

公司代码：600229

公司简称：城市传媒

青岛城市传媒股份有限公司 2018 年年度报告 (修订版)



2019 年 4 月

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、山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王为达、主管会计工作负责人杨延亮及会计机构负责人（会计主管人员）苏彩霞声明：保证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

经公司第九届董事会第二次会议审议通过的《公司2018年度利润分配预案》，在保证公司正常经营及长远发展的前提下，以截至2018年12月31日公司股本总数702,096,010股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税)，共计派发现金红利140,419,202.00元。本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司2018年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

关于公司可能面对的风险因素内容，在本报告“经营情况讨论与分析”中已做了详述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

2019年3月，公司董事会完成换届选举，王为达先生出任公司第九届董事会董事、董事长及法定代表人。公司原董事长孟鸣飞先生任期届满且已退休，不再担任公司任何职务。

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 27 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 43 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44 |
| 第九节 | 公司治理..... | 52 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 55 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 56 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 161 |

第一节 释义

一、 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 | | |
|--------------|---|----------------------------------|
| 城市传媒、上市公司、公司 | 指 | 青岛城市传媒股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 出版集团 | 指 | 青岛出版集团有限公司 |
| 出版置业 | 指 | 青岛出版置业有限公司 |
| 青岛出版社 | 指 | 青岛出版社有限公司 |
| 新华书店 | 指 | 青岛新华书店有限责任公司 |
| 悦读纪 | 指 | 西藏悦读纪文化传媒有限公司 |
| 影视公司 | 指 | 青岛城市传媒影视文化有限公司 |
| 城市传媒广场 | 指 | 公司募投项目青岛城市传媒广场 |
| 数字时间 | 指 | 青岛数字时间传媒有限公司 |
| 匠声 | 指 | 青岛匠声网络科技有限公司 |
| 兰阁 | 指 | 北京兰阁文化发展有限公司 |
| 开卷 | 指 | 北京开卷信息技术有限公司 |
| 码洋 | 指 | 图书或音像制品的定价 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |

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 | 青岛城市传媒股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 城市传媒 |
| 公司的外文名称 | Qingdao Citymedia Co., . Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | QCMC |
| 公司的法定代表人 | 王为达 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 马琪 | 宋振文 |
| 联系地址 | 青岛市崂山区海尔路182号 | 青岛市崂山区海尔路182号 |
| 电话 | 0532-68068888 | 0532-68068888 |
| 传真 | 0532-68068645 | 0532-68068645 |
| 电子信箱 | maqi@citymedia.cn | songzhw@citymedia.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|------------------|
| 公司注册地址 | 山东省青岛市市南区香港中路67号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 266071 |
| 公司办公地址 | 青岛市崂山区海尔路182号 |

| | |
|-------------|-------------------|
| 公司办公地址的邮政编码 | 266061 |
| 公司网址 | www.citymedia.cn |
| 电子信箱 | qcmc@citymedia.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 青岛市崂山区海尔路182号青岛城市传媒股份有限公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 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 | 城市传媒 | 600229 | 青岛碱业 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|---------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层 |
| | 签字会计师姓名 | 王晖、杨帅 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 瑞信方正证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京市西城区金融大街甲九号金融街中心南楼 15 层 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 赵留军、任汉君 |
| | 持续督导的期间 | 持续到 2018 年 12 月 31 日 |

七、近三年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 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,170,168,173.19 | 1,969,485,005.95 | 10.19 | 1,773,881,912.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 348,005,221.94 | 329,363,796.48 | 5.66 | 272,091,277.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 284,185,429.29 | 279,569,099.63 | 1.65 | 254,040,742.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,436,223.09 | 211,038,582.39 | 55.15 | 359,833,266.58 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,560,076,606.05 | 2,317,385,785.61 | 10.47 | 2,116,329,046.78 |
| 总资产 | 3,763,577,153.32 | 3,528,992,841.92 | 6.65 | 2,891,839,053.42 |
| 期末总股本 | 702,096,010.00 | 702,096,010.00 | 0.00 | 702,096,010.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2016年 |
|-------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.4957 | 0.4691 | 5.67 | 0.3875 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.4957 | 0.4691 | 5.67 | 0.3875 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.4048 | 0.3982 | 1.66 | 0.3618 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.32 | 14.83 | 减少0.51个百分点 | 13.54 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 11.70 | 12.59 | 减少0.89个百分点 | 12.64 |

报告期末公司前三年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

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 489,156,509.47 | 556,194,602.55 | 499,205,654.24 | 625,611,406.93 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 79,560,446.49 | 80,548,528.01 | 31,581,328.34 | 156,314,919.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 78,187,898.89 | 77,527,042.33 | 24,158,690.31 | 104,311,797.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,173,634.90 | 211,774,610.01 | -73,770,138.48 | 285,605,386.46 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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 | 2018年金额 | 附注(如适用) | 2017年金额 | 2016年金额 |
|----------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|--|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 20,661,385.54 | | 14,806,632.33 | -167,116.80 |
| 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 | 39,649,979.28 | | 26,994,491.49 | 13,085,640.49 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | 456,094.52 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,038,333.33 | | 9,774,063.11 | 4,982,499.99 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 923,930.08 | | -402,753.55 | 289,794.33 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,867,924.48 | | | |
| 少数股东权益影响额 | -580,821.76 | | -177,006.53 | -463,831.82 |
| 所得税影响额 | -1,740,938.30 | | -1,200,730.00 | -132,545.73 |
| 合计 | 63,819,792.65 | | 49,794,696.85 | 18,050,534.98 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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

1、主要业务

城市传媒主要从事图书、期刊、电子音像等出版物的出版发行业务以及新兴媒体的开发运营业务，属于出版传媒行业。公司在突出主业的同时积极加快向新媒体、新业态转型升级，形成了独具特色的业务发展模式。

公司旗下拥有青岛出版社有限公司、青岛新华书店有限责任公司、青岛城市传媒影视文化有限公司等 40 余家控股参股公司，具有图书、期刊、电子、音像、网络、影视、游戏等出版资质，是集内容生产、渠道传播等功能于一体，编、印、发、供、贸等产业链条完整的出版传媒企业。

近年来，公司在稳固图书出版发行业务的基础上，立足优质版权资产，积极开拓新媒体、新业态等新业务，产业布局进一步创新，产品结构进一步优化，经营业态进一步升级，成为功能跨媒体、产业多元化、业态完整化的出版传媒企业。

2、经营模式

(1) 出版业务

主要包括一般图书、教材、教辅、期刊、电子音像出版物的编辑出版。公司所属青岛出版社策划组织内容，按专业出版流程完成出版工作，并通过相关渠道对外销售。

(2) 发行业务

主要包括一般图书和教材教辅批发零售业务、电子音像产品销售、物流配送。公司所属经营实体通过连锁经营、电子商务、团供直销等方式，开展相关产品销售经营或服务承接运营。

(3) 新媒体业务

主要包括数字内容、有声图书、VR 内容、网络销售以及其它新媒体业务。公司所属企业通过特定内容开发、互联网平台运营、相关产品代理等，获取相应收入。

(4) 影视业务

参与电视剧、电影、纪录片的投资制作业务，开展内容原创、剧本开发等相关业务。

(5) 文化综合体运营业务

以文化体验为特色、文化休闲与文化创意产业相结合的商业管理业务。包括文化业态规划、品牌招商、运营管理等，目前主要经营青岛城市传媒广场。

(6) 投资业务

自有资金购买理财产品，以及通过投资基金、参与基金运营管理，开展传媒领域项目投资等。

3、行业情况

宏观形势方面，据国家统计局发布的数据显示，2018 年全国规模以上文化及相关产业企业营业收入增长 8.2%，继续保持平稳增长，但增速已有所放缓。另据《国有文化企业改革发展报告（2018）》显示，国有文化企业资产规模不断扩大，利润持续增长，总体保持了稳健发展态势。截至 2017 年底，全国国有文化企业资产总额 45662.2 亿元，同比增长 23.6%；全年实现利润总额 1481.2 亿元，同比增长 7.8%；净利润 1287.8 亿元，同比增长 7.6%。

行业数据方面：据《2017 年新闻出版产业分析报告》显示，2017 年全国出版、印刷和发行服务(不含数字出版)实现营业收入 18119.2 亿元,较 2016 年同口径增长 4.5%;拥有资产总额 22165.4 亿元,增长 3.0%;利润总额 1344.3 亿元,增长 2.7%。另据中国新闻出版研究院调查汇总数据显示,2017 年数字出版实现营业收入 7071.9 亿元,增长 23.6%。出版产业规模、效益稳步提升,数字出版发展势头迅猛。另据开卷 2019 年初发布的《全球背景下的中国图书零售市场》显示,2018 年中国图书零售市场码洋规模达 894 亿元,规模较 2017 年进一步上升。2018 年整个图书零售市场同比上升 11.3%,继续保持两位数增长。网店继续保持较高速度增长,增速 24.7%,码洋规模达 573 亿元;实体店出现负增长,同比下降 6.69%,码洋规模达 321 亿元。2018 年整体图书零售市场动销 194 万种,新书品种数达 20.3 万种,较往年已有一定幅度降低,出版业供给侧结构性改革初见成果。

政策支持方面：2018 年适逢改革开放 40 周年,是贯彻党的十九大精神的开局之年,也是实施“十三五”规划承上启下的关键一年。党的十九大、全国宣传思想工作会议等重要会议为出版产业高质量发展指明了道路和方向。3 月 21 日,中共中央印发《深化党和国家机构改革方案》,中央宣传部统一管理新闻出版工作,为高质量发展做出了顶层设计。11 月 16 日,文化和旅游部、财政部发布了《关于在文化领域推广政府和社会资本合作模式的指导意见》,鼓励社会需求稳定、具有可经营性、能够实现按效付费、公共属性较强的文化项目采用 PPP 模式,这有利于进一步释放文化类上市公司的资本活力。12 月 25 日,国务院办公厅印发《进一步支持文化企业发展的规定》,从财政税收、投资和融资、资产和土地处置、工商管理 4 方面给出了明确的政策支持。

2018 年 3 月,国务院办公厅公布了 2018 年立法工作计划,提请审议、制定多项文化、出版、教育等相关条例,随后,一系列税收优惠政策陆续出台,财政部、国家税务总局先后联合印发《关于调整增值税税率的通知》《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》《关于提高机电文化等产品出口退税率的通知》,切实减轻了出版企业税收负担。透过这些政经红利可以看出,公共文化服务、宣传文化增值税优惠等政策为今后出版产业健康发展做好了扎实铺垫。

从其他方面来看：2018 年国内电影市场实现净票房 565.73 亿元,同比增长 8.0%,观影人次达到 17.18 亿人次,同比增长 5.9%;2018 年底国内银幕数达到 60646 块,同比增长 15.9%。国家金融与发展实验室 2017 年 11 月发布的《中国居民消费升级指数报告》显示,我国居民消费升级综合指数加速攀升,消费向发展和享受型倾斜,“懒人经济”时代到来。85 后与 90 后已成长为中国新的消费主体,这一“懒人群体”喜爱电子化、智能化、互联网化兼顾娱乐性、趣味性、科技性的家电产品,由此引领了一波个性化、多样化消费需求的兴起,给积极拓展新媒体业务的出版行业带来广阔的发展空间,也为文化产业带来了前所未有的机遇。

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. 图书主业市场化程度较高

公司多年来致力于提升运营水平,在一般图书、教育图书的策划、营销、发行等领域均具有较强的市场开拓能力。城市传媒图书业务中没有租型类收入,收入增长主要来源于市场化拓展。最近三年公司主营业务板块收入和利润一直保持较高增幅,市场化产品占总营业收入的三分之二

以上，在同行业中处于相对靠前位置；公司净资产收益率连续多年超过两位数，亦位于同行业公司前列，利用较少的人口和地域资源实现了较高质量的发展。

2. 版权资产积累势能放大

公司签约诸多一线作家、艺术家的大量优质版权资源，在完成多部重要版权作品纸质图书出版的同时，在文艺研究、文学创作、文创开发、移动媒体应用等领域深度融合延展，版权资源能量不断放大。报告期内，《三峡》《村寨里的纸文明》《世界海洋法译丛（14 卷）》《论语(中-蒙文对照版)》《李尧译文集》等重点出版物面世，《五岳独尊-泰山》《海上名山-崂山》等青岛上合峰会外宣品作为赠送贵宾的伴手礼，提升了公司的美誉度和影响力。《三峡》《村寨里的纸文明》入选 2018 年度国家出版基金。以高端人文版权为核心代表的众多版权资源已成为城市传媒 IP 资产开发运营的最宝贵财富。同时，公司自有版权的青版教育类产品拥有较强优势，《小学数学》《小学科学》《初中数学》《书法练习指导》等 4 种教材进入国家目录，十数种进入地方目录，出版的《我爱海洋》《海洋探秘》《法治教育读本》《素质教育》等多套地方教材，实现山东省中小学教材市场的较高市场占有率；青版生活类图书市场占有率常年位居全国前列；少儿出版方面，公司围绕儿童文学书、国学知识书、低幼绘本、青少期刊四大出版方向，多个单品种销量过百万册，青少期刊多次获得全国优秀少儿期刊荣誉。

3. 城市文化消费服务体系不断发展

城市传媒针对城市自身特点，多方位、多层次打造了“城市文化消费服务体系”，在营造城市文化消费氛围方面率先实现突破。“青岛城市传媒广场”融版权、时尚、艺术、科技等元素于一体，占领城市文化消费服务高地；“BCmix”“青岛书房”“涵泳”“明阅岛”“栈桥书店”等依托书店的形式，与美食、旅游、教育等多重元素相融合，形成不同主题定位的轻资产连锁化主题书店群，满足城市居民日常文化生活需求；“共享智慧书亭”覆盖居民生活的末梢场景，局部形成与主题书店相互支撑的文化服务生态；以智慧书亭、共享书房为抓手打造的“图书免费阅读体系”逐步在青岛市落地，逐渐形成区域良性运转；以数字时间、兰阁、匠声、青云梯等数字产品组成的新媒体矩阵，打破空间阻隔，丰富了城市文化消费服务的含义。

4. 出版国际化成为常态

公司高度重视推进优秀文化产品“走出去”战略，持续产生良好效果。公司版权输出区域逐年扩大，输出语种逐年丰富，弘扬社会主义核心价值观、中国优秀传统文化的出版物，逐渐进入西方主流市场。报告期内，公司“一带一路”国家《论语》译介工程完成了汉语与蒙古语、阿拉伯语、捷克语、葡萄牙语、西班牙语等五种语言对照版本的《论语》翻译出版工作，与中国孔子基金会、全国孔子学院共同实施海外推广，推动中华民族优秀传统文化在“一带一路”沿线国家传播。《马卡龙艳遇》《我眼中的 Master》，以及译作《失乐园》等多种图书版权输出台湾地区。在中国文化走出去效果评估中心等机构联合主办的《中国图书馆藏世界影响力年度研究报告（2018）》中，公司旗下的青岛出版社有限公司以向世界图书馆系统输送 255 个品种的规模，位列全国出版社第 13 名，荣获“海外馆藏百强”称号。

5. 管理机制灵活、团队充满活力

公司拥有一批在出版发行行业具有丰富理论知识和实践经验的高级管理人才，以及在经营管理、投融资领域有所专长的业内精英。公司加快人才引进，在出版主业、新媒体运营、VR 开发、影视剧投资制作、文化综合体运营、投融资等领域，不断深入探索职业经理人制度，初步形成区

域性的人才高地；公司不断加大力度推进机制创新，通过开展内部试点团队持股、项目跟投、员工激励、专项基金投资等多种形式的新媒体创业机制，助推公司转型升级发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，面对行业增速放缓的不利形势，公司上下积极应对、奋力拼搏，扎实推动品牌建设、主动出击开拓市场、持续推进转型升级、着力优化公司治理，最终实现公司整体经营业绩稳定增长。2018 年公司实现营业收入 21.70 亿元，同比增长 10.19%；实现净利润 3.48 亿元，同比增长 4.66%；归属于母公司股东的净利润 3.48 亿元，同比增长 5.66%，剔除青岛传媒发展有限公司新增的转固资产折旧等亏损因素，公司归属于母公司股东的净利润增幅达到 16.65%。

报告期，公司共有 130 余种图书获省部级以上奖项，城市传媒被评为山东省第三届全民阅读书香企业，城市传媒和青岛市新华书店入选山东文化企业 30 强。公司控股股东出版集团荣获“第四届中国出版政府奖先进出版单位奖”、第十届全国“文化企业 30 强”提名企业、山东省新闻出版广播影视业“走出去”重点企业等荣誉；所属青岛出版社荣获 2018 年度中国版权最具影响力企业称号，取得了社会效益和经济效益双丰收。

公司始终把管党治党作为最根本的政治责任扛在肩上、落到实处，做到党建工作与业务工作一同谋划、一同部署、一同检查、一同考核，为改革发展提供了坚强政治保障。报告期内，公司完成对《公司章程》的修订，党建工作责任制在制度层面得到落实。公司对党建重点任务实行清单化管理，层层组织签订全面从严治党责任书，逐级压实管党治党责任。公司严格执行《党委“三重一大”决策制度实施细则》等制度。严格执行中央八项规定精神和省、市委实施办法，驰而不息加强作风建设。充分发挥了党支部和党员在干事创业、攻坚克难方面的战斗堡垒和先锋模范作用，党建工作有效推动了公司发展。

（一）版权资产量质齐升，精品出版效益凸显

报告期，公司出版板块实现营业收入 9.28 亿元，同比增长 10.48%，2018 年出版图书 7518 种，同比增长 13%，综合重印再版率为 85.6%，同比增长 5.6%。出版板块聚焦优质版权资源，出版质量稳步提升，版权资产快速积累。

社科人文图书板块，《三峡》《村寨里的纸文明》等项目获得国家出版基金资助，《云冈石窟艺术全集》等重点项目顺利结项，《中国民间工艺集成》等 4 个项目入选“十三五”国家重点出版物规划。公司策划出版了《三中全会与改革开放》等一批唱响主旋律、传播正能量的主题图书，《中国优秀传统文化》《泰山·崂山》《欢乐艺术博物馆》等一批思想精深、艺术精湛、制作精良的精品力作。教育图书板块，在继续维护和推广青版国标教材的基础上，2018 年累计落地《国学吟诵》《国学基本读本》《国学经典》《心理健康教育》等 20 余项新增项目；畅销产品《加分宝》完成升级改造，在全国销售屡创新高、势头良好。报告期公司在省内继续推进“百万区县，千万地市”营销战略，并打造出“千万区县”。同时积极拓展省外市场，《传统文化》《心理健康教育》《国学读本》等项目已在河南、广西、内蒙等地相继落地，四川、江苏等属地化业务迅速生根发芽。少儿图书板块，发力原创绘本出版，报告期高效发展。“爱自己”系列、“宫西达也”系列、“少年读”系列等畅销书在多个平台热销，并屡获国内重要奖项。少儿期刊《小葵花》

《环球少年地理》入选国家新闻出版广电总局向全国少年儿童推荐优秀报刊名单。青版少儿图书市场占有率和读者认可度逐年攀升，品牌影响力大幅提升，进一步夯实了儿童文学类版权资产积累。时尚生活图书板块，进行了新的资源整合，打造时尚生活专业出版，公司与美食家蔡澜合作进一步深入，出版寻味系列图书，形成青版蔡澜 IP；在家教、美妆和时尚等领域打造《刚刚好的养育》《听肌肤的话》《活着就要气场全开》等畅销产品，彰显新的市场气象。

（二）持续强化渠道建设，发行业务平稳增长

报告期公司发行板块持续推动转型升级、流程再造，创新管理模式，持续推进渠道专业化调整，在抓好传统主业的同时，进一步明确了零售、网络、馆配三大主要业务板块功能。2018 年发行板块实现营业收入 17.70 亿元，同比增长 9.60%。

公司充分发挥主渠道、主阵地作用，全力以赴做好《习近平新时代中国特色社会主义思想三十讲》《新时代理论热点面对面》《习近平谈治国理政》（第二卷）《宪法》等政治理论读物发行工作，共实现销售 146 万册。新华书店积极推进实体卖场转型升级工作，精心打造以阅读为核心的新型复合文化空间，不断提升服务能力和社会影响力。通过组织开展各种形式多样、丰富多彩的文化活动，与读者建立连接，强化青版图书品牌的读者影响力，积极推动全民阅读，扩大一般书销售。报告期共策划、组织营销活动 300 余场，其中“书香青岛 2018 年全民阅读月”活动，受到社会各界广泛好评。全年组织十余位儿童文学作家在全国范围开展签售活动，均收到了良好的效果。青岛全民阅读研究院编写出版山东省首部全民阅读蓝皮书《青岛全民阅读发展报告 2017-2018》，举办青岛市民读书月活动并评选首届青岛市民最喜爱的 10 种图书、青岛首届全民阅读推广人，举办多场阅读推广人培训。网络发行以内容、营销为核心，以版权、产品为抓手，重点培育畅销书产品群，有效拉动青版图书整体销售，全年网络发行发货码洋超过 3 亿元。社群营销开始崭露头角，“一条”“凯叔”“年糕”等平台营销效果明显提升，新媒体赋能纸书销售开始显现，如微博推荐、小程序等，自有营销载体矩阵初步形成。

（三）全媒体产业链多元开发，新兴业务助力青岛上合峰会

在融合发展背景下，公司新媒体业务进一步拓展，公司所属的新媒体公司深度开发公司现有资源，取得了良好效果。报告期内，数字时间依托重大项目，通过承办上合峰会青岛 360 度全景平台建设及国际虚拟现实大会的主题展，扩大在虚拟现实、新闻出版和教育行业影响力，并不断丰富 VR、数字阅读产品，2018 年主营业务收入翻番。兰阁公司产品矩阵点击量突破 3 亿、总粉丝量突破 50 万，匠声公司“正好”电台栏目进入喜马拉雅女性栏目排行榜前 10 位。影视公司的多个项目正在有序推进，今年 6 月在首届上合组织国家电影节，影视公司正式启动与巴基斯坦合拍国际经济贸易合作题材电影项目，在本片创作同时同步推出电视剧和长篇纪实文学，以电影、电视剧、图书出版的全产业链，推动中巴友谊发展、助力一带一路建设。

（四）传统业态加快转型升级，建立城市文化消费服务体系

公司把握城市定位，推动业态创新转型，建立独具特色的“城市文化消费服务体系”。公司在青岛西海岸新区投资兴建的青岛城市传媒广场全面营业，成为公司转型升级发展的重要支点和平台。公司把为城市“丰富阅读、丰富思想”，作为城市文化服务的核心，结合城市的文化生活，集中精力打造主题书店运营模式，逐渐形成 BC 美食书店、青岛书房、明阅岛 24 小时书店、涵泳·复合阅读空间、栈桥书店等不同主题定位的主题书店群。公司打造的 BCMIX “复合型文化消费空间”已开设店面 30 余家，覆盖深圳、上海、北京、青岛等多个城市，“BC MIX”成功通过竞标获得腾讯

四地总部共五店 IMAGE 形象礼品店运营权。此外，公司在城市社区生活圈设立无人值守的“共享智慧书亭”，提供免费借阅、通借通还服务，实现对城市“末梢”的渗透，受到读者广泛好评。

（五）积极探索资本市场，投资板块崭露头角

报告期，公司在发展主业的同时，积极运用资本市场平台，以金融助推融合发展。一方面以直接投资、投资文化产业基金等为手段，开展资本运营业务；另一方面，在与公司主业相关的文化领域进行探索，寻找合适的投资标的，以合资、合作、并购等方式延伸产业链条。报告期，公司出资 4000 万元美金间接投资于上海证大喜马拉雅网络科技有限公司的红筹结构主体 Ximalaya Inc. 的 E 轮融资，本次投资有望给公司带来良好的投资收益，同时进一步拓展公司投资渠道，优化公司投资结构，加快公司全媒体产业链多元发展。

（六）体制机制改革不断深化，干事创业活力持续释放

报告期，公司在体制机制改革上不断探索创新。成立了时尚生活分社、少儿出版分社、济南少儿分社，实现了编发一体。内部机制上，深入探索目标责任制考核、经营架构调整、重点书支持、项目制孵化等改革措施，为经营工作提供了良好的环境和制度保障。不断强化编辑队伍建设，充分发挥总编辑、首席编辑专业带动作用，创新培训模式，提高参与度，队伍整体素质全面提升。新华书店以人事制度改革为抓手，初步建立起市场化的薪酬模式，营造了公平、公正的干事创业氛围。工会开展“金点子”征集活动，发动全员为公司创新发展建言献策；团委聚焦青年成长需求，号召青年深入销售一线，在实战中增长本领；公司其他板块各司其职，发挥了服务和保障公司发展的作用。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 21.70 亿元，同比增长 10.19%；实现利润总额 3.52 亿元，同比增长 4.87%；实现净利润 3.48 亿元，同比增长 4.66%；归属于母公司股东的净利润 3.48 亿元，同比增长 5.66%，保持了良好发展态势。

报告期内，公司基本每股收益 0.4957 元，扣非后每股收益 0.4048 元；加权平均净资产收益率 14.32%，同比减少 0.51 个百分点；扣非后加权平均净资产收益率 11.70%，同比减少 0.89 个百分点，公司经营质量比较稳定。

报告期末，公司资产总额为 37.64 亿元，较上年同期增长 6.65%；归属于上市公司股东的净资产 25.60 亿元，较上年同期增长 10.47%，实现国有资产保值增值。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 2,170,168,173.19 | 1,969,485,005.95 | 10.19 |
| 营业成本 | 1,321,922,970.92 | 1,205,619,888.94 | 9.65 |
| 销售费用 | 295,604,270.10 | 246,568,919.70 | 19.89 |
| 管理费用 | 244,565,091.76 | 213,661,500.37 | 14.46 |
| 财务费用 | -5,323,549.74 | -5,179,454.44 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,436,223.09 | 211,038,582.39 | 55.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -156,854,561.52 | -319,664,065.52 | 不适用 |

| | | | |
|---------------|---------------|-----------------|-----|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 58,048,241.39 | -149,655,760.91 | 不适用 |
|---------------|---------------|-----------------|-----|

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 出版 | 927,601,833.09 | 490,077,051.70 | 47.17 | 10.48 | 9.20 | 增加 0.62 个百分点 |
| 发行 | 1,770,149,347.26 | 1,403,265,659.40 | 20.73 | 9.60 | 9.16 | 增加 0.32 个百分点 |
| 物流 | 23,099,453.27 | 12,556,633.39 | 45.64 | -8.67 | 19.08 | 减少 12.67 个百分点 |
| 其他 | 70,910,745.28 | 41,327,050.84 | 41.72 | 242.43 | 287.14 | 减少 6.73 个百分点 |
| 小计: | 2,791,761,378.90 | 1,947,226,395.33 | 30.25 | 11.64 | 10.92 | 增加 0.45 个百分点 |
| 内部抵消数 | 676,484,225.21 | 658,716,813.19 | | | | |
| 合计: | 2,115,277,153.69 | 1,288,509,582.14 | 39.09 | 9.71 | 7.56 | 增加 1.22 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 教材、教辅 | 642,784,031.61 | 349,959,878.15 | 45.56 | 14.94 | 18.71 | 减少 1.72 个百分点 |
| 一般图书 | 1,619,245,640.28 | 1,148,481,209.96 | 29.07 | 8.47 | 6.71 | 增加 1.16 个百分点 |
| 印刷物资 | 85,143,816.40 | 80,332,631.72 | 5.65 | -8.18 | -8.21 | 增加 0.04 个百分点 |
| 其他商品 | 350,577,692.06 | 314,568,991.27 | 10.27 | 13.11 | 14.12 | 减少 0.79 个百分点 |
| 运输劳务 | 23,099,453.27 | 12,556,633.39 | 45.64 | -8.67 | 19.08 | 减少 12.67 个百分点 |
| 文化用品及其他 | 70,910,745.28 | 41,327,050.84 | 41.72 | 242.43 | 287.14 | 减少 6.73 个百分点 |
| 小计: | 2,791,761,378.90 | 1,947,226,395.33 | 30.25 | 11.64 | 10.92 | 增加 0.45 个百分点 |
| 内部抵消数 | 676,484,225.21 | 658,716,813.19 | | | | |
| 合计: | 2,115,277,153.69 | 1,288,509,582.14 | 39.09 | 9.71 | 7.56 | 增加 1.22 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东 | 2,513,172,263.00 | 1,795,077,312.83 | 28.57 | 9.33 | 9.03 | 增加 0.19 个百分点 |
| 华北 | 164,469,261.91 | 82,929,618.13 | 49.58 | 37.68 | 30.39 | 增加 2.82 个百分点 |
| 华南 | 35,223,456.88 | 19,283,070.44 | 45.26 | -16.68 | -14.88 | 减少 1.15 个百分点 |
| 东北 | 4,892,294.82 | 2,488,173.43 | 49.14 | -61.29 | -62.17 | 增加 1.18 个百分点 |
| 西南 | 17,465,747.43 | 9,131,682.49 | 47.72 | 62.93 | 26.71 | 增加 14.95 个百分点 |
| 华中 | 21,017,910.11 | 11,068,636.91 | 47.34 | 136.93 | 130.45 | 增加 1.48 个百分点 |
| 西北 | 35,520,444.75 | 27,247,901.10 | 23.29 | 337.19 | 545.92 | 减少 24.79 个百分点 |
| 小计: | 2,791,761,378.90 | 1,947,226,395.33 | 30.25 | 11.64 | 10.92 | 增加 0.45 个百分点 |
| 内部抵消数 | 676,484,225.21 | 658,716,813.19 | | | | |

| | | | | | | |
|-----|------------------|------------------|-------|------|------|--------------|
| 合计: | 2,115,277,153.69 | 1,288,509,582.14 | 39.09 | 9.71 | 7.56 | 增加 1.22 个百分点 |
|-----|------------------|------------------|-------|------|------|--------------|

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

分行业中其他商品收入同比增长 242.43%，分产品中文化用品及其他收入同比增长 242.43%，分地区中西北地区收入同比增长 337.19%，主要原因是影视版权及影视业务销售增长所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 出版 | 销售成本 | 490,077,051.70 | 25.17 | 448,795,161.76 | 25.57 | 9.20 | |
| 发行 | 销售成本 | 1,403,265,659.40 | 72.06 | 1,285,454,401.01 | 73.23 | 9.16 | |
| 物流 | 运输成本 | 12,556,633.39 | 0.64 | 10,544,434.56 | 0.60 | 19.08 | |
| 其他 | 销售成本 | 41,327,050.84 | 2.12 | 10,674,937.01 | 0.61 | 287.14 | |
| 小计: | | 1,947,226,395.33 | 100.00 | 1,755,468,934.34 | 100.00 | 10.92 | |
| 内部抵消 | | 658,716,813.19 | | 557,493,194.82 | | | |
| 合计: | | 1,288,509,582.14 | | 1,197,975,739.52 | | 7.56 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 教材、教辅 | 销售成本 | 349,959,878.15 | 17.97 | 294,799,386.90 | 16.79 | 18.71 | |
| 一般图书 | 销售成本 | 1,148,481,209.96 | 58.98 | 1,076,274,613.29 | 61.31 | 6.71 | |
| 印刷物资 | 销售成本 | 80,332,631.72 | 4.13 | 87,518,779.86 | 4.99 | -8.21 | |
| 其他商品 | 销售成本 | 314,568,991.27 | 16.15 | 275,656,782.72 | 15.70 | 14.12 | |
| 运输劳务 | 运输成本 | 12,556,633.39 | 0.64 | 10,544,434.56 | 0.60 | 19.08 | |
| 文化用品及其他 | 销售成本 | 41,327,050.84 | 2.12 | 10,674,937.01 | 0.61 | 287.14 | |
| 小计: | | 1,947,226,395.33 | 100.00 | 1,755,468,934.34 | 100.00 | 10.92 | |
| 内部抵消数 | | 658,716,813.19 | | 557,493,194.82 | | | |
| 合计: | | 1,288,509,582.14 | | 1,197,975,739.52 | | 7.56 | |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 40,982.82 万元，占年度销售总额 18.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 27,624.59 万元，占年度采购总额 20.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比率 (%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,436,223.09 | 211,038,582.39 | 55.15 | 主要系本期销售商品/提供劳务收回的现金增加所致。 |
| 投资活动产生现金流量净额 | -156,854,561.52 | -319,664,065.52 | 不适用 | 主要系本期对外投资同比减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 58,048,241.39 | -149,655,760.91 | 不适用 | 主要系本期取得借款增加所致。 |

(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 |
|---------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------|
| 预付款项 | 85,279,677.35 | 2.27 | 55,465,336.99 | 1.57 | 53.75 | |
| 其他应收款 | 60,277,159.82 | 1.60 | 36,203,328.09 | 1.03 | 66.50 | |
| 其他流动资产 | 35,947,914.78 | 0.96 | 88,014,811.31 | 2.49 | -59.16 | |
| 长期股权投资 | 10,659,233.87 | 0.28 | 8,088,180.25 | 0.23 | 31.79 | |
| 长期待摊费用 | 13,919,885.58 | 0.37 | 8,792,159.30 | 0.25 | 58.32 | |
| 其他非流动资产 | 10,367,383.93 | 0.28 | 21,753,354.61 | 0.62 | -52.34 | |
| 长期借款 | 174,000,000.00 | 4.62 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |
| 递延收益 | 20,947,419.14 | 0.56 | 35,800,298.27 | 1.01 | -41.49 | |
| 盈余公积 | 55,746,677.08 | 1.48 | 38,246,789.28 | 1.08 | 45.76 | |
| 少数股东权益 | 6,553,196.20 | 0.17 | 3,339,864.06 | 0.09 | 96.21 | |

其他说明

- (1) 预付账款比上年末增 53.75%，主要系本期预付投资款增加所致。
- (2) 其他应收款比上年末增长 66.50%，主要系增加应收土地补偿款、补助款及税款等所致。
- (3) 其他流动资产比上年末减少 59.16%，主要系理财产品到期收回所致。
- (4) 长期股权投资比上年末增长 31.79%，主要系本期对合营企业追加投资所致。
- (5) 长期待摊费用比上年末增长 58.32%，主要系本期装修费增加所致。
- (6) 其他非流动资产比上年末减少 52.34%，主要系本期部分项目重分类至融资租赁所致。
- (7) 长期借款本期新增 1.74 亿元，主要系本期银行贷款增加所致。
- (8) 递延收益比上年末减少 41.49%，主要系本期确认当期损益所致。
- (9) 盈余公积比上年末增长 45.76%，主要系公司净利润增加所致。
- (10) 少数股东权益比上年末增长 96.21%，主要系本期吸收少数股东投资所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节的“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”部分及第四节“行业格局和趋势”部分。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

公司主要业务板块包括：出版业务、发行业务、新媒体业务、影视业务、投资业务等。其中出版业务与发行业务为公司目前占比最重的两大业务板块。

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

| | 销售量(万册) | | | 销售码洋 | | | 营业收入 | | | 营业成本 | | | 毛利率(%) | | |
|--------|---------|-------|---------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|-----------|-----------|--------|--------|-------|-------|
| | 去年 | 本期 | 增长率 | 去年 | 本期 | 增长率 | 去年 | 本期 | 增长率 | 去年 | 本期 | 增长率 | 去年 | 本期 | 增长率 |
| 出版业务： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 自编教材教辅 | 7,985 | 8,877 | 11.17% | 80,485.90 | 88,189.55 | 9.57% | 39,775.44 | 45,620.94 | 14.70% | 16,643.58 | 19,646.47 | 18.04% | 58.16 | 56.94 | -1.22 |
| 租型教材教辅 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般图书 | 3,374 | 3,369 | -0.14% | 74,798.08 | 89,325.25 | 19.42% | 27,601.34 | 30,624.58 | 10.95% | 15,435.17 | 16,953.21 | 9.83% | 44.08 | 44.64 | 0.56 |
| 期刊杂志 | 1,761 | 1,972 | 11.98% | 17,125.00 | 18,662.00 | 8.98% | 7,308.48 | 8,000.29 | 9.47% | 4,048.89 | 4,374.76 | 8.05% | 44.60 | 45.32 | 0.72 |
| 印刷物资 | | | | | | | 9,272.49 | 8,514.38 | -8.18% | 8,751.88 | 8,033.26 | -8.21% | 5.61 | 5.65 | 0.04 |
| 发行业务： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 教材教辅 | 1,792 | 2,029 | 13.27% | 22,253.50 | 26,610.57 | 19.58% | 19,434.14 | 23,895.20 | 22.95% | 14,301.22 | 17,323.26 | 21.13% | 26.41 | 27.50 | 1.09 |
| 一般图书 | 8,272 | 8,054 | -2.64% | 140,810.10 | 148,350.20 | 5.35% | 109,744.92 | 116,644.63 | 6.29% | 85,521.91 | 90,403.19 | 5.71% | 22.07 | 22.50 | 0.43 |
| 报刊杂志 | 276 | 223 | -19.28% | 1,863.00 | 1,850.24 | -0.68% | 1,343.48 | 1,417.14 | 5.48% | 1,156.63 | 1,143.37 | -1.15% | 13.91 | 19.32 | 5.41 |
| 其他商品 | | | | | | | 30,993.35 | 35,057.77 | 13.11% | 27,565.68 | 31,456.90 | 14.12% | 11.06 | 10.27 | -0.79 |

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

√适用 □不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

| | 教材教辅出版 | | | 一般图书出版 | | |
|------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|
| | 去年 | 本期 | 增长率 (%) | 去年 | 本期 | 增长率 (%) |
| 版权费 | 22 | 59 | 168.18 | 1,736 | 1,770 | 1.96 |
| 稿酬 | 2,996 | 4,689 | 56.51 | 2,813 | 3,175 | 12.87 |
| 印刷成本 | 13,291 | 16,316 | 22.76 | 10,689 | 13,466 | 25.98 |
| 物流成本 | 368 | 379 | 2.99 | 1,326 | 1,835 | 38.39 |

教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司旗下青岛出版社享有出版业务资质：国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国图书出版许可证》“新出图证（鲁）字 10 号”，有效期：自 2014 年至 2022 年。国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国互联网出版许可证》“新出网证（鲁）字 04 号”，有效期：自 2015 年至 2023 年。

公司自主开发了《小学数学》《小学科学》《书法练习指导》等国标教材，并形成“教材与助教读物”“应试教育读物与素质教育读物”“渠道发行读物与市场销售读物”相辅相成的教育产品结构。目前公司共有 4 种教材进入国家目录，十数种进入地方目录；报告期内，教育板块实施和落地《国学吟诵》《国学基本读本》《国学经典》《心理健康教育》《加分宝》《世界文学名著》《核心素养教材·生物》等 20 多个项目。经过多年的市场运作，公司的《加分宝》《天天练》等系列教辅产品在全国市场销售势头良好，品牌影响和渠道建设均在同类产品中占有了稳固的份额。

一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司现有编辑职称人员 169 人，在编辑岗位发稿 169 人，其中高级职称 49 人，在发稿编辑中占比 28.99%。公司出版工作坚持“集中、集聚、集群”出版策略，重视优质版权资产的积累，深入挖掘了一批具有较深理论深度、较重学术分量、较大群众影响力和国际知名度的重点图书产品，努力打造“青岛出版”核心竞争力。报告期共生产出版物 7518 种次；全年印制图书 1.28 亿册，同比增长 13%，造货码洋 19.97 亿元，同比增长 24.9%。重印再版种次有较大增幅，综合重印再版率为 85.6%，同比增长 5.6%，出版效率逐步提升。2018 年公司共计有 130 种图书获得省部级以上图书奖。（详见第四节 一、经营情况讨论与分析）

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

√适用 □不适用

公司具有中小学教科书发行业务资质：国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》“（总）新出发教科书字第 024 号”，教材发行主要区域：青岛市，有效期：自

2018 年至 2023 年。山东省新闻出版广电局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》“新出发（鲁）批字第 P178B27 号”有效期：自 2017 年至 2022 年。公司旗下各新华书店均持有山东省新闻出版广电局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证》。公司教材教辅系统发行业务由青岛新华书店有限责任公司承担。公司严格按照《山东省教育厅关于进一步做好教科书征订发放工作的通知》（鲁教厅办字〔2017〕55 号）文件，青岛市财政局、青岛市教育局《关于进一步做好义务教育免费教科书发行和资金支付工作的通知》（青财教〔2013〕18 号）等规定开展相关工作。

报告期公司在省内继续推进“百万区县，千万地市”营销战略，山东省内经营区域全覆盖，其中“千万地市”达到 10 个，“百万区县”达到 60 个。同时公司积极拓展全国市场，中小学《心理健康》教材、《国学吟诵》《足球教材》在江西、河南、湖北、内蒙古等地区相继落地。

2018 年实现教材教辅销售码洋 2.66 亿元，主营收入 2.39 亿元，采购成本 1.73 亿元，平均毛利率为 27.50%。收入确认政策详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计 28、收入。

一般图书发行业务

√适用 □不适用

2018 年发行板块实现一般图书销售码洋 14.84 亿元，主营收入 11.66 亿元，采购成本 9.04 亿元，平均毛利率为 22.50%。除传统销售渠道外，公司积极拓展线上销售业务，报告期公司通过互联网销售平台实现网络图销售收入共计 1.69 亿元，占一般书销售收入比例为 10.42%，较去年同期增长 28.21%；其中通过天猫旗舰等自营平台实现图书销售收入 0.59 亿元，占一般书销售收入比例为 3.65%。收入确认政策详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计 28、收入。

销售网点相关情况

√适用 □不适用

1. 公司旗下青岛新华书店在全市共拥有门店 76 家，经营面积约 12 万平方米，具体情况如下：

| 项目 | 市区网点（家） | 乡镇网点（家） |
|------|---------|---------|
| 自有产权 | 30 | 35 |
| 租赁网点 | 3 | 0 |
| 校园书店 | 4 | 4 |
| 合计 | 37 | 39 |

报告期，公司在青岛西海岸新区投资兴建的青岛城市传媒广场正式营业，其中最大的主力店“新华书店·传媒书城”于 2018 年 5 月全面开业，经营面积 8500 平方米。

2. 公司打造的 BCMIX “复合型文化消费空间”、青岛书房等特色书店，已在全国开设店面 34 家，经营模式包括自营、品牌输出、合作运营，具体情况如下：

| 类别 | 经营面积（m ² ） | 青岛市（家） | 其他地区（家） |
|------|-----------------------|--------|---------|
| 自营门店 | 3750 | 5 | 2 |
| 合作运营 | 3797 | 4 | 9 |
| 品牌输出 | 7171 | 6 | 8 |
| 合计 | 14718 | 15 | 19 |

(1) 自营门店模式，是由公司出资自主运营的项目；

(2) 合作运营模式，是由公司与一个或多个投资方（如腾讯、京东、当当等），根据各自优势，共同设立并参与运营的项目；

(3) 品牌输出模式，是由投资者全部出资，公司为其提供策划方案、店面设计装修、产品铺设、活动策划、员工培训等相关服务，允许其使用公司旗下品牌，收取加盟费的轻资产输出方式。

报告期，公司旗下新业态书店实现营业收入约 2014 万元，由于该项业务尚处于培育期，本年度未对公司业绩产生重要影响。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

公司旗下青岛出版社拥有《小葵花》《少年电脑世界》《环球少年地理》等多个非新闻类期刊，多次获得全国优秀少儿期刊荣誉。

主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要报刊名称 | 报刊类别 | 主要发行区域 | 营业收入 | 市场占有率 (%) | 发行量(万份) | |
|----------|------|----------|-------|-----------|---------|----|
| | | | | | 订阅 | 零售 |
| 年小葵花系列 | 文学 | 华北 | 3,382 | | 728 | |
| 少年电脑世界系列 | 科普 | 华北、华中、西南 | 1,435 | | 154 | |
| 环球少年地理 | 科普 | 华中、西南、华北 | 740 | | 162 | 12 |

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 报纸 | | | 期刊 | | |
|---------|----|----|---------|--------|--------|---------|
| | 去年 | 本期 | 增长率 (%) | 去年 | 本期 | 增长率 (%) |
| 营业收入： | | | | | | |
| 发行收入 | | | | 8,651 | 9,417 | 8.85 |
| 广告收入 | | | | | | |
| 服务或活动收入 | | | | | | |
| 营业成本： | | | | | | |
| 印刷成本 | | | | 2,691 | 2,595 | -3.57 |
| 发行成本 | | | | 1,157 | 1,143 | -1.15 |
| 稿酬成本 | | | | 1,145 | 1,292 | 12.84 |
| 其他成本 | | | | 213 | 488 | 129.11 |
| 毛利率 | | | | 39.83% | 41.40% | |

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资 本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------------|------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 青岛出版社有限公司 | 出版发行 | 2000 | 133,871.82 | 91,465.22 | 90,000.07 | 27,701.89 |
| 青岛新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 2453.18 | 46,484.83 | 16,802.34 | 63,866.62 | 3,473.38 |
| 青岛即墨市新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 2000 | 11,625.03 | 6,744.17 | 12,817.83 | 1,040.11 |
| 青岛胶南市新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 600 | 8,923.38 | 6,393.52 | 13,519.65 | 2,367.61 |
| 青岛莱西市新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 800 | 11,977.62 | 7,518.18 | 16,172.10 | 1,728.79 |
| 青岛胶州市新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 1000 | 8,879.60 | 7,239.54 | 15,854.21 | 1,735.88 |

| | | | | | | |
|------------------|------|-------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 青岛平度市新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 1000 | 8,999.70 | 4,680.84 | 12,430.50 | 1,027.51 |
| 青岛市城阳区新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 500 | 4,451.14 | 2,877.58 | 9,613.00 | 1,005.57 |
| 青岛市黄岛区新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 200 | 7,641.87 | 4,653.16 | 12,479.68 | 1,021.65 |
| 青岛市崂山区新华书店有限责任公司 | 图书发行 | 500 | 1,220.89 | 964.99 | 2,625.35 | 245.56 |
| 青岛翰墨泉出版物流有限公司 | 物流 | 500 | 185.85 | 160.50 | 1,336.96 | 2.25 |
| 西藏悦读纪文化传媒有限公司 | 图书发行 | 3000 | 12,424.42 | 10,848.31 | 6,512.72 | 1,764.22 |
| 青岛传媒发展有限公司 | 数字传媒 | 55000 | 102,710.77 | 44,841.57 | 2,262.97 | -5,836.52 |
| 青岛城市传媒影视文化有限公司 | 影视投资 | 10000 | 10,711.35 | 8,618.05 | 182.37 | 54.70 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 国家对文化产业的政策支持力度持续加大。2018年12月，国务院出台《进一步支持文化企业发展的规定》明确表明：创新文化产业投融资体制，推动文化资源与金融资本有效对接，鼓励有条件的文化企业利用资本市场发展壮大，推动资产证券化，鼓励文化企业充分利用金融资源，投资开发战略性、先导性文化项目；鼓励符合条件的已上市文化企业通过公开增发、定向增发等再融资方式进行并购和重组。国家发展改革委、中宣部、工信部、财政部、广电总局等18部门近日联合制发《加大力度推动社会领域公共服务补短板强弱项提质量 促进形成强大国内市场的行动方案》提出目标：到2020年，公共服务供给结构更加合理，现代公共文化服务体系基本建成，文化产业成为国民经济支柱性产业。

2. 图书市场稳步发展，“全民阅读”成为行业增长的长期推动力。2010-2018年全国整体图书零售市场销售码洋从369亿元增长至894亿元（复合年均增长率11.7%），市场规模已居全球第二。图书出版结构不断优化，网上书店各细分渠道涨势迅猛，行业内部持续完善成熟。但当前国内人均阅读量、图书定价仍较海外偏低，增长潜力亟待释放。自2014年起，“全民阅读”连续六年写入政府工作报告并在全国29个省市自治区出台了相关地方政策，近年国民综合阅读率、纸

质图书和电子阅读量均有稳步增长，行业利润亦持续提升，随着全民阅读浪潮的推动，“量价齐升”的局面有望进一步实现，图书出版业有望长期稳定增长。

3. 出版行业加速整合，数字出版扬帆起航。国内市场竞争格局较为分散，国有出版集团唱主旋律，随着行业整合加速，优质内容资源向龙头集团聚拢，行业实力将不断加强。数字出版发展迅猛，根据《2017-2018 中国数字出版产业年度报告》显示，2010-2017 年间我国数字出版产业规模从 1052 亿元迅速发展至 7072 亿元，复合年均增长率高达 31.3%，数字出版对全行业营业收入增长的贡献率达 84.6%。数字化阅读的发展提升了国民综合阅读率和数字化阅读方式接触率，整体阅读人群增长幅度远高于国民图书阅读率，反映出国民阅读方式正在发生深刻变化。随着国内数字出版发展提速，跨界合作变现渠道已打通。文学 IP 改编影视作品与游戏内容不断成功，多元变现将成为出版行业未来一大趋势。

4. 就区域情况看，山东省围绕新旧动能转换，着力推动高质量发展，也将大力发展文化创意产业。2019 山东省文化和旅游工作会议明确提出了“围绕海洋强省，着力加强海洋旅游和海洋文化建设，深挖海洋文化资源”“围绕传承弘扬优秀传统文化，着力推动创造性转化、创新性发展”的工作任务。青岛市在新任市委书记王清宪任职后，提出将青岛建设成为“开放、现代、活力、时尚的国际大都市”的理念方针，文化产业也将成为重点发展的对象，文化企业存在巨大发展空间。

优惠政策的有力扶持、出版行业的多元发展和区域经济的优先布局，都将是公司发展的强大助力，为公司未来提供了更广阔的空间。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，切实落实党对意识形态工作的领导权，按照“把社会效益放在首位，实现两个效益相统一”原则，进一步拓宽视野、提升境界，以更高的站位、更大的格局科学谋划公司未来发展，创新文化产品提供方式及实现载体，构建内容资源与新媒体、新业态相互支撑融合的产品体系，依靠创新赋能、改革推动、开放带动，以改革开放再出发的新担当新作为，加速把主业做强、产业做大，全面开启公司“二次创业”新征程，争取尽快成为具有较强影响力、引领力、竞争力的国内一流现代文化企业和改革先锋。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司主要经营工作计划：

1. 全面加强党的领导，持续完善公司治理

始终把坚持党的领导、加强党的建设作为公司的“根”和“魂”，充分发挥党建工作优势，提升党组织凝聚力战斗力，最大限度激发广大党员干部和员工干事创业、争创一流的主动性和创

造性。深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，继续驰而不息加强作风建设，进一步强化公司内控建设和合规管理，遵循现代企业管理理念，完善党委领导下的三会一层协调运转的公司治理机制，确保集团日常治理规范，重大事项决策严谨，经营发展高质高效。

2. 不断创新体制机制，全面提升业务效率

进一步增强总部功能，建立以战略管控为核心的管理模式，完善风险控制体系，优化考核分配制度，加强队伍建设，为公司各业务板块发展做好服务和支撑。当前着重加强公司战略投资能力建设，优化人力资源管理职能，并做好新的 ERP 系统建设。按照“强激励、硬约束”的原则，加快完成薪酬制度改革，改进绩效评价办法，形成在国内具有吸引力的薪酬体系。积极探索股权激励、员工持股等激励办法，充分调动员工积极性和创造性。进一步整合、挖掘、重组公司内部资源，全面提升核心业务板块运营效率。用发展的眼光，以“敢做第一”的精神，鼓励支持优质板块、潜力板块快速放大优势，全面提升经营质量。

3. 聚焦主营业务板块，继续打造核心竞争力

公司以优质版权资产深度开发运营为抓手，推动传统主业转型升级，继续打造改善核心竞争力，培育“新出版”产业形象。在主题出版方面，进一步巩固提升出版质量，围绕新中国成立 70 周年、“一带一路”倡议、海洋强国建设等党和国家重大事件和重大战略，做好主题出版工作；教育板块在夯实系统性资源的基础上，加大市场化教育类产品开发力度；少儿板块尽快提升产品核心竞争力，扩大市场畅销领军产品群，不断提升图书市场占有率，争取进入全国前列，少儿期刊继续做精做好期刊内容和产品，巩固扩大领先地位；时尚生活板块通过不断推动产品转型升级，发挥对时尚的引领作用，吸引高端作者，持续巩固行业领军地位；社科人文板块，重点做好对现有优质版权资产的深度开发和效益转化，丰富壮大头部产品，形成更强的市场竞争力。要保持实体店健康、持续、稳定、创新发展，加快推进门店向网格化布局、特色化建设、沉浸式体验转型。提升书店选书挑书能力，建设专家型选书团队，提升服务能力和用户满意度，增强核心能力。加快线下实体店转型升级，使实体店成为未来网上平台用户在线下绝好的体验空间。

控参股公司工作，依托“悦读纪”、济南分社，建设公司北京业务发展中心、济南少儿图书发展中心；依托出版集团所属的日本渡边淳一文学馆与公司日本文学板块形成良性互动，努力打造全新的国际版权运营模式。烟台、潍坊、德州、福州等异地子公司通过确立新的目标定位，不断创造新业绩。

4. 加强开放与合作，引领新兴板块跨越式发展

构建“内容+”出版新生态。立足现有优质版权，引入外部技术力量，运用新技术新手段，创新出版方式，赋能传统出版发行业务，催生新业态和新产品。构建“金融+”产业新生态。投资板块积极运用资本市场平台，以金融助推融合发展。通过运营、参与产业基金等方式，为公司在文化相关领域进行产业延伸，探索通过合资、并购等方式进行业务扩张，加速公司在新媒体、新业态领域布局。构建融合销售新生态。公司计划整合网络销售业务，打通各子公司间、部门间的资源壁垒，统筹优化资源配置，打造品牌化、一体化的网络营销平台，促进网络销售持续快速增长，成为公司市场销售板块最为有力的支撑点。继续做好 BCmix 以及“智慧书亭”“智慧书房”建设，打造公司融合销售新生态的线下入口，推进线上线下融合发展。构建合作发展新生态。围绕新产

业、新业态，做好内外资源整合，以开放的胸怀、战略的眼光，跨行业、跨地域、跨所有制选择各个行业领域最顶尖、最有生命力的一流企业为合作伙伴，尽快打造出新的有较强发展潜力、可实现爆发式增长的市场主体，培育公司新的经济增长点。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 财政税收优惠政策变化的风险

出版传媒行业长期以来在财政、税收等方面一直享受国家统一制定的优惠政策。未来如果国家财政税收优惠政策发生变化，可能对公司经营业绩构成不利影响。

2. 新增折旧影响公司盈利能力的风险

公司募投项目城市传媒广场每年固定折旧摊销费用较高，存在影响公司盈利能力的风险。

3. 原材料价格波动的风险

公司出版业务受纸张等印制原材料以及版税价格的影响较大，原材料涨价将增加公司生产成本，影响公司的盈利能力。

4. 市场竞争加剧的风险

随着以民间资本为代表的多元化投资主体进入了出版发行行业，市场上出现了一些不正当竞争等不规范的现象，对公司经营活动的正常有序开展造成了一定的负面影响。

5. 业务快速扩张带来的管理风险

公司在大力推进转型升级过程中，不断的涉足新的行业和领域，可能会面临管理经验不足、人才缺失等问题。新媒体等新兴业态普遍共性存在技术迭代、市场波动、人才流动频繁等原因，公司新业务快速扩张将带来一定的管理风险。

面对上述可能存在的经营风险，公司将采取“防控风险、稳健发展”原则，重点防控市场竞争风险、业态落后的风险、行业经营的风险、企业管理的风险和团队建设的风 险，进一步加强内部管理，完善内控体系建设，提高民主科学决策水平；实施人才强企战略，努力优化人力资本配置，全面推动人才结构调整，尽力营造育才、聚才、用才的良好环境，打造公司向上向前向好动力源。在风险可控、发展稳固的前提下，加快转型升级和融合发展的步伐，综合应用国家扶持政策、区域资源优势、品牌优势、内容优势等，有效抵御和防范各种经营风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内公司现金分红政策未发生变化,《公司章程》第一百八十一条明确规定“公司的利润分配政策为:

(一) 利润分配的原则: 根据公司盈利状况和生产经营发展需要, 结合对投资者的合理回报等情况, 在可供分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

(二) 利润分配决策机制和程序: 公司利润分配预案由董事会提出, 董事会应当关注利润分配的合规性和合理性, 独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经公司董事会审议通过后, 提交股东大会审议批准。

(三) 利润分配政策调整的条件、决策程序和机制: 根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境, 确有必要对本章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的, 应以保护股东权益为出发点, 经公司董事会审议通过后, 提交公司股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过后方可实施。

(四) 利润分配的形式及间隔期: 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下, 公司将积极采取现金方式分配股利, 原则上每年度进行一次现金分红, 也可以进行中期现金分红。

(五) 现金分红条件和最低比例: 公司拟实施年度或中期现金分红时应至少同时满足以下条件: (1) 公司该年度或中期实现的可分配利润为正值, 且实施现金分红不会影响公司后续持续经营; (2) 审计机构对公司该年度或中期财务报告出具标准无保留意见的审计报告 (如需审计)。

在符合上述条件下, 公司每年以现金方式分配的利润 (包括中期现金分红) 原则上不低于当年实现的可分配利润的 10%, 每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出, 提交股东大会审议批准。

(六) 股票股利分配条件: 公司根据年度的盈利情况及现金流状况, 在保证前述最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下, 董事会可以提出股票股利分配方案, 提交股东大会审议批准。

(七) 与独立董事和中小股东沟通机制: 公司董事会、股东大会对利润分配政策尤其是现金分红具体方案进行审议时, 应当与独立董事充分沟通讨论, 并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。”

公司 2015 年重组后, 公司业绩大幅度提升, 积极回报股东。2015-2017 年度, 公司向全体股东累计派发现金红利 2.60 亿元。

2018 年度公司业绩继续保持增长, 经公司第九届董事会第二次会议审议通过的《公司 2018 年度利润分配预案》, 在保证公司正常经营及长远发展的前提下, 以截至 2018 年 12 月 31 日公司

股本总数 702,096,010 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，共计派发现金红利 140,419,202.00 元。本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 2.00 | 0 | 140,419,202.00 | 348,005,221.94 | 40.35 |
| 2017 年 | 0 | 1.50 | 0 | 105,314,401.50 | 329,363,796.48 | 31.97 |
| 2016 年 | 0 | 1.20 | 0 | 84,251,521.20 | 272,091,277.84 | 30.96 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 | 城市传媒 | 就本次资产重组置入上市公司的房产、土地中，本公司实际占有、使用但尚未取得权属证书的瑕疵房产、土地，城市传媒将在政策明确且相关瑕疵资产满足办理产权证书条件后的 12 个月内，按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件的规定以及相关主管部门的要求，解决该等瑕疵问题。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| | 置入资产价值保证及补偿 | 城市传媒 | 在本次交易中，置入资产涉及若干城市传媒正在办理名称变更手续的土地及房产，就该等土地及房产，本公司确认并承诺：本公司正在办理该等土地及房产的名称变更登记手续，相关办理费用由具体办理变更登记手续的权利人各自承担，该等土地及房产不存在任何因权属不清而引起纠纷的情况。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| | 股份限售 | 青岛出版 | 本公司因上市公司发行股份购买资产和募集配套资金取得的股份自该等股份登记至本公司名下之日起 36 个月内不得以任何形式转让。 | 2015 年 8 月 31 日起 36 个月 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 青岛 | 在本次交易完成后，本公司将按照有关法律、 | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--------|------|---|----|---|---|--|--|
| | 出版 | 法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 青岛出版 | 本公司及本公司的下属企业应尽量避免与上市公司及其下属企业发生关联交易，并确保不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予本公司及本公司的下属企业优于市场第三方的权利；本公司及本公司的下属企业不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司及其下属企业达成交易的优先权利。对于确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司的下属企业将与上市公司及其下属企业按照市场公允价格，遵循公平、等价、有偿等原则依法签订协议，并按照相关法律、法规和上市公司章程等规定依法履行相应内部决策程序和信息披露义务；本公司及本公司的下属企业保证不以显失公平的条件与上市公司及其下属企业进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害上市公司及其股东合法权益的行为。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 解决同业竞争 | 青岛出版 | 本公司及本公司的下属企业（含直接或间接控制的除城市传媒外的企业，下同）不存在直接或间接从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。若未来本公司及本公司的下属企业从事的业务或所生产的产品与上市公司及其下属企业构成竞争关系，本公司承诺上市公司有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本公司及本公司的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业的股权、资产转让给无关联的第三方；若本公司及本公司的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与上市公司及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本公司及本公司的下属企业将授予上市公司及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，上市公司及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。本公司及本公司的下属企业不会向业务与上市公司及其下属企业所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。如因本公司及本公司的下属企业违反上述承诺而给上市公司及其下属企业造成损失的，本公司或本公司的下属企业应及时足额赔偿上市公司及其下属企业因此遭受的一切损失，本公司及其下属企业因此取得的经营收益亦应归上市公司所有。 | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|-----------|------|--|------------------|---|---|--|--|
| | 解决土地等产权瑕疵 | 青岛出版 | 在本次交易中，就置入资产中所有权（房产、土地、商标专用权、经营资质等）之上瑕疵，公司承诺，就置入资产涉及城市传媒及其全资子公司实际占有、使用但其权属证上存在瑕疵的，若该等资产因法律障碍影响城市传媒实际经营的，公司将城市传媒因此而遭受的各项损失，予以全额补偿。 | 长期 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 青岛出版 | 基于对公司未来持续稳定发展的信心和对公司价值的认可，公司控股股东出版集团公告增持公司股份计划，自 2017 年 11 月 21 日起 6 个月内通过上海证券交易所集中竞价系统以自有资金择机增持公司股票，增持数量不低于 50 万股，不超过 200 万股。出版集团承诺：在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。 | 2018 年 11 月 21 日 | 是 | 是 | | |

报告期，经公司八届二十次董事会、八届十六次监事会及公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司对重大资产重组部分承诺履行期限进行了变更。公司 2015 年重大资产重组时曾作出承诺：

“就本次资产重组置入上市公司的房产、土地中，本公司实际占有、使用但尚未取得权属证书的瑕疵房产、土地，本公司承诺在本次重组取得中国证券监督管理委员会核准之日起三年内，按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件的规定以及相关主管部门的要求解决该等瑕疵问题。”承诺期内，公司严格按照本次重组承诺所承诺之事项与当地政府和主管部门积极协商解决上述资产产权瑕疵问题，但因相关辖区的城区（城乡）改造拆迁计划、当地政府规划及产业布局调整计划等落地尚需时日，同时部分相关资产亦存在一定的历史遗留问题等原因。预计承诺期届满之时，将仍有部分资产无法如期解决瑕疵问题。基于上述原因，且后续公司将在实际占有、使用相关瑕疵资产且权属无争议的状况下，继续以办理产权证书作为解决相关资产瑕疵的主要手段，因此公司变更重组承诺的履行期限如下：“对于瑞华审字[2015]01670029 号《审计报告》中所载的未办妥产权证书的房产、土地，城市传媒将在政策明确且相关瑕疵资产满足办理产权证书条件后的 12 个月内，按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件的规定以及相关主管部门的要求，解决该等瑕疵问题。”

同时，公司控股股东青岛出版集团有限公司在 2015 年度上市公司重大资产重组过程中所做出的相关承诺将长期有效。

详情请参阅公司 2018 年 5 月 11 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的临 2018-020 号公告。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对企业财务报表格式进行相应调整, 将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”; 将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”; 将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”; 利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报; 股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法, 对 2017 年度的财务报表列报项目影响:

单位: 元

| 调整前 | | 调整后 | |
|--------|----------------|-----------|----------------|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| 应收账款 | 282,089,088.87 | 应收票据及应收账款 | 290,451,200.58 |
| 应收票据 | 8,362,111.71 | | |
| 固定资产 | 507,739,478.13 | 固定资产 | 513,444,572.49 |
| 固定资产清理 | 5,705,094.36 | | |
| 应付账款 | 669,483,064.94 | 应付票据及应付账款 | 889,769,080.18 |
| 应付票据 | 220,286,015.24 | | |

(2) 会计估计变更

公司本年无会计估计变更情况。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 85 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） | 35 |
| 财务顾问 | 瑞信方正证券有限责任公司 | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期，公司继续聘任山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。2018 年 4 月 18 日公司八届十八次董事会审议通过了《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构并支付报酬的议案》并提交公司股东大会审议，2018 年 5 月 31 日公司 2017 年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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。

十三、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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

(六) 与日常经营相关的关联交易

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 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） | |
|---------------------------|----------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 公司及其子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 | 175,000,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 175,000,000.00 |

| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
|------------------------------------|--|
| 担保总额（A+B） | 175,000,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 6.84 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | 公司第八届二十一次董事会、2018年第一次临时股东大会分别审议通过，同意公司为全资子公司传媒发展提供银行授信担保，担保额度4亿元，期限3年。 |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|---------------|-------------|-----------|------------|-----------|------|------|----------------|-------|----------|---------|----------|----------|-------------|--------------|
| 浦发银行 | 利多多 JG902 期 | 10,000.00 | 2018.1.30 | 2018.4.30 | 自有资金 | | 保本保收益 | 4.65% | | 118.83 | 10118.83 | 是 | 否 | |
| 广发纳斯特投资管理有限公司 | 乐睿一号理财产品 | 5,000.00 | 2015.11.24 | 2018.2.26 | 自有资金 | | 量化增强型固定收益类私募基金 | | | 810.00 | 5810.00 | 是 | 否 | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十次会议审议通过《公司关于重大对外投资事项的议案》，同意公司使用不超过 4,000 万元美金参与认购 Grand Everlasting Limited Partnership(兴旺美元基金)。公司出资设立上海城喜信息科技有限公司(有限合伙)作为本次对外投资的实施主体，2019 年 3 月 19 日，城喜科技与兴旺美元基金的普通合伙人 Prosperity Capital Limited 正式签署“基金合伙协议”确认本次投资事宜。城喜科技以 4000 万美金等值人民币参与投资兴旺美元基金，成为兴旺美元基金的有限合伙人，出资比例约占该基金总体规模的 12.78%，约占该基金投资标的股权的 1.27%。目前，上述投资事项已获得青岛市国有文化资产管理委员会、中国（上海）自由贸易试验区管理委员会等主管部门的批准。

详情请参阅公司 2018 年 5 月 11 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的临 2018-021 号公告，以及 2019 年 3 月 20 日在上述媒体上披露的临 2019-006 号公告。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，公司积极按照党中央、国务院、青岛市各主管部门关于扶贫开发的总体部署和要求，加强政策引导，助力攻坚脱贫，促进社会公益事业发展。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司认真学习贯彻国家精准扶贫要求，结合公司自身实际情况，针对贫困地区小学进行捐助。贵州省安顺市为青岛市对口帮扶对象，报告期内，公司对安顺市的黄果树镇安庄小学、黄果树镇盔林甲两所小学共捐赠 5000 余册图书。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------|---------|
| 一、总体情况 | 10 |
| 2. 物资折款 | 10 |
| 二、分项投入 | |
| 8. 社会扶贫 | 10 |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 10 |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

未来，公司将继续贯彻落实国家精准扶贫、精准脱贫方略，积极履行社会责任，除了继续加大对贫困地区学校的捐助外，公司还计划与当地文化企业合作，充分发挥青岛、安顺两地教育资源优势，在安顺市文化基础设施建设、文化品牌提升、教育业务拓展、民族文化推广等领域开展务实合作，服务当地经济社会发展，引导、调动、满足当地人民群众精神文化需求。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见 2019 年 4 月 17 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《青岛城市传媒股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司属于低能耗、轻污染的文化传媒类企业。报告期，公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，严格控制自身在运营与办公环节对环境的影响，并积极向员工及社会传播绿色文明理念。报告期内，公司及下属子公司未发生任何影响环境及自然资源的重大事故以及环境方面的处罚及诉讼。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--|-------|-------|-------------|----|----|----|----|-------|----|
| | 数量 | 比例（%） | 发行 | 送股 | 公积 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| | | | | | | | | | |

| | | | 新 股 | | 金 转 股 | | | | (%) |
|--------------|-------------|-------|--------|--|-------------|--------------|--------------|-------------|-----|
| 一、有限售条件股份 | 272,323,931 | 38.79 | | | | -272,323,931 | -272,323,931 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 272,323,931 | 38.79 | | | | -272,323,931 | -272,323,931 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 429,772,079 | 61.21 | | | | 272,323,931 | 272,323,931 | 702,096,010 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 429,772,079 | 61.21 | | | | 272,323,931 | 272,323,931 | 702,096,010 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 702,096,010 | 100 | | | | 0 | 0 | 702,096,010 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

本次股份变动为公司 2015 年重大资产重组发行股份购买资产部分及募集配套资金部分的限售股上市流通。青岛出版集团有限公司、青岛出版置业有限公司合计持有的 272,323,931 股限售期为 36 个月，报告期内限售期满，上市流通。详情请参阅公司 2018 年 8 月 27 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的临 2018-031 号公告。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|-------------|-------------|----------|--------|-----------------------|----------------|
| 青岛出版集团有限公司 | 237,289,341 | 237,289,341 | 0 | 0 | 认购重大资产重组发行股份,限售 36 个月 | 2018 年 9 月 1 日 |
| 青岛出版置业有限公司 | 35,034,590 | 35,034,590 | 0 | 0 | 认购重大资产重组发行股份,限售 36 个月 | 2018 年 9 月 1 日 |
| 合计 | 272,323,931 | 272,323,931 | 0 | 0 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 42,152 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 40,564 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-------------|-------|---------------------|----------|----|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 青岛出版集团有限 公司 | | 374,191,691 | 53.30 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 青岛出版置业有限 公司 | | 35,034,590 | 4.99 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 秦淑荣 | | 10,805,800 | 1.54 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 青岛产业发展投资 有限责任公司 | | 7,688,605 | 1.10 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 摩根士丹利投资管 理公司－摩根士丹 利中国 A 股基金 | | 7,136,143 | 1.02 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 罗予频 | | 7,000,000 | 1.00 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 青岛国信发展（集 团）有限责任公司 | | 6,797,174 | 0.97 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 香港金融管理局－ 自有资金 | | 3,350,415 | 0.48 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 朱善永 | | 3,004,454 | 0.43 | 0 | 未知 | | 未知 |

| 中航信托·天启【2017】323 号集合资金信托计划 | | 2,668,670 | 0.38 | 0 | 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 | | | |
| 青岛出版集团有限公司 | 374,191,691 | 人民币普通股 | 374,191,691 | | | |
| 青岛出版置业有限公司 | 35,034,590 | 人民币普通股 | 35,034,590 | | | |
| 秦淑荣 | 10,805,800 | 人民币普通股 | 10,805,800 | | | |
| 青岛产业发展投资有限责任公司 | 7,688,605 | 人民币普通股 | 7,688,605 | | | |
| 摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金 | 7,136,143 | 人民币普通股 | 7,136,143 | | | |
| 罗予频 | 7,000,000 | 人民币普通股 | 7,000,000 | | | |
| 青岛国信发展（集团）有限责任公司 | 6,797,174 | 人民币普通股 | 6,797,174 | | | |
| 香港金融管理局－自有资金 | 3,350,415 | 人民币普通股 | 3,350,415 | | | |
| 朱善永 | 3,004,454 | 人民币普通股 | 3,004,454 | | | |
| 中航信托·天启【2017】323 号集合资金信托计划 | 2,668,670 | 人民币普通股 | 2,668,670 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1. 青岛出版置业有限公司为公司控股股东青岛出版集团有限公司的全资子公司，二者为一致行动人；</p> <p>2. “中航信托·天启【2017】323 号集合资金信托计划”为城市传媒部分董事、监事、高级管理人员等核心管理团队以个人自有资金出资成立，通过二级市场增持公司股份的股东账户；</p> <p>3. 其他前十大股东之间，以及流通股股东之间公司未知其关联关系，也未知是否存在一致行动人情况。</p> | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 公司不涉及优先股。 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 青岛出版集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王为达 |
| 成立日期 | 2011 年 10 月 31 日 |
| 主要经营业务 | 一般经营项目：文化资产管理与经营业务，印刷物资购销，版权贸易和境内外投资。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 其他情况说明 | 2018 年 12 月，出版集团董事长、法定代表人由孟鸣飞变更为王为达。 |
|--------|--------------------------------------|

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

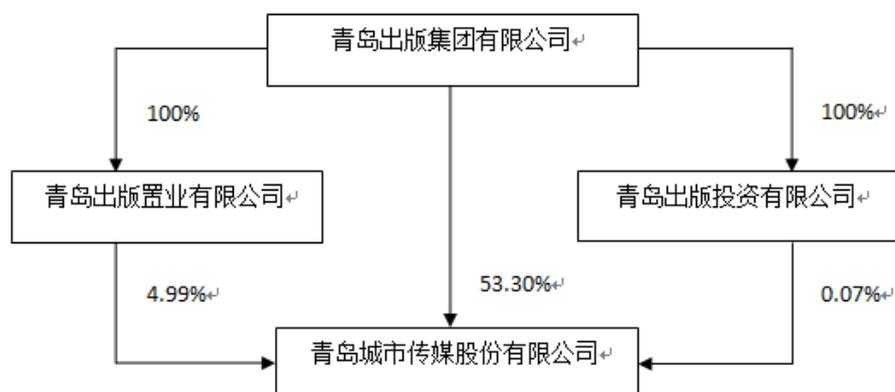
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--------|
| 名称 | 青岛市财政局 |
| 单位负责人或法定代表人 | 周安 |
| 成立日期 | |
| 主要经营业务 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

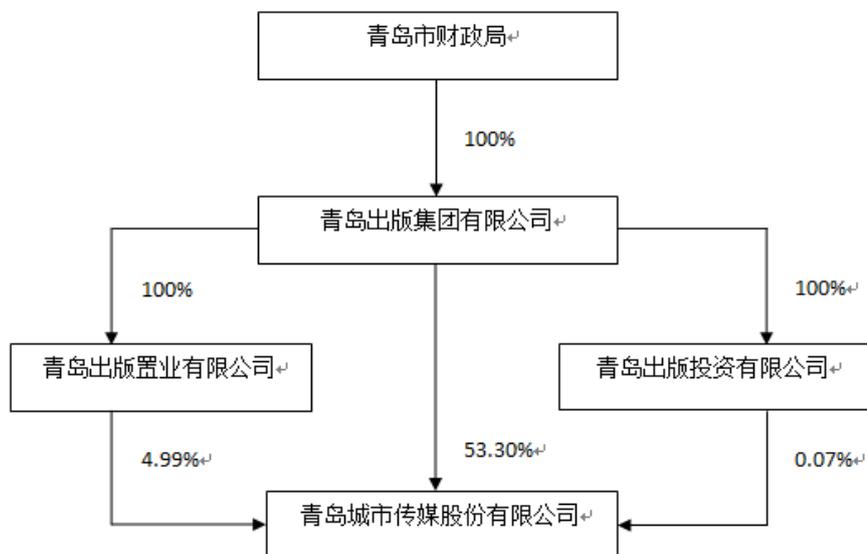
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

基于对公司未来持续稳定发展的信心和对公司价值的认可，公司控股股东出版集团公告增持公司股份计划，自 2017 年 11 月 21 日起 6 个月内通过上海证券交易所集中竞价系统以自有资金择机增持公司股票，增持数量不低于 50 万股，不超过 200 万股，截至目前已累计增持了 131.51 万股。出版集团承诺：在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。截止本报告披露日，出版集团未减持或转让股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-------------|--------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王为达(报告期后聘任) | 董事长 | 男 | 52 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 孟鸣飞(报告期后离任) | 原董事长 | 男 | 61 | 2015年8月31日 | 2019年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 贾庆鹏 | 副董事长 | 男 | 53 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 杨延亮 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 83.66 | 否 |
| 李楷 | 董事、副总经理、总经济师 | 男 | 47 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 87.88 | 否 |
| 隋兵 | 董事 | 男 | 53 | 2017年5月10日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 王东华(报告期后聘任) | 董事 | 男 | 45 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 穆彤(报告期后离任) | 董事 | 男 | 49 | 2017年5月10日 | 2019年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 周海波 | 独立董事 | 男 | 60 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 9.60 | 否 |
| 栾少湖 | 独立董事 | 男 | 57 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 9.60 | 否 |
| 张鹏 | 独立董事 | 女 | 54 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 9.60 | 否 |
| 李茗茗 | 监事会主席 | 女 | 53 | 2017年5月10日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 78.95 | 否 |
| 尹伦柱 | 监事 | 男 | 57 | 2018年5月10日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 裴春 | 监事 | 女 | 47 | 2015年8月31日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 45.32 | 否 |
| 张化新 | 副总经理 | 男 | 54 | 2015年9月2日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 89.17 | 否 |
| 马琪 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 37 | 2015年9月2日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 54.06 | 否 |
| 苏彩霞 | 财务总监 | 女 | 50 | 2016年1月11日 | 2022年3月21日 | 0 | 0 | | | 55.33 | 否 |
| 逢利群(离任) | 监事 | 男 | 61 | 2015年8月31日 | 2018年5月9日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | | / | 523.17 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----------------|---|
| 王为达 (报告期后聘任) | 硕士研究生学历。曾任山东省委宣传部干事、副主任干事，山东省经委副主任科员、主任科员、副处长，山东省政府办公厅副处级秘书、调研员，青岛市黄岛区副区长，青岛市崂山区区长，青岛市高新区管委会主任，青岛市政府侨务办公室主任、党组书记，青岛市政府国内经济合作办公室主任、党组书记，青岛市委宣传部常务副部长、一级巡视员。2018 年 12 月任青岛出版集团有限公司党委书记、董事长，2019 年 3 月被选举为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事、董事长。 |
| 孟鸣飞 (报告期后离任) | 大学本科学历，高级编辑职称。曾任青岛日报社记者、农村部主任、总编室主任、总编辑助理、副总编辑，青岛出版社社长、总编辑、党委书记，出版集团党委书记、董事长，青岛城市传媒股份有限公司党委书记、第八届董事会董事长，青岛出版社董事长。2019 年 3 月任期届满离任。 |
| 贾庆鹏 | 硕士研究生学历，编审职称。曾任青岛出版社文化教育编辑部主任助理、编辑、副主任，青岛出版社办公室主任、副编审、编审，青岛出版社教育出版中心总编辑，青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会副董事长、总经理；现任青岛出版集团有限公司党委副书记、董事、总经理，青岛城市传媒股份有限公司党委副书记，董事、副董事长，青岛出版社有限公司副董事长。2019 年 3 月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事、副董事长。 |
| 杨延亮 | 大学本科学历，高级会计师职称。曾任青岛出版社计划财务处处长助理、副处长、处长，青岛出版社社长助理，青岛市新华书店（集团）有限责任公司董事，青岛城市传媒股份有限公司董事、常务副总经理、财务总监；现任青岛出版集团有限公司党委委员、董事，青岛城市传媒股份有限公司党委委员、董事、总经理，青岛出版社有限公司董事。2019 年 3 月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事、总经理。 |
| 李楷 | 大学本科学历，曾任青岛市房屋建筑公司助理工程师，青岛弘信置业公司副总经理，青岛弘信国际会展有限公司工程部主任，青岛弘信地产有限公司常务副总经理、青岛弘信公司综合部副主任、青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司资本运营一部副部长、资本运营三部部长，青岛担保中心有限责任公司副董事长、总经理，青岛市科技风险投资公司董事，青岛华通建力基金有限责任公司董事；现任青岛出版集团有限公司党委委员、董事，青岛城市传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理兼总经济师。2019 年 3 月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事、副总经理、总经济师。 |
| 隋兵 | 大学本科学历。曾任山东省进出口商品检验局科员、青岛市外纺部门经理、青岛纺织服装实业集团宏纺公司副总经理，现任青岛市科技风险投资有限公司副总经理、山东省创业投资协会副秘书长、青岛华通创业投资有限责任公司副总经理、华创科技园管理有限公司总经理，主要兼职有中国投资协会股权和创业投资专业委员会理事。2017 年 5 月任青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会董事，2019 年 3 月被续聘为青 |

| | |
|-----------------|---|
| | 岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事。 |
| 王东华 (报告期后聘任) | 大学本科学历，编审职称。曾任青岛出版社发行处业务员、副科级干部、办公室副主任、团委书记，青岛出版集团有限公司团委副书记、办公室副主任、主任、政工处处长、行政总监，《商周刊》社有限公司社长；现任青岛出版集团有限公司党委委员、副总经理，青岛新华书店有限责任公司党委书记。2019年3月被选举为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会董事。 |
| 穆彤 (报告期后离任) | 大学本科学历，注册会计师、中级经济师。曾任山东鲁信投资集团股份有限公司投资部副经理、烟台正海电子网版有限公司副总经理、山东鲁信文化传媒投资集团有限公司投资部经理、总经理助理，山东鲁信文化产业创业投资有限公司董事长、总经理；现任山东鲁信文化传媒投资集团有限公司纪委书记。2017年5月10日被选举为上市公司第八届董事会董事。2019年3月任期届满离任。 |
| 周海波 | 博士学位，教授，中国现当代文学硕士博士生导师。现任青岛大学文学院教授，国家社科基金重大项目《中国现代文学文体理论整理、汇编与研究》首席专家；主要兼职有青岛市文学艺术界联合会副主席，文化青岛建设专家委员会委员。2015年8月任青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会独立董事，2019年3月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会独立董事。 |
| 栾少湖 | 硕士研究生学历，全国优秀律师、青岛市专业技术拔尖人才（高级专家）。现任北京德和衡（青岛）律师事务所合伙人会议主席，主要兼有全国律师协会刑事业务委员会副主任、中国中小企业协会副会长、中国刑事诉讼法学研究会常务理事，兼任青岛利群集团股份有限公司、中创物流股份有限公司独立董事。2015年8月任青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会独立董事，2019年3月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会独立董事。 |
| 张鹏 | 硕士研究生学历，副教授，中国注册会计师，中国资产评估师，现任青岛大学副教授，兼任海联金汇科技股份有限公司独立董事。2015年8月任青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会独立董事。2019年3月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届董事会独立董事。 |
| 李茗茗 | 大学本科学历，编审职称，曾任青岛出版社编辑、主编助理、副主编，青岛出版社有限公司副总经理、少儿期刊中心总编辑，青岛新华书店有限责任公司党委副书记、副董事长，青岛城市传媒股份有限公司第八届董事会董事、第八届监事会主席，青岛新华书店有限责任公司党委书记、董事长；现任青岛出版集团有限公司党委委员、董事，青岛城市传媒股份有限公司党委委员。2019年3月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届监事会主席。 |
| 尹伦柱 | 大学专科学历，助理会计师职称。曾任青岛出版社计财处处长助理、副处长，《青岛财经日报》社财务总监、副总经理，青岛出版集团有限公司计财处副处长、处长；现任青岛出版集团有限公司财务部主任，青岛出版投资有限公司总经理，青岛出版置业有限公司总经理。2018年4月任青岛城市传媒股份有限公司第八届监事会监事，2019年3月被续聘为青岛城市传媒股份有限公司第九届监事会监事。 |
| 裴春 | 硕士研究生，副编审职称。曾任青岛出版社编辑，青岛城市传媒股份有限公司第八届监事会职工代表监事。现任青岛出版集团有限公司党总 |

| | |
|-------------|---|
| | 支书记、纪检监察室副主任，青岛出版社有限公司编辑。2019年3月被选举为青岛城市传媒股份有限公司第九届监事会职工代表监事。 |
| 张化新 | 大学本科学历，编审职称。曾任青岛出版社科技部任助理编辑、电子读物部主任助理、第五编辑部任副主任、主任，青岛出版集团社长助理，青岛出版社有限公司副总经理、科技出版中心总编辑、教育分社总经理；现任出版集团党委委员、董事，青岛城市传媒股份有限公司党委委员、副总经理，青岛出版社有限公司总经理、总编辑。 |
| 马琪 | 大学本科学历，高级经济师职称。曾任呼和浩特市和林格尔县报社记者，青岛出版社科员，政工处副处长，政工处处长；现任青岛城市传媒股份有限公司副总经理、董事会秘书兼任董事会办公室、总经理办公室主任。 |
| 苏彩霞 | 大学本科学历，会计师职称。曾任青岛市新华书店会计，青岛出版社发行公司会计、主任科员、副总经理，青岛出版集团有限公司机关党总支专职副书记，青岛出版社有限公司财务部主任，青岛城市传媒股份有限公司财务部主任；现任青岛城市传媒股份有限公司财务总监，青岛出版社有限公司财务总监。 |
| 逢利群 (离任) | 大学本科学历。曾任青岛外文书店业务员，青岛新华书店秘书科副科长、总经理助理，青岛新华书店外文书店经理，胶州市新华书店总经理、书记，青岛市新华书店（集团）有限责任公司副总经理、总经理，青岛城市传媒股份有限公司第八届监事会监事，青岛新华书店有限责任公司党委副书记、纪委书记、副董事长。2018年4月因退休离任。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

2018年4月，公司监事逢利群先生因达法定退休年龄，申请辞去公司监事会监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。2018年4月18日，公司第八届监事会第十四次会议审议通过增补尹伦柱为公司监事的提案。2018年5月31日，公司2017年年度股东大会选举尹伦柱先生为公司监事。详情请参阅公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的临2018-004号、006号、024号公告。

2019年3月，公司董事会、监事会换届选举，孟鸣飞先生因退休，穆彤先生因工作变动原因，不再提名为公司第九届董事会董事候选人。通过第八届董事会第二十三次会议、公司2019年第一次临时股东大会、第九届董事会第一次会议和第九届监事会第一次会议，公司董事会、监事会完成了换届选举。公司第九届董事会成员为：董事长王为达先生、副董事长贾庆鹏先生、董事杨延亮先生、董事李楷先生、董事隋兵先生、董事王东华先生，独立董事周海波先生、独立董事栾少湖先生、独立董事张鹏女士。公司第九届监事会成员为：监事会主席李茗茗女士、监事尹伦柱先生、职工代表监事裴春女士。公司聘任杨延亮先生为公司总经理，聘任马琪先生为董事会秘书，聘任张化新先生、李楷先生、马琪先生为公司副总经理，聘任李楷先生为公司总经济师，聘任苏彩霞女士为公司财务总监。详情请参阅公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

上披露的临2019-003号、004号、010号公告。

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|--------------|----------|----------|
| 王为达 | 青岛出版集团有限公司 | 党委书记、董事长 | 2018年12月 | |
| 孟鸣飞 | 青岛出版集团有限公司 | 党委书记、董事长 | 2009年2月 | 2018年12月 |
| 贾庆鹏 | 青岛出版集团有限公司 | 党委副书记、董事、总经理 | 2015年12月 | |
| 杨延亮 | 青岛出版集团有限公司 | 党委委员、董事 | 2009年2月 | |
| 李楷 | 青岛出版集团有限公司 | 党委委员、董事 | 2015年12月 | |
| | 青岛出版置业有限公司 | 执行董事 | 2015年8月 | |
| 李茗茗 | 青岛出版集团有限公司 | 党委委员、董事 | 2015年7月 | |
| 王东华 | 青岛出版集团有限公司 | 党委委员、副总经理 | 2015年7月 | |
| 尹伦柱 | 青岛出版置业有限公司 | 总经理 | 2012年12月 | |
| 张化新 | 青岛出版集团有限公司 | 党委委员、董事 | 2015年7月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------|------------|---------|--------|
| 贾庆鹏 | 青岛出版社有限公司 | 副董事长 | 2016年1月 | |
| 杨延亮 | 青岛出版社有限公司 | 董事 | 2016年1月 | |
| 李楷 | 青岛出版投资有限公司 | 董事长 | 2015年6月 | |
| | 青岛传媒发展有限公司 | 执行董事 | 2015年6月 | |

| | | | | |
|--------------|----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 隋兵 | 青岛华通创业投资有限责任公司 | 副总经理 | 2015 年 9 月 | |
| | 青岛市科技风险投资有限公司 | 副总经理 | 2001 年 5 月 | |
| | 山东省创业投资协会 | 副秘书长 | 2002 年 9 月 | |
| | 华创科技园管理有限公司 | 总经理 | 2017 年 9 月 | |
| 周海波 | 青岛大学 | 教授 | 1996 年 12 月 | |
| 栾少湖 | 北京德和衡（青岛）律师事务所 | 合伙人主席 | 1993 年 12 月 | |
| | 利群集团股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 9 月 | |
| | 中创物流股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 6 月 | |
| 张鹏 | 青岛大学 | 副教授 | 1998 年 11 月 | |
| | 海联金汇科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 10 月 | |
| 李茗茗 | 青岛新华书店有限责任公司 | 党委书记、董事长 | 2014 年 10 月 | 2018 年 12 月 |
| 逢利群（离任） | 青岛新华书店有限责任公司 | 党委副书记、纪委书记、副董事长 | 2014 年 10 月 | 2018 年 4 月 |
| 尹伦柱 | 青岛出版投资有限公司总经理 | 总经理 | 2015 年 8 月 | |
| 张化新 | 青岛出版社有限公司 | 总经理、总编辑 | 2016 年 1 月 | |
| 马琪 | 青岛城市传媒影视文化有限公司 | 董事长 | 2016 年 6 月 | |
| | 青岛书厨美食有限公司 | 执行董事 | 2016 年 11 月 | |
| 苏彩霞 | 青岛出版社有限公司 | 财务总监 | 2015 年 1 月 | |
| | 西藏悦读纪文化传媒有限公司 | 董事 | 2015 年 11 月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事会薪酬与考核委员会根据根据董事、监事、高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩确定和发放董事、监事、高级管理人员报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司《岗位管理实施办法》以及《目标责任制实施方案》，根据经营指标完成情况进行分配。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司按照董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 523.17 万元。 |

四、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 | 变动原因 |
|-------------|--------|------|---------|
| 王为达（报告期后聘任） | 董事、董事长 | 选举 | 换届选举 |
| 孟鸣飞（报告期后离任） | 董事、董事长 | 离任 | 退休、换届 |
| 王东华（报告期后聘任） | 董事 | 选举 | 换届选举 |
| 穆彤（报告期后离任） | 董事 | 离任 | 工作变动、换届 |
| 尹伦柱 | 监事 | 选举 | 工作变动 |
| 逢利群 | 监事 | 离任 | 退休 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 51 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,715 |
| 在职员工的数量合计 | 1,766 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 管理类员工（中层及以上） | 79 |
| 行政后勤员工 | 436 |
| 业务员工 | 1,251 |
| 合计 | 1,766 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 169 |
| 大学本科 | 841 |
| 大专及以下 | 756 |
| 合计 | 1,766 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司通过《岗位管理实施办法》的实施和完善，以体制机制创新和 workflows 再造为重点，建立以岗位管理为基础的薪酬模式，不断形成结构合理、定岗定编、职责明确的岗位管理体系，和能进能出、能上能下、充满活力的用人体系，以岗定薪、岗变薪变，同时，将员工工资收入与岗位责任、个人贡献以及企业效益密切挂钩，发挥薪酬对员工的激励作用，提高用人的市场化竞争水平。同时，制定《“双效”考核评价办法》，针对不同板块，确定了分项具体的评价标准，强化“双效”考核，明确了更具操作性、有效性、激励性的考核标准，同时探索对于资本运作、商业管理、异地分社、影视培训、美食等多业态绩效考核管理，让资本积累、品牌积累的板块，各有指示牌，各有方向标。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年，公司为有效提升员工工作技能和绩效，激发员工干事创业的积极性和创造性，培养公司后备人才力量，通过专题培训、培训沙龙、选派外出培训、岗前培训、线上培训等形式对员工进行系统培训。全年组织各类培训 70 余批次，覆盖受训人员近 2800 余人次。

2019 年，公司将进一步加强培训力度，打造核心竞争力，做好分类分层培训。选派高级管理人员参加各类脱产培训班，持续提升高级管理人员领导力、控制力、执行力；针对中层干部、业务骨干，开展主题更加丰富的赋能式管理提升的培训；有计划地选拔优秀干部和骨干员工到高等院校学习，提高干部员工的管理能力和专业技术水平；继续做好新员工入职培训的优化和完善，以“系统学习+实践锻炼+内部导师制”培养为主，开展更加系统的新员工入职培训；选派优秀员

工到国外利用参加书展、培训和经贸洽谈的机会进行学习、交流和开拓眼界；以网易云课堂为基础，推动线上培训平台建设和实施，为员工干事创业搭建更加广阔的活动平台探索配套机制。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及证监会、上交所关于公司治理的有关要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，不断提升公司治理水平。公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《公司章程》修正案，明确党组织在公司法人治理结构中的领导地位，把党的组织内嵌到公司治理的层级架构之中。公司党委充分发挥政治核心和领导核心作用，把方向、管大局、抓落实，保证了重大事项决策流程严谨，企业治理准则执行规范，为公司持续向前向上向好发展提供坚强政治保障。

1、关于股东与股东大会

报告期内公司召开了 2 次股东大会，公司根据《上市公司股东大会规则》《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东能够充分行使表决权。同时，公司在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，充分保障股东的知情权和参与权。

2、关于控股股东、实际控制人与上市公司

公司控股股东出版集团严格依法行使出资人的权利，切实履行对本公司及其他股东的诚信义务，不直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动，不利用其控股地位谋取额外的利益，保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构方面的独立性，以维护广大中小股东的合法权益。

3、董事与董事会

公司严格执行董事和董事会制度，确保董事会公正、科学、高效地进行决策；确保独立董事在职期间，能够依据法律法规要求履行相关职责，积极了解公司的各项运作情况，加强董事会的科学决策能力，促进公司良性发展，切实维护公司整体利益和中小股东利益。报告期公司共召开 5 次董事会，审议通过了定期报告、投资美元基金、对子公司担保等重大事项。重大事项决策流程严谨，企业治理准则执行规范。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的要求选举监事，从切实维护上市公司利益和广大中小股东权益出发，进一步加强监事会和监事监督机制，保证监事履行监督职能。

监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严谨认真的履行信息披露义务，累计披露临时公告 36 个，定期报告 4 个，保证投资人真实、准确、及时、完整地获取公司信息。公司持续提高公司信息披露工作的质量和水平，严格做好内幕信息的防控工作，按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的行为。同时，公司继续完善投资者关系管理工作，并通过举办投资者交流会、媒体宣传等方式，加强与投资者交流，挖掘和培育资本市场机构投资者，做好公司市值管理工作。

报告期内，公司财务会计报告未被注册会计师出具过保留意见、否定意见的报告。

6、关于公司独立运作的情况

公司的组织架构、经营管理各环节和流程，采购、生产、销售等相关环节均具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力，不存在需要依赖控股股东才能开展正常业务的情形。公司拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，公司的财务人员均为专职，不存在在控股股东及实际控制人控制的其他企业兼职的情形。公司独立纳税，独立开设银行账号，不存在与其控股股东及实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。上市公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。

公司治理是一项长期的任务，上市公司将坚持严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、可持续发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| 2017 年度股东大会 | 2018 年 5 月 31 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2018 年 6 月 1 日 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 9 月 6 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2018 年 9 月 7 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2 次股东大会，会议召集和召开程序、召集人和出席会议人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》《股东大会规则》《公司章程》及相关法律法规的有关规定，会议现场有律师见证并出具法律意见书，股东大会表决结果合法、有效。公司董事会及时完成了股东大会决议的各项工作。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 孟鸣飞 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 贾庆鹏 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨延亮 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李楷 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 隋兵 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 穆彤 | 否 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 周海波 | 是 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 栾少湖 | 是 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张鹏 | 是 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展：董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及会计师进行了充分沟通，有效实施了监督；董事会提名委员会在提名高管的过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序。报告期内，各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，董事会各专业委员会对审议事项均表示赞成，未提出异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员的考评体系遵循公司效益持续增长、股东价值最大化和可持续发展要求，按照权责利相统一的要求，建立健全科学合理的考评机制，将考核结果同奖惩紧密挂钩，并作为职务任免的重要依据。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2019 年 4 月 17 日公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《青岛城市传媒股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告与本报告同日刊登在上海证券交易所网站，敬请投资者仔细阅读。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

和信审字(2019)第 000235 号

青岛城市传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“城市传媒”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了城市传媒 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于城市传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1、事项描述

城市传媒主要从事出版物的出版、发行业务。2018 年度，公司营业收入为 2,170,168,173.19 元，其中主营业务收入 2,115,277,153.69 元，占比 97.47%。

如附注四（25）所述，城市传媒将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：1、了解、评价和测试城市传媒与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；2、检查重要客户销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；3、获取城市传媒本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性；4、对本年记录的收入进行细节测试，核对销售合同、出库单、验收单、发票等支持性文件；5、对重大客

户及特殊交易实施函证程序，并对重要客户背景进行了解，关注是否存在关联交易；6、对资产负债表日前后的收入记录进行截止测试，关注是否存在重大跨期；7、关注期后回款情况，对主要客户回款进行测试。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额 341,165,717.56 元，占合并财务报表总资产的 9.06%，坏账准备金额 29,841,863.95 元。

如附注四（11）所述，城市传媒对单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，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；单独测试未发生减值的应收款项，将其并入相应的账龄组合计提坏账准备；对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备；对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，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。

由于应收账款账面价值较高，应收账款坏账准备的计提涉及重大会计估计和判断，且应收账款的可回收性对财务报表具有重大影响，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：1、了解、评价和测试城市传媒与应收账款管理相关的内部控制关键控制点设计和运行的有效性；2、了解并评价城市传媒应收账款坏账准备计提政策是否符合企业会计准则；3、分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；4、通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性及适当性；5、对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；6、对重要及高风险应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序及检查期后收款情况。

四、其他信息

城市传媒管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估城市传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

城市传媒治理层（以下简称“治理层”）负责监督城市传媒的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对城市传媒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致城市传媒不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就城市传媒中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师:王晖

(项目合伙人)

中国注册会计师:杨帅

二〇一九年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,100,945,199.58 | 875,683,585.68 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 316,298,033.61 | 290,451,200.58 |
| 其中：应收票据 | | 4,974,180.00 | 8,362,111.71 |
| 应收账款 | | 311,323,853.61 | 282,089,088.87 |
| 预付款项 | | 85,279,677.35 | 55,465,336.99 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 60,277,159.82 | 36,203,328.09 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 401,924,952.86 | 388,053,777.87 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 35,947,914.78 | 88,014,811.31 |
| 流动资产合计 | | 2,000,672,938.00 | 1,733,872,040.52 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 145,875,454.00 | 143,656,080.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 11,464,650.64 | |
| 长期股权投资 | | 10,659,233.87 | 8,088,180.25 |
| 投资性房地产 | | 727,220,223.27 | 730,406,673.78 |
| 固定资产 | | 490,504,085.43 | 513,444,572.49 |
| 在建工程 | | 1,405,000.00 | 1,325,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 326,147,587.98 | 342,323,843.77 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 24,427,165.07 | 24,427,165.07 |
| 长期待摊费用 | | 13,919,885.58 | 8,792,159.30 |
| 递延所得税资产 | | 913,545.55 | 903,772.13 |
| 其他非流动资产 | | 10,367,383.93 | 21,753,354.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,762,904,215.32 | 1,795,120,801.40 |
| 资产总计 | | 3,763,577,153.32 | 3,528,992,841.92 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 696,462,663.57 | 889,769,080.18 |
| 预收款项 | | 168,974,291.37 | 151,640,564.29 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 38,606,972.95 | 29,808,559.12 |
| 应交税费 | | 26,480,930.16 | 28,511,798.05 |
| 其他应付款 | | 67,752,435.54 | 70,127,798.22 |
| 其中：应付利息 | | 290,855.56 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 999,277,293.59 | 1,169,857,799.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 174,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 585,676.09 | |
| 递延收益 | | 20,947,419.14 | 35,800,298.27 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 2,136,962.25 | 2,609,094.12 |
| 非流动负债合计 | | 197,670,057.48 | 38,409,392.39 |
| 负债合计 | | 1,196,947,351.07 | 1,208,267,192.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 702,096,010.00 | 702,096,010.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 440,902,575.42 | 440,902,575.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 55,746,677.08 | 38,246,789.28 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,361,331,343.55 | 1,136,140,410.91 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,560,076,606.05 | 2,317,385,785.61 |
| 少数股东权益 | | 6,553,196.20 | 3,339,864.06 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,566,629,802.25 | 2,320,725,649.67 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,763,577,153.32 | 3,528,992,841.92 |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 814,465,929.41 | 451,911,421.65 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 1,642,640.45 | 6,979.98 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 1,642,640.45 | 6,979.98 |
| 预付款项 | | 298,077.72 | 289,800.00 |
| 其他应收款 | | 69,537,519.10 | 64,570,129.92 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 5,000,000.00 | |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,351,344.79 | 1,352,509.21 |
| 流动资产合计 | | 887,295,511.47 | 518,130,840.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 145,156,080.00 | 143,656,080.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 990,156,163.37 | 986,841,004.59 |
| 投资性房地产 | | 175,261,071.51 | 181,161,575.55 |
| 固定资产 | | 16,762,568.55 | 20,662,709.03 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 626,558.76 | 762,853.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 162,092.05 | 422,125.33 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 2,800,679.78 | 4,310,113.70 |
| 非流动资产合计 | | 1,330,925,214.02 | 1,337,816,461.70 |
| 资产总计 | | 2,218,220,725.49 | 1,855,947,302.46 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 212,073.39 | 1,619,660.14 |
| 预收款项 | | 1,138,196.68 | 2,003,607.31 |
| 应付职工薪酬 | | 5,517,956.34 | 5,464,540.48 |
| 应交税费 | | 1,622,902.12 | 15,666,155.89 |
| 其他应付款 | | 773,573,053.19 | 459,306,947.48 |
| 其中：应付利息 | | 2,546,200.00 | 423,400.00 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 842,064,181.72 | 544,060,911.30 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 585,676.09 | |
| 递延收益 | | | 6,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 585,676.09 | 6,000,000.00 |
| 负债合计 | | 842,649,857.81 | 550,060,911.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 702,096,010.00 | 702,096,010.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 146,960,939.16 | 129,461,051.36 |
| 未分配利润 | | 526,513,918.52 | 474,329,329.80 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,375,570,867.68 | 1,305,886,391.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,218,220,725.49 | 1,855,947,302.46 |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,170,168,173.19 | 1,969,485,005.95 |
| 其中:营业收入 | | 2,170,168,173.19 | 1,969,485,005.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,899,464,293.69 | 1,697,090,301.86 |
| 其中:营业成本 | | 1,321,922,970.92 | 1,205,619,888.94 |
| 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 | | 18,137,500.54 | 13,348,025.85 |
| 销售费用 | | 295,604,270.10 | 246,568,919.70 |
| 管理费用 | | 244,565,091.76 | 213,661,500.37 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -5,323,549.74 | -5,179,454.44 |
| 其中:利息费用 | | 1,392,641.51 | 552,077.85 |
| 利息收入 | | 8,144,104.98 | 6,968,489.03 |
| 资产减值损失 | | 24,558,010.11 | 23,071,421.44 |
| 加:其他收益 | | 56,530,777.03 | 28,333,373.81 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 1,523,710.86 | 8,561,739.32 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,514,622.47 | -1,212,323.79 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 22,083,842.56 | 10,470,218.50 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 350,842,209.95 | 319,760,035.72 |
| 加:营业外收入 | | 2,682,498.09 | 16,176,646.31 |
| 减:营业外支出 | | 2,018,637.96 | 751,226.61 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 351,506,070.08 | 335,185,455.42 |
| 减:所得税费用 | | 3,627,516.00 | 2,781,048.21 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 347,878,554.08 | 332,404,407.21 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 347,878,554.08 | 332,404,407.21 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | | 348,005,221.94 | 329,363,796.48 |
| 2.少数股东损益 | | -126,667.86 | 3,040,610.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 347,878,554.08 | 332,404,407.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 348,005,221.94 | 329,363,796.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -126,667.86 | 3,040,610.73 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.4957 | 0.4691 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.4957 | 0.4691 |

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

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

母公司利润表
2018 年 1—12 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 | | 1,693,600.56 | 1,512,356.69 |
| 减：营业成本 | | 1,071,092.57 | 962,334.60 |
| 税金及附加 | | 2,216,990.50 | 2,228,819.93 |
| 销售费用 | | 51,332.99 | 3,593.21 |
| 管理费用 | | 34,669,793.57 | 35,431,817.00 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -3,425,506.80 | -841,662.65 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 资产减值损失 | | 35,501.18 | -475,678.05 |
| 加：其他收益 | | 4,317,081.88 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 203,555,543.42 | 170,554,127.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 52,849.43 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 174,999,871.28 | 134,757,259.78 |
| 加：营业外收入 | | 1.74 | 14,000,000.28 |
| 减：营业外支出 | | 995.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 174,998,878.02 | 148,757,260.06 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 174,998,878.02 | 148,757,260.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 174,998,878.02 | 148,757,260.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.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 | | 174,998,878.02 | 148,757,260.06 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,231,003,437.77 | 1,939,185,471.76 |
| 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 | | 18,043,184.82 | 17,538,605.34 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 79,494,781.92 | 111,088,258.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,328,541,404.51 | 2,067,812,335.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,406,029,934.50 | 1,387,032,105.93 |
| 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 | | 302,568,842.53 | 259,474,530.46 |
| 支付的各项税费 | | 63,514,237.81 | 42,924,986.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 228,992,166.58 | 167,342,130.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,001,105,181.42 | 1,856,773,752.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 327,436,223.09 | 211,038,582.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 160,000,000.00 | 106,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,038,333.33 | 7,024,063.11 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 14,390,695.63 | 7,468,751.99 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 182,429,028.96 | 120,492,815.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 233,564,216.48 | 357,060,720.31 |
| 投资支付的现金 | | 105,719,374.00 | 82,632,075.47 |
| 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 | | | 464,084.84 |
| 投资活动现金流出小计 | | 339,283,590.48 | 440,156,880.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -156,854,561.52 | -319,664,065.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,340,000.00 | 2,605,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,340,000.00 | 2,605,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 175,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 178,340,000.00 | 2,605,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 105,836,380.65 | 84,834,840.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 14,455,377.96 | 46,435,920.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 120,291,758.61 | 152,260,760.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 58,048,241.39 | -149,655,760.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 228,629,902.96 | -258,281,244.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 782,116,507.06 | 1,040,397,751.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,010,746,410.02 | 782,116,507.06 |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 774,159.99 | 535,754.49 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 400,013,082.98 | 435,302,314.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 400,787,242.97 | 435,838,069.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 367,769.88 | 1,261,448.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 20,295,500.32 | 16,281,860.59 |
| 支付的各项税费 | | 2,216,840.50 | 2,229,337.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 88,681,276.07 | 5,869,911.87 |
| 经营活动现金流出小计 | | 111,561,386.77 | 25,642,558.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 289,225,856.20 | 410,195,510.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 100,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 199,846,060.73 | 172,849,285.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 299,846,060.73 | 172,849,285.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,637,595.00 | 5,040,044.97 |
| 投资支付的现金 | | 119,975,377.96 | 183,132,995.47 |
| 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 | | 121,612,972.96 | 188,173,040.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 178,233,087.77 | -15,323,754.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 60,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 60,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 104,904,436.21 | 84,251,521.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 104,904,436.21 | 84,251,521.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -104,904,436.21 | -24,251,521.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 362,554,507.76 | 370,620,234.60 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 451,911,421.65 | 81,291,187.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 814,465,929.41 | 451,911,421.65 |

法定代表人: 王为达

主管会计工作负责人: 杨延亮

会计机构负责人: 苏彩霞

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 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 | 702,096,010.00 | | | | 440,902,575.42 | | | | 38,246,789.28 | | 1,136,140,410.91 | 3,339,864.06 | 2,320,725,649.67 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 702,096,010.00 | | | | 440,902,575.42 | | | | 38,246,789.28 | | 1,136,140,410.91 | 3,339,864.06 | 2,320,725,649.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 17,499,887.80 | | 225,190,932.64 | 3,213,332.14 | 245,904,152.58 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 348,005,221.94 | -126,667.86 | 347,878,554.08 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 3,340,000.00 | 3,340,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 3,340,000.00 | 3,340,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 17,499,887.80 | | -122,814,289.30 | | -105,314,401.50 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,499,887.80 | | -17,499,887.80 | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -105,314,401.50 | | -105,314,401.50 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 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 | 702,096,010.00 | | | | 440,902,575.42 | | | | 55,746,677.08 | | 1,361,331,343.55 | 6,553,196.20 | 2,566,629,802.25 |

| 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 | 702,096,010.00 | | | | 484,958,111.87 | | | | 23,371,063.27 | | 905,903,861.64 | 43,004,192.04 | 2,159,333,238.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 702,096,010.00 | | | | 484,958,111.87 | | | | 23,371,063.27 | | 905,903,861.64 | 43,004,192.04 | 2,159,333,238.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -44,055,536.45 | | | | 14,875,726.01 | | 230,236,549.27 | -39,664,327.98 | 161,392,410.85 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 329,363,796.48 | 3,040,610.73 | 332,404,407.21 |
| (二)所有者投入和减少 | | | | | -44,055,536.45 | | | | | | | -42,704,938.71 | -86,760,475.16 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -44,055,536.45 | | | | | | | -42,704,938.71 | -86,760,475.16 | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 14,875,726.01 | -99,127,247.21 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | 14,875,726.01 | -14,875,726.01 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -84,251,521.20 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -84,251,521.20 | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 702,096,010.00 | | | | 440,902,575.42 | | | | | | | 38,246,789.28 | 1,136,140,410.91 | 3,339,864.06 | 2,320,725,649.67 |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

母公司所有者权益变动表
2018年1—12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 | 702,096,010.00 | | | | | | | 129,461,051.36 | 474,329,329.80 | 1,305,886,391.16 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 702,096,010.00 | | | | | | | 129,461,051.36 | 474,329,329.80 | 1,305,886,391.16 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 17,499,887.80 | 52,184,588.72 | 69,684,476.52 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 174,998,878.02 | 174,998,878.02 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 17,499,887.80 | -122,814,289.30 | -105,314,401.50 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 17,499,887.80 | -17,499,887.80 | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -105,314,401.50 | -105,314,401.50 | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 702,096,010.00 | | | | | | | 146,960,939.16 | 526,513,918.52 | 1,375,570,867.68 | |

| 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 | 702,096,010.00 | | | | | | | 114,585,325.35 | 424,699,316.95 | 1,241,380,652.30 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 702,096,010.00 | | | | | | | 114,585,325.35 | 424,699,316.95 | 1,241,380,652.30 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 14,875,726.01 | 49,630,012.85 | 64,505,738.86 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 148,757,260.06 | 148,757,260.06 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 14,875,726.01 | -99,127,247.21 | -84,251,521.20 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 14,875,726.01 | -14,875,726.01 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -84,251,521.20 | -84,251,521.20 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 702,096,010.00 | | | | | | | 129,461,051.36 | 474,329,329.80 | 1,305,886,391.16 | |

法定代表人：王为达

主管会计工作负责人：杨延亮

会计机构负责人：苏彩霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名青岛碱业股份有限公司（以下简称“青岛碱业”），1994 年经青岛市体改委批准，由青岛碱厂发起，以定向募集方式改组成立。经中国证监会证监发行字[2000]7 号文件批准，公司于 2000 年 2 月 17 日向社会公开发行人民币普通股 9000 万股（A 股）。公司发行的 A 股股票于 2000 年 3 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。经中国证监会（证监许可[2009]346 号）文件批准，公司于 2009 年 6 月 12 日以非公开发行股票方式发行普通股 10,066 万股（A 股），注册资本由 295,126,210.00 元变更为 395,786,210.00 元。

2015 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会《关于核准青岛碱业股份有限公司重大资产重组及向青岛出版集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1457 号）文件核准青岛碱业重大资产置换及向青岛出版集团有限公司（以下简称“青岛出版”）发行 190,660,731 股股份、向青岛产业发展投资有限责任公司发行 14,727,210 股股份、向山东鲁信文化产业创业投资有限公司发行 12,461,485 股股份、向青岛国信发展（集团）有限责任公司发行 6,797,174 股股份、向青岛出版置业有限公司（以下简称“出版置业”）发行 1,925,865 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 79,737,335 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 8 月，青岛碱业置出资产已完成股权变更登记工作，青岛出版等 5 名交易对方持有的青岛出版传媒有限公司（以下简称“出版传媒有限”）的 100%股权已过户至青岛碱业名下，青岛碱业取得出版传媒有限 100%股权。青岛碱业向青岛出版等 5 名交易对方发行人民币普通股（A 股）226,572,465 股，增加注册资本 226,572,465.00 元，变更后的注册资本为 622,358,675.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 24 日出具瑞华验字[2015]01660001 号验资报告。2015 年 8 月 25 日，青岛出版、出版置业募集发行配套资金增加注册资本 79,737,335.00 元，变更后的注册资本为 702,096,010.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 25 日出具瑞华验字[2015]01660003 号验资报告。

2015 年 8 月 31 日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

经青岛碱业 2015 年 8 月 31 日召开的第二次临时股东大会决议通过，青岛碱业于 2015 年 9 月在青岛市工商行政管理局办理完毕变更登记手续。公司名称由“青岛碱业股份有限公司”变更为“青岛城市传媒股份有限公司”。

2015 年 10 月 13 日，公司召开的第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与青岛出版传媒有限公司吸收合并的议案》，该事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准。2015 年 12 月 17 日，出版传媒有限完成了工商注销登记。本次吸收合并完成后，出版传媒有限的全部资产、债权、债务、劳动合同等均由公司承继，出版传媒有限的下属单位继续存续。

2015 年 12 月 17 日，公司完成了相关工商变更登记手续并取得了青岛市工商行政管理局换发的新版《营业执照》。统一社会信用代码：91370200163577402U。

类型：股份有限公司（上市、国有控股）

住所：山东省青岛市市南区香港中路 67 号

本公司总部办公地址：青岛市崂山区海尔路 182 号

注册资本：柒亿零贰佰零玖万陆仟零壹拾元整

法定代表人：王为达

经营范围：图书期刊报纸批发零售；自有资金经营管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为青岛出版，青岛出版的最终控制方为青岛市财政局。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

1、本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

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

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

(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期初数。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期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。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动，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，其余一并转为当期损益）。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。

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”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”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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排的分类：

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法：

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司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。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即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；(3)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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：(1)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；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，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；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即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；(3)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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。除财务担保合同负债外的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。

(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控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(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) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(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） | |
| 组合 1 账龄组合 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |
| 组合 2 收款无风险组合 | 公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似特征的应收款项组合的实际损失率结合现实情况分析确定不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

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 | 有客观证据表明可能发生减值，如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

影视企业的原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学作品、剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视剧制作成本。

影视企业的在产品是指制作中的电影、电视剧等发生的成本，对于公司独家或主投的电影或电视剧，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，且完成项目决算后转入库存商品。

影视企业库存商品是指公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，及公司外购的影视剧产品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按移动加权平均法和个别计价法计价。

图书、期刊和其他电子音像制品采用定价法，其他商品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。按照定价法核算的，应按期结转其应负担的成本差异，将定价成本调整为实际成本。

影视企业的存货购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过预收款科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合

作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②在委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过预付款科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

存货计价方法一经确定，不得随意变更。

（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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

出版企业按下述方法确定存货跌价准备：

企业于每期末，对库存出版物存货进行全面清理并实行分年核价，按规定的比例提取“存货跌价准备—出版物提成差价”。

提成差价的计提范围指所有属于出版单位的库存出版物，包括在库、在厂、委托代销、分期收款发出商品等。提成差价的提取标准为：

A、图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按期末库存图书总定价提取 20%；前二年出版的，按期末库存图书总定价提取 30%，前三年出版的，按期末库存图书总定价提取 40%。对无价值以及出版五年以上（含五年）的图书，按期末库存实际成本提取。

B、纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画，当年出版的按期末库存实际成本提取。

C、音像制品、电子出版物和投影片（含微缩品），按期末库存实际成本的 10%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无价值的，全部报废。

各发行企业按下述方法确定存货跌价准备：

发行企业期末分类计提存货跌价准备，其计提范围指所有权属于本企业的库存商品和所有权不属于本企业的受托代销商品。存货跌价准备的提取标准为：

A、所有权属于本企业的库存出版物，包括自供货方购进的纸质图书、纸质期刊（包括年鉴）、挂历、年画、音像制品、电子出版物等出版物库存商品，按本公司出版企业库存出版物存货跌价准备的计提标准提取。

B、文化用品及其他商品按期末库存商品实际成本的 5%提取。

所有各类存货的跌价准备的累计提取额，不得超过其实际成本。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益

的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。

本公司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。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合

能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5 | 2.71-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 9.50-23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司融资租入固定资产是指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，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。

减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- 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。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；
- ④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(5) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(1) 减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生

重大变化，从而对企业产生不利影响。

- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

(3) 资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

- ①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。
- ②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。

其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，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，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

(4) 减值处理及转回

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

职工内部退休计划采用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期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

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。

①出版企业销售出版物的收入应按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。

采用预交定金方式销售出版物时，以发出出版物进行结算时确认销售收入。

采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单交给购买方时确认销售出版物收入。

附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证时确认出版物收入。

②出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。

出版物零售业务，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入。

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

- A、采用代销方式销售出版物的，在收到代销清单时确认销售收入；
- B、采取买断方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时确认销售收入的实现；
- C、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。

③其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

④影视企业的销售商品收入主要包括电视剧、电影制作发行及其衍生收入等，具体收入、成本确认方法如下：

A、电视剧销售收入

在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

B、电影票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上映后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》、母带已经交付给买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

C、电视栏目收入

在电视栏目播映完毕，取得客户或合作方提供的结算单，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

D、成本结转方法

基于影视企业所从事的影视剧制作业务的行业特点，公司采用了“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。

“计划收入比例法”是指公司从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性原则进行预测，并估算出该片在规定成本配比期内可能获得收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率 = 影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额 × 100%

本期（月）应结转成本额 = 本期（月）影视剧销售收入额 × 计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入严重偏离的情况时，公司将及时重新预测，依据实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额，使预测收入的方法更科学，结果更准确。

(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提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 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

√适用 □不适用

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理：

①与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

②与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

③对于同时包含与资产相关和与收益相关的政府补助，按照实际金额进行区分，并相应进行会计处理，金额难以区分的，全额作为与收益相关的政府补助。

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

本公司作为承租人对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------------------|--|
| 财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对企业财务报表格式进行相应调整, 将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在 | 公司第九届董事会第二次会议审议通过 | 对 2017 年度的财务报表列报项目影响: 调整前: 应收账款 282,089,088.87 元、应收票据 8,362,111.71 元 调整后: 应收票据及应收账款 290,451,200.58 元 |

| | | |
|---|--|---|
| <p>建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p> | | <p>调整前： 固定资产 507,739,478.13 元、固定资产清理 5,705,094.36 元 调整后： 固定资产 513,444,572.49 元 调整前： 应付账款 669,483,064.94 元、应付票据 220,286,015.24 元 调整后： 应付票据及应付账款 889,769,080.18 元。</p> |
|---|--|---|

(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 | 增值额 | 17%、16%、11%、10%、6%、3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------|-----------|
| 青岛书厨美食有限公司 | 20 |
| 青岛新华出版照排有限公司 | 20 |
| 福州城市传媒文化发展有限公司 | 20 |
| 青岛新弘文教育科技有限公司 | 20 |
| 青岛翰墨泉出版物流有限公司 | 20 |
| 潍坊城市传媒文化有限公司 | 20 |
| 德州城市传媒文化有限公司 | 20 |
| 西藏悦读纪文化传媒有限公司 | 15 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

所得税优惠政策：

(1) 根据财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的财税[2014]84 号文《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》，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税。根据青岛市地方税务局征收局减（免）税情况备案表，城市传媒及子公司青岛出版社 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减免企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的财税[2014]84 号文《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》，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，该通知执行期限为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。子公司青岛新华书店有限责任公司（以下简称“青岛书店”）、青岛即墨市新华书店有限责任公司、青岛莱西市新华书店有限责任公司、青岛胶州市新华书店有限责任公司、青岛胶南市新华书店有限责任公司（以下简称“胶南书店”）、青岛平度市新华书店有限责任公司、青岛市城阳区新华书店有限责任公司、青岛市黄岛区新华书店有限责任公司（以下简称“黄岛书店”）、青岛市崂山区新华书店有限责任公司、青岛高新区新华书店有限责任公司自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日符合上述免征企业所得税优惠政策，并均已取得地方税务局关于所得税免税的确认文件。

(3) 西藏悦读纪文化传媒有限公司（以下简称“悦读纪”）注册地在西藏拉萨市，根据西藏自治区人民政府关于印发《招商引资优惠政策若干规定》的通知（藏政发[2018]25 号）第四条规定“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率”；第四十八条规定“自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。”依据该通知的上述规定悦读纪按照 15%计算企业所得税，并减征 40%地方分享的企业所得税。

(4) 喀什城市传媒影视文化有限公司（以下简称“喀什传媒”）于 2016 年 8 月成立，注册地在新疆喀什地区，根据财政部、国家税务总局关于《新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策》的通知（财税〔2011〕112 号）规定：“2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。喀什传媒的主营业务属于目录中的“第三十一、教育、文化、卫生、体育服务业”，适用该项所得税优惠政策。

(5) 依据财政部下发的[2018]77 号文件《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》中明确规定自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 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。具体单位包括：青岛书厨美食有限公司、青岛新华出版照排有限公司、福州城市传媒文化发展有限公司、青岛新弘文教育科技有限公司、青岛翰墨泉出版物流有限公司、潍坊城市传媒文化有限公司和德州城市传媒文化有限公司。

增值税优惠政策：

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2018]53号）文件相关规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司下属各子公司免征图书批发、零售环节增值税；子公司青岛出版社有限公司（以下简称“青岛出版社”）专为少年儿童出版发行的报纸和期刊、中小学的学生课本在出版环节执行增值税100%先征后退政策，出版其他各类图书、期刊和音像制品执行先征后退50%的政策。

3. 其他

适用 不适用

按国家和地方有关规定计缴。

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 | 591,943.27 | 1,115,771.51 |
| 银行存款 | 1,009,096,647.10 | 778,940,579.77 |
| 其他货币资金 | 91,256,609.21 | 95,627,234.40 |
| 合计 | 1,100,945,199.58 | 875,683,585.68 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末其他货币资金中票据承兑保证金为84,410,604.99元，其他保证金为5,788,184.57元，其余1,057,819.65元为公司在支付宝和财付通等尚未提现的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 4,974,180.00 | 8,362,111.71 |
| 应收账款 | 311,323,853.61 | 282,089,088.87 |
| 合计 | 316,298,033.61 | 290,451,200.58 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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 | 3,640,000.00 | 6,449,511.71 |
| 商业承兑票据 | 1,334,180.00 | 1,912,600.00 |
| 合计 | 4,974,180.00 | 8,362,111.71 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 10,072,819.13 | |
| 合计 | 10,072,819.13 | |

(5). 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

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 338,990,381.56 | 99.36 | 27,666,527.95 | 8.16 | 311,323,853.61 | 306,052,059.00 | 99.29 | 23,962,970.13 | 7.83 | 282,089,088.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,175,336.00 | 0.64 | 2,175,336.00 | 100.00 | | 2,175,336.00 | 0.71 | 2,175,336.00 | 100.00 | |
| 合计 | 341,165,717.56 | / | 29,841,863.95 | / | 311,323,853.61 | 308,227,395.00 | / | 26,138,306.13 | / | 282,089,088.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 288,689,162.49 | 14,434,458.13 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 34,916,607.36 | 3,491,660.75 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 5,793,551.59 | 1,738,065.48 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 2,910,254.42 | 1,455,127.21 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 667,946.58 | 534,357.26 | 80.00 |
| 5 年以上 | 6,012,859.12 | 6,012,859.12 | 100.00 |
| 合计 | 338,990,381.56 | 27,666,527.95 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(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 3,703,557.82 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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 78,596,287.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,198,198.77 元。

(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

5、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 | 83,612,373.26 | 98.05 | 54,357,550.37 | 98.00 |
| 1 至 2 年 | 1,380,234.02 | 1.62 | 1,022,745.65 | 1.84 |
| 2 至 3 年 | 275,017.42 | 0.32 | 32,222.22 | 0.06 |
| 3 年以上 | 12,052.65 | 0.01 | 52,818.75 | 0.10 |
| 合计 | 85,279,677.35 | 100.00 | 55,465,336.99 | 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

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 71,000,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 83.26%。

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 60,277,159.82 | 36,203,328.09 |
| 合计 | 60,277,159.82 | 36,203,328.09 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 √不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 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 | 31,140,161.00 | 45.88 | | | 31,140,161.00 | 25,000,000.00 | 58.29 | | | 25,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 36,738,501.10 | 54.12 | 7,601,502.28 | 20.69 | 29,136,998.82 | 17,888,025.41 | 41.71 | 6,684,697.32 | 37.37 | 11,203,328.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 67,878,662.10 | / | 7,601,502.28 | / | 60,277,159.82 | 42,888,025.41 | / | 6,684,697.32 | / | 36,203,328.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | | 计提理由 |
|-----------------|---------------|------|----------|--|--|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | |
| 山东省即墨经济开发区管理委员会 | 21,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | 单项金额虽重大但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明显差异，故单独计提坏账准备。 |
| 青岛市黄岛区隐珠街道办事处 | 10,140,161.00 | 0.00 | 0.00 | | 单项金额虽重大但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明显差异，故单独计提坏账准备。 |
| 合计 | 31,140,161.00 | 0.00 | / | | / |

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 | 25,914,064.49 | 1,295,703.23 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,967,081.20 | 396,708.13 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 794,543.36 | 238,363.02 | 30.00 |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 652,414.56 | 326,207.29 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 329,384.41 | 263,507.53 | 80.00 |
| 5 年以上 | 5,081,013.08 | 5,081,013.08 | 100.00 |
| 合计 | 36,738,501.10 | 7,601,502.28 | |

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

(7). 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 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款、备用金 | 7,525,441.11 | 4,798,202.37 |
| 押金保证金 | 8,919,539.76 | 9,296,284.37 |
| 拆迁补偿款 | 31,140,161.00 | 25,000,000.00 |
| 应退税款 | 5,818,867.78 | |
| 其他 | 14,474,652.45 | 3,793,538.67 |
| 合计 | 67,878,662.10 | 42,888,025.41 |

(8). 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 916,804.96 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

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 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 |
|----------------------|-------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 山东省即墨经济开发区管理委员会 | 土地补偿款 | 21,000,000.00 | 1-2 年 | 30.94 | 0.00 |
| 青岛市黄岛区隐珠街道办事处 | 土地补偿款 | 10,140,161.00 | 1 年以内 | 14.94 | 0.00 |
| 青岛西海岸新区文化体制改革专项小组办公室 | 补助款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 14.73 | 500,000.00 |
| 应退税款 | 税款 | 5,818,867.78 | 1 年以内 | 8.57 | 290,943.39 |
| 山东东成建设咨询有限公司青岛即墨分公司 | 保证金 | 630,000.00 | 1 年以内 | 0.93 | 31,500.00 |

| | | | | | |
|----|---|---------------|---|-------|------------|
| 合计 | / | 47,589,028.78 | / | 70.11 | 822,443.39 |
|----|---|---------------|---|-------|------------|

(11). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------|----------|---------------|------|---------------|
| 青岛传媒发展有限公司 | 补助款 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 2019年3月 |

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 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

7、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 | 79,858,125.87 | | 79,858,125.87 | 93,593,473.49 | | 93,593,473.49 |
| 在产品 | 71,554,773.66 | | 71,554,773.66 | 69,532,823.98 | | 69,532,823.98 |
| 库存商品 | 350,397,236.49 | 99,885,183.16 | 250,512,053.33 | 314,256,195.76 | 89,328,715.36 | 224,927,480.40 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 501,810,136.02 | 99,885,183.16 | 401,924,952.86 | 477,382,493.23 | 89,328,715.36 | 388,053,777.87 |

(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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 库存商品 | 89,328,715.36 | 19,937,647.33 | | 9,381,179.53 | | 99,885,183.16 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 89,328,715.36 | 19,937,647.33 | | 9,381,179.53 | | 99,885,183.16 |

(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

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 待摊费用 | 1,411,508.72 | 214,008.61 |
| 待抵扣进项税额 | 34,200,920.39 | 22,800,802.70 |
| 广发纳斯特乐睿 1 号基金 | | 55,000,000.00 |
| 预缴税款 | 335,485.67 | |
| 其他投资款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 35,947,914.78 | 88,014,811.31 |

11、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： | 145,875,454.00 | | 145,875,454.00 | 143,656,080.00 | | 143,656,080.00 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 按公允价值计量的 | | | | | |
| 按成本计量的 | 145,875,454.00 | | 145,875,454.00 | 143,656,080.00 | 143,656,080.00 |
| 合计 | 145,875,454.00 | | 145,875,454.00 | 143,656,080.00 | 143,656,080.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------------|----------------|--------------|------|----------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 深圳兴旺财富二号投资中心 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | | | | 47.81 | |
| 宁波梅山保税港区兴旺畅达投资管理中心 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | | | | 19.84 | |
| 上海汉发投资中心 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | 8.02 | |
| 上海童石网络科技有限公司 | 13,656,080.00 | | | 13,656,080.00 | | | | | 3.74 | |
| 宿迁京东之家文化传媒有限公司 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | | | 10.29 | |
| 新华互联电子商务有限责任公司 | | 719,374.00 | | 719,374.00 | | | | | 0.80 | |
| 合计 | 143,656,080.00 | 2,219,374.00 | | 145,875,454.00 | | | | | / | |

注：本公司作为有限合伙人参与投资深圳兴旺财富二号投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区兴旺畅达投资管理中心（有限合伙）、上海汉发投资中心（有限合伙）。根据合伙协议约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务；合伙企业及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排他性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的的代表行使。因此本公司对合伙企业的财务、经营无重大影响，按照成本计量。

2015年3月本公司与上海童石网络科技有限公司的部分股东签订收购协议，收购该公司部分股权，共计支付股权购买款1,365.608万元，公司持股比例为3.74%。

2018年10月本公司对宿迁京东之家文化传媒有限公司出资150万元，持股比例为10.29%。

2018年1月青岛书店对新华互联电子商务有限责任公司出资71.9374万元，持股比例为0.8%。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、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

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 11,464,650.64 | | 11,464,650.64 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 2,396,699.36 | | 2,396,699.36 | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 合计 | 11,464,650.64 | | 11,464,650.64 | | | | / |

(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

14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 山东鼎佳文化传媒有限公司 | 1,446,936.23 | 3,500,000.00 | | -409,548.09 | | | | | | 4,537,388.14 | |
| 小计 | 1,446,936.23 | 3,500,000.00 | | -409,548.09 | | | | | | 4,537,388.14 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 青岛鸿文建设管理咨询有限公司 | 828,679.96 | | | | | | | | | 828,679.96 | |
| 青岛地铁文化传媒有限公司 | 5,107,722.84 | | | 185,442.93 | | | | | | 5,293,165.77 | |
| 青岛星之原影视文化传媒有限公司 | 704,841.22 | | | -704,841.22 | | | | | | 0 | |
| 西藏为爱而生文化传媒有限公司 | 0 | | | | | | | | | 0 | |
| 青岛弘文国际文化传媒有限公司 | 0 | | | | | | | | | 0 | |
| 小计 | 6,641,244.02 | | | -519,398.29 | | | | | | 6,121,845.73 | |
| 合计 | 8,088,180.25 | 3,500,000.00 | | -928,946.38 | | | | | | 10,659,233.87 | |

其他说明

注：（1）本公司联营企业青岛鸿文建设管理咨询有限公司 2018 年全年无经营业务发生，2019 年 1 月已完成注销。

（2）2016 年 1 月子公司青岛出版社与青岛地铁集团有限公司、青岛报业传媒集团有限公司及青岛广电无线传媒集团股份有限公司共同出资设立青岛地铁文化传媒有限公司，根据合资协议青岛出版社出资 480 万元，持股比例 16%。由于本公司在青岛地铁文化传媒有限公司董事会中派有代表并参与其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对青岛地铁文化传媒有限公司施加重大影响。

（3）青岛星之原影视文化传媒有限公司（以下简称“星之原影视”）是由本公司、青岛九尾狐影视文化传媒有限公司、付新丽共同出资组建的有限责任公司，注册资本 1,250 万元，持股 48%。应出资 600 万元，公司实缴出资额 300 万元。截止到 2018 年 12 月 31 日，星之原影视净资产为负值。本公司长期股权投资账面价值减至为零，因出资尚未到位，按持股比例将超额亏损确认为预计将承担的损失，金额为 585,676.09 元。

（4）山东鼎佳文化传媒有限公司（以下简称“鼎佳文化”）是由喀什传媒、山东滨艺文化传媒有限公司共同出资组建，注册资本为 1,000 万元，本公司持股比例 50%。根据章程规定，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权。合营各方对鼎佳文化的重要财务和生产经营决策实施共同控制。

（5）西藏为爱而生文化传媒有限公司是由悦读纪、候开、张菡、北京盛夏星空影视传媒股份有限公司共同出资组建，注册资本 500 万元，悦读纪认缴 100 万元，持股比例 20%，目前尚未完成出资。

（6）青岛弘文国际文化传媒有限公司是由青岛传媒发展有限公司（以下简称“传媒发展”）、青岛文宝藏文化传媒有限公司共同出资组建，注册资本为 200 万元，传媒发展认缴 80 万元，持股比例 40%，目前尚未完成出资。

15、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 | 592,583,323.62 | 182,504,381.58 | | 775,087,705.20 |
| 2. 本期增加金额 | 24,408,987.28 | | | 24,408,987.28 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 24,408,987.28 | | | 24,408,987.28 |
| (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 | 616,992,310.90 | 182,504,381.58 | | 799,496,692.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,862,742.43 | 20,818,288.99 | | 44,681,031.42 |
| 2. 本期增加金额 | 23,018,594.22 | 4,576,843.57 | | 27,595,437.79 |
| (1) 计提或摊销 | 17,486,943.37 | 4,576,843.57 | | 22,063,786.94 |
| (2) 固定资产转入 | 5,531,650.85 | | | 5,531,650.85 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 46,881,336.65 | 25,395,132.56 | | 72,276,469.21 |
| 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 | 570,110,974.25 | 157,109,249.02 | | 727,220,223.27 |
| 2. 期初账面价值 | 568,720,581.19 | 161,686,092.59 | | 730,406,673.78 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------|----------------|------------|
| 平度胜利路营业楼 | 40,133.56 | 改造后未办理新房产证 |
| 城市传媒广场 | 529,057,037.95 | 正在办理中 |
| 合计 | 529,097,171.51 | |

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 484,798,991.07 | 507,739,478.13 |
| 固定资产清理 | 5,705,094.36 | 5,705,094.36 |
| 合计 | 490,504,085.43 | 513,444,572.49 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 503,351,574.91 | 125,959,810.87 | 19,124,987.97 | 40,237,944.43 | 16,826,304.92 | 705,500,623.10 |
| 2. 本期增加金额 | 12,459,452.38 | 137,737.14 | 2,378,353.17 | 3,619,448.50 | 14,469,299.20 | 33,064,290.39 |
| (1) 购置 | 2,900,926.28 | 137,737.14 | 2,378,353.17 | 3,619,448.50 | 10,761,964.16 | 19,798,429.25 |
| (2) 在建工程转入 | 9,558,526.10 | | | | 3,707,335.04 | 13,265,861.14 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 21,601,429.14 | | 1,642,390.07 | 5,138,496.12 | 640,000.78 | 29,022,316.11 |
| (1) 处置或报废 | 7,810,611.14 | | 1,642,390.07 | 5,138,496.12 | 640,000.78 | 15,231,498.11 |
| (2) 其他转出 | 13,790,818.00 | | | | | 13,790,818.00 |
| 4. 期末余额 | 494,209,598.15 | 126,097,548.01 | 19,860,951.07 | 38,718,896.81 | 30,655,603.34 | 709,542,597.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 133,983,223.40 | 10,966,098.57 | 13,721,860.03 | 27,083,689.96 | 12,006,273.01 | 197,761,144.97 |
| 2. 本期增加金额 | 18,968,694.43 | 11,066,728.93 | 1,861,323.01 | 5,361,540.56 | 2,592,579.43 | 39,850,866.36 |
| (1) 计提 | 18,968,694.43 | 11,066,728.93 | 1,861,323.01 | 5,361,540.56 | 2,592,579.43 | 39,850,866.36 |
| 3. 本期减少金额 | 7,252,278.70 | | 1,526,504.89 | 3,554,610.93 | 535,010.50 | 12,868,405.02 |
| (1) 处置或报废 | 1,720,627.85 | | 1,526,504.89 | 3,554,610.93 | 535,010.50 | 7,336,754.17 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 其他转出 | 5,531,650.85 | | | | | 5,531,650.85 |
| 4. 期末 余额 | 145,699,639.13 | 22,032,827.50 | 14,056,678.15 | 28,890,619.59 | 14,063,841.94 | 224,743,606.31 |
| 三、减值准 备 | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | | | | | | |
| 2. 本期 增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期 减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末 余额 | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | |
| 1. 期末 账面价值 | 348,509,959.02 | 104,064,720.51 | 5,804,272.92 | 9,828,277.22 | 16,591,761.40 | 484,798,991.07 |
| 2. 期初 账面价值 | 369,368,351.51 | 114,993,712.30 | 5,403,127.94 | 13,154,254.47 | 4,820,031.91 | 507,739,478.13 |

(3). 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 |
|--------|--------------|------------|------|------------|----------|
| 房屋及建筑物 | 1,849,623.02 | 865,212.88 | | 984,410.14 | 业务调整暂时闲置 |

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 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 |
|-------------|--------------|--------------------|
| 洪泽湖路宿舍 | 2,743.96 | 单位房改遗留公房，无法办理 |
| 崂山区沙子口门市及仓库 | 97,854.89 | 房地合一证，目前仅土地证有效 |
| 胶州麻湾门市部 | 24,828.99 | 集体产权，暂无法办理产权证 |
| 平度开发区传达室 | 30,467.59 | 临时建房，未向政府部门报建审批 |
| 青岛台东当代商城 | 5,474,892.92 | 转让人转让前因开发商纠纷未办妥证书 |
| 市场三路 26 号网点 | 39,847.98 | 因土地权属无法分割而无法办妥房屋证书 |
| 傍海中路仓库 | 7,154,999.49 | 建房手续未办妥，暂无法办证 |
| 金华路仓库扩建 | 349,194.53 | 报建手续不全，暂无法办理产权证 |
| 中山路 90 号网点 | 0.00 | 由香港中路住宅楼置换，原房产无手续 |
| 向阳路门市部 | 2,613.15 | 联建房产，因纠纷不明，未办证 |
| 月湖宿舍 | 900.00 | 单位房改遗留公房，无法办理 |
| 水集宿舍 | 11,736.68 | 单位房改遗留公房，无法办理 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 即墨教育书店 | 3,668,614.89 | 正在办理中 |
| 即墨南泉网点 | 2,550.00 | 集体产权, 暂无法办理产权证 |
| 即墨新兰村门市部 | 411,672.36 | 集体产权, 暂无法办理产权证 |
| 城阳华城路教材科仓库 | 242,993.22 | 建房手续不完善, 暂无法办理 |
| 城阳夏庄门市部 | 2,736.27 | 集体产权, 暂无法办理产权证 |
| 城市传媒广场 | 121,862,208.77 | 正在办理中 |
| 辽宁云基地·院士海 | 2,272,436.00 | 正在办理中 |
| 合计 | 141,653,291.69 | |

其他说明:

适用 不适用

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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 已拆除房屋及建筑物 | 5,705,094.36 | 5,705,094.36 |
| 合计 | 5,705,094.36 | 5,705,094.36 |

其他说明:

本公司子公司胶南书店位于胶南市珠海中路的仓库、综合楼、综合楼临时增建房等资产因政府征地拆迁需要, 地上建筑物已在 2014 年 9 月陆续拆除, 具体拆迁补偿协议尚未签订。已拆除房屋及建筑物按账面价值转入固定资产清理, 已拆除房屋及建筑物对应的土地使用权账面价值调整至其他非流动资产。

17、在建工程

总表情况

(1). 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 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,405,000.00 | 1,325,000.00 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,405,000.00 | 1,325,000.00 |

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(2). 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 |
| 其他 | 1,405,000.00 | | 1,405,000.00 | 1,325,000.00 | | 1,325,000.00 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 1,405,000.00 | | 1,405,000.00 | 1,325,000.00 | | 1,325,000.00 |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|

(3). 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 |
|---------------------|-----|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 青岛城市传媒广场项目（原青岛数媒中心） | | | 10,618,169.28 | 10,618,169.28 | | | | 100% | | | | 自筹及募集资金 |
| 即墨教育书店项目 | | | 3,742,688.94 | 3,742,688.94 | | | | 100% | | | | 自筹资金 |
| 即墨书城项目 | | | 9,229,360.20 | 9,229,360.20 | | | | 100% | | | | 自筹资金 |
| 其他 | | 1,325,000.00 | 373,812.00 | 293,812.00 | | 1,405,000.00 | | | | | | 自筹资金 |
| 合计 | | 1,325,000.00 | 23,964,030.42 | 23,884,030.42 | | 1,405,000.00 | / | / | | | / | / |

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标 | 著作权 | 特许权 | 商业运营管理系统 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 310,981,516.25 | | | 18,979,962.28 | 21,600.00 | 54,321,143.41 | 1,886,792.52 | 33,962,264.09 | 420,153,278.55 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,825,942.22 | | 2,117,980.96 | | 0.02 | 3,943,923.20 |
| (1) 购置 | | | | 1,825,942.22 | | 2,117,980.96 | | 0.02 | 3,943,923.20 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,565,696.40 | | | 1,336,877.98 | | | | | 2,902,574.38 |
| (1) 处置 | 1,565,696.40 | | | 1,336,877.98 | | | | | 2,902,574.38 |
| 4. 期末余额 | 309,415,819.85 | | | 19,469,026.52 | 21,600.00 | 56,439,124.37 | 1,886,792.52 | 33,962,264.11 | 421,194,627.37 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,279,385.56 | | | 16,233,534.79 | 20,700.00 | 5,494,987.31 | 377,358.50 | 283,018.87 | 77,688,985.03 |
| 2. 本期增加金额 | 7,795,627.90 | | | 1,359,096.20 | 900.00 | 6,026,399.17 | 402,502.13 | 3,396,226.44 | 18,980,751.84 |
| (1) 计提 | 7,795,627.90 | | | 1,359,096.20 | 900.00 | 6,026,399.17 | 402,502.13 | 3,396,226.44 | 18,980,751.84 |
| 3. 本期减少金额 | 426,269.25 | | | 1,336,877.98 | | | | | 1,763,147.23 |
| (1) 处置 | 426,269.25 | | | 1,336,877.98 | | | | | 1,763,147.23 |
| 4. 期末余额 | 62,648,744.21 | | | 16,255,753.01 | 21,600.00 | 11,521,386.48 | 779,860.63 | 3,679,245.31 | 94,906,589.64 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 140,449.75 | | | | | | | | 140,449.75 |
| 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 | 140,449.75 | | | | | | | | 140,449.75 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 246,626,625.89 | | | 3,213,273.51 | | 44,917,737.89 | 1,106,931.89 | 30,283,018.80 | 326,147,587.98 |
| 2. 期初账面价值 | 255,561,680.94 | | | 2,746,427.49 | 900.00 | 48,826,156.10 | 1,509,434.02 | 33,679,245.22 | 342,323,843.77 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|-----------|-------------------|
| 即墨南泉镇网点土地 | 3,991.42 | 集体产权，暂无法办理产权证 |
| 中山路 90 号土地 | 70,947.70 | 由香港中路住宅楼置换，原房产无手续 |
| 合计 | 74,939.12 | |

其他说明：

□适用 √不适用

21、 开发支出

□适用 √不适用

22、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 西藏悦读纪文化传媒有限公司 | 24,427,165.07 | | | | | 24,427,165.07 |
| 合计 | 24,427,165.07 | | | | | 24,427,165.07 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

资产组认定：公司以存在商誉的悦读纪整体作为资产组组合进行商誉减值测试。年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为 14.28%-17.33%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

经进行减值测试，资产组的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

23、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 |
|-----|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 租赁费 | 652,399.20 | | 13,458.84 | 238,700.00 | 400,240.36 |
| 装修费 | 8,139,760.10 | 8,312,897.67 | 2,933,012.55 | | 13,519,645.22 |
| 合计 | 8,792,159.30 | 8,312,897.67 | 2,946,471.39 | 238,700.00 | 13,919,885.58 |

24、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 | 10,660,949.55 | 913,545.55 | 7,821,423.13 | 903,772.13 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 10,660,949.55 | 913,545.55 | 7,821,423.13 | 903,772.13 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,411,761.39 | 462,842.79 |
| 可抵扣亏损 | 105,743,391.26 | 37,785,075.30 |
| 合计 | 107,155,152.65 | 38,247,918.09 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 | | 454,807.67 | |
| 2019 年 | 9,030,973.89 | 9,030,973.89 | |
| 2020 年 | 6,184,450.77 | 6,233,391.94 | |
| 2021 年 | 8,067,044.34 | 8,282,753.52 | |
| 2022 年 | 11,416,093.54 | 13,783,148.28 | |
| 2023 年 | 71,044,828.72 | | |

| | | | |
|----|----------------|---------------|---|
| 合计 | 105,743,391.26 | 37,785,075.30 | / |
|----|----------------|---------------|---|

其他说明：

适用 不适用

25、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 胶南珠海路拆迁 | 6,035,308.47 | 3,758,760.51 |
| 预付投资管理费 | 1,132,075.46 | 2,641,509.38 |
| 预付购房款 | 3,200,000.00 | 3,268,604.32 |
| 预付装修款 | | 6,276,319.76 |
| 预付信息系统款 | | 812,410.26 |
| 即墨房屋及建筑物 | | 1,033,630.70 |
| 校园网项目 | | 3,962,119.68 |
| 合计 | 10,367,383.93 | 21,753,354.61 |

26、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 168,821,209.97 | 220,286,015.24 |
| 应付账款 | 527,641,453.60 | 669,483,064.94 |
| 合计 | 696,462,663.57 | 889,769,080.18 |

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

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 | | 44,600,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 168,821,209.97 | 175,686,015.24 |
| 合计 | 168,821,209.97 | 220,286,015.24 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(3). 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 图书采购款 | 260,316,311.38 | 247,819,588.65 |
| 印刷费 | 73,487,697.60 | 82,978,502.75 |
| 纸张采购款 | 26,153,522.12 | 30,412,012.82 |
| 稿费及版税 | 54,733,501.60 | 43,434,528.64 |
| 工程、设备款 | 102,223,732.39 | 255,316,616.14 |
| 其他 | 10,726,688.51 | 9,521,815.94 |
| 合计 | 527,641,453.60 | 669,483,064.94 |

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

30、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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收购书款及预售购书卡 | 156,345,953.52 | 141,229,371.93 |
| 其他 | 12,628,337.85 | 10,411,192.36 |
| 合计 | 168,974,291.37 | 151,640,564.29 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

| | | |
|------------|---------------|--------|
| 预售购书卡（预付卡） | 59,538,735.81 | 客户尚未消费 |
| 合计 | 59,538,735.81 | / |

(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

31、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 | 29,808,559.12 | 283,190,373.61 | 279,060,521.31 | 33,938,411.42 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | 28,309,355.55 | 23,640,794.02 | 4,668,561.53 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 29,808,559.12 | 311,499,729.16 | 302,701,315.33 | 38,606,972.95 |

(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 | 29,085,171.95 | 231,932,485.54 | 227,752,732.47 | 33,264,925.02 |
| 二、职工福利费 | | 18,210,748.15 | 18,210,748.15 | |
| 三、社会保险费 | | 13,399,034.36 | 13,399,034.36 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,284,024.91 | 11,284,024.91 | |
| 工伤保险费 | | 317,926.72 | 317,926.72 | |
| 生育保险费 | | 1,797,082.73 | 1,797,082.73 | |
| 四、住房公积金 | | 16,422,396.68 | 16,422,396.68 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 723,387.17 | 3,225,708.88 | 3,275,609.65 | 673,486.40 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 29,808,559.12 | 283,190,373.61 | 279,060,521.31 | 33,938,411.42 |

(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 | | 22,739,288.07 | 22,739,288.07 | |
| 2、失业保险费 | | 901,505.95 | 901,505.95 | |
| 3、企业年金缴费 | | 4,668,561.53 | | 4,668,561.53 |

| | | | | |
|----|--|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | | 28,309,355.55 | 23,640,794.02 | 4,668,561.53 |
|----|--|---------------|---------------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

32、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 | 7,669,464.26 | 6,546,738.79 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 3,344,182.29 | 2,325,140.83 |
| 个人所得税 | 863,257.45 | 15,202,762.95 |
| 城市维护建设税 | 488,032.31 | 446,111.69 |
| 红利预缴所得税 | 996,223.79 | 586,258.50 |
| 房产税 | 4,273,708.23 | 2,457,778.11 |
| 土地使用税 | 389,926.69 | 474,909.72 |
| 教育费附加 | 349,873.98 | 318,655.78 |
| 水利基金 | 34,247.50 | 32,268.43 |
| 印花税 | 230,663.07 | 121,173.25 |
| 土地增值税 | 7,840,600.00 | |
| 文化事业建设费 | 750.59 | |
| 合计 | 26,480,930.16 | 28,511,798.05 |

33、其他应付款

总表情况

(1). 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 290,855.56 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 67,461,579.98 | 70,127,798.22 |
| 合计 | 67,752,435.54 | 70,127,798.22 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 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 |
|-----------------|------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 290,855.56 | |
| 企业债券利息 | | |

| | | |
|-------------------|------------|--|
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 290,855.56 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 11,473,620.10 | 11,414,291.85 |
| 工程款 | 4,385,651.22 | 2,432,485.90 |
| 往来款 | 8,893,335.53 | 6,908,817.18 |
| 网点建设费 | 259,256.06 | 259,256.06 |
| 代管职工房改款及集资建房款 | 3,964,057.63 | 4,021,481.60 |
| 股权转让款 | 26,120,400.00 | 26,120,400.00 |
| 其他 | 12,365,259.44 | 18,971,065.63 |
| 合计 | 67,461,579.98 | 70,127,798.22 |

(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 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 股权转让款 | 26,120,400.00 | 未支付 |
| 青岛鲁汇商业集团有限公司 | 2,254,801.41 | 购房款，对方尚未办妥手续 |
| 房改维修基金 | 3,955,497.60 | 代收参与房改职工房屋维修基金款 |
| 青岛外贸服装厂 | 1,755,659.20 | 购房尾款，房产证办理过户后支付 |
| 合计 | 34,086,358.21 | / |

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,000,000.00 | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

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

36、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 174,000,000.00 | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 174,000,000.00 | |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

| 贷款金融机构 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 | 期末金额 | 期初余额 |
|--------------------|------------|------------|--------|----------------|------|
| 招商银行股份有限公司 青岛分行 | 2018-11-16 | 2021-11-10 | 5.225% | 99,000,000.00 | 0.00 |
| 青岛银行股份有限公司 市南支行 | 2018-11-14 | 2021-9-14 | 5.5% | 75,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | | | 174,000,000.00 | 0.00 |

37、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

38、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

39、长期应付职工薪酬

适用 不适用

40、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 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | 585,676.09 | 见附注: 14、注(3) |
| 合计 | | 585,676.09 | / |

41、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 | | | | | |
| 与资产相关的政府补助 | 5,666,666.78 | | 3,099,999.96 | 2,566,666.82 | |
| 与收益相关的政府补助 | 30,133,631.49 | 24,797,100.15 | 36,549,979.32 | 18,380,752.32 | |
| 合计 | 35,800,298.27 | 24,797,100.15 | 39,649,979.28 | 20,947,419.14 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|------|--------------|-------------|
| 新增书店网点及改扩建项目 | 2,666,666.78 | | | 99,999.96 | | 2,566,666.82 | 与资产相关 |
| “共享书亭”项目 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | 与资产相关 |
| 海音书院 020 中华优秀传统文化传播平台 | 9,700,000.00 | | | 3,940,689.65 | | 5,759,310.35 | 与收益相关 |
| 国家出版基金资助项目 | 6,518,400.00 | 2,252,000.00 | | 3,250,400.00 | | 5,520,000.00 | 与收益相关 |
| 儒家文化数字化国际传播工程 | 4,701,363.41 | | | 1,393,296.85 | | 3,308,066.56 | 与收益相关 |
| 城市移动阅读服务平台 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 全国地方戏曲曲种、剧种共融数据库工程 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| AR/VR 富媒体融合出版平台 | 2,413,868.08 | | | 1,653,568.37 | | 760,299.71 | 与收益相关 |
| 《三江源》大型画册出版项目 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | | | 与收益相关 |
| 宣传文化补贴 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2018 年青岛市文化体制改革及媒体融合发展专项资金 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 泰山产业领军人才 | | 1,655,714.00 | | | | 1,655,714.00 | 与收益相关 |
| 智慧书屋项目 | | 1,500,000.00 | | 551,207.59 | | 948,792.41 | 与收益相关 |
| 创新、创业运营管理补贴 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 村寨里的纸文明—剪纸艺术 | | 840,000.00 | | 840,000.00 | | | 与收益相关 |
| 蓝谷 BC 书店运营补贴 | | 776,699.07 | 776,699.07 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|---------------|-------|
| 青岛 360°—城市全景名片系统 | | 700,000.00 | | 271,430.71 | | 428,569.29 | 与收益相关 |
| 个人所得税手续费返还 | | 467,895.31 | | 467,895.31 | | | 与收益相关 |
| 2018 年度青岛市文艺精品项目补助资金 | | 410,000.00 | | 410,000.00 | | | 与收益相关 |
| 拆迁补偿 | | 365,688.00 | 365,688.00 | | | | 与收益相关 |
| 其他补助 | | 829,103.77 | 20,000.00 | 809,103.77 | | | 与收益相关 |
| | 35,800,298.27 | 24,797,100.15 | 1,162,387.07 | 38,487,592.21 | | 20,947,419.14 | |

其他说明：

适用 不适用

42、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 其他长期职工福利 | 2,136,962.25 | 2,609,094.12 |
| 合计 | 2,136,962.25 | 2,609,094.12 |

43、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 | 702,096,010.00 | | | | | | 702,096,010.00 |

44、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

45、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） | 324,800,658.12 | | | 324,800,658.12 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积 | 116,101,917.30 | | | 116,101,917.30 |
| 合计 | 440,902,575.42 | | | 440,902,575.42 |

46、 库存股

适用 不适用

47、 其他综合收益

适用 不适用

48、 专项储备

适用 不适用

49、 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 | 38,246,789.28 | 17,499,887.80 | | 55,746,677.08 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 38,246,789.28 | 17,499,887.80 | | 55,746,677.08 |

50、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,136,140,410.91 | 905,903,861.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,136,140,410.91 | 905,903,861.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 348,005,221.94 | 329,363,796.48 |
| 减：提取法定盈余公积 | 17,499,887.80 | 14,875,726.01 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 105,314,401.50 | 84,251,521.20 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,361,331,343.55 | 1,136,140,410.91 |

调整期初未分配利润明细：

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

51、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,115,277,153.69 | 1,288,509,582.14 | 1,928,128,035.58 | 1,197,975,739.52 |
| 其他业务 | 54,891,019.50 | 33,413,388.78 | 41,356,970.37 | 7,644,149.42 |
| 合计 | 2,170,168,173.19 | 1,321,922,970.92 | 1,969,485,005.95 | 1,205,619,888.94 |

52、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 3,306,914.75 | 1,994,055.77 |
| 教育费附加 | 1,416,074.73 | 855,717.53 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 9,125,051.35 | 7,215,435.09 |
| 土地使用税 | 1,808,973.75 | 1,893,348.66 |
| 车船使用税 | 63,191.90 | 50,256.32 |
| 印花税 | 1,222,706.90 | 556,735.97 |
| 地方教育费附加 | 945,700.91 | 564,496.68 |
| 水利建设基金 | 236,383.66 | 208,897.15 |
| 文化事业建设费 | 12,502.59 | 9,082.68 |
| 合计 | 18,137,500.54 | 13,348,025.85 |

53、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 | 148,943,755.70 | 137,333,806.10 |
| 折旧费 | 18,994,055.35 | 11,001,443.53 |
| 无形资产摊销 | 1,406,446.12 | 377,358.48 |
| 差旅费 | 3,405,154.47 | 2,986,109.27 |
| 业务招待费 | 1,945,959.59 | 1,338,675.70 |
| 保险费 | 509,761.76 | 687,239.00 |
| 会议培训费 | 2,346,102.31 | 2,015,432.22 |
| 宣传推广费 | 53,575,970.39 | 44,686,219.66 |
| 包装运杂费 | 31,335,995.42 | 24,142,610.82 |
| 交通运输费 | 5,109,382.72 | 5,027,936.33 |
| 办公费 | 6,122,770.08 | 5,820,610.23 |
| 水电费 | 6,975,603.27 | 1,542,610.23 |
| 租赁物业费 | 5,003,612.36 | 1,817,868.11 |
| 修理费 | 2,743,541.10 | 2,090,287.85 |
| 其他 | 7,186,159.46 | 5,700,712.17 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 295,604,270.10 | 246,568,919.70 |
|----|----------------|----------------|

54、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 | 138,706,286.23 | 120,524,972.18 |
| 折旧费 | 16,187,977.38 | 9,303,162.72 |
| 租赁、物业管理费 | 8,877,032.85 | 6,201,974.32 |
| 办公费 | 17,289,182.39 | 17,885,778.53 |
| 差旅费 | 4,197,021.97 | 3,428,257.06 |
| 修理费 | 6,721,532.16 | 5,640,870.96 |
| 业务招待费 | 5,587,540.25 | 5,836,640.85 |
| 无形资产摊销费 | 13,307,477.74 | 14,542,765.95 |
| 会议培训费 | 10,573,749.09 | 9,199,001.94 |
| 残疾人保障金 | 1,227,025.46 | 866,117.51 |
| 交通、机动车费 | 2,784,449.32 | 2,351,182.57 |
| 中介费 | 5,127,672.06 | 4,567,687.09 |
| 其他 | 13,978,144.86 | 13,313,088.69 |
| 合计 | 244,565,091.76 | 213,661,500.37 |

55、研发费用

□适用 √不适用

56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 1,392,641.51 | 552,077.85 |
| 利息收入 | -8,144,104.98 | -6,968,489.03 |
| 其他 | 1,427,913.73 | 1,236,956.74 |
| 合计 | -5,323,549.74 | -5,179,454.44 |

57、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 | 4,620,362.78 | 6,894,942.36 |
| 二、存货跌价损失 | 19,937,647.33 | 16,176,479.08 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 24,558,010.11 | 23,071,421.44 |

58、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 增值税返还 | 18,043,184.82 | 17,408,605.34 |
| 新增书店网点及改扩建项目 | 99,999.96 | 99,999.96 |
| 儒家文化数字化国际传播工程 | 1,393,296.85 | 1,298,636.59 |
| 全国地方戏曲曲种、剧种共融数据库工程 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| AR/VR 富媒体融合出版平台 | 1,653,568.37 | 586,131.92 |
| “共享书亭”项目 | 3,000,000.00 | |
| 海音书院 020 中华优秀传统文化传播平台 | 3,940,689.65 | |
| 国家出版基金项目 | 3,250,400.00 | |
| 村寨里的纸文明—剪纸艺术 | 840,000.00 | |
| 《三江源》大型画册出版项目基金 | 1,800,000.00 | |
| 城市移动阅读服务平台 | 3,000,000.00 | |
| 青岛 360°—城市全景名片系统 | 271,430.71 | |
| 宣传文化补贴 | 10,000,000.00 | |
| 2018 年青岛市文化体制改革及媒体融合发展专项资金 | 4,000,000.00 | |
| 创新、创业运营管理补贴 | 1,000,000.00 | |
| 智慧书屋项目 | 551,207.59 | |
| 2018 年度青岛市文艺精品项目补助资金 | 410,000.00 | |
| 其他补助 | 809,103.77 | |
| 个人所得税手续费返还 | 467,895.31 | |
| 《中国—新长征》项目基金 | | 2,600,000.00 |
| 《梁晓声文集》项目基金 | | 1,500,000.00 |
| 《维管植物》大型植物分类工具书项目基金 | | 640,000.00 |
| 《山东石刻分类全集》项目基金 | | 600,000.00 |
| 海音书院“少年读国学”中华优秀传统文化传播平台 | | 300,000.00 |
| 儿童剧《海豚小哆菲》项目基金 | | 300,000.00 |
| 山东地方曲种、剧种数据工程 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 56,530,777.03 | 28,333,373.81 |

59、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 | -1,514,622.47 | -1,212,323.79 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品投资收益 | 3,038,333.33 | 9,774,063.11 |
| 合计 | 1,523,710.86 | 8,561,739.32 |

60、公允价值变动收益

适用 不适用

61、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置损益 | 9,133,237.30 | -99,407.50 |
| 其他非流动资产处置损益 | 12,950,605.26 | 10,569,626.00 |
| 合计 | 22,083,842.56 | 10,470,218.50 |

62、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 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,162,387.07 | 16,069,723.02 | 1,162,387.07 |
| 其他 | 1,520,111.02 | 106,923.29 | 1,520,111.02 |
| 合计 | 2,682,498.09 | 16,176,646.31 | 2,682,498.09 |

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 |
|----------------|------------|------------|-------------|
| 1、拆迁补偿 | 365,688.00 | 182,844.00 | 与收益相关 |
| 2、蓝谷 BC 书店运营补贴 | 776,699.07 | 776,699.02 | 与收益相关 |
| 3、其他补助 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 4、所得税返还 | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 5、产业发展专项基金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------|--------------|---------------|-------|
| 6、收到市南发改局税收 50 强奖励 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 7、市南区文化旅游业扶持资金 | | 280,180.00 | 与收益相关 |
| 8、并购悦读纪公司项目 | | 11,000,000.00 | 与收益相关 |
| 9、市直文化单位改革发展专项资金 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,162,387.07 | 16,069,723.02 | |

其他说明：

适用 不适用

63、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,422,457.02 | 241,549.77 | 1,422,457.02 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,422,457.02 | 241,549.77 | 1,422,457.02 |
| 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 | 259,600.01 | 277,451.50 | 259,600.01 |
| 罚款及赔偿款支出 | 223,681.61 | 6,779.98 | 223,681.61 |
| 其他 | 112,899.32 | 225,445.36 | 112,899.32 |
| 合计 | 2,018,637.96 | 751,226.61 | 2,018,637.96 |

64、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 | 3,637,289.42 | 3,022,096.35 |
| 递延所得税费用 | -9,773.42 | -241,048.14 |
| 合计 | 3,627,516.00 | 2,781,048.21 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 351,506,070.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | -12,584,609.79 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 175,063.59 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 643,479.78 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -402,718.11 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 15,441,093.68 |
| 税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化 | 355,206.85 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 3,627,516.00 |
|-------|--------------|

其他说明:

适用 不适用

65、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

66、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 8,144,104.98 | 6,968,489.03 |
| 政府补助 | 14,797,100.15 | 53,898,123.02 |
| 往来代垫款及备用金 | 7,435,315.54 | 22,216,611.97 |
| 租赁收入 | 39,129,825.31 | 27,309,477.36 |
| 收到融资租赁款 | 8,478,300.00 | |
| 其他 | 1,510,135.94 | 695,556.65 |
| 合计 | 79,494,781.92 | 111,088,258.03 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 办公、水电费 | 30,387,555.74 | 25,248,998.99 |
| 租赁物业费 | 13,880,645.21 | 8,019,842.43 |
| 修理费 | 8,450,650.02 | 7,731,158.81 |
| 运输及车辆使用费 | 39,229,827.46 | 31,521,729.72 |
| 差旅费 | 7,602,176.44 | 6,414,366.33 |
| 业务招待费 | 7,533,499.84 | 7,175,316.55 |
| 中介费 | 5,127,672.06 | 4,567,687.09 |
| 会议服务费 | 12,919,851.40 | 11,214,434.16 |
| 广告宣传费 | 49,192,902.62 | 44,686,219.66 |
| 备用金及资金往来 | 15,738,476.62 | 6,923,063.50 |
| 支付的融资租赁款 | 19,390,448.00 | |
| 其他 | 19,538,461.17 | 13,839,313.04 |
| 合计 | 228,992,166.58 | 167,342,130.28 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|------------|
| 丧失控制权日子公司持有的现金 | | 464,084.84 |
| 合计 | | 464,084.84 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 支付给少数股东的现金 | 14,455,377.96 | 46,435,920.00 |
| 合计 | 14,455,377.96 | 46,435,920.00 |

67、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 347,878,554.08 | 332,404,407.21 |
| 加：资产减值准备 | 24,558,010.11 | 23,071,421.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 61,914,653.30 | 24,239,538.54 |
| 无形资产摊销 | 18,980,751.84 | 17,552,119.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,946,471.39 | 2,263,828.50 |
| 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) | -22,083,842.56 | -15,048,182.10 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 1,422,457.02 | 241,549.77 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,392,641.51 | 552,077.85 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,523,710.86 | -8,561,739.32 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -9,773.42 | -241,048.14 |
| 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) | -33,808,822.32 | -138,261,523.09 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -103,163,253.01 | -139,419,631.51 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 28,932,086.01 | 112,245,763.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 327,436,223.09 | 211,038,582.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,010,746,410.02 | 782,116,507.06 |
| 减：现金的期初余额 | 782,116,507.06 | 1,040,397,751.10 |
| 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 | 228,629,902.96 | -258,281,244.04 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,010,746,410.02 | 782,116,507.06 |
| 其中：库存现金 | 591,943.27 | 1,115,771.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,009,096,647.10 | 778,940,579.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,057,819.65 | 2,060,155.78 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,010,746,410.02 | 782,116,507.06 |
| 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

68、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

69、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 | 90,198,789.56 | 票据及其他保证金 |
| 合计 | 90,198,789.56 | / |

70、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

71、套期

适用 不适用

72、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------|---------------|---------------------|---------------|
| 图书补贴 | 11,410,400.00 | 递延收益/其他收益 | 5,890,400.00 |
| 与资产相关补贴 | 5,666,666.78 | 递延收益/其他收益 | 3,651,207.55 |
| 退税补贴 | 18,043,184.82 | 其他收益 | 18,043,184.82 |
| 其他 | 43,520,331.64 | 营业外收入/其他收益/ 递延收益 | 30,108,371.73 |
| 合计 | 78,640,583.24 | | 57,693,164.10 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

73、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 合并范围增加

| 企业名称 | 注册资本(人民币万元) | 投资主体 | 认缴出资额(人民币万元) | 出资方式 |
|--------------------|-------------|------------|--------------|------|
| 上海城喜信息科技合伙企业(有限合伙) | 28,000 | 青岛传媒发展有限公司 | 28,000 | 投资设立 |

注：上海城喜信息科技合伙企业(有限合伙)是本公司和子公司传媒发展共同组建成立，于2018年9月7日取得营业执照，注册资本28,000万元，其中传媒发展为普通合伙人，认缴14,000万元，持股比例50%；本公司为有限合伙人，认缴14,000万元，持股比例50%，目前均尚未完成出资。

(2) 合并范围减少

| 企业名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|--------------|--------|----------|--------|-----------|
| 上海牛漫文化传媒有限公司 | 注销 | 2018年8月 | 0.00 | 0.00 |
| 青岛海脉图文传媒有限公司 | 注销 | 2018年12月 | 0.00 | 0.00 |

6、 其他

适用 不适用

7、同一控制下企业合并

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 | |
| 青岛出版社有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 出版发行 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 青岛新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛即墨市新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛即墨市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛胶南市新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛胶南市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛莱西市新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛莱西市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛胶州市新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛胶州市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛平度市新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛平度市 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛市城阳区新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛城阳区 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛市黄岛区新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛黄岛区 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛市崂山区新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛崂山区 | 图书发行 | 100 | | 行政划转 |
| 青岛传媒发展有限公司 | 青岛 | 青岛黄岛区 | 数字传媒 | 100 | | 投资设立 |
| 青岛翰墨泉出版物流有限公司 | 青岛 | 青岛即墨市 | 物流 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 西藏悦读纪文化传媒有限公司 | 北京 | 西藏拉萨 | 图书发行 | 100 | | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛高新区新华书店有限责任公司 | 青岛 | 青岛高新区 | 图书发行 | 100 | | 投资设立 |
| 青岛城市传媒影视文化有限公司 | 青岛 | 青岛黄岛区 | 影视投资 | 100 | | 投资设立 |
| 青岛数字时间传媒有限公司 | 青岛 | 青岛崂山区 | 数字传媒 | 60 | | 投资设立 |
| 烟台城市传媒文化有限公司 | 烟台 | 烟台市芝罘 | 图书发行 | 51 | | 投资设立 |
| 潍坊城市传媒文化有限公司 | 潍坊 | 潍坊市奎文区 | 图书策划 | 51 | | 投资设立 |
| 德州城市传媒文化有限公司 | 德州 | 德州经济技术开发区 | 图书策划 | 51 | | 投资设立 |
| 青岛新华出版照排有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 出版印刷 | 52 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |
| 青岛书厨美食有限公司（注） | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |
| 青岛书房文化传播有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 51 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |
| 青岛匠声网络科技有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 计算机 | 80 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |
| 北京兰阁文化发展有限公司 | 北京 | 北京市 | 文化艺术交流 | 60 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |

| | | | | | | |
|---------------------|----|-----|----------------|-----|--|----------------------------------|
| 福州城市传媒文化发展有限公司 | 福州 | 福州市 | 图书发行 | 51 | | 投资设立（通过子公司青岛出版社有限公司控制） |
| 青岛新文电子音像有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书音像发行 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制） |
| 青岛海鲸书业有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制） |
| 青岛书城文化发展有限责任公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制） |
| 天津爱悦读科技有限公司 | 北京 | 天津市 | 出版及原创电子图书的版权运营 | 100 | | 非同一控制下企业合并（通过子公司西藏悦读纪文化传媒有限公司控制） |
| 青岛新弘文教育科技有限公司 | 青岛 | 青岛市 | 图书发行 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛莱西市新华书店有限责任公司控制） |
| 喀什城市传媒影视文化有限公司 | 喀什 | 喀什 | 影视制作 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛城市传媒影视文化有限公司控制） |
| 青岛城市传媒广场管理有限公司 | 青岛 | 青岛 | 信息咨询服务 | 51 | | 投资设立（通过子公司青岛传媒发展有限公司控制） |
| 上海城喜信息科技有限公司（有限合伙）注 | 上海 | 上海 | 信息咨询服务 | 100 | | 投资设立（通过子公司青岛传媒发展有限公司控制） |

其他说明：

注：1、青岛出版社原持有青岛书厨美食有限公司（以下简称“书厨美食”）100%股权，2017年6月青岛书店对书厨美食增资550万元，增资后注册资本为1,250万元，其中青岛出版社持股比例为56%，青岛书店持股比例为44%。

2、上海城喜信息科技有限公司（有限合伙）是本公司和子公司传媒发展共同组建成立，于2018年9月7日取得营业执照，注册资本28,000万元，其中传媒发展为普通合伙人，认缴14,000万元，持股比例50%；本公司为有限合伙人，认缴14,000万元，持股比例50%，目前均尚未完成出资。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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 | |
| 青岛地铁文化传媒有限公司 | 青岛 | 青岛 | 设计、制作、发布代理广告业务 | 16 | | 权益法 |

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

2016 年 1 月子公司青岛出版社与青岛地铁集团有限公司、青岛报业传媒集团有限公司及青岛广电无线传媒集团股份有限公司共同出资设立青岛地铁文化传媒有限公司，根据合资协议青岛出版社出资 4,800,000.00 元，持股比例 16%。虽然持股比例低于 20%，但由于本公司在青岛地铁文化传媒有限公司董事会中派有代表并参与其财务和经营政策的决策，所以本公司能够对青岛地铁文化传媒有限公司施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------|---------------|--|---------------|--|
| | 青岛地铁文化传媒有限公司 | | 青岛地铁文化传媒有限公司 | |
| 流动资产 | 48,972,772.85 | | 39,154,890.97 | |
| 非流动资产 | 380,607.00 | | 328,001.38 | |
| 资产合计 | 49,353,379.85 | | 39,482,892.35 | |
| 流动负债 | 16,271,093.76 | | 7,559,624.61 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 16,271,093.76 | | 7,559,624.61 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 33,082,286.09 | | 31,923,267.74 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,293,165.77 | | 5,107,722.84 | |
| 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 | 5,293,165.77 | | 5,107,722.84 | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | | 23,324,868.97 | 13,771,340.17 |
| 净利润 | | 1,097,459.39 | 1,878,647.08 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | | 1,097,459.39 | 1,878,647.08 |
| 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 | 4,537,388.14 | 1,446,936.23 |
| 下列各项按持股比例计算的 合计数 | | |
| --净利润 | -409,548.09 | -53,063.77 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -409,548.09 | -53,063.77 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 828,679.96 | 1,533,521.18 |
| 下列各项按持股比例计算的 合计数 | | |
| --净利润 | -1,290,517.31 | -1,459,843.55 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -1,290,517.31 | -1,459,843.55 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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有关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司面临信用风险的资产主要包括银行存款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项以及其他投资理财类资产。本公司各类资产产生的信用风险敞口的量化数据详见各相关附注披露。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。资产负债表日，本公司详细审核应收款项的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备，将信用风险降低至较低水平。

本公司投资项目，均投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债逆回购、货币型基金、信托产品、私募基金及经中国证监会批准的允许投资的其他金融工具。

2、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。本公司控制流动风险的方法是确保有足够的流动资金履行到期债务，以免造成损失或者损害公司信誉。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司定期分析负债结构和期限，公司财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还到期债务。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司金融负债列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 短期借款 | | |
| 应付票据及应付账款 | 696,462,663.57 | 889,769,080.18 |
| 其他应付款 | 67,752,435.54 | 70,127,798.22 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 765,215,099.11 | 959,896,878.40 |

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司无外汇交易，全部业务活动均以人民币计价结算。不存在可能对本公司的经营业绩产生影响的外汇风险。

(3) 其他价格风险

价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

公司定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。本公司在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，做出资产配置及组合构建的决定。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 单位：万元 币种：人民币 | |
|------------|------|-------------------------------|-----------|-----------------|------------------|
| | | | | 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(%) |
| 青岛出版集团有限公司 | 山东青岛 | 文化资产管理与经营业务、印刷物资购销、版权贸易和境内外投资 | 78,340.29 | 53.30 | 53.30 |

企业最终控制方是青岛市财政局。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”

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

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 |
|------------------|--------------|
| 青岛出版置业有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛出版投资有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛凯文国际教育传媒有限责任公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 《商周刊》社有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛财经日报有限责任公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛文学社有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 日本渡边淳一文学馆 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛城市艺术馆有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛新媒体产业基地管理有限公司 | 同受本公司实际控制人控制 |
| 青岛地铁文化传媒有限公司 | 本公司联营企业 |

| | |
|--------------|---------|
| 山东鼎佳文化传媒有限公司 | 本公司合营企业 |
| 深圳崇德影视文化有限公司 | 母公司联营企业 |

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 |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 《商周刊》社有限公司 | 接受劳务 | 699,954.64 | 1,524,528.30 |
| 深圳崇德动漫股份有限公司 | 采购商品 | | 1,999,882.00 |
| 青岛城市艺术馆有限公司 | 采购商品 | 186,636.31 | |
| 青岛财经日报社有限责任公司 | 接受劳务 | 7,547.17 | 144,339.62 |
| 青岛出版集团有限公司 | 接受劳务 | 8,867.41 | |
| 合计： | | 903,005.53 | 3,668,749.92 |

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 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 《商周刊》社有限公司 | 销售商品 | 859,715.20 | 533,704.45 |
| 青岛出版集团有限公司 | 销售商品 | 1,890,506.22 | 856,385.01 |
| 青岛财经日报社有限责任公司 | 销售商品 | 92,890.86 | 616,455.71 |
| 深圳崇德动漫股份有限公司 | 销售商品 | 948,100.92 | 2,160,403.95 |
| 青岛凯文国际教育传媒有限责任公司 | 销售商品 | 348,887.31 | 577,284.68 |
| 青岛城市艺术馆有限公司 | 销售商品 | 44,137.58 | 76,659.67 |
| 青岛地铁文化传媒有限公司 | 提供劳务 | 589,622.64 | 173,738.17 |
| 山东鼎佳文化传媒有限公司 | 提供劳务 | 1,132,075.44 | |
| 合计 | | 5,905,936.17 | 4,994,631.64 |

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 |
|-------------|----------|------------|--------------|
| 青岛城市艺术馆有限公司 | 青岛出版大厦二楼 | 951,351.36 | 1,347,747.75 |

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 |
|-----------------|--------|-----------|----------|
| 青岛新媒体产业基地管理有限公司 | 办公房产 | 86,910.00 | |

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 523.17 | 488.96 |

(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 | 青岛出版集团有限公司 | 37,915.48 | 1,895.77 | | |
| | 《商周刊》社有限公司 | | | 8,042.80 | 402.14 |
| | 青岛财经日报社有限责任公司 | 62,701.10 | 3,135.05 | | |
| | 青岛凯文国际教育传媒有限责任公司 | 35,159.38 | 1,757.97 | 667,443.47 | 33,372.17 |

| | | | | | |
|------|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | 深圳崇德动漫股份有限公司 | 82,000.00 | 4,100.00 | | |
| | 山东鼎佳文化传媒有限公司 | 1,200,000.00 | 60,000.00 | | |
| | 青岛地铁文化传媒有限公司 | 360,000.00 | 18,000.00 | | |
| | 合计: | 1,777,775.96 | 88,888.79 | 675,486.27 | 33,774.31 |
| 预付款项 | 青岛新媒体产业基地管理有限公司 | 32,940.00 | 0 | | |
| | 合计: | 32,940.00 | 0 | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 青岛出版集团有限公司 | | 67,635.52 |
| | 青岛财经日报社有限责任公司 | | 17,958.40 |
| | 青岛城市艺术馆有限公司 | 1,042,808.24 | 2,003,603.60 |
| | 深圳崇德动漫股份有限公司 | | 433,818.21 |
| | 《商周刊》社有限公司 | 2,049.30 | |
| | 合计: | 1,044,857.54 | 2,523,015.73 |
| 其他应付款 | 青岛鸿文建设管理咨询有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| | 合计: | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 140,419,202.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

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

本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

黄岛书店将崇明岛路“黄国用（90）字第 061 号”土地上的一栋 5 层房屋（建筑面积约 1050 平方米，无权证，账面原值 0.00 元，账面净值 0.00 元），分别出租给 2 户个体户作为店面经营。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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 |
|------|--------------|----------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,642,640.45 | 6,979.98 |
| 合计 | 1,642,640.45 | 6,979.98 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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 | 2,465,356.01 | 100.00 | 822,715.56 | 33.37 | 1,642,640.45 | 829,989.58 | 100.00 | 823,009.60 | 99.16 | 6,979.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,465,356.01 | / | 822,715.56 | / | 1,642,640.45 | 829,989.58 | / | 823,009.60 | / | 6,979.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,466.69 | 73.33 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,466.69 | 73.33 | 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 | 822,642.23 | 822,642.23 | 100.00 |
| 合计 | 824,108.92 | 822,715.56 | |

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-294.04 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

其中重要的应收账款核销情况

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

(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

总表情况

(1). 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 64,537,519.10 | 64,570,129.92 |
| 合计 | 69,537,519.10 | 64,570,129.92 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 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 |
|---------------|--------------|------|
| 即墨市新华书店有限责任公司 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

(5). 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

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 | 65,859,944.96 | 100 | 1,322,425.86 | 2.01 | 64,537,519.10 | 65,856,760.56 | 100 | 1,286,630.64 | 1.95 | 64,570,129.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 65,859,944.96 | / | 1,322,425.86 | / | 64,537,519.10 | 65,856,760.56 | / | 1,286,630.64 | / | 64,570,129.92 |

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 | 11,400.00 | 570.00 | 5.00 |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 11,400.00 | 570.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 99,720.00 | 9,972.00 | 10.00 |

| | | | |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 2 至 3 年 | 3,600.00 | 1,080.00 | 30.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 1,310,803.86 | 1,310,803.86 | 100.00 |
| 合计 | 1,425,523.86 | 1,322,425.86 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 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 35,795.22 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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 |
|-----------------|-------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 青岛传媒发展有限公司 | 往来款 | 52,300,000.00 | 3-4 年 | 79.41 | |
| 青岛平度市新华书店有限责任公司 | 往来款 | 6,500,000.00 | 5 年以上 | 9.87 | |
| 青岛即墨市新华书店有限公司 | 往来款 | 5,000,000.00 | 5 年以上 | 7.59 | |
| 青岛崂山区新华书店有限公司 | 往来款 | 634,421.10 | 5 年以上 | 0.96 | |
| 市区三产 | 往来款 | 312,012.39 | 5 年以上 | 0.48 | 312,012.39 |
| 合计 | / | 64,746,433.49 | / | 98.31 | 312,012.39 |

(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 | 990,156,163.37 | | 990,156,163.37 | 986,136,163.37 | | 986,136,163.37 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 704,841.22 | | 704,841.22 |
| 合计 | 990,156,163.37 | | 990,156,163.37 | 986,841,004.59 | | 986,841,004.59 |

(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 |
|----------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 青岛出版社有限公司 | 160,204,331.95 | | | 160,204,331.95 | | |
| 青岛翰墨泉出版物流 有限公司 | 1,372,641.96 | | | 1,372,641.96 | | |
| 青岛新华书店有限责 任公司 | 36,228,066.48 | | | 36,228,066.48 | | |
| 青岛即墨市新华书店 有限责任公司 | 2,889,063.66 | | | 2,889,063.66 | | |
| 青岛胶南市新华书店 有限责任公司 | 1,169,936.36 | | | 1,169,936.36 | | |
| 青岛莱西市新华书店 有限责任公司 | 397,665.97 | | | 397,665.97 | | |
| 青岛胶州市新华书店 有限责任公司 | 2,890,951.95 | | | 2,890,951.95 | | |
| 青岛平度市新华书店 有限责任公司 | 3,177,286.18 | | | 3,177,286.18 | | |
| 青岛市城阳区新华书 店有限责任公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 青岛市黄岛区新华书 店有限责任公司 | 671,649.60 | | | 671,649.60 | | |
| 青岛市崂山区新华书 店有限责任公司 | 639,169.26 | | | 639,169.26 | | |
| 青岛传媒发展有限公 司 | 550,000,000.00 | | | 550,000,000.00 | | |
| 西藏悦读纪文化传媒 有限公司 | 138,910,400.00 | | | 138,910,400.00 | | |
| 烟台城市传媒文化有 限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|--|----------------|--|--|
| 青岛城市传媒影视文化有限公司 | 82,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 85,000,000.00 | | |
| 青岛数字时间传媒有限公司 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | | |
| 青岛高新区新华书店有限责任公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 潍坊城市传媒文化有限公司 | 765,000.00 | | | 765,000.00 | | |
| 德州城市传媒文化有限公司 | | 1,020,000.00 | | 1,020,000.00 | | |
| 合计 | 986,136,163.37 | 4,020,000.00 | | 990,156,163.37 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 1,693,600.56 | 1,071,092.57 | 1,512,356.69 | 962,334.60 |
| 合计 | 1,693,600.56 | 1,071,092.57 | 1,512,356.69 | 962,334.60 |

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 | 203,657,727.40 | 172,849,285.91 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,290,517.31 | -2,295,158.78 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产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 | | |
| 理财产品投资收益 | 1,188,333.33 | |
| 合计 | 203,555,543.42 | 170,554,127.13 |

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 | 20,661,385.54 | |
| 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） | 39,649,979.28 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,038,333.33 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 923,930.08 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,867,924.48 | |
| 所得税影响额 | -1,740,938.30 | |
| 少数股东权益影响额 | -580,821.76 | |
| 合计 | 63,819,792.65 | |

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 | 14.32 | 0.4957 | 0.4957 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.70 | 0.4048 | 0.4048 |

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

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：王为达

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用