |
| 研发费用                          | (七) 63 | 2,178,521.81   | 84,474.00      |
| 财务费用                          | (七) 64 | -30,726,553.36 | -32,569,907.83 |
| 其中：利息费用                       |        | 1,711.17       | 31,287.69      |
| 利息收入                          |        | 28,687,836.91  | 30,834,851.47  |
| 加：其他收益                        | (七) 65 |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (七) 66 | 4,775,374.67   | 3,169,829.49   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            | (七) 67 |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | (七) 68 |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (七) 69 | -8,114,186.30  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (七) 70 | -46,859,796.87 | -39,650,299.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | (七) 71 |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 125,849,386.67 | 98,354,162.00  |
| 加：营业外收入                       | (七) 72 | 9,845,343.17   | 9,724,807.27   |
| 减：营业外支出                       | (七) 73 | 117,940.04     | 111,446.77     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 135,576,789.80 | 107,967,522.50 |
| 减：所得税费用                       | (七) 74 | -103,018.92    | -919,831.50    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 135,679,808.72 | 108,887,354.00 |
| （一）按经营持续性分类                   |        |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 135,679,808.72 | 108,887,354.00 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |        | 138,145,908.35 | 112,558,855.98 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |        | -2,466,099.63  | -3,671,501.98  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |        | 1,412,306.74   | -2,432,825.33  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |        | 1,412,306.74   | -2,432,825.33  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |        | 1,267,948.08   |                |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  | 1,267,948.08   |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |  | 144,358.66     | -2,432,825.33  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                | -2,582,857.20  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  | 144,358.66     | 150,031.87     |
| 9. 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                   |  | 137,092,115.46 | 106,454,528.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 139,558,215.09 | 110,126,030.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | -2,466,099.63  | -3,671,501.98  |
| 八、每股收益：                    |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  | 0.17           | 0.14           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  | 0.17           | 0.14           |

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

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注     | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十七) 4 | 404,133,361.00 | 355,979,475.79 |
| 减：营业成本 | (十七) 4 | 172,045,106.91 | 165,060,611.78 |
| 税金及附加  |        | 2,378,042.22   | 2,372,132.19   |
| 销售费用   |        | 28,257,538.45  | 29,028,226.74  |



|                               |        |                |                |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 管理费用                          |        | 58,087,738.01  | 49,232,986.35  |
| 研发费用                          |        |                |                |
| 财务费用                          |        | -19,803,302.51 | -25,893,633.56 |
| 其中：利息费用                       |        |                |                |
| 利息收入                          |        | 19,872,695.50  | 25,965,851.65  |
| 加：其他收益                        |        |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (十七) 5 | 7,794,692.67   | 2,195,416.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -3,430,660.03  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -40,410,275.32 | -28,981,632.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 127,121,995.24 | 109,392,935.72 |
| 加：营业外收入                       |        | 483,344.42     | 9,792.26       |
| 减：营业外支出                       |        | 16,213.15      | 80,238.78      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 127,589,126.51 | 109,322,489.20 |
| 减：所得税费用                       |        | 655,020.75     | 590,567.92     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 126,934,105.76 | 108,731,921.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 126,934,105.76 | 108,731,921.28 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |        | 1,267,948.08   | -2,582,857.20  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |        | 1,267,948.08   |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |        |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |        |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |        | 1,267,948.08   |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |        |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |        |                | -2,582,857.20  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |        |                |                |

|                            |  |                   |                   |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                   |                   |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                   | -2, 582, 857. 20  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                   |                   |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                   |                   |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                   |                   |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                   |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                   |                   |
| 9. 其他                      |  |                   |                   |
| 六、综合收益总额                   |  | 128, 202, 053. 84 | 106, 149, 064. 08 |
| 七、每股收益：                    |  |                   |                   |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  | 0. 16             | 0. 14             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  | 0. 16             | 0. 14             |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度          | 2018年半年度          |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 902, 003, 635. 05 | 852, 497, 593. 20 |
| 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          |    |                   |                   |
| 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            |    |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                   |                   |
| 收到的税费返还               |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 72, 512, 112. 24  | 65, 732, 457. 80  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 974, 515, 747. 29 | 918, 230, 051. 00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 706, 562, 359. 56 | 723, 145, 856. 47 |
| 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            |  |                   |                   |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |  |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |  |                   |                   |
| 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           |  | 204,438,396.02    | 192,297,274.95    |
| 支付的各项税费                   |  | 31,257,498.94     | 29,284,746.35     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,742,049,296.76  | 1,000,144,594.76  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,684,307,551.28  | 1,944,872,472.53  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -1,709,791,803.99 | -1,026,642,421.53 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  | 412,000,000.00    | 245,980,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 4,781,195.94      | 2,931,831.46      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 84,835.00         | 10,867.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 6,010,000.00      | 6,640,000.00      |
| 投资活动现金流入小计                |  | 422,876,030.94    | 255,562,698.46    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 60,036,955.69     | 2,446,805.71      |
| 投资支付的现金                   |  | 300,050,000.00    | 246,000,000.00    |
| 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            |  | 9,475,964.57      | 4,380,776.57      |
| 投资活动现金流出小计                |  | 369,562,920.26    | 252,827,582.28    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 53,313,110.68     | 2,735,116.18      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   | 1,670,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                   | 1,670,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |  |                   | 299,570.00        |
| 发行债券收到的现金                 |  |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                   | 1,969,570.00      |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 278,615.27        | 7,000,000.00      |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,865,456.00      | 140,752,383.11    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 2,863,744.83      |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,144,071.27      | 147,752,383.11    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -3,144,071.27     | -145,782,813.11   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 2,352,814.04      | 2,196,313.23      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,657,269,950.54 | -1,167,493,805.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,088,836,612.42  | 2,825,886,501.35  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,431,566,661.88  | 1,658,392,696.12  |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度          | 2018年半年度         |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 460,930,732.21    | 413,824,631.42   |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 57,176,366.80     | 52,487,810.41    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 518,107,099.01    | 466,312,441.83   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 222,094,814.61    | 273,705,795.49   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 122,003,472.54    | 111,855,949.04   |
| 支付的各项税费                   |    | 15,130,142.68     | 18,966,145.09    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,694,788,624.17  | 969,878,417.14   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,054,017,054.00  | 1,374,406,306.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,535,909,954.99 | -908,093,864.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 220,500,000.00    | 137,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,794,692.67      | 1,954,975.89     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 82,939.00         | 10,350.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 5,210,012.00      | 6,640,000.00     |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 投资活动现金流入小计                |  | 233,587,643.67    | 145,605,325.89    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 57,927,318.74     | 1,025,388.98      |
| 投资支付的现金                   |  | 113,000,000.00    | 136,340,000.00    |
| 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            |  | 9,475,964.57      | 4,380,776.57      |
| 投资活动现金流出小计                |  | 180,403,283.31    | 141,746,165.55    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 53,184,360.36     | 3,859,160.34      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  |                   |                   |
| 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         |  |                   | 140,709,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                   | 140,709,000.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  |                   | -140,709,000.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,482,725,594.63 | -1,044,943,704.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,375,493,784.65  | 2,029,950,654.35  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 892,768,190.02    | 985,006,949.76    |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 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            | 其他 |                  |               | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 790,500,000.00 |        |    |  | 783,805,592.79 |       | 4,125,023.15 |      | 186,620,951.46 |        | 1,767,582,074.10 |    | 3,532,633,641.50 | 37,143,762.10 | 3,569,777,403.60 |
| 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              | 790,500,000.00 |        |    |  | 783,805,592.79 |       | 4,125,023.15 |      | 186,620,951.46 |        | 1,767,582,074.10 |    | 3,532,633,641.50 | 37,143,762.10 | 3,569,777,403.60 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  |                |       | 1,412,306.74 |      |                |        | 138,145,908.35   |    | 139,558,215.09   | -5,332,615.97 | 134,225,599.12   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |       | 1,412,306.74 |      |                |        | 138,145,908.35   |    | 139,558,215.09   | -2,466,099.63 | 137,092,115.46   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |              |      |                |        |                  |    |                  |               |                  |

|                    |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|----------------|--|------------------|--|--|------------------|---------------|--|--|------------------|---------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  | -2,866,516.34    | -2,866,516.34 |
| 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    |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  | -2,866,516.34    | -2,866,516.34 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |              |  |                |  |                  |  |  |                  |               |  |  |                  |               |
| 6. 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           | 790,500,000.00 |  |  |  | 783,805,592.79 | 5,537,329.89 |  | 186,620,951.46 |  | 1,905,727,982.45 |  |  | 3,672,191,856.59 | 31,811,146.13 |  |  | 3,704,003,002.72 |               |

| 项目 | 2018 年半年度   |        |     |     |      |     |     |    |      |    |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |  |  |  |
|----|-------------|--------|-----|-----|------|-----|-----|----|------|----|----|--|--------|---------|--|--|--|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |     |     |      |     |     |    |      |    |    |  |        |         |  |  |  |
|    | 实收资         | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综合 | 专项储 | 盈余公 | 一般 | 未分配利 | 其他 | 小计 |  |        |         |  |  |  |
|    |             |        |     |     |      |     |     |    |      |    |    |  |        |         |  |  |  |

|                       | 本(或股本)         | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积              | 存股 | 收益            | 备 | 积              | 风险准备 | 润                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----|---------------|---|----------------|------|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 790,500,000.00 |     |     |    | 783,805,592.79 |    | 7,592,710.69  |   | 149,157,077.34 |      | 1,521,235,840.25 |  | 3,252,291,221.07 | 33,878,813.40 | 3,286,170,034.47 |
| 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              | 790,500,000.00 |     |     |    | 783,805,592.79 |    | 7,592,710.69  |   | 149,157,077.34 |      | 1,521,235,840.25 |  | 3,252,291,221.07 | 33,878,813.40 | 3,286,170,034.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                |    | -2,432,825.33 |   |                |      | -28,150,144.02   |  | -30,582,969.35   | -2,001,501.98 | -32,584,471.33   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |    | -2,432,825.33 |   |                |      | 112,558,855.98   |  | 110,126,030.65   | -3,671,501.98 | 106,454,528.67   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |     |    |                |    |               |   |                |      |                  |  |                  | 1,670,000.00  | 1,670,000.00     |
| 1.所有者投入的普通股           |                |     |     |    |                |    |               |   |                |      |                  |  |                  | 1,670,000.00  | 1,670,000.00     |
| 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               |                |     |     |    |                |    |               |   |                |      | -140,709,000.00  |  | -140,709,000.00  |               | -140,709,000.00  |
| 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        |                |     |     |    |                |    |               |   |                |      | -140,709,000.00  |  | -140,709,000.00  |               | -140,709,000.00  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 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           | 790,500,000.00 |  |  |  | 783,805,592.79 |  | 5,159,885.36 |  | 149,157,077.34 |  | 1,493,085,696.23 |  | 3,221,708,251.72 | 31,877,311.42 | 3,253,585,563.14 |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |              |      |                |                  |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 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 | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |       | 5,190,396.97 |      | 186,620,951.46 | 1,357,252,684.30 | 3,125,228,892.29 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |              |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |              |      |                |                  |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 790,500,000.00 |  |  |  | 785,664,859.56 |  | 5,190,396.97 |  | 186,620,951.46 | 1,357,252,684.30 | 3,125,228,892.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | 1,267,948.08 |  |                | 126,934,105.76   | 128,202,053.84   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 1,267,948.08 |  |                | 126,934,105.76   | 128,202,053.84   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |              |                |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 6. 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 | 790,500,000.00 |  |  |  | 785,664,859.56 |  | 6,458,345.05 | 186,620,951.46 | 1,484,186,790.06 | 3,253,430,946.13 |

| 项目                     | 2018 年半年度      |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|----------------|------------------|------------------|---------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 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               | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |       | 8,970,760.69  | 149,157,077.34 | 1,160,786,817.23 | 2,895,079,514.82 |         |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 其他                     |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 二、本年期初余额               | 790,500,000.00 |        |     |    | 785,664,859.56 |       | 8,970,760.69  | 149,157,077.34 | 1,160,786,817.23 | 2,895,079,514.82 |         |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       | -2,582,857.20 |                | -31,977,078.72   | -34,559,935.92   |         |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -2,582,857.20 |                | 108,731,921.28   | 106,149,064.08   |         |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |
| 4. 其他                  |                |        |     |    |                |       |               |                |                  |                  |         |

|                    |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|------------------|------------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |              |  |                | -140,709,000.00  | -140,709,000.00  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |              |  |                | -140,709,000.00  | -140,709,000.00  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |                  |
| 6. 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           | 790,500,000.00 |  |  |  | 785,664,859.56 |  | 6,387,903.49 |  | 149,157,077.34 | 1,128,809,738.51 | 2,860,519,578.90 |

法定代表人：林鹏 主管会计工作负责人：石强 会计机构负责人：王燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址。

中国科技出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”），系由科学出版社有限责任公司截至 2010 年 9 月 30 日经审计的净资产折股，于 2011 年 5 月 12 日整体变更设立的股份有限公司。

2017 年 1 月 18 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]3111 号”文《关于核准中国科技出版传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 13,050 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 130,500,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 790,500,000.00 元，实收股本为人民币 790,500,000.00 元。

注册地：北京市东城区东黄城根北街 16 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：北京市东城区东黄城根北街 16 号

(2) 公司的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业为出版发行业，从事的主要业务为各类图书、期刊、杂志、电子出版物的出版、批发、零售、发行，设计、制作印刷品广告，利用自有杂志发布广告。公司的主要产品的用途是为消费者提供知识、信息。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司（含三级子公司）共 18 家，合并范围发生变化情况，新增一家子公司中科传媒科技有限责任公司，各子公司情况详见“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。公司全资子公司科学出版社东京分社和科学出版社纽约公司分别以注册地所在国货币日元、美元为记账本位币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

**(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 合营安排的认定和分类**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

**(2) 合营安排的会计处理**

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损

益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



具体来说,本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法:

**第一阶段:信用风险自初始确认后未显著增加**

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产,下同)。

**第二阶段:信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

**第三阶段:初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产,企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备,也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产,企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备,并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,选择不与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力,那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司作出会计政策选择,选择采用预期信用损失的简化模型,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、无论是否含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目                                    | 确定组合的依据    | 计量预期信用损失的方法   |
|---------------------------------------|------------|---|
| 应收账款——账龄组合<br>其他应收款——账龄组合             | 具有类似信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方组合<br>其他应收款——合并范围内关联方组合 | 具有类似信用风险特征 | 纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收款项一般预期无信用损失，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外              |

(2) 应收账款——账龄组合、其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄      | 应收账款<br>预期信用损失率(%) | 其他应收款<br>预期信用损失率(%) |
|---------|--------------------|---------------------|
| 1 年以内   | 5.00               | 5.00                |
| 1-2 年   | 10.00              | 10.00               |
| 2 至 3 年 | 20.00              | 20.00               |
| 3 至 4 年 | 50.00              | 50.00               |
| 4 至 5 年 | 80.00              | 80.00               |
| 5 年以上   | 100.00             | 100.00              |

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的简化模型进行处理，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

**15. 存货**

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于出版单位的库存商品，按照下列方法计提存货跌价准备：

对库存图书和发出图书按照图书种类进行分类，根据各自种类的减值率进行减值准备的计提。图书分类为：科技高教类、中小学文化教育类、期刊类。通过对图书分类后，资产负债表日，对期刊类图书按期末库存实际成本的 90% 提取存货跌价准备；对科技高教类、中小学文化教育类采用按版龄分析法并结合个别认定法计提存货跌价准备，版龄分析法按照期末版龄、库存图书码洋的下列比例计提存货跌价准备：

| 版 龄           | 科技高教类计提比例 (%) | 中小学文化教育类计提比例 (%) |
|---------------|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0             | 0                |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5             | 10               |
| 2-3 年 (含 3 年) | 10            | 15               |
| 3-4 年 (含 4 年) | 15            | 20               |
| 4 年以上         | 25            | 20               |

对于发行单位的库存商品（图书），根据风险的承担情况，采用个别认定法计提减值准备。

所有各类存货跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用  不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期股权投资

适用  不适用

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的, 应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 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, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**21. 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

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率   | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5.00% | 3.17%         |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5.00% | 19.00%-11.87% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00% | 19.00%-9.50%  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00% | 19.00%-9.50%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00% | 19.00%-9.50%  |

**(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

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: 1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; 2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; 3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]; 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**23. 在建工程**

适用  不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(3) 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；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的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产包括软件、土地使用权、商标权及著作权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括

能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司研究开发项目通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 31. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据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。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**32. 预计负债** 适用  不适用**33. 租赁负债** 适用  不适用**34. 股份支付** 适用  不适用**35. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用**36. 收入**√适用  不适用**(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1) 出版企业：①出版企业销售出版物的收入应按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定；②采用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；③采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单交付购买方时确认销售收入；④附有退回条件销售出版物时：a. 明确退货率及退货期或者仅约定退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入；b. 没有明确退货率及退货期或者仅约定退货率，以收取货款或取得索取货款的凭证确认收入。

2) 发行企业（包括出版物进口）：出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。出版物零售业务，无销售退货条件的，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售收入；附有销售退回条件的销售出版物，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：①采用代销方式销售出版物的，以出版物发出后



进行结算时(取得代销清单时点)确认销售收入；②采取买断方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时(购买方确认收货时点)确认销售收入；③附有销售退回条件的销售出版物：a. 明确退货率及退货期或者仅约定退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入；b. 没有明确退货率及退货期或者仅约定退货率的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认收入。

#### (2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

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

(3) 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，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|------------------------------|------|--|
| 将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示   |      | 应收票据期末列示金额 1,620,000.00 元，期初列示金额 15,618,145.50 元；应收账款期末列示金额 168,367,639.54 元，期初列示金额 62,667,514.98 元。 |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示   |      | 应付票据期末列示金额 3,000,000.00 元，期初列示金额 0.00 元；应付账款期末列示金额 676,443,711.35 元，期初列示金额 532,408,182.31 元。         |
| 根据新金融准则相关规定，新增“其他权益工具投资”报表项目 |      | 其他权益工具投资期末列示金额 81,318,015.95 元。  |
| 根据新金融准则相关规定，新增“信用减值损失”报表项目   |      | 信用减值损失期末列示金额-8,114,186.30 元。   |

其他说明：

1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会

(2017) 14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要进行追溯调整。

4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要进行追溯调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                  |                |
| 货币资金                   | 3,359,282,612.42 | 3,359,282,612.42 |                |
| 结算备付金                  |                  |                  |                |
| 拆出资金                   |                  |                  |                |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                |
| 应收票据                   | 15,618,145.50    | 15,618,145.50    |                |
| 应收账款                   | 62,667,514.98    | 62,667,514.98    |                |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                |
| 预付款项                   | 141,747,079.75   | 141,747,079.75   |                |
| 应收保费                   |                  |                  |                |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                |
| 其他应收款                  | 39,986,428.76    | 39,986,428.76    |                |
| 其中: 应收利息               | 5,275,150.29     | 5,275,150.29     |                |
| 应收股利                   |                  |                  |                |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                |
| 存货                     | 568,573,205.76   | 568,573,205.76   |                |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                |
| 其他流动资产                 | 245,111,273.73   | 245,111,273.73   |                |
| 流动资产合计                 | 4,432,986,260.90 | 4,432,986,260.90 |                |
| <b>非流动资产:</b>          |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 80,050,067.87    |                  | -80,050,067.87 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 持有至到期投资                |                  |                  |               |
| 长期应收款                  |                  |                  |               |
| 长期股权投资                 |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资               |                  | 80,050,067.87    | 80,050,067.87 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |               |
| 投资性房地产                 | 64,403,155.43    | 64,403,155.43    |               |
| 固定资产                   | 196,416,094.40   | 196,416,094.40   |               |
| 在建工程                   | 5,767,435.24     | 5,767,435.24     |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 69,940,511.95    | 69,940,511.95    |               |
| 开发支出                   | 3,868,097.40     | 3,868,097.40     |               |
| 商誉                     |                  |                  |               |
| 长期待摊费用                 | 359,588.60       | 359,588.60       |               |
| 递延所得税资产                | 546,434.65       | 546,434.65       |               |
| 其他非流动资产                | 96,108,981.37    | 96,108,981.37    |               |
| 非流动资产合计                | 517,460,366.91   | 517,460,366.91   |               |
| 资产总计                   | 4,950,446,627.81 | 4,950,446,627.81 |               |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |               |
| 短期借款                   |                  |                  |               |
| 向中央银行借款                |                  |                  |               |
| 拆入资金                   |                  |                  |               |
| 交易性金融负债                |                  |                  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |               |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   |                  |                  |               |
| 应付账款                   | 532,408,182.31   | 532,408,182.31   |               |
| 预收款项                   | 532,442,338.24   | 532,442,338.24   |               |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |               |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |               |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |               |
| 代理承销证券款                |                  |                  |               |
| 应付职工薪酬                 | 47,189,896.61    | 47,189,896.61    |               |
| 应交税费                   | 14,610,023.85    | 14,610,023.85    |               |
| 其他应付款                  | 98,776,122.48    | 98,776,122.48    |               |
| 其中：应付利息                |                  |                  |               |
| 应付股利                   | 110,116.14       | 110,116.14       |               |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |               |
| 应付分保账款                 |                  |                  |               |
| 持有待售负债                 |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债            | 61,639.45        | 61,639.45        |               |
| 其他流动负债                 |                  |                  |               |
| 流动负债合计                 | 1,225,488,202.94 | 1,225,488,202.94 |               |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |               |
| 保险合同准备金                |                  |                  |               |
| 长期借款                   | 216,975.82       | 216,975.82       |               |
| 应付债券                   |                  |                  |               |

|                          |                  |                  |  |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 租赁负债                     |                  |                  |  |
| 长期应付款                    | 133,006,278.00   | 133,006,278.00   |  |
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |  |
| 预计负债                     |                  |                  |  |
| 递延收益                     | 21,957,767.45    | 21,957,767.45    |  |
| 递延所得税负债                  |                  |                  |  |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |  |
| 非流动负债合计                  | 155,181,021.27   | 155,181,021.27   |  |
| 负债合计                     | 1,380,669,224.21 | 1,380,669,224.21 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）                | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |  |
| 其他权益工具                   |                  |                  |  |
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 资本公积                     | 783,805,592.79   | 783,805,592.79   |  |
| 减：库存股                    |                  |                  |  |
| 其他综合收益                   | 4,125,023.15     | 4,125,023.15     |  |
| 专项储备                     |                  |                  |  |
| 盈余公积                     | 186,620,951.46   | 186,620,951.46   |  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |  |
| 未分配利润                    | 1,767,582,074.10 | 1,767,582,074.10 |  |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 3,532,633,641.50 | 3,532,633,641.50 |  |
| 少数股东权益                   | 37,143,762.10    | 37,143,762.10    |  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 3,569,777,403.60 | 3,569,777,403.60 |  |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 4,950,446,627.81 | 4,950,446,627.81 |  |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的修订及执行期限要求，本公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。根据新金融工具准则，本公司将持有的原计入“可供出售金融资产”的权益类投资，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列示为“其他权益工具投资”。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|----------------------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>               |                  |                  |     |
| 货币资金                       | 2,481,939,784.65 | 2,481,939,784.65 |     |
| 交易性金融资产                    |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                     |                  |                  |     |
| 应收票据                       | 14,383,102.21    | 14,383,102.21    |     |
| 应收账款                       | 91,562,773.79    | 91,562,773.79    |     |
| 应收款项融资                     |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 预付款项                   | 6,471,334.14     | 6,471,334.14     |                |
| 其他应收款                  | 7,920,970.31     | 7,920,970.31     |                |
| 其中：应收利息                | 2,888,357.75     | 2,888,357.75     |                |
| 应收股利                   |                  |                  |                |
| 存货                     | 430,817,216.33   | 430,817,216.33   |                |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                |
| 其他流动资产                 | 225,514,208.88   | 225,514,208.88   |                |
| 流动资产合计                 | 3,258,609,390.31 | 3,258,609,390.31 |                |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 80,050,067.87    |                  | -80,050,067.87 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 217,218,261.54   | 217,218,261.54   |                |
| 其他权益工具投资               |                  | 80,050,067.87    | 80,050,067.87  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                |
| 投资性房地产                 | 55,118,780.62    | 55,118,780.62    |                |
| 固定资产                   | 100,860,094.54   | 100,860,094.54   |                |
| 在建工程                   | 5,767,435.24     | 5,767,435.24     |                |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   | 56,541,731.23    | 56,541,731.23    |                |
| 开发支出                   | 3,868,097.40     | 3,868,097.40     |                |
| 商誉                     |                  |                  |                |
| 长期待摊费用                 | 208,671.85       | 208,671.85       |                |
| 递延所得税资产                | 129,081.43       | 129,081.43       |                |
| 其他非流动资产                | 97,901,797.27    | 97,901,797.27    |                |
| 非流动资产合计                | 617,664,018.99   | 617,664,018.99   |                |
| 资产总计                   | 3,876,273,409.30 | 3,876,273,409.30 |                |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                  |                |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                  |                |
| 应付账款                   | 374,573,938.63   | 374,573,938.63   |                |
| 预收款项                   | 137,288,021.47   | 137,288,021.47   |                |
| 应付职工薪酬                 | 26,034,494.12    | 26,034,494.12    |                |
| 应交税费                   | 4,663,074.48     | 4,663,074.48     |                |
| 其他应付款                  | 60,316,626.52    | 60,316,626.52    |                |
| 其中：应付利息                |                  |                  |                |
| 应付股利                   |                  |                  |                |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |                |
| 其他流动负债                 |                  |                  |                |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 流动负债合计               | 602,876,155.22   | 602,876,155.22   |  |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |  |
| 长期借款                 |                  |                  |  |
| 应付债券                 |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 租赁负债                 |                  |                  |  |
| 长期应付款                | 133,006,278.00   | 133,006,278.00   |  |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |  |
| 预计负债                 |                  |                  |  |
| 递延收益                 | 15,162,083.79    | 15,162,083.79    |  |
| 递延所得税负债              |                  |                  |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 148,168,361.79   | 148,168,361.79   |  |
| 负债合计                 | 751,044,517.01   | 751,044,517.01   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 790,500,000.00   | 790,500,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 785,664,859.56   | 785,664,859.56   |  |
| 减：库存股                |                  |                  |  |
| 其他综合收益               | 5,190,396.97     | 5,190,396.97     |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 186,620,951.46   | 186,620,951.46   |  |
| 未分配利润                | 1,357,252,684.30 | 1,357,252,684.30 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 3,125,228,892.29 | 3,125,228,892.29 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 3,876,273,409.30 | 3,876,273,409.30 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则的修订及执行期限要求，本公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。根据新金融工具准则，本公司将持有的原计入“可供出售金融资产”的权益类投资，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，列示为“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|                 |        |                      |
|-----------------|--------|----------------------|
| 增值税             | 应税收入   | 5%、6%、9%、10%、11%、13% |
| 城市维护建设税         | 应缴流转税额 | 7%                   |
| 企业所得税           | 应纳税所得额 | 20%、25%              |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 应缴流转税额 | 5%                   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### （1）增值税

1) 依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2018]53号）规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司（含下属外地分支机构武汉分公司、上海分公司）及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司出版的图书、期刊、音像制品可以享受增值税先征后返50%的优惠政策；子公司科学出版社成都有限责任公司出版的中小学课本享受增值税先征后返的优惠政策。

2) 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[2018]53号）规定，本公司下属分支机构上海分公司及子公司北京科瀚伟业教育科技有限公司经营的图书批发、零售项目经备案登记，自2018年7月起，免征增值税。

3) 依据财政部、海关总署、国家税务总局《财政部海关总署国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》（财关税[2016]70号）规定，本公司子公司北京中科进出口有限责任公司为科研院所、学校进口用于科研、教学的图书、资料等，免征进口环节增值税，自2016年1月1日起实施，2020年12月31日截止。

4) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）第七条规定，本公司下属分支机构石家庄分公司自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

### （2）企业所得税

1) 根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2019]16号）的规定，本公司（不含下属外地分支机构）、上海分公司及子公司《中国科学》杂志社有限责任公司、《科学世界》杂志社有限责任公司、北京学士书店有限责任公司、北京中科进出口有限责任公司、北京科瀚伟业教育科技有限公司自2019年起继续享受免征企业所得税优惠政策，免征期限从2019年1月1日至2023年12月31日。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属分支机构沈阳分公司及子公司北京东方科龙图文有限公司、广州科创传媒有限公司、北京中科期刊出版有限公司符合小型微利企业的认定，享受上述企业所得税优惠政策，按照适用优惠税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 130,289.73       | 142,107.25       |
| 银行存款 | 3,381,874,346.38 | 3,358,814,085.31 |



|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他货币资金        | 508,025.77       | 326,419.86       |
| 合计            | 3,382,512,661.88 | 3,359,282,612.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,360,011.54     | 4,863,634.98     |

其他说明：

期末存在对使用有限制的结构性存款 1,950,500,000.00 元，定期存款作为保函保证金、网银保证金共计 446,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

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 | 1,620,000.00 | 15,618,145.50 |
| 合计     | 1,620,000.00 | 15,618,145.50 |

### (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 | 10,949,712.77 |           |
| 合计     | 10,949,712.77 |           |

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额           |
|--------|----------------|
| 1年以内小计 | 165,831,802.20 |
| 1至2年   | 7,805,816.32   |
| 2至3年   | 2,156,703.17   |
| 3至4年   | 3,185,651.03   |
| 4至5年   | 2,419,888.27   |
| 5年以上   | 7,248,285.26   |
| 合计     | 188,648,146.25 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |               |
| 按单项计提坏账准备         |                |        |               |         |                |               |        |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备         | 188,648,146.25 | 100.00 | 20,280,506.71 | 10.75   | 168,367,639.54 | 75,452,755.39 | 100.00 | 12,785,240.41 | 16.94   | 62,667,514.98 |
| 其中：               |                |        |               |         |                |               |        |               |         |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 188,648,146.25 | 100.00 | 20,280,506.71 | 10.75   | 168,367,639.54 | 75,452,755.39 | 100.00 | 12,785,240.41 | 16.94   | 62,667,514.98 |
| 合计                | 188,648,146.25 | /      | 20,280,506.71 | /       | 168,367,639.54 | 75,452,755.39 | /      | 12,785,240.41 | /       | 62,667,514.98 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额           |              |         |
|-----------|----------------|--------------|---------|
|           | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 165,831,802.20 | 8,291,563.04 | 5.00    |
| 1-2年(含2年) | 7,805,816.32   | 780,581.64   | 10.00   |
| 2-3年(含3年) | 2,156,703.17   | 431,340.63   | 20.00   |
| 3-4年(含4年) | 3,185,651.03   | 1,592,825.52 | 50.00   |

|              |                |               |        |
|--------------|----------------|---------------|--------|
| 4-5 年（含 5 年） | 2,419,888.27   | 1,935,910.62  | 80.00  |
| 5 年以上        | 7,248,285.26   | 7,248,285.26  | 100.00 |
| 合计           | 188,648,146.25 | 20,280,506.71 | /      |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |           | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|-----------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销     |               |
| 按组合计提坏账准备 | 12,785,240.41 | 7,506,746.30 |       | 11,480.00 | 20,280,506.71 |
| 合计        | 12,785,240.41 | 7,506,746.30 |       | 11,480.00 | 20,280,506.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 11,480.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 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：元 币种：人民币

| 单位名称        | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 宁波大学        | 6,123,935.00  | 3.25          | 306,196.75   |
| 中国科学院文献情报中心 | 5,540,487.00  | 2.94          | 277,024.35   |
| 中国科学技术信息研究所 | 5,113,498.00  | 2.71          | 255,674.90   |
| 贵州大学        | 3,692,441.00  | 1.96          | 184,622.05   |
| 国防科技大学      | 2,835,000.00  | 1.50          | 141,750.00   |
| 合计          | 23,305,361.00 | 12.36         | 1,165,268.05 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 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   | 188,630,253.43 | 98.86  | 140,555,741.65 | 99.16  |
| 1 至 2 年 | 1,701,249.66   | 0.89   | 636,871.79     | 0.45   |
| 2 至 3 年 | 462,177.64     | 0.24   | 468,712.28     | 0.33   |
| 3 年以上   | 3,427.86       | 0.01   | 85,754.03      | 0.06   |
| 合计      | 190,797,108.59 | 100.00 | 141,747,079.75 | 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：

合同未履行完毕，款项尚未结清。

## (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：元 币种：人民币

| 单位名称  | 期末余额           | 占预付款项总额的比 (%) |
|---|----------------|---------------|
| EBSCO International, Inc.                               | 43,098,502.48  | 22.59         |
| John Wiley and Sons Ltd                                 | 38,109,673.29  | 19.97         |
| Taylor and Francis Group                                | 33,100,000.72  | 17.35         |
| Emerald Publishing Limited                              | 5,262,673.71   | 2.76          |
| Springer Customer Service Center GmbH (Springer Nature) | 5,237,015.17   | 2.74          |
| 合计  | 124,807,865.37 | 65.41         |

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 5,706,894.81  | 5,275,150.29  |
| 其他应收款 | 36,590,739.82 | 34,711,278.47 |
| 合计    | 42,297,634.63 | 39,986,428.76 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 5,706,894.81 | 5,275,150.29 |
| 合计   | 5,706,894.81 | 5,275,150.29 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 25,648,589.83 |
| 1 至 2 年 | 8,411,902.65  |
| 2 至 3 年 | 3,859,860.48  |

|      |               |
|------|---------------|
| 3至4年 | 3,113,630.40  |
| 4至5年 | 3,000.00      |
| 5年以上 | 1,465,753.40  |
| 合计   | 42,502,736.76 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金、押金  | 36,423,014.26 | 37,166,246.03 |
| 备用金     | 883,752.50    | 140,780.35    |
| 为职工垫付社保 | 681,897.50    | 194,336.56    |
| 其他      | 4,514,072.50  | 2,514,472.47  |
| 合计      | 42,502,736.76 | 40,015,835.41 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 1,164,857.37 | 4,139,699.57         |                      | 5,304,556.94 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 117,572.14   | 489,867.86           |                      | 607,440.00   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额   | 1,282,429.51 | 4,629,567.43         |                      | 5,911,996.94 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |      |

|            |              |            |  |  |              |
|------------|--------------|------------|--|--|--------------|
| 按组合计提的坏账准备 | 5,304,556.94 | 607,440.00 |  |  | 5,911,996.94 |
| 合计         | 5,304,556.94 | 607,440.00 |  |  | 5,911,996.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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   |
|---------|-------|--------------|--|---------------------|------------|
| 内蒙古师范大学 | 投标保证金 | 1,582,683.80 | 1年以内 1,407,276.00元；<br>1至2年 175,407.80元                    | 3.72                | 87,904.58  |
| 电子科技大学  | 投标保证金 | 1,238,565.00 | 1年以内 738,100.00元；<br>1-2年 246,875.00元；<br>2-3年 253,590.00元 | 2.91                | 112,310.50 |
| 安徽理工大学  | 投标保证金 | 1,231,250.00 | 1年以内 485,100.00元；<br>1-2年 263,350.00元；<br>2-3年 482,800.00元 | 2.90                | 147,150.00 |
| 内蒙古工业大学 | 投标保证金 | 1,172,371.60 | 1年以内 857,371.60元；<br>2-3年 315,000.00元                      | 2.76                | 105,868.58 |
| 北京交通大学  | 投标保证金 | 943,937.30   | 1年以内 770,937.30元；<br>1-2年 173,000.00元                      | 2.22                | 55,846.87  |
| 合计      | /     | 6,168,807.70 | /  | 14.51               | 509,080.53 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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   | 70,470,333.76  |               | 70,470,333.76  | 68,850,541.61  |               | 68,850,541.61  |
| 在产品   | 79,200,138.42  |               | 79,200,138.42  | 38,927,235.21  |               | 38,927,235.21  |
| 库存商品  | 219,752,176.12 | 44,700,477.55 | 175,051,698.57 | 224,727,698.41 | 37,299,752.92 | 187,427,945.49 |
| 低值易耗品 | 196,974.33     |               | 196,974.33     | 196,692.58     |               | 196,692.58     |
| 发出商品  | 366,954,563.50 | 40,283,932.95 | 326,670,630.55 | 306,708,790.31 | 33,537,999.44 | 273,170,790.87 |
| 合计    | 736,574,186.13 | 84,984,410.50 | 651,589,775.63 | 639,410,958.12 | 70,837,752.36 | 568,573,205.76 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 | 37,299,752.92 | 17,589,960.16 |    | 10,189,235.53 |    | 44,700,477.55 |
| 发出商品 | 33,537,999.44 | 29,269,836.71 |    | 22,523,903.20 |    | 40,283,932.95 |
| 合计   | 70,837,752.36 | 46,859,796.87 |    | 32,713,138.73 |    | 84,984,410.50 |

## (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

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 理财产品      | 127,556,000.00 | 239,500,000.00 |
| 多缴、待抵扣增值税 | 7,792,965.00   | 5,611,273.73   |
| 合计        | 135,348,965.00 | 245,111,273.73 |

其他说明：

无



**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 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

**16、 长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 北京万方数据股份有限公司       | 59,274,825.00 | 59,274,825.00 |
| 南方出版传媒股份有限公司       | 11,153,247.00 | 9,885,298.92  |
| 陕西西科天使叁期商务信息咨询合作企业 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 北京中关村图书大厦有限公司      | 889,943.95    | 889,943.95    |
| 合计                 | 81,318,015.95 | 80,050,067.87 |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、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        | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |               |
| 1. 期初余额            | 81,641,322.12 | 81,641,322.12 |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 外购             |               |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |
| (3) 企业合并增加         |               |               |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 81,641,322.12 | 81,641,322.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |               |
| 1. 期初余额            | 17,238,166.69 | 17,238,166.69 |
| 2. 本期增加金额          | 1,275,937.02  | 1,275,937.02  |
| (1) 计提或摊销          | 1,275,937.02  | 1,275,937.02  |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 18,514,103.71 | 18,514,103.71 |
| 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          | 63,127,218.41 | 63,127,218.41 |
| 2. 期初账面价值          | 64,403,155.43 | 64,403,155.43 |

## (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

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 238,566,762.30 | 196,416,094.40 |
| 合计   | 238,566,762.30 | 196,416,094.40 |

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 234,190,349.88 | 3,289,600.00 | 17,819,882.58 | 26,670,052.19 | 281,969,884.65 |
| 2. 本期增加金额 | 47,835,047.23  |              |               | 1,049,615.11  | 48,884,662.34  |
| (1) 购置    | 47,835,047.23  |              |               | 1,049,615.11  | 48,884,662.34  |
| 3. 本期减少金额 |                |              |               | 880,869.97    | 880,869.97     |
| (1) 处置或报废 |                |              |               | 880,869.97    | 880,869.97     |
| 4. 期末余额   | 282,025,397.11 | 3,289,600.00 | 17,819,882.58 | 26,838,797.33 | 329,973,677.02 |
| 二、累计折旧    |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 50,055,397.29  | 3,125,120.00 | 13,948,670.60 | 18,424,602.36 | 85,553,790.25  |
| 2. 本期增加金额 | 4,867,377.53   |              | 444,460.44    | 1,360,202.89  | 6,672,040.86   |
| (1) 计提    | 4,867,377.53   |              | 444,460.44    | 1,360,202.89  | 6,672,040.86   |
| 3. 本期减少金额 |                |              |               | 818,916.39    | 818,916.39     |
| (1) 处置或报废 |                |              |               | 818,916.39    | 818,916.39     |
| 4. 期末余额   | 54,922,774.82  | 3,125,120.00 | 14,393,131.04 | 18,965,888.86 | 91,406,914.72  |
| 三、减值准备    |                |              |               |               |                |
| 1. 期初余额   |                |              |               |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |              |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |               |               |                |
| 4. 期末余额   |                |              |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |              |               |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 227,102,622.29 | 164,480.00   | 3,426,751.54  | 7,872,908.47  | 238,566,762.30 |

|           |                |            |              |              |                |
|-----------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 184,134,952.59 | 164,480.00 | 3,871,211.98 | 8,245,449.83 | 196,416,094.40 |
|-----------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 27,896,169.49 元。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 11,751,291.70 | 5,767,435.24 |
| 合计   | 11,751,291.70 | 5,767,435.24 |

其他说明：

无

## 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         |
| 北区工程改造  | 11,722,989.82 |      | 11,722,989.82 | 5,739,133.36 |      | 5,739,133.36 |
| 2号楼装修改造 | 28,301.88     |      | 28,301.88     | 28,301.88    |      | 28,301.88    |
| 合计      | 11,751,291.70 |      | 11,751,291.70 | 5,767,435.24 |      | 5,767,435.24 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 预算数            | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------|----------------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 北区工程改造  | 95,750,000.00  | 5,739,133.36 | 5,983,856.46 |            |          | 11,722,989.82 | 12.24           | 12.24% |           |              |              | 自有资金 |
| 2号楼装修改造 | 4,300,000.00   | 28,301.88    |              |            |          | 28,301.88     | 0.66            | 0.66%  |           |              |              | 自有资金 |
| 合计      | 100,050,000.00 | 5,767,435.24 | 5,983,856.46 |            |          | 11,751,291.70 | /               | /      |           |              | /            | /    |

## (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

## 工程物资

□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、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 软件            | 土地使用权         | 土地           | 数字出版         | 商标权       | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |              |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 33,799,432.84 | 60,361,975.68 | 1,143,671.76 | 8,146,154.20 | 43,149.06 | 103,494,383.54 |
| 2. 本期增加金额 | 4,191,974.50  |               | 35,647.92    |              |           | 4,227,622.42   |

|           |               |               |              |              |           |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
| (1)购置     | 4,191,974.50  |               | 35,647.92    |              |           | 4,227,622.42   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |           |                |
| 4. 期末余额   | 37,991,407.34 | 60,361,975.68 | 1,179,319.68 | 8,146,154.20 | 43,149.06 | 107,722,005.96 |
| 二、累计摊销    |               |               |              |              |           |                |
| 1. 期初余额   | 18,292,361.33 | 8,582,725.61  |              | 6,640,811.86 | 37,972.79 | 33,553,871.59  |
| 2. 本期增加金额 | 1,911,845.94  | 626,289.48    |              | 535,066.74   |           | 3,073,202.16   |
| (1) 计提    | 1,911,845.94  | 626,289.48    |              | 535,066.74   |           | 3,073,202.16   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |           |                |
| 4. 期末余额   | 20,204,207.27 | 9,209,015.09  |              | 7,175,878.60 | 37,972.79 | 36,627,073.75  |
| 三、减值准备    |               |               |              |              |           |                |
| 1. 期初余额   |               |               |              |              |           |                |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |              |           |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |           |                |
| 4. 期末余额   |               |               |              |              |           |                |
| 四、账面价值    |               |               |              |              |           |                |
| 1. 期末账面价值 | 17,787,200.07 | 51,152,960.59 | 1,179,319.68 | 970,275.60   | 5,176.27  | 71,094,932.21  |
| 2. 期初账面价值 | 15,507,071.51 | 51,779,250.07 | 1,143,671.76 | 1,505,342.34 | 5,176.27  | 69,940,511.95  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.27%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额  |        | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------|----|---------|--------|--------------|
|              |              | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |              |
| 中国科技信息数字出版项目 | 2,502,059.69 |        |    |         |        | 2,502,059.69 |
| 出版资源管理平台项目   | 1,366,037.71 |        |    |         |        | 1,366,037.71 |
| 合计           | 3,868,097.40 |        |    |         |        | 3,868,097.40 |

其他说明：

无

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 房屋改良装修 | 359,588.60 | 157,242.53 | 76,968.74 |        | 439,862.39 |
| 合计     | 359,588.60 | 157,242.53 | 76,968.74 |        | 439,862.39 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 2,984,131.81 | 738,282.29 | 2,218,847.34 | 546,434.65 |
| 合计     | 2,984,131.81 | 738,282.29 | 2,218,847.34 | 546,434.65 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

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 | 14,886,681.60 | 13,745,477.87 |
| 可抵扣亏损    | 34,717,464.53 | 32,153,532.74 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 49,604,146.13 | 45,899,010.61 |
|----|---------------|---------------|

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 |               | 6,368,075.35  |    |
| 2020 年 | 4,091,316.35  | 4,098,226.40  |    |
| 2021 年 | 2,726,012.05  | 2,778,504.62  |    |
| 2022 年 | 7,088,067.85  | 7,101,633.47  |    |
| 2023 年 | 11,805,252.90 | 11,807,092.90 |    |
| 2024 年 | 9,006,815.38  |               |    |
| 合计     | 34,717,464.53 | 32,153,532.74 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 北京市科学技术委员会项目 | 1,040,668.02   | 829,868.71    |
| 国家出版基金项目     | 15,618,722.85  | 8,682,250.39  |
| 国家新闻出版总署项目   | 4,219,339.05   | 4,432,069.53  |
| 文化产业发展专项项目   | 84,996,424.92  | 79,656,203.14 |
| 预付软件采购款      |                | 2,508,589.60  |
| 合计           | 105,875,154.84 | 96,108,981.37 |

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用



**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 3,000,000.00 |      |
| 合计     | 3,000,000.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 657,115,525.48 | 500,820,881.11 |
| 1 年以上        | 19,328,185.87  | 31,587,301.20  |
| 合计           | 676,443,711.35 | 532,408,182.31 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 442,382,966.73 | 498,528,767.01 |
| 1 年以上        | 35,566,481.04  | 33,913,571.23  |
| 合计           | 477,949,447.77 | 532,442,338.24 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 中国科学技术信息研究所 | 6,563,000.00  | 未结算完毕     |
| 中国医学科学院     | 2,719,461.00  | 未结算完毕     |
| 河南大河书局有限公司  | 1,077,354.37  | 未结算完毕     |
| 合计          | 10,359,815.37 | /         |

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 44,992,023.58 | 151,784,203.57 | 184,588,183.52 | 12,188,043.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,197,873.03  | 24,592,502.24  | 25,182,044.40  | 1,608,330.87  |
| 三、辞退福利         |               | 315,922.56     | 315,922.56     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 47,189,896.61 | 176,692,628.37 | 210,086,150.48 | 13,796,374.50 |

**(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 | 43,341,321.75 | 124,070,579.47 | 157,134,931.22 | 10,276,970.00 |
| 二、职工福利费       |               | 4,337,801.44   | 4,337,801.44   |               |
| 三、社会保险费       | 873,031.93    | 10,247,517.92  | 10,110,014.60  | 1,010,535.25  |
| 其中：医疗保险费      | 768,581.33    | 9,105,683.73   | 9,013,123.41   | 861,141.65    |
| 工伤保险费         | 42,852.06     | 378,012.68     | 376,689.88     | 44,174.86     |
| 生育保险费         | 61,598.54     | 763,821.51     | 720,201.31     | 105,218.74    |
| 四、住房公积金       | 146,419.00    | 10,877,122.14  | 10,766,474.14  | 257,067.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 631,250.90    | 2,251,182.60   | 2,238,962.12   | 643,471.38    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 44,992,023.58 | 151,784,203.57 | 184,588,183.52 | 12,188,043.63 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,656,065.90 | 16,765,357.50 | 16,884,786.80 | 1,536,636.60 |
| 2、失业保险费  | 64,335.82    | 716,691.75    | 709,333.30    | 71,694.27    |
| 3、企业年金缴费 | 477,471.31   | 7,110,452.99  | 7,587,924.30  |              |
| 合计       | 2,197,873.03 | 24,592,502.24 | 25,182,044.40 | 1,608,330.87 |

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,627,808.10 | 4,573,875.96 |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税   | 2,317,920.76 | 6,752,916.58  |
| 个人所得税   | 3,031,372.86 | 2,508,224.79  |
| 城市维护建设税 | 108,710.41   | 292,507.67    |
| 教育费附加   | 75,688.96    | 208,288.71    |
| 其他税费    | 203,742.11   | 274,210.14    |
| 合计      | 7,365,243.20 | 14,610,023.85 |

其他说明：

无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利  | 112,887.65     | 110,116.14    |
| 其他应付款 | 112,745,403.34 | 98,666,006.34 |
| 合计    | 112,858,290.99 | 98,776,122.48 |

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应付股利 | 112,887.65 | 110,116.14 |
| 合计   | 112,887.65 | 110,116.14 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

北京东方科龙图文有限公司少数股东未领取。

### 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          |
|------------|----------------|---------------|
| 代收代付的离退休经费 | 34,648,014.01  | 31,476,404.62 |
| 中国科学院      | 19,796,047.40  | 19,796,047.40 |
| 安徽省教科所     | 14,302,910.38  | 14,045,143.32 |
| 应付、暂收款     | 17,951,080.75  | 14,971,778.38 |
| 保证金        | 26,047,350.80  | 18,376,632.62 |
| 合计         | 112,745,403.34 | 98,666,006.34 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 中国科学院      | 19,796,047.40 | 对方未领取     |
| 安徽省教科所     | 14,302,910.38 | 对方未领取     |
| 代收代付的离退休经费 | 34,648,014.01 | 未支付完毕     |
| 合计         | 68,746,971.79 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额 | 期初余额      |
|------------|------|-----------|
| 1年内到期的长期借款 |      | 61,639.45 |
| 合计         |      | 61,639.45 |

其他说明：

无

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 信用借款 |      | 216,975.82 |
| 合计   |      | 216,975.82 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2.175%

**44、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

## 45、租赁负债

适用 不适用

## 46、长期应付款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | 138,437,678.00 | 133,006,278.00 |
| 合计    | 138,437,678.00 | 133,006,278.00 |

其他说明：

无

## 长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额           | 形成原因 |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|------|
| 文化产业发展专项项目   | 110,200,000.00 |              |            | 110,200,000.00 | 专项资金 |
| 国家出版基金项目     | 17,425,000.00  | 6,007,000.00 | 197,000.00 | 23,235,000.00  | 专项资金 |
| 国家新闻出版总署项目   | 3,878,600.00   |              | 378,600.00 | 3,500,000.00   | 专项资金 |
| 北京市科学技术委员会项目 | 882,678.00     |              |            | 882,678.00     | 专项资金 |
| 国家社会科学基金项目   | 620,000.00     |              |            | 620,000.00     | 专项资金 |
| 合计           | 133,006,278.00 | 6,007,000.00 | 575,600.00 | 138,437,678.00 | /    |

其他说明：

无

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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 | 21,957,767.45 | 200,000.00 | 6,698,113.22 | 15,459,654.23 | 扶持补贴 |
| 合计   | 21,957,767.45 | 200,000.00 | 6,698,113.22 | 15,459,654.23 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                      | 期初余额          | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额  | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 中国科技期刊登峰行动计划              | 6,698,113.22  |            | 6,698,113.22 |            |      |               | 与收益相关       |
| 基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台   | 5,000,000.00  |            |              |            |      | 5,000,000.00  | 与收益相关       |
| 中国科技知识服务平台-生物志库           | 3,930,434.74  |            |              |            |      | 3,930,434.74  | 与收益相关       |
| 中科医库-辅助临床决策的案例库平台         | 3,000,000.00  |            |              |            |      | 3,000,000.00  | 与收益相关       |
| 虚拟现实（VR）生命科学馆             | 2,995,800.00  |            |              |            |      | 2,995,800.00  | 与收益相关       |
| 中国科技期刊国际影响力提升计划           | 235,849.05    |            |              |            |      | 235,849.05    | 与收益相关       |
| “互联网+”要求下的四川科技人才服务平台研发与应用 | 88,536.50     |            |              |            |      | 88,536.50     | 与收益相关       |
| 青少年信息科技实践活动基地建设           | 9,033.94      |            |              |            |      | 9,033.94      | 与收益相关       |
| “网络空间安全”科普图书              |               | 200,000.00 |              |            |      | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 合计                        | 21,957,767.45 | 200,000.00 | 6,698,113.22 |            |      | 15,459,654.23 | /           |

其他说明：

适用 不适用

本年政府补助项目中，基于 ISLI 的内容资源资产化管理及应用平台、中国科技知识服务平台-生物志库、虚拟现实（VR）生命科学馆、中科医库-辅助临床决策的案例库平台四项政府补助项目，同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，且金额难以区分，整体归类为与收益相关的政府补助。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、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 | 790,500,000.00 |             |    |       |    |    | 790,500,000.00 |

其他说明：

无

## 52、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

## 53、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） | 781,305,791.44 |      |      | 781,305,791.44 |
| 其他资本公积     | 2,499,801.35   |      |      | 2,499,801.35   |
| 合计         | 783,805,592.79 |      |      | 783,805,592.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生金额       |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 5,190,396.97  | 1,267,948.08 |                    |                      |         | 1,267,948.08 |           | 6,458,345.05 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 5,190,396.97  | 1,267,948.08 |                    |                      |         | 1,267,948.08 |           | 6,458,345.05 |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -1,065,373.82 | 144,358.66   |                    |                      |         | 144,358.66   |           | -921,015.16  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 现金流量套期损益的有效部分      |               |              |                    |                      |         |              |           |              |
| 外币财务报表折算差额         | -1,065,373.82 | 144,358.66   |                    |                      |         | 144,358.66   |           | -921,015.16  |
| 其他综合收益合计           | 4,125,023.15  | 1,412,306.74 |                    |                      |         | 1,412,306.74 |           | 5,537,329.89 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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 | 186,620,951.46 |      |      | 186,620,951.46 |
| 合计     | 186,620,951.46 |      |      | 186,620,951.46 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、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           | 1,767,582,074.10 | 1,521,235,840.25 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,767,582,074.10 | 1,521,235,840.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 138,145,908.35   | 112,558,855.98   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               |                  | 140,709,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,905,727,982.45 | 1,493,085,696.23 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,022,198,344.63 | 716,580,781.83 | 909,846,018.23 | 660,648,056.11 |
| 其他业务 | 13,769,958.08    | 5,426,134.46   | 10,063,478.93  | 3,319,362.94   |
| 合计   | 1,035,968,302.71 | 722,006,916.29 | 919,909,497.16 | 663,967,419.05 |

**60、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 | 1,286,931.72 | 871,771.89   |
| 教育费附加   | 912,852.38   | 619,750.82   |
| 房产税     | 798,505.38   | 794,701.76   |
| 印花税     | 469,979.79   | 269,322.71   |
| 残保金     | 70,225.07    | 225,576.41   |
| 其他      | 371,190.80   | 941,003.39   |
| 合计      | 3,909,685.14 | 3,722,126.98 |

其他说明：

无

**61、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  | 24,321,545.88 | 24,694,674.38 |
| 样书、赠刊 | 11,073,899.44 | 12,748,849.22 |
| 储运费用  | 11,688,950.53 | 11,600,215.29 |
| 宣传营销费 | 4,934,609.64  | 5,815,756.67  |
| 招标费   | 1,907,994.27  | 1,796,230.07  |
| 差旅费   | 1,571,427.55  | 1,710,937.48  |
| 折旧及摊销 | 1,524,582.10  | 1,582,398.12  |
| 业务招待费 | 229,207.77    | 404,128.68    |
| 其他    | 4,884,213.10  | 3,163,120.02  |
| 合计    | 62,136,430.28 | 63,516,309.93 |

其他说明：

无

**62、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    | 77,910,552.40  | 64,649,043.79 |
| 折旧及摊销   | 8,125,082.64   | 8,663,157.76  |
| 物业管理费   | 2,897,737.49   | 3,172,102.57  |
| 差旅费     | 1,233,637.76   | 971,544.96    |
| 外事费     | 975,540.37     | 700,046.81    |
| 办公费、网络费 | 1,322,844.08   | 1,514,034.13  |
| 租赁费     | 488,278.99     | 640,537.65    |
| 业务招待费   | 377,136.31     | 573,815.13    |
| 其他      | 7,084,497.34   | 5,470,160.02  |
| 合计      | 100,415,307.38 | 86,354,442.82 |

其他说明：

无

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额     |
|------|--------------|-----------|
| 职工薪酬 | 1,914,784.47 | 18,760.00 |
| 其他   | 263,737.34   | 65,714.00 |
| 合计   | 2,178,521.81 | 84,474.00 |

其他说明：

无

**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  | 1,711.17       | 31,287.69      |
| 利息收入  | -28,687,836.91 | -30,834,851.47 |
| 汇兑净损失 | -2,344,137.68  | -2,115,039.27  |
| 银行手续费 | 303,710.06     | 348,695.22     |
| 合计    | -30,726,553.36 | -32,569,907.83 |

其他说明：

无

**65、其他收益**

□适用 √不适用

**66、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                   |       |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |       |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |       |            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |       |            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |       |            |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |       |            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |       | 240,440.52 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |       |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |       |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |       |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |       |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |       |            |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益     |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |              |              |
| 理财产品投资收益          | 4,775,374.67 | 2,929,388.97 |
| 合计                | 4,775,374.67 | 3,169,829.49 |

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

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 |
|-----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失  | -7,506,746.30 |       |
| 其他应收款坏账损失 | -607,440.00   |       |
| 合计        | -8,114,186.30 |       |

其他说明：

无

#### 70、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         |                | -6,463,760.54  |
| 二、存货跌价损失       | -46,859,796.87 | -33,186,539.16 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |                |
| 七、固定资产减值损失     |                |                |
| 八、工程物资减值损失     |                |                |
| 九、在建工程减值损失     |                |                |
| 十、生产性生物资产减值损失  |                |                |
| 十一、油气资产减值损失    |                |                |
| 十二、无形资产减值损失    |                |                |
| 十三、商誉减值损失      |                |                |
| 十四、其他          |                |                |
| 合计             | -46,859,796.87 | -39,650,299.70 |

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 9,341,654.00 | 9,568,599.63 | 9,341,654.00  |
| 其他   | 503,689.17   | 156,207.64   | 503,689.17    |
| 合计   | 9,845,343.17 | 9,724,807.27 | 9,845,343.17  |

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 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 中国科技期刊登峰行动计划  | 6,698,113.22 | 6,698,113.23 | 与收益相关       |
| 中国科学院择优支持期刊项目 | 2,295,165.58 | 2,039,954.89 | 与收益相关       |
| 稳岗补贴          | 344,718.24   |              | 与收益相关       |
| 其他补贴          | 3,656.96     | 80,531.51    | 与收益相关       |
| 引进人才          |              | 750,000.00   | 与收益相关       |
| 合计            | 9,341,654.00 | 9,568,599.63 | /           |

其他说明：

√适用 □不适用

本期发生额其他项中固定资产报废收益 82,332.96 元。

**73、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 | 36,204.11  |            | 36,204.11     |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,204.11  |            | 36,204.11     |
| 罚款、赔偿金、滞纳金  | 29,318.93  | 44,469.68  | 29,318.93     |
| 其他          | 52,417.00  | 66,977.09  | 52,417.00     |
| 合计          | 117,940.04 | 111,446.77 | 117,940.04    |

其他说明：

无

**74、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 | 88,828.72   | -462,371.24 |
| 递延所得税费用 | -191,847.64 | -457,460.26 |
| 合计      | -103,018.92 | -919,831.50 |

**(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                           | 135,576,789.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 33,894,197.44  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -89,822.17     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,556,144.96  |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 168,105.67     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 3,115,108.78   |
| 免税企业暂时性差异影响                    | 5,411,441.21   |
| 免税收入影响                         | -1,102,658.77  |
| 所得税直接减免                        | -38,943,246.12 |
| 所得税费用                          | -103,018.92    |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**76、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         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收到退回的保证金          | 24,858,974.88 | 10,430,150.34 |
| 利息收入              | 28,256,092.39 | 30,808,010.42 |
| 代收中科院拨入的离退休人员经费   | 13,502,282.00 | 16,940,000.00 |
| 奖励、罚款、补贴收入(含递延收益) | 5,040,259.14  | 7,054,105.83  |
| 其他                | 854,503.83    | 500,191.21    |
| 合计                | 72,512,112.24 | 65,732,457.80 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------|------------------|------------------|
| 不能随时支取的结构性存款 | 1,680,500,000.00 | 942,000,000.00   |
| 储运费用         | 11,688,950.53    | 11,600,215.29    |
| 代付的离退休经费     | 10,171,672.61    | 9,032,481.48     |
| 宣传营销费        | 4,934,609.64     | 5,815,756.67     |
| 差旅费          | 2,805,065.31     | 2,682,482.44     |
| 办公费、网络费      | 2,663,886.67     | 2,445,365.88     |
| 物业管理费        | 2,897,737.49     | 3,172,102.57     |
| 支付保证金        | 17,298,724.61    | 13,169,099.85    |
| 业务招待费        | 606,344.08       | 977,943.81       |
| 招标费          | 1,907,994.27     | 1,796,230.07     |
| 交通类费用        | 404,452.76       | 799,656.62       |
| 其他           | 6,169,858.79     | 6,653,260.08     |
| 合计           | 1,742,049,296.76 | 1,000,144,594.76 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 国家出版基金项目   | 5,810,000.00 | 3,640,000.00 |
| 文化产业发展专项项目 | 200,000.00   | 3,000,000.00 |
| 合计         | 6,010,000.00 | 6,640,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 国家出版基金项目     | 4,532,856.68 | 728,704.69   |
| 文化产业发展专项项目   | 4,647,603.85 | 3,549,608.63 |
| 国家新闻出版总署项目   |              | 64,234.55    |
| 北京市科学技术委员会项目 | 295,504.04   | 38,228.70    |
| 合计           | 9,475,964.57 | 4,380,776.57 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | 135,679,808.72    | 108,887,354.00    |
| 加：资产减值准备                         | 54,973,983.17     | 39,650,299.70     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,947,977.88      | 8,155,387.86      |
| 无形资产摊销                           | 3,073,202.16      | 3,458,381.19      |
| 长期待摊费用摊销                         | 76,968.74         | 118,606.77        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                   |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -46,128.85        | 39,274.34         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -2,342,426.51     | -2,083,751.58     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,775,374.67     | -3,169,829.49     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -191,847.64       | -457,460.26       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -129,436,205.30   | -182,512,683.50   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -165,804,391.56   | -73,191,988.50    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 71,552,629.87     | 8,682,293.74      |
| 其他                               | -1,680,500,000.00 | -934,218,305.80   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,709,791,803.99 | -1,026,642,421.53 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 1,431,566,661.88  | 1,658,392,696.12  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,088,836,612.42  | 2,825,886,501.35  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,657,269,950.54 | -1,167,493,805.23 |



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,431,566,661.88 | 3,088,836,612.42 |
| 其中：库存现金                     | 130,289.73       | 142,107.25       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,430,928,346.38 | 3,088,368,085.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 508,025.77       | 326,419.86       |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,431,566,661.88 | 3,088,836,612.42 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

适用 不适用

## 78、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

## 79、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 | 1,950,946,000.00 | 包括不能随时支取的结构存款和定期存款作为保函保证金、网银保证金 |
| 合计   | 1,950,946,000.00 | /                               |

其他说明：

无

## 80、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  |               |          | 4,360,011.54   |
| 其中：美元 | 62,311.00     | 6.8747   | 428,369.43     |
| 日元    | 61,609,034.00 | 0.063816 | 3,931,642.11   |
| 应收账款  |               |          | 257,460.16     |
| 日元    | 4,034,414.00  | 0.063816 | 257,460.16     |
| 预付款项  |               |          | 182,262,604.64 |
| 美元    | 12,033,533.67 | 6.8747   | 82,726,933.92  |
| 欧元    | 201,674.51    | 7.8170   | 1,576,489.64   |
| 港元    | 2,581,089.37  | 0.8797   | 2,270,584.32   |
| 英镑    | 10,586,068.28 | 8.7113   | 92,218,416.61  |
| 日元    | 9,685,009.72  | 0.063816 | 618,058.58     |
| 瑞士法郎  | 12,064.51     | 7.0388   | 84,919.67      |
| 新加坡元  | 497,916.58    | 5.0805   | 2,529,665.18   |
| 澳大利亚元 | 1,429.50      | 4.8156   | 6,883.90       |
| 加拿大元  | 43,942.24     | 5.2490   | 230,652.82     |
| 其他应收款 |               |          | 832,930.90     |
| 日元    | 13,052,070.00 | 0.063816 | 832,930.90     |
| 应付款项  |               |          | 242,839,240.14 |
| 美元    | 26,008,572.26 | 6.8747   | 178,801,131.72 |
| 欧元    | 2,703,153.16  | 7.8170   | 21,130,548.25  |
| 港元    | 40,138,600.12 | 0.8797   | 35,309,926.53  |
| 英镑    | 551,289.06    | 8.7113   | 4,802,444.39   |
| 日元    | 10,887,699.90 | 0.063816 | 694,809.46     |
| 瑞士法郎  | 70,866.09     | 7.0388   | 498,812.23     |
| 新加坡元  | 5,841.91      | 5.0805   | 29,679.82      |
| 澳大利亚元 | 319,930.44    | 4.8156   | 1,540,657.03   |
| 加拿大元  | 5,949.84      | 5.2490   | 31,230.71      |
| 预收账款  |               |          | 4,891,976.36   |
| 日元    | 76,657,521.00 | 0.063816 | 4,891,976.36   |
| 其他应付款 |               |          | 354,646.95     |
| 日元    | 5,557,336.00  | 0.063816 | 354,646.95     |

其他说明：

无

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

适用 不适用

东京公司经营地为日本东京，记账本位币为日元；美国公司经营地为美国纽约，记账本位币为美元。

81、套期

适用 不适用

**82、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    |
|---------------|--------------|-------|--------------|
| 中国科技期刊登峰行动计划  | 6,698,113.22 | 营业外收入 | 6,698,113.22 |
| 中国科学院择优支持期刊项目 | 2,295,165.58 | 营业外收入 | 2,295,165.58 |
| 稳岗补贴          | 344,718.24   | 营业外收入 | 344,718.24   |
| 网络空间安全科普图书项目  | 200,000.00   | 递延收益  |              |
| 其他补贴          | 3,656.96     | 营业外收入 | 3,656.96     |
| 合计            | 9,541,654.00 | /     | 9,341,654.00 |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

2019年6月28日，公司在苏州注册成立全资子公司中科传媒科技有限责任公司，该公司注册资本5,000万元人民币。

**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 |          |
| 北京龙腾八方文化有限责任公司  | 北京    | 北京  | 图书批发                  | 100.00  |    | 投资设立     |
| 北京科爱森蓝文化传播有限公司  | 北京    | 北京  | 图文设计                  | 51.00   |    | 投资设立     |
| 北京科瀚伟业教育科技有限公司  | 北京    | 北京  | 图书零售和软件开发、转让、咨询、服务、培训 | 60.00   |    | 投资设立     |
| 北京学士书店有限责任公司    | 北京    | 北京  | 图书发行                  | 100.00  |    | 投资设立     |
| 科学出版社成都有限责任公司   | 成都    | 成都  | 图书期刊发行                | 100.00  |    | 投资设立     |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 北京    | 北京  | 期刊出版与发行               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 《科学世界》杂志社有限责任公司 | 北京    | 北京  | 期刊出版与发行               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 科学出版社纽约公司       | 纽约    | 纽约  | 代办本公司业务               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 科学出版社东京分社       | 东京    | 东京  | 代办本公司业务               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 北京东方科龙图文有限公司    | 北京    | 北京  | 电脑图文制作及信息咨询           | 76.03   |    | 非同一控制下合并 |
| 北京中科进出口有限责任公司   | 北京    | 北京  | 图书进出口                 | 100.00  |    | 非同一控制下合并 |
| 北京科海新世纪书局有限责任公司 | 北京    | 北京  | 图书、电子出版物的批发           | 66.67   |    | 同一控制下合并  |
| 北京中科期刊出版有限公司    | 北京    | 北京  | 期刊出版、发行               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 南京科信文化传媒有限责任公司  | 南京    | 南京  | 图书选题策划                | 85.00   |    | 投资设立     |
| 中科数字出版传媒有限公司    | 北京    | 北京  | 音像出版                  | 100.00  |    | 投资设立     |
| 北京黑白熊文化发展有限责任公司 | 北京    | 北京  | 期刊出版与发行               | 100.00  |    | 投资设立     |
| 广州科创文化传媒有限公司    | 广州    | 广州  | 图书出版；图书批发             | 100.00  |    | 投资设立     |
| 中科传媒科技有限责任公司    | 苏州    | 苏州  | 传媒科技；互联网科技            | 100.00  |    | 投资设立     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

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

**(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

**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其他权益工具投资、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险如下：

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司每月终了，将已确认的收款单据全部处理完毕，确保总账、明细

账相符，对超过信用回款期的客户进行预警，并及时办理对账，把拖欠的应收账款余额反馈给销售、信用风险管理等责任部门，督促经办人员及时进行催讨或履行法律程序，加速货款回笼，避免因超过诉讼时效给公司造成损失。公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司资金实行预算管理，所有资金收入与支出都必须纳入预算管理体系，通过公司本部建立的资金结算中心统筹安排集团内公司的资金收支，流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门负责编制年度资金预算和月度资金平衡计划，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及结合回款周期及回款率、资金筹措计划等未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金进行业务运营。本公司的现金充足，极少有外部借款，流动性风险较低。

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司结构性借款都是保本性质的，故利率风险较低。

#### 2. 汇率风险

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

#### 3. 其他价格风险

本公司无其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |               |               |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |            |               |               |
| （一）交易性金融资产                  |               |            |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            |               |               |
| （1）债务工具投资                   |               |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |               |            |               |               |
| （3）衍生金融资产                   |               |            |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |               |               |
| （1）债务工具投资                   |               |            |               |               |
| （2）权益工具投资                   |               |            |               |               |
| （二）其他债权投资                   |               |            |               |               |
| （三）其他权益工具投资                 | 11,153,247.00 |            | 70,164,768.95 | 81,318,015.95 |
| （四）投资性房地产                   |               |            |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |            |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |               |            |               |               |

|                             |               |  |               |               |
|-----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |  |               |               |
| (五) 生物资产                    |               |  |               |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |               |  |               |               |
| 2. 生产性生物资产                  |               |  |               |               |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 11,153,247.00 |  | 70,164,768.95 | 81,318,015.95 |
| (六) 交易性金融负债                 |               |  |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |               |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债券                 |               |  |               |               |
| 衍生金融负债                      |               |  |               |               |
| 其他                          |               |  |               |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |  |               |               |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |               |  |               |               |
| 二、非持续的公允价值计量                |               |  |               |               |
| (一) 持有待售资产                  |               |  |               |               |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |               |  |               |               |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |               |  |               |               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

企业在资产负债表日能获得取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|----------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 北京  | 文化出版 | 70,093.43 | 73.66           | 73.66            |

**本企业的母公司情况的说明**

公司经营范围为组织所属单位出版物的出版(含合作出版、版权贸易)、发行(含总发行、批发、零售以及连锁经营、展览)、印刷、复制、进出口相关业务;经营、管理所属单位的经营性国有资产(含国有股权);文艺创作与表演;从事文化经纪业务;广播电视节目制作;影视节目策划;组织文化艺术交流活动(不含演出);承办展览展示;会议服务;礼仪服务;电影摄制;演出经纪。

本企业最终控制方是中国科学院控股有限公司

其他说明:

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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 |
|----------------|-------------|
| 北京中科印刷有限公司     | 母公司的控股子公司   |
| 嘉田文化发展(天津)有限公司 | 其他          |
| 北京中科希望软件股份有限公司 | 其他          |
| 北京希望电子出版社      | 其他          |



其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 北京中科印刷有限公司 | 印刷制排   | 4,873,547.10 | 8,677,194.73 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|----------------|--------|------------|------------|
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 房屋建筑物  | 132,964.29 | 132,964.29 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费  | 上期确认的租赁费  |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 中国科技出版传媒集团有限公司 | 房屋建筑物  | 71,428.57 | 71,428.57 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联方租赁均为办公使用。

### (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 | 571.09 | 512.11 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方        | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 北京中科印刷有限公司 | 853,002.65 | 1,472,230.18 |
| 应付账款 | 北京希望电子出版社  |            | 17,846.57    |

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

## 1) 未结清保函

截止 2019 年 6 月 30 日, 公司未结清保函金额为 396, 000. 00 元。

## 2) 未决诉讼

关于公司起诉北京世纪读秀技术有限公司、广东省立中山图书馆、北京超星神州科创技术有限责任公司、北京邮电大学著作权纠纷案, 涉及金额约为 520 万元, 经北京知识产权法院一审后, 公司上诉到北京市高级人民法院。北京市高级人民法院裁定发回北京知识产权法院重审, 目前正在进行中。

**(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       | 85, 374, 000. 00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 85, 374, 000. 00 |

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

根据年金计划方案，公司按照工资总额的一定比例向年金计划缴款外，公司无其他义务。

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 图书类业务            | 期刊类业务          | 进出口类业务         | 其他             | 分部间抵销         | 合计               |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 428,208,370.29   | 37,786,373.17  | 554,038,538.57 | 19,561,075.68  | 17,396,013.08 | 1,022,198,344.63 |
| 二、主营业务成本 | 159,982,655.68   | 31,014,366.42  | 524,055,820.86 | 16,391,200.83  | 14,863,261.96 | 716,580,781.83   |
| 三、资产总额   | 4,124,198,678.29 | 224,118,076.80 | 700,846,272.34 | 117,006,530.88 | 16,856,155.55 | 5,149,313,402.76 |
| 四、负债总额   | 901,909,725.80   | 58,104,538.28  | 474,262,429.72 | 19,648,150.35  | 8,614,444.11  | 1,445,310,400.04 |

**(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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 73,773,345.45 |
| 1 至 2 年 | 3,461,110.16  |
| 2 至 3 年 | 1,670,748.12  |
| 3 至 4 年 | 2,766,584.82  |
| 4 至 5 年 | 987,886.42    |
| 5 年以上   | 3,792,463.41  |
| 合计      | 86,452,138.38 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备       |               |        |               |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：             |               |        |               |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备       | 86,452,138.38 | 100.00 | 10,018,980.78 | 11.59    | 76,433,157.60 | 98,318,400.57 | 100.00 | 6,755,626.78 | 6.87     | 91,562,773.79 |
| 其中：             |               |        |               |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析法特征组合的应收账款 | 80,132,437.93 | 92.69  | 10,018,980.78 | 12.50    | 70,113,457.15 | 40,329,653.86 | 41.02  | 6,755,626.78 | 16.75    | 33,574,027.08 |
| 合并范围内关联方组合      | 6,319,700.45  | 7.31   |               |          | 6,319,700.45  | 57,988,746.71 | 58.98  |              |          | 57,988,746.71 |
| 合计              | 86,452,138.38 | /      | 10,018,980.78 | /        | 76,433,157.60 | 98,318,400.57 | /      | 6,755,626.78 | /        | 91,562,773.79 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄分析法特征组合的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称            | 期末余额          |              |          |
|---------------|---------------|--------------|----------|
|               | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 67,453,645.00 | 3,372,655.18 | 5.00     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 3,461,110.16  | 346,111.02   | 10.00    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,670,748.12  | 334,149.62   | 20.00    |

|              |               |               |        |
|--------------|---------------|---------------|--------|
| 3-4 年（含 4 年） | 2,766,584.82  | 1,383,292.41  | 50.00  |
| 4-5 年（含 5 年） | 987,886.42    | 790,309.14    | 80.00  |
| 5 年以上        | 3,792,463.41  | 3,792,463.41  | 100.00 |
| 合计           | 80,132,437.93 | 10,018,980.78 | /      |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额       |       |           | 期末余额          |
|-----------------|--------------|--------------|-------|-----------|---------------|
|                 |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销     |               |
| 按账龄分析法特征组合的应收账款 | 6,755,626.78 | 3,274,834.00 |       | 11,480.00 | 10,018,980.78 |
| 合计              | 6,755,626.78 | 3,274,834.00 |       | 11,480.00 | 10,018,980.78 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 11,480.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 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：元 币种：人民币

| 债务人名称          | 账面余额          | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备       |
|----------------|---------------|----------------|------------|
| 北京龙腾八方文化有限责任公司 | 6,165,556.88  | 7.13           |            |
| 昆明新知集团有限公司     | 1,568,258.89  | 1.81           | 78,412.94  |
| 河北大学           | 1,541,650.00  | 1.78           | 77,082.50  |
| 江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 1,334,059.76  | 1.54           | 66,702.99  |
| 北京海天华教文化传播公司   | 1,080,000.00  | 1.25           | 54,000.00  |
| 合计             | 11,689,525.53 | 13.51          | 276,198.43 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 2,408,384.79 | 2,888,357.75 |
| 其他应收款 | 2,923,894.20 | 5,032,612.56 |
| 合计    | 5,332,278.99 | 7,920,970.31 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,408,384.79 | 2,888,357.75 |
| 合计   | 2,408,384.79 | 2,888,357.75 |

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额         |
|--------|--------------|
| 1年以内小计 | 1,935,436.81 |
| 1至2年   | 467,326.98   |
| 2至3年   | 414,312.06   |
| 3至4年   | 658,553.59   |
| 4至5年   | 74,454.87    |
| 5年以上   | 487,829.36   |
| 合计     | 4,037,913.67 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金      | 1,818,648.00 | 2,102,106.30 |
| 合并范围内往来款 | 786,321.80   | 3,548,997.20 |
| 备用金      | 748,747.06   | 70,784.00    |
| 为职工垫付社保  | 396,803.70   | 78,411.41    |
| 其他       | 287,393.11   | 190,507.09   |
| 合计       | 4,037,913.67 | 5,990,806.00 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额        | 53,640.78    | 904,552.66           |                      | 958,193.44   |
| 2019年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段           |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段           |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段           |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段           |              |                      |                      |              |
| 本期计提               | 30,867.24    | 124,958.79           |                      | 155,826.03   |
| 本期转回               |              |                      |                      |              |
| 本期转销               |              |                      |                      |              |
| 本期核销               |              |                      |                      |              |
| 其他变动               |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额       | 84,508.02    | 1,029,511.45         |                      | 1,114,019.47 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别         | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------------|------------|------------|-------|-------|--------------|
|            |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 按组合计提的坏账准备 | 439,771.52 | 155,826.03 |       |       | 595,597.55   |
| 合并范围内关联方组合 | 518,421.92 |            |       |       | 518,421.92   |
| 合计         | 958,193.44 | 155,826.03 |       |       | 1,114,019.47 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                                   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|-------|--------------|--------------------------------------|---------------------|------------|
| 北京黑白熊文化发展有限公司 | 往来款   | 518,421.92   | 3-4年 46,492.56元;<br>5年以上 471,929.36元 | 12.84               | 518,421.92 |
| 北京爱康国宾中关村门诊   | 履约保证金 | 193,380.00   | 1年以内                                 | 4.79                | 9,669.00   |
| 苏州农业职业技术学院    | 质保金   | 175,500.00   | 1年以内                                 | 4.35                | 8,775.00   |
| 科尔沁右翼前旗民族职业高中 | 质保金   | 150,400.00   | 3-4年                                 | 3.72                | 75,200.00  |
| 上海健康医学院       | 保证金   | 144,500.00   | 2-3年                                 | 3.58                | 28,900.00  |
| 合计            | /     | 1,182,201.92 | /                                    | 29.28               | 640,965.92 |

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 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 | 290,277,673.15 | 23,059,411.61 | 267,218,261.54 | 240,277,673.15 | 23,059,411.61 | 217,218,261.54 |
| 合计     | 290,277,673.15 | 23,059,411.61 | 267,218,261.54 | 240,277,673.15 | 23,059,411.61 | 217,218,261.54 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额     |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|--------------|
| 北京龙腾八方文化有限责任公司  | 50,523,600.00 |      |      | 50,523,600.00 |          |              |
| 北京科爱森蓝文化传播有限公司  | 6,120,000.00  |      |      | 6,120,000.00  |          |              |
| 北京科瀚伟业教育科技有限公司  | 8,936,373.13  |      |      | 8,936,373.13  |          |              |
| 北京学士书店有限责任公司    | 5,007,317.88  |      |      | 5,007,317.88  |          | 3,861,139.29 |
| 科学出版社成都有限责任公司   | 5,451,198.85  |      |      | 5,451,198.85  |          |              |
| 北京中科进出口有限责任公司   | 11,327,680.83 |      |      | 11,327,680.83 |          |              |
| 《中国科学》杂志社有限责任公司 | 27,850,329.93 |      |      | 27,850,329.93 |          |              |
| 《科学世界》杂志社有限责任公司 | 4,265,036.05  |      |      | 4,265,036.05  |          | 2,510,659.68 |
| 科学出版社纽约公司       | 2,491,394.13  |      |      | 2,491,394.13  |          | 1,889,186.22 |
| 科学出版社东京分社       | 6,021,752.00  |      |      | 6,021,752.00  |          | 1,997,446.00 |
| 北京东方科龙图文有限公司    | 14,545,778.05 |      |      | 14,545,778.05 |          |              |
| 北京中科期刊出版有限公司    | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          | 2,903,768.12 |
| 南京科信文化传媒有限责任公司  | 8,500,000.00  |      |      | 8,500,000.00  |          |              |
| 中科数字出版传媒有限公司    | 51,000,000.00 |      |      | 51,000,000.00 |          |              |
| 北京科海新世纪书局有限责任公司 | 13,237,212.30 |      |      | 13,237,212.30 |          | 9,897,212.30 |
| 广州科创文化传媒有限公司    | 15,000,000.00 |      |      | 15,000,000.00 |          |              |

|                  |                    |                   |  |                    |  |                   |
|------------------|--------------------|-------------------|--|--------------------|--|-------------------|
| 中科传媒科技有限<br>责任公司 |                    | 50,000,<br>000.00 |  | 50,000,000.0<br>0  |  |                   |
| 合计               | 240,277,673<br>.15 | 50,000,<br>000.00 |  | 290,277,673.<br>15 |  | 23,059,411<br>.61 |

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 393,073,668.99 | 168,932,892.61 | 348,430,893.96 | 163,341,677.60 |
| 其他业务 | 11,059,692.01  | 3,112,214.30   | 7,548,581.83   | 1,718,934.18   |
| 合计   | 404,133,361.00 | 172,045,106.91 | 355,979,475.79 | 165,060,611.78 |

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |              |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |              |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              | 240,440.52   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |              |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |              |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |              |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |              |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |              |              |
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 4,410,635.08 |              |
| 理财产品投资收益                         | 3,384,057.59 | 1,954,975.89 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,794,692.67 | 2,195,416.41 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

## 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   | 46,128.85    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 9,341,654.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,775,374.67 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性  |              |    |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 房地产公允价值变动产生的损益                       |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 339,620.28    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 所得税影响额                               | -336,860.62   |  |
| 少数股东权益影响额                            | -36,467.25    |  |
| 合计                                   | 14,129,449.93 |  |

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          | 3.84          | 0.17   | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.44          | 0.16   | 0.16   |

## 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、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。<br>报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|--------|---|

董事长：林鹏

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用