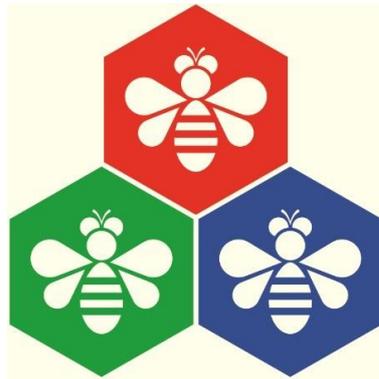

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司 2019 年半年度报告



2019年8月

公司代码：603999

公司简称：读者传媒

读者出版传媒股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘永升、主管会计工作负责人刘晓宇及会计机构负责人（会计主管人员）刘晓宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“二、其他披露事项之（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨宗峰	李向勇
联系地址	兰州市城关区南滨河东路520号	兰州市城关区南滨河东路520号
电话	0931-8773313	0931-8773122
传真	0931-8773217	0931-8773217
电子信箱	yzof@163.com	lixiangyong166@163.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	读者传媒	603999	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	266,000,693.67	315,947,754.22	-15.81
归属于上市公司股东的净利润	23,790,513.80	14,393,998.04	65.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	18,151,459.03	5,137,294.90	253.33
经营活动产生的现金流量净额	18,981,749.27	-33,486,600.97	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	1,690,380,657.91	1,679,838,144.11	0.63
总资产	2,047,593,808.92	2,002,016,020.86	2.28

(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)	0.041	0.025	64.00
稀释每股收益(元/股)	0.041	0.025	64.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.032	0.009	255.55
加权平均净资产收益率(%)	1.412	0.841	增加0.571个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.077	0.300	增加0.777个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 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	3,427.40	
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	1, 706, 867. 29	
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	4, 209, 386. 99	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273, 197. 21	
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	-7, 429. 70	
所得税影响额		
合计	5, 639, 054. 77	

九、其他

适用 不适用

十、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

报告期内, 公司主要产品及服务为期刊、图书、教材教辅、文创产品以及阅读推广活动, 均实现稳定发展。公司内部管理、深化改革工作持续推进, 盈利能力进一步提升。

(二) 公司业务经营模式

1. 期刊业务

期刊出版是公司最具有竞争优势的主营业务之一，公司以“打造国内一流期刊企业”作为期刊出版战略目标，经过多年整合、吸纳和新办等方式，形成以《读者》为核心、集《读者》原出版、《读者》校园版，及《故事作文》《老年博览》《读点经典》等为一体的期刊集群。公司所属读者杂志社、期刊出版中心等期刊出版单位，围绕各自的出版专业定位，策划组织内容并组稿，按专业出版流程完成出版工作，并通过邮发、零售等营销渠道对外销售。

2. 教材教辅

公司在中小学每学期开学前，根据教育行政部门确定的教材品种、数量，确定本版教材和租型教材出版方式和种类。本版教材教辅由公司直接组织选题、申报、论证、组稿、编辑、发印等出版工作；租型教材需要向租型单位采购型版后再行组织印刷、发行。

3. 图书业务

公司图书业务主要由所属 8 家专业图书出版单位，围绕各自的出版专业定位，策划组织内容并组稿，按专业出版流程完成出版工作，并通过相关营销渠道对外销售。

4. 新媒体业务

公司新媒体业务主要包括读者微信公众号的运营、微信矩阵的开发运营、读者杂志及相关图书、文创产品的在线电商平台运营、知识类产品 APP 的研发及运营、自媒体渠道运营、新媒体广告营销、杂志数字版权运营、品牌策划服务等。

5. 其他

公司经营业务还包括纸张纸浆等原材料贸易、期刊广告业务、文创产品开发及销售等。

（三）行业情况说明

公司属于新闻和出版业，出版供给侧结构性改革不断深化，不断推动出版机构提供更加丰富和更加优质的出版产品和服务。在国家机构改革、政策红利的推动下，产业发展稳中求进，同时也呈现出一些新的变化：为推动我国出版业高质量发展采取适度的书号控制带来了图书品种的缩减；人工、物流、尤其是纸张价格的上涨造成图书定价整体上升；内容产业集中度由综合性向专业性转变，出版机构通过管理模式及生产流程的创新，逐步在自己所擅长的领域谋求垂直化发展，向创新型企业转型；发展渠道日益创新，传统电商布局线下，新华书店电商业务崛起，新业态书店迅猛发展，《公共图书馆法》的实施带来新一轮馆配市场的发展空间等。

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

项目名称	期末数	期初数	变动比例 (%)	情况说明
应收票据	10,763,450.00	6,812,753.48	57.99	主要系预收纸浆款为银行承兑汇票增加所致
预付款项	53,397,345.57	12,285,869.94	334.62	主要系预付纸浆及纸张采购款增加所致

其他应收款	3,973,631.45	8,467,813.73	-53.07	主要系控股子公司数码公司按照预期信用损失法计提了应收的出口退税减值准备所致
其他流动资产	361,957,555.27	299,235,503.33	20.96	主要系本期购买理财产品增加所致
应付账款	56,565,015.65	42,957,919.31	31.68	主要系应付印刷费增加所致
预收款项	102,487,531.21	74,159,263.45	38.20	主要系预收刊款及纸浆款增加所致
应付职工薪酬	14,245,808.97	24,089,616.37	-40.86	主要系本期发放上年职工绩效工资

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 品牌优势。公司在期刊出版发行方面长期处于行业领先地位,《读者》创刊以来历经38多年发展,截止2019年5月份累计发行量已突破20亿册,在海内外亿万华人中产生了广泛且深远的影响。“读者”继续入选“中国500最具价值品牌”,经世界品牌实验室评估,当前读者品牌价值达327.05亿元,品牌价值进一步提升。“读者读书会”获得全国“全民阅读优秀推广机构”荣誉,公司结合行业政策利好及“读者”品牌的强大影响力在全国范围内开展的多项全民阅读推广活动社会效益显著,影响力持续放大,“读者”微信公众号粉丝突破500万,公司成为“学习强国”《每日一读》栏目独家供稿方,充分展示出“读者”品牌在市场及行业中的巨大影响力及认可度。

(二) 渠道优势。公司除以往与众多已建立业务合作关系的行业领先企业布局的产销网络之外,为适应渠道发展趋势变化,近年也借助子公司及分支机构分布全国诸多一二线城市的优势,先后布局了实体书店、传统电商平台、新电商平台等新渠道,结合《读者》一直采用的“分印”“分发”经营模式及遍布全国的分印点及邮政主发渠道,更加及时有效地实现产品就近迅速投放市场,形成了活动、宣传及时配合、直观展现的线上和线下融合发展模式。

(三) 地域优势。甘肃丰厚的历史文化积淀、参差多态的山川地貌、多姿多彩的民族风情,具有培植文化品牌、发展文旅产业的天然优势。伏羲文化、黄河文化、敦煌文化、丝绸之路文化等诸多文化蕴含着丰富的人类文明和宗教智慧。公司依靠深厚的传统文化背景,注重继承和弘扬区域文化特色,充分利用文化产业的传播优势,以“读者”品牌为抓手,努力提升文化原创水平和品牌影响力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的十九大精神，坚持把社会效益放在首位、经济效益和社会效益相统一，持续深化体制机制改革，在努力保持出版发行主业平稳发展的同时，积极对外开拓市场、对内深化改革，努力推动公司高质量发展，各项工作进展顺利，取得了较好的社会效益和经济效益。

（一）坚持正确导向，出版发行业务稳定发展

1. 报告期内，公司认真贯彻落实意识形态工作责任制，切实落实《关于加强和改进出版工作的意见》等文件精神，通过加强审核把关与跟踪监控调审等系列措施，各出版社的导向意识、质量意识普遍增强，更加重视出版流程规范。

2. 上半年，公司图书总印数比往年同期增长 25%，重印图书总印数与占比得到提升，选题结构得到进一步改善。重点图书精品图书项目基本按计划有序推进。2019 年 1-6 月，公司出版期刊共 9 种，期刊总发行量 2800 万册，月均 460 万册（含数字版），同比下降 18.5%。其中，《读者》总发行量 2470 万册，月均 410 万册，同比下降 17%。数字出版经过几年快速发展后，增速放缓。公司期刊板块不断提升内容和服务质量，持续保持核心竞争力，公司核心出版产品《读者》累计发行量已突破 20 亿册。

3. 报告期内，公司积极把握三科统编教材使用的良好机遇，顺利开展“三区三州”扶智工程——国家统编教材西部巡讲临夏站活动，完成人教版教材我省各学科教研员的培训工作。顺利召开 2019 春秋两季教材生产印刷发行工作会议，确保“课前到书、人手一册”政治任务的高质量完成。开展全省电大系统学生教材发行代理业务，拓展了代理品种业务。教材教辅出版发行收入、利润与去年同期相比，均较大幅度增长。

（二）新媒体多元化业务持续推进，保持良好发展势头

报告期内，公司继续适应新常态，在新媒体及媒体融合方面持续探索。读者官方微信号粉丝数量突破 500 万，6 月在微信月榜全部公众号总排名第 29 名，文化读书类 TOP5；“读者读书会”微信公众号粉丝达 40 万；读者新媒体账号在喜马拉雅平台经典必听榜位列热门榜单 TOP5，订阅人数 300 万，点击量 4.5 亿。“读者·新语文”微信公众号累计粉丝近 3 万人。“读者·新语文”系列视频微课于 2019 年 4 月在“喜马拉雅”正式上线，累计浏览量 5.7 万，售出 1800 余份，实现销售收入近 20 万元。依托公司项目研究成果，在应用示范和产业化方面，以公司的核心业务为基础，紧密围绕数字资源多元化开发与应用，在有声资源结合网络阅读模式、电台模式以及大众阅读、在线教育等领域，开拓出“读者读书会”、“读者新语文”、“读者电台”和“读者蜂巢”等矩阵式有声产业生态。同时“三联·中读”、“今日头条”、“腾讯课堂”等线上平台的合作相继开展，标志着“读者”在知识付费及线上教育领域的初步尝试取得良好效果。

（三）进一步强化双效统一，社会效益稳步提升

报告期内，公司注重高质量发展和双效统一，进一步强化社会效益的重要地位，社会效益显著。公司 9 种出版物入选国家新闻出版署 2019 年农家书屋重点出版物推荐目录，5 种图书入选国家级出版资金资助项目，1 个图书项目入选 2019 年度古籍整理出版拟资助名单，84 种图书获省委宣传部授予的“改革开放 40 年我最喜爱的优秀甘版图书”，《敦煌学通论》入选 6 月中国好书榜。

“读者·新语文朗读联盟”成立至今有 67 所学校正式加入联盟挂牌，并积极开始开展活动。上海读者书店外滩旗舰店于投入运营一年，累计举办各类线下活动近三百场。上海读者书店静安北站阅读空间投入试营业。读者外滩旗舰店得到各级领导、部门的重视与肯定，同时也引起媒体、广大市民的广泛关注，得到普遍好评。

（四）不断探索品牌产业化路径，积极挖掘“读者”品牌价值

报告期内，公司不断探索“读者”品牌向出版主业以外的业态延伸，丰富平台内涵，挖掘变现能力。在去年成功布局的上海读者书店、合作实施惠州读者文化公园项目经验基础上，总结形成成熟的品牌推广及合作模式，文化创意、教育培训、文化地产等领域进行品牌输出，加强资本运作能力。继续推进“读者小站+”建设运营模式，结合传统阅读空间改造，争取政府公共文化服务订单，推动阅读服务业态更加完善。

（五）加强内控管理，大力提质增效

报告期内，公司进一步落实“三重一大”党委前置审批决策机制，规范公司经营管理重大事项的决策过程。加快推进公司规章制度修订和业务流程再造工作，规范运行机制，提升企业运行效率。全面推行子公司财务总监委派制度，2019 年上半年向驻外子公司派驻财务负责人，强化财务管控。

（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	266,000,693.67	315,947,754.22	-15.81
营业成本	178,225,657.35	254,593,985.02	-30.00
销售费用	13,273,042.02	14,928,941.70	-11.09
管理费用	40,396,151.43	36,872,873.69	9.56
财务费用	-2,915,445.48	-4,490,292.41	不适用
研发费用	10,500.00	327,409.50	-96.79
经营活动产生的现金流量净额	18,981,749.27	-33,486,600.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-61,046,522.16	171,964,565.91	-135.50
筹资活动产生的现金流量净额	-13,248,000.00	-23,347,883.35	不适用

营业收入变动原因说明:营业收入减少主要系纸浆贸易等其他业务销售收入比上年同期减少;

营业成本变动原因说明:营业成本减少主要是本期营业收入减少及生产用材料纸张比上年同期价格降低所致;

销售费用变动原因说明:销售费用减少主要系控股子公司读者甘肃数码科技有限公司人员及相关费用减少,《读者》期刊香港、台湾版营销发行费用比上年同期减少;

管理费用变动原因说明:管理费用增加主要系本期计提了上半年职工绩效;

财务费用变动原因说明:财务费用变动主要是本期的资金利息收入减少,因为公司本期加大了收益相对较高的结构性存款投入;

研发费用变动原因说明:研发费用减少主要系暂停了网络有声阅读技术研究及开发平台项目研发;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额增加主要是本期预收货款比上年同期增加,采购支出比上年同期减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额减少主要是本期结构性存款资金流量净额比上年同期减少 2.39 亿元(上年同期为净流入 1.76 亿元,本期为净流出 0.63 亿元);另外本期到期的理财收益比上年同期也有减少;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本期现金股利分红比上年同期减少。

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	564,306,741.49	27.56	619,616,758.07	30.95	-8.93	主要系本期购买的结构性存款增加且未到期所致
应收票据	10,763,450.00	0.53	6,812,753.48	0.34	57.99	主要系预收纸浆款为银行承兑汇票增加所致
应收账款	124,421,986.97	6.08	102,218,390.34	5.11	21.72	主要系应收期刊、图书、教辅销售款增加所致
预付款项	53,397,345.57	2.61	12,285,869.94	0.61	334.62	主要系预付的纸浆及纸张采购款增加所致
其他应收款	3,973,631.45	0.19	8,467,813.73	0.42	-53.07	主要系控股子公司数码公司按照预期信用损失法计提了应收的出口退税减值准备所致
存货	80,244,206.08	3.92	99,062,271.09	4.95	-19.00	主要系教材纸张库存减少所致
其他流动资产	361,957,555.27	17.68	299,235,503.33	14.95	20.96	主要系本期购买结构性存款增加所致
其他权益工具投资	407,338,632.44	19.89	407,338,632.44	20.35	0.00	
长期股权投资	97,984,497.05	4.79	97,592,025.66	4.87	0.40	主要系按权益法确认了新星出版社及光大基金管理公司等投资收益所致
投资性房地产	75,327,973.61	3.68	94,453,190.03	4.72	-20.25	主要系天津新媒体综合大厦出租房产减少所致
固定资产	212,942,041.91	10.40	200,910,375.94	10.04	5.99	主要系投资性房地产天津新媒体大厦出租房产减少，增加固定资产所致
在建工程	5,448,713.83	0.27	5,129,085.52	0.26	6.23	主要系上海公司静安北站书店建设投资增加所致
无形资产	35,114,098.82	1.71	36,058,704.61	1.80	-2.62	主要系母公司土地使用权摊销及数码公司云图项目摊销所致
开发支出	9,879,557.34	0.48	8,519,994.36	0.43	15.96	主要系《读者》杂志数字资源化与基于用户兴趣的

						运营与发布系统项目建设及新语文微信公众号建设投资增加所致
长期待摊费用	3,985,582.29	0.19	4,256,857.52	0.21	-6.37	主要系子公司摊销改造装修费及及数字出版软件服务费所致
递延所得税资产	57,794.80	0.00	57,794.80	0.00	0.00	
其他非流动资产	450,000.00	0.02	0.00	0.00		主要系子公司天津新媒体未决损失暂挂帐所致
短期借款	8,000,000.00	0.39	8,000,000.00	0.40	0.00	
应付账款	56,565,015.65	2.76	42,957,919.31	2.15	31.68	主要系应付印刷费增加所致
预收款项	102,487,531.21	5.01	74,159,263.45	3.70	38.20	主要系预收刊款及纸浆款增加所致
应付职工薪酬	14,245,808.97	0.70	24,089,616.37	1.20	-40.86	主要系本期发放上年度职工绩效工资所致
应交税费	4,852,523.53	0.24	3,737,457.30	0.19	29.83	主要系应交增值税增加所致
其他应付款	25,557,504.71	1.25	21,510,741.35	1.07	18.81	主要系教育社、少儿社应付教辅稿酬款增加所致
递延收益	96,277,315.17	4.70	97,921,189.72	4.89	-1.68	主要是本期结转政府补助项目所致
递延所得税负债	82,773.93	0.00	82,773.93	0.00	0.00	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2019年6月30日长期股权投资余额97,984,497.05元,较年初增加0.40%,主要系按权益法核算的新星出版社、光大基金管理公司、光大并购基金(有限合伙)本期确认投资收益392,471.49元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)	占归属于母公司净利润的比例
读者甘肃数码科技有限公司	有限责任公司	兰州市城关区	电子数码产品	2141.18	软件、硬件开发、销售及维护；电子产品的生产和销售；教育仪器及设备的批发、零售；网络技术服务（不含互联网）；电子阅读器的生产、销售与内容推广；电子出版物（限于电子书）总发行业务；电子出版物（限于电子书）复制业务，包括：出版物内容的数字转换、编辑加工、数字芯片植入；电子版权贸易；企业管理咨询；通讯设备的生产、销售（以上经营项目涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营）	16,777,536.06	-12,562,152.35	2,157,092.72	-5,938,909.15	-5,889,377.81	不适用

北京旺财传媒广告有限公司	有限责任公司	北京市西城区	广告及发行业务	5000	设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；企业策划；摄影扩印服务；零售工艺品；文艺创作。	36,388,980.34	35,552,192.73		-361,705.33	-361,705.33	不适用
读者文化传播有限公司	有限责任公司	兰州市城关区	广告业务	6000	户外广告运营、广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动策划、企业形象策划、市场营销策划（不含金融类业务）；制作及发布城市宣传片、专题片、纪录片、微电影（凭许可证经营）；品牌设计策划、平面设计；图书、期刊出版物批发（凭许可证经营）；教训器材、家具、文体用品、体育器材、美术器材、乐器、家电、医用医疗器材、家居、通讯器材、网络设备、电子产品（不含卫星地面接收设施）、计算机软件、实训设备及多媒体实训设备、机电设备、教育装备；教育信息化装备、印刷品、采暖设备的销售；系统集成代理、销售与服务；会展服务；室内外装饰、装修与设计工程的施工（凭资质证经营）；雕塑、标牌、标识设计、制作与安装。（以上项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	62,591,285.22	61,346,872.67	2,840,498.98	756,418.88	756,418.88	3.18%

(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

报告期内，公司进一步加大市场拓展力度，努力推进线上线下多渠道经营模式，对内进一步规范管理，强化成本管控，净利润增长较好。下半年公司将进一步深化改革，加强内部资源配置，开源节流，提质增效；进一步加大营销力度，在做好传统出版业务的同时积极推动数字化转型，力争取得较好的经营业绩。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

互联网和通信技术的快速发展促使文化与科技的融合不断加深。近年来，随着数字化的普及与应用，人们的阅读习惯和方式逐渐转变，数字化阅读日益普及。随着人们阅读方式的转变，以数字化阅读为基础的数字出版增长迅速，对传统出版形成一定压力。

(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
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 24 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 8 月 3 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 5 月 23 日召开了 2018 年度股东大会，会议由马建东主持，出席会议的股东及股东代表共 8 名，代表公司有表决权股份 350,805,496 股。会议审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2018 年度财务决算和 2019 年度财务预算报告的议案》等十一项议案。

公司于 2019 年 8 月 2 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，会议由赵金云主持，出席会议的股东及股东代表共 5 名，代表公司有表决权股份 343,863,554 股。会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》。

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	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	读者集团	<p>为避免潜在的同业竞争，读者传媒控股股东读者集团于2013年1月25日向读者传媒出具了《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织不存在与读者传媒及其控股子公司相竞争的业务。2、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业或组织将不在中国境内外以任何形式从事与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒今后从事新的业务领域，则承诺人及承诺人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与读者传媒新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与读者传媒及其控股子公司、分支机构今后从事新业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。4、在承诺人作为读者传媒控股股东期间，若读者传媒认为承诺人及承诺人控制的其他公司或组织出现与读者传媒构成直接竞争的经营业务情况时，承诺人同意终止该业务，如读者传媒认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到读者传媒经营。5、承诺人承诺不以读者传媒控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害读者传媒其他股东的利益。如因承诺人及承诺人控制的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致读者传媒的权益受到损害的，承诺人同意向读者传媒承担相应的损害赔偿责任。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	读者集团	<p>2018年4月16日，公司收到读者集团发来的《关于避免与读者出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》，读者集团就相关事宜承诺如下：</p> <p>1、本次股权划转完成后，读者集团将在五年内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与读者传媒所经营相同及相似业务的其他企业，消除同业竞争，以符合有关法律、法规和公司章程的要求。</p> <p>2、如读者集团或其控制的其他企业获得的商业机会与读者传媒及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，读者集团将立即通知或促使其控制的其他企业通知读者传媒及其子公司，并应促成将该商业机会优先让予读者传媒及其子公司，避免与读者传媒及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保读者传媒及其子公司其他股东利益不受损害。</p> <p>3、除非读者传媒明确书面表示不从事该类业务或放弃相关计划，读者集团及其控制的其他企业不新增任何与读者传媒及其子公司的经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与读者传媒及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。</p>	2018.4.16-2023.4.15	是	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	读者集团	<p>1、读者集团一直为位于兰州市南滨河东路520号B座办公楼部分办公用房的实际使用权人，自该房屋建成交付使用以来，原人民社及读者集团一直使用至今，联建方及其他第三方从未向读者集团主张过任何权利；2、若因该房屋产权纠纷导致读者传媒无法继续承租或给读者传媒造成损失，读者集团承诺将无条件赔偿读者传媒因此所受全部损失。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	读者集团	<p>读者集团就公司出具的关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺的履行情况承担连带责任：1、如公司未能按照其作出的承诺回购首次公开发行的全部新股的，不足部分将全部由读者集团予以购回，并应在公司对读者集团提出要求之日起20日内启动购回程序；2、如公司未能按照其作出的承诺赔偿投资者损失的，不足部分将全部由读者集团在公司对读者集团提出要求之日起20日内予以赔偿。如未按已作出的承诺购回已转让的原限售股份或依法赔偿投资者损失的，将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，且公司有权相应扣减其应向读者集团支付的分红并直接支付给投资者，作为对投资者的赔偿。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	读者集团	所持公司股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限拟减持公司股份的，承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。若因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	锁定股份期满 2 年内	是	是	不适用	不适用
	其他	读者集团	如因有关部门要求或决定，将来因任何原因出现需读者传媒及其下属子公司补缴社会保险金和住房公积金及其滞纳金之情形或被相关部门处罚，读者集团承诺将在无需读者传媒支付对价的情况下，无条件支付以下任何一种或多种情形的全部款项支出：1、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门责令为员工补缴五险一金的补缴款项；2、读者传媒及其下属子公司被劳动和社会保障主管部门或住房公积金征管部门因应缴未交五险一金而征收滞纳金或行政罚款；3、读者传媒及其下属子公司员工要求读者传媒及其下属子公司补缴五险一金且被主管部门或司法部门确认后应支付的补偿金或赔偿金；4、读者传媒及其下属子公司因应为其员工缴纳五险一金而未缴纳而发生的诉讼、仲裁等费用（包括但不限于赔偿金、律师费、案件受理费等因该案而发生的相关费用。	长期有效	否	是		
	其他	公司	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股；致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2019 年 5 月 23 日公司 2018 年度股东大会审议批准，续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 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

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		14,472,430.02		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		6,109,612.96		银行转账		
天水新华印刷厂	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价		3,916,399.79		银行转账		
甘肃飞天数码印刷有限公司	同一实际控制人	接受劳务	采购纸张、印刷费	市场价		130,519.10		银行转账		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	教辅、教材、图书	市场价		94,824,941.39		银行转账		
兰州新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		114,503.17		银行转账		
甘肃新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		1,094,448.53		银行转账		
天水新华印刷厂	同一实际控制人	销售商品	纸张	市场价		260,175.52		银行转账		
读者文化旅游股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		793.10		银行转账		
读者出版集团有限公司	最终控制方	销售商品	期刊	市场价		4,114.13		银行转账		
甘肃新华飞天物业管	同一实际控制人	销售商品	期刊	市场价		163.64		银行转账		

理有限公司									
甘肃新华书店飞天传媒股份西北书城有限公司	同一实际控制人	销售商品	图书	市场价		543.10		银行转账	
合计						120,928,644.45			
大额销货退回的详细情况					无				
关联交易的说明					<p>上述关联交易已在年初充分预计，并经公司董事会、股东大会审议批准，详见公司于 2019 年 4 月 26 日披露的《预计公司 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-007）。上述关联方均长期以来和公司保持稳定的业务合作关系，上述关联交易除文旅公司外其他均因控股股东实施战略重组形成，且是必要的。上述关联交易定价和结算方式，均以市场公允价格为基础，体现协商一致、公平交易、自愿的原则，不存在损害公司及股东利益的情况；公司与各关联方严格依照有关法律法规的规定，开展业务往来；公司与关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会导致公司对关联方产生较大依赖，不会对公司持续经营能力产生不良影响；公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展和生产经营的需要，相互利用各自的资源与市场，充分发挥优势，共享资源，以达到优势互补、降本增效；公司不会与关联方产生同业竞争；公司与关联方之间的购销及服务关系，不存在控制和被控制的情况。</p>				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极履行社会责任，高度重视扶贫工作，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持贯彻落实习近平总书记参加十三届全国人大二次会议甘肃代表团审议时的重要讲话精神和关于脱贫攻坚工作的重要论述精神以及省委省政府的关于脱贫攻坚的决策部署，紧盯“两不愁、三保障”目标，久久为功，持续发力，采取派驻优秀中青年干部、安排项目资金、捐赠物资，开展文化帮扶、消费扶贫、落实帮办实事等精准扶贫措施。

根据 2019 年公司帮扶工作计划，公司的帮扶工作重点一是扶持养殖业、建办湖羊养殖合作社，带动村级经济发展。二是为贯彻落实习总书记关于加强生态文明建设和环境保护的重要指示精神，深入开展农村环境“三大革命”，推进美丽乡村建设与脱贫攻坚相结合，按照“生态宜居村庄美、兴业富民生活美、文明和谐乡风美”的要求，协调推进产业发展、社会管理和精神文明建设，努力打造农民幸福生活美好家园，计划为庙渠乡街道修建水冲式厕所 1 座，解决多年来街道干部群众还在使用旱厕的问题。三是根据庙渠乡区域内十分丰富的农业、农副产品资源，尤其是黄花菜、中药材及牛、羊等产品独具特色，品质绝佳的具体情况，在庙渠乡街道建设永久性农产品交易市场 1 座。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司从帮扶对象的实际出发，本着因地制宜、循序渐进的原则，突出特色和多元发展的思路，持续探索脱贫路径，发展脱贫增收产业，增加农户受益，实现脱贫致富目标。到目前为止，为庙渠乡街道修建水冲式厕所已建成投入使用，在四合村建办的 3000 只规模的湖羊养殖合作社已完成土地征收，正在积极筹建中，计划建设的庙渠乡街道永久性农产品交易市场也正在设计论证中，争取 10 月开工建设。98 对结对帮扶贫困户已实现 43 户脱贫，村容村貌逐步改观，帮扶工作取得了阶段性成果。

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	60
2. 物资折款	4
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	80
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	60

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	80
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	4
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	5
三、所获奖项（内容、级别）	
1 人获全省 2018 年先进帮扶个人称号	
公司获得甘肃辖区上市公司 2018 年度脱贫攻坚杰出贡献奖	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年是打赢脱贫攻坚战、决胜全面小康社会的关键之年。公司在帮扶过程中，不断总结以往帮扶工作的经验，并认真分析存在的问题，结合公司实际和地方需求，以“集中有限资金办实事”，实施一批“看得见、摸得着、留得下、有成效”的项目，扬长避短，充分发挥读者传媒特色和优势资源，突出文化扶贫、扶志扶智为原则，力求 2019~2020 年精准扶贫工作计划方案目标明确、效果突出、针对性强、可操作、能落地。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

经公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司自 2019 年 1 月 1 日即执行财政部新修订的新金融工具准则。本公司执行财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）。

新金融工具准则执行，公司将原准则下通过可供出售金融资产核算的泰山传媒股份有限公司、华龙证券股份有限公司、黄河财产保险股份有限公司、惠州市读者文化发展有限公司、北京企通新传网络科技有限公司的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示在其他权益工具投资项目。金融工具准则和报表格式变化仅对公司报表列报项目产生影响（具体影响详见第十节五、41 重要会计政策和会计估计变更），对公司当期经营业绩不产生影响。

(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)	33,127
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
读者出版集团有限公司	0	333,145,944	57.84	0	无	0	国有法人
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	0	12,446,152	2.16	0	未知	/	国有法人
李刚	2,000,000	11,990,000	2.08	0	未知	/	境内自然人
甘肃省电力投资集团有限责任公司	0	6,940,542	1.20	0	未知	/	国有法人
甘肃省国有资产投资集团有限公司	0	6,940,540	1.20	0	未知	/	国有法人
外研投资发展(北京)有限公司	0	3,470,270	0.60	0	未知	/	国有法人
时代出版传媒股份有限公司	0	3,148,200	0.55	0	未知	/	国有法人
中国化工资产管理有限公司	0	2,051,870	0.36	0	未知	/	国有法人
《中国经济周刊》杂志社	0	1,507,670	0.26	0	未知	/	国有法人
王蕾	963,600	1,454,400	0.25	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
读者出版集团有限公司	333,145,944	人民币普通股	333,145,944				
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	12,446,152	人民币普通股	12,446,152				
李刚	11,990,000	人民币普通股	11,990,000				
甘肃省电力投资集团有限责任公司	6,940,542	人民币普通股	6,940,542				
甘肃省国有资产投资集团有限公司	6,940,540	人民币普通股	6,940,540				
外研投资发展(北京)有限公司	3,470,270	人民币普通股	3,470,270				
时代出版传媒股份有限公司	3,148,200	人民币普通股	3,148,200				
中国化工资产管理有限公司	2,051,870	人民币普通股	2,051,870				
《中国经济周刊》杂志社	1,507,670	人民币普通股	1,507,670				
王蕾	1,454,400	人民币普通股	1,454,400				

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司、甘肃省国有资产投资集团有限公司同为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会为出资人的国有企业；甘肃省电力投资集团有限责任公司系甘肃省国有资产投资集团有限公司全资子公司；其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马建东	董事长	离任
刘永升	董事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

根据《甘肃省人民政府任免通知》（甘政任字[2019]25号）公司原董事长马建东于2019年7月17日向公司董事会提请辞去读者出版传媒股份有限公司董事、董事长，董事会战略委员会主任委员等公司一切职务。根据《甘肃省人民政府任免通知》（甘政任字[2019]28号），经公司控股股东读者出版集团有限公司推荐，公司董事会提名委员会提名，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于更换公司董事的议案》，提名刘永升为公司董事，并于2019年8月2日召开公司2019年第一次临时股东大会选举刘永升为公司董事，经第三届董事会第二十三次会议选举刘永升为公司董事长。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		564,306,741.49	619,616,758.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,763,450.00	6,812,753.48
应收账款		124,421,986.97	102,218,390.34
应收款项融资			
预付款项		53,397,345.57	12,285,869.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,973,631.45	8,467,813.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		80,244,206.08	99,062,271.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		361,957,555.27	299,235,503.33
流动资产合计		1,199,064,916.83	1,147,699,359.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			407,338,632.44
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		97,984,497.05	97,592,025.66
其他权益工具投资		407,338,632.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		75,327,973.61	94,453,190.03
固定资产		212,942,041.91	200,910,375.94
在建工程		5,448,713.83	5,129,085.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		35,114,098.82	36,058,704.61
开发支出		9,879,557.34	8,519,994.36
商誉			
长期待摊费用		3,985,582.29	4,256,857.52
递延所得税资产		57,794.80	57,794.80
其他非流动资产		450,000.00	
非流动资产合计		848,528,892.09	854,316,660.88
资产总计		2,047,593,808.92	2,002,016,020.86
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,565,015.65	42,957,919.31
预收款项		102,487,531.21	74,159,263.45
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		14,245,808.97	24,089,616.37
应交税费		4,852,523.53	3,737,457.30
其他应付款		25,557,504.71	21,510,741.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		211,708,384.07	174,454,997.78
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		96,277,315.17	97,921,189.72
递延所得税负债		82,773.93	82,773.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,360,089.10	98,003,963.65
负债合计		308,068,473.17	272,458,961.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		245,000,980.08	245,000,980.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		111,580,304.67	111,580,304.67
一般风险准备			
未分配利润		757,799,373.16	747,256,859.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,690,380,657.91	1,679,838,144.11
少数股东权益		49,144,677.84	49,718,915.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,739,525,335.75	1,729,557,059.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,047,593,808.92	2,002,016,020.86

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：读者出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		323,601,360.18	328,335,987.64
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,763,450.00	6,812,753.48

应收账款		98,722,372.69	85,545,850.70
应收款项融资			
预付款项		39,684,367.13	3,265,604.52
其他应收款		267,049,918.34	266,756,080.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		33,571,782.16	45,491,568.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		354,975,653.23	291,000,000.00
流动资产合计		1,128,368,903.73	1,027,207,845.58
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			406,488,632.44
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		430,676,650.76	430,283,958.21
其他权益工具投资		406,488,632.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,056,450.51	12,015,595.90
固定资产		34,701,831.33	36,521,378.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,448,388.02	26,097,254.16
开发支出		6,176,686.60	6,080,608.07
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		915,548,639.66	917,487,427.41
资产总计		2,043,917,543.39	1,944,695,272.99
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,994,253.06	26,625,648.21
预收款项		33,630,226.68	4,740,291.98
应付职工薪酬		9,985,355.00	12,529,038.17
应交税费		2,401,841.88	2,418,732.87
其他应付款		194,842,558.31	148,432,834.80
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		278,854,234.93	194,746,546.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,290,448.93	14,290,448.93
递延所得税负债		82,773.93	82,773.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,373,222.86	14,373,222.86
负债合计		293,227,457.79	209,119,768.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		576,000,000.00	576,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,510,270.06	243,510,270.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,210,523.41	109,210,523.41
未分配利润		821,969,292.13	806,854,710.63
所有者权益（或股东权益）合计		1,750,690,085.60	1,735,575,504.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,043,917,543.39	1,944,695,272.99

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		266,000,693.67	315,947,754.22
其中：营业收入		266,000,693.67	315,947,754.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		231,683,553.22	305,356,295.57

其中：营业成本		178,225,657.35	254,593,985.02
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		2,693,647.90	3,123,378.07
销售费用		13,273,042.02	14,928,941.70
管理费用		40,396,151.43	36,872,873.69
研发费用		10,500.00	327,409.50
财务费用		-2,915,445.48	-4,490,292.41
其中：利息费用			307,883.35
利息收入		2,970,285.68	4,835,685.88
加：其他收益		464,284.00	7,040,593.33
投资收益（损失以“-”号填列）		4,601,858.48	7,976,098.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		392,471.49	380,479.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,807,746.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,717,257.33	-13,786,687.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,858,279.28	11,821,462.98
加：营业外收入		1,802,495.57	3,799,782.45
减：营业外支出		365,398.09	1,048,554.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,295,376.76	14,572,691.11
减：所得税费用		79,100.44	1,807.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,216,276.32	14,570,883.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,216,276.32	14,570,883.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		23,790,513.80	14,393,998.04

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-574,237.48	176,885.88
六、其他综合收益的税后净额		23,216,276.32	14,570,883.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,790,513.80	14,393,998.04
(一)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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-574,237.48	176,885.88
七、综合收益总额		23,216,276.32	14,570,883.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,790,513.80	14,393,998.04
归属于少数股东的综合收益总额		-574,237.48	176,885.88
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.041	0.025
(二)稀释每股收益(元/股)		0.041	0.025

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

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		141,006,664.10	219,408,454.15
减: 营业成本		82,045,553.32	177,315,190.53
税金及附加		1,308,375.05	1,749,995.57
销售费用		3,693,045.85	4,264,119.24
管理费用		24,618,973.82	20,677,296.59
研发费用			
财务费用		-887,869.12	-1,307,141.74
其中: 利息费用			
利息收入		898,790.83	1,308,606.19
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		4,602,079.54	7,470,779.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		392,692.55	389,378.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,211,640.03	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-4,845,009.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,619,024.69	19,334,763.82
加: 营业外收入		97,096.33	373,300.00
减: 营业外支出		353,539.52	1,019,130.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,362,581.50	18,688,932.87
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,362,581.50	18,688,932.87
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		28,362,581.50	18,688,932.87
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		28,362,581.50	18,688,932.87
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		28,362,581.50	18,688,932.87
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: 刘永升

主管会计工作负责人: 刘晓宇

会计机构负责人: 刘晓宇

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		274,973,582.12	257,103,343.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还			269,625.65
收到其他与经营活动有关的现金		5,892,562.57	21,947,165.55
经营活动现金流入小计		280,866,144.69	279,320,135.03
购买商品、接受劳务支付的现金		179,395,693.44	214,454,914.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,134,458.74	60,716,276.27
支付的各项税费		10,349,232.95	8,487,586.26
支付其他与经营活动有关的现金		21,005,010.29	29,147,959.20
经营活动现金流出小计		261,884,395.42	312,806,736.00
经营活动产生的现金流量净额		18,981,749.27	-33,486,600.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		191,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,209,386.99	7,734,734.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			432,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		195,209,386.99	708,168,574.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,255,909.15	12,204,008.26
投资支付的现金		254,000,000.00	524,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		256,255,909.15	536,204,008.26
投资活动产生的现金流量净额		-61,046,522.16	171,964,565.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投			

资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,248,000.00	23,347,883.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,248,000.00	23,347,883.35
筹资活动产生的现金流量净额		-13,248,000.00	-23,347,883.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,756.31	49,350.08
五、现金及现金等价物净增加额		-55,310,016.58	115,179,431.67
加：期初现金及现金等价物余额		619,616,758.07	661,137,049.63
六、期末现金及现金等价物余额		564,306,741.49	776,316,481.30

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		148,404,251.40	157,759,091.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		76,516,902.65	119,880,558.48
经营活动现金流入小计		224,921,154.05	277,639,650.20
购买商品、接受劳务支付的现金		88,221,154.94	121,234,334.00
支付给职工以及为职工支付的现金		30,480,455.15	35,107,460.66
支付的各项税费		7,555,450.44	5,284,884.77
支付其他与经营活动有关的现金		29,089,654.28	42,918,802.60
经营活动现金流出小计		155,346,714.81	204,545,482.03
经营活动产生的现金流量净额		69,574,439.24	73,094,168.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		191,000,000.00	700,000,000.00

取得投资收益收到的现金		4,209,386.99	7,621,400.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			432,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			24,411,208.39
投资活动现金流入小计		195,209,386.99	732,466,449.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		609,110.00	1,190,727.63
投资支付的现金		254,000,000.00	509,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,664,100.00	
投资活动现金流出小计		256,273,210.00	510,190,727.63
投资活动产生的现金流量净额		-61,063,823.01	222,275,721.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,248,000.00	23,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,248,000.00	23,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,248,000.00	-23,040,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,756.31	49,350.08
五、现金及现金等价物净增加额		-4,734,627.46	272,379,239.85
加：期初现金及现金等价物余额		328,335,987.64	254,457,849.11
六、期末现金及现金等价物余额		323,601,360.18	526,837,088.96

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	576,000,000.00				245,000,980.08				111,580,304.67		747,256,859.36		1,679,838,144.11	49,718,915.32	1,729,557,059.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	576,000,000.00				245,000,980.08				111,580,304.67		747,256,859.36		1,679,838,144.11	49,718,915.32	1,729,557,059.43
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											10,542,513.80		10,542,513.80	-574,237.48	9,968,276.32
(一) 综合收益总额											23,790,513.80		23,790,513.80	-574,237.48	23,216,276.32
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	576,000,000.00				245,000,980.08			111,580,304.67		757,799,373.16		1,690,380,657.91	49,144,677.84	1,739,525,335.75

项目	2018 年半年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	576,000,000.00				300,983,980.08					105,480,198.08		733,924,431.48		1,716,388,609.64	51,794,845.99	1,768,183,455.63
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	576,000,000.00				300,983,980.08					105,480,198.08		733,924,431.48		1,716,388,609.64	51,794,845.99	1,768,183,455.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00				-55,983,000.00					37,765.74		-8,683,767.70		-64,629,001.96	143,234.30	-64,485,767.66

(一) 综合收益总额										14,393,998.04		14,393,998.04	176,885.88	14,570,883.92
(二) 所有者投入和减少资本												-55,983,000.00	-33,651.58	-56,016,651.58
1. 所有者投入的普通股												0.00		-
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												-55,983,000.00	-33,651.58	-56,016,651.58
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积												37,765.74		-23,040,000.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

(一) 综合收益总额										28,362,581.50	28,362,581.50
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,248,000.00	-13,248,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,248,000.00	-13,248,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	576,000,000.00				243,510,270.06			109,210,523.41	821,969,292.13	1,750,690,085.60

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	774,993,751.31	1,725,072,462.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,000,000.00				270,968,294.43				103,110,416.82	774,993,751.31	1,725,072,462.56
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-27,458,024.37					-4,351,067.13	-31,809,091.50
(一) 综合收益总额										18,688,932.87	18,688,932.87
(二) 所有者投入和减少资本					-27,458,024.37						-27,458,024.37
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他					-27,458,024.37						
(三)利润分配										-23,040,000.00	-23,040,000.00
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者(或 股东)的分配										-23,040,000.00	-23,040,000.00
3. 其他											
(四)所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收 益结转留存收 益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余 额	576,000,000.00				243,510,270.06				103,110,416.82	770,642,684.18	1,693,263,371.06

法定代表人：刘永升

主管会计工作负责人：刘晓宇

会计机构负责人：刘晓宇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

截至2019年6月30日，公司统一社会信用代码为：9162000069563405XC。

法定代表人：刘永升

注册资本：57,600.00万元

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司

读者甘肃数码科技有限公司

北京旺财传媒广告有限公司

甘肃人民出版社有限责任公司

读者新媒体发展有限公司

甘肃华夏理财报社有限责任公司

甘肃科学技术出版社有限责任公司

甘肃少年儿童出版社有限责任公司

甘肃教育出版社有限责任公司

读者出版社有限责任公司

甘肃民族出版社有限责任公司

敦煌文艺出版社有限责任公司

北京读者天元文化传播有限公司

读者文化传播有限责任公司

读者（上海）文化创意有限公司

甘肃文化出版社有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

①对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法√适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算√适用 不适用

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

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

10. 金融工具√适用 不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产的分类、确认依据和计量

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融资产，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

- (一) 从其他方收取现金或其他金融资产的权利。
- (二) 在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。
- (三) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将收到可变数量的自身权益工具。

(四) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》分类

为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融资产在初始确认时划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

- (一) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (二) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (三) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(四) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同, 但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。企业对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证, 使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的, 该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。其中, 企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具, 也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融负债在初始确认时划分为两类: ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, ②其他金融负债。本公司的金融负债均为其他金融负债, 主要包括应付票据及应付账款和其他应付款。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具), 按照公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 公允价值变动计入当期损益。

被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, 该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益, 且终止确认该负债时, 计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 按摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认: ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ② 该金融资产已转移, 且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; ③ 该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（3）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（7）金融资产减值准备测试及提取

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资等。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的应收票据、应收账款和其他应收款单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除银行承兑汇票外的其他组合

② 应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	包括除其他组合之外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司以及母公司的子公司款项以及预计不发生减值的其他款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	1 年以内	1~2 年	2~3 年	3~4 年	4~5 年	5 年以上
比例 (%)	5	10	20	40	60	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

③其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。单项评估的其他应收款,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,计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

按组合计提坏账准备其他应收款:

确定组合的依据						
账龄组合	包括除其他组合之外的应收款项,公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类					
其他组合	关联方款项、公司职工个人备用金、员工工资社保扣款、应收政府补助款、日常活动中应收取的各类保证金押金、代垫款、质保金等					
按组合计提坏账准备的计提方法						
账龄组合	账龄分析法					
其他组合	不计提坏账准备					
组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:						
账龄	1 年以内	1~2 年	2~3 年	3~4 年	4~5 年	5 年以上
比例 (%)	5	10	20	40	60	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节(7)1)①应收票据信用损失的确定方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节(7)1)②应收账款信用损失的确定方法

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节(7)1)③其他应收款信用损失的确定方法

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类: 存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

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

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

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

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

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

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

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

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

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

16. 持有待售资产

适用 不适用

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投

资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10~35	3%	2.77~9.7
机器设备	直线法	10~20	3%	4.85~9.7
交通运输工具	直线法	5~10	3%	9.7~19.4
电子及其他设备	直线法	3~5	3%	19.4~32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资

产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其有用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

(5) 递延所得税负债

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司作为承租人记录融资租赁业务

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

②公司作为出租人记录融资租赁业务

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部修订印发《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017] 8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017] 14 号)金融工具相关会计准则,并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。</p> <p>经公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议,分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,公司自 2019 年 1 月 1 日即执行财政部新修订的新金融工具准则。本公司执行财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)。</p> <p>公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则,对会计政策相关内容进行调整。以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的、金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。</p> <p>2. 将“可供出售金融资产”分类下的“对被投资单位不具控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资”的内容调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”分类。</p> <p>公司无需重述前期可比数,首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综</p>	<p>2019 年 4 月 24 日,公司召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议,分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。</p>	<p>可供出售金融资产 2019 年年初数由 407,338,632.44 元变更为 0 元;</p> <p>其他权益工具投资 2019 年年初数由 0 元变更为 407338632.44 元。</p>

合收益，并于 2019 年一季报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年末可比数。		
---	--	--

其他说明：

根据《新金融工具准则》相关规定及公司董事会决议，将原分类为可供出售金融资产的金融工具划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（其他权益工具投资）。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。	2019 年 4 月 24 日，公司召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	2019 年 1 月 1 日起	

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	619,616,758.07	619,616,758.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,812,753.48	6,812,753.48	
应收账款	102,218,390.34	102,218,390.34	
应收款项融资			
预付款项	12,285,869.94	12,285,869.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,467,813.73	8,467,813.73	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	99,062,271.09	99,062,271.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	299,235,503.33	299,235,503.33	
流动资产合计	1,147,699,359.98	1,147,699,359.98	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	407,338,632.44	0.00	-407,338,632.44
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,592,025.66	97,592,025.66	
其他权益工具投资		407,338,632.44	407,338,632.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	94,453,190.03	94,453,190.03	
固定资产	200,910,375.94	200,910,375.94	
在建工程	5,129,085.52	5,129,085.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,058,704.61	36,058,704.61	

开发支出	8,519,994.36	8,519,994.36	
商誉			
长期待摊费用	4,256,857.52	4,256,857.52	
递延所得税资产	57,794.80	57,794.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	854,316,660.88	854,316,660.88	
资产总计	2,002,016,020.86	2,002,016,020.86	
流动负债：			
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,957,919.31	42,957,919.31	
预收款项	74,159,263.45	74,159,263.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,089,616.37	24,089,616.37	
应交税费	3,737,457.30	3,737,457.30	
其他应付款	21,510,741.35	21,510,741.35	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	174,454,997.78	174,454,997.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	97,921,189.72	97,921,189.72	
递延所得税负债	82,773.93	82,773.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,003,963.65	98,003,963.65	
负债合计	272,458,961.43	272,458,961.43	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,000,980.08	245,000,980.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	111,580,304.67	111,580,304.67	
一般风险准备			
未分配利润	747,256,859.36	747,256,859.36	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,679,838,144.11	1,679,838,144.11	
少数股东权益	49,718,915.32	49,718,915.32	
所有者权益（或股东权益）合计	1,729,557,059.43	1,729,557,059.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,002,016,020.86	2,002,016,020.86	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据《新金融工具准则》相关规定及公司董事会决议，将原分类为可供出售金融资产的金融工具划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（其他权益工具投资）。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	328,335,987.64	328,335,987.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,812,753.48	6,812,753.48	
应收账款	85,545,850.70	85,545,850.70	
应收款项融资			
预付款项	3,265,604.52	3,265,604.52	
其他应收款	266,756,080.75	266,756,080.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	45,491,568.49	45,491,568.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	291,000,000.00	291,000,000.00	
流动资产合计	1,027,207,845.58	1,027,207,845.58	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	406,488,632.44	0	-406,488,632.44
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	430,283,958.21	430,283,958.21	
其他权益工具投资	0	406,488,632.44	406,488,632.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,015,595.90	12,015,595.90	
固定资产	36,521,378.63	36,521,378.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,097,254.16	26,097,254.16	
开发支出	6,080,608.07	6,080,608.07	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	917,487,427.41	917,487,427.41	
资产总计	1,944,695,272.99	1,944,695,272.99	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,625,648.21	26,625,648.21	
预收款项	4,740,291.98	4,740,291.98	
应付职工薪酬	12,529,038.17	12,529,038.17	
应交税费	2,418,732.87	2,418,732.87	
其他应付款	148,432,834.80	148,432,834.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	194,746,546.03	194,746,546.03	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,290,448.93	14,290,448.93	
递延所得税负债	82,773.93	82,773.93	
其他非流动负债			

非流动负债合计	14,373,222.86	14,373,222.86	
负债合计	209,119,768.89	209,119,768.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	576,000,000.00	576,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,510,270.06	243,510,270.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,210,523.41	109,210,523.41	
未分配利润	806,854,710.63	806,854,710.63	
所有者权益（或股东权益）合计	1,735,575,504.10	1,735,575,504.10	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,944,695,272.99	1,944,695,272.99	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据《新金融工具准则》相关规定及公司董事会决议，将原分类为可供出售金融资产的金融工具划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（其他权益工具投资）。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16% (13%)、10% (9%)、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、免税
文化事业费	广告收入	3%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
读者甘肃数码科技有限公司	25%
北京旺财传媒广告有限公司	25%
读者新媒体发展有限公司	25%

甘肃华夏理财报社有限责任公司	25%
北京读者天元文化传播有限公司	25%
读者文化传播有限责任公司	25%
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	25%
读者（上海）文化创意有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）企业所得税优惠及批文

根据 2019 年 2 月 16 日由财政部、国家税务总局、中央宣传部印发《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2019] 16 号）文件精神，本公司自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

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

读者出版社有限责任公司 2015 年 2 月 6 日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰国税批字[2014]009 号）同意免征 2014-2018 年度的企业所得税。

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

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

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

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

甘肃人民出版社有限责任公司 2015 年 2 月 6 日经甘肃省兰州市国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书（兰过税批字[2014]011 号）同意免征 2014-2018 年度的企业所得税。根据 2018

年 2 月 5 日甘肃省兰州市城关区国家税务局税务事项通知书（兰城国税 通[2018] 35480 号），甘肃人民出版社有限责任公司继续享受企业所得税免税优惠。

甘肃文化出版社有限责任公司根据财政部、国家税务总局、中共中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2014] 84 号），对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。

（2）增值税优惠及批文

依据《增值税暂行条例》，本公司分别按销售收入的 16%（13%）和 10%（9%）计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

根据 2018 年 6 月 5 日《财政部、税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税[2018]53 号精神，为促进我国宣传文化事业的发展，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，公司及其下属的子公司甘肃人民出版社有限责任公司、甘肃民族出版社有限责任公司、甘肃科学技术出版社有限责任公司、读者出版社有限责任公司、敦煌文艺出版社有限责任公司、甘肃教育出版社有限责任公司、甘肃少年儿童出版社有限责任公司、甘肃文化出版社有限责任公司继续享受增值税先征后退的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,418.13	75,770.99
银行存款	564,242,872.80	619,118,995.26
其他货币资金	42,450.56	421,991.82
合计	564,306,741.49	619,616,758.07
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	10,763,450.00	6,812,753.48
商业承兑票据		
合计	10,763,450.00	6,812,753.48

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,214,880.00	
商业承兑票据		
合计	2,214,880.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	56,620,125.05
1 年以内小计	56,620,125.05
1 至 2 年	41,159,411.63
2 至 3 年	18,046,498.17
3 年以上	
3 至 4 年	6,870,422.34
4 至 5 年	792,406.33
5 年以上	14,321,974.24
合计	137,810,837.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,704,064.38	5.41	8,171,853.91	93.89	532,210.47	11,270,377.93	8.58	10,733,018.86	95.23	537,359.07
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,079,637.02	3.78	5,547,426.55	91.25	532,210.47	7,277,933.13	5.54	6,740,574.06	92.62	537,359.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,624,427.36	1.63	2,624,427.36	100	0.00	3,992,444.80	3.04	3,992,444.80	100	
按组合计提坏账准备	151,991,610.52	94.59	28,101,834.02	18.5	123,889,776.50	120,131,726.15	91.42	18,450,694.88	15.36	101,681,031.27
其中：										
账龄组合	137,810,837.76	85.76	28,101,834.02	20.39	109,709,003.74	105,833,439.41	80.54	18,450,694.88	17.43	87,382,744.53
其他组合	14,180,772.76	8.83			14,180,772.76	14,298,286.74	10.88			14,298,286.74
合计	160,695,674.90	100	36,273,687.93	22.57	124,421,986.97	131,402,104.08	100	29,183,713.74	22.21	102,218,390.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,079,637.02	5,547,426.55	91.25	部分欠款时间长，收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100	收回的可能性小
合计	8,704,064.38	8,171,853.91	93.89	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项	56,620,125.05	2,831,006.25	5
1 年以内小计	56,620,125.05	2,831,006.25	5
1 至 2 年	41,159,411.63	4,115,941.16	10
2 至 3 年	18,046,498.17	3,609,299.63	20
3 年以上			
3 至 4 年	6,870,422.34	2,748,168.94	40
4 至 5 年	792,406.33	475,443.80	60
5 年以上	14,321,974.24	14,321,974.24	100
合计	137,810,837.76	28,101,834.02	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
账龄组合	包括除其他组合之外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他组合	关联方款项、公司职工个人备用金、员工工资社保扣款、应收政府补助款、日常活动中应收收取的各类保证金押金、代垫款、质保金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	29,183,713.74	8,284,264.20	-1,194,290.01		36,273,687.93
合计	29,183,713.74	8,284,264.20	-1,194,290.01		36,273,687.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	年限	占应收账款 账面余额的 比例(%)	坏账准备期末余额
兰州新华印刷厂	9,109,622.01	1年以内	5.67	
上海中华印刷有限公司	7,381,616.56	1年以内	4.60	738,161.66
甘肃新天地文化发展有限公司	6,574,939.41	1年以内, 1-2年	4.09	348,289.72
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,079,637.02	1-5年	3.78	5,547,426.55
甘肃省报刊发行局	4,946,024.24	1年以内、1-2年	3.08	496,772.42
合计	34,091,839.24		21.21	7,130,650.35

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,319,406.29	90.49	9,458,222.80	76.98
1至2年	2,984,716.42	5.59	1,446,861.97	11.78
2至3年	842,590.42	1.58	242,992.72	1.98
3年以上	1,250,632.44	2.34	1,137,792.45	9.26
合计	53,397,345.57	100	12,285,869.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

深圳矽沃移动科技有限公司, 预付账款期末余额890,461.40, 电子产品正处于技术更新过程中。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项 账面价值比 例(%)
亚太森博(山东)浆纸有限公司	供应商	16,629,993.81	1年以内	31.14

山东枫叶国际贸易发展有限公司	供应商	10,910,000.00	1 年以内	20.43
天呈投资有限公司	供应商	5,820,000.00	1 年以内	10.90
江苏紫霄纸业业有限公司	供应商	4,371,108.47	1 年以内	8.19
满洲里中诚通国际经贸有限公司	供应商	2,940,000.00	1 年以内	5.51
合计		40,671,102.28		76.17

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,973,631.45	8,467,813.73
合计	3,973,631.45	8,467,813.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

	1,872,196.55
1年以内小计	1,872,196.55
1至2年	6,144,543.77
2至3年	598,767.02
3年以上	
3至4年	7,558,441.14
4至5年	38,500.00
5年以上	324,161.91
合计	16,536,610.39

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	4,884,425.66	4,884,425.66
保证金	2,148,353.04	1,789,062.34
备用金、借款	8,534,347.80	8,615,901.24
其他	969,483.89	1,023,631.30
内部往来		
合计	16,536,610.39	16,313,020.54

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		7,845,206.81		7,845,206.81
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,776,635.35		4,776,635.35
本期转回		-58,863.22		-58,863.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		12,562,978.94		12,562,978.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备明细	7,845,206.81	4,776,635.35	-58,863.22		12,562,978.94
合计	7,845,206.81	4,776,635.35	-58,863.22		12,562,978.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
深圳市云汇数码科技有限公司	货款	6,145,357.64	3-4年	37.16	6,145,357.64
出口退税	退税款	4,884,425.66	1-2年	29.54	4,884,425.66
北京惠裕咨询顾问有限公司	代垫款项	876,328.22	2-3年、3-4年	5.30	876,328.22
上海擎翔物业管理有限公司	押金	410,625.00	2-3年	2.48	82,125.00
北京望京搜候房地产有限公司	押金	300,201.57	1年以内	1.82	15,010.08
合计		12,616,938.09		76.30	12,003,246.60

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,739,232.82		19,739,232.82	38,551,637.67		38,551,637.67
在产品	29,156,301.87		29,156,301.87	26,855,836.38		26,855,836.38
库存商品	56,173,893.96	32,565,044.62	23,608,849.34	43,230,684.61	26,847,787.29	16,382,897.32
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						
发出商品	15,779,576.89	8,039,754.84	7,739,822.05	25,311,654.56	8,039,754.84	17,271,899.72
合计	120,849,005.54	40,604,799.46	80,244,206.08	133,949,813.22	34,887,542.13	99,062,271.09

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	26,847,787.29	5,717,257.33				32,565,044.62
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						

发出商品	8,039,754.84	0.00				8,039,754.84
合计	34,887,542.13	5,717,257.33				40,604,799.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣增值税、预缴所得税、预缴文化建设事业费	7,957,555.27	8,235,503.33
结构性存款	354,000,000.00	291,000,000.00
合计	361,957,555.27	299,235,503.33

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

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											
新星出版社有限责任公司	31,268,577.11			416,347.83						31,684,924.94	
北京爱财神数据科技有限公司	4,085,888.61			-221.16						4,085,667.45	
甘肃读者光大基金管理有限公司	2,237,559.94			-114,692.86						2,122,867.08	
甘肃读者光大新兴产业并购基金（有限合伙）	60,000,000.00			91,037.58						60,091,037.58	
小计	97,592,025.66			392,471.39						97,984,497.05	
合计	97,592,025.66			392,471.39						97,984,497.05	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	407,338,632.44	407,338,632.44
合计	407,338,632.44	407,338,632.44

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,477,520.85	2,916,077.43		116,393,598.28
2. 本期增加金额	1,235,475.00	-	-	1,235,475.00
(1) 外购				-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,235,475.00			1,235,475.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,063,445.30	-	-	21,063,445.30
(1) 处置				-
(2) 其他转出	21,063,445.30			21,063,445.30
4. 期末余额	93,649,550.55	2,916,077.43	-	96,565,627.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,250,748.01	689,660.24		21,940,408.25
2. 本期增加金额	2,479,815.94	34,853.52	-	2,514,669.46
(1) 计提或摊销	2,479,815.94	34,853.52		2,514,669.46
3. 本期减少金额	3,217,423.34	-	-	3,217,423.34
(1) 处置				-
(2) 其他转出	3,217,423.34			3,217,423.34
4. 期末余额	20,513,140.61	724,513.76	-	21,237,654.37
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	73,136,409.94	2,191,563.67	-	75,327,973.61
2. 期初账面价值	92,226,772.84	2,226,417.19	-	94,453,190.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	168,347,203.42	63,824,546.63	9,451,174.40	36,960,052.36	278,582,976.81
2. 本期增加金额	21,063,445.30	86,021.13	-	563,179.50	21,712,645.93
(1) 购置		86,021.13		563,179.50	649,200.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	21,063,445.30				21,063,445.30
3. 本期减少金额	1,235,475.00	24,444.44	-	120,932.58	1,380,852.02
(1) 处置或报废		24,444.44		120,932.58	145,377.02
(2) 转入投资性房地产	1,235,475.00				1,235,475.00
4. 期末余额	188,175,173.72	63,886,123.32	9,451,174.40	37,402,299.28	298,914,770.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,620,978.51	13,792,609.62	6,734,600.91	24,524,411.83	77,672,600.87
2. 本期增加金额	5,576,118.72	1,710,473.57	266,267.68	1,745,872.76	9,298,732.73
(1) 计提	2,358,695.38	1,710,473.57	266,267.68	1,745,872.76	6,081,309.39

(2) 投资性房地产累计折旧转入	3,217,423.34				3,217,423.34
3. 本期减少金额	942,019.37	23,711.11	-	32,874.31	998,604.79
(1) 处置或报废		23,711.11		32,874.31	56,585.42
(2) 转入投资性房地产	942,019.37				942,019.37
4. 期末余额	37,255,077.86	15,479,372.08	7,000,868.59	26,237,410.28	85,972,728.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,920,095.86	48,406,751.24	2,450,305.81	11,164,889.00	212,942,041.91
2. 期初账面价值	135,726,224.91	50,031,937.01	2,716,573.49	12,435,640.53	200,910,375.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
读者新媒体大厦	147,810,896.42	23,005,681.03		124,805,215.39	正在招商中

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,448,713.83	5,129,085.52
工程物资		

合计	5,448,713.83	5,129,085.52
----	--------------	--------------

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
四库全书建设项目	5,045,654.15		5,045,654.15	5,045,654.15		5,045,654.15
书店装修	403,059.68		403,059.68	83,431.37		83,431.37
合计	5,448,713.83		5,448,713.83	5,129,085.52		5,129,085.52

(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

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,862,280.73	4,145,475.03	109,242.00	12,920,296.65	46,037,294.41
2. 本期增加 金额				64,302.72	64,302.72
(1) 购置				64,302.72	64,302.72
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					

3. 本期减少金额		91,263.42		45,086.21	136,349.63
(1) 处置		91,263.42		45,086.21	136,349.63
4. 期末余额	28,862,280.73	4,054,211.61	109,242.00	12,939,513.16	45,965,247.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,002,996.25	968,777.96	38,437.00	3,968,378.59	9,978,589.80
2. 本期增加金额	283,288.38	78,538.48		510,732.02	872,558.88
(1) 计提	283,288.38	78,538.48		510,732.02	872,558.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,286,284.63	1,047,316.44	38,437.00	4,479,110.61	10,851,148.68
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,575,996.10	3,006,895.17	70,805.00	8,460,402.55	35,114,098.82
2. 期初账面价值	23,859,284.48	3,176,697.07	70,805.00	8,951,918.06	36,058,704.61

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务	1,787,735.80	0.00						1,787,735.80

基于读者兴趣发布系统	651,650.49	1,263,484.45						1,915,134.94
网络有声阅读项目	6,080,608.07							6,080,608.07
新语文内容资源与加工		96,078.53						96,078.53
合计	8,519,994.36	1,359,562.98						9,879,557.34

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,656,341.81	452,884.16	746,558.36		3,362,667.61
数字出版项目服务费	171,262.63		42,815.70		128,446.93
房租	429,253.08	260,714.30	195,499.63		494,467.75
合计	4,256,857.52	713,598.46	984,873.69		3,985,582.29

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	231,179.21	57,794.80	231,179.21	57,794.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	231,179.21	57,794.80	231,179.21	57,794.80

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产评估增值	331,095.72	82,773.93	331,095.72	82,773.93
合计	331,095.72	82,773.93	331,095.72	82,773.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	108,466,309.88	101,314,183.33
坏账准备和存货跌价准备	22,657,178.05	18,717,921.07
合计	131,123,487.93	120,032,104.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		1,328,571.31	
2019 年	9,484,091.17	9,484,091.17	
2020 年	21,330,277.97	21,330,277.97	
2021 年	15,799,456.30	15,799,456.30	
2022 年	29,226,919.67	29,226,919.67	
2023 年	24,144,866.91	24,144,866.91	
2024 年	8,480,697.86		
合计	108,466,309.88	101,314,183.33	/

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
其他非流动资产	450,000.00	0.00

合计	450,000.00	0.00
----	------------	------

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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明：

根据借款性质划分为信用借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	36,975,417.40	29,553,618.90
1-2年	12,345,419.79	10,658,820.76
2-3年	5,713,516.81	2,243,365.19
3年以上	1,530,661.65	502,114.46
合计	56,565,015.65	42,957,919.31

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	81,547,293.72	58,650,412.12

1~2年	17,672,007.43	11,834,592.67
2~3年	2,094,184.33	2,214,645.76
3年以上	1,174,045.73	1,459,612.90
合计	102,487,531.21	74,159,263.45

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收图书款	20,940,237.49	尚未完工
合计	20,940,237.49	/

(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	23,900,478.04	36,362,952.76	46,150,272.37	14,113,158.43
二、离职后福利-设定提存计划	189,138.33	5,391,319.87	5,447,807.66	132,650.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,089,616.37	41,754,272.63	51,598,080.03	14,245,808.97

(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	18,114,084.56	30,056,513.24	38,567,697.79	9,602,900.01
二、职工福利费	1,618,078.40	569,400.22	2,538,102.57	-350,623.95
三、社会保险费	67,564.72	2,093,777.76	2,105,894.20	55,448.28
其中：医疗保险费	59,341.88	1,972,906.46	1,982,483.54	49,764.80
工伤保险费	6,000.58	25,353.35	25,797.10	5,556.83
生育保险费	2,222.26	95,517.95	97,613.56	126.65
四、住房公积金	41,495.52	2,568,756.21	2,573,681.21	36,570.52
五、工会经费和职工教育经费	4,059,254.84	1,074,505.33	364,896.60	4,768,863.57
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	23,900,478.04	36,362,952.76	46,150,272.37	14,113,158.43

(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	121,662.86	3,436,896.11	3,467,294.98	91,263.99
2、失业保险费	-1,490.58	88,601.76	89,284.28	-2,173.10
3、企业年金缴费	68,966.05	1,865,822.00	1,891,228.40	43,559.65
合计	189,138.33	5,391,319.87	5,447,807.66	132,650.54

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	3,846,436.62	2,370,319.57
土地使用税		
房产税		262,945.08
企业所得税	-90,699.54	71,406.87
个人所得税	955,145.16	792,081.82
城市维护建设税	104,968.89	123,459.22
文化事业费	-43,999.86	0.00
教育费附加	44,732.93	52,553.47
地方教育费附加	29,818.52	34,479.33
印花税		
其他税金	6,120.81	30,211.94
合计	4,852,523.53	3,737,457.30

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		204,160.00
应付股利		
其他应付款	25,557,504.71	21,306,581.35
合计	25,557,504.71	21,510,741.35

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		204,160.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		204,160.00

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

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
稿酬	17,934,199.21	12,827,360.58
押金	2,175,087.89	1,304,189.5
暂收款	517,555.21	156,352.79
欠款	2,547,373.53	2,475,728.78
其他	2,383,288.87	4,542,949.7
合计	25,557,504.71	21,306,581.35

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,921,189.72	470,000.00	2,113,874.55	96,277,315.17	项目及图书出版补贴
合计	97,921,189.72	470,000.00	2,113,874.55	96,277,315.17	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《四库全书》数字化复原项目(甘肃省财政厅关于下达2012年文化产业发展专项资金的通知)	11,335,464.54					11,335,464.54	收益
文化资源及古籍修复出版数字化管理(关于拨付文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费的通知)	906,000.00					906,000.00	收益
2016年度普及古籍整理图书(关于拨付2016年度普及古籍整理图书专项资助项目款的通知)	21,000.00					21,000.00	收益
文化资源及古籍修复出版数字化管理(关于申请资助《读者丛书·社会主义核心价值观读本》的报告)	150,000.00					150,000.00	收益
重点图书补贴(《廉吏传注译》)	18,000.00					18,000.00	收益
《读者丛书》补贴	76,103.80					76,103.80	收益
《中华大典·藏文卷·居米庞嘉央南杰嘉措文集》	0.00	390,000.00				390,000.00	收益
放大镜下看读者	60,000.00					60,000.00	收益
《走近敦煌丛书》	33,000.00					33,000.00	收益
敦煌讲座书系	168,889.31			30,830		138,058.57	收益

				.74			
敦煌讲座丛书	44,687.12					44,687.12	收益
重点图书补贴	92,410.42					92,410.42	收益
西域汉语通行史	0.00					0.00	收益
重点图书补贴	14,398.73					14,398.73	收益
文化资源查及古籍修复出版数字化	382,136.91			24,467.11		357,669.80	收益
2015 年中央文化产业发展专项资金	0.00					0.00	收益
2015 年文化产业发展专项资金	0.00					0.00	收益
河西走廊丝绸之路大遗址数字化保护及开发应用	0.00					0.00	收益
藏传佛教对藏区学校教育的影响研究	60,000.00					60,000.00	收益
“一带一路”背景下的敦煌学和丝绸之路研究数据库与知识服务	4,945,454.55			92,272.73		4,853,181.82	收益
敦煌学通论		80,000.00				80,000.00	收益
中国丝绸之路(6 卷)	352,100.00					352,100.00	收益
中国古丝绸之路(6 卷)(读者数字内容与传播平台建设)						0.00	收益
《我们的天空》图书补贴	20,000.00					20,000.00	收益
省委宣传部《载梦的风车》	17,699.12					17,699.12	收益
省委宣传部《铁血忠魂》	18,018.02					18,018.02	收益
网络建设专项资金(儿童数字阅览中心)	398,381.11			35,114.22		363,266.89	收益
朝诗夕画——中国古典儿童诗词选注	80,000.00					80,000.00	收益
丝路传奇之热血少年	147,639.63					147,639.63	收益
铁血忠魂——纪念建军 90 周年献礼丛书	136,506.06					136,506.06	收益
清至民国中国西北戏剧经典唱段汇辑(1~10 卷)	100,000.00					100,000.00	收益
载梦的风车	98,563.90					98,563.90	收益
重点图书补贴(读者出版传媒股份)	0.00					0.00	收益
天鹅琴的传说——裕固族民间故事集萃	269,279.50					269,279.50	收益
《新牛肉面的故事》资助款	4,000.00					4,000.00	收益

《天鹅琴的传说——裕固族民间故集萃》（裕固语多媒体动漫故事库）数字教学平台建设示范项目	1,851,355.21			274,322.46		1,577,032.75	资产
《生态甘肃自然保护区建设》	200,000.00					200,000.00	收益
伏羲中医药学	150,000.00					150,000.00	收益
精准扶贫等4项图书资助款	35,398.24					35,398.24	收益
精准扶贫第二期图书资助款	18,018.02					18,018.02	收益
《青少年最爱玩的200个趣味科学游戏》	45,045.05					45,045.05	收益
股份公司补助款	0.00					0.00	收益
华夏文明之源	3,152.36					3,152.36	收益
重点图书补贴	0.00					0.00	收益
丝路书香工程	74,336.28					74,336.28	收益
莫高窟之外的敦煌石窟	100,000.00					100,000.00	收益
神话中的华夏始祖	62,000.00					62,000.00	收益
武威西夏碑整理研究	90,000.00					90,000.00	收益
文化资源普查及古籍修复出版数字化	250,000.00					250,000.00	收益
英国精短文学经典	0.00					0.00	收益
河陇曲子研究	0.00					0.00	收益
《青少年红色经典人物》	45,810.97					45,810.97	收益
奥罗藏族幼儿教育系列读物	900,000.00					900,000.00	收益
《读者》电子版、藏文版 补贴	43,809.38					43,809.38	收益
花儿”源流史稿	176,534.90					176,534.90	收益
藏药方剂宝库	187,155.33					187,155.33	收益
甘南藏族民俗文化	1,734,142.29					1,734,142.29	收益
民族出版文字专项	2,748,242.34					2,748,242.34	收益
《文化资源普查及古籍修复出版数字化》补贴	500,000.00					500,000.00	收益
《裕固族语言初级读本》、《藏文通用词典》补助资金	527,711.98					527,711.98	收益
《当代中国的国家建构》图书补贴	17,699.20					17,699.20	收益
民族文字出版设备	2,811,914.18		387,402.84			2,424,511.34	资产
关于资助2017年《自然物语丛书》等补助	35,717.14					35,717.14	收益

网络信息建设补贴	77,521.40				77,521.40	收益
《图解晶珠本草》(藏汉对照画册)民族文字出版专项资金	2,100,000.00				2,100,000.00	收益
收《中国百部秦腔大系书》项目款	580,000.00				580,000.00	收益
藏族民间故事集(第2卷)	600,000.00				600,000.00	收益
藏族格言全集(2卷)	640,000.00				640,000.00	收益
藏族民间儿童歌谣全集(1卷)	300,000.00				300,000.00	收益
读者杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统	7,949,134.99		1,260,884.45		6,688,250.54	收益
《甘肃秦汉简牍集释》	100,000.00				100,000.00	收益
《藏族民间口传文化汇典》第二辑	1,732,924.07				1,732,924.07	收益
《陇右金石录》	58,739.00				58,739.00	收益
《阿里廓迦寺古藏文文献》	740,000.00				740,000.00	收益
《亲子教育》	201,325.00				201,325.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第一辑	136,000.00				136,000.00	收益
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第二辑	1,365,800.00				1,365,800.00	收益
《藏文语法手迹珍典》	1,150,000.00				1,150,000.00	收益
《古藏文大辞典》	450,000.00				450,000.00	收益
《藏传佛教高僧弘法手迹珍典》第三辑	2,790,000.00				2,790,000.00	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第一辑	2,036,480.00				2,036,480.00	收益
《西夏学文库》第一辑 20 册	884,832.02				884,832.02	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第二辑	3,790,000.00				3,790,000.00	收益
《血与火的记忆：抗战烽火中的文艺》	150,000.00				150,000.00	收益
《甘肃文献》	525,000.00				525,000.00	收益
《西夏学文库》第二辑 20 册	1,893,080.00				1,893,080.00	收益
《居延汉简辞典》	170,000.00				170,000.00	收益
《丝绸之路历史文化研究书系》第二辑	960,000.00				960,000.00	收益
《舟曲民间古藏文苯教文献》第三辑	3,800,000.00				3,800,000.00	收益
《敦煌丝绸之路研究丛书(82册)》	431,000.00				431,000.00	收益
“读者”文化生活馆连锁项目	1,000,000.00				1,000,000.00	收益
云图书馆计算机技术项目设备购置补贴	14,452,548.72				14,452,548.72	收益

动漫项目	318,088.92					318,088.92	收益
读者-新语文中小学阅读与写作教育平台	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
重点图书补贴	4,680.00					4,680.00	收益
重点图书补贴	5,000.00					5,000.00	收益
读者数字内容与传播平台建设	1,000,000.00					1,000,000.00	收益
四个一批”人才奖励	500,000.00					500,000.00	收益
新媒体产品开发与应用	4,465,437.98	0.00	0.00			4,465,437.98	资产
网络有声阅读关键技术研究与应用示范	6,897,242.03	0.00	0.00			6,897,242.03	收益
庆祝改革开放 40 周年专刊	100,000.00					100,000.00	收益
可再生能源建筑应用示范项目补贴资金	8,580.00		8,580.00			0.00	收益
合计	97,921,189.72	470,000.00	1,656,867.29	457,007.26		96,277,315.17	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,000,950.08			239,000,950.08
其他资本公积	6,000,030.00			6,000,030.00
合计	245,000,980.08			245,000,980.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期末资本公积无变化。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,580,304.67			111,580,304.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	111,580,304.67			111,580,304.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期末盈余公积无变化。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	747,256,859.36	733,924,431.48
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	747,256,859.36	733,924,431.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,790,513.80	14,393,998.04
减：提取法定盈余公积		37,765.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,248,000.00	23,040,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	757,799,373.16	725,240,663.78

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,353,108.21	171,911,181.99	222,397,926.72	166,421,729.01
其他业务	10,647,585.46	6,314,475.36	93,549,827.50	88,172,256.01
合计	266,000,693.67	178,225,657.35	315,947,754.22	254,593,985.02

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	49,591.84	288,673.90

教育费附加	22,590.10	127,554.29
资源税		
房产税	1,746,608.25	1,920,467.34
土地使用税	381,966.97	277,425.11
车船使用税	8,790.00	960.00
印花税	357,680.80	195,662.30
其他税金	1,394.87	10,320.00
文化事业建设费	109,965.00	218,050.03
地方教育费附加	15,060.07	84,265.10
合计	2,693,647.90	3,123,378.07

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,160,659.91	7,030,938.42
办公费	250,224.69	212,752.58
会议差旅费	367,644.24	486,208.73
业务招待费	88,772.48	104,889.49
折旧费	181,402.19	187,467.06
运杂费	1,877,323.77	1,892,880.02
广告及业务宣传费	698,362.29	861,898.84
仓储费、租赁费	1,070,653.66	1,942,395.17
交通费	4,078.22	
技术服务费	144,438.63	263,438.47
其他	1,429,481.94	1,946,072.92
合计	13,273,042.02	14,928,941.70

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,869,603.55	17,639,420.66
办公费	1,105,537.39	1,285,539.67
交通费	105,482.18	188,954.60
业务招待费	160,523.29	290,981.67
会议差旅费	562,804.80	853,517.86
修理费、检测费	260,626.45	217,094.42
折旧费	5,445,951.49	6,188,591.63
无形资产摊销	928,958.27	457,372.35
资料费		7,945.60
董事会会费		274,363.40
运杂费	14,831.00	
审计咨询费	1,414,642.73	1,658,554.28
物业费	851,061.44	689,631.76
房租	1,407,209.01	1,027,938.37
水电暖费	1,665,124.96	1,731,176.34

付集团房屋租赁、汽车费用		56,062.25
残保金	26,955.51	-
技术服务费	1,120.00	
其他	2,575,719.36	4,305,728.83
合计	40,396,151.43	36,872,873.69

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		24,159.79
技术服务费		70,754.72
研发设计费		4,096.94
差旅费		200
办公费		2,577
租赁费		162,270
专家咨询费	10,500.00	
折旧及摊销		36,881.73
其他		26,469.32
合计	10,500.00	327,409.50

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	307,883.35
减：利息收入	-2,970,285.68	-4,835,685.88
汇兑损益	-2,756.31	-24,313.89
金融机构手续费	57,596.51	61,824.01
合计	-2,915,445.48	-4,490,292.41

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	7,276.74	270,620.00
图书补贴	457,007.26	6,749,949.17
稳岗补贴		20,024.16
建设投资补助项目		0.00
合计	464,284.00	7,040,593.33

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	392,471.49	488,000.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财收益	4,209,386.99	7,488,097.68
合计	4,601,858.48	7,976,098.33

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,145,049.43	
其他应收款坏账损失	-4,662,696.89	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-11,807,746.32	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,203,304.45
二、存货跌价损失	-5,717,257.33	-8,583,382.88
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	-5,717,257.33	-13,786,687.33

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,000.00		5,000.00
其中：固定资产处置利得	5,000.00		5,000.00
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	1,706,867.29	1,502,752.25	1,706,867.29
其他	90,628.28	2,297,030.20	90,628.28
合计	1,802,495.57	3,799,782.45	1,802,495.57

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“云图书馆”项目补贴		206,370.10	与收益相关
基于“互联网+”精准扶贫的全省数字农家书屋公共服务平台建设项目		251,970.10	与收益相关
读者有声读物网络服务平台建设		233,896.24	与资产相关
国家古籍整理出版专项经费		72,490.00	与收益相关
《华夏文明之源历史文化丛书》；《敦煌讲座》书系列补助资金，读者电子阅读器海外市场拓展项目贴息		32,515.47	与收益相关
文化资源查及古籍修复出版数字化管理经费		1,835.68	与收益相关
民族文字出版设备	387,402.84	395,094.66	与资产相关
可再生能源建筑应用示范项目补贴资金		8,580.00	与收益相关
2017年甘肃外经贸发展资金		300,000	与收益相关
读者杂志资源数字化与基于用户兴趣的运营发布系统	1,260,884.45		与收益相关
可再生能源建筑应用示范项目补贴资金	8,580.00		与收益相关
数码公司科技创新奖	50,000.00		与收益相关

合计	1,706,867.29	1,502,752.25	
----	--------------	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,572.60	23,284.11	1,572.60
其中：固定资产处置损失	1,572.60	23,284.11	1,572.60
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			
其他	363,825.49	1,025,270.21	363,825.49
合计	365,398.09	1,048,554.32	365,398.09

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,100.44	1,807.19
递延所得税费用		
合计	79,100.44	1,807.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	23,295,376.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-2,506,727.07
调整以前期间所得税的影响	79,100.44
非应税收入的影响	55.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,631.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-635,343.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,135,383.71
所得税费用	79,100.44

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,851,083.33	4,834,897.88
补贴收入	1,953,455.61	3,450,024.16
保证金	344,910.31	291,197.00
其他	743,113.32	13,371,046.51
合计	5,892,562.57	21,947,165.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,708,922.77	1,509,118.69
招待费	296,958.36	431,379.03
培训费	61,681.50	160,237.04
差旅费	1,171,576.26	2,098,292.78
办公费	1,590,563.26	1,600,794.94
研发费	1,206,400.00	270,404.77
广告费	279,684.40	617,719.01
水电费	1,310,659.22	1,924,825.53
咨询费	1,148,931.74	1,865,747.32
董事会会费	5,298.00	274,435.00
往来款	3,187,519.40	2,771,471.57
汽车及房屋租金	1,750,949.69	1,170,919.07
台湾发行费		596,644.55
其他	7,285,865.69	13,855,969.90
合计	21,005,010.29	29,147,959.20

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,216,276.32	14,570,883.92
加：资产减值准备	17,525,003.65	13,786,687.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,653,959.14	8,993,223.92
无形资产摊销	872,558.88	664,225.87
长期待摊费用摊销	984,873.69	223,134.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		23,284.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,427.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		283,569.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,601,858.48	-7,976,098.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,100,807.68	1,866,340.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,085,294.51	-74,525,446.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,318,850.30	8,603,594.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,981,749.27	-33,486,600.97
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	564,306,741.49	776,316,481.30
减：现金的期初余额	619,616,758.07	661,137,049.63
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	-55,310,016.58	115,179,431.67

(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	564,306,741.49	619,616,758.07
其中：库存现金	21,418.13	75,770.99
可随时用于支付的银行存款	564,242,872.80	619,118,995.26
可随时用于支付的其他货币资金	42,450.56	421,991.82
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	564,306,741.49	619,616,758.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	239,172.72	6.8747	1,644,240.70
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
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			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
《中华大典·藏文卷·居米庞嘉央南杰嘉措文集》	390,000.00	递延收益	
敦煌学通论	80,000.00	递延收益	
数码公司科技创新奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	音像出版	100.00		投资设立
读者甘肃数码科技有限公司	兰州市	兰州市	电子数码产品	85.00		投资设立
北京旺财传媒广告有限公司	北京市	北京市	广告及发	60.00		投资

			行业务			设立
甘肃华夏理财报社有限责任公司	兰州市	兰州市	新闻与出版	100.00		投资设立
甘肃人民出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		企业合并
读者新媒体发展有限公司	天津市	天津市	发行及动漫制作	100.00		企业合并
甘肃科学技术出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃教育出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
读者出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
甘肃民族出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
敦煌文艺出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		投资设立
北京读者天元文化传播有限公司	北京市	北京市	广告业务	100.00		投资设立
读者文化传播有限责任公司	兰州市	兰州市	广告业务	40.00		投资设立
读者（上海）文化创意有限公司	上海市	上海市	文化创意	100.00		投资设立
甘肃文化出版社有限责任公司	兰州市	兰州市	图书出版	100.00		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有读者文化传播有限责任公司股权比例 40%，其他少数股东北京申安联合有限公司和甘肃省文化产业发展集团有限公司各持股 30%，公司在董事会 5 个席位中占有 3 席，表决权已超过半数，因此有相对控制权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
读者甘肃数码科技有限公司	15	-883,406.67		-1,884,322.85
北京旺财传媒广告有限公司	40	-144,682.13		14,220,877.09
读者文化传播有限责任公司	60	453,851.33		36,808,123.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

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

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
读者甘肃数码科技有限公司	12,137,310.97	4,640,225.09	16,777,536.06	13,887,139.69	15,452,548.72	29,339,688.41	17,694,704.19	5,018,401.79	22,713,105.98	13,933,331.80	15,452,548.72	29,385,880.52
北京旺财传媒广告有限公司	32,263,932.79	4,125,047.55	36,388,980.34	836,787.61	0.00	836,787.61	32,702,510.33	4,128,120.24	36,830,630.57	916,732.51		916,732.51
读者文化传播有限责任公司	61,264,264.97	1,327,020.25	62,591,285.22	1,244,412.55	0	1,244,412.55	61,118,457.19	1,169,282.00	62,287,739.19	1,697,285.40		1,697,285.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
读者甘肃数码科技有限公司	2,157,092.72	-5,889,377.81	-5,889,377.81	-490,273.88	7,368,447.06	-801,912.60	-801,912.60	-893,721.56
北京旺财传媒广告有限公司	0.00	-361,705.33	-361,705.33	-431,209.17	56,603.76	1,250,912.19	1,250,912.19	850,051.38
读者文化传播有限责任公司	2,840,498.98	756,418.88	756,418.88	581,849.21	1,143,560.19	-338,653.51	-338,653.51	-2,495,895.45

其他说明:

数码公司净利润比上年同期减少 508.74 万元，主要系本期按预期信用损失计提了出口退税款 488 万元所致。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新星出版社有限责任公司	北京市	北京市西城区车公庄大街丙3号楼8001室	新闻和出版业	18.00		权益法
北京爱财神数据科技有限公司	北京市	北京市海淀区上地三街9号B座2层B311	互联网	30.00		权益法
甘肃读者光大基金管理有限公司	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	管理基金	32.45		权益法
甘肃读者光大新兴产业并购基金(有限合伙)	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	投资	80.00		权益法

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

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	新星出版社有限责任公司	北京爱财神数据科技有限公司	甘肃读者光大基金管理有限公司	新星出版社有限责任公司	北京爱财神数据科技有限公司	甘肃读者光大基金管理有限公司
流动资产	284,394,022.99	615,096.32	6,632,337.25	290,759,405.19	625,804.78	6,987,661.18
非流动资产	1,886,797.20	7,681,242.63	108,165.00	1,786,454.68	7,671,271.02	109,284.18
资产合计	286,280,820.19	8,296,338.95	6,740,502.25	292,545,859.87	8,297,075.80	7,096,945.36
流动负债	107,840,556.75	168,950.85	1,951.32	118,570,282.45	168,950.85	4,949.56
非流动负债	22,047,894.17			18,877,064.37		
负债合计	129,888,450.92	168,950.85	1,951.32	137,447,346.82	168,950.85	4,949.56

少数股东权益	1,988,921.77			2,670,949.03		
归属于母公司 股东权益	154,403,447.51	8,127,388.10	6,738,550.93	152,427,564.02	8,128,124.95	7,091,995.80
按持股比例计 算的净资产份 额	27,792,620.55	2,438,216.43	2,186,659.78	27,436,961.52	2,438,437.49	3,475,077.94
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	31,684,924.94	4,085,667.56	2,122,867.08	31,268,577.11	4,085,888.61	2,237,559.94
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	58,679,649.25		0	49,092,341.28		
净利润	1,315,386.83	-736.85	-353,444.87	2,259,426.90	-29,662.92	-35,344.00
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,315,386.83	-736.85	-353,444.87	2,259,426.90	-29,662.92	-35,344.00
本年度收到的 来自联营企业 的股利				540,000.00		

其

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	60,091,037.58	60,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	91,037.58	
—其他综合收益		
—综合收益总额	91,037.58	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

1、风险管理目标和政策

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

(1) 信用风险

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

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

对于应收账款、其他应收款、应收票据和预付账款，公司基于对客户的财务状况、信用记录及市场状况等因素评估客户的信用等级并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，

对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围。此外，本公司于每年资产负债表日审核各项应收款项的回收情况，并对各项应收款项进行预期信用评估，继而计提相应的坏账准备。

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

(2) 流动性风险

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

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

(3) 市场风险

a. 外汇风险

公司的主要经营业务绝大部分在国内，主要以人民币结算。截止资产负债表日，公司的外币余额 239,172.72 美元，折算汇率 6.8747，折算为人民币 1,644,240.70 元。公司承受的外汇风险主要与美元有关，并密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，公司认为目前的外汇风险对于总体经营影响不重大。

b. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行借款。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司短期借款余额 800.00 万元，固定年利率 6.96%，因此本公司认为目前的利率风险对于公司的经营影响不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是甘肃省人民政府

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新星出版社有限责任公司	北京市	北京市西城区车公庄大街丙3号楼8001室	新闻和出版业	18.00		权益法
北京爱财神数据科技有限公司	北京市	北京市海淀区上地三街9号B座2层B311	互联网	30.00		权益法
甘肃读者光大基金管理有限公司	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	管理基金	32.45		权益法
甘肃读者光大新兴产业并购基金(有限合伙)	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区中川镇中川街	投资	80.00		权益法

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃人民出版发行部	其他
读者文化旅游股份有限公司	母公司的控股子公司
飞天出版传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	其他
兰州新华印刷厂	母公司的全资子公司
甘肃新华印刷厂	母公司的全资子公司
天水新华印刷厂	母公司的全资子公司
甘肃读者文旅德吉旺木客家酒店管理有限公司	其他
甘肃读者印象国际旅行社有限公司	其他
甘肃读者研学教育科技有限公司	其他
甘肃新华书店飞天股份西北书城有限公司	其他
甘肃新华书店飞天物业管理有限公司	其他
甘肃新华书店集团有限责任公司	其他
甘肃飞天数码印刷有限公司	其他
甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	其他

其他说明：

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州新华印刷厂	采购	14,472,430.02	15,206,632.11
甘肃新华印刷厂	采购	6,109,612.96	8,729,295.27
天水新华印刷厂	采购	3,916,399.79	3,937,420.12
读者文化旅游股份有限公司	劳务		329,055.00
甘肃飞天数码印刷有限公司	采购纸张、印刷费	130,519.10	-
甘肃新华飞天印刷物资经营公司	仓储费、水电费		46,540.90
合计		24,628,961.87	28,248,943.40

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	销售教辅教材、图书	94,824,941.39	79,512,937.78
兰州新华印刷厂	销售纸张	114,503.17	6,601,460.97
甘肃新华印刷厂	销售纸张	1,094,448.53	1,133,136.06
天水新华印刷厂	销售纸张	260,175.52	1,286,903.27
读者文化旅游股份有限公司	销售期刊	793.10	22,578.19
读者出版集团有限公司	销售期刊	4,114.13	13,433.43
甘肃新华飞天物业管理有限公司	销售期刊	163.64	-
甘肃新华书店飞天传媒股份西北书城有限公司	销售图书	543.10	-
合计		96,299,682.58	88,570,449.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易本期发生额系2019年1-6月发生额，系不含税金额。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
读者集团	办公楼等	641,019.49	451,222.08

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	101.37	161.58

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
读者集团	水电费等	市场价	694,690.66	549,143.98

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	4,167,178.77		4,640,943.33	
应收账款	兰州新华印刷厂	9,109,622.01		9,023,654.44	
应收账款	读者文化旅游股份有限公司	9,925.00		9,925.00	
应收账款	甘肃读者印象国际旅行社有限公司			126.90	

应收账款	甘肃读者研学教育科技有限公司			6,627.27	
应收账款	读者出版集团有限公司			210,000.00	
应收账款	飞天印刷物资经营公司	395,760.80		395,760.80	
应收账款	天水新华印刷厂			240.00	
应收账款	甘肃新华印刷厂	397,832.60			
应收账款	甘肃飞天数码印刷有限公司			11,009.00	
其他应收款	读者出版集团有限公司	3,054.41			
其他应收款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	4,620.00		2,000.00	
预付账款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	65,272.58			
合计		14,153,266.17		14,300,286.74	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兰州新华印刷厂	4,756,564.69	2,408,584.42
应付账款	甘肃新华印刷厂	316,006.07	262,589.80
应付账款	天水新华印刷厂	2,841,937.75	3,534,372.44
应付账款	甘肃新华飞天物业管理有限公司		28,334.58
应付账款	甘肃新华飞天文化集市商贸有限公司	382.20	
其他应付款	读者出版集团有限公司	759,729.56	55,825.26
其他应付款	兰州新华印刷厂	10,000.00	10,000.00
预收账款	读者出版集团有限公司	151,351.35	153,051.35
预收账款	甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	1,100,451.77	227,717.41
预收账款	甘肃新华飞天物业管理有限公司	921.60	
预收账款	天水新华印刷厂	399,760.00	
合计		10,337,104.99	6,680,475.26

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,248,000.00

经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，拟以截止 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 57,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.23 元（含税），合计派发现金股利人民币 1,324.80 万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。2018 年不发送红股，不进行资本公积金转增股本。该分配方案已经 2019 年 5 月 23 日的 2018 年度股东大会审议通过。

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	34,830,313.22
1 年以内小计	34,830,313.22
1 至 2 年	32,841,475.44
2 至 3 年	17,088,823.59
3 年以上	
3 至 4 年	6,385,838.80
4 至 5 年	386,946.13
5 年以上	8,561,859.78
合计	100,095,256.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,704,064.38	6.87	8,171,853.91	93.89	532,210.47	9,902,360.49	9.22	9,365,001.42	94.57	537,359.07
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,079,637.02	4.80	5,547,426.55	91.25	532,210.47	7,277,933.13	6.78	6,740,574.06	92.62	537,359.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,624,427.36	2.07	2,624,427.36	100.00		2,624,427.36	2.44	2,624,427.36	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	117,981,953.12	93.13	19,791,790.90	16.78	98,190,162.22	97,445,450.07	90.78	12,436,958.44	12.76	85,008,491.63
其中：										
账龄组合	100,095,256.96	79.01	19,791,790.90	19.77	80,303,466.06	78,160,093.98	72.81	12,436,958.44	15.91	65,723,135.54
其他组合	17,886,696.16	14.12		0.00	17,886,696.16	19,285,356.09	17.97			19,285,356.09
合计	126,686,017.50	/	27,963,644.81	/	98,722,372.69	107,347,810.56	/	21,801,959.86	/	85,545,850.70

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	6,079,637.02	5,547,426.55	91.25	部分欠款时间长,收回的可能性小
北京学友园文化发展有限公司	2,624,427.36	2,624,427.36	100.00	收回的可能性小
合计	8,704,064.38	8,171,853.91	93.89	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:其他组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
甘肃教育出版社有限责任公司	511,397.50		
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	71,471.69		
甘肃新华书店飞天传媒股份有限公司	4,022,820.45		
甘肃新华印刷厂	397,832.60		
敦煌文艺出版社有限责任公司	8,800.00		
北京读者天元文化传播有限公司	2,100,828.60		
读者(上海)文化创意有限公司	28,235.20		
读者甘肃数码科技有限公司	1,561,337.00		
读者文化旅游股份有限公司	15,275.00		
甘肃新华书店集团有限责任公司	7,920.00		
兰州新华印刷厂	9,109,622.01		
天水新华印刷厂	240.00		
读者出版集团有限公司	35,759.50		
甘肃民族出版社有限责任公司	1,780.00		
甘肃文化出版社有限责任公司	6,749.34		
甘肃读者研学教育科技有限公司	77.27		
甘肃读者文旅研学旅行教育服务有限公司	6,550.00		
合计	17,886,696.16		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按其他组合计提坏账的均系集团内部关联方单位。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,740,574.06		-1,193,147.51		5,547,426.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,624,427.36				2,624,427.36
按组合计提坏账准备					
其中：					
账龄组合	12,436,958.44	7,354,832.46			19,791,790.90
其他组合	0.00				-
合计	21,801,959.86	7,354,832.46	-1,193,147.51	0.00	27,963,644.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
兰州市邮政局图书报刊零售销售总公司	-1,193,147.51	货币资金
合计	-1,193,147.51	/

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	年限	占账面余额比例(%)	坏账准备
兰州新华印刷厂	9,109,622.01	1年以内	7.19	
上海中华印刷有限公司	7,381,616.56	1年以内	5.83	738,161.66
中国邮政集团公司兰州市报刊销售局	6,079,637.02	1-5年	5.70	5,547,426.55
甘肃省报刊发行局	4,946,024.24	1年以内、1-2年	3.90	496,772.42
中闻集团武汉印务有限公司	4,235,690.11	1-2年	3.34	423,569.01
合计	31,752,589.94		25.96	7,205,929.64

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	267,049,918.34	266,756,080.75
合计	267,049,918.34	266,756,080.75

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	450,846.73
1 年以内小计	450,846.73
1 至 2 年	10,485,728.61
2 至 3 年	7,980,434.39
3 年以上	
3 至 4 年	2,103,133.12
4 至 5 年	6,492,550.56

5年以上	246,306,611.61
合计	273,819,305.02

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	240,166.80	203,550.00
备用金、借款	389,294.55	397,300.34
其他	332,406.34	427,572.29
内部往来	272,857,437.33	272,447,089.72
合计	273,819,305.02	273,475,512.35

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		6,719,431.60	0	6,719,431.60
2019年1月1日余额在本期		6,719,431.60		6,719,431.60
--转入第二阶段		6,719,431.60		6,719,431.60
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提		49,955.08		49,955.08
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额		6,769,386.68		6,769,386.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

√适用 □不适用

按组合方式实施信用风险评估时,根据金融资产组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,以预计存续期基础计量其预期信用损失,确认其他应收款的损失准备。

除存在客观证据表明本集团无法按相关合同及政策条款收回款项外，不对集团合并报表范围内主体之间的其他应收款、押金、保证金、备用金等款项计提预期信用损失准备。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	226,881.04	49,955.08			276,836.12
其他组合	6,492,550.56				6,492,550.56
合计	6,719,431.60	49,955.08			6,769,386.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
读者新媒体发展有限公司	借款	264,423,399.32	1-5年	96.57	
广东读者文化发展有限公司	借款	6,492,550.56	1-5年	2.37	6,492,550.56
甘肃民族出版社有限责任公司	借款	831,139.84	3-4年	0.30	
读者甘肃数码科技有限公司	借款	700,000.00	1-2年	0.26	
合计		272,447,089.72		99.50	6,492,550.56

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	346,777,821.16	10,000,000.00	336,777,821.16	346,777,821.16	10,000,000.00	336,777,821.16
对联营、合营企业投资	93,898,829.60		93,898,829.60	93,506,137.05		93,506,137.05
合计	440,676,650.76	10,000,000.00	430,676,650.76	440,283,958.21	10,000,000.00	430,283,958.21

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃飞天电子音像出版社有限责任公司	2,898,779.04			2,898,779.04		
读者数码科技有限公司	18,200,000.00			18,200,000.00		
广东读者文化发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
北京旺财传媒广告有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
甘肃人民出版社有限责任公司	31,900,000.00			31,900,000.00		
读者新媒体发展有限公司	48,654,066.49			48,654,066.49		
甘肃华夏理财报社有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
甘肃科学技术出版社有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
甘肃少年儿童出版社有限责任公司	11,500,000.00			11,500,000.00		
甘肃教育出版社有限责任公司	50,600,000.00			50,600,000.00		
读者出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃民族出版社有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
敦煌文艺出版社有限责任公司	33,500,000.00			33,500,000.00		
北京读者天元文化传播有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		

读者文化传播有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00	
读者（上海）文化创意有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	
甘肃文化出版社有限责任公司	28,524,975.63			28,524,975.63	
合计	346,777,821.16			346,777,821.16	10,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新星出版社有限责任公司	31,268,577.11			416,347.83						31,684,924.94	
甘肃读者光大基金管理 有限公司	2,237,559.94			-114,692.86						2,122,867.08	
甘肃读者光大产业并购 基金（有限合伙）	60,000,000.00			91,037.58						60,091,037.58	
小计	93,506,137.05			392,692.55						93,898,829.60	
合计	93,506,137.05			392,692.55						93,898,829.60	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,863,243.38	77,964,935.77	140,090,764.56	101,437,729.81
其他业务	5,143,420.72	4,080,617.55	79,317,689.59	75,877,460.72
合计	141,006,664.10	82,045,553.32	219,408,454.15	177,315,190.53

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	392,692.55	389,378.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财产品投资收益	4,209,386.99	7,081,400.84
合计	4,602,079.54	7,470,779.12

其他说明：

权益法下核算的长期股权投资收益主要系按权益法确认的新星出版社、光大基金管理公司、光大并购基金（有限合伙）本期投资收益；理财产品收益主要系本期已到期的理财产品收益。

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	3,427.40	
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）	1,706,867.29	
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	4,209,386.99	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,197.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-7,429.70	
合计	5,639,054.77	

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	1.412	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.077	0.032	0.032

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	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
	报告期内在中国证监会指定网站或报纸上公开披露过的公司相关文件的正本及原稿。

董事长：刘永升

董事会批准报送日期：2019-08-27

修订信息

□适用 √不适用