

公司代码：600757

公司简称：长江传媒

# 长江出版传媒股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈义国、主管会计工作负责人王勇及会计机构负责人(会计主管人员)王勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分内容

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
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.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	141

## 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		
长江传媒、公司	指	长江出版传媒股份有限公司
长江出版传媒集团、集团公司	指	湖北长江出版传媒集团有限公司
新华印务	指	湖北新华印务有限公司
湖北省新华书店集团	指	湖北省新华书店（集团）有限公司
长江少儿社	指	长江少年儿童出版社（集团）有限公司
爱立方公司	指	武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司
数字出版公司	指	湖北长江传媒数字出版有限公司
湖北人民出版社	指	湖北人民出版社有限公司
湖北教育社	指	湖北教育出版社有限公司
长江文艺社	指	长江文艺出版社有限公司
湖北美术社	指	湖北美术出版社有限公司
崇文书局	指	崇文书局有限公司
湖北科技社	指	湖北科学技术出版社有限公司
报刊集团	指	湖北长江报刊传媒（集团）有限公司
博盛公司	指	湖北博盛数字教育服务有限公司
数字产业园公司	指	湖北长江数字文化产业园有限公司
全洲实业公司	指	湖北长江出版传媒集团全洲实业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017 年上半年
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	长江传媒
公司的外文名称	Changjiang Publishing &Media Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Changjiang Media
公司的法定代表人	陈义国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪	邓涛
联系地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座12楼	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座12楼
电话	027-87673688	027-87679282
传真	027-87673612	027-87673612
电子信箱	cjcbcm@163.com	cjcbcm@163.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座
公司注册地址的邮政编码	430070
公司办公地址	湖北省武汉市武昌雄楚大街268号B座11-12楼
公司办公地址的邮政编码	430070
公司网址	http://www.cjcm.com.cn
电子信箱	cjcbcm@163.com
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、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	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	长江传媒	600757	ST源发

## 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	4,540,666,707.92	7,263,173,556.92	-37.48
归属于上市公司股东的净利润	380,746,142.99	300,912,057.21	26.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	315,250,800.65	298,767,849.04	5.52
经营活动产生的现金流量净额	-556,902,999.46	-303,308,133.85	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	5,859,971,207.29	5,534,954,151.95	5.87
总资产	9,870,708,988.63	9,757,848,625.28	1.16

## (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)	0.31	0.25	24.00
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.25	24.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.26	0.25	4.00
加权平均净资产收益率(%)	6.66	5.83	上升0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.51	5.79	下降0.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	59,115,168.30	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	11,924,090.63	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的		

支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-138,817.46	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,340,326.51	
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	1,431,499.46	
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	-3,262,952.74	
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	-3,118,892.38	
所得税影响额	-1,795,079.98	
合计	65,495,342.34	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司以图书、期刊、报纸、音像、电子出版物的出版、发行、印制、物资贸易为主业，拥有涵盖“编、印、发、供”的产业链，并逐步向数字阅读、在线教育、动漫影视、文化

创意、健康产业、地产开发、投资金融等领域拓展，形成了跨领域、多介质、全链条发展格局。其中，出版业务主要为一般图书的出版、教材教辅的出版、报刊的出版及新媒体经营等。发行业务主要为图书、报刊的批发、零售。印刷业务主要为图书、报刊印刷和纸质包装品印刷。物资贸易业务主要为印刷物资自主采购和销售，业务范围主要包括图书用纸、包装用纸、油墨、印刷器材、机械及配件以及大宗商品等。

#### **报告期内公司主营业务的采购模式：**

公司采购业务主要涉及印刷物资采购和出版物采购。其中，印刷采购主要委托新华印务完成，各经营单位也可根据实际需要，自主通过公开招标方式或协商定价方式，根据价格、印刷质量、服务质量等选择印刷商；印刷业务涉及的小额物资采购由各相关单位自主采购，即由相关单位与供应商单独谈判、签订采购合同的方式进行物资采购，或者由相关单位自主组织招标比价、公开采购。对于纸张、油墨、热熔胶等大宗物资的采购，实行集中采购方式，即统一组织招标比价、公开采购方式进行；湖北省新华书店集团统一向公司内部和外部的各出版社以及电子音像、数码产品供应商等采购各类图书、电子音像制品、数码产品，然后通过其覆盖全省的新华书店分公司对外销售。

#### **报告期内公司主营业务的生产模式：**

公司出版业务的选题策划、报批、组稿、编辑等工作均由各出版社自主进行；排版、印刷主要委托新华印务印刷，部分业务也可由有关单位自主选定的印刷厂进行。在出版环节，选题策划与报批由各出版经营单位经过适当的市场调研，结合阅读者的消费偏好、适应消费人群以及作者知名度等，提出出版选题内容，经责任编辑、编辑室主任、总编辑、出版选题论证委员会进行论证，最终由选题审核委员会审核通过，报湖北省新闻出版局批准通过后报国家新闻出版总局备案。出版选题经过严格审核，确保选题符合《出版管理条例》等法律法规的有关规定，符合经济效益原则，有利于形成并加强公司品牌的特色和市场号召力。组稿一般分为直接向作者约稿以及委托作者代理组织稿件。为保证拥有出版物的自主知识产权，公司各出版单位与作者签订出版合同，约定和保护作者和出版单位双方的合作条件和权利，约定稿酬的支付标准和支付方式等。编辑工作则主要由各出版经营单位内部编辑部门完成。在印刷复制环节，公司各出版单位的图书、期刊印刷业务主要委托新华印务进行印刷和包装。在生产高峰期，公司各出版单位也可自主选择其它印刷复制单位进行加工制作。

#### **报告期内公司主营业务的销售模式：**

公司主要采取系统发行和零售发行两大主要发行方式。系统发行主要针对中小学教材和国家相关政策允许进入学校征订范围的教辅材料，学校图书销售商预先订购，相关出版经营单位根据征订情况向图书销售商销售相应图书。系统发行由于采用预订方式，基本无退货。按照国家和地方政府规定，必须通过地方新华书店系统发行中小学教材和进入学校征订范围的教辅材料。公司所属单位湖北省新华书店集团以打造区域性中盘为目标，快速拓展连锁市场，目前，已建成 77 家发行分公司、394 个分销网点，连锁经营体系逐步完善。零售发行主要针对一般图书以及未进入征订范围的教辅材料，指与图书发行商签订协议，向图书发行商提供图书，并由出版经营单位将成品书从印刷厂发运到发行商；在约定期限内，书店将未售出的图书退回。

#### **报告期内公司主营业务的推广模式：**

公司主要分两个层面组织开展营销推广活动，一是在公司层面，由公司统一策划和组织实施营销推广活动，主要通过自行组织教材教辅及一般图书推介会、馆配图书看样订货会、参与每年定期举办的主要图书订货活动、以及网络推广等方式进行图书销售推广活动。公司每年定期参加的主要图书订货活动有北京图书订货会、北京国际图书博览会、全国书市、各类专业出版社订货会、民营书店联合举办的图书订货会以及各种图书团体采购活动，以及国外的一些图书博览会。二是各经营单位根据具体业务经营需要，自主策划和组织实施区域性、主题性的营销推广活动。

#### **报告期内公司主营业务的物流模式：**

目前，公司努力打造国内具有先进水平的自动化管理系统和物流设施，为公司物流、商流、信息流、资金流等业务环节的数字化、网络化、智能化运营打下基础。湖北省新华书店集团具有完全自主的物流体系，其他各出版单位主要借助社会第三方物流公司力量完成图书发行配送。

报告期内，政策刺激、改革深化、消费升级、转型提速、产业融合等多重利好因素叠加，公司所属的出版传媒产业保持持续快速增长。根据国家新闻出版广电总局 2017 年 7 月发布的《2016 年新闻出版产业分析报告》，2016 年全国出版、印刷和发行服务业实现营业收入 2.3 万亿元，同

比增长 9.0%，利润总额 1792 亿元，同比增长 7.8%。出版传媒集团集群基本形成，公司母公司湖北长江出版传媒集团总体经济规模综合评价位列全国图书出版集团第 5 位，同比上升 5 位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 市场竞争优势。公司近几年在全国图书零售市场占有率排名始终保持在前 6，市场占有率 3% 左右。其中，湖北美术社在全国美术类图书市场占有率排名第一、长江文艺社在行业细分市场占有率稳居全国前三、长江少儿社长期名列前茅。文学、美术、少儿、传记、教育类图书市场竞争优势明显，“绿手指”园艺类图书在细分市场排名跃升至前三。

2. 行业品牌优势。报告期内，长江出版传媒集团成功入选第九届全国“文化企业 30 强”。公司累计获得国家图书出版三大奖（中宣部“五个一工程”奖、中华优秀出版物奖、中国出版政府奖）38 项。报告期内出版的《中国教育改革大系》获第四届“中国出版政府奖”；《中国第一条长大高速铁路干线(武广高铁)技术创新工程研究》等 4 种出版物获第六届“中华优秀出版物奖”；出版的社会主义核心价值观读本《朝读经典》与 20 个省市出版机构达成版权合作，《起点阅读》蒙文、维文、藏文、俄文、英文 5 个语种版本出版发行，成为国内同类出版物品牌。公司还承担了《中华大典》、《荆楚文库》等一批国家、省级重点文化项目，出版了《狼图腾》《康熙皇帝》《雍正皇帝》《乾隆皇帝》等一大批市场销量几百万册以上的超级畅销书。

3. 内容资源优势。公司坚持内容第一，各出版经营单位不断强化特色定位，促进核心竞争力提升。上半年出版图书 4579 种，报刊 20 余种。湖北人民出版社的文史读物，长江文艺社的畅销书、历史小说、当代长篇小说，湖北教育社的教材教辅、课外读物和学术文化图书，长江少儿社的少儿文学、少儿科普、学前教育图书，湖北美术社的美术教育、国画书法、绘本艺术图书，湖北科技社的医卫、园艺、科普图书，崇文书局的辞书、传统文化类图书，湖北长江报刊传媒（集团）有限公司的《小学生天地》《中学生天地》《大家文摘报》等系列报刊，形成了良好的品牌影响力。

4. 网点渠道优势。湖北省新华书店集团是湖北省最大的国有图书发行企业和“全国服务业百强企业”，已建成 77 家发行分公司、394 个分销网点，拥有湖北省中小学教材独家发行权，综合效益在全国同行业排名第 7。近年来，公司加大综合业态实体书店建设，开办了九丘书馆、长江书城等多家特色书店。拓宽服务，在全省累计建成单位图书室 1140 家。报告期内，泛海书城、九丘书馆荣获全国“最美新华书店”。

5. 业态升级优势。公司获批国家新闻出版广电总局出版融合发展重点实验室，获得高新技术企业、双软认证、国家秘密载体印制资质等认证。围绕“出版+”“文化+”，加速产业转型升级，深化融合发展。初步形成了数字化全民阅读、数字教育、幼儿教育、网络出版、影视动漫、大数据应用等业务体系，承担国家级转型融合发展项目 11 项。长江少儿社面向幼教全产业链布局的爱立方公司成功进入“新三板”创新层，市值突破 3 亿元；开发的中小学生学习课程支撑服务平台，用户近 400 万，覆盖 3500 个教学点；与阿里巴巴集团旗下 YunOS 合作打造“长江云”全民阅读机，拓展“互联网+阅读+政务+生活服务”业务模式，打造了“四屏、一网、两微、一端”数字化全民阅读立体传播矩阵，产品覆盖湖北多个地区，并打造了湖北首个数字阅读体验馆。网络原创出版平台“长江中文网”驻站作品 9 万余部，注册用户 540 万，形成数字、影视、有声、出版、游戏等全版权运营产业链。各出版单位依托特色资源加快媒体融合创新，湖北科技社以“绿手指”园艺图书品牌为基础，策划推出了“绿手指”绿色生活产业项目，从图书出版延伸到园艺旅游、园艺电商、园艺培训、文创服务等业务领域，以“知识+”的方式实现园艺产业链延伸。公司积极进军文化旅游产业，在研学旅行、文化旅游上形成一定品牌。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年,按照年初制定的目标任务,围绕做强主业、转型融合、精细管理和从严治党,公司各项工作基本实现“双过半”目标,总体发展保持平稳。

#### (一) 突出主业,社会效益取得新突破

报告期内,公司始终坚持把社会效益放在首位,把出版主业放在首位,进一步强化导向意识、阵地意识,进一步强化质量观念、精品生产,社会效益和影响力进一步提升。在获得各类奖项上有新突破,在重点出版项目上有新成效,在服务全民阅读上有新进展,在文化走出去上有新成绩。入选国家级各类出版奖项、重点项目 30 余项,省级 120 余项。其中,《中国教育改革大系》获第四届“中国出版政府奖”;4 种出版物获第六届中华优秀出版物奖;9 个项目获国家出版基金,同比增加 50%;2 种图书入选“大众喜爱的 50 种图书”,《小学生天地》入选“向全国少年儿童推荐的百种优秀报刊”;《朝读经典》省外推广取得突破,《起点阅读》5 个语种版本出版发行,《马克思主义大辞典》入选总局“十九大”重点选题,出版了《泥步修行》《绘森活》等一批畅销图书。中南医院九丘书吧等一批特色书店相继开业。举办“悦读大讲堂”“朗读者”等全民阅读活动 600 余场次,泛海书城、九丘书馆荣获全国“最美新华书店”。参与筹办的“2017 俄罗斯湖北传媒周”活动受到省委宣传部肯定和省领导好评,长江少儿社与俄方就推进筹建“中俄作家联合创作中心”进行了磋商;非洲出版中心策划的《同舟共济一甲子——中非建交 60 周年人物录》(中英对照、中法对照版)、《肯尼亚国家地理遥感图集》(英文版)、《肯尼亚常见植物》(英文版)等多个出版项目有序推进;湖北教育社《中国孩子的梦》(阿文版)在阿布扎比国际书展成功首发,“长江传媒中埃编辑部”建设稳步推进。

#### (二) 由点带面,创新发展呈现新亮点

报告期内,公司以出版主业为圆心,围绕“出版+”“文化+”,发挥各子(分)公司特色内容、品牌资源,加强社店互动、线上线上互动,在营销创新、产业创新、业态创新等方面积极探索,推动产业转型融合延伸。主业发展空间得到拓宽,产业延伸取得成效,转型融合加速推进。一般图书、教材教辅发行保持稳中有增;西苑出版社完成工商变更、资产交割和团队组建,经营步入正轨;爱立方公司成功进入“新三板”创新层名单;湖北科技社“绿手指”项目在产业延伸上进行了积极探索;湖北省新华书店集团在教育装备、教育服务、政府采购上取得突破;数字出版公司全民阅读、智慧党建、数字内容加工业务,博盛公司“两课”平台、教育培训服务项目形成了一定特色和影响,在媒体融合微创新上初显成效;新华印务推进智慧工厂改造项目。

#### (三) 提质增效,精细管理取得新成效

报告期内,公司坚持推动出版供给侧结构性改革,“三去一降一补”工作取得初步成效。进一步加强出版管理,全面推进“抓好有效出版”工作;进一步加强财务管理,加强财务预算、监督、检查管理,不断完善财务约束机制;进一步加强资产管理,提高资产、资金营运效率;进一步加强内审管理,通过经济责任审计和专项审计等,加强经营风险防控。重印率提高到 74%,品种规模向质量效益转变明显。成本费用得到进一步压缩,降本增效成果明显。

#### (四) 创新机制,人才建设彰显新活力

报告期内,公司进一步规范选人用人程序,强力推动职业晋升双通道、青年人才成长基金等制度办法落实,制订了专项工作奖励办法,员工干事创业活力得到进一步激发;建立常态化培训机制,增强培训针对性,组织培训 14 场次,参训人员 2000 多人次,员工素质得到进一步提升。

### (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	4,540,666,707.92	7,263,173,556.92	-37.48
营业成本	3,754,471,658.90	6,499,131,262.14	-42.23
销售费用	218,768,808.28	229,348,994.95	-4.61

管理费用	279,041,766.95	261,702,454.36	6.63
财务费用	-135,329.54	1,198,726.65	-111.29
经营活动产生的现金流量净额	-556,902,999.46	-303,308,133.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	759,390,071.67	813,459,427.12	-6.65
筹资活动产生的现金流量净额	-13,447,000.00	-9,873,139.24	不适用
研发支出	18,701,178.80	17,790,858.59	5.12

营业收入变动原因说明:主要系本期贸易业务规模缩小。

营业成本变动原因说明:与收入同步变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系款项未到结算期,尚未收回,同时支付各项成本费用。

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,855,818.99	0.04	41,801,595.07	0.43	-90.78	主要系处置金融资产
应收账款	853,707,522.87	8.65	538,289,034.22	5.52	58.60	主要系2017春季教材教辅款尚未收回及经营规模扩大
长期股权投资	111,428,728.09	1.13	80,567,162.67	0.83	38.31	主要系对外股权投资增加
应交税费	32,750,849.30	0.33	58,419,757.73	0.60	-43.94	主要系本期支付各项税费

预计负债	788,280.00	0.01	1,567,161.20	0.02	-49.70	主要系诉讼结案,款项已支付
------	------------	------	--------------	------	--------	---------------

## 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

报告期内公司对外股权投资合计 5572.74 万元。被投资公司情况如下:

投资主体	被投资单位	主要业务	占被投资单位的权益比重	备注
湖北省新华书店(集团)有限公司	湖北长江传媒国际旅行社有限公司	文化旅游	51%	本期增资扩股投资 510 万元
长江出版传媒股份有限公司	长江国际传媒(伦敦)有限公司	版权交易	100%	本期新设子公司投资 862.74 万元
长江出版传媒股份有限公司	西苑出版社有限公司	出版	50%	本期增资扩股投资 3000 万元
长江出版传媒股份有限公司	湖北长江传媒英爵意文化发展有限公司	出版	100%	本期新设子公司投资 500 万元
长江出版传媒股份有限公司	湖北长江文化广场有限公司	图书批发、零售	100%	本期增资 700 万元
湖北新华印务有限公司	湖北新达泰印刷有限公司	印刷	93.1%	新达泰注册资本由 3509.77 万元降为 2289.98 万元,新华印务对新达泰持股比例变更为 93.1%

### (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

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,801,595.07	3,855,818.99	-37,945,776.08	378,305.35

可供出售金融资产	77,939,241.65	76,007,085.20	-1,932,156.45	962,021.16
合计	<b>119,740,836.72</b>	<b>79,862,904.19</b>	<b>-39,877,932.53</b>	<b>1,340,326.51</b>

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

2017年2月，公司按照《企业国有资产交易监督管理办法》（财政部第32号令）等文件的规定，依照法定程序分别完成了数字产业园公司的财务审计、资产评估、法务调查以及挂牌前的准备事项。2017年2月28日，经公司第五届董事会第七十次会议审议通过《关于全资子公司湖北长江数字文化产业园有限公司股权转让的议案》，拟以评估价格取整15,910万元作为挂牌底价委托湖北华中文化产权交易所对数字产业园公司100%股权进行公开挂牌转让。并于2017年3月29日至2017年4月26日在湖北华中文化产权交易所公开挂牌转让数字产业园公司100%股权。挂牌期结束后，经湖北华中文化产权交易所确认，全洲实业公司符合竞买人资格。受让方全洲实业公司与公司不存在关联关系，公司与上述受让方的交易不构成关联交易。全洲实业公司以人民币15,910万元受让数字产业园公司100%股权。2017年5月5日公司与全洲实业公司签订了《产权交易合同》，并按照国家相关法律法规完成了数字产业园公司股权转让的各项工作，转让价款已全部收回，公司顺利完成交接，职工得到妥善安置，债权债务已及时清理，工商变更按时完成，整个转让过程程序完备，手续齐全。本项交易详细情况参见本公司于2017年3月2日、5月10日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报等媒体上的《长江传媒关于公开挂牌转让全资子公司股权的公告》、《长江传媒关于公开挂牌转让全资子公司股权的进展公告》。

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

1. 技术创新风险。在“大智移云”即大数据、智能化、移动互联网和云计算等新技术驱动下，内容信息的采集分发与生产流程的再造深度交融，内容、应用、场景和服务的集成式协同创新成为时代潮流。随着5G、VR（虚拟现实）、AR（增强现实）、MR（混合现实）、AI（人工智能）等技术逐步商用，数字技术革命对出版业的影响将会更加深入。公司已在新技术、新媒体转型发展方面加强布局，强化技术引领和创新驱动，但新媒体产品的开发和市场推广具有不确定性，可能存在人才团队培养、市场拓展不能完全达到预期的风险。

2. 市场竞争风险。随着产业融合发展加速，出版、内容、文化产业领域竞争日益激烈，资本的杠杆效应对传播领域资源配置起着越来越大的作用。公司拥有较强的经济实力、丰富的出版资源和市场网点，近年来发展势头强劲，资产状况良好，竞争能力不断增强。公司将进一步创新发展模式，创新营销方式，充分利用产业资源，积极稳妥推进产业融合，不断提升市场竞争力。

3. 税收优惠风险。报告期内公司及部分下属单位享受以下税收优惠政策。

### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税〔2013〕87号)规定,专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、专为老年人出版发行的报纸和期刊、少数民族文字出版物、各类图书、期刊、音像制品、电子出版物等在出版环节享受增值税“先征后退”的政策;免征图书批发、零售环节增值税。政策执行期限为2013年1月1日至2017年12月31日。

### (2) 所得税

根据国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知(国办发〔2014〕15号),以及《财政部、国家税务总局、中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2014〕84号),为进一步深化文化体制改革,继续推进国有经营性文化事业单位转企改制,继续执行免征企业所得税,执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北教育报刊传媒有限公司(现更名为湖北长江报刊传媒(集团)有限公司)、湖北美术出版社有限公司、湖北少年儿童出版社有限公司(现更名为长江少年儿童出版社(集团)有限公司)、湖北省新华书店(集团)有限公司享受文化事业单位转制为企业的所得税免税优惠政策。

中共省委湖北宣传部、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局《中共湖北省委宣传部等四部门关于公布我省认定享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策名单的通知》(鄂宣发〔2015〕1号)规定,公布认定享受经营性文化事业转制为企业税收优惠政策的文化企业名单所列企业可按政策规定直接向主管税务机关申请办理相关手续,经认定的企业享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策,依据财税〔2014〕84号文,免征企业所得税,执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。公司之全资子公司湖北省外文书店有限公司在通知附件列示名单范围内,本年度免缴企业所得税。

根据《国务院办公厅转发财政部等部门关于推动我国动漫产业发展若干意见的通知》(国办发〔2006〕32号)的精神,文化部会同有关部门于2008年12月下发了《动漫企业认定管理办法(试行)》(文市发〔2008〕51号),规定经认定的动漫企业自主开发、生产动漫产品,可申请享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)规定,国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税。公司之控股子公司海豚传媒股份有限公司属于经认定的重点动漫企业,因此享受按照10%的所得税优惠政策。

### (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
2016年年度股东大会	2017年5月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2017年5月27日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 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
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		加快办理
	其他	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		
	解决同业竞争	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		
	解决关联交易	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		
	其他	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		
	其他	集团公司	详见表后说明	无期限	否	是		

1. 由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。

2. 长江出版传媒集团亦已承诺本次交易完成后与本公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。为维护重组完成后的上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，长江出版传媒集团承诺如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。 2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。（二）保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产。 2、保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。 3、保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。 4、保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业兼职和领取报酬。 5、保证上市公司

依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。（四）保证上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。（五）保证上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。

3. 为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺：（一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。

4. 为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：

（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。

（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。

（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。

（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。

（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：① 督促上市公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；③ 根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

5. 长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：2010 年 12 月 31 日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”及“集团”）拟注入上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计 561,406,363.69 元，其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额 558,813,711.23 元以及湖北省新华书店（集团）有限公司为集团代垫的房产过户费 2,592,652.46 元；2011 年 1-5 月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用 21,008,585.00 元。截至 2011 年 5 月 31 日，以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后，为了确保上市公司资金不被占用，长江出版传媒集团承诺：本次重组完成以后，长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定，本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项，集团也不会以其他任何方式占用上市公司资金。

6. 如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚，且行政处罚费用超出上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。

截至披露日，公司未因该立案调查事项导致任何行政处罚或产生民事诉讼事宜。2011 年，公司通过破产重整和重大资产重组，已经实现“脱胎换骨，更名改姓”，演变为一个全新的上市公司。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施



适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	联营公司	购买商品	图书	市场价		20,506,540.73		银行转账		
北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营公司	购买商品	图书采购	市场价		9,973,673.14		银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	其它流入	其他	市场价		228,150.00		银行转账		
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	联营公司	提供劳务	房产	市场价		214,445.00		银行转账		
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房产	市场价		6,918,224.38		银行转账		
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	户外广告位等租赁	市场价		2,750,000.00		银行转账		
湖北省新华资产管理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房产	市场价		3,439,908.14		银行转账		
湖北长江出版传媒集团有限公司	控股股东	接受劳务	房产	市场价		8,754,425.32				
合计				/	/	52,785,366.71		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

**(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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,044,833,820.06							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						944,333,580.92							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						944,333,580.92							
担保总额占公司净资产的比例（%）						17.07							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						公司为全资子公司物资公司、新华书店集团提供银行综合授信业务担保，系物资公司和新华书店集团生产经营的需要。被担保的物资公司和新华书店集团为长江传媒全资子公司，经营正常，因此，提供担保的风险是可控的。此项担保有利于缓解物资公司和省新华书店集团资金需求，保证其生产经营业务的正常开展，符合公司整体发展的需要，符合中国证监会证监发[2005]120号文件的规定，批准程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。							

### 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

2017年上半年，公司认真贯彻落实中央精准扶贫战略部署，按照省委、省政府精准扶贫相关文件要求，结合地方扶贫规划，积极开展扶贫工作：以产业扶贫、项目扶贫为工作重点，发展生

态农业，将扶贫方式从“输血式”变为“造血式”，开展结对帮扶活动，帮助贫困户解决实际困难，督办村庄整治工作，建设绿色文明新村。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

2017 上半年，公司根据驻村产业发展需要，积极筹集扶贫资金，开展项目扶贫工作，并采取精准帮扶措施，走访贫困户，帮助贫困户改善生活条件。报告期内共投入项目扶贫资金 28 万元。

(一)、光伏发电项目投入扶贫资金 8 万元。

(二)、投入驻村扶贫工作队注册成立的“殷源种养殖专业合作社”经营资金 20 万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫数（15 户）29 人。

(三)、传统节日、“七一”慰问贫困户、贫困老党员资金 1.5 万元。

(四)、资助贫困学生（孤儿）2 人，捐赠学习、生活物品，折款 0.18 万元。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	28
2. 物资折款	0.18
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	29
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 checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	28
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	29
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	0
2.2 资助贫困学生人数（人）	2
2.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0

## 4. 后续精准扶贫计划

### 一、继续推进经济发展

推进合作社开展经营，结合驻村实际情况，修建 316 国道通村道路，大力发展生态产业，增加村集体经济收入，为已脱贫的贫困户增加经济收入；扶持村庄整治，美化村容村貌，提高村民生活质量。

### 二、继续推进扶贫包保工作

扎实开展“五百”活动，驻村工作队和结对帮扶单位不定期走访贫困户，及时了解贫困户最新动态和困难，实行信息动态管理，及时更新信息，严防各种返贫和新增致贫，及时给予帮扶。

## 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,417
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
湖北长江出版传媒集团有限公司		684,006,237	56.36		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		29,762,100	2.45		无		其他
上工申贝(集团)股份有限公司		10,298,534	0.85		无		其他
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)		9,621,002	0.79	153,170	冻结	9,467,832	其他
上海外高桥保税区联合发展有限公司		5,714,631	0.47		无		其他
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深300指数证券投资基金		5,698,703	0.47		无		其他
全国社保基金四零二组合		4,657,557	0.38		无		其他
袁克平		4,251,300	0.35		无		其他
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪		3,517,400	0.29		无		其他
成都关怀医院		3,123,500	0.26		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖北长江出版传媒集团有限公司	684,006,237	人民币普通股	684,006,237				
中央汇金资产管理有限责任公司	29,762,100	人民币普通股	29,762,100				
上工申贝(集团)股份有限公司	10,298,534	人民币普通股	10,298,534				

上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	9,467,832	人民币普通股	9,467,832
上海外高桥保税区联合发展有限公司	5,714,631	人民币普通股	5,714,631
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深300指数证券投资基金	5,698,703	人民币普通股	5,698,703
全国社保基金四零二组合	4,657,557	人民币普通股	4,657,557
袁克平	4,251,300	人民币普通股	4,251,300
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	3,517,400	人民币普通股	3,517,400
成都关怀医院	3,123,500	人民币普通股	3,123,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未有资料表明以上股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。湖北长江出版传媒集团有限公司持股数量不含开展转融通证券出借业务未到期归还部分(1,190,000股)。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	153,170			股改限售
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(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
陈义国	董事长	选举
潘启胜	董事长	离任
李兵	副总经理	聘任
王勇	总会计师	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年3月20日经公司第五届董事会第七十一次会议审议通过，聘任李兵先生为公司副总经理、王勇先生为公司总会计师；2017年5月潘启胜先生因工作调动辞去公司董事长职务；2017年5月26日经公司第五届董事会第七十五次会议选举通过陈义国先生为公司董事长。

### 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

2017年6月30日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	913,188,464.40	725,410,358.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	3,855,818.99	41,801,595.07
衍生金融资产			
应收票据	4	1,464,182,098.55	1,444,659,773.14
应收账款	5	853,707,522.87	538,289,034.22
预付款项	6	245,429,988.48	186,158,832.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	8		22,140.00
其他应收款	9	76,637,707.32	76,631,043.92
买入返售金融资产			
存货	10	1,139,880,746.67	1,012,729,496.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	3,156,847,833.94	3,691,882,554.49
流动资产合计		7,853,730,181.22	7,717,584,829.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	14	111,964,554.62	119,001,868.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	111,428,728.09	80,567,162.67
投资性房地产	18	436,962,647.32	385,933,948.98
固定资产	19	937,302,673.77	983,100,647.72
在建工程	20	10,010,546.92	7,776,553.71
工程物资			
固定资产清理		410,182.78	412,069.57
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	25	292,174,603.53	339,413,880.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28	71,766,011.87	79,806,487.02
递延所得税资产	29	3,724,010.91	4,051,930.89
其他非流动资产	30	41,234,847.60	40,199,246.36
非流动资产合计		2,016,978,807.41	2,040,263,795.76
资产总计		9,870,708,988.63	9,757,848,625.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	34	1,386,427,485.34	1,651,171,138.15
应付账款	35	1,273,158,998.57	1,108,959,946.85
预收款项	36	283,724,476.67	330,621,151.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	324,256,002.32	397,072,768.39
应交税费	38	32,750,849.30	58,419,757.73
应付利息			
应付股利	40	60,682,513.65	
其他应付款	41	375,007,929.55	400,879,866.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,736,008,255.40	3,947,124,628.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	47	3,392,982.74	4,106,041.02
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	50	788,280.00	1,567,161.20
递延收益	51	142,814,782.81	137,193,527.65
递延所得税负债	29	10,576,082.39	11,547,357.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,572,127.94	154,414,087.19
负债合计		3,893,580,383.34	4,101,538,716.10

<b>所有者权益</b>			
股本	53	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,815,067,117.66	1,809,262,067.80
减：库存股			
其他综合收益	57	48,939,385.84	49,791,009.70
专项储备			
盈余公积	59	155,074,065.19	123,224,005.60
一般风险准备			
未分配利润	60	2,627,240,365.60	2,339,026,795.85
归属于母公司所有者权益合计		5,859,971,207.29	5,534,954,151.95
少数股东权益		117,157,398.00	121,355,757.23
所有者权益合计		5,977,128,605.29	5,656,309,909.18
负债和所有者权益总计		9,870,708,988.63	9,757,848,625.28

法定代表人：陈义国主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：王勇

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		505,947,830.30	319,153,410.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	115,063,220.49	2,380,088.25
预付款项		17,500,000.00	17,500,000.00
应收利息			
应收股利		1,056,679,098.98	998,694,059.91
其他应收款	2	4,176,065.29	4,767,364.03
存货		18,918,595.59	18,919,094.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,267,781,476.30	3,847,781,476.30
流动资产合计		4,986,066,286.95	5,209,195,493.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		225,000.00	225,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,210,588,275.15	3,249,283,492.10
投资性房地产			
固定资产		7,158,093.31	7,763,065.15

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,240,823.75	5,974,094.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,650,000.00	15,796,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		25,042,087.09	25,042,087.09
非流动资产合计		3,260,904,279.30	3,304,083,738.56
资产总计		8,246,970,566.25	8,513,279,232.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		64,379,788.49	37,653,925.12
预收款项		1,392,446.50	459,325.15
应付职工薪酬		123,101,077.37	134,138,508.25
应交税费		5,310,382.42	2,954,214.64
应付利息			
应付股利		60,682,513.65	
其他应付款		2,602,560,602.83	3,114,210,975.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,857,426,811.26	3,289,416,948.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,500,000.00	2,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,500,000.00	2,500,000.00
负债合计		2,859,926,811.26	3,291,916,948.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,533,386,435.80	3,553,386,435.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		155,074,065.19	123,224,005.60
未分配利润		484,932,981.00	331,101,569.45
所有者权益合计		5,387,043,754.99	5,221,362,283.85
负债和所有者权益总计		8,246,970,566.25	8,513,279,232.14

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,540,666,707.92	7,263,173,556.92
其中：营业收入	61	4,540,666,707.92	7,263,173,556.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,317,620,001.17	7,046,658,395.56
其中：营业成本	61	3,754,471,658.90	6,499,131,262.14
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	62	13,268,789.11	8,149,163.43
销售费用	63	218,768,808.28	229,348,994.95
管理费用	64	279,041,766.95	261,702,454.36
财务费用	65	-135,329.54	1,198,726.65
资产减值损失	66	52,204,307.47	47,127,794.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	67	130,366.64	-261,231.02
投资收益（损失以“－”号填列）	68	106,947,201.05	44,811,009.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-147,434.58	-74,903.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		330,124,274.44	261,064,939.48
加：营业外收入	69	64,677,523.18	50,028,719.43
其中：非流动资产处置利得		9,742,133.58	285,553.19

减：营业外支出	70	7,383,513.97	3,732,771.30
其中：非流动资产处置损失		232,469.15	197,583.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		387,418,283.65	307,360,887.61
减：所得税费用	71	3,199,932.16	9,758,883.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		384,218,351.49	297,602,004.43
归属于母公司所有者的净利润		380,746,142.99	300,912,057.21
少数股东损益		3,472,208.50	-3,310,052.78
六、其他综合收益的税后净额		-851,623.86	-12,430,363.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-851,623.86	-12,430,363.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-851,623.86	-12,430,363.09
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,178,775.26	-12,430,363.09
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		327,151.40	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		383,366,727.63	285,171,641.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		379,894,519.13	288,481,694.12
归属于少数股东的综合收益总额		3,472,208.50	-3,310,052.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.25

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：-178,122.64 元。

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

#### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	146,605,166.44	140,072,143.32
减：营业成本		100,942,931.30	98,098,195.79
税金及附加		669,026.01	964,565.79
销售费用		1,364,284.54	1,845,165.87

管理费用		22,148,867.47	14,439,297.16
财务费用		2,937,715.45	1,304,277.25
资产减值损失		46,797.53	58,686.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	214,761,252.85	145,307,536.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-322,616.95	-239,964.41
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,256,796.99	168,669,491.07
加：营业外收入		13,121,405.85	14,991,809.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		14,218.05	100,478.68
其中：非流动资产处置损失		555.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		246,363,984.79	183,560,821.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		246,363,984.79	183,560,821.59
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		246,363,984.79	183,560,821.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------



<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,278,143,627.29	5,945,324,531.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,123,206.89	42,206,373.12
收到其他与经营活动有关的现金	73	69,646,377.64	59,459,986.66
经营活动现金流入小计		4,386,913,211.82	6,046,990,890.82
购买商品、接受劳务支付的现金		4,212,356,404.65	5,651,107,380.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		370,327,749.32	337,909,914.13
支付的各项税费		79,007,713.08	62,642,208.00
支付其他与经营活动有关的现金	73	282,124,344.23	298,639,522.38
经营活动现金流出小计		4,943,816,211.28	6,350,299,024.67
经营活动产生的现金流量净额		-556,902,999.46	-303,308,133.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,458,471.46	14,415,322.74
取得投资收益收到的现金		57,178,285.12	46,056,416.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,940,351.00	486,255.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		157,743,805.00	
收到其他与投资活动有关的现金	73	583,000,000.00	784,300,000.00
投资活动现金流入小计		862,320,912.58	845,257,994.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,331,258.83	20,543,246.94
投资支付的现金		37,599,582.08	11,255,320.00
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	73	45,000,000.00	
投资活动现金流出小计		102,930,840.91	31,798,566.94
投资活动产生的现金流量净额		759,390,071.67	813,459,427.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收			

到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	73		101,923,287.67
筹资活动现金流入小计			104,923,287.67
偿还债务支付的现金			101,923,287.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,902,000.00	12,873,139.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,902,000.00	9,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	73	4,545,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,447,000.00	114,796,426.91
筹资活动产生的现金流量净额		-13,447,000.00	-9,873,139.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		259,751.40	
五、现金及现金等价物净增加额		189,299,823.61	500,278,154.03
加：期初现金及现金等价物余额		708,726,576.83	838,321,653.71
六、期末现金及现金等价物余额		898,026,400.44	1,338,599,807.74

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,807,673.94	74,125,944.83
收到的税费返还		13,121,405.85	14,991,809.20
收到其他与经营活动有关的现金			1,780,111.86
经营活动现金流入小计		68,929,079.79	90,897,865.89
购买商品、接受劳务支付的现金		87,579,055.43	89,495,568.14
支付给职工以及为职工支付的现金		17,860,034.52	12,104,018.55
支付的各项税费		4,355,687.82	4,747,316.84
支付其他与经营活动有关的现金		22,630,661.51	24,402,247.42
经营活动现金流出小计		132,425,439.28	130,749,150.95
经营活动产生的现金流量净额		-63,496,359.49	-39,851,285.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		117,998,830.73	96,185,216.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		157,506,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		580,000,000.00	617,826,684.21
投资活动现金流入小计		855,504,830.73	714,011,900.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,868.84	1,261,892.06

投资支付的现金		101,627,400.00	91,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		101,958,268.84	92,511,892.06
投资活动产生的现金流量净额		753,546,561.89	621,500,008.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			105,617,897.27
筹资活动现金流入小计			105,617,897.27
偿还债务支付的现金			101,923,287.67
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金			3,073,139.24
支付其他与筹资活动有关的现金		503,255,782.77	
筹资活动现金流出小计		503,255,782.77	104,996,426.91
筹资活动产生的现金流量净额		-503,255,782.77	621,470.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		186,794,419.63	582,270,193.81
加：期初现金及现金等价物余额		319,153,410.67	521,340,446.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		505,947,830.30	1,103,610,640.31

法定代表人：陈义国主管会计工作负责人：王勇会计机构负责人：王勇

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,650,273.00				1,806,698,921.57		49,791,009.70		123,224,005.60		2,339,075,564.27	118,939,982.48	5,651,379,756.62
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,563,146.23						-48,768.42	2,415,774.75	4,930,152.56
其他													
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				1,809,262,067.80		49,791,009.70		123,224,005.60		2,339,026,795.85	121,355,757.23	5,656,309,909.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,805,049.86		-851,623.86		31,850,059.59		288,213,569.75	-4,198,359.23	320,818,696.11
(一) 综合收益总额							-851,623.86				380,746,142.99	3,472,208.50	383,366,727.63
(二) 所有者投入和减少资本					5,805,049.86							2,129,432.27	7,934,482.13
1. 股东投入的普通股					5,805,049.86							2,129,432.27	7,934,482.13
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									31,850,059.59		-92,532,573.24	-9,800,000.00	-70,482,513.65

1. 提取盈余公积								31,850,059.59		-31,850,059.59			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,682,513.65	-9,800,000.00	-70,482,513.65	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				1,815,067,117.66		48,939,385.84		155,074,065.19		2,627,240,365.60	117,157,398.00	5,977,128,605.29

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,650,273.00				1,806,103,629.83		92,067,132.37		35,766,325.27		1,871,514,010.41	102,543,317.02	5,121,644,687.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,033,146.23						-74,493.80	921,058.21	1,879,710.64

其他													
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				1,807,136,776.06		92,067,132.37		35,766,325.27		1,871,439,516.61	103,464,375.23	5,123,524,398.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,189,700.00		-12,430,363.09				262,597,118.09	-3,016,052.78	244,961,002.22
(一)综合收益总额							-12,430,363.09				300,912,057.21	-3,310,052.78	285,171,641.34
(二)所有者投入和减少资本					-2,189,700.00						294,000.00		-1,895,700.00
1. 股东投入的普通股					-2,189,700.00						294,000.00		-1,895,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-38,314,939.12		-38,314,939.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-38,314,939.12		-38,314,939.12
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	1,213,650,273.00				1,804,947,076.06		79,636,769.28		35,766,325.27		2,134,036,634.70	100,448,322.45	5,368,485,400.76
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	--	------------------	----------------	------------------

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,650,273.00				3,553,386,435.80				123,224,005.60	331,101,569.45	5,221,362,283.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,553,386,435.80				123,224,005.60	331,101,569.45	5,221,362,283.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-20,000,000.00				31,850,059.59	153,831,411.55	165,681,471.14
（一）综合收益总额										246,363,984.79	246,363,984.79
（二）所有者投入和减少资本					-20,000,000.00						-20,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-20,000,000.00						-20,000,000.00
（三）利润分配									31,850,059.59	-92,532,473.24	-60,682,413.65

									59.59	573.24	13.65
1. 提取盈余公积									31,850,059.59	-31,850,059.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,682,513.65	-60,682,513.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				3,533,386,435.80				155,074,065.19	484,932,981.00	5,387,043,754.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,650,273.00				3,553,386,435.80				35,766,325.27	297,623,921.91	5,100,426,955.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,553,386,435.80				35,766,325.27	297,623,921.91	5,100,426,955.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										145,245,882.47	145,245,882.47
（一）综合收益总额										183,560,	183,560,8



										821.59	21.59	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-38,314,939.12	-38,314,939.12	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-38,314,939.12	-38,314,939.12	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				3,553,386,435.80					35,766,325.27	442,869,804.38	5,245,672,838.45

法定代表人：陈义国 主管会计工作负责人：王勇 会计机构负责人：王勇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

长江出版传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 1996 年 8 月 13 日经国家经济体制改革委员会（体改生【1996】111 号）文批准设立，向社会公众公开发行境内上市内资股并上市交易。本公司所发行的股票于 1996 年 10 月 3 日在上海证券交易所上市。中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2131 号《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》和证监许可[2011]2132 号《关于核准湖北长江出版传媒集团有限公司公告上海华源企业发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的核准事项，公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行 487,512,222 股股份购买其持有的本部教材中心相关净资产以及下属 15 家全资子公司 100%的股权，并已于 2011 年 12 月底前完成重大资产重组资产交割工作。公司重大资产重组完成后，控股股东由中国华源集团有限公司变更为湖北长江出版传媒集团有限公司，2011 年 12 月 16 日本公司的注册地由上海市迁至湖北省，总部位于湖北省武汉市雄楚大道 268 号出版文化城 B 座 11-12 层。公司现持有统一社会信用代码为 914200001322795099 的营业执照，注册资本 1,213,650,273.00 元，股份总数 1,213,650,273 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 1,213,497,103 股，有限售条件的流通股份 153,170 股。法定代表人：陈义国。

本公司属出版业。经营范围：经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 28 日第五届七十九次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 上半年纳入合并范围的二级子公司共 20 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司上半年合并范围比年初增加 2 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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。除某些金融工具外，本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的减值准备。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事图书出版、发行和物资贸易等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生

减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 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。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

#### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### (9) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
备用金及押金组合	单独进行减值测试，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
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

出版和发行的产成品（库存商品）取得时按码洋价核算（售价法），码洋价与实际成本之间的差异在进销差价中核算；产成品（库存商品）的发出通过进销差价还原为实际成本。其他存货，取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

公司于每期期末对出版和发行的产成品（库存商品）进行全面盘点的基础上，按照规定的比例并结合个别认定法提取存货跌价准备，计提标准如下：

① 纸质图书

出版系统实行分年核价，按规定的比例分三年计提存货跌价准备，出版物跌价准备计提的方法：

当年出版的不提；

前一年出版的按年末库存图书码洋价提取 10%；

前二年出版的按年末库存图书码洋价提取 20%；

前三年及三年以上出版的按年末库存图书码洋价提取 30%。

新华书店系统按照库存商品和委托代销商品年末图书码洋价的 3%并结合个别认定法提取存货跌价准备。

② 纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）

出版系统：当年出版的按年末库存实际成本的 100%提取；

新华书店系统：按年末库存实际成本的 100%提取。

③ 音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）

A、按年末库存实际成本的 30%提取。

B、如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按该出版物库存实际成本的 90%计提；升级后的原有出版物已无市场的，按实际成本的 100%计提。

以上各类产成品（库存商品）跌价准备的累计提取额均不得超过存货的实际成本。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、周转材料采用五五摊销法摊销，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

##### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	30—40	5.00	2.38—3.17
机器设备	平均年限法	8—15	3.00	6.47—12.13
运输工具	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40
办公设备及其他	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累

计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

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
软件	5-10
著作权	40（剩余年限）
商标	10
非专利技术	3

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改造支出、户外广告位、房屋等租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 25. 预计负债

适用 不适用

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



在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。公司主要销售出版物、大宗贸易商品等产品。

本公司对于出版物的销售收入具体确认方法如下：

①采取直接收款方式销售出版物，在收到销售额或取得索取销售额的凭据，并且将提单交给购买方或购买方收到出版物时确认销售出版物收入。

②采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物，为发出出版物并办妥托收手续的当天确认销售出版物收入。

③采取委托代销方式销售出版物时，为收到代销单位代销清单或退货单，经双方核对一致后确认收入。

④附有销售退回条件的销售出版物，在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

本公司采用总额法核算大宗贸易业务的销售收入，具体会计政策如下：

采购。公司根据客户的需求，自主与商品供应商之间就商品规格、数量、价格及结算条款进行谈判，并签订采购协议，通常约定标的物所有权自供方交付时转移给公司，仓储企业根据公司提供的货物入库通知书验收货物后，商品的所有权和风险转移给公司，商品采购以现款、信用证及商业票据的形式与供应商结算。

销售。公司市场人员获取客户需求信息后，自主与客户就商品规格、数量、价格及结算条款进行谈判，并签订销售协议。货物所有权在公司交付时转移，一般约定客户在公司货物所在仓库自提。达到双方约定的交货条件后，仓储企业根据公司开具的提货单发货后，商品所有权和风险转移给客户，公司确认销售收入的实现。下游客户以现款或在合同约定账期内回款，回款结算方式主要为现款、商业汇票。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

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

## 29. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用  不适用

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本公司作为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）本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

#### （3）本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。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的8%、12%计缴	1.2%、8%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
海豚传媒股份有限公司	10%
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	15%
湖北长江盘古教育科技有限公司	15%
湖北长江教育研究院有限公司	15%
湖北博盛数字教育服务有限公司	15%
湖北新华印务有限公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%
湖北长江文化广场有限公司，20%，减按所得的 50%计入应纳税所得额	

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税【2013】87号)规定，专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、专为老年人出版发行的报纸和期刊、少数民族文字出版物、各类图书、期刊、音像制品、电子出版物等在出版环节享受增值税“先征后退”的政策；免征图书批发、零售环节增值税。政策执行期限为2013年1月1日至2017年12月31日。

### (2) 所得税

根据国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知(国办发【2014】15号)，以及《财政部、国家税务总局、中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知(财税【2014】84号)，为进一步深化文化体制改革，继续推进国有经营性文化事业单位转企改制，继续执行免征企业所得税，执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北教育报刊传媒有限公司(现更名为湖北长江报刊传媒(集团)有限公司)、湖北美术出版社有限公司、湖北少年儿童出版社有限公司(现更名为长江少年儿童出版社(集团)有限公司)、湖北省新华书店(集团)有限公司享受文化事业单位转制为企业的所得税免税优惠政策。2017年1-6月免缴企业所得税。

中共湖北省委宣传部、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局《中共湖北省委宣传部等四部门关于公布我省认定享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策名单的通知》(鄂宣发【2015】1号)规定，公布认定享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策的文化企业名单所列企业可按政策规定直接向主管税务机关申请办理相关手续，经认定的企业享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策，依据财税【2014】84号文，免征企业所得税，执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。公司之全资子公司湖北省外文书店有限公司在通知附件列示名单单范围内，2017年1-6月免缴企业所得税。

根据《国务院办公厅转发财政部等部门关于推动我国动漫产业发展若干意见的通知》(国办发【2006】32号)的精神，文化部会同有关部门于2008年12月下发了《动漫企业认定管理办法(试行)》(文市发【2008】51号)，规定经认定的动漫企业自主开发、生产动漫产品，可申请享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。公司之控股子公司海豚传媒股份有限公司属于经认定的重点动漫企业，因此享受按10%的税率征收企业所得税的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局关于《小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2015】34号)规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司之控股子公司湖北长江文化广场有限公司属于小型微利企业，享受上述文件中的优惠政策。

为扶持和鼓励高新技术企业发展，《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》明确规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。为加强高新技术企业企业所得税优惠管理，经国务院批准，科技部、财政部和国家税务总局联合出台了《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)及其附件《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)，就高新技术企业的认定管理及税收优惠工作事项进行全面规范和明确。公司所属子公司武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司、湖北长江盘古教育科技有限公司、湖北长江教育研究院有限公司、湖北博盛数字教育服务有限公司、湖北新华印务有限公司属于经认定的高新技术企业，因此享受按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

**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	114,590.60	150,326.69
银行存款	897,148,529.11	708,593,451.79
其他货币资金	15,925,344.69	16,666,580.41
合计	913,188,464.40	725,410,358.89

其他说明

注：期末银行存款中包含被冻结的资金 788,280.00 元、其他货币资金中包含 14,373,783.96 元的票据保证金使用受限。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,855,818.99	41,801,595.07
其中：债务工具投资		40,102,005.00
权益工具投资	3,855,818.99	1,699,590.07
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,855,818.99	41,801,595.07

**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	205,298,393.75	344,307,231.12
商业承兑票据	1,258,883,704.80	1,100,352,542.02
合计	1,464,182,098.55	1,444,659,773.14

## (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	274,308,400.46	
商业承兑票据		
合计	274,308,400.46	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	243,624,156.61	24.83			243,624,156.61	79,923,039.19	12.30			79,923,039.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	684,365,605.90	69.76	75,036,243.65	10.96	609,329,362.25	516,222,861.37	79.46	59,321,237.88	11.49	456,901,623.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	53,050,147.89	5.41	52,296,143.88	98.58	754,004.01	53,498,699.62	8.24	52,034,328.08	97.26	1,464,371.54
合计	981,039,910.40	100.00	127,332,387.53	12.98	853,707,522.87	649,644,600.18	100.00	111,355,565.96	17.14	538,289,034.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北省财政厅	243,624,156.61			为政府采购, 无回收风



				险，故不计提坏账准备
合计	243,624,156.61		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	500,985,202.62	25,049,260.13	5.00
1 至 2 年	117,449,624.59	11,744,962.46	10.00
2 至 3 年	26,162,930.42	7,848,879.13	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	17,042,226.75	8,521,113.40	50.00
4 至 5 年	4,267,964.96	3,414,371.97	80.00
5 年以上	18,457,656.56	18,457,656.56	100.00
合计	684,365,605.90	75,036,243.65	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北长江商报社	32,277,180.11	32,277,180.11	100%	已停止经营，无法收回
上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	100%	该公司经营困难，款项已逾期
湖北省邮政报刊发行局	1,676,054.00	1,676,054.00	100%	账龄长，无法收回
合计	37,128,794.11	37,128,794.11	—	—

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 17,624,514.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	243,624,156.61	24.83	
第二名	32,277,180.11	3.29	32,277,180.11
第三名	31,834,600.46	3.24	1,591,730.02
第四名	20,104,533.11	2.05	1,069,004.58
第五名	15,259,397.79	1.56	762,969.89
小计	343,099,868.08	34.97	35,700,884.60

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	218,324,895.27	87.56	149,128,464.99	78.46
1 至 2 年	2,561,813.42	1.03	16,498,666.18	8.68
2 至 3 年	10,833,389.95	4.34	15,939,477.38	8.39
3 年以上	17,618,506.06	7.07	8,500,840.56	4.47
合计	249,338,604.70	100.00	190,067,449.11	100.00

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	44,600,139.00	17.88
第二名	34,373,314.99	13.79
第三名	15,996,370.02	6.42

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第四名	14,876,546.00	5.97
第五名	14,572,739.90	5.84
小计	124,419,109.91	49.90

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司		22,140.00
合计		22,140.00

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,230,799.14	98.20	17,887,298.82	18.98	76,343,500.32	92,609,720.91	97.96	15,982,470.42	17.26	76,627,250.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,724,846.96	1.80	1,430,639.96	82.94	294,207.00	1,925,102.65	2.04	1,921,309.22	99.80	3,793.43
合计	95,955,646.10	100.00	19,317,938.78	20.13	76,637,707.32	94,534,823.56	100.00	17,903,779.64	18.94	76,631,043.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	24,340,006.43	1,216,999.03	5.00
1 至 2 年	6,447,000.86	644,700.09	10.00
2 至 3 年	3,097,897.03	929,369.11	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,204,635.87	602,317.94	50.00
4 至 5 年	626,811.99	501,449.59	80.00
5 年以上	6,062,533.58	6,062,533.58	100.00
合计	41,778,885.76	9,957,369.34	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金及押金组合	52,451,913.38	7,929,929.48	15.12
合计	52,451,913.38	7,929,929.48	15.12

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 1,428,041.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,931,997.09	16,184,881.37
备用金	23,995,047.30	18,152,868.67
应收暂付款	30,447,669.49	44,728,021.11
其他	25,580,932.22	15,469,052.41
合计	95,955,646.10	94,534,823.56

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,929,929.48	1-3 年	8.26	7,929,929.48
第二名	借款	4,858,079.50	1 年以内	5.06	242,903.98
第三名	保证金	726,000.00	1 年以内	0.76	36,300.00
第四名	保证金	654,507.03	1 年以内	0.68	
第五名	押金	500,000.00	1-2 年	0.52	
合计	/	14,668,516.01	/	15.28	8,209,133.46

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,926,917.50	6,872.28	48,920,045.22	28,714,962.16	3,402.00	28,711,560.16
在产品	82,814,021.99		82,814,021.99	52,427,895.81		52,427,895.81
库存商品	797,248,439.02	166,710,831.57	630,537,607.45	606,747,417.53	150,894,523.45	455,852,894.08
委托代销商品	396,604,068.70	83,488,347.92	313,115,720.78	364,027,471.63	76,062,296.12	287,965,175.51
开发成本	61,143,827.36		61,143,827.36	184,304,364.02		184,304,364.02
其他周转材料	3,349,523.87		3,349,523.87	3,467,607.32		3,467,607.32
合计	1,390,086,798.44	250,206,051.77	1,139,880,746.67	1,239,689,718.47	226,960,221.57	1,012,729,496.90

注：本公司本期计提的存货跌价准备系按照附注四、重要会计政策和会计估计 11. 存货(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法计提的。

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,402.00	3,470.28				6,872.28
库存商品	150,894,523.45	25,453,141.03		9,636,832.91		166,710,831.57
委托代销商品	76,062,296.12	7,695,139.98		269,088.18		83,488,347.92
合计	226,960,221.57	33,151,751.29		9,905,921.09		250,206,051.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	3,068,000,000.00	3,651,000,000.00
委托贷款	60,989,011.38	15,989,011.38
减：委托贷款减值准备	-15,989,011.38	-15,989,011.38
预缴税费及增值税留抵税额	42,217,857.03	40,517,970.71
待摊的房屋租金、财产保险及其他	1,629,976.91	364,583.78
合计	3,156,847,833.94	3,691,882,554.49

**其他说明**

上海库邦资产管理有限公司委托贷款事项

期末委托贷款为长瑞星润投资有限公司（以下简称长星公司）于2014年6月通过中信银行水果湖支行向上海库邦资产管理有限公司（以下简称库邦公司）提供委托贷款50,000,000.00元，借款期限为2014年6月17日至2014年12月11日。截至2017年6月30日，库邦公司共偿付34,010,988.62元，其中2015年度偿付25,000,000.00元、2016年度偿付9,010,988.62元，尚余15,989,011.38元未收回，2017年6月末该项委托贷款减值准备余额15,989,011.38元。

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	113,599,054.62	1,634,500.00	111,964,554.62	120,636,368.46	1,634,500.00	119,001,868.46
按公允价值计量的	76,007,085.20		76,007,085.20	77,939,241.65		77,939,241.65
按成本计量的	37,591,969.42	1,634,500.00	35,957,469.42	42,697,126.81	1,634,500.00	41,062,626.81
合计	113,599,054.62	1,634,500.00	111,964,554.62	120,636,368.46	1,634,500.00	119,001,868.46

注：本期子公司长星公司收回对上海景林景麒投资中心（有限合伙）投资成本820,325.30元，收回对石河子环球艺动股权投资有限合伙企业的投资成本4,284,832.09元。

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	16,818,768.37			16,818,768.37
公允价值	76,007,085.20			76,007,085.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	48,612,234.44			48,612,234.44
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉理工数字传播工程有限公司	225,000.00			225,000.00					4.50	
汉口银行股份有限公司	376,380.00			376,380.00					0.11	
湖北魔耳教育投资咨询有限责任公司	592,000.00			592,000.00					37.00	
湖北省地市州教育书刊发行有限公司	1,434,500.00			1,434,500.00	1,434,500.00			1,434,500.00	19.00	
武汉惠人生物创业投资基金中心(有限合伙)	15,073,100.00			15,073,100.00					8.00	
上海景林景麒投资中心(有限合伙)	6,024,108.44		820,325.30	5,203,783.14					1.53	
石河子环球艺动股权投资有限合伙企业	4,322,038.37		4,284,832.09	37,206.28					99.00	
武汉丰荟股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,450,000.00			9,450,000.00					41.10	
湖北湘村生态农业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
北京百赛事达广告传媒有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	10.00	
合计	42,697,126.81		5,105,15	37,591,969.42	1,634,500.00			1,634,500.00	/	



			7.39					0.00	
--	--	--	------	--	--	--	--	------	--

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,634,500.00			1,634,500.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,634,500.00			1,634,500.00

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投	期初	本期增减变动	期末	减值
----	----	--------	----	----

资单位	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	余额	准备期末余额
一、合营企业											
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	11,769,059.79			2,405,558.53						14,174,618.32	
西苑出版社有限公司		30,000,000.00								30,000,000.00	
小计	11,769,059.79	30,000,000.00		2,405,558.53						44,174,618.32	
二、联营企业											
北京长江新世纪文化传媒有限公司	33,357,362.85			-218,305.95			391,000.00			32,748,056.90	
西藏长江时代图书有限公司	2,338,730.56									2,338,730.56	
北京中船书局有限公司	488,571.12			-31,461.16						457,109.96	
湖北长江讯飞教育服务有限公司	1,814,986.58			-123,672.85						1,691,313.73	
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	22,312,967.80			-1,906,311.99						20,406,655.81	
湖北武汉穴银莹化工有限公司	2,274,409.50			67,031.07						2,341,440.57	
武汉长江融汇资产管理公司	385,914.81			-17,655.28						368,259.53	
国试书业(武汉)有	675,093.81									675,093.81	485,448.54

限公司										
华中国 家版权 交易中 心有限 公司	5,635, 514.3 9			-322,6 16.95					5,312, 897.44	
上海库 邦资产 管理有 限公司										
湖北海 上花园 餐饮服 务有限 公司		1,400, 000.0 0							1,400, 000.00	
小计	69,28 3,551. 42	1,400, 000.0 0		-2,552, 993.11			391,00 0.00		67,739 ,558.3 1	485,4 48.54
合计	81,05 2,611 .21	31,40 0,000 .00		-147, 434.5 8			391,0 00.00		111,9 14,17 6.63	485,4 48.54

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	516,329,549.08			516,329,549.08
2. 本期增加金额	87,104,723.95			87,104,723.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	87,104,723.95			87,104,723.95
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	603,434,273.03			603,434,273.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	130,395,600.10			130,395,600.10
2. 本期增加金额	36,076,025.61			36,076,025.61
(1) 计提或摊销	11,589,202.35			11,589,202.35
(2) 固定资产及无形资 产转入	24,486,823.26			24,486,823.26
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	166,471,625.71		166,471,625.71
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	436,962,647.32		436,962,647.32
2. 期初账面价值	385,933,948.98		385,933,948.98

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,026,497,704.01	315,529,446.74	72,877,157.54	102,943,054.53	1,517,847,362.82
2. 本期增加金额	3,468,546.51	12,460,597.02	466,041.60	2,877,132.77	19,272,317.90
(1) 购置	3,468,546.51	8,624,961.21	466,041.60	2,846,503.88	15,406,053.20
(2) 在建工程转入		3,835,635.81		30,628.89	3,866,264.70
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	37,273,393.01	8,088,712.10	4,384,110.60	511,424.71	50,257,640.42
(1) 处置或报废	2,605,098.43	8,088,712.10	4,027,360.60	242,567.43	14,963,738.56
(2) 转入投资性房地产	34,668,294.58				34,668,294.58
(3) 处置子公司减少			356,750.00	268,857.28	625,607.28
4. 期末余额	992,692,857.51	319,901,331.66	68,959,088.54	105,308,762.59	1,486,862,040.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	189,911,998.49	211,536,183.60	47,056,725.99	73,601,394.32	522,106,302.40
2. 本期增加金额	15,503,962.66	9,115,775.81	2,091,683.40	4,585,253.26	31,296,675.13
(1) 计提	15,503,962.66	9,115,775.81	2,091,683.40	4,585,253.26	31,296,675.13
3. 本期减少金额	10,319,970.51	2,152,005.91	3,659,572.21	352,475.07	16,484,023.70
(1) 处置或报废	517,089.31	2,152,005.91	3,526,016.32	219,548.20	6,414,659.74
(2) 转入投资性房地产	9,802,881.20				9,802,881.20
(3) 处置子公司减少			133,555.89	132,926.87	266,482.76
4. 期末余额	195,095,990.64	218,499,953.50	45,488,837.18	77,834,172.51	536,918,953.83
三、减值准备					
1. 期初余额	3,799,820.90	8,509,973.55		330,618.25	12,640,412.70
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	3,799,820.90	8,509,973.55		330,618.25	12,640,412.70

四、账面价值					
1. 期末账面价值	793,797,045.97	92,891,404.61	23,470,251.36	27,143,971.83	937,302,673.77
2. 期初账面价值	832,785,884.62	95,483,289.59	25,820,431.55	29,011,041.96	983,100,647.72

## (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
机器设备	16,187,169.62	9,266,685.03	6,413,172.54	507,312.05	折旧已提足
合计	16,187,169.62	9,266,685.03	6,413,172.54	507,312.05	-

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
海德堡速霸五色平张纸胶印机	7,008,547.01	1,019,743.56		5,988,803.45

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	28,315,400.43

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富丽园房产公司富丽豪亭 1#-1-805	329,900.00	变更登记中
富丽园房产公司富丽豪亭 2#-1-1302	565,300.00	变更登记中
富丽园房产公司富丽豪亭 3-2-14-04	388,600.00	变更登记中
盘龙城领袖城丁 7 栋 2 单元 302 号	529,100.00	变更登记中
盘龙城领袖城丁 5 栋 1 单元 301 号	923,400.00	变更登记中
阳逻街高潮村高新商务广场 2 幢 1 单元 7 层 702 号房	518,100.00	变更登记中
阳逻街平江东路以北(东方明珠)1 栋 2 单元 10 层 3 室	764,400.00	变更登记中
盘龙城经济开发区卓尔优势企业总部第一企业社区商业街 E8 幢 8 号房	1,741,200.00	变更登记中
基地二期周转仓库(含食堂)	6,775,244.32	正在办理中
纸业车间及附属配套	9,863,069.18	正在办理中
二期教材印制中心	86,070,477.31	正在办理中
安陆市南城四里村五组平房 1 栋	849,105.82	变更登记中
巴东县信陵镇楚天路 11 号西壤坡社区 1 栋 1-5 层	4,482,400.00	变更登记中

崇阳县天城镇崇阳大道 28 号城区仓库 1 栋 1-2 层	1,248,100.00	变更登记中
恩施市舞阳大道崇文财富广场 20 层	2,758,298.86	正在办理中
恩施市舞阳大道崇文财富广场 2 层卖场	1,650,964.92	正在办理中
红安县城关镇红金龙大道 6 号 1-5 层	5,993,435.60	变更登记中
嘉鱼县发展大道 97 号 1 楼仓库和 2 楼办公区域	2,669,098.14	正在办理中
荆州天桥西楼	4,930,564.32	正在办理中
通山县通羊镇新城社区兴业国际一楼 C 栋 1 层 106	109,848.39	正在办理中
通山县通羊镇新城社区兴业国际一楼 C 栋 1 层 121、122、123	189,303.61	正在办理中
襄阳市樊城区长征路 108 号 3 幢 1-5 层	24,135,700.00	变更登记中
新华书店本部分拣中心二期项目	95,673,764.71	正在办理中
新华书店本部分拣中心一期项目	224,427,859.07	正在办理中
宜城市汉江路 85 号平房 1 栋	367,900.00	变更登记中
枝江市马家店马店路西侧 1	5,918,400.00	变更登记中
枝江市马家店马店路西侧 2	957,700.00	变更登记中
秭归县茅坪镇屈原路 2 号丰辰大厦 1-2 层	6,647,200.00	正在办理中
合计	491,478,434.25	

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
古田二路二期工程	581,117.68		581,117.68	541,117.68		541,117.68
胶印车间通风系统改造				169,550.00		169,550.00
柯尔布斯精装线				3,555,145.64		3,555,145.64
设备	773,232.97		773,232.97	505,566.30		505,566.30
图书分拣中心二期(综合楼)装修工程	1,383,345.02		1,383,345.02	1,383,345.02		1,383,345.02
动力中心演播厅	1,523,888.93		1,523,888.93	981,829.07		981,829.07
动力中心改造项目附属工程	640,000.00		640,000.00	640,000.00		640,000.00
小森轮转商业机	4,163,119.52		4,163,119.52			
其他零星工程	945,842.80		945,842.80			
合计	10,010,546.92		10,010,546.92	7,776,553.71		7,776,553.71

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
古田二路二期工程	90,000,000.00	541,117.68	40,000.00			581,117.68	121.52	99.00				自筹
设备	6,000,000.00	505,566.30	298,295.56	30,628.89		773,232.97	132.05	97.00				自筹
柯尔布斯精装线	3,666,100.00	3,555,145.64	110,940.17	3,666,085.81			100.00	100.00				自筹
图书分拣中心二期(综合楼)装修工程	20,336,000.00	1,383,345.02				1,383,345.02	159.24	99.00				自筹
小森轮转商业机	5,200,000.00		4,163,119.52			4,163,119.52	80.06	90.00				自筹
合计	125,202,100.00	5,985,174.64	4,612,355.25	3,696,714.70		6,900,815.19	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待清理固定资产	410,182.78	412,069.57
合计	410,182.78	412,069.57

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用



## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	著作权	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	385,023,820.72	1,780,341.88	69,013,672.87	19,527,498.66	1,582,207.21	476,927,541.34
2. 本期增加金额			54,916.95	956,138.84		1,011,055.79
(1) 购置			54,916.95	956,138.84		1,011,055.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	54,048,107.62		1,165.05			54,049,272.67
(1) 处置	1,611,678.25					1,611,678.25
(2) 转入投资性房地产	52,436,429.37					52,436,429.37
(3) 其他			1,165.05			1,165.05
4. 期末余额	330,975,713.10	1,780,341.88	69,067,424.77	20,483,637.50	1,582,207.21	423,889,324.46
二、累计摊销						
1. 期初余额	75,066,065.64	1,206,774.09	34,633,323.03	9,177,703.10	703,203.36	120,787,069.22
2. 本	3,799,826.7	233,335.20	2,759,668.	2,383,008.3	87,900.42	9,263,739.

期增加金额	7		78	8		55
(1) 计提	3,799,826.77	233,335.20	2,759,668.78	2,383,008.38	87,900.42	9,263,739.55
3. 本期减少金额	15,062,679.58					15,062,679.58
(1) 处置	378,737.52					378,737.52
(2) 转入投资性房地产	14,683,942.06					14,683,942.06
4. 期末余额	63,803,212.83	1,440,109.29	37,392,991.81	11,560,711.48	791,103.78	114,988,129.19
三、减值准备						
1. 期初余额	314,280.71		16,412,311.03			16,726,591.74
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	314,280.71		16,412,311.03			16,726,591.74
四、账面价值						
1. 期末账面价值	266,858,219.56	340,232.59	15,262,121.93	8,922,926.02	791,103.43	292,174,603.53
2. 期初账面价值	309,643,474.37	573,567.79	17,968,038.81	10,349,795.56	879,003.85	339,413,880.38

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原
----	------	-----------

		因
枝江市马家店马家路	192,500.00	正在办理中
枝江市马家店马家路 1 栋	414,100.00	正在办理中
安陆市南城四里村五组平房	372,900.00	正在办理中
崇阳县天城镇崇阳大道 28 号城区仓库 1 栋 1-2 层	579,100.00	正在办理中
巴东县信陵镇西壤坡社区楚天路 11 号西壤坡社区 1 栋	2,152,800.00	正在办理中
红安县城关镇红金龙大道 6 号	403,500.00	正在办理中
宜城市汉江路 85 号	627,700.00	正在办理中
襄阳市樊城区长征路 108 号 3 幢 5 层	5,622,800.00	正在办理中
小计	10,365,400.00	

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改造支出	61,457,569.15	2,375,119.35	5,859,364.11		57,973,324.39
户外广告位、房屋等租赁费	15,796,000.00		3,146,000.00		12,650,000.00
其他	2,552,917.87	963,450.93	993,080.08	1,380,601.24	1,142,687.48
合计	79,806,487.02	3,338,570.28	9,998,444.19	1,380,601.24	71,766,011.87

其他说明：

注：本期其他减少包括：听书录音费 1,380,601.24 元，该费用最终计入听书项目的成本，调至其他非流动资产摊销。

**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	11,297,216.55	2,093,908.96	9,345,129.42	1,800,893.15
内部交易未实现利润	6,595,000.00	989,250.00	6,260,000.00	939,000.00
可抵扣亏损				
其他	2,966,021.91	640,851.95	7,670,593.84	1,312,037.74
合计	20,858,238.46	3,724,010.91	23,275,723.26	4,051,930.89

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	70,507,215.93	10,576,082.39	76,982,382.13	11,547,357.32
合计	70,507,215.93	10,576,082.39	76,982,382.13	11,547,357.32

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购土地使用权款	7,817,760.00	7,817,760.00
预付系统开发费	5,518,502.18	5,724,054.43
其他长期资产	27,898,585.42	26,657,431.93
合计	41,234,847.60	40,199,246.36

其他说明：

注：期末其他长期资产主要是：①本公司所属湖北省新华书店（集团）有限公司蕲春分公司与蕲春县政府签署《房屋征收与补偿协议》，资产净值为 3,014,596.99 元的房产已经拆除，尚未还建，该项资产计入“其他非流动资产”；②本公司所属湖北省新华书店（集团）有限公司荆门分

公司与荆门俊帮置业有限公司签订拆迁还建协议书，资产净值为 12,016,673.20 元房产已拆除，该资产计入“其他非流动资产”；③本公司所属湖北省新华书店（集团）有限公司仙桃分公司位于大新路的办公楼及门店发生火灾，其账面净值 11,626,161.74 元计入“其他非流动资产”。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,386,427,485.34	1,651,171,138.15
合计	1,386,427,485.34	1,651,171,138.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付书款	694,722,893.81	580,686,465.56
应付纸张和印刷费	507,946,913.16	484,586,073.41
其他货款	70,489,191.60	43,687,407.88
合计	1,273,158,998.57	1,108,959,946.85

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京仁爱教育研究所	6,690,676.38	未到结算期
星球地图出版社	2,376,093.89	未到结算期
合计	9,066,770.27	/

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收书款	139,882,607.61	154,435,979.72
预收加工费	3,991,936.90	5,082,870.62
预收纸张和印刷物资款	2,799,788.60	5,007,146.36
租金	8,728,850.52	8,074,915.40
其他货款	128,321,293.04	158,020,239.37
合计	283,724,476.67	330,621,151.47

**(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
湖北省地方志编纂委员会办公室	12,566,371.65	书尚未出版
合计	12,566,371.65	/

**(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	358,423,240.29	263,028,911.05	345,882,618.37	275,569,532.97
二、离职后福利-设定提存计划	38,596,961.35	33,735,884.28	23,698,943.03	48,633,902.60
三、辞退福利	52,566.75	38,901.96	38,901.96	52,566.75
四、一年内到期的其他福利				
合计	397,072,768.39	296,803,697.29	369,620,463.36	324,256,002.32

## (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	329,982,644.14	220,541,118.27	303,577,728.55	246,946,033.86
二、职工福利费	1,030,764.69	7,859,505.99	8,401,036.89	489,233.79
三、社会保险费	664,529.13	12,830,909.87	12,840,594.28	654,844.72
其中: 医疗保险费	601,645.06	11,465,322.34	11,481,975.74	584,991.66
工伤保险费	44,496.09	602,181.26	612,294.33	34,383.02
生育保险费	18,387.98	763,406.27	746,324.21	35,470.04
四、住房公积金	2,075,682.56	15,369,284.96	15,008,634.04	2,436,333.48
五、工会经费和职工教育经费	24,669,619.77	6,428,091.96	6,054,624.61	25,043,087.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	358,423,240.29	263,028,911.05	345,882,618.37	275,569,532.97

## (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	4,334,486.12	25,497,112.80	22,785,136.40	7,046,462.52
2、失业保险费	321,076.03	836,177.73	813,806.63	343,447.13
3、企业年金缴费	33,941,399.20	7,402,593.75	100,000.00	41,243,992.95
合计	38,596,961.35	33,735,884.28	23,698,943.03	48,633,902.60

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	10,007,151.86	24,453,218.40
营业税	169,621.80	229,836.01
企业所得税	10,309,403.76	14,968,489.59
城市维护建设税	960,016.43	3,475,141.29
教育费附加	440,960.92	1,373,534.02
地方教育附加	310,370.82	700,917.56
堤防费	62,888.94	215.12
代扣代缴个人所得税	4,095,976.47	3,741,606.88
房产税	5,403,673.08	6,037,392.11
土地使用税	723,844.99	289,454.17
印花稅	157,349.86	488,997.29

其他	109,590.37	2,660,955.29
合计	32,750,849.30	58,419,757.73

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,682,513.65	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	60,682,513.65	

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	31,649,554.24	24,439,762.00
关联方往来款	6,581,018.37	17,722,750.81
应付暂收款	26,185,301.18	41,944,524.73
应付宣传推广费	29,125,948.41	36,296,282.49
应付稿酬	14,369,214.47	18,458,629.16
应付工程款	89,267,618.67	89,233,761.22
应付外包服务及运费	120,042,706.95	129,736,102.84
应付其他款	57,786,567.26	43,048,053.07
合计	375,007,929.55	400,879,866.32

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
服务外包费	95,850,549.04	尚未结算
作者稿酬	13,223,917.62	未到结算期
合计	109,074,466.66	/

其他说明

□适用 √不适用



**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
远东国际租赁有限公司	3,392,982.74	4,106,041.02
合计	3,392,982.74	4,106,041.02

其他说明：

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,567,161.20	788,280.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,567,161.20	788,280.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：(1)武汉乐多传媒有限公司于2016年度就“乐多英语·专项突破”、“童话绘本”及“全脑全能”三项出版合同纠纷武汉市中级人民法院起诉，经武汉市高级人民法院终审判决，子公司湖北人民出版社有限公司应赔偿对方损失1,413,960.00元。截止2017年6月30日，已执行与该项诉讼相关的损失为625,680.00元，余下788,280.00元于7月执行完毕。

(2)北京天宝泰达印刷材料销售中心公司于2016年度就买卖合同纠纷向北京市海淀区人民法院起诉，截止2017年6月30日，该案已完成调解，子公司湖北教育出版社有限公司已完成对涉诉公司的股权转让，不存在该项预计负债。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	137,193,527.65	15,980,509.37	10,359,254.21	142,814,782.81	
合计	137,193,527.65	15,980,509.37	10,359,254.21	142,814,782.81	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出版补助	56,326,208.43	10,480,509.37	7,977,811.30	479,000.00	58,349,906.50	与收益相关
K12 在线教育项目	5,100,000.00				5,100,000.00	与收益相关
文化大发展大繁荣专项资金	1,968,730.74				1,968,730.74	与收益相关
“绿手指”绿色生活产业服务平台	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
智慧工厂	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
“健康中国”全媒体数字传播平台项目资金	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
2016 中央文化产业专项资金-面向教师专业发展的全媒体出版服务平台	8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
电影放映设备补助	309,999.98				309,999.98	与资产相关
湖北连锁数字书城项目	2,375,000.00				2,375,000.00	与资产相关
基于 CNONIX 标准的出版物产业链全景协同示范平台建设	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
面向中小学校的数字教育云服务平台建设及应用	200,459.61				200,459.61	与收益相关
数字学习内容与管理服务及产业化	292,528.24				292,528.24	与收益相关
长江传媒集团文化综合	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关

体						
中小学德育教育资源运营服务平台专项资金	2,100,000.00	3,500,000.00			5,600,000.00	与收益相关
市政箱涵改造工程款	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
长江儿童成长体验中心	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
020 平台专用资金拨款	5,000,000.00			912,442.91	4,087,557.09	与资产相关
其他	20,520,600.65	2,000,000.00	990,000.00		21,530,600.65	与收益相关
合计	137,193,527.65	15,980,509.37	8,967,811.30	1,391,442.91	142,814,782.81	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,213,650,273.00						1,213,650,273.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,809,262,067.80	8,304,049.86	2,499,000.00	1,815,067,117.66
其他资本公积				
合计	1,809,262,067.80	8,304,049.86	2,499,000.00	1,815,067,117.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期资本公积增加金额 8,304,049.86 元系子公司湖北新华印务有限公司购买其子公司少数股东股权及武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司少数股东增资形成。

注 2：本期资本公积减少金额 2,499,000.00 元系同一控制下企业合并湖北长江传媒国际旅行社有限公司形成。

注 3：资本公积本期期初数较上年年末数变动详见本附注十三、其他重要事项中 1. 本年年初数较上年年末数差异的说明。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	49,791,009.70	-1,807,912.93	11,239.40	-967,528.47	-851,623.86		48,939,385.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变	49,791,009.70	-2,135,064.33	11,239.40	-967,528.47	-1,178,775.26		48,612,234.44

动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		327,151.40			327,151.40		327,151.40
其他综合收益合计	49,791,009.70	-1,807,912.93	11,239.40	-967,528.47	-851,623.86		48,939,385.84

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,691,355.07			51,691,355.07
任意盈余公积	71,532,650.53	31,850,059.59		103,382,710.12
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	123,224,005.60	31,850,059.59		155,074,065.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据2017年5月27日股东大会决议通过的《关于公司2016年年度利润分配预案的议案》，按经审计的本公司单户报表净利润159,250,297.95元的20%计提任意盈余公积31,850,059.59元。

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,339,075,564.27	1,871,514,010.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-48,768.42	-74,493.80
调整后期初未分配利润	2,339,026,795.85	1,871,439,516.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	380,746,142.99	300,912,057.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	31,850,059.59	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,682,513.65	38,314,939.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,627,240,365.60	2,134,036,634.70

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-48,768.42 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,467,058,892.03	3,731,874,004.40	7,193,425,666.44	6,485,217,435.75
其他业务	73,607,815.89	22,597,654.50	69,747,890.48	13,913,826.39
合计	4,540,666,707.92	3,754,471,658.90	7,263,173,556.92	6,499,131,262.14

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,871.61	1,850,360.12
城市维护建设税	1,627,991.50	2,014,345.36
教育费附加	702,049.01	859,390.97
房产税	6,889,809.62	819,202.26
土地使用税	937,935.85	
印花税	1,688,321.06	
地方教育附加	354,288.98	372,765.48
其他	1,060,521.48	2,233,099.24
合计	13,268,789.11	8,149,163.43

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,050,599.67	89,669,977.19
宣传推广费和外包服务费	44,521,445.94	66,118,787.51
运杂费	26,774,793.41	25,443,464.73
业务招待费	4,145,557.26	3,925,542.46
交通费	3,112,687.35	2,831,835.45
办公及会务费	6,026,718.10	5,003,684.61
差旅费	5,812,742.56	4,193,275.94
租赁费	15,272,523.38	15,633,306.09
物业管理费及水电费	1,903,741.72	6,519,707.82
周转物资摊销	1,185,271.95	1,412,521.55
其他	9,962,726.94	8,596,891.60
合计	218,768,808.28	229,348,994.95

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,533,630.65	140,180,738.41
折旧摊销费用	30,379,319.46	33,768,512.35
业务招待费	6,543,355.29	6,379,218.59
房屋租赁费	13,621,716.13	13,065,220.39
办公及会务费	9,676,862.21	9,357,382.06
物业管理及水电费	8,321,503.32	6,462,556.04
税费		7,234,681.42
差旅费	4,049,938.84	3,681,357.41
修理费	3,405,633.73	5,453,293.36
车辆交通费	5,092,388.86	3,741,099.99
研究开发费	18,701,178.80	17,790,858.59
其他	24,716,239.66	14,587,535.75
合计	279,041,766.95	261,702,454.36

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	692,895.72	4,053,917.02
减：利息收入	-1,843,236.97	-4,712,565.22
汇兑损益	35,013.78	
手续费支出	979,997.93	1,857,374.85
合计	-135,329.54	1,198,726.65

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,052,556.18	10,648,421.87
二、存货跌价损失	33,151,751.29	38,479,372.16
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		



十三、商誉减值损失		
十四、其他		-2,000,000.00
合计	52,204,307.47	47,127,794.03

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	130,366.64	-261,231.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	130,366.64	-261,231.02

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-147,434.58	-74,903.24
处置长期股权投资产生的投资收益	49,605,503.87	-84,949.39
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	247,938.71	29,044.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	955,840.30	1,785,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,180.86	53,457.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款取得的投资收益	1,431,499.46	
理财收益	54,847,672.43	43,103,360.37
合计	106,947,201.05	44,811,009.14

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,742,133.58	285,553.19	9,742,133.58
其中：固定资产处置利得	9,742,133.58	285,553.19	9,742,133.58
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	51,047,297.52	47,200,560.39	11,924,090.63
无法支付款项	56,657.74	1,179,302.15	56,657.74
报废图书处置收益	250,842.55		250,842.55
拆迁补偿收入	2,500,000.00		2,500,000.00
其他	1,080,591.79	1,363,303.70	1,080,591.79
合计	64,677,523.18	50,028,719.43	25,554,316.29

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
税收返还	39,123,206.89	42,206,373.12	与收益相关
出版专项资金	6,026,608.78	1,545,300.91	与收益相关
文化发展专项资金	3,010,000.00	2,079,206.36	与收益相关
文艺精品创作扶持专项资金-《我是中国的孩子》	400,000.00		与收益相关
第三批“黄鹤英才计划”第二期资助奖金	300,000.00		与收益相关
电影专项资金返还款	1,620,000.00		与收益相关
其他	567,481.85	1,369,680.00	与收益相关
合计	51,047,297.52	47,200,560.39	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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	232,469.15	197,583.82	232,469.15

其中：固定资产处置损失	232,469.15	197,583.82	232,469.15
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	6,503,806.18	2,889,290.23	6,503,806.18
盘亏毁损损失	2,187.29		2,187.29
罚款支出	64,836.16	174,595.55	64,836.16
其他	580,215.19	471,301.70	580,215.19
合计	7,383,513.97	3,732,771.30	7,383,513.97

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,174,148.12	9,758,883.18
递延所得税费用	25,784.04	
合计	3,199,932.16	9,758,883.18

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、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
各种专项补助和奖励	56,668,552.68	51,311,821.78
往来款	9,803,153.65	1,857,454.20
利息收入	1,843,236.97	4,712,565.22
其他	1,331,434.34	1,578,145.46
合计	69,646,377.64	59,459,986.66

### (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
----	-------	-------

宣传推广费及外包服务费	51,691,780.02	58,535,968.24
往来款	64,993,526.68	91,258,809.94
业务招待费	10,688,912.55	10,304,761.05
运杂费	26,774,793.41	25,443,464.73
办公及会务费	15,703,580.31	14,361,066.67
房屋租赁费	28,894,239.51	28,698,526.48
物业管理及水电费	10,225,245.04	12,982,263.86
差旅费	9,862,681.40	7,874,633.35
修理费	3,405,633.73	5,453,373.36
技术研发费	18,701,178.80	17,790,858.59
对外捐赠	6,503,806.18	2,889,290.23
其他	34,678,966.60	23,046,505.88
合计	282,124,344.23	298,639,522.38

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	583,000,000.00	782,300,000.00
委托贷款		2,000,000.00
合计	583,000,000.00	784,300,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		101,923,287.67
合计		101,923,287.67

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资款	4,545,000.00	
合计	4,545,000.00	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	384,218,351.49	297,602,004.43
加：资产减值准备	52,204,307.47	47,127,794.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,885,877.48	42,587,618.96
无形资产摊销	9,263,739.55	9,222,833.49
长期待摊费用摊销	9,998,444.19	9,122,680.38
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）	-9,509,664.43	-87,969.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-130,366.64	261,231.02
财务费用（收益以“-”号填列）	692,895.72	4,053,917.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,947,201.05	-44,811,009.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,784.04	-
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）	-79,960,229.50	92,926,888.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-612,552,697.64	-1,803,920,286.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-247,092,240.14	1,042,606,163.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-556,902,999.46	-303,308,133.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	898,026,400.44	1,338,599,807.74
减：现金的期初余额	708,726,576.83	838,321,653.71
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	189,299,823.61	500,278,154.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	157,743,805.00
其中：湖北长江数字文化产业园有限公司	157,506,000.00
北京时代华畅文化有限公司	237,805.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：湖北长江数字文化产业园有限公司	
北京时代华畅文化有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	157,743,805.00

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	898,026,400.44	708,726,576.83
其中：库存现金	114,590.60	150,326.69
可随时用于支付的银行存款	896,360,249.11	707,179,491.79
可随时用于支付的其他货币资金	1,551,560.73	1,396,758.35
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	898,026,400.44	708,726,576.83
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

本公司货币资金期末余额中票据保证金 14,373,783.96 元、冻结资金 788,280.00 元未计入期末现金及现金等价物余额。

**75、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

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,373,783.96	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	5,988,803.45	融资租赁租入
无形资产		
货币资金	788,280.00	冻结
合计	21,150,867.41	/

**77、 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	937,600.46		8,278,916.77
其中: 美元	46.26	6.77	313.18
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
英镑	937,554.20	8.83	8,278,603.59
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			
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

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、 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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

**1. 本期新增合并单位**

公司名称	增加方式	股权增加时点	出资或认缴出资	出资比例 (%)
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	同一控制下企业合并	2017年2月1日	5,100,000.00	51.00
湖北千里畅行文化传播有限公司	设立	2017年2月8日	515,100.00	51.00

**2. 本期减少合并单位**

公司名称	减少方式	股权减少时点	出资额	出资比例 (%)
湖北长江数字文化产业园有限公司	挂牌拍卖	2017年5月5日	120,000,000.00	100.00
北京时代华畅文化有限公司	出售	2017年6月8日	3,000,000.00	60.00

**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	
长瑞星润投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100.00		设立
湖北长江盘古教育科技有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	65.00		设立
湖北长江华盛国际文化发展有限公司	武汉市	武汉市	房地产业	100.00		设立
湖北长江教育研究院有限公司	武汉市	武汉市	教育研究咨询		100.00	设立
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	武汉市	武汉市	影视娱乐		60.00	设立
湖北惠宾物业管理有限公司	武汉市	武汉市	物业		100.00	设立
武汉马小跳文化传媒有限责任公司	武汉市	武汉市	媒体		100.00	设立
北京智慧树文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00	设立
江尚风炫(上海)动漫有限公司	上海市	上海市	动漫		49.00	设立
宜昌长江国际文化广场有限公司	宜昌市	宜昌市	房地产业		100.00	设立
襄阳长江国际文化广场有限公司	襄阳市	襄阳市	房地产业		100.00	设立
湖北新达泰印刷有限公司	武汉市	武汉市	印刷		93.1	设立
湖北人民出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北教育出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
长江文艺出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北美术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
崇文书局有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北科学技术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并

						合并
湖北九通电子音像出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江报刊传媒（集团）有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北省新华书店（集团）有限公司	武汉市	武汉市	发行	100.00		非同一控制下企业合并
湖北新华印务有限公司	武汉市	武汉市	印刷	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江出版印刷物资有限公司	武汉市	武汉市	印刷物资供应	100.00		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒数字出版有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	100.00		非同一控制下企业合并
湖北天一国际文化有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
海豚传媒股份有限公司	武汉市	武汉市	出版		51.00	非同一控制下企业合并
湖北海豚儿童书店有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	设立
上海海豚文化发展有限公司	上海市	上海市	发行		100.00	设立
山东小海豚文化传媒股份有限公司	济南市	济南市	发行		51.00	设立
成都小海豚文化传媒有限公司	成都市	成都市	发行		90.00	设立
安徽小海豚文化传播有限公司	合肥市	合肥市	发行		90.00	设立
湖北新华高速彩印有限责任公司	武汉市	武汉市	印刷	38.00	62.00	非同一控制下企业合并
湖北省外文书店有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	非同一控制下企业合并
湖北教育图书有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	非同一控制下企业合并
湖北和谐号传媒有限公司	武汉市	武汉市	发行		80.00	非同一控制下企业合并
湖北民风杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控制下企业合并
湖北大家报刊传媒有限责任	武汉市	武汉市	出版		100.00	非同一控

公司						制下企业合并
上海安柏文化传播有限公司	上海市	上海市	文化		100.00	非同一控制下企业合并
武汉德锦投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100.00		设立
湖北长江文化广场有限公司	武汉市	武汉市	发行	100.00		设立
湖北九丘文化传媒有限公司	武汉市	武汉市	发行		100.00	设立
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	武汉市	武汉市	幼儿教育		77.95	设立
湖北嘉宝艺术有限公司	武汉市	武汉市	艺术品制作、销售		100.00	同一控制下企业合并
《行政事业资产与财务》杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100.00	同一控制下企业合并
湖北元传媒文化有限公司	武汉市	武汉市	文化传媒		51.10	设立
湖北长江传媒数字科技有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体		51.00	设立
湖北长江云慧物流科技有限公司	武汉市	武汉市	物流		95.00	设立
湖北嘉宝一品拍卖有限公司	武汉市	武汉市	拍卖		100.00	同一控制下企业合并
湖北博盛数字教育服务有限公司	武汉市	武汉市	数字教育		99.00	设立
武汉宝葫芦文化传媒有限公司	武汉市	武汉市	文化传媒		51.00	设立
武汉长江学习工场数字科技有限公司	武汉市	武汉市	软件		75.00	设立
武汉经济技术开发区海豚金色港湾幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉市洪山区海豚丽华苑幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
武汉市青山区海豚江南春城幼儿园	武汉市	武汉市	幼儿教育		100.00	设立
湖北长江传媒英爵意文化发展有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100.00		设立
长江国际传媒（伦敦）有限公司	伦敦	伦敦	发行	100.00		设立
长江传媒国际（香港）有限公司	香港	香港	发行	100.00		设立
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	武汉市	武汉市	旅行		51.00	同一控制下企业合并
湖北千里畅行文化传播有限公司	武汉市	武汉市	文化传媒		51.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司之全资子公司长江少年儿童出版社（集团）有限公司与上海风炫动画设计制作有限公司及两位自然人股东张铠、黄飞霞共同出资设立江尚风炫（上海）动漫有限公司，于 2013 年 8 月 21 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310115002164240 的企业法人营业执照。该公司注册资本 100.00 万元，长江少年儿童出版社（集团）有限公司出资 49.00 万元，占其注册资本的 49%，与自然人股东张铠（持股 2.5%）签署了一致行动人协议和委托管理协议，拥有对该公司的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

其他说明：

长江传媒国际（香港）有限公司（Changjiang Media International Hong Kong Limited）于 2016 年 6 月 27 日注册，截至 2017 年 6 月 30 日止尚未实际出资。

## (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
湖北长江盘古教育科技有限公司	35.00	-53,253.56		7,481,544.62
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	40.00	1,004,443.55		15,459,002.91
湖北长江云慧物流科技有限公司	5.00	-1,541.05		397,779.09
湖北博盛数字教育服务有限公司	1.00	-47,939.50		8,679.48
江尚风炫（上海）动漫有限公司	51.00	-35,449.76		199,869.46
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	22.05	1,603,354.83		21,683,508.79
湖北元传媒文化有限公司	48.90	-132,206.58		-63,053.47
湖北新达泰印刷有限公司	6.90	-159,927.76		1,094,699.20
海豚传媒股份有限公司	49.00	1,322,745.10	9,800,000.00	65,707,622.32
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	49.00	-123,109.20		5,286,565.55
湖北和谐号传媒有限公司	20.00	-24,662.05		-932,452.97
武汉宝葫芦文化传媒有限公司	49.00	-19,645.55		222,321.54
湖北长江传媒数字科技有限公司	49.00	196,351.41		611,312.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北长江盘古教育科技有限公司	22,698,511.82	1,501,541.31	24,200,053.13	1,609,050.14	1,215,161.22	2,824,211.36	26,718,551.30	1,986,507.31	28,705,058.61	5,961,902.60	1,215,161.22	7,177,063.82
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	18,282,387.00	23,643,831.51	41,926,220.51	2,968,713.23	309,999.98	3,278,713.21	15,275,756.94	24,856,260.35	40,132,017.29	3,685,618.89	309,999.98	3,995,618.87
湖北长江云慧物流科技有限公司	7,903,628.35	234,041.98	8,137,670.33	182,088.51		182,088.51	7,902,585.97	265,905.37	8,168,491.34	182,088.51		182,088.51
湖北博盛数字教育服务有限公司	9,145,191.23	1,341,582.68	10,486,773.91	1,518,826.26	8,100.00	9,618,826.26	13,791,643.46	1,019,856.48	14,811,499.94	4,549,601.92	4,600.00	9,149,601.92
江尚风炫(上海)动漫有限公司	391,900.90		391,900.90				459,145.76	2,264.47	461,410.23			
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	119,526,731.71	12,922.68	132,451,654.39	34,428,686.85	7,295,000.00	41,723,686.85	110,956,418.15	15,005.94	125,962,359.66	47,039,614.45	6,760.00	53,799,614.45
湖北元传媒文化有限公司	770,416.12	76,960.40	847,376.52	976,320.22		976,320.22	984,308.85	91,150.67	1,075,459.52	934,042.12		934,042.12
湖北新达泰印刷有限公司	5,679,242.72	24,935,333.24	30,614,575.96	11,356,387.45	3,392,982.74	14,749,370.19	6,449,370.19	26,282,717.90	32,731,837.22	5,897,796.82	4,106,041.02	10,003,837.84
海豚传媒股份有限公司	354,039,971.28	58,969,290.85	413,009,262.13	281,400,775.50	2,300,000.00	283,700,775.50	320,059,376.37	53,809,809.31	373,868,469.55	224,276,565.87	2,300,000.00	226,576,565.87
湖北长江	14,	2,1	16,8	2,45	4,0	6,54	10,9	148	11,1	1,176	5,00	6,17

传媒国际旅行社有限公司	694,403.35	64,189.99	58,593.34	7,526.60	87,557.09	5,083.69	58,498.19	,060.07	06,558.26	,405.70	0,000.00	6,405.70
湖北和谐号传媒有限公司	20,751,385.30	5,806.52	20,757,191.82	25,419,456.69		25,419,456.69	17,348,464.06	12,009.02	17,360,473.08	21,899,427.66		21,899,427.66
武汉宝葫芦文化传媒有限公司	1,229,703.64		1,229,703.64	775,986.22		775,986.22	568,191.39		568,191.39	74,381.01		74,381.01
湖北长江传媒数字科技有限公司	1,026,031.58	247,163.45	1,273,195.03	25,618.93		25,618.93	851,871.28	19,676.25	871,547.53	24,691.60		24,691.60

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
湖北长江盘古教育科技有限公司	1,780,453.02	-152,153.02	-152,153.02	1,415,720.78	2,721,454.70	-2,239,892.43	-2,239,892.43	-714,306.25
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	10,981,233.46	2,511,108.88	2,511,108.88	2,137,928.83	14,542,314.49	1,346,060.41	1,346,060.41	-1,002,470.09
湖北长江云慧物流科技有限公司		-30,821.01	-30,821.01	1,042.38		-24,330.65	-24,330.65	-6,944,481.69
湖北博盛数字教育服务有限公司	2,590,398.89	-4,793,950.37	-4,793,950.37	-3,621,880.31	1,018,632.07	-1,882,468.68	-1,882,468.68	-3,621,880.31
江尚风炫(上海)动漫有限公司		-69,509.33	-69,509.33	-20,134.03		-1,798.88	-1,798.88	148.62
武汉爱立方儿童教育传媒股份有限公司	41,270,151.38	5,760,563.79	5,760,563.79	2,294,394.14	40,887,318.75	4,517,317.82	4,517,317.82	-20,717,407.21

司								
湖北元传媒文化有限公司	442,452.82	-270,361.10	-270,361.10	39,499.39	1,193,396.21	854,712.23	854,712.23	269,215.14
湖北新达泰印刷有限公司	8,641,489.63	-2,317,793.61	-2,317,793.61	6,830,300.24	7,583,558.56	-1,950,062.55	-1,950,062.55	-257,029.98
海豚传媒股份有限公司	185,553,131.95	1,360,466.38	1,360,466.38	-28,829,577.06	142,458,807.08	-2,812,288.79	-2,812,288.79	-30,010,117.45
湖北长江传媒国际旅行社有限公司	29,620,639.17	-211,542.91	-173,399.42	-952,931.13	11,159,933.77	-178,122.64	-178,122.64	-2,897,340.92
湖北和谐号传媒有限公司	12,369,014.41	-123,310.29	-123,310.29	17,966.66	6,968,441.85	-142,003.88	-142,003.88	-458,192.37
武汉宝葫芦文化传媒公司	270,286.94	-40,092.96	-40,092.96	-155,456.15				
湖北长江传媒数字科技有限公司	1,288,965.04	400,717.17	400,717.17	-105,462.42				

## (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	
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	发行、咨询		50.00	权益法核算
北京长江新世纪文化传媒有限公司	北京	北京	图书销售		39.10	权益法核算
西藏长江时代图书有限公司	西藏	西藏	图书销售		35.00	权益法核算
上海库邦资产管理有限公司	上海	上海	投资		48.00	权益法核算
湖北武穴银莹化工有限公司	武穴	武穴	化工		30.00	权益法核算
湖北长江讯飞教育服务有限公司	武汉	武汉	文化传媒		44.00	权益法核算
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	武汉	武汉	广告设计		45.00	权益法核算
武汉长江融汇资产管理有限公司	武汉	武汉	资产管理		40.00	权益法核算
北京中船书局有限公司	北京	北京	图书销售		49.00	权益法核算
华中国家版权交易中心有限公司	武汉	武汉	版权服务	25.00		权益法核算
湖北海上花园餐饮服务有限公司	武汉	武汉	餐饮服务		46.67	权益法核算
西苑出版社有限公司	北京	北京	出版	50.00		权益法核算

## (2). 重要合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	
	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司
流动资产	27,832,434.44			23,150,970.51
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	1,117,722.85			919,334.31
资产合计	28,950,157.29			24,070,304.82
流动负债	600,920.63			532,185.22
非流动负债				
负债合计	600,920.63			532,185.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,349,236.66			23,538,119.60
按持股比例计算的净资产份额	14,174,618.32			11,769,059.79
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	14,174,618.32			11,769,059.79
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,229,980.52			9,953,915.75
财务费用	-241,653.60			-21,999.90
所得税费用	930,252.50			
净利润	4,811,117.06			1,626,942.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,811,117.06			1,626,942.07
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (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				
	西藏长江时代图书有限公司	北京长江新世纪文化传媒有限公司	上海库邦资产管理有限公司	华中国家版权交易中心有限公司	北京中船书局有限公司	西藏长江时代图书有限公司	北京长江新世纪文化传媒有限公司	上海库邦资产管理有限公司	华中国家版权交易中心有限公司	北京中船书局有限公司
流动资产	12,404,875.83	123,916,209.29	2,822,666.57	12,828,389.54	1,080,676.88	12,404,875.83	126,272,345.76	3,056,390.92	14,519,249.55	1,187,418.46
非流动资产	22,012.58	9,341,578.38	1,295,000.00	1,601,506.11		22,012.58	9,401,685.53	1,295,000.00	1,702,751.79	
资产合计	12,426,888.41	133,257,787.67	4,117,666.57	14,429,895.65	1,080,676.88	12,426,888.41	135,674,031.29	4,351,390.92	16,222,001.34	1,187,418.46
流动负债	5,744,801.11	49,503,166.45	24,647,609.89	310,819.35	147,799.41	5,744,801.11	50,361,082.83	24,645,897.32	812,457.23	190,334.54
非流动负债										
负债合计	5,744,801.11	49,503,166.45	24,647,609.89	310,819.35	147,799.41	5,744,801.11	50,361,082.83	24,645,897.32	812,457.23	190,334.54

少数 股东 权益										
归属 于母 公司 股东 权益	6,68 2,08 7.30	83,754 ,621.2 2	-20,5 29,94 3.32	14,119 ,076.3 0	932,87 7.47	6,682, 087.30	85,312 ,948.4 6	-20,29 4,506. 40	15,409 ,544.1 1	997,0 83.92
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	2,33 8,73 0.56	32,748 ,056.9 0	-9,85 4,372 .79	3,529, 769.08	457,10 9.96	2,338, 730.56	33,357 ,362.8 5	-9,741 ,363.0 7	3,852, 386.03	488,5 71.12
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	2,33 8,73 0.56	32,748 ,056.9 0		5,312, 897.44	457,10 9.96	2,338, 730.56	33,357 ,362.8 5		5,635, 514.39	488,5 71.12
存在 公开 报价 的联 营企 业权 益投 资的 公允 价值										
营业 收入		25,957 ,394.3 4		64,387 .32	54,000 .00	794,16 1.05	46,174 ,266.3 7			28,60 1.93
净利 润		-558,3 27.24	-234, 135.4 8	-1,290 ,467.8 1	-64,20 6.45	1,411. 50	792,28 8.16	-225,3 93.83		-959, 857.6 5

终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额		-558,327.24	-234,135.48	-1,290,467.81	-64,206.45	1,411.50	792,288.16	-225,393.83		-959,857.65
本年度收到的来自联营企业的股利		391,000.00								

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	湖北武穴银莹化工有限公司	湖北长江讯飞教育服务有限公司	湖北长江同济堂健康传媒有限公司	武汉长江融汇资产管理有限公司	湖北武穴银莹化工有限公司	湖北长江讯飞教育服务有限公司	湖北长江同济堂健康传媒有限公司	武汉长江融汇资产管理有限公司
流动资产	19,016,458.20	2,560,468.46	44,014,179.52	187,142.08	11,877,216.55	2,737,158.25	48,278,078.18	228,787.04
非流动资产	9,770,778.71	1,414,745.63	2,209,518.31	736,000.00	10,363,231.88	1,541,861.31	1,706,422.27	736,000.00
资产合计	28,787,236.91	3,975,214.09	46,223,697.83	923,142.08	22,240,448.43	4,279,019.56	49,984,500.45	964,787.04
流动负债	20,982,435.01	221,319.25	875,573.81	2,493.24	14,659,083.42	244,050.06	400,127.56	
非流动负债		800,000.00				800,000.00		
负债合计	20,982,435.01	1,021,319.25	875,573.81	2,493.24	14,659,083.42	1,044,050.06	400,127.56	
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	7,804,801.90	2,953,894.84	45,348,124.02	920,648.84	7,581,365.01	3,234,969.50	49,584,372.89	964,787.04

按持股比例计算的净资产份额	2,341,440.57	1,299,713.73	20,406,655.81	368,259.53	2,274,409.50	1,814,986.58	22,312,967.80	385,914.81
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	2,341,440.57	1,691,313.73	20,406,655.81	368,259.53	2,274,409.50	1,814,986.58	22,312,967.80	385,914.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	12,669,381.18	1,684,858.49	262,337.42	-2,230.13	4,033,542.15	796,512.59	4,769,697.13	80,001.00
净利润	223,436.89	-281,074.66	-2,736,248.87	-44,138.20	80,340.11	-353,259.68	-1,670,674.94	43,636.83
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益	223,436.89	-281,074.66	-2,736,248.87	-44,138.20	80,340.11	-353,259.68	-1,670,674.94	43,636.83

总额								
本年度收到的来自联营企业的股利								

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	31,589,645.27	189,645.27
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		

## (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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海库邦资产管理有限公司	-9,741,987.76	-112,385.03	-9,854,372.79

**(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股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

**(一) 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**1. 市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

**(2) 利率风险—现金流量变动风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

**(3) 其他价格风险**

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

**2. 信用风险**

2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，同时制订了对客户的授信政策，对客户信用情况进行审核，并执行其他监控程

序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 3. 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。管理流动风险时，本公司管理流动风险的方式是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉造成损害。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,855,818.99			3,855,818.99
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,855,818.99			3,855,818.99
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	76,007,085.20			76,007,085.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	76,007,085.20			76,007,085.20
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>79,862,904.19</b>			<b>79,862,904.19</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				



其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为权益工具在证券市场的活跃报价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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:亿元 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 (%)
湖北长江出版传媒集团有限公司	武汉市	出版传媒	15	56.46	56.46

其他说明:

根据湖北省人民政府 2012 年 9 月 20 日下发的《省人民政府关于授权省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室(中共湖北省委宣传部)履行省属国有文化资产出资人职责的通知》(鄂政发【2012】75 号),湖北省人民政府授权湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室代替湖北省财政厅履行省属国有文化资产出资人职责。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北武穴银莹化工有限公司	联营企业
西藏长江时代图书有限公司	联营企业
北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营企业
上海库邦资产管理有限公司	联营企业
国试书业(武汉)有限公司	联营企业
武汉长江融汇资产管理有限公司	联营企业
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	联营企业
湖北长江讯飞教育服务有限公司	联营企业
武汉长江融汇资产管理有限公司	联营企业
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	合营企业
西苑出版社有限公司	合营企业
湖北海上花园餐饮服务有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北省新华资产管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华印刷产业园有限公司	母公司的全资子公司
湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	母公司的控股子公司
新恒基长江(武汉)国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	母公司的全资子公司

**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
心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	图书	20,506,540.73	19,536,284.01

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京长江新世纪文化传媒有限公司	图书销售	9,973,673.14	
湖北长江出版传媒集团有限公司	其他	228,150.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	房产	214,445.00	270,145.00

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
湖北长江东光物业管理有限责任公司	房产	6,918,224.38	12,906,954.29
湖北长江东光物业管理有限责任公司	户外广告位等租赁	2,750,000.00	2,750,000.00
湖北省新华资产管理公司	房产	3,439,908.14	1,522,400.00
湖北长江出版传媒集团有限公司	房产	8,754,425.32	1,159,200.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海库邦资产管理 有限公司	15,989,011.38	2014/6/17	2014/12/11	委托贷款

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

	北京长江新世纪文化传媒有限公司	15,259,397.79	762,969.89	23,996,204.83	1,199,810.24
	湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	2,845.20		1,334.00	
	湖北长江出版传媒集团有限公司	231,950.90			
	上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00
小计		18,669,753.89	3,938,529.89	27,173,098.83	4,375,370.24
预付款项					
	湖北武穴银莹化工有限公司	1,842,722.32	1,842,722.32	1,842,722.32	1,842,722.32
小计		1,842,722.32	1,842,722.32	1,842,722.32	1,842,722.32
其他应收款					
	湖北省新华资产管理有限公司			19,675,782.81	
	湖北长江出版传媒集团后勤服务有限公司	63,553.20		41,847.75	
	湖北新华书业文化股份有限公司	7,929,929.48	7,929,929.48	7,929,929.48	7,929,929.48
	湖北长江东光物业管理有限责任公司	10,000.00			
	湖北长江出版传媒集团有限公司			253,390.60	
小计		8,003,482.68	7,929,929.48	27,900,950.64	7,929,929.48

## (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			
	湖北新华书业文化股份有限公司	170,002.79	170,002.79
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	52,288.74	1,518,496.43
	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	33,894,225.16	26,819,707.64
	湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	44,444.45	
小计		34,160,961.14	28,508,206.86

预收款项			
	西藏长江时代图书有限公司	1,991,155.52	1,243,957.00
小计		1,991,155.52	1,243,957.00
其他应付款			
	湖北长江出版传媒集团有限公司	2,813,582.39	5,867,374.02
	湖北长江东光物业管理有限公司	3,767,435.98	1,571,261.59
	湖北省新华资产管理有限公司		10,282,400.00
	北京长江新世纪文化传媒有限公司		1,715.20
小计		6,581,018.37	17,722,750.81

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

项目名称	关联方	期末数	期初数	备注
长期待摊费用				
	湖北长江出版传媒集团有限公司	2,750,000.00	5,500,000.00	户外广告位等租赁费
小计		2,750,000.00	5,500,000.00	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 本公司全资子公司湖北省新华书店(集团)有限公司(以下简称“新华书店”)与陈浩洋、苏霞兵、郑智红、庞三晖等人的劳动争议纠纷案

陈浩洋、苏霞兵、郑智红、庞三晖等人与新华书店下属崇阳分公司存在劳动争议纠纷,崇阳县劳动人事争议仲裁委员会于2016年1月11日向新华书店送达了《仲裁裁决书》。新华书店不同意仲裁结果,经过新华书店下属崇阳分公司与四人多次协商,达成最终结果,双方已于2017年5月8日进行和解,签订和解协议书,表示双方都不进行追究,并承担各自的诉讼费用。

#### (2) 新华书店下属汉川分公司与周伟的财产损失纠纷案

周伟于2002年6月开始租赁汉川分公司所有的位于汉川市仙女山街道办事处西街38号新华书店综合大楼一楼南大厅及三至七楼开设银海大酒店,从事住宿及餐饮服务,租赁期限为八年。租赁期满后,合同双方于2010年7月26日再次签订租赁合同,周伟继续租赁汉川分公司的上述房屋从事酒店经营,约定年租金为52.8万元,租赁期为三年。在租赁期届满前,汉川分公司于2013年6月10日向周伟发出了催缴租金通知书。但周伟仍未履行给付租金的义务,租赁期满后周伟放弃续租,经协商,双方达成租赁合同兑现协议,约定对周伟的所有动产全部封存,双方共同保管,以动产转让后的资金偿还所欠租金。之后,汉川分公司与陈长剑新签房屋租赁合同。2013年12月,陈长剑进入周伟封存的资产,导致资产受损。经一审法院判决,由汉川分公司赔偿周伟财产损失1,199,244.20元。汉川分公司不服判决,上诉至孝感市中级人民法院。孝感市中级人民法院经审理后,撤销一审法院判决,发回重审。汉川市人民法院已于2017年3月28日开庭审理,该案件尚未判决。

#### (3) 火灾房产损失情况

2016年12月5日,本公司所属新华书店仙桃分公司位于大新路的办公楼及门店发生火灾,造成22户受灾,过火面积2373平方米,相关资产账面净值11,626,161.74元(包含土地成本)。2017年2月6日,仙桃市公安消防大队下达《火灾事故认定书》(仙公消火认[2017]第0002号),认定起火原因由速7奶茶店造成,该失火房产系新华书店仙桃分公司出租给湖北王子鞋业有限公司的资产。仙桃分公司已聘请律师,起诉事故责任人和承租人。目前仙桃法院已立案受理,已完成办理诉讼财产保全,冻结了王子鞋城襄阳一栋资产,并将相关法律文书送达到王子鞋城。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平,调动职工的劳动积极性,建立人才长效激励机制,增强单位的凝聚力,促进单位健康持续发展,根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》等法律、法规及政策,本公司决定建立企业年金计划,并结合实际情况,制定企业年金方案。

企业年金的总体规模与本公司的经济效益挂钩,并与公司的实际情况相适应,如实际情况发生变化时,动态调整公司的缴费水平。企业年金由公司统一制定并实施,企业缴费根据员工的职务、职称、司龄以及对企业的贡献等因素作适当的差异化调整;同时充分考虑历史因素和现实条件,使企业年金待遇与本公司原有的相关制度平衡衔接、有序过渡。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行;职工个人缴费由单位从职工工资中代扣、代缴。单位的缴费总额上限为上年度工资总额的7%,按照职工个人缴费基数4.2%分配至职工个人账户,其他部分记入企业账户。如单位年缴费比例不足7%,分配至员工个人账户和记入企业账户的比例进行等比调整。缴费基数每年7月调整一次。年金计划企业账户主要用于奖励表现优秀的职工及长期服务贡献突出的职工,具体分配办法由公司通过集体协商另行制定,并经民主程序审议通过后实施,但不得用于抵缴未来年度单位缴费。个人缴费按个人上年度工资总额的2%缴纳。公司按月将全部缴费款项按时、足额汇至托管人开立的企业年金基金受托财产托管专户。

本方案实行完全积累制度,采用个人账户方式进行管理,为参加职工开立个人账户,同时建立企业账户用于记录暂未分配至个人账户的单位缴费及其投资收益。职工个人缴费部分及其投资运营收益全部归属职工个人。单位缴费划入个人账户部分形成权益,根据职工与本公司终止、解除劳动合同时间确定归属比例,未归属于职工个人的部分,划入企业账户。

企业年金基金由单位缴费、职工个人缴费和企业年金基金投资收益组成。本计划采取法人受托管理模式,所归集的企业年金基金由公司委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理



提供统一的相关服务。本公司成立企业年金管理委员会，负责企业年金工作的领导、协调和监督。企业年金管理委员会常设工作机构为企业年金管理办公室，设在长江传媒人力资源部，负责企业年金的日常管理。企业年金基金实行专户管理，与委托人、受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或其他资产分开管理，分别记账不得挪作它用。企业年金基金管理运营的所需费用，按照国家有关法律法规及企业年金基金管理合同中的相关条款确定。

本方案参加职工符合下列条件之一时，可以享受本方案规定的企业年金待遇：（一）国家规定的退休年龄；（二）经劳动能力鉴定委员会鉴定，因病（残）完全丧失劳动能力办理病退或提前退休；（三）退休前身故；（四）出国（境）定居。职工达到规定的企业年金待遇领取条件后，可根据个人账户余额、个人所得税税负等情况选择一次性或分期领取企业年金待遇。

本公司有权根据国家政策法规和实际情况的变化，经集体协商对年金方案进行调整。本公司的企业年金基金管理接受人力资源社会保障行政部门等国家相关部门的监督检查。本公司依照国家相关法律、法规对受托人进行监督。在接受国家相关部门监督的基础上，由本单位的工会和审计部门对本企业年金计划的运作管理进行内部监督，并接受员工涉及企业年金的相关投诉。本方案自 2015 年 1 月 1 日起开始实施，自人力资源社会保障行政部门备案通过后生效。2014 年 12 月 2 日，湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室下达《关于长江出版传媒股份有限公司建立企业年金制度的批复》（鄂文资办文[2014]36 号），批复同意本公司建立企业年金制度，原则上年金的单位缴纳总额不超过员工工资总额的 6%，2017 年 2 月 8 日湖北省人力资源和社会保障厅《关于长江出版传媒股份有限公司申请调整年金方案备案的复函》（鄂人社函[2017]8 号），同意将单位缴纳比例调整为 8.33%。

## 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

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债无法具体细分，不在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

### (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

地区分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
湖北省内	1,623,307,319.50	1,021,473,426.46
湖北省外	2,843,751,572.53	2,710,400,577.94
合计	4,467,058,892.03	3,731,874,004.40

## 行业分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
出版业务	730,812,812.85	473,011,253.38
发行业务	1,300,024,741.25	875,138,008.60
印刷业务	87,733,144.06	73,733,276.50
物资销售业务	2,802,457,582.45	2,774,814,948.25
其他	125,025,364.79	114,171,271.04
分部间抵销数	-578,994,753.37	-578,994,753.37
合计	4,467,058,892.03	3,731,874,004.40

## 产品分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
教材教辅	1,404,153,258.97	964,244,623.26
一般图书	613,565,958.27	394,865,689.20
期刊杂志	49,293,092.05	28,757,950.37
音像制品	30,756,476.34	24,083,653.06
印装业务	87,733,144.06	73,733,276.50
大宗贸易业务	1,761,465,592.32	1,751,073,815.11
传统及其他物资贸易	973,835,404.10	959,746,440.89
其他	125,250,719.29	114,363,309.38
分部间抵销数	-578,994,753.37	-578,994,753.37
合计	4,467,058,892.03	3,731,874,004.40

## 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

## 1. 本期已生效诉讼的后续进展。

(1) 本公司所属湖北新华书业文化股份有限公司（以下简称“新华书业公司”）于2012年6月与湖北永富春图书发行有限公司（以下简称永富春公司）签订了《图书销售合作协议》，新华书业公司代理销售永富春公司之《阅读天下》图书。永富春公司已向新华书业公司发货2,112.00万元。2013年1月，永富春公司以其对新华书业公司之应收账款作为质押，向某银行贷款3,000.00万元。同时，新华书业公司向某银行确认应付永富春公司之款项为2,112.00万元。某银行于2014

年 12 月向新华书业公司发出《应收账款到期催收通知书》，要求新华书业公司支付 2,112.00 万元对永富春公司的欠款。2015 年 12 月 5 日，某银行向武汉市武昌区人民法院起诉，将新华书业公司列为第二被告，请求判令新华书业公司将已确认的应向永富春公司支付的应付账款立即支付给永富春公司，并向永富春公司支付利息(利息从 2013 年 7 月 5 日开始计算，计算标准为一至三年期银行贷款利息)，由于新华书业公司与永富春公司之间签署的是代销协议，且该受托代销商品-图书尚未对外实现销售，新华书业公司不承担该货款支付义务。某银行请求判令永富春偿还欠款本金 12,518,177.08 元及利息 4,016,048.00 元(利息暂算至 2015 年 9 月 10 日)。

武汉市武昌区人民法院下达(2016)鄂 0106 民初 4 号《民事判决书》，判决新华书业公司支付某银行融资款本金 12,518,177.08 元及其相应利息。新华书业公司不服判决，上诉至武汉市中级人民法院。2016 年 8 月，武汉市中级人民法院下达(2016)鄂 01 民终 3660 号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。

新华书业公司已于 2016 年 12 月进入破产清算程序，由武汉市中级人民法院受理，并于 2017 年 2 月派出清算工作组进驻开展工作。

## 2. 设立破产重整专用账户

2010 年 8 月 30 日，公司被债权人申请破产重整。2010 年 11 月 29 日，根据上海市第二中级人民法院下达民事裁定书(【2010】沪二中民四(商)破产字第 1-3 号)批准的《上海华源企业发展股份有限公司重整计划》，本公司的资产负债交由上海华源企业发展股份有限公司管理人(以下简称管理人)管理，由其负责处置资产并清偿债务。

2011 年 12 月 31 日，本公司进行了重大资产重组，接受了长江出版集团投入的资产及业务。为了保障公司原债权人的利益，也为了区分公司的新老业务，公司决定自 2011 年 12 月 31 日起，由管理人管理的与破产相关的资产、负债不纳入本公司正常经营的报表。

3. 2006 年 8 月，公司因涉嫌违反证券法规被中国证监会立案调查，截至财务报表批准报出日尚无正式调查结论。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,235,499.61	100.00	172,279.12	5.00	115,063,220.49	2,505,356.05	100.00	125,267.80	5.00	2,380,088.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	115,235,499.61	100.00	172,279.12	5.00	115,063,220.49	2,505,356.05	100.00	125,267.80	5.00	2,380,088.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,445,582.38	172,279.12	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,445,582.38	172,279.12	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 47,011.32 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	111,789,917.23	97.01	
第二名	2,513,413.09	2.18	125,670.66
第三名	932,169.29	0.81	46,608.46
小计	115,235,499.61	100.00	172,279.12

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,176,065.29	100.00		4,176,065.29	4,767,364.03	100.00		4,767,364.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,176,065.29	100.00		4,176,065.29	4,767,364.03	100.00		4,767,364.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金及押金组合	2,361,741.72		
合并范围内关联方组合	1,814,323.57		
合计	4,176,065.29		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	743,329.80	562,955.00
备用金	1,087,146.33	1,204,409.03

拆借款		
应收暂付款	1,814,323.57	3,000,000.00
其他	531,265.59	
合计	4,176,065.29	4,767,364.03

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	500,000.00	1年以内	11.97	
第二名	押金	500,000.00	1-2年	11.97	
第三名	应收暂付款	480,081.05	1年以内	11.50	
第四名	应收暂付款	300,000.00	1年以内	7.18	
第五名	应收暂付款	294,726.65	1年以内	7.06	
合计	/	2,074,807.70	/	49.68	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,175,275,377.71		3,175,275,377.71	3,243,647,977.71		3,243,647,977.71
对联营、合营企业投资	35,312,897.44		35,312,897.44	5,635,514.39		5,635,514.39
合计	3,210,588,275.15		3,210,588,275.15	3,249,283,492.10		3,249,283,492.10

## (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
崇文书局有限公司	35,623,448.07			35,623,448.07		
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	209,989,158.58			209,989,158.58		
湖北教育出版社有限公司	262,256,846.35			262,256,846.35		
湖北九通电子音像出版社有限公司	33,456,111.50			33,456,111.50		
湖北科学技术出版社有限公司	47,903,412.30			47,903,412.30		
湖北美术出版社有限公司	89,906,475.95			89,906,475.95		
湖北人民出版社有限公司	31,808,619.58			31,808,619.58		
长江少年儿童出版社(集团)有限公司	232,362,806.58			232,362,806.58		
湖北省新华书店(集团)有限公司	1,273,499,172.65			1,273,499,172.65		
湖北新华高速彩印有限责任公司	21,454,994.03			21,454,994.03		
湖北新华印务有限公司	278,384,847.17			278,384,847.17		
湖北长江传媒数字出版有限	40,209,614.21			40,209,614.21		



公司						
湖北长江出版印刷物资有限公司	178,486,740.88				178,486,740.88	
湖北长江华盛国际文化发展有限公司	80,000,000.00				80,000,000.00	
湖北长江盘古教育科技有限公司	58,500,000.00				58,500,000.00	
湖北长江数字文化产业园有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00			
武汉德锦投资有限公司	52,000,000.00	48,000,000.00			100,000,000.00	
湖北长江教育研究院有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
长江文艺出版社有限公司	77,805,729.86				77,805,729.86	
长瑞星润投资有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
湖北长江文化广场有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	
长江英爵意文化发展有限公司		5,000,000.00			5,000,000.00	
长江国际传媒(伦敦)有限公司		8,627,400.00			8,627,400.00	
合计	3,243,647,977.71	71,627,400.00	140,000,000.00		3,175,275,377.71	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少	权益法下确认	其他综合	其他权益	宣告发放	计提	其他		

			投 资	的 投 资 损 益	收 益 调 整	变 动	现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备			余 额
一、合营企业											
西苑出版社有限公司		30,000,000.00								30,000,000.00	
小计		30,000,000.00								30,000,000.00	
二、联营企业											
华中国家版权交易中心有限公司	5,635,514.39			-322,616.95						5,312,897.44	
小计	5,635,514.39			-322,616.95						5,312,897.44	
合计	5,635,514.39	30,000,000.00		-322,616.95						35,312,897.44	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,280,024.70	100,942,931.30	140,072,143.32	98,098,195.79
其他业务	1,325,141.74			
合计	146,605,166.44	100,942,931.30	140,072,143.32	98,098,195.79

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	115,970,078.11	98,724,569.25
权益法核算的长期股权投资收益	-322,616.95	-239,964.41
处置长期股权投资产生的投资收益	39,100,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款及理财收益	60,013,791.69	46,822,931.74
合计	214,761,252.85	145,307,536.58

## 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	59,115,168.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,924,090.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-138,817.46	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,340,326.51	
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	1,431,499.46	
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	-3,262,952.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,795,079.98	
少数股东权益影响额	-3,118,892.38	
合计	65,495,342.34	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.66	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.26	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作及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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本以及 公告的原稿
--------	---

董事长：陈义国

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用