

公司代码：600551

公司简称：时代出版

时代出版传媒股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	赵惠芳	因在外国	刘永坚
独立董事	汪莉	因在外地	樊宏

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王民、主管会计工作负责人桂宾及会计机构负责人(会计主管人员)窦晓庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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

公司已在本报告“经营情况讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
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.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	167

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		
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
时代出版、本公司、公司	指	时代出版传媒股份有限公司
控股股东、安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司
文艺社	指	安徽文艺出版社
时代少儿	指	时代少儿文化发展有限公司
少儿社	指	安徽少年儿童出版社
时代漫游	指	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司
时代新媒体	指	时代新媒体出版社有限责任公司
时代华文书局	指	北京时代华文书局有限公司
新华印刷	指	安徽新华印刷股份有限公司
杏花印务	指	合肥杏花印务股份有限公司
物资公司	指	安徽出版印刷物资有限公司
时代物资	指	安徽时代物资股份有限公司
时代科技	指	安徽时代创新科技投资发展有限公司
时代国际	指	时代国际出版传媒（上海）有限公司
懒人听书	指	深圳市懒人在线科技有限公司
科大立安	指	合肥科大立安安全技术股份有限公司
本报告期、报告期	指	2018 年上半年

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	时代出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	时代出版
公司的外文名称	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Time Publishing and Media CO., LTD.
公司的法定代表人	王民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘红	卢逸林
联系地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118号出版传媒广场时代出版 传媒股份有限公司	安徽省合肥市蜀山区翡翠路 1118号出版传媒广场时代出版 传媒股份有限公司
电话	0551-63533050	0551-63533053
传真	0551-63533185	0551-63533185
电子信箱	zhengquan@press-mart.com	zhengquan@press-mart.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市长江西路669号
公司注册地址的邮政编码	230088

公司办公地址	安徽省合肥市蜀山区翡翠路1118号出版传媒广场
公司办公地址的邮政编码	230071
公司网址	http://www.press-mart.com
电子信箱	gongsixinxiang@press-mart.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
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	时代出版	600551	科大创新

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	295,001.75	353,619.55	-16.58
归属于上市公司股东的净利润	17,092.42	15,314.58	11.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	14,644.14	13,211.69	10.84
经营活动产生的现金流量净额	-10,038.67	-48,194.31	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	468,825.49	470,671.67	-0.39
总资产	678,523.35	674,139.87	0.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3379	0.3028	11.59
稀释每股收益(元/股)	0.3379	0.3028	11.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2895	0.2612	10.83
加权平均净资产收益率(%)	3.65	3.01	增加0.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	3.13	2.60	增加0.53个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

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	234,581.51	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,139,770.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,272,563.69	
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	10,558,915.71	
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	-83,365.81	
所得税影响额	-2,639,728.93	
合计	24,482,736.48	

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

公司目前拥有全资及控股二级子公司 23 家，其中 9 家出版社，主要经营图书、期刊、全媒体出版策划经营及印刷复制、传媒科技研发、股权投资等业务。

公司始终坚持把社会效益放在首位、实现社会效益和经济效益相统一，先后承担国家级重大出版工程三百余种。报告期内，公司出版物各类奖项数创历史新高，获得第四届中国出版政府奖 10 项奖项。《锦程：中国丝绸与丝绸之路》等 3 种出版物入选中华优秀传统文化普及图书，入选数量位居地方出版企业第一。《扑朔迷离》入选“优秀儿童文学出版工程”，连续三届累计 4 种图书入选，获奖总数位居全国出版企业第一。《试飞英雄》入选中宣部 2017 年中国好书、中国出版协会 2017 年中国 30 本好书。《混合所有制经济新论》等 11 个项目入选 2018 年国家出版基金资助项目，《理想的阅读》等 5 个项目入选向中国青少年推荐百种优秀出版物，入选数量均位居全国前列。

公司坚持全面推进传统出版和新兴出版融合发展战略，大力推动数字出版向在线教育、知识服务、数字印刷、文化电子商务等新业态发展，目前已形成数字教育、数字出版、数字生活、数字印刷四大产业方向，拥有国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、国家融合发展实验室、出版传媒专业工程硕士培养点、新媒体技术联盟等多个国家级产学研技术平台、产业平台。

公司积极推动文化“走出去”，目前已形成版权输出、国际合作出版、出版物实物出口、文化服务贸易、境外投资等“走出去”板块，辐射 100 多个国家和地区，连续 9 年在北京国际图书博览会上图书版权输出全国第一。

公司积极开展各类资本运作，成效明显，先后参股烽火通信、浙江出版传媒。报告期内，公司与懒人听书及其控股股东阅文集团合作，入股懒人听书，积极构建“由视听到互联”“由立体到全媒体”出版的大格局。推动资本对接、内容对接、平台对接，不断延伸产业链，培育新的利润增长点。

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

报告期内，公司注重培育和增强出版主业核心竞争力，推动出版主业融合发展，加强对外合作，促进产业转型升级，注重人才队伍建设，提升公司竞争优势。

1. 做精出版原创，传播核心价值

公司以精品出版为核心，不断创新思路、创新举措，从精品出版到装帧设计、印刷复制，从先进单位到先进人物、优秀编辑，公司出版主业全面获奖、全面开花。报告期内，公司获得第四届中国出版政府奖 10 项奖项，是全国唯一同时荣获图书奖、先进出版单位奖、优秀人物奖和优秀编辑奖的地方出版企业。截至目前，公司累计获得国家出版“三大奖”（中宣部“五个一”工程奖、中国出版政府奖、中华优秀出版物奖）99 项。

报告期内，公司按照高质量发展的要求，不断优化图书出版结构，持续提高优质出版产品供给，主题出版竞争力持续彰显，实现了出版主业的良好发展。

2. 加强对外合作，促进转型升级

报告期内，公司注重自主创新、推进融合发展。设立融合发展专项基金，推动优化升级，提升出版主业的核心竞争力，鼓励加大融合发展产业驱动力度，推动人才、技术、成果的加速转化提升。公司与深圳广电集团、阅文集团、懒人在线、北京电影学院等企业及机构在出版内容、宣传营销、影视业务、资本运营等方面全面深化和拓展战略合作，充分利用公司的版权、内容资源和上述合作机构的平台、用户及出版资源，致力于共同打造公司优质版权内容的各类传播形式。

3. 注重人才培养，提升竞争优势

公司实施人才强企战略，把人才培养摆在核心位置，优化人才结构，提升人才素养，大力实施“四个一批人才”、首席编辑等人才工程，为公司智力支撑夯实基础。公司不断加强编辑队伍建设，评选、表彰名编辑工作室、优秀编辑，大力组织各类编辑业务培训，选派优秀编辑出国培训，促进编辑获大奖、占市场、创品牌，培养出一批既能引导作者又能引导读者、既弘扬正能量又接地气的优秀编辑，为精品出版注入源源不断的活力和动力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司累计实现销售收入 29.50 亿元，较上年同期同比下降 16.58%；实现归属上市公司股东净利润 1.71 亿元，较上年同期同比增长 11.61%。

报告期内，公司出版主业提质增效，精品力作不断涌现；积极寻求创新发展模式，延伸产业链，丰富文化载体和传播形式。具体表现在：

（1）坚持主业优先，精品出版再创佳绩

教材业务方面，公司努力推动教材市场占有率稳中有升，报告期内顺利完成统编三科（道德与法治、语文、历史）教材网络培训，受到参训单位和人民教育出版社的高度肯定。一般图书业务方面，公司坚持把社会效益放在首位，以精品出版为核心，成立编辑委员会、设立出版专项基金，每年评选优秀出版物、优秀编辑、首席编辑、名编辑工作室，不断创新思路、创新举措、创新精品出版工程。报告期内，公司 3 种图书入选原国家新闻出版广电总局两年评选一次的中华优秀传统文化普及图书，入选数量位居地方省份出版企业第一；5 种图书入选国家新闻出版署 2018 年向全国青少年推荐百种优秀出版物；《混合所有制经济新论》《赵朴初全集》等 11 种重点出版项目入选国家出版基金，入选数量创历年最多，其中公司所属黄山书社入选数量位居全国地方出版社第一，创历年最好成绩。

（2）探索创新形式，推动融合发展

报告期内，公司不断创新文化传播载体，丰富文化表现形式，探索创新发展模式，促进融合发展。公司所属时代新媒体出版社“时代教育在线”平台的 VR 实验室，为学校、老师、学生和家长提供个性化精准服务。公司所属时代漫游公司开发的豚宝宝幼儿园电子互动课程年销售额呈 50% 的增长。公司所属少年儿童出版社开发的萌仔听书 APP 是全国少儿社中首次进行纸质书+配音伴读的融合出版创新模式，成功将线下图书和线上产品相结合，丰富图书表现形式，推动线上线下融合发展。

（3）推动文化走出去，讲好中国故事

报告期内，公司着力讲好新时代中国故事，在新的起点上开创“走出去”工作新局面。公司积极推进与中东欧地区图书版权贸易、国际合作出版、数字产品“走出去”、文创项目合作、文化贸易服务、海外文化工程承揽等多元领域合作，取得丰硕成果。在第 25 届北京国际图书博览会（BIBF）组委会公布首届“BIBF 遇见的 50 本好书”的评选结果中，公司 5 种图书入选，入选数量并列全国出版企业第一，成为北京国际图书博览会向海内外展示的重要名片，彰显了公司“走出去”的新气象、新面貌、新成果，以及在全国的领先地位。

（4）加强对外合作，提升资本创益能力

报告期内，公司加强对外合作，在出版内容、宣传营销、资本运营等方面全面深化和拓展战略合作，建立密切的合作伙伴关系。公司与阅文集团、懒人听书签订战略合作框架协议，利用各

方的优势与资源，延伸公司产业链，推动各单位做好对接，提升内容产品附加值和市场占有率，截至本报告披露日，公司参与设立的时代天和基金已正式完成参股懒人听书事项并完成工商注册变更登记。公司与北京电影学院在电影教材和剧本出版、共建电影文创产品实验室、电影衍生产业人才培养、文创产品开发等产、学、研各领域展开系列合作，实现出版市场与电影创作的深度对接，发挥协同优势，推动融合发展。

报告期内，公司参股公司科大立安的资产重组暨股权出售事项推进顺利；公司受让安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司部分股份，加强文化与科技融合发展；公司谋划与深圳前海天和文化产业基金管理有限公司共同发起设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙），力争借力合作伙伴的区位优势，获得更前沿的产业信息和更丰富的标的资源，拓展省外市场、完善产业和战略布局，助力主业发展。公司还与故宫博物院等著名文化类公司、机构等建立合作关系，不断丰富出版资源、延长出版产业链。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,950,017,537.11	3,536,195,523.36	-16.58
营业成本	2,575,828,286.99	3,187,684,930.19	-19.19
销售费用	93,112,367.03	86,418,082.96	7.75
管理费用	123,029,692.31	114,817,762.47	7.15
财务费用	-12,946,137.55	-5,835,469.54	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-100,386,651.94	-481,943,124.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	162,419,046.73	-49,086,124.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-140,816,831.71	114,068,887.24	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期调整收入结构，压缩商贸业务规模所致

营业成本变动原因说明：主要系本期调整收入结构，压缩商贸业务规模所致

销售费用变动原因说明：主要系本期拓展出版主业市场，宣传发行费增加所致

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬及资产重组费用增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本期调整银行存款结构，利息收益增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期加大了应收账款的催收力度，现金回款较上年有所好转

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期部分对外投资款到期收回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付上市公司分红款所致

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

（2）其他

适用 不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,644,473,453.07	24.17	1,708,265,574.69	25.34	-3.73	主要系本期支付上市公司分红款及部分货款未到结算期暂未回款所致
应收账款	1,294,171,370.23	19.02	985,916,257.32	14.62	31.27	主要系部分销售收入未到结算期暂挂应收账款所致
其他应收款	274,058,188.56	4.03	319,754,815.74	4.74	-14.29	主要系收回北京径成英公司欠款所致
其他流动资产	89,371,617.86	1.31	279,647,727.56	4.15	-68.04	主要系本期调整投资结构，部分银行短期理财产品到期收回所致
长期股权投资	35,298,009.30	0.52	79,957,279.81	1.19	-55.85	主要系本期部分对外投资收回所致
预收账款	304,329,420.72	4.49	255,968,537.33	3.80	18.89	主要系部分商贸单位本期预收货款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
合肥科大立安安全技术股份有限公司	269.95	3360.42	33.21	3393.63		19.28	19.28
时代未来有限责任公司	125.82	135.31	0.87	136.18		49	49
成都川文创富投资中心	4500	4500	-4500	0		0	0
安徽省教育图书供应有限责任公司	48	48		48		16	16
中美联书业(北京)有限公司	12	12		12		5	5
安徽华文国际经贸股份有限公司	3,587.00	3,587.00		3587		3.33	3.33
安徽省安泰科技股份有限公司	1,818.77	1,818.77		1818.77		9.86	9.86
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500.00	2,500.00		2500		0.84	0.84
合肥科技农村商业银行股份有限公司	60.94	60.94		60.94		0.06	0.06
上海银世软件有限公司	16	16		16		16	16
上海科醇新能源技术有限公司	16	16		16		16	16
上海乐颐网络技术有限公司	16	16		16		7.41	7.41

上海爱升医疗电子有限公司	16	16		16		13.79	13.79
上海富方软件工程有限公司	16	16		16		9.64	9.64
上海风陆数字科技有限公司	50	50		50		10	10
安徽迅迪网络营销策划有限公司	80	80		80		4	4
合肥启云软件有限公司	40	40		40		0.95	0.95
杭州骅宇投资管理合伙企业(有限合伙)	4900	4900		4900		16.9	16.9
安徽安华创新风险投资基金有限公司	5500	5500		5500		6.3	6.3
深圳市懒人在线科技有限公司	10003.5	0	10003.5	10003.5		12.5	12.5
合计	33,575.98	26,672.44	5,537.58	32,210.02			

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 为进一步延伸公司产业链，拓宽产业投资领域，公司以自有资金人民币1亿元与深圳前海天和和文化产业基金管理有限公司共同发起设立深圳时代天和和文化产业投资中心（有限合伙）（以下简称“时代天和”），成为该合伙企业的有限合伙人（详情请见公司于2017年8月10日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与设立有限合伙企业的公告》）。时代天和专项投资于深圳市懒人在线科技有限公司。截至本报告期末，懒人听书的工商股权变更已完成。

2. 为进一步推进传统出版与影视业务相融合，完善产业链布局，培育新的利润增长点，公司与深圳广播电影电视集团、深圳市天威视讯股份有限公司、霍尔果斯创维酷开文化传媒有限公司、东阳品格传媒有限公司于2018年4月20日签订《深圳影视股份有限公司发起人出资协议书》，共同发起设立深圳影视股份有限公司。深圳影视股份有限公司注册资本人民币2352.9万元，其中公司出资800万元，股份占比34%。目前深圳影视股份有限公司已完成工商注册。

3. 2017年2月26日，公司召开第六届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，公司全资子公司时代少儿以自有资金1.02亿元人民币购买由自然人股东刘桂芳持有的径成英51%股权。因在股权交接的过渡阶段，各方在有关径成英的发展战略、经营理念、企业文化建设等方面存在重大分歧，导致时代少儿对径成英未能达到实际性控制，双方合作难以继续。为了解决合作分歧，规避经营过程中可能存在的风险，实现国有资产保值增值，经协商，各

方决定终止本次对外投资的相关事项（请详见公司于 2018 年 3 月 23 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《全资子公司终止对外投资公告》）。刘桂芳已返还时代少儿所支付的股权转让款 5,610 万元，并支付补偿金 1000 万元。

4. 2017 年 12 月，公司以自有资金 4,500 万元与四川文化产业基金共同发起设立成都川文创富投资中心（有限合伙）专项基金。该基金拟以可转债方式定向投资四川希望教育产业集团，并在项目符合 IPO 条件后全部转为股权。因该专项基金未能成功投资四川希望教育产业集团，本投资事项终止。公司已支付的 4,500 万元及 180 万元管理费与相应利息已返还至公司银行账户。

5. 为进一步推动公司转型升级及资产优化，借助资本市场，实现持续发展，公司于 2018 年 4 月 18 日召开第六届董事会第二十五次会议，2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于拟参与设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙）的议案》。公司以自有资金人民币 2 亿元与深圳前海天和文化产业基金管理有限公司共同发起设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙），成为该合伙企业的有限合伙人（请详见公司于 2018 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与设立有限合伙企业的公告》）。目前合伙协议尚未正式签署，已完成向安徽省委宣传部的报备手续，相关事项正在积极推进中。

6. 为培育新的利润增长点，公司于 2018 年 6 月 20 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的议案》，公司以自有资金不超过 2,485 万元参与安徽省安泰科技股份有限公司（以下简称“安泰股份”）股票发行（请详见公司于 2018 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的公告》）。目前公司根据双方签署的《安徽省安泰科技股份有限公司股票认购合同》，将 124.17 万元保证金已汇至安泰股份指定账户。本次认购事项正在积极推进中。

7. 为进一步拓展公司出版主业产业链，加强科技与文化的融合发展，公司以 1,575 万元受让安徽宝葫芦信息科技集团股份有限公司（下简称“宝葫芦公司”）210 万股股份。宝葫芦公司成立于 2009 年 4 月，注册资金 3,613 万元，是一家在信息化服务外包领域快速发展的国家高新技术企业，是中国档案信息化、中国档案行业“互联网+”、中国档案服务行业、中国档案行业领军企业，也是中国第一套档案管理软件诞生地。截至本报告披露日，相关股权转让程序已完成。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

为盘活公司现有土地资源，充分挖掘地铁沿线地块的优势资源和潜在价值，实现国有资产保值增值，增加公司总体经济效益，公司于 2017 年 11 月 21 日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过《关于实施对外投资项目的议案》。公司以自有资金投资出版传媒广场附属楼建设项目。该项目拟建位置为合肥市政务文化新区翡翠路与祁门路交口东南角（翡翠路 1118 号），总建筑面积约为 13,000 m²，预计总投资额 7,250 万元（请详见公司于 2017 年 11 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《时代出版传媒股份有限公司对外投资公告》）。本项目规划设计方案已完成，方案审批程序基本完成。目前正在进行跟踪审计、监理单位招标及施工图设计工作，施工全过程跟踪审计招标公告已发布。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
读者出版传媒股份有限公司	2,420.97	1,876.33	-544.64	
华安证券股份有限公司	40,044.74	31,507.00	-8,537.74	

交通银行股份有限公司	906.89	838.25	-68.64	
烽火通信科技股份有限公司	4,893.81	4,160.50	-733.31	
合计	48,266.41	38,382.08	-9,884.33	

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2018年1月19日召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于出售资产的议案》。公司向北京辰安科技股份有限公司（以下简称“辰安科技”）出售公司所持有的合肥科大立安安全技术股份有限公司（以下简称“科大立安”）19.29%股权；交易方式为辰安科技向公司发行股份购买资产；暂定公司所持股份的出售价格为人民币5,322.9364万元，交易完成后将获得对应的辰安科技股份129.1661万股，最终获得股份数量将以经中国证券监督管理委员会核准的数额为准。公司所获得的辰安科技股份将以公允价值计量并限售12个月，本次交易的实际收益需在解禁后才可确认，因受资本市场股价波动的影响，具有一定的不确定性（请详见公司于2018年1月20日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于出售资产的公告》）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 全资子公司—安徽教育出版社。主要经营范围：文化教育图书出版、发行、零售、批发；纸张销售；房屋租赁；国内广告的设计、制作、发布代理，出版服务咨询。注册资本：20000万元。报告期末总资产114210.89万元、净资产103957.73万元、营业收入14750.11万元、净利润3850.80万元。

(2) 全资子公司—安徽科学技术出版社。主要经营范围：科技图书、杂志、图片出版、发行、纸张、文化用品销售、出版服务，广告业务及服务，房屋租赁，进出口业务。注册资本：1500万元。报告期末总资产15051.05万元、净资产8074.96万元、净利润66.12万元。

(3) 全资子公司—安徽文艺出版社。主要经营范围：文艺书籍出版、发行、批发；出版服务。注册资本：5000万元。报告期末总资产16468.91万元、净资产11088.66万元、净利润575.14万元。

(4) 全资子公司—安徽美术出版社。主要经营范围：年画、连环画、画册、美术理论书籍，扫描、打样，计算机及辅助设备、耗材、文化办公设备、通讯器材、百货、五金交电、纸及纸制品、工艺美术品销售，设计和制作印刷品广告，利用自有《至品生活》、《书画世界》杂志发布广告。注册资本：1500万元。报告期末总资产21495.43万元、净资产14057.20万元、净利润83.08万元。

(5) 全资子公司—黄山书社。主要经营范围：文史图书、文化旅游读物出版、发行、纸张及纸制品销售。注册资本：1500万元。报告期末总资产48752.52万元、净资产25963.83万元、净利润1698.22万元。

(6) 全资子公司—安徽少年儿童出版社。主要经营范围：少儿图书、低幼画册、课本、刊物出版、发行、销售，纸张、文化用品销售、广告业务。注册资本：8000万元。报告期末总资产75805.42万元、净资产57326.78万元、营业收入22345.47万元、净利润3455.87万元。

(7) 全资子公司—时代新媒体出版社有限责任公司。主要经营范围：出版、发行文化、科技、教育方面的电子读物及音像制品，销售上述产品配套资料和文化用品。注册资本：5000万元。报告期末总资产18095.68万元、净资产14722.17万元、净利润102.86万元。

(8) 全资子公司—安徽人民出版社。主要经营范围:马列主义经典著作、哲学与社会科学、文化教育类读物出版、发行(凭许可证经营),纸张、文化用品销售,出版咨询服务。注册资本:1000万元。报告期末总资产11206.49万元、净资产5230.51万元、净利润131.07万元。

(9) 全资子公司—安徽出版印刷物资有限公司。主要经营范围:印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张、机油销售,铅、锡、锌、铜、铝、黄金、建筑材料、装饰材料、汽车、工艺品、塑胶原料及产品销售、印刷技术咨询服务,印刷覆膜加工,进出口贸易,印刷品上光加工,房屋租赁。注册资本:1000万元。报告期末总资产132225.23万元、净资产16783.71万元、营业收入112359.80万元、净利润1077.70万元。

(10) 控股子公司—安徽新华印刷股份有限公司。主要经营范围:出版物、包装装潢、其他印刷品印刷;印刷机维修。注册资本:10221万元。报告期末总资产79031.74万元、净资产54644.84万元、营业收入24988.55万元、净利润-96.25万元。

(11) 全资子公司—安徽旭日文化科技有限公司。主要经营范围:光盘的制作、生产;音像电子产品的销售;光电设备维修与技术服务;进出口业务。注册资本:3000万元。报告期末总资产6308.95万元、净资产6002.50万元、净利润38.19万元。

(12) 全资子公司—安徽时代出版发行有限公司。主要经营范围:以职业教育教材为主批发、零售(凭许可证经营)及教学用品销售。注册资本:6000万元。报告期末总资产13306.39万元、净资产6758.64万元、净利润43.50万元。

(13) 全资子公司—北京时代华文书局有限公司。主要经营范围:图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售;出版哲学与社会科学、经济管理、文化教育、文学和少儿图书。创意服务;产品设计;投资管理等。注册资本:4000万元。报告期末总资产11079.52万元、净资产5645.50万元、净利润302.89万元。

(14) 控股子公司—时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司。主要经营范围:数字出版传媒领域的投资,投资管理,电子与信息、生物医药、新材料、新能源技术的研究与开发,计算机软硬件、网络及通讯设备、电气机械、仪器仪表、电子设备、电子器件与销售,并提供相关的技术咨询、技术转让、技术服务,从事货物及技术的进出口业务,自有房屋的融物租赁等。注册资本:3000万元。报告期末总资产5719.45万元、净资产5417.34万元、净利润129.50万元。

(15) 全资子公司—安徽时代创新科技投资发展有限公司。主要经营范围:资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理;项目引进、投资管理及科技平台支持;技术咨询及转让;科技成果推广;广告及企业策划;对外经济、技术、贸易及文化产业合作。注册资本:1500万元。报告期末总资产64155.56万元、净资产-8770.75万元、净利润238.92万元。

(16) 全资子公司—时代国际出版传媒(上海)有限责任公司。主要经营范围:出版技术专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,广告设计制作,电脑图文制作,文化艺术交流组织策划,会议及展览服务,预包装食品的销售,从事货物及技术的进出口业务,国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及贸易代理,文化信息咨询,商务咨询,电子商务。注册资本:2000万元。报告期末总资产2279.11万元、净资产1428.93万元、净利润-141.66万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 公司有关涉诉事项涉及的经营风险

对策：公司在本报告第五节“重要事项：六、重大诉讼、仲裁事项”里详细披露了公司及所属子公司涉及的相关重大诉讼事项。上述诉讼事项目前均在审理或判决执行阶段，公司履行了相应的财产保全手续，目前上述事项风险可控，公司将在定期报告或临时公告中及时披露最新进展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于〈2017 年年度报告〉及〈2017 年年度报告摘要〉的议案》《关于 2017 年度财务决算的议案》《关于 2017 年度利润分配的议案》《关于独立董事 2017 年度述职报告的议案》《关于续聘审计机构的议案》《关于修改公司〈章程〉的议案》《关于拟参与设立深圳时代天和产业并购投资中心（有限合伙）的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。	

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
其他承诺	股份	安徽	2017 年 12 月 29 日，公司收到	安徽出版集	是	是		

	限售	出版集团	公司控股股东安徽出版集团通知，安徽出版集团计划于发出通知之日起 6 个月内通过包括但不限于二级市场增持等方式增持公司股份，安徽出版集团承诺：在增持公司股份期间、增持完成后 6 个月内及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份，并严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及上海证券交易所业务规则等有关规定。	团已于 2018 年 6 月 29 日完成本次增持计划。承诺期限至增持完成后 6 个月内及法律规定的期限内。				
--	----	------	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司继续聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
时代物资	安徽恒源煤电股份有限公司		民事诉讼	时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司签订煤炭购销合同，并	4,190.00		目前时代物资已撤诉。	综合各方沟通结果和	

	及其销售分公司、安徽三通投资有限公司			支付了货款，但被告在收到煤炭货款后未按照合同约定发货，时代物资依法向法院提起诉讼，要求被告返还货款及利息损失。2013年9月，合肥市中级人民法院受理时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司买卖合同纠纷一案，并冻结被告方部分资产，时代物资支付货款本金及利息被足额保全。2014年12月，合肥市中级人民法院判决被告方返还货款4190万元及相关利息。2015年1月，安徽恒源煤电股份有限公司向安徽省高级人民法院提起上诉，安徽省高级人民法院于2016年5月将此案发回合肥市中级人民法院重审。				律师建议，决定对本案先行撤诉，待整理相关证据或材料后再向人民法院提请诉讼，或考虑与对方进行调解。	
安徽省唐腾国际经贸有限公司、时代科技	湖北史迈诺电子实业有限公司（以下简称“史迈诺”）、史迈诺电子科技（上海）有限公司		民事诉讼	时代科技采购史迈诺电视机等产品进行出口业务，并购买了出口信用保险公司（以下简称“中信保”）的出口信用保险，由于产生了质量问题，导致国外客户款项没有按照预期收款计划收到款项，中信保仅对信用风险进行理赔，由质量原因引发的损失中信保不予理赔。2015年4月，时代科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼。	3,200.00			本案经合肥市中级人民法院调解，史迈诺以其土地、房产偿还时代科技债务。	法院已启动拍卖程序，判决正在执行中。
时代国际	江苏全福农牧实业有限公司、俞仲玉		民事诉讼	时代国际与江苏全福农牧实业有限公司存在买卖合同纠纷，时代国际于2015年12月向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼	470.00			上海市浦东新区人民法院于2016年8月初	本案目前已进入强制执行阶段。

				讼, 要求江苏全福农牧实业有限公司及其担保人偿还拖欠货款 470 万元。				做出一审判决, 判决时代国际胜诉, 被告江苏全福农牧实业有限公司限期向时代国际支付货款 470.00 万元及利息。	
时代出版	安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司(以下简称“徽商创元”)	安徽省徽商集团有限公司(以下简称“徽商集团”)、安徽商之都股份有限公司(以下简称“安徽商之都”)	民事诉讼	2014 年 9 月 30 日, 公司与被告徽商创元以及第三人交通银行安徽省分行签订《公司客户委托贷款合同》, 约定公司委托交通银行向徽商创元发放贷款人民币 3,000.00 万元, 贷款期限 12 个月, 合同期内贷款利率为年利率 17%, 按季结息, 贷款到期时利随本清, 被告徽商集团及商之都承担本息连带担保责任。合同签订后, 公司委托交通银行安徽省分行向徽商创元发放了贷款。贷款到期后, 被告徽商创元未按照合同约定足额偿还公司上述贷款本金, 且自 2016 年第二季度起也未再支付利息等相关费用, 徽商集团、安徽商之都也未按约向我公司清偿, 已构成严重违约。2017 年 1 月初, 公司向合肥市中级人民法院提起民事诉讼。2017 年 10 月, 公司收到法院判决书, 公司一审胜诉。后安徽商之都就一审	3,655.75		2018 年 6 月 4 日, 本案二审在安徽省高级人民法院开庭审理。目前案件正在调解中。		

				判决提起上诉。					
时代科技	华东可可食品（兴化）有限公司（以下简称“华东可可”）、无锡华东可可食品股份有限公司（以下简称“无锡华东”）、无锡上可食品有限公司（以下简称“无锡上可”）、施钰平		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2017-080）。	1,973.28		2017 年 11 月，法院判决时代科技胜诉。目前被告已进入破产重整程序，时代科技已向法院申报该笔债权。		
时代科技	华东可可、无锡华东、无锡上可		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2017-080）。	1,001.00		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	华东可可、无锡华东、无锡上可、施钰平		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货物、货款及利息，具体情况请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2017-080）。	1,024.76		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	无锡华东、华东可可、无锡上可、施钰平		民事诉讼	被告方拖欠时代科技货款及利息，具体情况请详见公司于 2017 年 11 月 15 日在《上海证券报》《中国证	4,428.52		根据相关法律规定，本案已移送江苏省无锡市中人民法		

				券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2017-080）。			院管辖。目前时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。		
时代科技	高阳县鹏森纺织品有限公司、高鹏森、翟斌		民事诉讼	时代科技与高阳县鹏森纺织品有限公司签订销售合同，被告在收到进口全棉棉纱后，未按照合同约定付款，时代科技依法向法院提起诉讼，要求被告方返还货款及利息损失。	1,627.92		此案已向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，2018年1月法院开庭审理，判决时代科技胜诉。		时代科技已向法院申请强制执行。
时代科技	宁波市众富贸易有限公司（以下简称“宁波众富”）		民事诉讼	宁波众富拖欠时代科技货款约 1511.85 万元，2017 年 7 月，宁波众富与时代科技达成还款计划并提供约 1000 万元的房产抵押，后宁波众富未能实际履行还款计划。	1,511.85		2018年4月，时代科技向法院提起诉讼。本案尚在审理中，未判决。		
北京信合精英文化发展有限公司（以下简称“北京信合”）	少儿社、时代出版、北京中关村图书大厦有限公司（以下简称“北京中关村图书大厦”）		民事诉讼	北京信合向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令三被告立即停止侵犯其著作权的行为，包括但不限于停止出版、发行、销售涉案《淘气包马小跳》（漫画升级版）系列图书，销毁全部库存，并赔偿其经济损失共计约 1516.36 万元。	1,516.36		本案于 2018 年 8 月 7 日在北京市海淀区人民法院开庭审理，目前尚未判决。		

1. 公司所属控股子公司时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司（以下简称“恒源煤电”）依法签署《商品买卖合同》，时代物资已按合同约定履行支付货款义务，但交易对方未按照合同约定按时履行供货义务。时代物资为维护自身权益依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求恒源煤电及相关连带责任方返还时代物资支付货款本金 4,190.00 万元及相关利息。2013 年 9 月，合肥市中级人民法院受理时代物资与恒源煤电买卖合同纠纷一案，并冻结恒源煤电部分资产，时代物资支付货款本金及利息被足额保全。2014 年 12 月，合肥市中级人民法院判决恒源煤电返还货款 4190 万元及相关利息。2015 年 1 月，恒源煤电向安徽省高级人民法院提起上诉，安徽省高级人民法院于 2016 年 5 月发回合肥市中级人民法院重审。时代物资综合各方沟通结果和律师建

议，决定对本案先行撤诉，待整理相关证据或材料后再向人民法院提请诉讼，或考虑与对方进行调解。目前时代物资已撤诉。

2. 公司全资子公司时代科技从史迈诺公司采购电视机等产品从事出口业务，该出口业务向中信保办理了信用保险。由于产品质量有问题，国外客户货款未能按期收回。因中信保仅对信用风险进行理赔，对质量原因引发的损失不予理赔，2015年4月，时代科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼，要求两被告共同偿还欠款3,200.00万元。经合肥市中级人民法院调解，各方达成和解，法院查封了史迈诺土地、房产用于偿还时代科技债务。目前史迈诺相关资产已进入评估拍卖流程，相关库存也在处理中。

3. 本公司全资子公司时代国际与江苏全福农牧实业有限公司存在买卖合同纠纷，时代国际于2015年12月向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼，要求江苏全福农牧实业有限公司及其担保人偿还拖欠货款470.00万元。上海市浦东新区人民法院受理此案并于2016年8月判决时代国际胜诉，被告江苏全福农牧实业有限公司限期向时代国际支付货款470.00万元及利息，目前本案已进入强制执行阶段。

4. 公司已在2016年年度报告和2017年定期报告中对公司与徽商创元的诉讼事项进行了详细披露。因徽商创元未按期足额偿还贷款本息，2017年1月，公司向合肥市中级人民法院提起民事诉讼。2017年10月，公司收到合肥市中级人民法院民事判决书，公司一审胜诉。后安徽商之都就一审判决提起上诉。2018年6月4日，本案二审在安徽省高级人民法院开庭审理，目前本案正在调解中。

5. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技货款本金1973.28万元，截至2017年8月31日的利息2070.51万元，无锡华东、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。截至2017年8月，因被告既无法交货，也未退还货款，时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼（具体内容请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》）。2017年12月，合肥高新技术产业开发区人民法院判决时代科技一审胜诉。现时代科技已向江苏省无锡市中级人民法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。

6. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技货款本金1001万元，截至2017年9月30日利息共计46.86万元，无锡华东、无锡上可两家公司承担连带担保责任。截至2017年8月，因被告既无法交货，也未退还货款，时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼（具体内容请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》）。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请，根据相关法律规定，现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。

7. 华东可可拖欠公司全资子公司时代科技可可粉653.15吨，价值1024.76万元，截至2017年9月30日的利息共计73.78万元，无锡华东、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。截至2017年8月，因既无法提货，也未退还货款，时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼（具体内容请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》）。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请，根据相关法律规定，现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。

8. 无锡华东拖欠公司全资子公司时代科技货款4428.52万元，截至2017年9月30日的利息共计327.64万元，华东可可、无锡上可两家公司和自然人施钰平承担连带担保责任。截至2017年8月，因被告既无法交货，也未退还货款，时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼（具体内容请详见公司于2017年11月15日在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《关于子公司涉及诉讼的公告》）。因江苏省无锡市中级人民法院已裁定受理被告的破产重整申请，根据相关法律规定，现本案已移送江苏省无锡市中级人民法院管辖。现时代科技已向法院申报该笔债权，被告破产重整程序正在推进中。

9. 高阳县鹏森纺织品有限公司拖欠时代科技货款、利息及违约金，共计1627.92万元（截至2017年11月30日），自然人高鹏森、翟斌承担连带担保责任。因上述被告不能履行合同，向时代科技支付货款，时代科技依法向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼。2018年1月10

日合肥高新技术产业开发区人民法院进行了第一次开庭审理，法院判决时代科技胜诉。现时代科技已向法院申请强制执行。

10. 宁波众富拖欠时代科技货款约 1511.85 万元，2017 年 7 月，宁波众富与时代科技达成还款计划并提供约 1000 万元的房产抵押，后宁波众富未能实际履行还款计划。2018 年 4 月，时代科技为维护自身合法权益，依法向法院提起诉讼。目前本案尚在审理中，未判决。

11. 北京信合因《淘气包马小跳（漫画升级版）》系列图书著作权侵权纠纷一案，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求法院判令公司所属少儿社、公司以及北京中关村图书大厦停止侵权行为，包括但不限于停止出版、发行、销售涉案图书，销毁全部库存，并请求判令三被告共同赔偿其经济损失共计约 1516.36 万元。本案目前尚在审理中，未判决。

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2018 年 6 月 20 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的议案》。</p> <p>公司参股公司安徽省安泰科技股份有限公司（以下简称“安泰股份”）拟开展股票发行事项，公司拟以自有资金不超过 2,485 万元，参与安泰股份本次股票发行。公司控股股东安徽出版集团全资子公司安徽华文创业投资管理有限公司（以下简称“华文创投”）、参股公司华晟投资管理有限公司（以下简称“华晟投资”，安徽出版集团持股比例为 42%）同时参与安泰股份本次股票发行，出资金额均为不超过 2,485 万元。</p> <p>根据安泰股份股票发行方案，本次股票发行总数扣除在册股东优先认购股数后，剩余部分股份将通过产权交易机构对外公开征集投资方。如公开征集投资方后仍有剩余，安泰股份控股股东安徽出版集团有权以与参与本次股票发行其他投资方相同价格进行认购。</p> <p>安徽出版集团为公司控股股东，安泰股份为其控股子公司，且公司持有安泰股份 9.86% 股份。根据上市规则有关规定，安泰股份为公司的关联法人，上述交易构成了公司的关联交易。同时，公司本次与安徽出版集团、华文创投、华晟投资共同参与安泰股份股票发行事项，构成共同投资的关联交易，安徽出版集团、华文创投、华晟投资为本次交易的关联法人。</p>	<p>请详见公司于 2018 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于参与安徽省安泰科技股份有限公司股票发行暨关联交易的公告》。</p>

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

事项概述	查询索引
公司先后于 2016 年 4 月 18 日和 2017 年 2 月 26 日召开董事会，审议通过《关于公司向控股股东申请委托贷款暨关联交易的议案》。为进一步推进公司相关项目建设，2018 年 6 月 26 日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向控股股东申请委托贷款暨关联交易的议案》，公司拟于前述委托贷款到期后，继续向安徽出版集团申请 3,170.40 万元委托贷款，期限为一年，利率执行中国人民银行同期贷款基准利率（年利率 4.35%）。	请详见公司于 2018 年 6 月 27 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于向控股股东申请委托贷款暨关联交易的公告》。

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

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								27.5					

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	27.5
担保总额占公司净资产的比例（%）	58.66
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	27.5
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	4.06
上述三项担保金额合计（C+D+E）	31.56
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>为支持公司所属子公司进一步扩大生产经营规模、提高经济效益，满足对流动资金的需求，经公司第六届董事会第十五次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过，公司为全资子公司时代科技提供金额为10亿元的银行综合授信连带责任担保；为全资子公司物资公司提供金额为11亿元的银行综合授信连带责任担保；按照80%的持股比例，为间接控股子公司时代物资提供金额为11亿元的银行综合授信连带责任担保；上述银行综合授信连带责任担保金额共计32亿元，担保期限为1年（详见公司于2017年8月10日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于为子公司银行综合授信提供担保的公告》）。其中，银行实际批复的金额为27.5亿元。截至本报告期末，上述担保余额为27.5亿元。</p> <p>本报告期内公司未发生新的担保事项。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

近年来，公司认真落实文化扶贫工程，扶贫工作成效显著。

一、公司对口帮扶安徽省安庆市太湖县佛图寺村，协助村两委工作，特别是村茶业公司建设及运营、村合作社运营、村级光伏电站建设等重点项目推进。

二、在安徽省淮南市寿县双庙集镇公庄村落实“干部包户”职责，助力12户贫困户早日脱贫。

三、向结对帮扶贫困村佛图寺村选派驻村干部，不定期走访调研、电话随访，采取重点帮扶、点面结合的精准扶贫机制，深入开展扶贫工作。

四、落实光伏扶贫政策，助推光伏电站建设，帮助佛图寺村发展村级集体经济。

五、帮助解决村民最关心、最直接、最现实的切身利益问题，落实各项扶贫政策，切实做到为民办事服务。

六、公司利用自身优势，继续落实文化扶贫工程，扶智扶志。

七、因地制宜、因村施策，大力扶持村办企业，授人以渔。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年上半年,根据安徽省委组织部结对帮扶工作的总体部署安排,在安徽省淮南市寿县双庙集镇公庄村落实“干部包户”职责,对 12 户贫困户进行走访慰问。结对帮扶安徽省安庆市太湖县寺前镇佛图寺村。以“规定任务不打折扣、关键环节落实到位”的工作要求,结合佛图寺村实际,坚持真心为民、真情帮扶、扎实推进,结对帮扶工作取得一定成效。

(1) 抓基层组织建设,增强发展能力

在帮扶工作中,以抓党建、促脱贫为工作重点,以农村基层党组织标准化建设为抓手,利用党员大会和党课向党员宣传党的“十九大”精神及党的路线、方针、政策。2018 年是村“两委”换届选举年,公司督促驻村工作队积极入户宣传,让村民知道村“两委”换届是关系自身利益的大事,让村民积极投身到换届工作中。同时通过入户了解村民对现任村“两委”工作的看法,为换届工作掌握第一手资料。

(2) 抓集体经济发展,变“输血”为“造血”

以村合作社为平台,增加农户收入

通过“合作社+贫困户”的模式,由合作社牵头收购农户家中的农副产品对外销售,增加农户经济收入,目前已实现销售收入 8 万余元。

推进“一村一品”建设,加快发展特色产业

结合该村地处大别山南麓,适宜种植高山有机茶叶的特点,因村施策,把发展茶叶产业作为“一村一品”建设的龙头,建立、壮大村级集体经济,惠及农户及贫困户。安徽省佛图寺茶业发展有限公司,今年茶季自产干茶 5000 余斤,代加工干茶 2800 余斤(代加工收入 4.3 万元)。

落实光伏扶贫政策,助推光伏电站建设

公司捐赠 33 万元,援建佛图寺村新增 100 千瓦村级光伏电站,该光伏电站于 2018 年 6 月 24 日完成工程建设,7 月 2 日正式并网发电,预计村集体每年可增加约 9 万元左右收入。

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	33.6
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中:1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	33
6. 生态保护扶贫	
其中:6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

1. 所援建的佛图寺村茶厂已建成并投入运营；同时在去年建成的 100 千瓦村级光伏电站基础上，公司捐赠 33 万元，援建村新增 100 千瓦村级光伏电站。该光伏电站于 6 月 24 日完成工程建设，7 月 2 日正式并网发电，预计村集体每年可增加约 9 万元左右收入。

2. “安徽省佛图寺茶业发展有限公司”于 2017 年 8 月注册成立，该村茶叶加工于 2018 年 3 月 17 日正式启动，4 月 28 日本茶季结束，停止生产。今年茶季，茶厂自产干茶 5000 余斤，代加工干茶 2800 余斤（代加工收入 4.3 万元）。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年主要扶贫工作规划：

1. 继续抓好基层党组织建设，配强村级班子

认真做好 2018 年佛图寺村“两委”换届工作，选优配强村“两委”班子，抓好村级后备干部培养，落实“三会一课”制度，确保组织生活会、民主生活会、民主评议党员等按规定开展，夯实基层党组织建设力量。

2. 继续做好扶贫各项业务

认真开展走访调研，做好贫困户、贫困人口精准识别、动态管理工作，完善相关资料，实施精准帮扶，按期完成 2018 年度脱贫目标，为 2019 年整村出列打好基础。

3. 继续抓好集体经济发展

安徽省佛图寺茶业发展有限公司已正式投产运营，公司将在经营管理、销售、资金、技术等方面继续给予支持，并要求集团驻村工作队协助村“两委”做好村茶业公司运营及相关项目产业奖补资金的申报，以及各类销售渠道的搭建。同时，对村合作社农副产品的销售做重点推进，壮大村集体经济。

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

1. 排污信息

适用 不适用

根据《合肥市 2018 年重点排污单位名录》，公司所属子公司新华印刷、杏花印务被合肥市环境保护局列为重点排污单位。报告期内，公司及所属各子公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，切实保障环境质量。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽新华印刷股份有限公司	生活污水	有组织纳入管道排放	1	总外排口	化学需氧量 150mg/l 氨氮 25mg/l	HJ537-2009 HJ/T399-2007	化学需氧量 10 吨/年 氨氮 2 吨/年	化学需氧量 14.85 吨/年 氨氮 2.48 吨/年	达标排放

	废气	有组织排 气筒排放	1	总外排口	非甲烷总 经 2.9625mg/ m ³	HJ/T38-199 9	2.48 吨/ 年	3 吨/年	达标排放
合肥杏花 印务股份 有限公司	COD	混排	1	总排口	≤ 50.4mg/L	《地表水环 境质量标 准》中Ⅴ类		420mg/L	达标排放
	氨氮	无组织			≤ 1.17mg/m ³	《环境空气 质量标准》 中二类		28mg/m ³	达标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

新华印刷于 2014 年完成了全公司的雨污分流，目前已实现雨污水分流排放；2017 年新华印刷根据合肥市环境保护局的要求，安装了 VOCs 污染气体治理系统，该治理系统成熟、稳定，净化效率高，可以处理多组分恶臭气体。目前该治理系统正处于合肥市庐阳区政府和相关部门统一验收阶段。VOCs 废气处理系统的建设，使得新华印刷成为全省第一家完成 VOCs 处理的印刷企业，提升了企业的环保水平和整体实力，同时为实现新华印刷“十三五”期间“绿色化、数字化、智能化、融合化”发展打下了坚实的基础。

杏花印务正在积极上马 VOC 废气收集处置设备，项目一期拟投资 200 万元，正在履行招投标流程。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

新华印刷已取得安徽省主要污染物排放许可证，编号为：34010320160002。

杏花印务所建项目进行环境影响评价，符合“三同时”制度，有环评批复和环保验收，有排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

新华印刷已编制突发环境应急预案，经过评审，环保局已对该预案进行备案。目前未发生突发环境事件，未启用该预案。

杏花印务由中介机构安徽绿创公司制作了《公司突发环境事件应急预案》，并报庐阳环保局备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

新华印刷每年度根据环保局的要求对废水、废气、噪声委托合肥市包河区环境监测站有限公司进行检测，并将检测结果上报合肥市环保局。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

新华印刷于 2013 年通过合肥市环保局通过清洁生产审核，编号为：合环污（2013）197 号；于 2018 年第三次取得绿色印刷证书认证，编号为：CEC08391340000744854201F。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,832
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
安徽出版集团有限责任公司	8,410,817	295,651,041	58.45	0	无		国有法人
中科大资产经营有限责任公司	0	26,899,106	5.32	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,039,400	1.79	0	未知		国有法人
合肥科聚高技术有限责任公司	182,000	7,551,216	1.49	0	未知		国有法人
崔亚娜	0	7,080,000	1.40	0	未知		境内自然人
陈新福	204,700	3,945,251	0.78	0	未知		境内自然人
安徽省信息技术开发公司	0	3,113,236	0.62	0	未知		国有法人
陈聪惠	2,553,500	2,533,500	0.50	0	未知		境内自然人
中国科学院合肥物质科学研究院	0	2,443,901	0.48	0	未知		国有法人
中国工商银行股份有限公司— 嘉实新机遇灵活配置混合型 发起式证券投资基金	0	1,920,892	0.38	0	未知		未知
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				
安徽出版集团有限责任公司	295,651,041	人民币普通股	295,651,041				
中科大资产经营有限责任公司	26,899,106	人民币普通股	26,899,106				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,039,400	人民币普通股	9,039,400				
合肥科聚高技术有限责任公司	7,551,216	人民币普通股	7,551,216				
崔亚娜	7,080,000	人民币普通股	7,080,000				
陈新福	3,945,251	人民币普通股	3,945,251				
安徽省信息技术开发公司	3,113,236	人民币普通股	3,113,236				
陈聪惠	2,533,500	人民币普通股	2,533,500				
中国科学院合肥物质科学研究院	2,443,901	人民币普通股	2,443,901				
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活 配置混合型发起式证券投资基金	1,920,892	人民币普通股	1,920,892				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未有资料显示各股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

备注：公司于2017年12月30日披露《关于控股股东增持公司股份计划的公告》，公司控股股东安徽出版集团计划于公告披露之日起6个月内通过包括但不限于二级市场增持等方式增持公司股份。本次计划拟增持股份的数量不低于公司已发行总股份的1%，不超过公司已发行总股份的3%（请详见公司于2017年12月30日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股份计划的公告》）。截至2018年6月29日，公司控股股东安徽出版集团已完成本次增持计划，在增持计划实施期间，安徽出版集团通过包括但不限于二级市场增持等方式增持本公司股票8,410,817股，占公司总股本的比例为1.66%（请详见公司于2018年6月30日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站的《关于控股股东增持公司股票计划实施结果的公告》）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：时代出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		1,644,473,453.07	1,708,265,574.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		297,431,377.86	287,600,649.36
应收账款		1,068,847,786.64	777,073,505.03
预付款项		228,910,120.94	196,252,589.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,148,362.43	1,191,508.44
应收股利		3,317,523.54	
其他应收款		211,374,283.99	259,848,258.05
买入返售金融资产			
存货		1,236,791,037.53	1,168,368,896.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产		89,371,617.86	279,647,727.56
流动资产合计		4,801,665,563.86	4,698,248,708.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		670,142,907.78	668,951,115.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,298,009.30	79,957,279.81
投资性房地产		224,649,754.19	227,832,435.75
固定资产		695,299,132.86	707,210,285.27
在建工程		21,821,943.80	18,062,082.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		126,027,124.92	129,152,725.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,865,797.28	6,299,184.56
递延所得税资产		18,034,219.99	19,255,805.77
其他非流动资产		186,429,065.72	186,429,065.72
非流动资产合计		1,983,567,955.84	2,043,149,980.17
资产总计		6,785,233,519.70	6,741,398,688.91
流动负债：			
短期借款		150,753,864.99	167,570,423.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		335,534,027.29	271,709,145.79
应付账款		878,155,775.53	887,042,072.57
预收款项		304,329,420.72	255,968,537.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,346,158.74	72,919,664.10
应交税费		35,427,394.74	39,518,859.53
应付利息		94,339.90	42,139.90
应付股利		1,183,648.40	4,634,404.40
其他应付款		62,721,247.55	81,424,164.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,802,545,877.86	1,780,829,411.86
非流动负债：			
长期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
预计负债			
递延收益		153,359,465.60	115,685,765.13
递延所得税负债		5,644,458.80	6,395,108.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		162,003,924.40	125,080,873.84
负债合计		1,964,549,802.26	1,905,910,285.70
所有者权益			
股本		505,825,296.00	505,825,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,344,247,888.93	1,344,247,888.93
减：库存股			
其他综合收益		215,819,262.34	314,662,469.57
专项储备			
盈余公积		185,331,173.35	185,331,173.35
一般风险准备			
未分配利润		2,437,031,328.20	2,356,649,878.27
归属于母公司所有者权益合计		4,688,254,948.82	4,706,716,706.12
少数股东权益		132,428,768.62	128,771,697.09

所有者权益合计		4,820,683,717.44	4,835,488,403.21
负债和所有者权益总计		6,785,233,519.70	6,741,398,688.91

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：时代出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		736,886,471.12	636,999,593.74
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			2,116,811.56
应收账款		547,997,055.70	509,520,672.30
预付款项		39,071,947.30	7,574.80
应收利息			760,891.66
应收股利		7,221,123.54	3,903,600.00
其他应收款		417,517,601.33	389,354,306.74
存货		976,800.00	976,800.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		355,000,000.00	448,005,625.68
流动资产合计		2,104,670,998.99	1,991,645,876.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		558,496,038.30	656,652,873.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,880,612,543.38	1,910,280,470.87
投资性房地产		146,547,886.78	149,223,308.94
固定资产		385,815,519.17	397,133,668.04
在建工程		2,000,833.89	1,561,411.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,767,105.91	105,864,397.52
开发支出			
商誉		34,902,300.00	34,902,300.00
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		146,060,000.00	146,060,000.00
非流动资产合计		3,261,202,227.43	3,401,678,430.08
资产总计		5,365,873,226.42	5,393,324,306.56
流动负债：			

短期借款		31,704,000.00	31,704,000.00
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		161,162,972.75	67,137,560.34
预收款项		181,583.01	181,583.01
应付职工薪酬		3,847,805.07	14,215,561.28
应交税费		3,027,767.76	8,329,069.44
应付利息		42,139.90	42,139.90
应付股利			
其他应付款		1,993,216,985.43	1,963,863,800.00
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		2,193,183,253.92	2,085,473,713.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		12,185,000.00	6,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,185,000.00	6,400,000.00
负债合计		2,205,368,253.92	2,091,873,713.97
所有者权益：			
股本		505,825,296.00	505,825,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,847,650,869.12	1,847,650,869.12
减：库存股			
其他综合收益		209,097,955.79	307,254,790.53
专项储备			
盈余公积		138,551,963.69	138,551,963.69
未分配利润		459,378,887.90	502,167,673.25
所有者权益合计		3,160,504,972.50	3,301,450,592.59
负债和所有者权益总计		5,365,873,226.42	5,393,324,306.56

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,950,017,537.11	3,536,195,523.36
其中:营业收入		2,950,017,537.11	3,536,195,523.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,823,675,826.47	3,426,583,313.00
其中:营业成本		2,575,828,286.99	3,187,684,930.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,021,511.51	12,881,686.32
销售费用		93,112,367.03	86,418,082.96
管理费用		123,029,692.31	114,817,762.47
财务费用		-12,946,137.55	-5,835,469.54
资产减值损失		32,630,106.18	30,616,320.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		14,081,373.65	14,243,342.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		340,729.49	-1,736,646.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)		234,581.51	715,481.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		25,965,741.26	35,222,665.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		166,623,407.06	159,793,699.95
加:营业外收入		11,465,225.59	1,260,780.54
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		906,309.88	832,211.16
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		177,182,322.77	160,222,269.33
减:所得税费用		4,111,718.07	4,041,929.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		173,070,604.70	156,180,340.21
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		173,070,604.70	156,180,340.21
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		170,924,177.92	153,145,756.60

2. 少数股东损益		2,146,426.78	3,034,583.61
六、其他综合收益的税后净额		-91,510,128.19	-192,308,385.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-91,510,128.19	-192,308,385.55
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-91,510,128.19	-192,308,385.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-91,510,128.19	-192,308,385.55
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		81,560,476.51	-36,128,045.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,414,049.73	-39,162,628.95
归属于少数股东的综合收益总额		2,146,426.78	3,034,583.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3379	0.3028
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3379	0.3028

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		218,001,419.58	255,438,043.65
减：营业成本		161,111,556.84	207,225,673.43
税金及附加		4,040,379.00	4,986,555.07
销售费用		2,462,795.52	2,665,022.66
管理费用		36,462,263.49	22,637,559.33
财务费用		-5,568,045.91	286,487.92
资产减值损失		974,486.58	-621,259.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		18,100,989.96	16,623,879.71
其中：对联营企业和合营企业的投资		332,072.51	-1,642,942.35

收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		11,897,089.58	17,138,699.40
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		48,516,063.60	52,020,583.90
加:营业外收入		50,000.04	460,012.20
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		812,121.00	1,792,085.81
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		47,753,942.64	50,688,510.29
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,753,942.64	50,688,510.29
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		47,753,942.64	50,688,510.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-90,823,755.70	-192,877,928.68
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-90,823,755.70	-192,877,928.68
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-90,823,755.70	-192,877,928.68
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-43,069,813.06	-142,189,418.39
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:王民 主管会计工作负责人:桂宾 会计机构负责人:窦晓庆

合并现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			

销售商品、提供劳务收到的现金		2,651,690,782.25	2,933,284,275.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		27,892,256.81	2,958,479.20
收到其他与经营活动有关的现金		36,905,378.18	25,380,169.85
经营活动现金流入小计		2,716,488,417.24	2,961,622,924.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,466,282,102.46	3,100,164,895.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		198,527,028.66	186,918,842.46
支付的各项税费		83,874,452.64	87,851,674.75
支付其他与经营活动有关的现金		68,191,485.42	68,630,636.09
经营活动现金流出小计		2,816,875,069.18	3,443,566,049.07
经营活动产生的现金流量净额		-100,386,651.94	-481,943,124.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		522,982,735.36	930,383,848.67
取得投资收益收到的现金		10,484,471.34	10,629,238.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,856,882.00	2,245,179.60
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		17,854,242.82	20,751,048.42
投资活动现金流入小计		553,178,331.52	964,009,314.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,687,267.53	26,508,324.85
投资支付的现金		360,072,017.26	986,587,114.36
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		390,759,284.79	1,013,095,439.21
投资活动产生的现金流量净额		162,419,046.73	-49,086,124.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		409,359,964.74	640,435,399.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,162,763.83	83,386,506.78
筹资活动现金流入小计		481,522,728.57	723,821,905.81
偿还债务支付的现金		432,390,583.76	578,057,276.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,156,696.57	10,775,168.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		86,792,279.95	20,920,573.93
筹资活动现金流出小计		622,339,560.28	609,753,018.57
筹资活动产生的现金流量净额		-140,816,831.71	114,068,887.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		362,799.18	399,193.86
五、现金及现金等价物净增加额		-78,421,637.74	-416,561,167.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,604,338,855.97	1,973,623,068.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,525,917,218.23	1,557,061,901.50

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,791,923.21	260,521,060.80
收到的税费返还		17,138,699.21	
收到其他与经营活动有关的现金		15,271,904.32	40,795,389.53
经营活动现金流入小计		254,202,526.74	301,316,450.33
购买商品、接受劳务支付的现金		145,389,442.43	277,342,212.58
支付给职工以及为职工支付的现金		23,311,122.84	12,253,052.79
支付的各项税费		30,897,877.83	30,720,958.01
支付其他与经营活动有关的现金		28,571,411.50	164,152,213.86
经营活动现金流出小计		228,169,854.60	484,468,437.24
经营活动产生的现金流量净额		26,032,672.14	-183,151,986.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		503,000,000.00	925,008,935.87
取得投资收益收到的现金		15,593,733.13	15,825,786.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,851,634.65	305,601.92
投资活动现金流入小计		520,445,367.78	941,140,323.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,754,392.60	1,024,515.18
投资支付的现金		350,310,055.00	1,020,467,114.36

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		352,064,447.60	1,021,491,629.54
投资活动产生的现金流量净额		168,380,920.18	-80,351,305.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		63,408,000.00	31,704,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			23,248,841.47
筹资活动现金流入小计		63,408,000.00	54,952,841.47
偿还债务支付的现金		63,408,000.00	31,704,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,234,389.53	593,789.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		157,642,389.53	32,297,789.50
筹资活动产生的现金流量净额		-94,234,389.53	22,655,051.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		100,179,202.79	-240,848,240.63
加：期初现金及现金等价物余额		636,707,268.33	734,263,390.23
六、期末现金及现金等价物余额		736,886,471.12	493,415,149.60

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	505,825,296.00				1,344,247,888.93		314,662,469.57		185,331,173.35		2,356,649,878.27	128,771,697.09	4,835,488,403.21
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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		314,662,469.57		185,331,173.35		2,356,649,878.27	128,771,697.09	4,835,488,403.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-98,843,207.23				80,381,449.93	3,657,071.53	-14,804,685.77
(一) 综合收益总额							-98,843,207.23				170,924,177.92	3,657,071.53	75,738,042.22
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												-90,542,727.99		-90,542,727.99
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												-90,542,727.99		-90,542,727.99
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	505,825,296.00				1,344,247,888.93		215,819,262.34		185,331,173.35		2,437,031,328.20	132,428,768.62		4,820,683,717.44

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	505,825,296.				1,344,247,88		885,648,983.		158,356,322.		2,205,656,87	129,409,859.14		5,229,145,229.54

	00				8.93		63		87		8.97		
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	505,825,296.00				1,344,247,888.93		885,648,983.63		158,356,322.87		2,205,656,878.97	129,409,859.14	5,229,145,229.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-192,308,385.55				153,145,756.60	14,024,746.71	-25,137,882.24
（一）综合收益总额							-192,308,385.55				153,145,756.60	3,034,583.61	-36,128,045.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-646,016.50	-646,016.50
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												-646,016.50	-646,016.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												11,636,179.60	11,636,179.60
四、本期期末余额	505,825,296.00				1,344,247.888.93		693,340,598.08		158,356,322.87		2,358,802,635.57	143,434,605.85	5,204,007,347.30

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		307,254,790.53		138,551,963.69	502,167,673.25	3,301,450,592.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		307,254,790.53		138,551,963.69	502,167,673.25	3,301,450,592.59

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-98,156,834.74			-42,788,785.35	-140,945,620.09
（一）综合收益总额							-98,156,834.74			47,753,942.64	-50,402,892.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-90,542,727.99	-90,542,727.99
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-90,542,727.99	-90,542,727.99
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		209,097,955.79		138,551,963.69	459,378,887.90	3,160,504,972.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		878,883,866.07		111,577,113.21	381,618,476.80	3,725,555,621.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,825,296.00				1,847,650,869.12		878,883,866.07		111,577,113.21	381,618,476.80	3,725,555,621.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-192,877,928.68			50,688,510.29	-142,189,418.39
（一）综合收益总额							-192,877,928.68			50,688,510.29	-142,189,418.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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. 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	505,825,296.00				1,847,650,869.12		686,005,937.39		111,577,113.21	432,306,987.09	3,583,366,202.81

法定代表人：王民 主管会计工作负责人：桂宾 会计机构负责人：窦晓庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

时代出版传媒股份有限公司(以下简称公司、本公司或时代出版)前身为科大创新股份有限公司(以下简称科大创新)。科大创新系经安徽省人民政府皖政秘(1999)198号文批准,由中国科学技术大学科技实业总公司(现已更名为中科大资产经营有限责任公司)、合肥科聚高技术有限责任公司、中国科学院合肥智能机械研究所、安徽省信息技术开发公司和日本恒星股份有限公司以发起方式设立的股份有限公司。科大创新于1999年12月12日在安徽省工商行政管理局注册成立,设立时注册资本5000万元,股本为5000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)83号文核准,科大创新于2002年8月首次公开发行人民币普通股股票(A股)2500万股。该次发行后,科大创新的注册资本变更为7500万元,股本变更为7500万元。2002年9月5日经上海证券交易所上证字(2002)147号文同意,科大创新2500万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可(2008)1125号《关于核准科大创新股份有限公司向安徽出版集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》核准,科大创新向安徽出版集团有限责任公司(以下简称出版集团)发行120,303,040股人民币普通股用于购买其拥有的出版、印刷类业务资产。2008年9月23日,安徽华普会计师事务所(现已更名为“华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)”)为本次股本变更出具了华普验字(2008)第748号《验资报告》。2008年10月10日,经科大创新2008年第二次临时股东大会决议通过,公司名称由“科大创新股份有限公司”变更为“时代出版传媒股份有限公司”。2008年10月23日,本公司在安徽省工商行政管理局办理了变更登记,并领取了变更后的《企业法人营业执照》(注册号为340000000019821),本公司注册资本变更为195,303,040.00元,股本变更为195,303,040.00元。经上海证券交易所核准,自2008年11月5日起,本公司股票简称由“科大创新”变更为“时代出版”,股票代码(600551)不变。2009年4月28日,经本公司2008年度股东大会审议通过,公司以2008年12月31日的总股本195,303,040股为基数,按每10股转增10股的比例,以资本公积195,303,040.00元转增股本。本次转增后公司注册资本为390,606,080.00元,股本为390,606,080.00元。

经中国证监会核准,公司于2010年6月非公开发行人民币普通股3,091.50万股,每股发行价16.76元,共募集资金总额51,813.54万元,扣除发行费用1,709.87万元,实际募集资金净额为50,103.67万元。本公司非公开发行新增股份已于2010年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后公司注册资本为421,521,080.00元,股本为421,521,080.00元。

2011年4月25日,经本公司2010年度股东大会审议通过,公司以2010年12月31日的总股本421,521,080股为基数,按每10股转增2股的比例,以资本公积84,304,216.00元转增股本。本次转增后公司注册资本为505,825,296.00元,股本为505,825,296.00元。

公司住所:安徽省合肥市长江西路669号;公司法定代表人:王民。

公司主要经营活动:资产管理、运营、投资以及对所属全资及控股子公司资产或股权进行管理,融资咨询服务;对所属企业国(境)内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版、销售、物流配送、连锁经营进行管理;版权代理;图书加工;展示展览服务;文化用品的批发和零售;出版印刷物资贸易;教育培训咨询服务;广告业务;出版咨询服务;图书总发行;新兴传媒科研、开发、推广和应用;电子和信息、光机电一体化、化工(不含危险品)、新材料、生物工程、环保、节能、医疗器械(限中佳分公司经营)、核仪器、电工电器、机械真空、离子束、微波通讯、自动控制、辐射加工、KG型纺织印染助剂、环保型建筑涂料开发、生产、销售及咨询服务、技术转让;涂料装饰工程施工;房屋租赁。(以上须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务报告批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2018年8月7日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽教育出版社	教育社	100.00	-
2	安徽教育网络出版有限公司	教育网络	-	100.00
3	安徽红蜻蜓杂志社	红蜻蜓	-	51.00
4	安徽青苹果杂志社	青苹果	-	100.00
5	时代迈迈教育出版传媒武汉有限责任公司	时代迈迈	-	51.00
6	安徽科学技术出版社	科技社	100.00	-
7	安徽科技音像有限公司	科技音像	-	100.00
8	安徽文艺出版社	文艺社	100.00	-
9	安徽少年儿童出版社	少儿社	100.00	-
10	北京时代尚联文化传媒有限公司	北京尚联文化	-	64.00
11	安徽时代少儿书店有限责任公司	少儿书店	-	55.00
12	时代紫荆(北京)教育投资有限公司	时代紫荆	-	65.00
13	安徽美术出版社	美术社	100.00	-
14	安徽时代华印出版服务有限责任公司	时代华印	-	100.00
15	安徽时代艺术品文化投资有限责任公司	时代艺术品	70.00	30.00
16	黄山书社	黄山社	100.00	-
17	安徽人民出版社	人民社	100.00	-
18	安徽画报社	画报社	100.00	-
19	时代新媒体出版社有限责任公司	时代新媒体	100.00	-
20	安徽时代漫游文化传媒股份有限公司	时代漫游	10.00	90.00
21	安徽铭品泰文化传媒有限公司	铭品泰	-	51.00
22	合肥时代漫游教育科技有限公司	漫游科技	-	100.00
23	安徽新华印刷股份有限公司	安徽新华印刷	95.48	1.96
24	安徽省新德国际印务有限责任公司	新德印务	-	100.00
25	安徽新华票证印务有限责任公司	新华票证	-	100.00
26	安徽芜湖新华印务有限责任公司	芜湖新华印务	-	60.00
27	合肥杏花印务股份有限公司	杏花印务	-	51.00
28	安徽新华印刷设备技术服务有限公司	新华技服	-	100.00
29	合肥市华丰印务有限公司	华丰印务	-	55.00
30	安徽时代出版发行有限公司	时代发行	100.00	-
31	北京时代华文书局有限公司	北京华文书局	100.00	-

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
32	安徽时代创新科技投资发展有限公司	创新科技	100.00	-
33	安徽时代创新物业管理有限公司	创新物业	-	100.00
34	安徽中科中佳科学仪器有限公司	中科中佳	-	75.00
35	安徽时代中佳科贸有限责任公司	中佳科贸	-	51.00
36	安徽时代聚能技术有限公司	时代聚能	-	65.00
37	安徽时代辐化有限公司	时代辐化	-	100.00
38	安徽唐科贸易有限公司	唐科贸易	-	100.00
39	安徽时代文化科技创业园管理有限公司	时代创业园	-	100.00
40	时代出版传媒投资研发中心(上海)有限公司	上海研发中心	72.60	-
41	上海市中科大进修学院	上海进修学院	-	100.00
42	上海大科物业管理有限公司	上海大科物业	-	51.00
43	时代国际出版传媒(上海)有限责任公司	上海时代国际	100.00	-
44	合肥时代教育职业培训学校	职业培训学校	100.00	-
45	安徽出版印刷物资有限公司	印刷物资	100.00	-
46	安徽时代物资股份有限公司	时代物资	-	80.00
47	安徽旭日文化科技有限公司	旭日文化	98.67	1.33
48	安徽美好时代影视传媒有限公司	美好时代	72.73	-
49	合肥时代教育培训学校	教育培训学校	100.00	-
50	时代少儿文化发展有限公司	少儿发展	100.00	-
51	安徽时代少儿国际文化传媒有限公司	少儿国际	-	100.00
52	时代数媒科技股份有限公司	时代数媒	95.00	5.00
53	安徽时代印刷投资有限责任公司	时代印投	100.00	-
54	深圳时代天和文化产业投资中心(有限合伙)	时代天和	99.97	-

注：上述子公司具体情况详见“附注、在其他主体中的权益”。

①本期新增子公司：

②本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	安徽时代可一出版物发行有限公司	时代可一	清算子公司

注：本期新增及减少子公司的具体情况详见“附注六、合并范围的变更”

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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负

债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积(资本溢价或股本溢价)余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权

投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本(进一步取得股份所支付对价的公允价值)之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资(金融资产或按照权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉(注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未

发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司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；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算

确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的报告期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将前五户或单项金额占总额 10%以上应收账款和 200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据

	其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备
--	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

A. 非商品贸易业务（含图书批发零售业务）产生的应收款项组合计提坏账准备的比例		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
	10	
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

B. 商品贸易业务（图书批发零售业务除外）产生的应收款项组合计提坏账准备的比例		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年	10	10
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

C. 应收票据中商业承兑汇票视同应收款项计提坏账准备，计提比例按实际业务类型划分后，分别参照非商品贸易业务或商品贸易业务产生应收款项组合计提坏账准备的比例执行

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

存货的分类

存货是指本公司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,包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法: 本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度: 本公司存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值的计量基础;如果持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等,以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量,按其差额计提存货跌价准备。

③出版物减值准备的计提方法: a) 一般纸质图书分三年提取,当年出版的不提;前一年出版的,按年末库存图书总定价提取 10%-20%;前二年出版的,按年末库存图书总定价提取 20%-30%;前三年及三年以上出版的,按年末库存图书总定价提取 30%-40%。重点长销类图书当年出版的不提;以后每年按该种(套)库存图书总定价提取 3-5%。以上纸质图书累计提取跌价准备金额不得超过该种(套)图书的实际成本。b) 纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画:当年出版的,按年末库存实际成本提取;c) 音像制品和电子出版物:按年末库存实际成本的 20%提取,如遇上述出版物升级,升级后的原有出版物有市场的,保留该出版物库存实际成本 10%;升级后的原有出版物已无市场的,全部报废。

④存货跌价准备一般按单个存货项目计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

⑤资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支

付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以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长期股权投资初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-40年	5	3.17-2.38

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	30-40	5	3.17-2.38
机械设备	年限平均法	10-14	5	9.50-6.79
运输设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
电子设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	8-14	5	11.88-6.79

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款

的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	法定使用权
计算机软件	3-8	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及其他	10	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
版权使用费	2-10	按照合同约定的年限

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

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃

市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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的，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：①企业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；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A. 服务成本；B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司商品销售收入确认的具体原则如下：

①出版企业：A、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，并将提单交付购买方或购买方收到出版物时确认销售收入。B、采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续时确认销售收入。C、采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，并经双方核对结算后确认收入。D、附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证确认销售收入。

②印刷企业：印刷企业销售收入的确认以产品完工交付订货单位，经订货单位确认收货数量，在能够可靠计量销售收入的前提下，收取货款或取得索取货款的凭证时确认销售收入。

③商贸企业：在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

(2) 提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

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

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减

的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

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)
财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映，企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整	董事会批准	本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整
财政部于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业	董事会批准	见“其他说明”

<p>财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。</p> <p>2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。</p>		
--	--	--

其他说明

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2017年6月的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益	-	715481.36
营业外收入	2,251,050.13	1260780.54
营业外支出	1,106,999.39	83,2211.16

除此之外，本报告期内本公司无重大会计政策变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16、10、6、17、11
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2、12

注：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，自2018年5月1日起，本公司销售图书、杂志、音像制品、电子出版物等货物适用的增值税税率由17%、11%、6%变更为16%、10%、6%。

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

A. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《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，本公司及下属专业出版社对于符合文件规定的出版物（其中包括：专为少年儿童出版发行的期刊，中小学的学生课本等）在出版环节实行增值税100%先征后退的政策；除上述实行增值税100%先征后退的图书和期刊以外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退50%的政策。

B. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《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，本公司及下属子公司在图书批发、零售环节免征增值税。

C. 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）、国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，本公司下属科技产业企业销售其自行开发生产的软件产品先按17%税率计征增值税，实际税负超过3%部分即征即退。

(2) 企业所得税

A. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2014〕84号）的规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，政策执行期限自2014年1月1日至2018年12月31日。按上述文件规定，本公司以下原免税单位将继续享受免征企业所得税的税收优惠政策：

单位名称	免税期间
本公司	2014年1月1日至2018年12月31日
人民社	2014年1月1日至2018年12月31日
教育社	2014年1月1日至2018年12月31日
少儿社	2014年1月1日至2018年12月31日
科技社	2014年1月1日至2018年12月31日
美术社	2014年1月1日至2018年12月31日
文艺社	2014年1月1日至2018年12月31日
画报社	2014年1月1日至2018年12月31日
黄山社	2014年1月1日至2018年12月31日
时代新媒体	2014年1月1日至2018年12月31日
印刷物资	2014年1月1日至2018年12月31日

B. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省2016年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司子公司安徽新华印刷被认定为安徽省2016年第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201634001092，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自2016年1月1日至2018年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

C. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司子公司教育网络被认定为安徽省2017年第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734000016，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自2017年1月1日至2019年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

D. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公示安徽省2017年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司

子公司中科中佳被认定为安徽省 2017 年第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201734001670，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

E. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），本公司子公司新德印务、新华技服、上海进修学院属于符合条件的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

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	159,717.88	304,683.13
银行存款	1,512,522,779.80	1,508,429,965.65
其他货币资金	131,790,955.39	199,530,925.91
合计	1,644,473,453.07	1,708,265,574.69
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	247,641,238.86	166,273,655.36
商业承兑票据	49,790,139.00	121,326,994.00
合计	297,431,377.86	287,600,649.36

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	152,260,860.84	11.77	104,621,498.52	68.71	47,639,362.32	152,260,860.84	15.44	104,621,498.52	68.71	47,639,362.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,098,902,599.44	84.91	87,061,262.18	7.92	1,011,841,337.26	790,647,486.53	80.19	69,080,430.88	8.74	721,567,055.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,007,909.95	3.32	35,140,822.89	81.71	7,867,087.06	43,007,909.95	4.36	35,140,822.89	81.71	7,867,087.06
合计	1,294,171,370.23	/	226,823,583.59	/	1,067,347,786.64	985,916,257.32	100	208,842,752.29	21.18	777,073,505.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
TEHVISION SLOVAKIS 等	48,574,280.67	20,000,000.00	41.17	注 1
无锡华东可可食品股份有限公司	44,766,874.73	36,366,874.73	81.24	注 2
华东可可食品(兴化)有限公司	38,438,829.53	38,438,829.53	100	注 2
安徽华力建设集团有限公司	10,953,210.06	288,128.41	2.63	注 3
高阳县鹏森纺织品	9,527,665.85	9,527,665.85	100	无法收回

有限公司				
合计	152,260,860.84	104,621,498.52	/	/

注 1: 本公司全资子公司创新科技从湖北史迈诺电子实业有限公司(以下简称史迈诺)采购电视机等产品从事出口业务, 该出口业务向中国出口信用保险公司(以下简称中信保)办理了信用保险。由于产品质量有问题, 国外客户货款未能按期收回。因中信保仅对信用风险进行理赔, 对质量原因引发的损失不予理赔。2015 年 4 月, 创新科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼, 经合肥市中级人民法院调解, 各方达成和解, 法院查封了史迈诺土地、房产用于偿还创新科技债务。截至 2017 年 12 月 31 日, 创新科技应收 TECHVISION SLOVAKIS 等 14 户国外客户款项折合人民币 4,857.43 万元, 史迈诺土地、房产仍在查封状态, 查封财产评估价值为 3,200.00 万元, 创新科技对上述事项计提减值准备 2,000.00 万元。

注 2: 本公司全资子公司创新科技与无锡华东可可食品股份有限公司(以下简称华东可可)、华东可可食品(兴化)有限公司(以下简称兴化可可)因可可贸易业务产生应收款项, 截止 2017 年 12 月 31 日应收款项余额为 8,320.57 万元, 以上款项由华东可可、兴化可可、无锡上可食品有限公司(以下简称无锡上可)共同担保。2017 年 9 月 11 日无锡市中级人民法院受理了交通银行无锡分行对华东可重的重整申请, 2017 年 9 月 20 日无锡市锡山区人民法院受理了交通银行无锡分行对无锡上可的重整申请, 2017 年 12 月 7 日无锡市中级人民法院受理了创新科技对兴化可重的重整申请, 至此, 三家公司均进入了重整程序。目前华东可可在托管阶段经营状况良好, 重整可能性较大, 且创新科技在中国人民财产保险股份有限公司投保了国内短期贸易信用保险, 预计可获赔偿 840 万元, 故创新科技对上述事项计提减值准备 7480.57 万元

注 3: 子公司创新科技与安徽华力建设集团有限公司签订了还款协议, 该公司根据还款协议约定的还款时间按时还款, 创新科技根据其未来现金流量现值低于其账面余额的差额确认减值损失, 据此计提坏账准备

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

A. 非商品贸易业务(含图书批发零售业务)形成的应收款项组合计提的坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	334,116,240.37	16,705,812.02	5
1 年以内小计	334,116,240.37	16,705,812.02	5
1 至 2 年	89,859,886.19	8,985,988.62	10
2 至 3 年	14,827,919.36	2,224,187.90	15
3 年以上			
3 至 4 年	11,498,601.63	3,449,580.49	30
4 至 5 年	5,566,160.72	2,783,080.36	50
5 年以上	27,106,212.47	27,106,212.47	100
合计	482,975,020.74	61,254,861.86	12.68

B. 商品贸易业务（图书批发零售业务除外）形成的应收款项组合计提的坏账准备

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	471,782,107.07	-	-
6个月至1年	113,192,693.51	11,319,269.35	10
1至2年	20,105,120.41	4,021,024.08	20
2至3年	3,763,101.65	1,881,550.83	50
3年以上	7,084,556.06	7,084,556.06	100
合计	615,927,578.70	24,306,400.32	3.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
适用 不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏全福农牧实业有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	100.00	见十四、1
芜湖市中安工贸有限公司	2,465,609.24	565,609.24	22.94	注2
单容富	1,833,526.51	933,526.51	50.91	
其他明细户	34,058,774.20	28,991,687.14	85.12	
合计	43,007,909.95	35,140,822.89	81.71	——

注：本公司对应收款项回收风险进行评估后，按照应收款项余额扣除预计可回收金额的差额单项计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,980,831.3 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
安徽新华教育图书发行有限公司	158,063,559.25	12.21	7,903,177.96
山东泉林纸业有限责任公司	125,447,720.10	9.69	448,812.01
友元办公联盟(天津)股份有限公司	113,654,082.72	8.78	4,833,582.27
山东光华纸业集团有限公司	48,000,042.98	3.71	
无锡华东可可食品股份有限公司	45,024,085.49	3.48	36,366,874.73
合计	490,189,490.54	37.88	49,552,446.97

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	179,273,948.96	78.32	183,085,832.72	93.29
1至2年	45,181,374.86	19.74	10,705,260.40	5.45
2至3年	3,519,243.70	1.54	1,722,739.52	0.88
3年以上	935,553.42	0.41	738,756.90	0.38
合计	228,910,120.94	100	196,252,589.54	100

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:

单位名称	期末余额	未结算原因
合肥中德印刷培训中心印刷厂	4,788,748.33	合同尚未履行完毕
合计	4,788,748.33	——

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
浙江聚丰贸易有限公司	26,586,554.00	11.61
河南新野纺织股份有限公司	19,910,000.00	8.70
宁波华孚东浩实业有限公司	11,832,250.00	5.17
安徽天科信息科技有限公司	10,350,000.00	4.52
安徽世德冶电燃料有限公司	10,011,735.89	4.37
合计	78,690,539.89	34.38

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		915,221.31
债券投资		
理财产品	1,148,362.43	276,287.13
合计	1,148,362.43	1,191,508.44

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华安证券股份有限公司	3,304,930.44	0
读者出版传媒股份有限公司	12,593.1	0
合计	3,317,523.54	0

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	80,144,957.90	29.24	8,021,078.93	10.01	72,123,878.97	138,639,475.46	43.36	8,021,078.93	5.79	130,618,396.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	190,551,554.65	69.53	51,842,541.24	27.21	138,709,013.4	177,753,664.27	55.59	49,065,194.36	27.6	128,688,469.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,361,676.01	1.23	2,820,284.40	83.90	541,391.61	3,361,676.01	1.05	2,820,284.40	83.9	541,391.61
合计	274,058,188.56	/	62,683,904.57	/	211,374,284	319,754,815.74	100	59,906,557.69	18.74	259,848,258.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽恒源煤电股份有限公司	36,400,000.00	-	-	注*
增值税返还及出口退税	35,723,878.97	-	-	无风险应收款项
武汉现代外国语言文学研究所	4,266,413.81	4,266,413.81	100	回款难度较大
上海中蓝制衣有限公司	3,754,665.12	3,754,665.12	100	回款难度较大
合计	80,144,957.90	8,021,078.93	/	/

注*：本公司控股子公司时代物资起诉安徽恒源煤电股份有限公司，此案一审胜诉。时代物资申请财产保全，法院冻结安徽恒源煤电股份有限公司的银行资金超过了应收款余额，该应收款项无回收风险，故未计提坏账准备

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	96,147,733.09	4,807,386.66	5
1年以内小计	96,147,733.09	4,807,386.66	5
1至2年	30,781,525.41	3,078,152.54	10
2至3年	12,666,534.38	1,899,980.16	15
3年以上			
3至4年	11,777,950.74	3,533,385.22	30

4 至 5 年	1,308,348.73	654,174.36	50
5 年以上	37,869,462.30	37,869,462.30	100
合计	190,551,554.65	51,842,541.24	27.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合肥华洋投资管理有限公司	1,000,000.00	500,000.00	50.00	注*
其他明细户	2,361,676.01	2,320,284.40	98.25	
合计	3,361,676.01	2,820,284.40	83.90	——

注*：本公司对部分账龄较长及回收风险较大的单位按照应收款项余额扣除预计可回收金额差额单项计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,777,346.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	76,051,393.03	76,051,393.03
货款	36,400,000.00	36,400,000.00
原科大创新委托理财款	31,000,000.00	31,000,000.00
保证金及押金	23,756,318.10	13,003,146.96
应收出口退税和增值税返还	35,723,878.97	38,118,396.53
员工备用金	11,096,391.87	6,948,904.02
应收资产转让余款		5,000,000.00
股权转让款	0.00	56,100,000.00
房租	1,290,650.11	1,234,275.80
其他暂付款	58,739,556.48	55,898,699.40
合计	274,058,188.56	319,754,815.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
HUAYAN GROUP LIMITED, MACAO	借款	76,051,393.03	1 年以内	26.69	3,802,569.65
安徽恒源煤电股份有限公司	货款	36,400,000.00	4 至 5 年	12.77	-
应收增值税返还	——	14,825,970.95	1 年以内	5.20	-
深圳德城安投资有限公司	委托理财	30,000,000.00	5 年以上	10.53	30,000,000.00
合计	/	157,277,363.98	/	55.19	33,802,569.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
	增值税返还	14,825,970.95	1 年以内	
合计	/	14,825,970.95	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	117,991,848.85	3,570,947.52	114,420,901.33	132,834,632.97	4,020,154.85	128,814,478.12
在产品	277,847,636.28	3,499,396.18	274,348,240.10	129,919,175.81	-	129,919,175.81
库存商品	1,163,737,389.97	315,715,493.87	848,021,896.10	1,220,143,014.05	310,507,771.91	909,635,242.14
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,559,576,875.10	322,785,837.57	1,236,791,037.53	1,482,896,822.83	314,527,926.76	1,168,368,896.07

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	4,020,154 .85	92,117.48		541,324.8 1		3,570,947 .52
在产品	0.00	3,499,396 .18				3,499,396 .18
库存商品	310,507,7 71.91	7,090,859 .95		1,883,137 .99		315,715,4 93.87
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	314,527,9 26.76	10,682,37 3.61	0.00	2,424,462 .80	0.00	322,785,8 37.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集合资金信托计划	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明

信托产品名称	投资总额	到期日	年利率
集合资金信托计划	20,000,000.00	2018/12/13	6.80%
合计	20,000,000.00	—	—

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	0.00	178,000,000.00
预交及未抵扣税款	53,203,404.33	43,830,263.91
委托贷款	30,000,000.00	31,300,000.00
国债逆回购	0.00	20,000,000.00
影视投资款	5,000,000.00	5,750,000.00
其他	1,168,213.53	767,463.65
合计	89,371,617.86	279,647,727.56

其他说明

期末委托贷款情况

委托贷款单位	贷款总额	到期日	年利率
安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司	30,000,000.00	2015年9月	17.00%
合计	30,000,000.00	—	—

注：对安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司的委托贷款于2015年9月到期。合肥市中级人民法院已于2017年7月14日判决徽商创元偿还借款本金人民币3000万元及利息607.75万元，安徽省徽商集团有限公司、安徽商之都股份有限公司承担连带清偿责任

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	670,622,907.78	480,000.00	670,142,907.78	669,431,115.01	480,000.00	668,951,115.01
按公允价值计量的	383,820,852.58		383,820,852.6	482,664,059.81	-	482,664,059.81
按成本计量的	286,802,055.20	480,000	286,322,055.2	186,767,055.20	480,000.00	186,287,055.20

合计	670,622,907.78	480,000.00	670,142,907.78	669,431,115.01	480,000.00	668,951,115.01
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	168,001,590.24			168,001,590.24
公允价值	383,820,852.58			383,820,852.58
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	223,152,341.38			223,152,341.38
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽省教育图书供应有限责任公司	480,000.00			480,000.00					16	
中美联书业(北京)有限公司	120,000.00			120,000.00					5	
安徽华文国际经贸股份有限公司	35,870,000.00			35,870,000.00					3.33	

安徽省安泰科技股份有限公司	18,187,692.30			18,187,692.30					9.86
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00			25,000,000.00					0.84
合肥科技农村商业银行股份有限公司	609,362.90			609,362.90					0.06
上海多科电子科技有限公司	-			-					-
上海银世软件有限公司	160,000.00			160,000.00					16
上海科醇新能源技术有限公司	160,000.00			160,000.00					16
上海乐颐网络技术有限公司	160,000.00			160,000.00					7.41
上海爱升	160,000.00			160,000.00					13.79

医疗 电子 有限 公司										
上海 富方 软件 工程 有限 公司	160,000.00			160,000.00					9.64	
上海 风陆 数字 科技 有限 公司	500,000.00			500,000.00					10	
安徽 迅迪 网络 营销 策划 有限 公司	800,000.00			800,000.00					4	
合肥 启云 软件 有限 公司	400,000.00			400,000.00					0.95	
杭州 骅宇 投资 管理 合伙 企业 (有 限 合 伙)	49,000,000.00			49,000,000.00					16.9	
安徽 安华 创新 风险 投资 基金 有限 公司	55,000,000.00			55,000,000.00					6.3	
深圳 市懒 人在 线科 技有 限公 司		100,035,000.00		100,035,000.00					12.5	

司										
合计	186,767,055.20	100,035,000.00		286,802,055.20					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联 营企 业											
合肥 科大 立安 安全 技术 股份 有限 公司 (以下 简称 科大 立安)	33,60 4,202 .49	-	-	332,0 72.51						33,93 6,275 .00	
时代 未来 有限 责任 公司 (以下 简称 时代 未来)	1,353 ,077. 32	-	-	336,2 54.90						1,689 ,332. 22	
成都 川文 创富 投资 中心 (有限 合 伙)(以下 简称 川文 创富)	45,00 0,000 .00		45,0 00,0 00.0 0	-						0.00	
小计	79,95 7,279 .81	0.00	45,0 00,0 00.0 0	668,3 27.41						35,62 5,607 .22	
合计	79,95 7,279 .81	0.00	45,0 00,0 00.0 0	668,3 27.41						35,62 5,607 .22	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	318,581,351.87	-	-	318,581,351.87
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	318,581,351.87	-	-	318,581,351.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,748,916.12	-	-	90,748,916.12
2. 本期增加金额	3,182,681.56	-	-	3,182,681.56
(1) 计提或摊销	3,182,681.56	-	-	3,182,681.56
		-	-	
3. 本期减少金额		-	-	
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出		-	-	
4. 期末余额	93,931,597.68	-	-	93,931,597.68
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	224,649,754.19	-	-	224,649,754.19
2. 期初账面价值	227,832,435.75	-	-	227,832,435.75

(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

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	745,447,013.02	504,513,908.92	36,555,075.96	49,234,065.86	15,773,999.87	1,351,524,063.63
2. 本期增加金额	856,400.01	17,214,938.78	497,651.39	932,993.81	491,431.26	19,993,415.25
1) 购置	856,400.01	11,761,947.52	497,651.39	932,993.81	491,431.26	14,540,423.99
2) 在建工程转入		5,452,991.26				5,452,991.26
3) 企业合并增加						0.00
						0.00
. 本期减少金额	0.00	5,947,856.05	988,456.08	794,568.63	242,355.59	7,973,236.35
1) 处置或报废		5,947,856.05	988,456.08	794,568.63	242,355.59	7,973,236.35
						0.00
4. 期末余额	746,303,413.03	515,780,991.65	36,064,271.27	49,372,491.04	16,023,075.54	1,363,544,242.53
二、累计折						

旧							
1 . 期初 余额	220,344,833.19	332,182,968.40	22,675,216.01	38,051,960.69	10,856,054.47	624,111,032.76	
2 . 本期 增加 金额	15,400,651.77	11,907,170.14	1,356,356.20	1,902,095.27	469,533.35	31,035,806.73	
1) 计 提	15,400,651.77	11,907,170.14	1,356,356.20	1,902,095.27	469,533.35	31,035,806.73	
							0.00
3 . 本期 减少 金额	573,992.26	5,168,226.83	471,476.55	712,229.08	178,550.70	7,104,475.42	
1) 处 置或 报废	573,992.26	5,168,226.83	471,476.55	712,229.08	178,550.70	7,104,475.42	
							0.00
4 . 期末 余额	235,171,492.70	338,921,911.71	23,560,095.66	39,241,826.88	11,147,037.12	648,042,364.07	
三、减 值准 备							
1 . 期初 余额	213,560.98	19,839,247.37		148,673.91	1,263.34	20,202,745.60	
2 . 本期 增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1) 计 提							
3 . 本期 减少 金额	0	0	0	0	0	0	
1) 处 置或 报废							
4 . 期末 余额	213,560.98	19,839,247.37	0.00	148,673.91	1,263.34	20,202,745.60	

四、账面价值						
1. 期末账面价值	510,918,359.35	157,019,832.57	12,504,175.61	9,981,990.25	4,874,775.08	695,299,132.86
2. 期初账面价值	524,888,618.85	152,491,693.15	13,879,859.95	11,033,431.26	4,916,682.06	707,210,285.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华丰印务厂房	11,059,651.23	手续不全

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集体宿舍	13,164,062.40		13,164,062.40	13,164,062.40	-	13,164,062.40
印刷技改项目	5,854,855.35		5,854,855.35	2,926,351.80	-	2,926,351.80
其他零星工程	2,803,026.05		2,803,026.05	1,971,668.10	-	1,971,668.10
合计	21,821,943.80		21,821,943.80	18,062,082.30	-	18,062,082.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

本期在建工程转入固定资产金额为 5452991.26 元

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	138,047,199.44	36,711,296.72	7,933,318.06	2,654,398.84	185,346,213.06
2. 本期增加金额	0	23,476.11	0	0	23,476.11
(1) 购置		23,476.11			23,476.11
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

期减少金额					
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	138,047,199.44	36,734,772.83	7,933,318.06	2,654,398.84	185,369,689.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,220,079.22	21,740,733.76	3,675,270.92	1,718,236.29	55,354,320.19
2. 本期增加金额	1,680,618.77	1,276,301.01	97,781.46	24,445.36	3,079,146.60
(1) 计提	1,680,618.77	1,276,301.01	97,781.46	24,445.36	3,079,146.60
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	29,900,697.99	23,017,034.77	3,773,052.38	1,742,681.65	58,433,466.79
三、减值准备					
1. 期初余额			839,166.89		839,166.89
2. 本期增加金额			69,930.57		69,930.57
(1) 计提			69,930.57		69,930.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			909,097.46		909,097.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	108,146,501.45	13,717,738.06	3,251,168.22	911,717.19	126,027,124.92

2. 期初账面价值	109,827,120.22	14,970,562.96	3,418,880.25	936,162.55	129,152,725.98
-----------	----------------	---------------	--------------	------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
房屋装修费	2,971,630.67	749,757.04	1,533,591.02		2,187,796.69
服务费	904,383.13	202,898.73	171,835.96		935,445.90
授权费	2,423,170.76	1,578,824.83	1,259,440.90		2,742,554.69
合计	6,299,184.56	2,531,480.60	2,964,867.88	0.00	5,865,797.28

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	57,056,743.98	14,145,319.58	62,076,602.22	15,400,284.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

递延收益	16,243,187.76	3,838,368.98	16,100,598.80	3,802,721.74
不可税前列支的负债	202,125.72	50,531.43	211,199.56	52,799.89
合计	73,502,057.46	18,034,219.99	78,388,400.58	19,255,805.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
企业合并资产评估增值	22,577,835.20	5,644,458.80	25,580,434.84	6,395,108.71
合计	22,577,835.20	5,644,458.80	25,580,434.84	6,395,108.71

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买信托产品	21,110,000.00	21,110,000.00
预付长期资产购置款	3,609,065.72	3,609,065.72
预付投资款	21,710,000.00	21,710,000.00
委托贷款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	186,429,065.72	186,429,065.72

其他说明：

(1) 预付长期资产购置款系公司预付的工程和设备款。

(2) 购买信托产品明细情况如下

信托产品名称	投资总额	到期日	年利率
集合资金信托计划	21,110,000.00	2019-11-1	7.50%
合计	21,110,000.00	——	——

(3) 委托贷款明细情况如下

委托贷款单位	投资总额	到期日	年利率
舒城县城乡综合建设有限公司	100,000,000.00	2019-11-19	6.80%
安徽蒂王集团酒业有限公司	40,000,000.00	2019-11-23	8.00%
合 计	140,000,000.00	——	——

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	119,049,864.99	135,866,423.87
抵押借款		
保证借款		
信用借款	31,704,000.00	31,704,000.00
合 计	150,753,864.99	167,570,423.87

短期借款分类的说明：

期末信用借款系出版集团通过杭州银行发放的 31,704,000.00 元委托贷款；质押借款系全资子公司创新科技以进口押汇质押方式分别在民生银行、中信银行、光大银行、杭州银行和徽商银行取得的借款，共计 119049864.99 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	335,534,027.29	271,709,145.79
银行承兑汇票		
合 计	335,534,027.29	271,709,145.79

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
应付商品材料款	621,220,562.41	621,656,727.55
应付劳务费(印工稿酬等)	235,323,694.15	243,063,062.49
应付工程设备款	13,025,183.13	13,453,557.72
其他	8,586,335.84	8,868,724.81
合计	878,155,775.53	887,042,072.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	302,330,444.63	253,740,546.01
其他	1,998,976.09	2,227,991.32
合计	304,329,420.72	255,968,537.33

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,919,664.10	166,867,741.66	205,441,247.02	34,346,158.74
二、离职后福利-设定提存计划		17,868,730.50	17,868,730.50	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,919,664.10	184,736,472.16	223,309,977.52	34,346,158.74

(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	62,904,453.69	131,141,501.44	168,633,790.44	25,412,164.69
二、职工福利费		17,211,049.91	16,947,949.91	263,100.00
三、社会保险费		7,121,992.46	7,121,992.46	0.00
其中: 医疗保险费		6,494,427.19	6,494,427.19	0.00
工伤保险费		436,225.21	436,225.21	0.00
生育保险费		191,340.06	191,340.06	0.00
四、住房公积金	3,336.00	8,583,373.00	8,570,863.00	15,846.00
五、工会经费和职工教育经费	9,982,477.41	1,940,574.86	3,305,001.22	8,618,051.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	29,397.00	869,249.99	861,649.99	36,997.00
合计	72,919,664.10	166,867,741.66	205,441,247.02	34,346,158.74

(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		14,303,721.70	14,303,721.70	
2、失业保险费		291,624.91	291,624.91	
3、企业年金缴费		3,273,383.89	3,273,383.89	
合计		17,868,730.50	17,868,730.50	

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	27,377,429.94	15,974,329.49
消费税		
营业税		
企业所得税	1,593,660.33	8,396,654.00
个人所得税	1,772,443.82	6,565,009.05
城市维护建设税	456,884.31	1,496,809.31
房产税	1,860,484.62	2,986,552.21
土地使用税	1,356,649.28	1,367,019.90
印花税	147,342.72	394,473.86
教育费附加	205,319.68	682,895.89
地方教育费附加	101,552.75	418,432.51
水利基金	307,535.80	985,120.25
其他	248,091.49	251,563.06
合计	35,427,394.74	39,518,859.53

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	94,339.90	42,139.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	94,339.90	42,139.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,183,648.40	4,634,404.40

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,183,648.40	4,634,404.40

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业改制补偿金	8,499,613.63	9,700,033.38
保证金及押金	17,065,684.19	14,787,279.51
应付往来款	18,925,268.24	14,154,806.15
其他暂收款	18,230,681.49	42,782,045.33
合计	62,721,247.55	81,424,164.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,000,000	2,000,000
合计	2,000,000	2,000,000

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

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
----	------	------	------	------	------

科技创新专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	政府拨入
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	115,685,765.13	48,813,470.78	11,139,770.31	153,359,465.60	政府拨入
合计	115,685,765.13	48,813,470.78	11,139,770.31	153,359,465.60	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补偿费	6,063,174.00			74,854.00	5,988,320.00	与资产相关
加速器项目补助	92,098.92			92,098.92	0.00	与资产相关
时代数码港项目补助	5,400,000.00			100,000.00	5,300,000.00	与资产相关
印刷业设备改造补助	8,667,412.84	13,258,868.64		1,722,820.85	20,203,460.63	与资产相关
印刷业基建投资补助	5,497,714.40			137,231.17	5,360,483.23	与资产相关
数字出版项目补助	6,868,749.40	6,830,000.00		155,222.99	13,543,526.41	与收益相关
图书出版物专	65,630,057.27	26,186,502.14		4,407,527.08	87,409,032.33	与收益相关

项资助 补助						
文化产业 平台 建设专项 补助	1,608,245.71				1,608,245.71	与收益相 关
文化强 省专项 资金	9,838,873.83	1,795,000.00		4,155,625.30	7,478,248.53	与收益相 关
其他项 目补助	6,019,438.76	743,100.00		294,390.00	6,468,148.76	与收益相 关
合计	115,685,765.13	48,813,470.78		11,139,770.31	153,359,465.60	/

其他说明：

适用 不适用

1：数字出版项目补助系本公司申报的与数字出版业务相关的政府补助项目，收到的政府补助按数字出版项目实施进度分期结转当期损益。

2：图书出版物专项资助补助系新闻出版总署等政府部门对本公司所属出版类企业申报的特定图书出版、翻译给予的出版资助补贴，该部分政府补贴随相应出版、翻译图书销售情况结转当期损益，本年度收到图书出版物专项资助补助款共计 2618.65 万元，随图书销售结转当期损益 440.75 万元。

3：文化产业平台建设专项补助主要系公司围绕文化产业创新发展目标，开展的互联网平台、信息化平台、技术服务及海外合作平台等创新项目建设所申报的各项政府补助，收到的政府补助按项目实施进度分期结转当期损益

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	505,825,296						505,825,296

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,324,853,695.14			1,324,853,695.14
其他资本公积	19,394,193.79			19,394,193.79
合计	1,344,247,888.93			1,344,247,888.93

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重							

新计算 设定受 益计划 净负债 和净资 产的变 动							
权益 法下在 被投资 单位不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益中 享有的 份额							
二、以后 将重分 类进损 益的其 他综合 收益	314,662,469.57	-98,843,207.23			-98,843,207.23		215,819,262.34
其中：权 益法下 在被投 资单位 以后将 重分类 进损益 的其 他综合 收益中 享有的 份额							
可供 出售金 融资产 公允价 值变动 损益	314,662,469.57	-98,843,207.23			-98,843,207.23		215,819,262.34
持有 至到期 投资重 分类为 可供出 售金融							

资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	314,662,469.57	-98,843,207.23			-98,843,207.23		215,819,262.34

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	185,331,173.35			185,331,173.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	185,331,173.35			185,331,173.35

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,356,649,878.27	2,205,656,878.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,356,649,878.27	2,205,656,878.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,924,177.92	153,145,756.60
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	90,542,727.99	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,437,031,328.20	2,358,802,635.57

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,929,651,268.30	2,565,550,193.50	3,508,833,491.07	3,179,711,058.95
其他业务	20,366,268.81	10,278,093.49	27,362,032.29	7,973,871.24
合计	2,950,017,537.11	2,575,828,286.99	3,536,195,523.36	3,187,684,930.19

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		-60,114.50
城市维护建设税	2,433,234.23	2,639,164.04
教育费附加	1,049,710.29	1,148,491.08
资源税		
房产税	2,900,085.99	3,422,499.50
土地使用税	2,066,142.41	1,954,125.40
车船使用税	31,585.80	43,686.58
印花税	862,546.30	1,148,608.35
地方教育费附加	699,883.24	766,226.66
残疾人保障基金		6,320.00
水利基金	1,978,323.25	1,809,809.23
其他		2,869.98
合计	12,021,511.51	12,881,686.32

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,675,181.91	37,420,887.22
运杂费	20,447,070.28	20,392,556.59
发行费	8,728,786.93	6,348,881.61
广告宣传费	5,147,158.66	3,186,568.32
差旅费	2,674,207.63	2,660,980.31
业务费用	1,249,281.32	1,615,242.03
房租费	2,203,484.70	1,554,291.37
邮电费	2,113,310.96	1,539,843.30
仓库经费	2,676,246.72	1,435,907.71
展览费	1,494,357.60	1,300,864.37
业务招待费	1,289,803.97	946,910.62
会议费	564,112.65	729,824.13
包装材料	548,527.72	615,727.04
车辆费用	495,947.25	607,100.61
交通费	508,735.88	570,712.16
办公费	450,103.34	500,483.80
其他	4,846,049.51	4,991,301.77
合计	93,112,367.03	86,418,082.96

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,246,658.33	63,208,170.24
折旧摊销费	17,323,301.03	16,819,444.32
研发费	6,483,912.74	15,356,309.64
办公费	4,221,752.62	4,977,391.55
物管费	4,803,357.40	5,302,848.62
交通费	980,097.53	2,600,135.94
业务宣传费	1,494,298.58	1,437,914.09
业务招待费	1,490,509.96	1,240,972.42
差旅费	1,300,541.83	1,181,547.06
修理费	1,972,550.81	1,103,770.50
会议费	148,671.78	149,063.39
展览费	657,584.51	144,114.87
政府补助注*		-5,233,998.75
其他	13,906,455.19	6,530,078.58
合计	123,029,692.31	114,817,762.47

其他说明：

政府补助为 17 年收到的用于补偿公司以前年度已发生成本费用的政府补助金额

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,844,512.28	8,718,664.17
减：利息收入	-17,854,242.82	-14,074,667.26
利息收支净额		
加：汇兑损失	5,719,873.49	6,379,700.38
减：汇兑收益	-7,372,800.13	-8,991,124.15
加：银行手续费及其他	1,716,519.63	2,131,957.32
合计	-12,946,137.55	-5,835,469.54

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,258,178.18	12,913,302.45
二、存货跌价损失	13,371,928.00	17,703,018.15
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	32,630,106.18	30,616,320.60

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	340,729.49	-1,736,646.94
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		19,848.67

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,006,367.50	6,469,543.81
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	5,272,563.69	1,534,697.39
银行理财产品投资收益	2,461,712.97	7,955,899.66
合计	14,081,373.65	14,243,342.59

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	234,581.51	715,481.36
合计	234,581.51	715,481.36

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,965,741.26	35,222,665.64
合计	25,965,741.26	35,222,665.64

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0		
其中：固定资产处置	0		

利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	11,465,225.59	1,260,780.54	11,465,225.59
合计	11,465,225.59	1,260,780.54	11,465,225.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	123,530.13	368,983.30	
存货毁损		774.2	
其他	782,779.75	462,453.66	
合计	906,309.88	832,211.16	

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,640,782.20	6,586,348.10
递延所得税费用	470,935.87	-2,544,418.98

合计	4,111,718.07	4,041,929.12
----	--------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	17,155,109.62	15,748,457.40
收回保证金及押金	7,624,454.50	7,230,946.40
专项经费	859,549.86	1,139,985.51
其他	11,266,264.20	1,260,780.54
合计	36,905,378.18	25,380,169.85

(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
广告宣传费	6,641,457.24	4,624,482.41
办公费	4,671,855.96	5,477,875.35
业务招待费	2,780,313.93	2,187,883.04
差旅费	3,974,749.46	3,842,527.37
房租物业费	7,006,842.10	6,857,139.99
车辆交通费	1,476,044.78	3,777,948.70
审计咨询费	7,750,526.83	980,576.38
会务费	712,784.43	878,887.52
银行手续费	1,716,519.63	2,131,957.32
其他	31,460,391.06	37,871,358.01
合计	68,191,485.42	68,630,636.09

(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
----	-------	-------

利息收入	17,854,242.82	14,074,667.26
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,676,381.16
合计	17,854,242.82	20,751,048.42

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	34,508,923.18	39,876,224.30
收回信用证保证金	37,653,840.65	43,510,282.48
合计	72,162,763.83	83,386,506.78

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	59,938,815.68	14,447,764.54
信用证保证金	26,853,464.27	6,472,809.39
合计	86,792,279.95	20,920,573.93

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	173,070,604.70	156,180,340.21
加：资产减值准备	32,630,106.18	30,616,320.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,218,488.29	35,580,796.24
无形资产摊销	3,079,146.60	3,667,324.69
长期待摊费用摊销	2,964,867.88	1,795,319.71
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）	-234,581.51	-715,481.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	-16,466,960.05	-9,771,729.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,081,373.65	-14,243,342.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,221,585.78	-2,319,586.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-750,649.91	-224,832.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-76,680,052.27	-152,875,252.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-282,912,008.61	-322,765,558.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,997,346.19	-206,867,441.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,386,651.94	-481,943,124.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,525,917,218.23	1,557,061,901.50
减: 现金的期初余额	1,604,338,855.97	1,973,623,068.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,421,637.74	-416,561,167.46

(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	1,525,917,218.23	1,604,338,855.97
其中: 库存现金	159,717.88	304,683.13
可随时用于支付的银行存款	1,393,966,544.96	1,508,429,965.65
可随时用于支付的其他货币资金	131,790,955.39	95,604,207.19
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	1,525,917,218.23	1,604,338,855.97
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

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,556,234.8	票据、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	33,879,792.46	财产保全担保
无形资产		
合计	152,436,027.3	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,012,988.93	6.6166	6,702,542.55
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	18,194,307.87	6.4228	116,858,953.87
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
美元	18,566,363.39	6.4121	119,049,864.99
应付账款			
美元	20,924,832.57	6.4001	133,921,226.12

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	14,825,970.95	其他收益	14,825,970.95
与资产相关	1,722,820.85	其他收益	1,722,820.85
与收益相关	155,222.99	其他收益	155,222.99
与收益相关	4,407,527.08	其他收益	4,407,527.08
与收益相关	4,155,625.30	其他收益	4,155,625.30
与收益相关	294,390.00	其他收益	294,390.00
与资产相关	74,854.00	其他收益	74,854.00
与资产相关	92,098.92	其他收益	92,098.92
与资产相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
与资产相关	137,231.17	其他收益	137,231.17

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	减少原因
1	安徽时代可一出版物发行有限公司	时代可一	清算注销

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

□适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
教育社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
教育网络	安徽合肥	安徽合肥	出版业	-	100	非同一控制下企业合并
红蜻蜓	安徽合肥	安徽合肥	出版业	-	51	非同一控制下企业合并
青苹果	安徽合肥	安徽合肥	出版业	-	100	非同一控制下企业合并
时代迈迈	湖北武汉	湖北武汉	出版物发行	-	51	投资设立
科技社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
科技音像	安徽合肥	安徽合肥	出版业	-	100	非同一控制下企业合并
文艺社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
少儿社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
北京尚联文化	北京	北京	文化传媒	-	64	投资设立
少儿书店	安徽合肥	安徽合肥	图书零售	-	55	投资设立
时代紫荆	北京	北京	投资管理	-	65	投资设立
美术社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
时代华印	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒	-	100	投资设立
时代艺术品	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒	70	30	投资设立
黄山社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
人民社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	同一控制下企业合并
画报社	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
时代新媒体	安徽合肥	安徽合肥	出版业	100	-	非同一控制下企业合并
时代漫游	安徽合肥	安徽合肥	出版业	10	90	同一控制下企业合并
铭品泰	安徽合肥	安徽合肥	文化传媒	-	51	非同一控制下企业合并
漫游科技	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	-	100	投资设立
安徽新华印刷	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	95.48	1.96	非同一控制下企业合并
新德印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	-	100	非同一控制下企业合并
新华票证	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	-	100	非同一控制

						下企业合并
芜湖新华印务	安徽芜湖	安徽芜湖	印刷业	-	60	非同一控制下企业合并
杏花印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	-	51	非同一控制下企业合并
新华技服	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	-	100	非同一控制下企业合并
华丰印务	安徽合肥	安徽合肥	印刷业	-	55	非同一控制下企业合并
时代发行	安徽合肥	安徽合肥	出版物发行	100	-	非同一控制下企业合并
北京华文书局	北京	北京	出版业	100	-	投资设立
创新科技	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	100	-	投资设立
创新物业	安徽合肥	安徽合肥	服务业	-	100	投资设立
中科中佳	安徽合肥	安徽合肥	制造业	-	75	投资设立
中佳科贸	安徽合肥	安徽合肥	批发零售	-	51	投资设立
时代聚能	安徽合肥	安徽合肥	制造业	-	65	投资设立
时代辐化	安徽合肥	安徽合肥	制造业	-	100	投资设立
唐科贸易	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	-	100	投资设立
时代创业园	安徽合肥	安徽合肥	服务业	-	100	投资设立
上海研发中心	上海	上海	服务业	72.6	-	投资设立
上海进修学院	上海	上海	文化教育	-	100	投资设立
上海大科物业	上海	上海	服务业	-	51	投资设立
上海时代国际	上海	上海	文化传媒	100	-	投资设立
职业培训学校	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	100	-	投资设立
印刷物资	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	100	-	非同一控制下企业合并
时代物资	安徽合肥	安徽合肥	商品贸易	-	80	投资设立
旭日文化	安徽合肥	安徽合肥	记录媒介	98.67	1.33	非同一控制下企业合并
美好时代	安徽合肥	安徽合肥	文化影视	72.73	-	投资设立
教育培训学校	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	100	-	投资设立
少儿发展	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	100	-	投资设立
少儿国际	安徽合肥	安徽合肥	文化教育	-	100	投资设立
时代数媒	安徽合肥	安徽合肥	信息技术	95	5	同一控制下企业合并
时代印投	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	100	-	投资设立
时代天和	广东深圳	广东深圳	投资管理	99.97	-	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽新华印刷	2.56	19,276.65		11,927,441.29
芜湖新华印务	40	323,560.25		22,784,503.47
杏花印务	49	273,769.01		32,149,970.28
华丰印务	45	-737,036.09		23,728,694.55
时代物资	20	759,846.33		10,356,712.05
上海研发中心	27.4	-22,776.48		14,484,589.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽新华印刷	454,155,526.65	336,161,829.99	790,317,356.64	211,820,835.79	32,048,117.48	243,868,953.27	522,665,704.61	335,526,287.54	858,191,992.15	281,323,191.42	33,468,776.12	314,791,967.54
芜湖新华印务	50,925,460.34	61,209,687.47	112,135,147.81	44,162,701.69	14,187,164.44	58,349,866.13	80,259,224.51	63,502,679.73	143,761,904.24	76,757,543.09	14,084,749.55	90,842,292.54
杏花印务	75,258,621.55	59,262,350.89	134,520,972.44	92,381,663.18	1,355,101.34	93,736,764.52	81,047,033.95	57,310,973.52	138,358,007.47	98,429,246.38	511,217.99	98,440,464.37
华丰印务	70,643,183.06	37,931,730.86	108,574,913.92	51,420,986.90	852,839.04	52,273,825.94	64,590,955.49	39,450,766.27	104,041,721.76	45,586,592.40	852,839.04	46,439,431.44
时代物资	587,908,275.	653,372,73.	588,561,647.	536,778,087.	0.00	536,778,087.	557,000,523.	658,832,82.	557,659,356.	509,675,027.	-	509,675,027.

资	15		88	63		63	41		23	62		62
上海研发中心	38,533,114.40	18,661,357.7	57,194,471.67	3,021,062.24	0.00	3,021,062.24	36,908,234.73	18,966,008.61	55,874,243.34	2,955,785.14	-	2,955,785.14

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽新华印刷	249,885,458.27	-962,483.13	-962,483.13	-70,639,904.32	254,028,567.20	-5,999,445.52	-5,999,445.52	-12,011,229.31
芜湖新华印务	29,628,692.55	865,669.98	865,669.98	-7,760,880.72	50,234,923.52	1,151,930.02	1,151,930.02	9,333,044.35
杏花印务	66,116,220.23	1,366,664.82	1,366,664.82	-15,750,884.66	62,228,586.67	1,175,920.22	1,175,920.22	27,313,940.06
华丰印务	28,497,593.97	-1,301,202.34	-1,301,202.34	-172,864.64	20,709,441.50	-3,761,044.09	-3,761,044.09	4,692,100.76
时代物资	748,934,088.40	3,799,231.64	3,799,231.64	-43,068,425.65	1,101,014,886.99	4,329,003.39	4,329,003.39	-134,642,125.29
上海研发中心	5,184,343.20	1,294,951.23	1,294,951.23	-1,090,984.18	5,120,646.05	1,190,893.82	1,190,893.82	-3,215,106.52

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
科大立安	安徽合肥	安徽合肥	生产制造	19.28	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司持有科大立安 20%以下表决权但具有重大影响的原因系公司在科大立安董事会中派有代表,享有相应的实质性的参与决策权,能对科大立安施加重大影响

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

本公司持有科大立安 20%以下表决权但具有重大影响的原因系公司在科大立安董事会中派有代表,享有相应的实质性的参与决策权,能对科大立安施加重大影响

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	科大立安	科大立安	科大立安	科大立安
流动资产	259,725,941.99		264,713,552.73	
非流动资产	32,638,087.00		33,867,002.40	
资产合计	292,364,028.99		298,580,555.13	
流动负债	112,398,538.62		120,336,539.65	
非流动负债	4,000,000.00		4,000,000.00	
负债合计	116,398,538.62		124,336,539.65	

			-	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	175,965,490.37		174,244,015.48	
			-	
按持股比例计算的净资产份额	33,926,146.54		33,604,202.49	
调整事项			-	
--商誉			-	
--内部交易未实现利润				
--其他			-	
对联营企业权益投资的账面价值	33,926,146.54		33,604,202.49	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			-	
营业收入	107,614,719.75		62,448,764.34	
净利润	1,721,474.89		-8,518,960.46	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,721,474.89		-8,518,960.46	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**(一)定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

(二)信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司金融资产的账龄分析如下：

截止 2018 年 06 月 30 日：

项目名称	账面余额(万元)					坏账准备 (万元)	账面价值 (万元)
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计		
金融资产：							
应收票据	29,743.14				29,743.14		29,743.14
应收账款	91,909.34	14,532.00	5,199.68	9,308.45	120,949.46	22,532.36	98,417.11
其他应收款	16,769.75	1,851.72	336.17	9,537.38	28,495.02	6,268.39	22,226.63

项目名称	账面余额(万元)					坏账准备 (万元)	账面价值 (万元)
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计		
可供出售金融资产	67,795.60				67,795.60	48.00	67,747.60
委托贷款	17,000.00				17,000.00		17,000.00
合计	223,217.83	16,383.72	5,535.85	18,845.83	263,983.22	28,848.75	235,134.47

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。

(三)流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

截止2018年06月30日：

项目名称	账面余额(万元)				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融负债：					
短期借款	15,075.39	-	-	-	15,075.39
应付票据	33,553.40	-	-	-	33,553.40
应付账款	85,879.78	-	-	-	85,879.78
其他应付款	9,297.12	-	-	-	9,297.12
合计	143,805.69	0.00	0.00	0.00	143,805.69

(四)市场风险信息

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

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

截止2018年06月30日：

项目名称	美元项目 (元)	日元项目 (元)	欧元项目 (元)	新加坡元项目 (元)	合计 (元)
外币金融资产:					
货币资金	6,702,542.55				6,702,542.55
应收账款	116,858,953.87				116,858,953.87
小计	123,561,496.42				123,561,496.42
外币金融负债:					0.00
短期借款	119,049,864.99				119,049,864.99
应付账款	133,921,226.12				133,921,226.12
小计	252,971,091.11				252,971,091.11

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与美元对人民币的汇率变化有关，2018年06月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值或升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加17.06万元。

2. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

利率波动的敏感性分析：本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。2018年06月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日利率上升或下降50个基点，那么本公司当年的净利润将减少或增加25.89万元。公司整体利率风险较小。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	391,153,931.6			391,153,931.6
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	391,153,931.6			391,153,931.6
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	391,153,931.6			391,153,931.6
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
出版集团	安徽合肥	投资管理	100,000.00	58.45	58.45

本企业最终控制方是安徽省人民政府

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽华文国际经贸股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽省医药(集团)股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽时代物业管理有限公司	母公司的全资子公司
安徽出版集团文化置业有限公司	母公司的控股子公司
安徽华文创业投资管理有限公司	母公司的全资子公司
安徽星报传媒有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽省安泰科技股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽天鹅湖大酒店有限公司	母公司的控股子公司
安徽省中国旅行社有限责任公司	母公司的全资子公司
合肥时代智慧高新投资管理有限公司	母公司的全资子公司
智慧时代投资管理有限公司	母公司的全资子公司
安徽省财政厅印刷厂	母公司的全资子公司
合肥市地方税务局印刷厂	母公司的全资子公司
安徽江淮印务有限责任公司	母公司的全资子公司
合肥悦隆物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽文化旅游投资集团有限责任公司	母公司的全资子公司
黄山屏水文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
安徽万腾纸业业有限公司	其他

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
物业公司	物业管理	1,610,964.22	1,681,748.86
文化置业	货款		30,559.06
市场星报	货款	240,960.00	2,923.40
天鹅湖大酒店	费用	48,175.00	50,690.87
中国旅行社	差旅费	167,396.5	-
江淮印务	设备租赁	50,000.00	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华文国际	图书	18,401.00	5,891.68
医药集团	图书	40,505.03	90,767.55
物业公司	纸张	3,577.59	3,030.77
市场星报	纸张	494,289.23	4,870,601.14
市场星报	印制劳务	242,586.90	410,593.46

市场星报	图书及物业费	25,819.82	-
安泰科技	图书		16,101.44
安泰科技	物业管理	954,642.86	206,168.04
天鹅湖大酒店	图书纸张	161,102.53	19,556.81
悦隆物业	房租费	800,272.76	
出版集团	服务费及图书	56,980.58	549,678.89
出版集团	印制劳务	23,199.34	44,629.29

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: 万元 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
物业公司	房屋	44.39	49.32
出版集团	房屋	33.91	37.68
华文国际	房屋	30.75	34.17
安泰科技	房屋	63.64	70.71
万腾纸业	房屋	35.29	39.21
中国旅行社	房屋	11.66	12.96

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
出版集团	31,704,000.00	2017-5-17	2018-5-17	委托贷款
出版集团	31,704,000.00	2018-6-28	2019-6-28	委托贷款
拆出				

(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

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	出版集团	71,124.00	3,559.35	251,366.36	12,579.45
应收账款	星报传媒	27,379,194.84	3,595,865.39	27,545,154.21	3,617,661.78
应收账款	物业公司	5,662.80	283.14	5,662.80	283.14
应收账款	安泰科技	0.00		184,250.00	9,212.50
应收账款	天鹅湖大酒店	143,945.51	7,197.28	182,459.95	9,123.00
应收账款	华文投资	0		320	16
应收账款	文旅投资	0.00		74,490.00	3,724.50
其他应收款	安泰科技	2,834,663.91	170,257.88	1,844,663.91	110,795.70
其他应收款	万腾纸业	1,387,363.20	69,368.16	1,746,753.59	87,337.68
其他应收款	中国旅行社	120,375.00	6,018.75	55,872.00	2,793.60
其他应收款	华文投资	387,552.56	36,979.47	463,969.02	44,270.97
其他应收款	财政厅印刷厂	0.00		161,259.01	8,062.95
预付账款	中国旅行社	93,750.00		63,677.40	-
预付账款	华文国际	0.00		468,629.27	-
预付账款	江淮印务	0.00		63,847.47	-

(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

预收账款	星报传媒	0.00	28,475.00
预收账款	财政厅印刷厂	22,100.00	22,100.00
预收账款	出版集团	2,298.00	1,458.60
预收账款	中国旅行社	3,625.00	3,625.00
其他应付款	出版集团	382,393.48	488,894.08
其他应付款	文化置业	3,300,000.00	3,300,000.00
其他应付款	物业公司	61,422.23	61,316.01
其他应付款	华文投资	0.00	1,410,000.00
其他应付款	安泰科技	0.00	28,667.00
其他应付款	天鹅湖大酒店	22,865.00	22,865.00
其他应付款	智慧时代	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	星报传媒	2,170.00	2,170.00
其他应付款	悦隆物业	0.00	2,047.20
其他应付款	江淮印务	0.00	67,391.68
其他应付款	中国旅行社	5,000.00	
应付账款	安泰科技	756,042.00	756,042.00
应付账款	财政厅印刷厂	0.00	198,000.00
应付账款	中国旅行社	11,160.00	
应付账款	物业公司	17,096.00	17,096.00
应付账款	江淮印务	0.00	5,000.00

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

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) 未决诉讼情况

①本公司控股子公司时代物资与安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司(以下简称恒源煤电)依法签署《商品买卖合同》，时代物资已按合同约定履行支付货款义务，但交易对方未按照合同约定按时履行供货义务。时代物资为维护自身权益依法向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求恒源煤电及相关连带责任方返还时代物资支付货款本金 4,190.00 万元及相关利息。2013 年 9 月，合肥市中级人民法院受理时代物资与恒源煤电买卖合同纠纷一案，并冻结恒源煤电部分资产，时代物资支付货款本金及利息被足额保全。2014 年 12 月，合肥市中级人民法院判决恒源煤电返还货款 4,190.00 万元及相关利息。2015 年 1 月，恒源煤电向安徽省高级人民法院提起上诉，2016 年 6 月 22 日，安徽省高级人民法院撤销一审判决，发回合肥市中级人民法院重审，目前该案尚在审理中。

②本公司全资子公司上海时代国际与江苏全福农牧实业有限公司存在买卖合同纠纷，上海时代国际于 2015 年 12 月向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼，要求江苏全福农牧实业有限公司及其担保人偿还拖欠货款 470 万元。上海市浦东新区人民法院已受理此案，目前案件尚在审理中。2016 年和 2017 年已分别收回 3 万元、2 万元款项，截至 2018 年 6 月 30 日，江苏全福农牧实业有限公司尚欠上海时代国际货款 465 万元，该应收款项前期已全额计提坏账准备。

③本公司对安徽省徽商集团创元装饰工程有限公司（以下简称徽商创元）的委托贷款于 2015 年 9 月到期，截至期末尚未收回。因徽商创元未按期足额偿还贷款本息，2017 年 1 月，公司向合肥市中级人民法院提起民事诉讼。本公司于 2017 年 10 月 24 日收到合肥市中级人民法院民事判决书（[2017]皖 01 民初 53 号），判决徽商创元向公司偿还借款本金人民币 3,000 万元及利息 607.75 万元，并向公司支付律师代理费 48 万元，同时判决安徽省徽商集团有限公司、安徽商之都股份有限公司对徽商创元前述

债务承担连带清偿责任。2017 年 11 月，安徽商之都股份有限公司就一审判决向安徽省高级人民法院提起上诉，目前该案尚未开庭审理。

④宁波众富拖欠时代科技货款约 1511.85 万元，2017 年 7 月，宁波众富与时代科技达成还款计划并提供约 1000 万元的房产抵押，后宁波众富未能实际履行还款计划。2018 年 4 月，时代科技为维护自身合法权益，依法向法院提起诉讼。目前本案尚在审理中，未判决

(2) 除上述事项外，截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除上述事项外，截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有事项

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	90,542,727.99
经审议批准宣告发放的利润或股利	90,542,727.99

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度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，是指本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。

本公司以行业分布为基础确定报告分部，报告分部包括：①出版发行分部；②印刷复制分部；③物资销售分部；④其他业务分部。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	出版发行分部	印刷复制分部	物资销售分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	99,177.31	26,364.94	203,267.48	3,446.32	35,147.79	297,108.26
主营业务成本	70,653.22	22,420.84	199,031.68	2,480.72	34,911.30	259,675.16
资产总额	859,232.82	85,340.69	196,380.79	46,241.53	506,817.21	680,378.62
负债总额	311,341.07	24,693.34	188,367.84	11,190.85	354,216.55	181,376.55

(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

(1) 本公司全资子公司创新科技从湖北史迈诺电子实业有限公司(以下简称史迈诺)采购电视机等产品从事出口业务, 该出口业务向中国出口信用保险公司(以下简称中信保)办理了信用保险。由于产品质量有问题, 国外客户货款未能按期收回。因中信保仅对信用风险进行理赔, 对质量原因引发的损失不予理赔。2015年4月, 创新科技与安徽省唐腾国际经贸有限公司共同对史迈诺提起了诉讼, 经合肥市中级人民法院调解, 各方达成和解, 法院查封了史迈诺土地、房产用于偿还创新科技债务。截至2018年06月30日, 创新科技应收 TECHVISION SLOVAKIS 等14户国外客户款项折合人民币4,857.43万元, 史迈诺土地、房产仍在查封状态, 查封财产评估价值为3,200.00万元, 创新科技对上述事项计提减值准备2,000.00万元。

(2) 本公司全资子公司创新科技与无锡华东可可食品股份有限公司(以下简称华东可可)、华东可可食品(兴化)有限公司(以下简称兴化可可)因可可贸易业务产生应收款项, 截止2017年12月31日应收款项余额为8,320.57万元, 以上款项由华东可可、兴化可可、无锡上可食品有限公司(以下简称无锡上可)共同担保。2017年9月11日无锡市中级人民法院受理了交通银行无锡分行对华东可重的重整申请, 2017年9月20日无锡市锡山区人民法院受理了交通银行无锡分行对无锡上可的重整申请, 2017年12月7日无锡市中级人民法院受理了创新科技对兴化可重的重整申请, 至此, 三家公司均进入了重整程序。由于创新科技在中国人民财产保险股份有限公司投保了国内短期贸易信用保险, 预计可获赔偿840万元, 故创新科技对上述事项计提减值准备7,480.57万元。

除上述事项外, 截至2018年06月30日止, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	581,899,416.21	100.00	33,902,360.51	5.83	547,997,055.70	542,448,546.23	100	32,927,873.93	6.07	509,520,672.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	581,899,416.21	/	33,902,360.51	/	547,997,055.70	542,448,546.23	100	32,927,873.93	6.07	509,520,672.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	557,787,622.22	27,889,381.11	5
其中: 1 年以内分项			

1 年以内小计	557,787,622.22	27,889,381.11	5
1 至 2 年	20,109,793.99	2,010,979.40	10
2 至 3 年		0.00	15
3 年以上			
3 至 4 年		0.00	30
4 至 5 年		0.00	50
5 年以上	4,002,000.00	4,002,000.00	100
合计	581,899,416.21	33,902,360.51	5.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 974,486.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
印刷物资	294,534,987.30	50.62	14,726,749.37
时代物资	176,345,701.39	30.31	8,817,285.07
人教教材中心 有限责任公司	24,085,666.06	4.14	1,204,283.30
星报传媒	14,059,672.30	2.42	702,983.62

安徽新华传媒股份有限公司	40,572,311.72	6.97	2,028,615.59
合计	549,598,338.77	94.45	27,479,916.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,897,089.58	2.53	0.00		11,897,089.58	3.88			11,897,089.58		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	458,117,424	97.47	52,496,962.49	11.46	405,620,511.75	96.12	424,375,333.30	96.12	52,159,725.96	12.29	372,215,607.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00						

合计	47,014,563.82	100	52,496,962.49	11.17	417,517,601.33	441,514,032.70	100	52,159,725.96	11.81	389,354,306.74
----	---------------	-----	---------------	-------	----------------	----------------	-----	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
增值税返还款	11,897,089.58	-	-	无风险应收款项
合计	11,897,089.58		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	423,609,498.62	19,941,706.80	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	423,609,498.62	19,941,706.80	5
1 至 2 年	308,665.66	30,866.57	10
2 至 3 年	1,051,741.26	157,761.19	15
3 年以上			
3 至 4 年	1,094,201.10	328,260.33	30
4 至 5 年	30,000.00	15,000.00	50
5 年以上	32,023,367.60	32,023,367.60	100
合计	458,117,474.24	52,496,962.49	11.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 337,236.53 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	403,338,444.24	383,170,003.61
原科大创新委托理财款	31,000,000.00	31,000,000.00
保证金及押金	389,024.42	455,175.00
其他暂付款	2,485,602.90	8,377,780.17
员工备用金	1,878,475.19	1,372,374.52
应收退税款	11,897,089.58	17,138,699.40
合计	450,988,636.33	441,514,032.70

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
创新科技	内部往来	69,721,370.13	1 年以内	15.46	3,486,068.51
少儿发展	内部往来	66,100,000.00	1 年以内	14.66	3,305,000.00
深圳德城安投资有限公司	委托理财	30,000,000.00	5 年以上	6.65	30,000,000.00
时代物资	内部往来	28,078,512.37	1 年以内	6.23	1,403,925.62
新媒体社	内部往来	21,685,276.19	1 年以内	4.81	1,084,263.8
合计	/	215,585,158.69	/	47.81	39,279,257.93

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
	增值税返还款	11,897,089.58	1 年以内	
合计	/	11,897,089.58	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,849,200,705.24	2,524,436.86	1,846,676,268.38	1,834,200,705.24	2,524,436.86	1,831,676,268.38
对联营、合营企业投资	33,936,275.00		33,936,275.00	78,604,202.49	-	78,604,202.49
合计	1,883,136,980.24	2,524,436.86	1,880,612,543.38	1,912,804,907.73	2,524,436.86	1,910,280,470.87

(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
科技社	44,760,642.25			44,760,642.25	-	-
教育社	452,806,562.51			452,806,562.51	-	-

文艺社	26,625,297.31			26,625,297.31	-	-
少儿社	185,456,291.50			185,456,291.50	-	-
美术社	52,843,184.98			52,843,184.98	-	-
黄山社	43,454,153.86			43,454,153.86	-	-
时代新媒体	146,866,236.07			146,866,236.07	-	-
画报社	924,436.86			924,436.86	-	924,436.86
时代发行	59,459,549.10			59,459,549.10	-	-
印刷物资	18,966,164.65			18,966,164.65	-	-
创新科技	56,000,000.00			56,000,000.00	-	-
人民社	18,852,940.83			18,852,940.83	-	-
旭日文化	47,363,388.87			47,363,388.87	-	-
安徽新华印刷	300,603,339.83			300,603,339.83	-	-
上海研发中心	23,939,500.00			23,939,500.00	-	-
北京华文书局	40,000,000.00			40,000,000.00	-	-
职业培训学校	300,000.00			300,000.00	-	-
上海时代国际	20,000,000.00			20,000,000.00	-	-
时代漫游	1,004,680.00			1,004,680.00	-	-
美好时代	1,600,000.00			1,600,000.00	-	1,600,000.00
教育培训学校	300,000.00			300,000.00	-	-
少儿发展	81,568,200.00			81,568,200.00	-	-
时代数媒	50,006,136.62			50,006,136.62	-	-
时代艺品	10,500,000.00	15,000,000		25,500,000.00	-	-
时代印投	50,000,000.00			50,000,000.00	-	-
时代天和	100,000,000.00			100,000,000.00	-	-
合计	1,834,200,705.24	15,000,000.00	0.00	1,849,200,705.24	-	2,524,436.86

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
科大立安	33,604,202.49			332,072.51						33,936,275.00	
川文创富	45,000,000.00		45,000,000.00							0.00	
小计	78,604,202.49		45,000,000.00	332,072.51						33,936,275.00	
合计	78,604,202.49		45,000,000.00	332,072.51						33,936,275.00	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,361,822.59	157,084,392.45	245,164,126.40	203,338,665.60
其他业务	8,639,596.99	4,027,164.39	10,273,917.25	3,887,007.83
合计	218,001,419.58	161,111,556.84	255,438,043.65	207,225,673.43

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	332,072.51	-1,642,942.35
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		4,935.87
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,667,673.35	6,469,543.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	9,932,459.81	4,537,243.42

银行理财产品收益	2,168,784.29	7,255,098.96
合计	18,100,989.96	16,623,879.71

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	234,581.51	
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）	11,139,770.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	5,272,563.69	
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	10,558,915.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,639,728.93	
少数股东权益影响额	-83,365.81	
合计	24,482,736.48	

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	3.65	0.3379	0.3379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.2895	0.2895

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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王民

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 7 日

修订信息

适用 不适用