

公司代码：603096

公司简称：新经典

新经典文化股份有限公司 2019 年年度报告

THINKINGDOM  M

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、立信会计师事务所（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、公司负责人陈明俊、主管会计工作负责人李全兴及会计机构负责人（会计主管人员）刘蕊声明：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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为240,280,588.57元，母公司实现净利润210,272,751.68元，母公司可供股东分配的利润为644,553,190.05元。

公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司总股本135,308,000股为基数，拟向股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利7.50元（含税）。本年度不实施送股和资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质影响的特别重大风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中详细说明了公司面临的行业环境、产业政策、市场竞争等风险，请投资者查阅并予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	198

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		
新经典、公司、本公司	指	新经典文化股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈明俊和陈李平
挚信新经济、挚信	指	上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）
红杉资本、红杉	指	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）
大方文化、大方	指	大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）
聚英管理、聚英	指	天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
新经典发行	指	新经典发行有限公司
爱心树文化、爱心树	指	北京爱心树文化有限公司
新经典影业	指	新经典影业有限公司
智道信息、智道	指	北京智道世纪信息技术有限公司
新经典美国、美国子公司、Thinkingdom, Ltd.	指	新经典（美国）有限公司
法国子公司、Editions Philippe Picquier	指	菲利普·毕基埃出版社
开卷信息、开卷	指	北京开卷信息技术有限公司（专业、权威的图书行业信息服务咨询机构）
码洋	指	图书产品的定价乘以数量所得出的金额
实洋	指	图书产品的发货价格乘以数量所得出的金额
发行量	指	一定时间段内向客户发出图书的数量
选题	指	准备出版的图书作品的设想和构思，由书名、作者、主要内容、读者对象等相关内容组成；在图书内容创作前期，公司通过各种形式的市场调研活动，对图书市场需求信息进行分析整理，从而确定真正符合市场需求的图书内容
版税	指	作者或图书版权所有者因许可他人出版其图书，而按约定比例分成方式收取的图书版权使用费
销售版税	指	根据图书的销售数量计算，计提方式为：图书销售数量*定价*版权授权合同约定的销售版税率
印量版税	指	根据图书的印制数量计算，计提方式分为两种情况：（1）图书入库数量*定价*合同约定的印制版税率；（2）图书入库数量*单册版税金额
新华书店系统、新华书店	指	中国新华书店协会任何或所有成员
电商平台	指	如当当、京东图书、天猫等国内主流电商平台

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	新经典文化股份有限公司
公司的中文简称	新经典
公司的外文名称	Thinkingdom Media Group Ltd
公司的法定代表人	陈明俊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李全兴	杨宜静
联系地址	北京市西城区北三环中路6号3幢第10层	北京市西城区北三环中路6号3幢第10层
电话	010-68423599	010-68423599
传真	010-68423624	010-68423624
电子信箱	main@readinglife.com	main@readinglife.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	天津生态城动漫东路355号创研大厦330室
公司注册地址的邮政编码	300467
公司办公地址	北京市西城区北三环中路6号3幢第10层
公司办公地址的邮政编码	100120
公司网址	http://www.readinglife.com
电子信箱	main@readinglife.com

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》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	新经典	603096	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	朱海平、程鹏远
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层
	签字的保荐代表人姓名	李仅、崔洪军
	持续督导的期间	2017 年、2018 年、2019 年、2020 年

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	925,324,579.65	926,050,369.00	-0.08	943,971,002.72
归属于上市公司股东的净利润	240,280,588.57	240,814,176.91	-0.22	232,322,877.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,031,773.79	194,931,741.08	-0.46	199,809,319.46
经营活动产生的现金流量净额	238,321,056.94	-17,205,526.21	--	122,330,976.72
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,908,509,382.30	1,744,571,147.50	9.40	1,524,651,188.41
总资产	2,093,953,198.64	1,984,597,614.75	5.51	1,783,259,778.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.78	1.79	-0.56	1.90
稀释每股收益(元/股)	1.77	1.77	0	1.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.43	1.45	-1.38	1.63
加权平均净资产收益率(%)	13.17	14.99	减少1.82个百分点	19.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.64	12.13	减少1.49个百分点	16.62

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、2019 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	221,162,848.89	252,880,651.48	219,053,388.60	232,227,690.68
归属于上市公司股东的净利润	55,824,261.73	63,356,051.27	81,046,594.69	40,053,680.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,976,205.30	59,079,859.57	48,726,463.16	35,249,245.76
经营活动产生的现金流量净额	45,151,519.23	186,573.42	99,895,219.46	93,087,744.83

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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	836,354.26	主要系报告期处置联营公司	3,661,672.69	-3,694,610.13
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	36,633,504.12	主要系报告期内收到中新天津生态城的财政补贴	30,552,931.99	25,356,625.03
委托他人投资或管理资产的损益	24,323,525.54	报告期内公司利用闲置资金委托银行购买理财产品的收益	32,685,933.18	27,763,481.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,621,630.14	主要系报告期交易性金融资产的公允价值变动收益		/

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,370,576.62	主要系报告期公益性捐赠	-6,764,827.48	-3,459,459.44
少数股东权益影响额	-237,977.47	主要系报告期控股子公司盈利计算的少数股东权益	-413,330.81	-2,068,935.46
所得税影响额	-15,557,645.19	主要系报告期应税公司盈利应缴纳的所得税费用	-13,839,943.74	-11,383,543.10
合计	46,248,814.78		45,882,435.83	32,513,558.34

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	664,626,739.73	973,621,630.14	308,994,890.41	3,621,630.14
合计	664,626,739.73	973,621,630.14	308,994,890.41	3,621,630.14

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

(一) 公司主要业务及经营模式

公司的主要业务包括图书策划与发行、数字图书等以版权资源为核心的相关业务。

图书策划：公司产品以“优质内容”为基础，坚持精品路线，在文学和少儿两大优势品类中推出了一系列“畅销+长销”的口碑产品，同时积极拓展人文、社科、科普等品类。截至目前，公司总部已与近 1700 位作家，博达、大苹果等版权代理机构及讲谈社、企鹅兰登等国外出版机构建立了良好的合作关系。经过多年积累，公司凝聚了一支具有核心竞争力的内容策划团队，形成了经营效率高、盈利能力强、品牌形象好的健康增长模式；

图书发行：主要通过下属“新经典发行”及“爱心树文化”两家公司开展，主要发行本公司自有版权图书以及独家代理的非自有版权图书。公司发行业务的主要客户包括国内主要电商渠道、新华书店及民营经销商；

数字图书：指公司数字图书版权的策划开发和授权业务，包括电子书和有声书。公司已与亚马逊 kindle、阅文、当当读书、掌阅、喜马拉雅、懒人听书等主流数字媒体平台建立了合作关系。

(二) 公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位

1、图书行业年度发展情况及显著特征

在中国经济社会稳步发展、人民群众精神文化生活需求日益增长的背景下，图书行业近年来持续增长。行业研究机构开卷数据显示，2019 年中国图书零售市场码洋规模达到 1,022.7 亿元，同比上涨 14.4%。在规模稳定增长的同时，提升发展质量成为行业的普遍共识，中央和地方政府出台多项扶持政策，鼓励原创精品、扶持实体书店、推动出版融合，引导行业提质增效。

开卷数据显示，2019 年新书出版数量进一步减少至 19.4 万种，较上一年下降 6.7%，同时，市场的头部聚集效应显著，销量前 1%的图书贡献了 57.73%的销售码洋。细分来看，网络书店和实体书店的渠道差异化愈发明显，2019 年，网络书店销售码洋同比增长 24.9%，实体书店则同比下降 4.24%。网络书店的促销打折频次和力度较上一年进一步加大，整体销售折扣降至 59 折，成为吸引读者下单的重要因素。面对线上折扣的压力，实体书店也在积极寻求升级转型，开展多元化经营，开卷监测实体书店的平均在架品种数不断减少，这对上架图书的品质和上游供应商的渠道管理能力都提出了新的要求。可以说，打造精品图书的能力和差异化的渠道运营能力成为了企业提升价值的关键。

2、公司所处的行业地位

公司多年来一直以“有益、有趣、值得反复阅读”为理念，拥有《百年孤独》《窗边的小豆豆》《平凡的世界》《白夜行》等数十部百万级销量的代表作品，这些作品长年位居各类畅销榜单前列。2019年，《解忧杂货店》成为年度唯一获评《出版人》“经典畅销图书殿堂”奖的作品。

新品方面，公司在传统的优势领域文学类和少儿类推出了《人生海海》《你想活出怎样的人生》《你当像鸟飞往你的山》《这是苹果吗也许是吧》《鼠小弟爱数学》等多部兼具口碑与市场影响的优质新作；在人文社科等领域延续精品路线，推出《大英博物馆中国简史》《巨浪下的小学》《自由的声音》等一批内容扎实、口碑良好的作品。

公司持续保持行业领先地位，在重要的图书分销渠道中位居前列，获得2019年当当Top10供应商、京东图书年度读者最喜爱品牌、新华文轩卓越贡献奖、天猫十大民营出版品牌、2019年度浙江新华销售贡献奖、2019年度凤凰新华销售十强、Kindle中国白金供应商、阅文集团优秀合作伙伴等荣誉，赢得了渠道的认可。

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

主要资产	重大变化说明
交易性金融资产	本期末较期初新增此项，主要系根据新金融工具准则，将原列示于“其他流动资产”下的银行理财产品重分类至本项目列示所致；
其他应收款	本期末较期初减少 31.34%，主要系报告期处置 Pageone 书店所致；
其他流动资产	本期末较期初减少 99.53%，主要系期末将银行理财产品分类至“交易性金融资产”所致；
长期股权投资	本期末较期初增加 34.45%，主要系报告期内转让 Pageone 书店的部分股权，由合并范围内的子公司转变为联营公司，以及对联营企业投资所致；
固定资产	本期末较期初减少 49.50%，主要系报告期处置 Pageone 书店和成都分销公司所致；
无形资产	本期末较期初增加 211.59%，主要系报告期购置土地使用权所致；
商誉	本期末较期初减少80.97%，主要系报告期处置Pageone书店所致；
长期待摊费用	本期末较期初减少74.56%，主要系报告期处置Pageone书店所致。

其中：境外资产 102,329,272.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.81%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司着眼于未来发展，不断增强自身核心竞争力：

1、对人才的吸纳和培养能力

公司致力于打造具有持久活力与创新能力的组织，在积极招聘吸纳优秀人才的同时不断完善人才培养机制。公司凭借在业内的良好口碑，及上市后品牌影响力的进一步提升，不仅吸引了优秀的行业人才，也成为越来越多优秀学子的就业选择。报告期内，公司共招聘新员工及实习生 129

人，他们来自北京大学、北京师范大学、南京大学、武汉大学、香港中文大学、哥伦比亚大学、墨尔本大学等海内外知名院校。

截至报告期末，公司内容策划、编辑人员增长至 233 人。公司不断完善培训机制，鼓励新人在实战中成长，发挥自己的特长与潜能。《你当像鸟飞往你的山》《你想活出怎样的人生》等年度重点项目均由 80 后、90 后组成的年轻团队主导实施。

2、版权资源的获取能力

公司对图书市场有着深刻的理解，特别是在文学和少儿领域有着丰富的市场经验，推出众多百万级的畅销品种，拥有良好的声誉和认可度。公司多年来与博达、大苹果、卡门等国际大型版权代理机构以及讲谈社、企鹅兰登等国际知名出版机构保持良好合作，在海外版权信息和资源获取方面具有较强优势。公司擅长对作家和作品进行长期规划与运营，经过多年积累，目前已拥有加西亚·马尔克斯、V.S. 奈保尔、巴勃罗·聂鲁达、川端康成、村上春树、东野圭吾等国外知名作家以及余华、麦家、周国平、格非、张爱玲、王小波、三毛等华语知名作家的作品授权，并不断发掘国际与本土新生写作力量。截至报告期末，公司总部版权库拥有各类版权 4300 余种，其中纸质图书版权 3000 余种，电子书、有声书及影视改编等权利 1000 余种。

随着新经典美国在报告期内完成对童书出版社 Boyds Mills Press 的收购，公司在海外市场已拥有 600 多位优秀作家、插画家的 1400 余种作品的全球出版权及其衍生权利。

3、提升销售渠道管理的专业度和协同度

报告期内，公司的主要销售渠道未发生重大变化，线上主要为当当、京东等网上书店，线下渠道主要为新华书店系统及民营经销商。公司在天猫开设了“新经典”及“爱心树”官方旗舰店，对销售渠道形成有益补充。

公司 2018 年 4 月将销售团队分拆为大众和少儿两组，独立运营，同时结合公司产品特点和各渠道需求尝试个性化的销售及营销策略。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司主营业务情况整体分析

2019 年，公司持续聚焦以版权为核心的图书策划与发行业务，报告期内完成了对图书分销业务和图书零售业务（Pageone 书店）的剥离，全年实现营业收入 92,532.46 万元，较去年同期下降 0.08%；实现归属于上市公司股东的净利润为 24,028.06 万元，同比下降 0.22%。

（二）报告期内具体业务情况分析

1、自有版权图书的策划与发行

2019 年，公司自有版权图书新增动销品种 356 种，其中全新品种 263 种，再版品种 93 种。自有版权图书的策划与发行业务实现营业收入 75,290.72 万元，较去年同期增长 8.87%，实现毛利 37,990.53 万元，同比增长 6.15%。

自有版权图书为公司核心聚焦的业务板块。为更好地激发和鼓励每位员工的创新热情，公司在 2019 年初设立“新经典精彩项目奖”，力争打造更具影响力的重点新品，通过项目推动公司各业务环节的优化提效，促进团队成长，提升公司活力。从年初的《人生海海》，到年中的《你想活出怎样的人生》和《这是苹果吗也许是吧》系列作品，到年末的《你当像鸟飞往你的山》，公司重点新品的影响力和市场表现较上一年均有较大突破。

随着线上渠道打折促销的常态化，公司在线上销售部分的结算折扣有所下降；另一方面，为了提升重点产品的销量与影响力，公司在电商平台投入的相关促销费用也有所增长。报告期内自有版权图书策划与发行业务的毛利率为 50.46%，较上一年下滑 1.29 个百分点。

近年来，通过在美国、法国等地投资优质中小型出版机构、增设编辑部，公司海外出版业务取得较好发展。因此，自本期报告起，公司对业务结构及图书分类进行调整，将海外业务单独列出。以下自有版权图书的同比数据为调整后重新计算 2018 年相应数据后得出。

（1）文学类图书

2019 年，公司自有版权文学类图书实现营业收入 44,448.51 万元，同比增长 0.42%，整体表现平稳。销量领先的代表畅销品有《百年孤独》《活着》《白夜行》《解忧杂货店》《霍乱时期的爱情》等。2019 年 4 月上市的《人生海海》荣获开卷 2019 年虚构类新书榜第一名、《新周刊》2019 年度好书、豆瓣 2019 年度中国文学小说类第一名、南都（南方都市报）2019 年度十大好书等众多奖项。

公司对旗下作家、作品有深刻理解和系统性规划，以严格的标准和稳健的节奏打造精品，让作品在不同代际的读者中流传。报告期内，东野圭吾依然是销售占比最高的作家，公司拥有其 60 余部作品的独家授权。自 2018 年以来，东野圭吾部分头部产品销量有所下降，公司通过有序推进

老书改版和新作上市、挖掘新的营销思路等方式积极应对,《毕业》《沉睡的森林》《侦探伽利略》等新书上市后表现良好,整体销售与上一年度基本持平。余华和王小波作品继续保持增长趋势,同比增长均超过 15%。新版张爱玲作品也在报告期内上市,口碑与市场表现良好。

报告期内,公司不断优化选题结构,提升选题质量。小说方面,推出了诺贝尔文学奖得主萨拉马戈代表作《修道院纪事》、格非的茅盾文学奖获奖作品《江南三部曲》、日本作家乙一的成名作《夏天、烟火和我的尸体》以及宫崎骏制作中的动画电影同名小说《你想活出怎样的人生》等,同时积极发掘本土新生写作力量,推出了林培源、郑小驴、苏枕书等一批 80 后、90 后作者的作品。非虚构文学方面,纪录片《四个春天》同名作品的口碑与市场表现良好,11 月上市的美国作家塔拉·韦斯特弗处女作《你当像鸟飞往你的山》迅速登上各大畅销榜单。在豆瓣 2019 年度读书榜单中,公司产品占据 13 个。其中,《你当像鸟飞往你的山》包揽年度最受关注图书、年度高分图书,《人生海海》《四个春天》分别获年度中国文学小说类及非小说类第一名,《你想活出怎样的人生》获年度外国文学小说类第二名,展现出公司良好的选题策划能力。

(2) 少儿类图书

报告期内,公司自有版权少儿类图书实现营业收入 21,264.02 万元,同比增长 25.86%。公司少儿类图书以高品质绘本和儿童文学为主,报告期内积极挖掘畅销品种的潜力,《窗边的小豆豆》全年销量超过 130 万册,《爱心树》《失落的一角》《一粒种子的旅行》《佐贺的超级阿嬷》《胡萝卜的种子》《鸭子骑车记》等代表产品的销量均有不同幅度上涨。

少儿类全年新增畅销品种 166 种。公司引进了近年来最受瞩目的日本作家吉竹伸介的系列作品《这是苹果吗也许是吧》《好无聊啊好无聊》《脱不下来啦》等,广受孩子和家长的好评;《这是苹果吗也许是吧》跻身豆瓣 2019 年度绘本漫画前十名,是该榜单上唯一的童书。科普益智作品《遗憾的进化》《鼠小弟爱数学》上市后也都取得良好表现,《珠穆朗玛》则获评中国教育报 2019 年度教师推荐的十大童书。儿童文学方面,公司推出了童喜喜、黄加佳、朱爱朝等多位本土原创作家的新作。

(3) 人文社科、生活等其他类图书及新媒体

2019 年,公司人文社科、生活等其他类图书实现营业收入 6,085.95 万元,较去年同期下降 1.9%。公司在人文社科、生活等品类积极探索,挖掘策划与公司出版理念相符的作品,积累了《西尔斯亲密育儿百科》《金字塔原理》《大英博物馆世界简史》《西藏生死书》等一批口碑图书。报告期内,推出了《大英博物馆中国简史》《自由的声音》《巨浪下的小学》《李银河说爱情》《我和连岳一起成长》等新作。

公司日益重视对原创内容的发掘,在图书产品之外,也在新媒体平台上积极拓展。2019 年 7 月上线的“bibi 动物园”主推原创漫画,已积累用户 55 万。

(4) 海外业务

公司致力于搭建国际化的原创出版体系,通过中国和海外市场的相互驱动,进一步丰富公司的版权资源,提升核心竞争力。报告期内,公司全资子公司新经典美国收购了美国 Highlights

集团旗下童书出版社 Boyds Mills Press 的全部经营性资产，新增了 1000 多种图书的全球出版权及其衍生权利，其中包含屡获国际童书大奖的优质作品。

自本报告期起，公司将海外业务分列报告。报告期内，海外业务实现营业收入 3,492.25 万元，上年为 1,797.97 万元，同比增长 94.23%。

2、非自有版权图书的发行业务

非自有版权图书的发行业务，指公司独家代理发行的非自有版权图书，目前主要为合资子公司北京十月文化的相关产品，主要以中国现当代文学艺术类作品为主，包括《平凡的世界》《人生》《穆斯林的葬礼》《雷雨》等兼具文学价值与市场影响力的优秀作品。

2019 年是路遥诞辰七十周年，公司与北京十月文艺出版社共同组织了系列纪念活动，推出了限量纪念版《路遥全集（典藏版）》，联合清华大学文学创作与研究中心举办了“我的平凡的世界”征文大赛，联合北京出版集团、清华大学文学创作与研究中心举办了“路遥国际文学研讨会”等纪念活动，以当下的视角充分解读路遥作品的意义及影响。报告期内，十月文化出品的阿来新作《云中记》以及徐则臣的《北上》获评中宣部“五个一工程”优秀作品奖，《北上》获评第十届茅盾文学奖。

十月文化的产品主要为文学类图书，受线上渠道促销常态化的影响较大，实际结算折扣下降较多。报告期内，公司非自有版权图书发行业务销售收入为 12,414.66 万元，同比下降 2.26%。

3、数字图书

公司的电子书业务主要基于自身的版权优势，在亚马逊 Kindle、掌阅、阅文等平台销售。本报告期，公司取得路遥作品的电子书及有声书独家授权，《平凡的世界》电子书获得掌阅品质阅读年榜特等奖、亚马逊读者挚爱奖、阅文集团年度出版畅销作品等奖项。

近两年，音频市场发展迅速，有声书将阅读方式由“视觉”延伸到“听觉”。本报告期，公司组建了有声书团队进行有声书的策划与创作，基于对作品的深度理解与准确定位，选择合适的主播与演绎方式，推出了《百年孤独》《平凡的世界》《人生》三部重要作品，获得喜马拉雅年度经典口碑榜第一名、懒人听书最佳品牌贡献力等奖项。截至报告期末，《平凡的世界》有声书收听量超 5500 万次；至本报告披露日，收听量已突破 1 亿次。

报告期内，公司数字图书实现营业收入 1,759.72 万元，较去年同期下降 20.75%。公司电子书授权主要以授权费加阅读量的方式与阅读平台合作，2018 年首次授权时，平台支付的使用费用较高。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 92,532.46 万元，较去年同期下降 0.08%；利润总额 32,050.82 万元，较去年同期上涨 0.79%；归属于上市公司股东的净利润为 24,028.06 万元，较去年同期下降 0.22%。随着线上渠道频繁发起促销活动，公司的促销费用较上年有所增加，公司主营业务毛利率为 45.50%，较去年同期下降了 0.77 个百分点。

截至报告期末，公司基本每股收益 1.78 元，同比下降 0.56%；稀释每股收益 1.77 元，与去年持平。公司资产总额为 209,395.32 万元，同比增长 5.51%；归属于上市公司股东的净资产为 190,850.94 万元，同比增长 9.40%。

报告期内，公司在保障业务平稳发展的基础上，基于企业的未来，采取了组织架构调整等多项举措：

1、聚焦版权的发展规划与打造精品的理念

2015 年年末，公司确立聚焦以版权为核心的主营业务的发展规划，由此开始剥离分销业务。截至报告期末，分销业务已全部剥离。

2017 年 8 月，公司收购 Pageone 书店，同年 11 月北京坊新店开业，取得了良好的口碑和积极的社会效益。考虑到此项业务前期投入大、运营成本高、资金回收期长，将会给公司带来较大的资金压力和经营风险。为了减少公司的资金投入和财务风险，同时为 Pageone 书店的发展提供更多可能性，公司决定剥离此项业务，报告期内已完成对其 85% 股权的转让。

在新品开发方面，公司进一步坚定品质优先的理念，不追求品种规模，而是希望推出更多有效的产品，延长产品的生命周期。尽管公司内容策划团队增长至 233 人，但全年的新品数量仍保持稳定。公司鼓励团队在每部作品上投入更多精力，更充分地挖掘作品的可能性。

2、调整组织结构、促进团队成长

报告期内，公司围绕核心业务对组织架构进行调整，设立了内容中心、生产与销售中心、支持与管理中心，进一步明确各中心的职能与发展目标，提升中心的专业度和运营效率。同时，为了激发组织活力、鼓励年轻员工更快成长和承担更多责任，公司采取了一系列切实举措，例如实行“轮值总编辑”制度，培养骨干人员走上管理岗位；设立“新经典精彩项目奖”，由管理人员牵头、年轻员工负责重点项目，给予项目团队更大自由度，在实战中激发年轻员工的潜力，培养并提升团队的执行力与活力。

3、全面加强营销建设

随着数字互联时代媒体产品与信息传播形式的不断迭代和丰富，营销方式和渠道也与过去大不相同，如何结合产品特质选择更有效的传播形式并触达消费者，成为公司营销工作的方向。

报告期内，公司持续扩充营销团队，组建了一支崭新、富有活力的 90 后团队，高效有力地承担起麦家、格非、路遥、李银河、东野圭吾等重要作家作品的推广工作，开展了优质、多元而富有创意的图书营销活动。营销团队制作形式多样的营销素材，拓展与公号、直播、视频网站等不同媒体平台的合作，也通过自营渠道和社群等与读者建立更多联结互动，打开了图书营销的新局

面。例如,《人生海海》上市时组织的大型跨界发布会,邀请董卿、高晓松等名人与麦家互动对话,吸引大量媒体与读者关注;《你当像鸟飞往你的山》则完全通过新媒体和素人营销的方式传播;“纪念路遥先生诞辰七十周年”项目通过国际文学研讨会等形式,让读者与李陀、陈晓明等名家学者共聚一堂,深入解读路遥作品;《夏天、烟火和我的尸体》打破“次元壁”,以条漫、动画等趣味形式,在b站、小红书等年轻人聚集的平台引发关注。童书方面则进一步强化与阅读推广人、育儿大V的合作以及社群推广模式,《这是苹果吗也许是吧》系列作品、《鼠小弟爱数学》等新书推广都收到良好效果。

4、进一步推动国际业务的发展

报告期内,公司在国际业务上取得较好进展,新经典美国收购了美国 Highlights 集团童书出版社 Boyds Mills Press,除获得 1000 多种图书的全球出版权外,编辑与运营团队得到进一步扩充。公司将建立国内外策划团队的交流与合作机制,提升编辑的策划能力,在全球范围内寻找开发优秀的选题和创作人才,同时也积极推动国内的优秀作家、艺术家走到海外,探索全球出版的新模式。

(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	925,324,579.65	926,050,369.00	-0.08
营业成本	503,783,579.55	496,983,930.97	1.37
销售费用	107,750,942.84	97,697,146.27	10.29
管理费用	54,141,103.71	72,361,327.94	-25.18
研发费用	3,601,671.02	4,283,156.10	-15.91
财务费用	-3,374,418.51	-1,171,455.39	-188.05
经营活动产生的现金流量净额	238,321,056.94	-17,205,526.21	1,485.14
投资活动产生的现金流量净额	-261,323,884.01	314,416,804.66	-183.11
筹资活动产生的现金流量净额	-88,946,635.00	-42,789,280.00	-107.87
税金及附加	1,851,943.30	1,410,011.02	31.34
其他收益	36,633,504.12	30,552,931.99	19.90
投资收益	33,711,520.01	41,814,865.30	-19.38
公允价值变动收益	3,621,630.14		
信用减值损失	-4,197,316.76		
资产减值损失	-3,589,286.84	-2,083,019.03	72.31
营业外收入	1,446,178.12	988,944.76	46.23
营业外支出	4,816,754.74	7,753,772.24	-37.88
所得税费用	76,452,241.55	71,883,091.40	6.36
其他综合收益的税后净额	1,823,568.89	1,436,150.72	26.98

1、财务费用:2019 年发生额为-3,374,418.51 元,比上年同期发生额减少 2,202,963.12 元,下降 188.05%,主要系报告期利息收入增加所致;

2、经营活动产生的现金流量净额:2019 年发生额为 238,321,056.94 元,比上年同期增加 255,526,583.15 元。主要系报告期公司销售商品、提供劳务所收到的现金增加所致;

3、投资活动产生的现金流量净额：2019年发生额为-261,323,884.01元，上年同期现金流量净额为314,416,804.66元，主要系本期支付的理财金额远大于赎回的理财金额所致；

4、筹资活动产生的现金流量净额：2019年发生额为-88,946,635.00元，上年同期现金流量净额为-42,789,280.00元，主要系公司在报告期内暂未对第二批股票期权行权所致；

5、税金及附加：2019年发生额为1,851,943.30元，比上年同期发生额增加441,932.28元，增长31.34%，主要系报告期其他税费增加所致；

6、公允价值变动收益：2019年发生额为3,621,630.14元，主要系报告期根据新金融工具准则，将原列示在“其他流动资产”的理财产品分类至交易性金融资产，导致报告期交易性金融资产的公允价值变动收益；

7、信用减值损失：2019年发生额为-4,197,316.76元，主要系报告期计提应收账款坏账增加所致；

8、资产减值损失：2019年发生额为-3,589,286.84元，增长72.31%，主要系报告期计提存货跌价损失增加所致；

9、营业外收入：2019年发生额为1,446,178.12元，比上年同期发生额增加457,233.36元，增长46.23%，主要系报告期公司收到维权赔偿款所致；

10、营业外支出：2019年发生额为4,816,754.74元，比上年同期发生额减少2,937,017.50元，下降37.88%，主要系报告期公司对外捐赠减少所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司在报告期内将分销业务全部剥离完成，同时剥离了 Pageone 书店的图书零售业务，2019年实现营业收入92,532.46万元，较去年同期下降0.08%，对比2018年同期，公司营业收入保持平稳；公司营业成本为50,378.36万元，较去年同期增加1.37%，主要系报告期内公司销售码洋上涨，相应的营业成本增加所致。

(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 (%)
一般图书发行	890,819,702.72	488,766,124.63	45.13	2.94	2.70	增加 0.13 个百分点
数字图书	17,597,164.34	6,690,519.54	61.98	-20.75	-8.22	减少 5.19 个百分点
图书零售	11,017,762.15	6,296,722.37	42.85	-46.64	-27.09	减少 15.32 个百分点
其他	8,510,496.20	5,618,355.88	33.98	-68.18	-59.83	减少 13.73 个百分点

汇总数	927,945,125.41	507,371,722.42	45.32	-0.75	0.30	个百分点 减少 0.58 个百分点	
内部抵消数	3,678,302.94	3,678,302.94	--	--	--		
合计	924,266,822.47	503,693,419.48	45.50	-0.05	1.38	减少 0.77 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 (%)	
自有版权图书	文学	444,485,080.33	219,075,295.28	50.71	0.42	4.38	减少 1.87 个百分点
	少儿	212,640,162.30	105,805,836.92	50.24	25.86	26.55	减少 0.27 个百分点
	社科、生活、其他	60,859,487.68	32,553,617.81	46.51	-1.90	5.29	减少 3.65 个百分点
	海外	34,922,488.33	15,567,196.96	55.42	94.23	67.61	增加 7.08 个百分点
	小计	752,907,218.64	373,001,946.97	50.46	8.87	11.78	减少 1.29 个百分点
非自有版权图书发行	124,146,615.91	102,993,157.95	17.04	-2.26	1.29	减少 2.90 个百分点	
图书分销	13,765,868.17	12,771,019.71	7.23	-70.58	-68.51	减少 6.08 个百分点	
数字图书	17,597,164.34	6,690,519.54	61.98	-20.75	-8.22	减少 5.19 个百分点	
图书零售	11,017,762.15	6,296,722.37	42.85	-46.64	-27.09	减少 15.32 个百分点	
其他	8,510,496.20	5,618,355.88	33.98	-68.18	-59.83	减少 13.73 个百分点	
汇总数	927,945,125.41	507,371,722.42	45.32	-0.75	0.30	减少 0.58 个百分点	
内部抵消数	3,678,302.94	3,678,302.94	-	--	--		
合计	924,266,822.47	503,693,419.48	45.50	-0.05	1.38	减少 0.77 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 (%)	
国内	889,344,334.14	488,126,222.52	45.11	-1.92	0.12	减少 1.12 个百分点	
国外	34,922,488.33	15,567,196.96	55.42	94.23	67.61	增加 7.08 个百分点	
合计	924,266,822.47	503,693,419.48	45.50	-0.05	1.38	减少 0.77 个百分点	

						百分点
--	--	--	--	--	--	-----

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

表中自有版权图书产品，以 2019 年细分品类为统一口径，同比数据为调整分类后重新计算 2018 年相应数据后得出，自有版权图书的总收入及总成本未发生变化。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
一般图书发行	万册	3,700.44	3,598.29	2,274.01	-2.04	-2.82	4.70

产销量情况说明

上表中一般图书发行的“生产量”指“采购量”，单位为“万册”。

(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
一般图书发行	营业成本	488,766,124.63	96.33	475,938,000.70	94.09	2.70	
数字图书	营业成本	6,690,519.54	1.32	7,289,376.98	1.44	-8.22	
图书零售	营业成本	6,296,722.37	1.24	8,635,838.16	1.71	-27.09	
其他	营业成本	5,618,355.88	1.11	13,987,388.87	2.76	-59.83	
汇总数	营业成本	507,371,722.42		505,850,604.71		0.30	
内部抵消数		3,678,302.94		8,997,942.52			
合计		503,693,419.48		496,852,662.19		1.38	
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
自有版权	文学	219,075,295.28	43.18	209,884,196.66	41.49	4.38	见说明
	少儿	105,805,836.92	20.85	83,606,242.36	16.53	26.55	见说明

图书	社科、生活、其他	营业成本	32,553,617.81	6.42	30,918,505.53	6.11	5.29	见说明
	海外	营业成本	15,567,196.96	3.07	9,287,675.68	1.84	67.61	见说明
	小计	营业成本	373,001,946.97	73.52	333,696,620.23	65.97	11.78	见说明
非自有版权图书发行	营业成本	102,993,157.95	20.30	101,681,311.53	20.10	1.29		
图书分销	营业成本	12,771,019.71	2.52	40,560,068.94	8.02	-68.51		
数字图书	营业成本	6,690,519.54	1.32	7,289,376.98	1.44	-8.22		
图书零售	营业成本	6,296,722.37	1.24	8,635,838.16	1.71	-27.09		
其他	营业成本	5,618,355.88	1.11	13,987,388.87	2.77	-59.83		
汇总数	营业成本	507,371,722.42		505,850,604.71		0.30		
内部抵消数		3,678,302.94		8,997,942.52				
合计		503,693,419.48		496,852,662.19		1.38		

成本分析其他情况说明

表中自有版权图书产品，以 2019 年细分品类为统一口径，同比数据为调整分类后重新计算 2018 年相应数据后得出，自有版权图书的总成本及占比未发生变化。

(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 53,204.07 万元，占年度销售总额 57.50%；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 24,316.38 万元，占年度采购总额 51.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,194.56 万元，占年度采购总额 21.55%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

2019 年度，公司销售费用 10,775.09 万元，较上年同期增长 10.29%，占营业收入比率较上年同期增加 1.09 个百分点。销售费用总额增加主要系海外公司销售业务增加以及图书发行渠道相关费用增加所致；

2019 年度，公司管理费用 5,414.11 万元，较上年同期下降 25.18%，占营业收入比率较上年同期下降 1.96 个百分点。管理费用总额的减少主要系公司未满足第三期行权条件，股权激励摊销费用减少所致；

2019 年度，公司研发费用 360.17 万元，较上年同期下降 15.91%，占营业收入比率较上年同期减少 0.07 个百分点，主要系公司人力成本减少所致；

2019 年度，公司财务费用-337.44 万元，上年同期为-117.15 万元，主要系报告期利息收入增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,601,671.02
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	3,601,671.02
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.39
公司研发人员的数量	14
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.60
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 情况说明

适用 不适用

本公司研发支出主要系智道图书发行管理软件、智道 ERP 小程序、智道图书编务管理系统、智道人力资源管理系统、智道电子发票系统的研发投入。

5. 现金流

适用 不适用

2019 年度公司在保证资金流动性需求的前提下，运用闲置资金购买理财产品，期末货币资金余额较期初减少 13,031.47 万元，下降 26.10%。其中：2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 23,832.11 万元，上年同期现金流量净额为-1,720.55 万元，增加 25,552.66 万元。主要系报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2019 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-26,132.39 万元，上年同期现金流量净额为 31,441.68 万元，主要系本期支付的理财金额远大于赎回的理财金额所致；

2019 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-8,894.66 万元，上年同期现金流量净额为-4,278.93 万元，主要系公司在报告期内暂未对第二批股票期权行权所致。

(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
货币资金	368,966,251.21	17.62	499,280,910.85	25.16	-26.10	
交易性金融资产	973,621,630.14	46.50			--	主要系根据新金融工具准则，将原列示于“其他流动资产”下的银行理财产品重分类至本项目列示所致
应收账款	100,854,602.19	4.82	137,792,313.34	6.94	-26.81	
预付账款	236,796,365.58	11.31	185,944,823.81	9.37	27.35	
其他应收款	5,247,549.16	0.25	7,642,953.22	0.39	-31.34	主要系报告期处置Pageone书店所致
存货	267,983,270.63	12.80	310,443,282.85	15.64	-13.68	
其他流动资产	3,207,549.63	0.15	685,589,417.79	34.55	-99.53	主要系期末将银行理财产品分类至“交易性金融资产”进行列报所致
长期股权投资	90,357,061.45	4.32	67,203,259.19	3.39	34.45	主要系报告期内转让Pageone书店的部分股权，由合并范围内的子公司转变为联营公司，以及对联营企业投资所致
固定资产	3,862,148.34	0.18	7,647,784.78	0.39	-49.50	主要系报告期处置Pageone书店和成都分销公司所致
无形资产	22,335,586.49	1.07	7,168,343.98	0.36	211.59	主要系报告期购置土地使用权所致
商誉	11,709,786.63	0.56	61,545,653.38	3.10	-80.97	主要系报告期处置Pageone书店所致
长期待摊费用	1,417,357.38	0.07	5,570,334.74	0.28	-74.56	主要系报告期处置Pageone书

						店所致
递延所得税资产	6,901,653.97	0.33	8,028,136.82	0.40	-14.03	
其他非流动资产	692,385.84	0.03	740,400.00	0.04	-6.48	
应付账款	89,348,813.69	4.27	83,428,499.74	4.20	7.10	
预收账款	13,342,393.48	0.64	25,460,642.44	1.28	-47.60	主要系报告期发货预收账款确认收入所致
应付职工薪酬	10,428,932.52	0.50	13,284,230.46	0.67	-21.49	
应交税费	10,210,231.16	0.49	15,948,065.89	0.80	-35.98	主要系报告期末应交企业所得税、应交增值税减少所致
其他应付款	33,001,901.23	1.58	65,744,699.07	3.31	-49.80	主要系报告期支付共管账户的股权收购款所致
长期借款	174,342.25	0.01	--	--	100	主要系夏斯塔长期借款所致
递延收益			205,672.55	0.01	-100	主要系报告期处置Pageone书店所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，存放于共管账户的受限制的货币资金 9,304,578.43 元。

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

详见“第三节、公司业务概要中‘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’”。

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

新经典主营业务包括图书策划与发行、图书分销、图书零售、数字图书。其中，自有版权图书的策划与发行为公司占比最高的业务板块；截止到报告期末，公司图书分销业务已全部剥离完毕。

√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
发行业务：															
(1)自有版权图书	2,951.65	3,030.84	2.68	132,822.47	152,339.19	14.69	69,158.38	75,290.72	8.87	33,369.66	37,300.19	11.78	51.75	50.46	-1.29
(2)非自有版权图书	431.99	415.57	-3.80	23,702.6	24,575.02	3.68	12,701.38	12,414.66	-2.26	10,168.13	10,299.32	1.29	19.94	17.04	-2.90
(3)图书分销	217.40	60.96	-71.96	7,698.72	2,262.56	-70.61	4,678.53	1,376.59	-70.58	4,056.01	1,277.10	-68.51	13.31	7.23	-6.08
(4)图书零售	43.73	17.25	-60.55	2,575.44	1,179.28	-54.21	2,064.72	1,101.78	-46.64	863.58	629.67	-27.09	58.17	42.85	-15.32
数字图书：							2,220.47	1,759.72	-20.75	728.94	669.05	-8.22	67.17	61.98	-5.19

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

教材教辅出版业务

适用 不适用

一般图书出版业务

适用 不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

一般图书发行业务

适用 不适用

公司“一般图书发行业务”主要包括自有版权图书、非自有版权图书、图书分销、图书零售业务，另外公司还有数字图书的授权业务。

2019年，公司自有版权图书策划与发行业务实现营收75,290.72万元，较去年同期增长8.87%，占比公司主营收入81.46%，业务规模较去年进一步提升；非自有版权图书发行业务实现营收12,414.66万元，较去年同期下降2.26%，占比主营业务收入13.43%；公司近年来陆续剥离图书分销业务，报告期该业务实现营收1,376.59万元，较去年下降70.58%，占比公司主营收入1.49%，年内已完成分销业务的全部剥离；报告期内公司亦剥离了实体书店Pageone的部分股权，图书零售业务较去年大幅收缩，营业收入为1,101.78万元，同比下降46.64%，占比公司主营收入1.19%。

公司自2018年逐步增加了个别头部书籍的数字图书授权业务，报告期内该项业务的发展节奏以平稳为主，实现营收1,759.72万元，较去年同期下降20.75%，占比公司主营收入1.9%。

销售网点相关情况

适用 不适用

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

主要报刊情况

适用 不适用

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

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、2019年1月，公司出资200万元受让北京智道世纪信息技术有限公司少数股东股权，受让比例40%，受让后持股比例为100%；
- 2、2019年4月，美国全资子公司 Thinkindom, Ltd. 吸收合并 Thinkindom, Inc.；
- 3、2019年7月，公司以800万元投资北京银河宏霞文化传媒有限公司，股权占比25%。截至本报告披露日，公司已完成全部出资；
- 4、2019年9月，美国全资子公司 Thinkindom, Ltd 以9000万日元非同一控制下增资收购夏斯塔国际有限公司，股权占比90%。报告期内已交割完成。

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	664,626,739.73	973,621,630.14	308,994,890.41	3,621,630.14
合计	664,626,739.73	973,621,630.14	308,994,890.41	3,621,630.14

(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

1、 公司主要控股公司情况及业绩：单位：万元 币种：人民币
(特殊币种表中另做标记)

公司名称	主要经营范围	注册资 本	报告期末 总资产	报告期末 负债总额	2019年	
					营业收入	净利润
新经典发行有限公司	图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；经济贸易咨询；承办展览展示等	5000	27,146.69	13,110.59	60,114.22	1,237.62
北京爱心树文化有限公司	图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；组织文化艺术交流活动（不含演	2000	6,732.01	4,446.18	21,911.73	561.89

	出)；版权转让与代理服务					
青马(天津)文化有限公司	出版物批发兼零售；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计及技术的开发；版权代理咨询等	2000 万港币	4,913.65	634.49	3,037.40	652.49
壹页网络科技有限公司	版权代理、图书批发；组织文化艺术交流活动；承办展览展示、绘画培训等	5000	6,065.47	495.91	1,546.09	433.86
北京飓风社文化有限公司	图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售；版权转让、版权代理；企业策划等	2000	1,215.33	287.92	886.00	83.90
Thinkingdom, Ltd.	图书出版发行，图书版权管理	990 万美元	6,704.94	132.56	2,422.57	145.11
EDITIONS PHILIPPE PICQUIER	图书出版发行	2250 股	1,125.97	525.81	1022.38	99.12

2、公司主要参股公司情况及业绩：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要经营范围	注册资本	报告期末总资产	报告期末负债总额	2019 年	
					营业收入	净利润
北京十月文化传媒有限公司	版权管理、图书策划与发行	2000	11,446.21	883.91	9,445.08	2064.46

(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

2019 年李克强总理在政府工作报告中，明确了推动文化事业和文化产业改革发展、倡导全民阅读、推进学习型社会建设的主张。在我国居民的文化需求日益增长的大背景下，近年来，我国图书行业稳步发展。国家新闻出版总署发布的《2018 年新闻出版产业分析报告》指出，新闻出版产业的营业收入、资产总额继续增长，经济规模进一步提升；开卷监测的图书零售市场数据也显示，2018 年和 2019 年的销售码洋规模均保持了 10% 以上的增速。同时，国家通过出台多项政策和指导意见，推动实施文化精品工程，引导行业打造精品，提升发展质量。不断增强创作、发掘和推广优质内容的能力已经成为包括图书在内的文化企业的必修课。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了图书分销与书店业务的剥离，聚焦以版权资产为核心、以内容创意为驱动的主营业务，开展组织和团队建设，优化运营流程，提升内容创意与销售渠道的精细化管理能力，促进公司业务的健康稳步增长。

与此同时，公司着眼长远，将国际业务作为未来发展的重要战略之一，不断整合现有海外业务，推动国内团队与海外团队的积极合作，探索多语种出版和版权运营的新模式。

随着 5G 时代的到来，有声书的发展也步入加速期，从文字到声音的媒介转换也是公司策划创意能力的延伸。公司将基于现有优质版权，积极推进有声产品的开发和运营。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、聚焦优质版权，推动业务成长

坚持精品理念，不断推出优质作品，促进公司业务的内生式增长。近年来，公司每年推出新品 360 种左右，2020 年将进一步提升选题的质量，让新品、特别是重点产品的潜力在策划、编辑、营销、上架推广的全流程得到更加充分的挖掘，不断扩大公司产品的影响力，提升单品的能效。

2、拥抱新技术新模式，提升营销能力

报告期内，公司组建了一支富有活力的 90 后营销团队，全面承担起重要作品的推广工作，在《人生海海》《你想活出怎样的人生》《你当像鸟飞往你的山》《这是苹果吗也许是吧》等项目实施过程中，充分展现了新团队的创造力与执行力。2020 年，营销部门将继续扩充团队，探索多渠道联动的营销模式，增强线上平台互动，加强与读者的直接联结。

3、探索多语种出版，提升核心竞争力

报告期内，公司国际业务取得较好进展，美国、法国、日本子公司运营良好，已取得 600 多位优秀作家、插画家的 1400 余种作品的全球出版权及其衍生权利。2020 年，公司将海外业务进一步整合提效，以美国公司为平台，探索跨国合作出版与版权运营的新模式。

4、推进精细化运营，提升销售效率

报告期内，图书行业整体面临线上销售份额不断提高、线上打折促销常态化的冲击，全行业的经营压力不断增大。2020 年，公司将推进精细化运营，对产品进行分层管理，研究建立不同渠道的价格管理体系，推动产品与渠道的精准互动，不断探索规模与毛利之间的平衡。

5、推动团队年轻化，提升组织活力与创新力

人是内容企业的核心生产力与竞争力。2020 年 3 月，公司第三届董监高团队的选举聘任工作顺利完成，两位 80 后和三位 90 后进入新一届团队，同时，公司将培养新人、建设人才梯队、打造创新型组织作为本届管理团队的重要考核目标。

同时，公司以专业化、扁平化为原则进一步调整组织架构，形成了内容端、生产销售端与内部管理端三位一体、相互协调的运营体系。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、新冠肺炎疫情带来的风险

受新冠肺炎疫情影响，2020 年第一季度图书行业的生产、销售都受到了较大冲击。面对各种外部挑战，公司积极应对，迅速建立了云办公机制，在保障员工安全的前提下逐步安排复工，同时加强内外沟通，增强员工及客户信心，提升对外部环境的应变能力，全力减少疫情给经营带来的影响。

2、知识产权保护存在的风险

面对国内依然存在的侵权盗版现象，国家出台了一系列法律法规进行整治，公司内部也成立了专门团队开展版权保护工作。但是随着互联网的迅猛发展，媒介平台日益多样，侵权形式也更加多样化、复杂化。保护知识产权、打击盗版侵权行为是一项长期工作，公司将结合内外部资源，不断探索推进各类维权方式。

3、人才队伍管理风险

基于公司聚焦版权业务的战略规划，公司加大了相应岗位的优质人才引进与培养；随着公司经营规模逐步扩大，编辑、营销、新媒体、发行等原有团队也进行了扩充。虽然公司不断更新人力资源管理模式和培训模式，但仍然面临培养速度不达预期及员工流动的风险。

4、市场竞争加剧的风险

公司秉持“有益、有趣、值得反复阅读”的理念，储备了大量优质版权资源。但随着越来越多的出版机构意识到优质版权资源的价值，市场竞争日益加剧，公司面临获取优质版权的成本不断增加的风险。

(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

1、根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》中明确规定了公司利润分配原则、决策机制和程序，以及利润分配政策调整机制等。目前，公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制均完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配预案时尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

2、报告期内，公司现金分红政策的执行情况为：以方案实施前的公司总股本 135,308,000 股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共计派发现金红利 81,184,800.00 元，占经审计的公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润的 33.71%。

剩余未分配利润结转以后年度分配，2018 年度未实施送股和资本公积转增股本。

3、公司 2019 年度利润分配预案为：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司于 2019 年实现归属于母公司股东的净利润为 240,280,588.57 元，公司 2019 年拟以总股本 135,308,000 股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 7.50 元（含税）。本年度不实施送股和资本公积转增股本。上述利润分配预案尚需经公司 2019 年度股东大会审议通过后方可实施。

4、公司还将继续实行持续、稳定和积极的利润分配政策，遵循给予投资者合理投资回报并兼顾公司可持续发展的原则，采用现金、股票或者法律允许的其他方式向股东分配利润，并承诺每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。同时公司计划将于 2019 年度股东大会上审议公司《未来三年（2020 年-2022 年）股东回报规划》。

(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（%）
2019 年	0	7.50	0	101,481,000.00	240,280,588.57	42.23%
2018 年	0	6.00	0	81,184,800.00	240,814,176.91	33.71%
2017 年	0	6.00	0	80,796,000.00	232,322,877.80	34.78%

(三) 以现金方式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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注一	备注一	备注一	是	是	不适用	不适用
	分红	备注二	备注二	备注二	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注三	备注三	备注三	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注四	备注四	备注四	否	是	不适用	不适用
	其他	备注五	备注五	备注五	是	是	不适用	不适用
	其他	备注六	备注六	备注六	否	是	不适用	不适用
	其他	备注七	备注七	备注七	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	备注八	备注八	备注八	是	是	不适用	不适用
	其他	备注九	备注九	备注九	是	是	不适用	不适用

备注一：首次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股票锁定期限自动延长 6 个月。

上述锁定期（包括延长的锁定期）届满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，依法及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

(2) 公司股东大方文化、聚英管理各自承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(3) 大方文化股东胡晓红、李昕、张媛，作为公司董事、监事、高级管理人员承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股票锁定期限自动延长 6 个月。

在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，依法及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。

备注二：公司分红的承诺

公司首发上市后，将实施积极的利润分配政策。为进一步规范公司利润分配政策，公司严格执行《公司章程》，对利润分配进行了详细约定，明确了如预期无重大现金支出事项发生，公司应当采取现金方式分配利润，并约定了现金分红的比例等。此外，还制定了利润分配的决策程序、利润分配政策的调整程序。为了进一步落实关于股利分配的条款，公司严格执行《上市后三年股东分红回报规划》，有效保证本次发行上市后股东的回报。

备注三：公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平出具《避免同业竞争的承诺函》

“截止本承诺函出具之日，本人除持有发行人股份外，未直接或间接投资其他与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，亦未直接或间接从事其他与发行人及其子公司相同、类似的经营业务；并保证未来将不以任何方式直接或间接从事（包括与他人合作直接或间接从事）与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何业务，亦不直接或间接投资于任何业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。

若本人及相关公司、企业或其他机构、组织与发行人产品或业务出现相竞争的情况，则本人及相关公司、企业或其他机构、组织将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。在发行人完成首次股票发行及上市前，本人如有违反上述承诺的情况，将立即书面通知发行人及担任其本次发行及上市的保荐机构、发行人律师。”

备注四：公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平出具《规范和减少关联交易的承诺函》

“本人将严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易；在股东大会对有关涉及本人及本人除发行人外的关联方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求发行人向本人及本人除发行人外的关联方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。

本人及本人除发行人外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、相关法律法规等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

备注五：稳定股价的承诺

经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于稳定股价的议案》，具体内容包括：启动稳定股价措施的条件，即公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产；

相关责任主体包括公司、控股股东、董事及高级管理人员；具体措施包括公司回购股票、公司控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）及高级管理人员增持股票，或同时使用上述两种方式；以及稳定股价措施的启动程序和终止情形。

相关责任主体承诺，若应由公司履行股票回购方案而公司未能履行，公司控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员将增持应由公司回购的全部股票。公司监事对发行人回购股票以及发行人控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员增持股票进行督促和监督；若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票，如控股股东、董事（不含独立董事及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。

备注六：公司、公司控股股东、实际控制人陈明俊、陈李平，关于招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺

(1) 如本公司本次公开发行股票招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含公司股东公开发售的股份）；

(2) 如公司本次公开发行股票招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；

(3) 如公司违反上述承诺，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

上述承诺不可撤销。

备注七：持股 5% 股东的减持承诺

(1) 陈明俊承诺

本人作为公司控股股东、实际控制人，本人具有长期持有公司股份的意向；承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，公告拟减持的数量、减持方式、期限等，本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；若本人违反承诺，本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反承诺期间持有的公司股份不得转让。

(2) 挚信新经济承诺

承诺锁定期满后的二十四个月内，转让的本合伙企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该部分股份总数的百分之一百。本合伙企业拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定审慎制定股票减持计划；本合伙企业减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，公告拟减持的数量、减持方式、期限等，届时持有公司股份低于 5% 以下时除外。

备注八：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注九：激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

(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

公司重要会计政策变更详见本报告：第十一节中“五、重要会计政策及会计估计”中“44(1)、重要会计政策变更”。

(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	5年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000
财务顾问	无	--
保荐人	东方花旗证券有限公司	--

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）自担任公司会计审计机构以来一直秉持认真、负责、客观、公正的工作态度，对公司规范运作和相关管理工作给予积极建议和帮助，经新经典 2018 年年度股东大会批准，公司已续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度会计审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

事项概述	查询索引
公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了对“2017年第一期股权激励计划”第二次行权的数量和价格的调整	公告详见公司于2019年8月2日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn/)披露的《关于调整第一期股票期权与限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号:2019-041)
公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了公司“2017年第一期股权激励计划”第二次股票期权行权及限制性股票解禁条件成就事宜	公告详见公司于2019年8月2日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn/)披露的《关于第一期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的公告》(公告编号:2019-042)
2019年8月13日,2017年第一期股权激励之限制性股票第二次解除限售合计39万股暨上市流通	公告详见公司于2019年8月7日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn/)披露的《关于第一期股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二次解除限售暨上市的公告》(公告编号:2019-044)

注：公司2017年第一期股权激励计划的实施情况简介

1、经公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过公司2017年“第一期股权激励”相关草案，该项计划经2017年6月28日召开的2017年第五次临时股东大会正式通过。2017年8月11日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成第一期股权激励计划的授予登记工作，向84名激励对象授予334万股股票期权，行权价格为每股45.24元，向6名激励对象授予130万股限制性股票，授予价格为每股22.44元；

2、2018年8月1日，公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过关于调整股票期权的激励对象、授予数量、行权价格等相关议案。认为公司83名激励对象的行权资格及6名激励对象解除限售资格合法、有效，满足公司第一期股票期权与限制性股票激励计

划第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件。2018年8月13日第一期股权激励之限制性股票合计65万股第一次解除限售暨上市流通；2018年9月25日第一期股票激励之股票期权第一次行权股票合计64.8万股上市流通；

3、报告期内，公司第一期股权激励之第二次股票期权行权及限制性股票解禁成就条件已通过相关会议审议。2019年8月13日，本期解禁合计39万股限制性股票上市流通。截至本报告披露日，公司暂未实施第二次股票期权的集体行权事宜。

(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

事项概述	查询索引
公司于2019年6月27日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了公司与叶一堂、北京百灵鸽、永兴百灵鸽的图书销售、承办会务等日常经营行为的关联交易，预计金额为210万元，审计委员会对本次关联事项进行了审核，此议案无需提交股东大会	公告详见公司于2019年6月29日披露的《新增日常关联交易预计的议案》（公告编号：2019-037）

注：经公司2019年6月27日召开的第二届董事会第二十次会议审议，公司拟将新经典书店85%的股权转让给大端投资管理有限公司。上述交易完成后，新经典书店下属子公司叶一堂（北京）贸易有限公司（上述“叶一堂”）、北京百灵鸽图书有限责任公司（上述“北京百灵鸽”）、北京永兴百灵鸽图书有限公司（上述“永兴百灵鸽”）将成为公司关联法人，公司与叶一堂、北京百灵鸽、永兴百灵鸽的日常业务将构成日常关联交易。

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

事项概述	查询索引
公司全资子公司北京时代新经典文化发展有限责任公司以 300 万元人民币将所持北京聿人网络科技有限公司 15%股权转让给大端投资管理有限公司,因公司实际控制人陈明俊先生持受让方即大端投资 100%股权,本次交易构成关联交易	公告详见公司于 2019 年 4 月 20 日披露的《出售北京聿人网络科技有限公司股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-016)
新经典文化股份有限公司以 6400 万元人民币将公司持有的新经典书店有限公司 85%股权转让给大端投资管理有限公司,因公司实际控制人陈明俊先生持受让方即大端投资 100%股权,本次交易构成关联交易。	公告详见公司于 2019 年 6 月 29 日披露的《出售新经典书店有限公司部分股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-036)

注:“大端投资”即大端投资管理有限公司,以上两项交易均已在报告期内完成交割。

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

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

(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	闲置自有资金	54,000	54,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	47,000	43,000	0

其他情况

√适用 □不适用

1、上表中委托理财的单日最高余额发生在不同日期，使用闲置自有资金购买的理财产品单日合计最高金额为54,000万元，使用闲置募集资金购买的理财产品单日合计最高金额为47,000万元，以上金额在经股东大会审议通过的额度范围内；

2、公司于2019年10月29日公告第二届董事会第二十三次会议决议：审议并通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司及控股子公司循环利用自有资金的闲置空档期进行现金管理，并授权公司总经理于公司董事会审议通过之日起12个月内，购买银行短期理财产品及签署相关协议，理财产品余额不超过7亿（可滚动使用）；

3、公司于2019年5月17日召开2018年年度股东大会，审议并通过了《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司及子公司对不超过5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。以上资金额度在股东大会通过之日起12个月内可以滚动使用，并授权公司总经理在上述额度内具体实施和办理相关事项。

(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)
民生银行	结构性存款	10,000.00	2018/10/11	2019/1/11	自有资金		到期收回一次计息	3.9%		98.30	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2018/11/06	2019/2/13	自有资金		到期收回一次计息	3.85-3.95%		104.51	本息按期收回	是	是	
招商银行	CBJ03733 结构性存款	16,000.00	2018/12/10	2019/3/11	募集资金		到期收回一次计息	1.35-3.8%		151.58	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	30,000.00	2018/12/13	2019/3/13	募集资金		到期收回一次计息	3.8-3.9%		281.10	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/1/11	2019/4/11	自有资金		到期收回一次计息	3.9-4%		96.16	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/2/19	2019/5/20	自有资金		到期收回一次计息	3.75-3.85%		92.47	本息按期收回	是	是	
招商银行	CBJ04294 结构性存款	17,000.00	2019/3/12	2019/4/12	募集资金		到期收回一次计息	1.15-3.2%		46.20	本息按期收回	是	是	
招商银行	CBJ04098 结构性存款	6,000.00	2019/4/1	2019/7/1	自有资金		到期收回一次计息	1.3-3.7%		55.35	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	15,000.00	2019/3/13	2019/6/13	募集资金		到期收回一次计息	4.1-4.2%		155.01	本息按期收回	是	是	
民生银行	随享存	15,000.00	2019/3/13	2019/6/13	募集资金		到期收回一次计息	3.50%		135.63	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/4/12	2019/7/12	自有资金		到期收回一次计息	3.7-3.8%		92.25	本息按期收回	是	是	
招商银行	CBJ04294 结构性存款	15,000.00	2019/5/20	2019/8/20	募集资金		到期收回一次计息	1.35-3.8%		143.67	本息按期收回	是	是	
北京工行	保本“随心E”二号法人拓户理财产品	2,000.00	2019/5/20	--	自有资金		到期收回一次计息			--	随时赎回	是	是	
北京	保本型“随心	2,500.00	2019/5/20	--	自有		到期收回			--	随时赎	是	是	

工行	E”法人人民币理财产品				资金		一次计息				回			
北京工行	保本“随心E”二号法人拓户理财产品	5,000.00	2019/5/20	--	自有资金		到期收回一次计息			--	随时赎回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/5/21	2019/8/21	自有资金		到期收回一次计息	3.7-3.8%		93.26	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	30,000.00	2019/6/18	2019/9/18	募集资金		到期收回一次计息	3.8-3.9%		287.34	本息按期收回	是	是	
招商银行	结构性存款(CBJ04524)	6,000.00	2019/7/2	2019/10/8	自有资金		到期收回一次计息	1.35-3.9%		62.83	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/7/12	2019/10/11	自有资金		到期收回一次计息	3.65-3.75%		91.00	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/8/21	2019/11/21	自有资金		到期收回一次计息	3.7-3.8%		93.26	本息按期收回	是	是	
招商银行	挂钩黄金三层区间三个月结构性存款	10,000.00	2019/8/22	2019/11/22	募集资金		到期收回一次计息	1.35-4%		95.78	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	30,000.00	2019/9/19	2019/12/19	募集资金		到期收回一次计息	$1\%+2.65\%*n/N$, n为挂钩标的落在1.25%-2.4%区间的天数		273.00	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/10/11	2020/1/10	自有资金		到期收回一次计息	$1\%+2.65\%*n/N$, n为挂钩标的落在1.25%-2.5%区间的天数		91.00	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	20,000.00	2019/10/11	2020/1/10	自有资金		到期收回一次计息	$1\%+2.65\%*n/N$, n为挂钩标的落在1.25%-2.5%区间的天数		182.00	本息按期收回	是	是	
民生银行	挂钩利率结构性存款	10,000.00	2019/11/21	2020/5/21	自有资金		到期收回一次计息	3.6%		--	未到期	是	是	
招商银行	挂钩黄金三层区间四个月结构性存款	13,000.00	2019/11/25	2020/3/25	募集资金		到期收回一次计息	1.35- 3.95%		161.61	本息按期收回	是	是	
民生	挂钩利率结构	30,000.00	2019/12/24	2020/3/24	募集		到期收回	1-3.6%		269.26	本息按	是	是	

银行	性存款				资金		一次计息				期收回			
民生	非凡资产管理 增增日上收益 递增理财产品 对公款	4,500.00	2019/12/28	--	自有 资金		到期收回 一次计息			--	随时赎 回	是	是	

注：以上为公司及子公司年度内到期及购买的理财产品情况。

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

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

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，新经典积极履行企业应尽的社会责任，《新经典 2019 年度企业社会责任报告》于 2020 年 4 月 22 日刊登在上海证券交易所网站。

(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

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

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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	81,390,000	60.15				-390,000	-390,000	81,000,000	59.86
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,390,000	60.15				-390,000	-390,000	81,000,000	59.86
其中：境内非国有法人持股	4,255,555	3.15						4,255,555	3.15
境内自然人持股	77,134,445	57.00				-390,000	-390,000	76,744,445	56.72
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	53,918,000	39.85				390,000	390,000	54,308,000	40.14
1、人民币普通股	53,918,000	39.85				390,000	390,000	54,308,000	40.14
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	135,308,000	100				0	0	135,308,000	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年8月13日，公司第一期股权激励计划之限制性股票合计39万股，第二次解除限售暨上市流通；

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
胡晓红	125,000	75,000	0	50,000	限制性股票	见备注
黎遥	125,000	75,000	0	50,000	限制性股票	见备注
李全兴	150,000	90,000	0	60,000	限制性股票	见备注
中层管理人员3人	250,000	150,000	0	100,000	限制性股票	见备注
合计	650,000	390,000	0	260,000	/	/

备注：公司2017年限制性股票激励计划的限售期为自限制性股票首次登记完成之日即2017年8月11日起，12个月、24个月、36个月。具体内容详见公司相关公告（公告编号：2017-016）。

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)	4,780
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,200
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0

股股东总数（户）	
----------	--

(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	
陈明俊	0	71,584,445	52.90	71,584,445	质押	9,050,000	境内自然 人
上海挚信新 经济一期股 权投资合伙 企业（有限合 伙）	-4,570,500	8,489,500	6.27		无		其他
陈李平	0	4,900,000	3.62	4,900,000	无		境内自然 人
中国工商银 行股份有限 公司—泓德 远见回报混 合型证券投 资基金	1,320,684	4,414,022	3.26		无		其他
中国建设银 行股份有限 公司—嘉实 新消费股票 型证券投资 基金	0	3,669,016	2.71		无		其他
天津红杉聚 业股权投资 合伙企业（有 限合伙）	-2,984,542	2,615,458	1.93		无		其他
大方文化传 播（天津）合 伙企业（有限 合伙）	0	2,600,000	1.92	2,600,000	无		其他
中国工商银 行股份有限 公司—泓德 泓富灵活配 置混合型证 券投资基金	-473,356	2,471,579	1.83		无		其他

中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,453,939	2,453,939	1.81		无	其他
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势混合型证券投资基金	585,928	1,966,161	1.45		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			
上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）	8,489,500	人民币普通股	8,489,500			
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	4,414,022	人民币普通股	4,414,022			
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	3,669,016	人民币普通股	3,669,016			
天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）	2,615,458	人民币普通股	2,615,458			
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	2,471,579	人民币普通股	2,471,579			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,453,939	人民币普通股	2,453,939			
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势混合型证券投资基金	1,966,161	人民币普通股	1,966,161			
招商银行股份有限公司—泓德三年封闭运作丰泽混合型证券投资基金	1,633,681	人民币普通股	1,633,681			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,609,253	人民币普通股	1,609,253			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,554,483	人民币普通股	1,554,483			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、陈明俊和陈李平兄弟为公司的共同实际控制人，并通过大方文化控制公司 1.92%的股份、通过聚英管理控制公司 1.22%的股份；</p> <p>2、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>					

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈明俊	71,584,445	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
2	陈李平	4,900,000	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
3	大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）	2,600,000	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
4	天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,655,555	2020-4-25	0	自上市之日起锁定 36 个月
5	李全兴	60,000	备注	90,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
6	余海果	60,000	备注	90,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
7	胡晓红	50,000	备注	75,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
8	黎遥	50,000	备注	75,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
9	罗立辉	20,000	备注	30,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
10	陈鹏	20,000	备注	30,000	自登记日起锁定 12、24、36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		陈明俊和陈李平兄弟为公司的共同实际控制人，并通过大方文化控制公司 1.92%的股份、通过聚英管理控制公司 1.22%的股份。			

备注：公司 2017 年限制性股票激励计划的限售期为——自限制性股票首次登记完成之日即 2017 年 8 月 11 日起，12 个月、24 个月、36 个月。具体内容详见公司相关公告（公告编号：2017-016）。报告期内，被激励对象合计 6 人共解禁限制性股票 39 万股上市流通。

(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

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈明俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长。截至本报告披露日，任公司董事长及总经理，兼任新经典文化有限公司（香港）董事、新经典影业有限公司执行董事、新经典动漫有限公司执行董事、新经典书店有限公司董事长、大端投资管理有限公司执行董事、大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

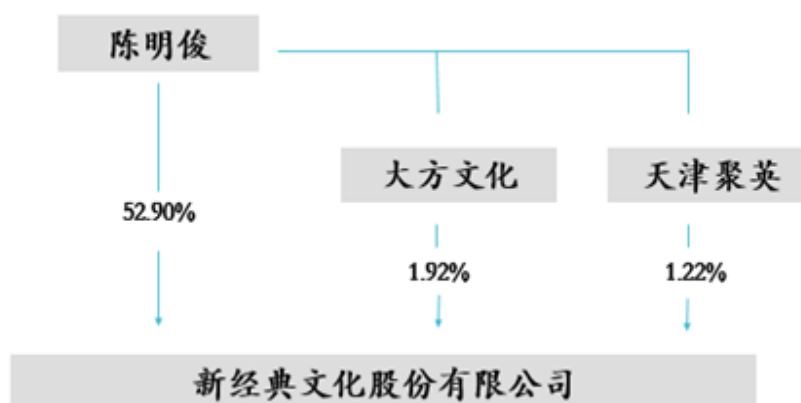
适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈明俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长。截至本报告披露日，任公司董事长及总经理，兼任新经典文化有限公司（香港）董事、新经典影业有限公司执行董事、新经典动漫有限公司执行董事、新经典书店有限公司董事长、大端投资管理有限公司

	执行董事、大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈李平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事、总经理。截至本报告披露日，任公司战略投资委员会主席，兼任新经典发行、爱心树文化、壹页网络科技有限公司执行董事及经理，智道信息执行董事、北京时代新经典文化发展有限责任公司经理、新经典动漫有限公司经理、新经典网络科技有限公司执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

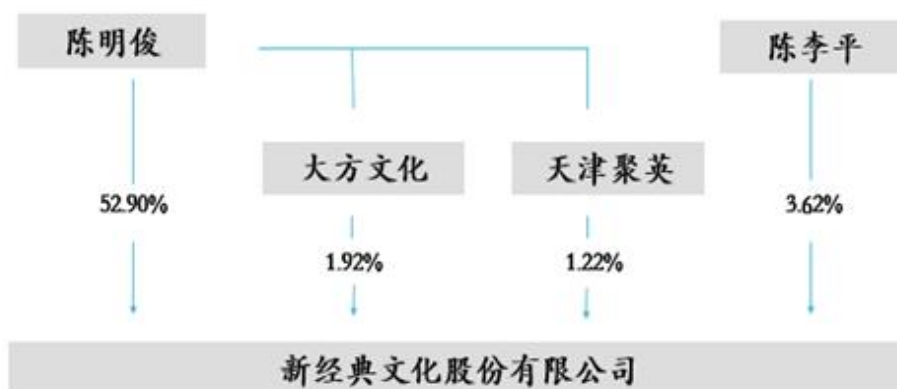
适用 不适用

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

具体内容详见本报告第五节重要事项“二、承诺事项履行情况（一）”。

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
陈明俊	董事长	男	51	2017-2-24	2020-2-23	71,584,445	71,584,445	0		47.45	否
陈李平	董事、总经理	男	58	2017-2-24	2020-2-23	4,900,000	4,900,000	0		64.35	否
胡柏和	独立董事	男	57	2017-2-24	2020-2-23	0	0	0		8	否
谢娜	独立董事	女	44	2017-11-14	2020-2-23	0	0	0		8	否
何筱娜	独立董事	女	57	2019-1-25	2020-2-23					0	否
王曦	独立董事	男	53	2017-6-8	2019-1-8	0	0	0		0	否
郑庆生	董事	男	43	2017-2-24	2020-2-23	0	0	0		0	否
李全兴	董事、财务总监兼董事会秘书	男	42	2017-2-24	2020-2-23	300,000	300,000	0		68.25	否
胡晓红	董事及副总经理	女	53	2017-2-24	2019-1-8	250,000	250,000	0		23.66	否
李昕	监事会主席	女	43	2017-2-24	2020-2-23	0	0	0		67.67	否
王恺	监事	男	35	2017-2-24	2020-2-23	0	0	0		0	否
张媛	职工监事	女	42	2017-2-24	2020-2-23	0	0	0		26.94	否
猿渡静子	副总经理	女	51	2017-6-28	2020-2-23	0	0	0		47.45	否
黎遥	副总经理	男	48	2017-6-28	2020-2-23	250,000	250,000	0		43.43	否
马梅	副总经理	女	40	2019-4-18	2019-6-29	0	0	0		23.37	否
合计	/	/	/	/	/	77,284,445	77,284,445		/	428.57	/

姓名	主要工作经历
陈明俊	2009 年起历任公司监事、董事及总经理。现任公司董事长及总经理，兼任新经典文化有限公司（香港）董事、新经典影业有限公司执行董事、新经典动漫有限公司执行董事、新经典书店书店有限公司董事长、大方文化和聚英管理的执行事务合伙人、大端投资执行董事
陈李平	2009 年起历任公司董事、总经理。现任公司战略投资委员会主席，兼任新经典发行、爱心树文化、壹页网络科技有限公司执行董事及经理，智道信息执行董事、北京时代新经典文化发展有限责任公司经理、新经典动漫有限公司经理、新经典网络科技有限公司执行董事
胡柏和	1993 年至今历任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理、副主任会计师、主任会计师、首席合伙人，报告期内任公司独立董事，兼任中海重工集团有限公司、新道科技股份有限公司、中国天元医疗集团有限公司独立董事
谢娜	曾任摩立特集团咨询顾问、红杉资本中国基金副总裁、东田时尚（北京）文化传播有限公司董事、上海景域文化传播股份有限公司董事、中海（海南）海盛船务股份有限公司董事；现任北京纪新泰富机电技术股份有限公司董事、北京千方集团有限公司常务副总裁。2017 年 11 月至今，任公司独立董事
何筱娜	2008 年至 2018 年历任北京青年报社副社长、北青传媒常务副总裁兼执行董事，2018 年 3 月退休；现任公司独立董事
王曦	曾任北京当当网信息技术有限公司副总裁，现任北京保客云管家网络科技有限公司董事长兼总经理、北京千秋盛世投资管理有限公司执行董事兼总经理、西藏融众投资管理有限公司董事兼总经理；2017 年 6 月至 2019 年 1 月任公司独立董事
郑庆生	曾任普华永道会计师事务所资深审计师、IBM 企业咨询顾问、毕博管理咨询资深顾问、盛大互动娱乐有限公司投资中心助理总监、上海挚信投资咨询有限公司董事及合伙人；现任红杉资本顾问咨询（北京）有限公司合伙人；2015 年 9 月至今任公司董事，兼任三六零安全科技股份有限公司监事，上海初生网络科技有限公司、北京直客通科技有限公司等多家公司董事
李全兴	曾任深圳市漫步者科技股份有限公司财务总监；2013 年 1 月入职新经典，报告期内任公司董事、财务总监、董事会秘书；现任公司财务总监兼董事会秘书
胡晓红	2009 年起历任公司副总经理、公司董事；2019 年 1 月辞任公司董事兼副总经理职务，留任公司不再担任管理职能
李昕	2009 年起历任新经典有限童书事业部负责人、爱心树事业部负责人，报告期内任公司监事会主席
王恺	2010 年至今历任红杉资本中国基金投资经理、副总裁、董事总经理；报告期内任公司监事，兼任深圳市金斧子资本管理有限公司、上海前隆金融信息服务有限公司等多家公司董事
张媛	2006 年起历任时代新经典文化运营部经理、新经典有限运营部经理、公司运营部总经理；报告期内任公司职工代表监事、公司产品部经理
猿渡静子	2002 年 8 月至 2014 年 2 月历任时代新经典文化策划与版权部经理、新经典有限策划与版权部负责人，报告期内任任飓风社董事长、公司副总经理
黎遥	2006 年 7 月至 2014 年 2 月历任时代新经典文化外国文学事业部负责人、新经典有限外国文学事业部负责人、新经典外国文学事业部负责人；报告期内任公司副总经理、兼任聿人网络董事
马梅	2012 年 9 月至 2018 年 11 月任新蕾出版社党总支书记、社长；2018 年 11 月至 2019 年 1 月任天津新华书店集团党委书记、董事长；2019 年 4 月到 6 月，任新经典文化股份有限公司副总经理

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2019年1月，公司董事、副总经理胡晓红女士及公司独立董事王曦先生分别向公司提出辞职申请，经2019年第一次临时股东大会审议通过，已增补李全兴先生担任公司非独立董事、增补何筱娜女士担任公司独立董事。李全兴先生及何筱娜女士任期与第二届董事会任期一致。胡晓红女士现于公司发行部任职。

2、经2019年4月18日公司第二届董事会第十八次会议审议通过，聘任马梅女士为公司副总经理，但因个人原因，马梅女士于2019年6月向公司提出辞职申请。

3、截至2020年2月23日，公司第二届董事会、监事会已任期届满，经公司2020年2月24日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，公司第三届董事会及监事会成员已选举产生：公司董事分别为陈明俊、黄宁群、朱国良、郑庆生，独立董事分别为廖良汉、谢娜、何筱娜；公司监事为王心谨、袁鸣谦；

经2020年2月24日召开的新经典2020年第一次职工大会，选举柳艳娇为公司第三届监事会职工代表监事；

经2020年3月16日召开的第三届董事会第一次会议审议通过，选举陈明俊为公司董事长及总经理，聘请黄宁群、朱国良、薛蕾为公司副总经理、李全兴为公司财务总监兼董事会秘书。

(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

(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
陈明俊	新经典动漫有限公司	执行董事	2014年7月	
	大端投资管理有限公司	执行董事、经理	2016年1月28日	
	新经典影业有限公司	执行董事	2015年2月26日	
	新经典文化有限公司（香港）	董事	2012年7月2日	
	大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年7月2日	

	天津聚英企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年12月6日	
	新经典书店有限公司	董事长	2019年7月31日	
陈李平	北京爱心树文化有限公司	执行董事、经理	2018年1月22日	
	壹页网络科技有限公司	执行董事、经理	2014年11月3日	
	新经典发行有限公司	执行董事、经理	2011年11月	
	北京智道世纪信息技术有限公司	执行董事	2015年11月11日	
	北京时代新经典文化发展有限责任公司	经理	2016年10月	
	新经典书店有限公司	董事长	2018年1月3日	2019年7月31日
	新经典动漫有限公司	经理	2014年7月	
	百灵鸽图书责任有限公司	董事长	2017年11月	2019年7月19日
	叶一堂（北京）贸易有限公司	董事长	2017年11月	2019年7月19日
	北京永兴百灵鸽图书有限公司	董事长	2017年11月	2019年9月10日
	新经典网络科技有限公司	执行董事	2018年5月28日	
胡晓红	北京百灵鸽图书有限责任公司	董事	2017年11月7日	2019年7月19日
	叶一堂（北京）贸易有限公司	董事	2017年11月7日	2019年7月19日
	新经典书店有限公司	董事	2018年1月3日	2019年7月31日
胡柏和	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	执行事务合伙人	2013年12月	
	中海重工集团有限公司	独立董事	2008年5月	
	新道科技股份有限公司	独立董事	2018年7月11日	
	中国天元医疗集团有限公司	独立董事	2016年8月19日	
王曦	北京保客云管家网络科技有限公司	董事长兼经理	2016年12月23日	
	北京千秋盛世投资管理有限公司	执行董事兼经理	2017年08月31日	
	西藏融众投资管理有限公司	董事兼总经理	2017年06月26日	
谢娜	北京纪新泰富机电技术份有限公司	董事	2015年8月	
	北京迅游达通信技术有限公司	执行董事兼经理	2015年6月	
	北京柒零柒电子商务有限公司	执行董事	2015年8月	
	北京千方集团有限公司	常务副总裁	2018年	
	红杉资本顾问咨询（北京）有限公司	合伙人	2014年11月	
	珠海市奇新展望信息技术有限公司	执行董事	2018年8月14日	
	重庆一点点科技有限公司	董事	2015年7月1日	
	友乐活（北京）网络科技有限公司	董事	2015年8月20日	

郑庆生	深圳减字科技有限公司	董事	2015年12月3日	
	深圳饭来科技有限公司	董事	2017年9月15日	
	上海驻云信息科技有限公司	董事	2015年11月6日	
	上海祐云信息技术有限公司	董事	2019年1月11日	
	上海乌龙网络技术发展有限公司	董事	2009年9月1日	
	上海墨百意信息科技有限公司	董事	2019年9月6日	
	上海够快网络科技股份有限公司	董事	2015年7月20日	
	上海多米网络信息技术有限公司	董事	2012年5月1日	
	上海储象仓储服务有限公司	董事	2018年3月1日	
	上海初生网络科技有限公司	董事	2018年8月1日	
	三六零安全科技股份有限公司	董事	2018年2月22日	
	华院数据技术(上海)有限公司	董事	2016年4月27日	
	杭州数云信息技术有限公司	董事	2016年9月1日	
	广州帝释天软件有限公司	董事	2019年7月25日	
	北京智辉空间科技有限责任公司	董事	2018年5月8日	
	北京直客通科技有限公司	董事	2018年9月10日	
	北京一丢丢科技有限公司	董事	2015年9月27日	
	北京严肃科技有限公司	董事	2015年9月27日	
	北京希珥瑞思科技有限公司	董事	2015年10月19日	
	北京我最在行信息技术有限公司	董事	2016年9月20日	
	北京问日科技有限公司	董事	2013年1月10日	
	北京时连天下科技有限公司	董事	2014年3月20日	
	北京容联易通信息技术有限公司	董事	2015年1月15日	
	北京康智乐思网络科技有限公司	董事	2015年1月14日	
	北京幻想纵横网络技术有限公司	董事	2017年5月16日	
	Cloopen Group Holding Limited	董事	2015年2月6日	
	Esquared Capital Limited	董事	2017年2月10日	
Opay Digital Services limited	董事	2019年5月9日		
李全兴	天津尔马影业有限公司	执行董事	2016年	2019年3月14日
李昕	新经典发行有限公司	监事	2011年11月	
	壹页网络科技有限公司	监事	2014年11月	

	新经典动漫有限公司	监事	2018年7月	
	北京时代新经典文化发展有限责任公司	监事	2015年3月	
	青马(天津)文化有限公司	监事	2018年3月	
	北京爱心树文化有限公司	监事	2017年5月	
王恺	红杉资本中国基金	董事总经理	2010年	
	深圳市金斧子资本管理有限公司、上海前隆金融信息服务有限公司、北京快快网络技术有限公司、上海拍拍贷金融信息服务有限公司、北京淘金者科技有限公司、歌斐资产管理有限公司等	董事		
张媛	北京智道世纪信息技术有限公司	监事	2015年11月	
	天津尔马影业有限公司	监事	2016年1月	
猿渡静子	北京飓风社文化有限公司	董事长	2014年3月	
	北京十月文化传媒有限公司	董事	2010年9月26日	2018年1月9日
黎遥	聿人网络	董事	2017年1月12日	2019年5月23日
在其他单位任职情况的说明	1、报告期内，公司独立董事王曦、董事兼副总经理胡晓红已辞去原职务，增补何筱娜为独立董事、李全兴为董事； 2、公司董事郑庆生及监事王恺因本职工作关系，除担任本公司董事及监事职务外，兼任多家公司的董事或监事职务，但其兼职均未领取薪酬。			

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（非独立董事）、监事、高级管理人员报酬及独立董事津贴，由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，并由公司股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（非独立董事）、监事、高级管理人员报酬根据《公司章程》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的规定，参考岗位工作内容、复杂程度和公司内部的考核制度及方案确定；公司按照《独立董事制度》的规定向独立董事发放津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况，具体内容详见本章“一、持股变动情况及报酬情况”第一项“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”。
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	428.57万元

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
王曦	独立董事	离任	因个人原因向公司辞去独立董事职务
胡晓红	董事、副总经理	离任	因个人原因向公司辞去董事及副总经理职务，现就职于公司发行部
何筱娜	独立董事	选举	经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，担任公司独立董事职务
李全兴	董事	选举	经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，担任公司董事职务
马梅	副总经理	离任	因个人原因向公司辞去副总经理职务

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	368
主要子公司在职员工的数量	21
在职员工的数量合计	389
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
策划及营销编辑	233
影视策划	3
发行及销售人员	71
信息技术人员	14
生产印制	11
物流人员	13
行政管理人员	44
合计	389
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	145
本科	182
大专及以下	62
合计	389

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司 2019 年董监高薪酬与考核经公司董事会审议通过后，报股东大会审批确定。总经理、副总经理级高级管理人员的薪酬与奖惩由董事会薪酬与考核委员会拟订方案，报董事会审批确定。董事会根据年度经营效益、岗位职级等因素，并综合考虑行业薪酬水平，确定公司高级管理人员年度薪酬标准，对照年度经营业绩指标的考核与审计情况确定实际可发放的薪酬额度。

在员工层面，公司贯彻“按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬，保有和吸纳优秀人才”的理念，于报告期内将员工薪酬体系整体向上调整。薪酬体系的制定依旧遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则，采取“以岗定级、以能定薪、以绩定奖”的分配形式，进而保障公司的岗位薪酬于内部而言具有公平性、于市场而言兼具竞争性。同时，薪酬决策始终以公司文化为基石，对不同的岗位采用不同的绩效考评方式，如对创意策划人员的考核侧重点在于所制作内容的质量、能效等，对发行工作人员的考核则侧重于销量与绩效的结合等。通过合理的考核方式，公司努力提高每个岗位、每位职员的能力，激发员工的工作积极性，实现公司的可持续发展。

另外，公司依据国家相关法律法规的规定，为员工办理了各项社会保险及其他保障，包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，充分保障公司员工的社会基本权益。

(三) 培训计划

适用 不适用

近两年，公司吸收了更多的年轻力量，为更好的培养人才、留住人才，公司的培训工作根据公司的发展也不断的做出调整和创新。

2019 年，公司对员工的培训计划更加全面化和细致化，培训范围、培训课程次数、接受培训人次等方面，均取得了更高的增长。其中对于新招聘员工的培训流程也更加明晰，从公司的发展与文化、公司管理制度，到工作技能的培养和锻炼，人力资源部均做出了统一的规划。

另外，在提升新经典整体员工职业素养方面，2019 年公司的培训工作实现了打破部门界限，鼓励有兴趣或有工作关联性的同事共同参与并学习讨论，开设更多的培训课程，如《如何讲书，发行人员想听什么？》《编辑的素养》《编辑是做增加值的》《书店感受》等。另外还把日常工作中较为突出的个案做成培训课程激发大家更多的思考，如 2019 年的《人生海海》活动分享。在中层干部的培训方面，也将职业技能提升至管理能力的培养，对公司全体中层管理人员开设了《人力资源管理》《财务管理》等课程。

2020 年，公司人力资源部将根据不断扩大的培训需求，结合公司的规划发展，重新梳理和制定培训制度，进一步完善培训流程，不断挖掘内部优秀讲师，优化培训内容，充分实现新经典“以人为本”的企业精神，不断追求公司与员工的共同发展和进步。

(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，公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规，按照监管部门颁布的相关法规要求和《企业管治守则》所载的原则，并结合公司实际情况，开展公司治理活动。公司股东大会、董事会、监事会及执行委员会按照《公司章程》赋予的职责，行使各自的权利，履行各自的义务。

（一）股东大会及股东

2019 年，公司共召开了 2 次股东大会，两次股东大会的通知、召集、召开和表决程序均符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。股东大会建立、健全了公司和股东沟通的有效渠道，通过积极听取股东的意见和建议，确保了所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（二）股东权利

公司重视股东权利，尤其是中小股东的权益。作为保障股东权益及权利的一项措施，公司所有向股东大会提呈的议案以投票方式表决，投票表决的结果亦在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 及公司指定的信息披露媒体上进行公告。

公司股东有权根据法律、法规的要求享有《公司章程》第三十二条中列举的相关权利，如查询其中第五项信息时，股东可依据《公司章程》第三十三条规定，提供相关文件，就其权利致函本公司证券部或电邮至公司邮箱 main@readinglife.com 发出查询或提出请求，经公司核实其股东身份后予以提供相关信息。

（三）关于控股股东和实际控制人

公司实际控制人为陈明俊、陈李平兄弟。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会授权范围直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在非经营性占用公司资金的情况。

公司与实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开、独立运作；公司董事会、监事会和内部职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。公司关联交易公平、规范，关联交易信息披露及时、充分。

（四）董事会与董事

报告期内，公司董事会由 7 名成员构成，其中独立董事 3 名，每位董事的简历均载于本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”部分。董事会的人数、构成符合法律、监管要求和《公司章程》的规定。

董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，提倡各委员会成员利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理的意见与建议，加强董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。

报告期内，各位董事均亲身出席股东大会、董事会及董事会各专门委员会，并做到在深入了解议案情况的基础上作出正确决策。全体董事恪尽职守，注重维护公司和全体股东的利益。根据《公司章程》等有关规定，董事由股东大会选举产生，任期三年，截至 2020 年 2 月 23 日，公司第二届董事会任期届满。

（五）监事会及监事

公司监事会共 3 人，其中 1 人为职工监事，监事会的人员构成和数量均符合法律法规的要求。公司每位监事的简历均载列于本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”部分。报告期内，全体监事依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，切实维护公司及股东的合法权益。截至 2020 年 2 月 23 日，公司第二届监事会任期届满。

（六）信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司各项重大信息，确保所有股东有平等的机会获得相关信息，了解公司经营情况，不存在任何违反信息披露规定的情形。

同时，公司本着合规、客观、一致、及时、公平的原则为机构投资者及个人投资者提供服务，除积极保持与机构投资者的良好沟通外，为更好地服务中小投资者、保障投资者权益，公司通过多种渠道与中小投资者进行沟通，包括但不限于公司网站、邮箱及电话等，不断加深投资者对公司的了解，加强与利益相关者的沟通和交流，建立良好的投资者关系。

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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn (公告编号: 2019-007)	2019 年 1 月 26 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn (公告编号: 2019-025)	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况

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 出席股东大会的次数
		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	
陈明俊	否	8	8	0	0	0	否	2
陈李平	否	8	8	0	0	0	否	2
李全兴	否	7	7	0	0	0	否	2
胡晓红	否	1	1	0	0	0	否	0
胡柏和	是	8	8	0	0	0	否	2
谢娜	是	8	8	0	0	0	否	2
何筱娜	是	7	7	0	0	0	否	2
王曦	是	1	1	0	0	0	否	1
郑庆生	否	8	8	0	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	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
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

2019 年度，公司共召开 11 次专门委员会会议，其中包括 7 次董事会审计委员会、2 次董事会提名委员会、2 次董事会薪酬与考核委员会。各专门委员会成员均亲自出席会议，并对各项议案进行了审议和表决，未提出反对或弃权的意见，年度内未出现被否决的议案。

报告期内，各专门委员会针对各项议案特别是关于年度审计及财务报告、利润分配、高管聘任、关联交易等进行了重点关注，各自发挥所长，为公司的规范运作提供了有力的支持和保障。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司设有董事会薪酬与考核委员会，主要负责研究公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。公司 2019 年董监高薪酬与考核方案经公司董事会审议通过后，报 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年度股东大会审议。详情可参阅公司 2019 年 5 月 7 日发布的《2018 年年度股东大会会议资料》之议案六：关于公司《2019 年度董事、监事及高级管理人员薪酬分配方案》。报告期内，公司对高级管理人员提出了更高的考核要求，基本薪资按其所任公司岗位职务的薪酬制度领取，同时根据公司经营业绩、各部门年初目标的实现程度、人才团队培养等多方面情况进行奖惩考核。为实现公司的可持续发展奠定基础。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，董事会对公司 2019 年度的内部控制有效性进行了评价。

详见公司于 2020 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《新经典文化股份有限公司 2019 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

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性发表了审计意见。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《新经典文化股份有限公司 2019 内控审计报告》（信会师报字(2020)第 ZA10869 号）：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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

信会师报字[2020]第 ZA10867 号

新经典文化股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了新经典文化股份有限公司（以下简称新经典文化）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了新经典文化 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于新经典文化，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。

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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）预付款项	
截至 2019 年 12 月 31 日，新经典文化合并报表预付款项账面价值为 23,679.64 万元。其中，预付版税账面价值为 16,554.54 万元，预付影视投资款 4,441.14 万元。财务附注七、7 所示。	我们了解、评价并测试了新经典文化预付版税相关的内部控制，关注本期重要的预付版税支付是否经过了合理的内部控制程序，是否通过了内部选题委员会的评估；

<p>本期新增预付影视投资款 3,918.13 万元，进而造成预付款项账面价值较去年年底增长 27.35%。</p> <p>由于当期预付影视投资款的交易事项直接导致期末预付款项余额的增长幅度较高，且版税成本的分配及归集具有一定的核算复杂性且具有错报风险，所以我们将预付款项余额的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评价并测试了新经典文化预付影视投资款相关的内部控制，关注本期重要的预付投资款的支付是否经过了合理的内部控制程序；</p> <p>我们采用审计抽样的方式，查验了本期预付款项的采购合同、银行付款单及银行流水，对于预付款项的余额进行了函证程序及替代测试程序，查验了预付款项的真实性；</p> <p>我们评估并测试了版税成本的分配方法及归集方法，并采取审计抽样的方式查验了版税成本分配系数是否与版税合同约定的相关条款吻合，查验了预付版税结转版税成本的完整性。</p>
<p>(二) 存货减值</p>	
<p>截至 2019 年 12 月 31 日，新经典文化合并报表中存货账面价值为 26,798.33 万元，已计提的存货减值准备为 1,925.00 万元，存货价值较高，对于财务报表影响较大。财务附注七、9 所示。</p> <p>管理层根据行业积压图书处理的一般情况和本公司处理积压图书的实际经验，按照库龄对库存商品、委托代销商品计提减值准备。同时，管理层定期对库存图书进行管理，对存在明显滞销的存货单独计提减值准备。财务报告附注五、15 所示。</p> <p>由于存货余额较大对财务报表影响较大，存货减值计提需要管理层作出重要判断，易产生错报风险，所以我们将存货减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评价并测试了新经典文化存货跌价准备相关的内部控制；</p> <p>我们评估了管理层对存货跌价计提减值的方法合理性，我们审计复核了存货库龄结构的划分依据及划分方法，我们评估了明显滞销存货的减值计提方法并测试了该部分存货减值计提的完整性；</p> <p>我们分析了期末存货结构、存货库龄、存货周转速度、产品销售订单情况，并与同行业数据进行对比，分析存货结构是否合理、是否存在减值未计提充分的情形；</p> <p>我们关注了财务报告中存货减值准备披露的充分性。</p>

其他信息

新经典文化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新经典文化 2019 年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。

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，管理层负责评估新经典文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新经典文化的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对新经典文化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新经典文化不能持续经营。

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

（6）就新经典文化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）。

从与治理层沟通过的事项中，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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱海平（项目合伙人）

中国注册会计师：程鹏远

中国·上海

二〇二〇年四月二十日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新经典文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	368,966,251.21	499,280,910.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	973,621,630.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	100,854,602.19	137,792,313.34
应收款项融资			
预付款项	七、7	236,796,365.58	185,944,823.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	5,247,549.16	7,642,953.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	267,983,270.63	310,443,282.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,207,549.63	685,589,417.79
流动资产合计		1,956,677,218.54	1,826,693,701.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	90,357,061.45	67,203,259.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	3,862,148.34	7,647,784.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	22,335,586.49	7,168,343.98

开发支出			
商誉	七、28	11,709,786.63	61,545,653.38
长期待摊费用	七、29	1,417,357.38	5,570,334.74
递延所得税资产	七、30	6,901,653.97	8,028,136.82
其他非流动资产	七、31	692,385.84	740,400.00
非流动资产合计		137,275,980.10	157,903,912.89
资产总计		2,093,953,198.64	1,984,597,614.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	89,348,813.69	83,428,499.74
预收款项	七、37	13,342,393.48	25,460,642.44
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	10,428,932.52	13,284,230.46
应交税费	七、40	10,210,231.16	15,948,065.89
其他应付款	七、41	33,001,901.23	65,744,699.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,332,272.08	203,866,137.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		174,342.25	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51		205,672.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		174,342.25	205,672.55

负债合计		156,506,614.33	204,071,810.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	135,308,000.00	135,308,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	968,775,025.71	972,542,484.06
减：库存股	七、56	5,834,400.00	14,586,000.00
其他综合收益	七、57	3,962,026.67	2,103,722.09
专项储备			
盈余公积	七、59	67,654,000.00	67,654,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	738,644,729.92	581,548,941.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,908,509,382.30	1,744,571,147.50
少数股东权益		28,937,202.01	35,954,657.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,937,446,584.31	1,780,525,804.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,093,953,198.64	1,984,597,614.75

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新经典文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		120,041,788.92	168,458,548.83
交易性金融资产		602,281,095.89	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	87,179,987.35	61,189,609.24
应收款项融资			
预付款项		172,786,082.58	170,976,951.29
其他应收款	十七、2	37,846,613.04	42,352,758.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		220,937,616.43	252,318,028.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		15,036,561.39	683,407,723.90
流动资产合计		1,256,109,745.60	1,378,703,619.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	614,995,534.74	384,204,759.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		67,947.23	98,946.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,676.57	47,836.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		362,912.97	345,335.32
递延所得税资产		3,550,110.47	4,342,567.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		618,987,181.98	389,039,445.18
资产总计		1,875,096,927.58	1,767,743,064.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,521,441.21	50,697,609.56
预收款项		100,000.00	8,864,783.17
合同负债			
应付职工薪酬		714,751.82	713,684.04
应交税费		7,669,669.36	12,703,077.31
其他应付款		6,481,390.00	15,226,328.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,487,252.39	88,205,482.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,487,252.39	88,205,482.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,308,000.00	135,308,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		971,928,885.14	975,696,343.49
减：库存股		5,834,400.00	14,586,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		67,654,000.00	67,654,000.00
未分配利润		644,553,190.05	515,465,238.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,813,609,675.19	1,679,537,581.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,875,096,927.58	1,767,743,064.53

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		925,324,579.65	926,050,369.00
其中：营业收入	七、61	925,324,579.65	926,050,369.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		667,754,821.91	671,564,116.91
其中：营业成本	七、61	503,783,579.55	496,983,930.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、62	1,851,943.30	1,410,011.02
销售费用	七、63	107,750,942.84	97,697,146.27
管理费用	七、64	54,141,103.71	72,361,327.94
研发费用	七、65	3,601,671.02	4,283,156.10
财务费用	七、66	-3,374,418.51	-1,171,455.39
其中：利息费用		834.46	
利息收入		3,756,504.47	2,033,409.09
加：其他收益	七、67	36,633,504.12	30,552,931.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	33,711,520.01	41,814,865.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,680,576.61	5,450,649.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,621,630.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,197,316.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,589,286.84	-2,083,019.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	128,936.40	-16,609.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,878,744.81	324,754,420.66
加：营业外收入	七、74	1,446,178.12	988,944.76
减：营业外支出	七、75	4,816,754.74	7,753,772.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,508,168.19	317,989,593.18
减：所得税费用	七、76	76,452,241.55	71,883,091.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,055,926.64	246,106,501.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		244,055,926.64	246,106,501.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		240,280,588.57	240,814,176.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,775,338.07	5,292,324.87
六、其他综合收益的税后净额		1,823,568.89	1,436,150.72
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,858,304.58	1,416,471.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,858,304.58	1,416,471.44
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		1,858,304.58	1,416,471.44
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-34,735.69	19,679.28
七、综合收益总额		245,879,495.53	247,542,652.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		242,138,893.15	242,230,648.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,740,602.38	5,312,004.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.78	1.79
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.77	1.77

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：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		578,952,535.28	573,563,986.82
减：营业成本		343,723,071.76	322,818,000.22
税金及附加		310,093.87	625,998.77

销售费用		8,586,764.33	8,328,828.29
管理费用		18,153,783.76	20,201,150.67
研发费用			
财务费用		-2,863,584.62	-1,007,586.82
其中：利息费用			
利息收入		2,715,572.34	1,371,789.76
加：其他收益		36,445,869.89	27,469,432.69
投资收益（损失以“-”号填列）		32,866,718.19	43,341,147.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,677,539.04	8,824,642.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,281,095.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		95,119.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,561,577.56	-224,360.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,716.41	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,172,348.11	293,183,814.77
加：营业外收入		834,500.00	281,000.78
减：营业外支出		4,632,737.62	4,469,591.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		277,374,110.49	288,995,224.50
减：所得税费用		67,101,358.81	66,164,656.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,272,751.68	222,830,568.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,272,751.68	222,830,568.39
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		210,272,751.68	222,830,568.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		—	—
(二) 稀释每股收益(元/股)		—	—

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		952,158,691.67	900,079,208.86
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,600,858.44	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	59,118,004.79	38,792,312.04
经营活动现金流入小计		1,015,877,554.90	938,871,520.90
购买商品、接受劳务支付的现		519,096,415.75	686,756,974.93

金			
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,514,325.20	95,312,993.38
支付的各项税费		85,678,155.08	86,013,631.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	74,267,601.93	87,993,447.43
经营活动现金流出小计		777,556,497.96	956,077,047.11
经营活动产生的现金流量净额		238,321,056.94	-17,205,526.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,795,833,500.00	3,730,240,000.00
取得投资收益收到的现金		30,613,225.91	34,686,906.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,060.00	6,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79	51,673,521.83	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	75,112.32	9,208,873.31
投资活动现金流入小计		2,878,360,420.06	3,774,142,679.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,050,804.07	6,609,207.70
投资支付的现金		3,110,633,500.00	3,453,116,667.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,139,684,304.07	3,459,725,874.70
投资活动产生的现金流量净额		-261,323,884.01	314,416,804.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		191,448.89	38,406,720.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		191,448.89	9,480,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		191,448.89	38,406,720.00
偿还债务支付的现金		22,477.76	
分配股利、利润或偿付利息支		89,115,606.13	81,196,000.00

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,930,000.00	400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		89,138,083.89	81,196,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-88,946,635.00	-42,789,280.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,885,248.99	982,778.50
五、现金及现金等价物净增加额		-110,064,213.08	255,404,776.95
加：期初现金及现金等价物余额		469,725,885.86	214,321,108.91
六、期末现金及现金等价物余额		359,661,672.78	469,725,885.86

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		544,915,620.01	620,028,980.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		72,919,710.19	29,618,904.23
经营活动现金流入小计		617,835,330.20	649,647,884.31
购买商品、接受劳务支付的现金		316,122,725.19	474,657,066.74
支付给职工及为职工支付的现金		5,564,363.57	6,427,356.35
支付的各项税费		72,026,966.93	73,252,132.45
支付其他与经营活动有关的现金		53,017,728.62	51,572,185.99
经营活动现金流出小计		446,731,784.31	605,908,741.53
经营活动产生的现金流量净额		171,103,545.89	43,739,142.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,244,600,000.00	3,015,000,000.00
取得投资收益收到的现金		24,231,316.45	36,000,094.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流入小计		2,268,836,316.45	3,051,000,094.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,000.00	190,000.00
投资支付的现金		2,407,324,239.09	2,968,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,407,483,239.09	2,968,890,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-138,646,922.64	82,110,094.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			28,926,720.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			28,926,720.00
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		81,184,800.00	80,796,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		81,184,800.00	80,796,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-81,184,800.00	-51,869,280.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		311,416.84	-212,229.71
五、现金及现金等价物净增加额		-48,416,759.91	73,767,727.41
加：期初现金及现金等价物余额		168,458,548.83	94,690,821.42
六、期末现金及现金等价物余额		120,041,788.92	168,458,548.83

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	135,308,000.00				972,542,484.06	14,586,000.00	2,103,722.09		67,654,000.00		581,548,941.35		1,744,571,147.50	35,954,657.10	1,780,525,804.60
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	135,308,000.00				972,542,484.06	14,586,000.00	2,103,722.09		67,654,000.00		581,548,941.35		1,744,571,147.50	35,954,657.10	1,780,525,804.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,767,458.35	-8,751,600.00	1,858,304.58				157,095,788.57		163,938,234.80	-7,017,455.09	156,920,779.71
(一)综合收益总额							1,858,304.58				240,280,588.57		242,138,893.15	3,740,602.38	245,879,495.53
(二)所有者投入和减少资本					-3,767,458.35	-8,751,600.00							4,984,141.65	191,448.89	5,175,590.54
1.所有者投入的普通股														191,448.89	191,448.89
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					-3,767,458.35	-8,751,600.00							4,984,141.65		4,984,141.65
4.其他															
(三)利润分配											-83,184,800.00		-83,184,800.00	-10,949,506.36	-94,134,306.36
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-81,184,800.00		-81,184,800.00		-81,184,800.00

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	648,000.00		43,251,310.74	-14,586,000.00	1,416,471.44	12,144,573.00	147,873,603.91	219,919,959.09	2,565,001.20	222,484,960.29
(一) 综合收益总额					1,416,471.44		240,814,176.91	242,230,648.35	5,312,004.15	247,542,652.50
(二) 所有者投入和减少资本	648,000.00		43,251,310.74	-14,586,000.00				58,485,310.74	-2,747,002.95	55,738,307.79
1. 所有者投入的普通股	648,000.00		28,278,720.00					28,926,720.00	-5,221,733.06	23,704,986.94
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			17,447,320.85	-14,586,000.00				32,033,320.85		32,033,320.85
4. 其他			-2,474,730.11					-2,474,730.11	2,474,730.11	
(三) 利润分配						12,144,573.00	-92,940,573.00	-80,796,000.00		-80,796,000.00
1. 提取盈余公积						12,144,573.00	-12,144,573.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-80,796,000.00	-80,796,000.00		-80,796,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	135,308,000.00		972,542,484.06	14,586,000.00	2,103,722.09	67,654,000.00	581,548,941.35	1,744,571,147.50	35,954,657.10	1,780,525,804.60

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	135,308,000.00				975,696,343.49	14,586,000.00			67,654,000.00	515,465,238.37	1,679,537,581.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,308,000.00				975,696,343.49	14,586,000.00			67,654,000.00	515,465,238.37	1,679,537,581.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,767,458.35	-8,751,600.00				129,087,951.68	134,072,093.33
（一）综合收益总额										210,272,751.68	210,272,751.68
（二）所有者投入和减少资本					-3,767,458.35	-8,751,600.00					4,984,141.65
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					-3,767,458.35	-8,751,600.00					4,984,141.65
4. 其他											
（三）利润分配										-81,184,800.00	-81,184,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,184,800.00	-81,184,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或											

2019 年年度报告

股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,308,000.00				971,928,885.14	5,834,400.00			67,654,000.00	644,553,190.05	1,813,609,675.19

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	134,660,000.00				929,970,302.64	29,172,000.00			55,509,427.00	385,575,242.98	1,476,542,972.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,660,000.00				929,970,302.64	29,172,000.00			55,509,427.00	385,575,242.98	1,476,542,972.62
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	648,000.00				45,726,040.85	-14,586,000.00			12,144,573.00	129,889,995.39	202,994,609.24
(一) 综合收益总额										222,830,568.39	222,830,568.39
(二) 所有者投入和减少资本	648,000.00				45,726,040.85	-14,586,000.00					60,960,040.85
1. 所有者投入的普通股	648,000.00				28,278,720.00						28,926,720.00
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					17,447,320.85	-14,586,000.00					32,033,320.85
4. 其他											

2019 年年度报告

(三) 利润分配									12,144,573.00	-92,940,573.00	-80,796,000.00
1. 提取盈余公积									12,144,573.00	-12,144,573.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,796,000.00	-80,796,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,308,000.00				975,696,343.49	14,586,000.00			67,654,000.00	515,465,238.37	1,679,537,581.86

法定代表人：陈明俊 主管会计工作负责人：李全兴 会计机构负责人：刘蕊

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新经典文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为新经典文化有限公司，系于 2009 年 8 月经天津市工商行政管理局核准，由陈明俊、陈李平共同发起设立的有限公司。2014 年 2 月，公司以截至 2013 年 9 月 30 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 358,566,231.02 元按 1:0.2789 的比例折合股份总额 10,000 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 10,000.00 万元，整体改制变更为股份有限公司，净资产大于股本部分 258,566,231.02 元计入资本公积，工商登记手续于 2014 年 3 月 25 日完成，公司名称变更为新经典文化股份有限公司，企业法人营业执照注册号：120000000010881。

2016 年 6 月 16 日，公司换领了统一社会信用代码编号为 91129116690694096J 的营业执照。根据 2017 年第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]430 号《关于核准新经典文化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,336 万股，发行的人民币普通股股票于 2017 年 4 月 25 日起在上海证券交易所上市交易。注册资本由 100,000,000.00 元变更为注册资本为人民币 133,360,000.00 元，实收资本由 100,000,000.00 元变更为 133,360,000.00 元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 20 日出具信会师报字[2017]第 ZA13409 号验资报告审验。

2017 年 6 月，公司向 6 名激励对象授予 130 万股的限制性股票，授予价格为 22.44 元/股，限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的 A 股股票。截至 2017 年 7 月 10 日止，公司收到 6 名激励对象以货币资金形式缴入的限制性股票认购款合计人民币 29,172,000.00 元，其中计入股本 1,300,000.00 元，大于股本部分 27,872,000.00 元计入资本公积。注册资本由 133,360,000.00 元变更为注册资本为人民币 134,660,000.00 元，实收资本由 133,360,000.00 元变更为 134,660,000.00 元。本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字（2017）000486 号验资报告。

2018 年 8 月 1 日，新经典第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》《关于调整第一期股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》。根据议案，新经典向满足行权资格的 83 名激励对象发行人民币普通股（A 股）648,000.00 股，每股面值 1 元，增加注册资本 648,000.00 元，变更后的注册资本为

人民币 135,308,000.00 元。本次股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2018]第 ZA15583 号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 135,308,000.00 元。注册地：天津生态城动漫东路 355 号创研大厦 330 室，总部办公地：北京市西城区北三环中路 6 号 3 幢第 10 层（德胜园区）。公司实际控制人：陈明俊、陈李平。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京时代新经典文化发展有限责任公司
壹页网络科技有限公司
新经典发行有限公司
新经典文化有限公司
北京爱心树文化有限公司
北京飓风社文化有限公司
新经典影业有限公司
新经典动漫有限公司
青马（天津）文化有限公司
Thinkingdom, Ltd.（注 1）
北京智道世纪信息技术有限公司
Editions Philippe Picquier
天津尔马影业有限责任公司
株式会社新经典
新经典网络科技有限公司
星野影业有限责任公司
夏斯塔国际有限公司（注 2）

注 1：2019 年 4 月，新设美国全资子公司 Thinkingdom, Ltd. 并吸收合并 Thinkingdom, Inc.；

注 2：2019 年 9 月，非同一控制下收购夏斯塔国际有限公司，纳入合并范围。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

自本报告期末起 12 个月内，公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑因素。

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

具体会计政策和会计估计提示：

重要会计政策变更

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五（15）存货”、“五（38）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债

表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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

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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入

当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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，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

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，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

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则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，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。

5、 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，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，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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	单独计提减值准备和归入组合 2 的应收款项之外的应收款项，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
组合 2	公司对合并范围内的关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	1	1
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法

结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

15. 存货适用 不适用**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托代销商品、低值易耗品等。

图书业务板块存货具体分类情况：

原材料为原料纸张。

库存商品为已验收入库的成品书。

委托代销商品为已发运至客户并委托客户代为销售的成品书。

影视业务板块存货具体分类情况：

原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。

在产品系公司尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

库存商品系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。

2、 发出存货的计价方法

图书业务板块存货计价政策：

原材料中的纸张按先进先出法计价；其余存货按加权平均法计价。

影视业务板块存货计价政策：

本公司存货的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“预收制片款”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“预付制片款”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。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）具体结转方法详见附注五、38“收入”。

③公司在尚拥有影视剧著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分

的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

图书业务板块存货跌价准备的具体计提方法：

库存商品、委托代销商品结合行业积压图书处理的一般情况和本公司处理积压图书的实际经验，于每期期末对库存商品、委托代销商品进行全面清查，库龄 1 年以内的不计提存货跌价准备，库龄 1-2 年计提 10% 存货跌价准备，2 年以上计提 20% 存货跌价准备。同时，公司定期对库存图书进行管理，对库存量较大且减值明显的，单独计提减值准备。

影视业务板块存货跌价准备的具体计提方法：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品账面值部分提取减值。

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报

表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处

置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
通用设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	3	5%	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

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
软件	3-5	年限平均法	历史经验
土地使用权	50	年限平均法	土地使用权时间

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修费及软件、邮箱使用费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
装修费	5	租赁期与预计可使用年限孰短
软件、邮箱使用费等	4-5	预计可使用年限

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

- (1) 图书业务板块的收入确定具体原则：

公司产品按照销售交易形式的不同，分为直销、委托代销两种方式。

直销方式以商品发出同时收讫货款或取得索取货款的凭据时，确认商品销售收入；委托代销方式的以收到受托方开具的代销清单时，确认商品销售收入；不能提供代销清单的，以收到受托方提供的结算清单时确认商品销售收入。

- (2) 影视业务板块的收入确定具体原则：

①电视剧销售收入：

公司向电视台、中间商、网络视频服务企业和音像制品出版企业等不同渠道销售电视剧产品的收入确认和成本结转的会计处理方法相同，即在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予电视剧播映权等方式预售电视剧发行权、播映权或其他权利所取得的款项，待电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认为销售收入。

②电影片票房分账收入：

电影票房分账收入指在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。电影版权收入指在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

③成本结转方法

基于本公司所从事的影视剧制作的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》及参考国内外成熟传媒企业的通行做法之后，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”是指本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。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%

本期应结转成本额=本期影视剧销售收入额×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，本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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

本公司收到的地方财政扶持，系享有营业税、增值税、企业所得税及高管个人所得税的退税类地方财政扶持，与收益相关，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

2、 确认时点

公司按照实际收到政府补助款项作为政府补助的确认时点。

3、 会计处理

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）；

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司与委托方签订合同或协议，本公司作为受托方代销商品。委托方按合同或协议收取代销的货款，实际售价由本公司自定，实际售价与合同或协议价之间的差额归本公司所有。由于合同或协议约定本公司可以将未售出的商品退回给委托方，因此本公司在接受商品时不作为购进商品处理，作为受托代销商品视同本公司存货管理，在资产负债表日，“受托代销商品”与“代销商品款”轧抵后在其他流动资产或其他流动负债列示。

受托代销商品由于代销协议约定可以退货，因此不计提跌价准备。

44. 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

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

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)
执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》：	董事	无影响

<p>(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整；</p> <p>(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。</p>	<p>会决议、 独立 董事 发表 独立 意见</p>	
<p>执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）：</p> <p>(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”；</p> <p>(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；</p> <p>(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”；</p> <p>(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”；</p> <p>(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”；</p> <p>(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”；</p> <p>(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”；</p> <p>(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。</p>	<p>董事 会决 议、 独立 董事 发表 独立 意见</p>	<p>无影响</p>
<p>执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）：</p> <p>对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整；</p> <p>对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>无</p>	<p>无重大影响</p>
<p>执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）：</p> <p>对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整；</p> <p>对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>无</p>	<p>无重大影响</p>

其他说明

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

单位：元 币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	499,280,910.85	货币资金	摊余成本	499,280,910.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	664,626,739.73
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	137,792,313.34	应收账款	摊余成本	137,792,313.34
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	7,642,953.22	其他应收款	摊余成本	7,642,953.22
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值		交易性金融	以公允价值计量且	

原金融工具准则			新金融工具准则		
	计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		资产	其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

单位：元 币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	168,458,548.83	货币资金	摊余成本	168,458,548.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	662,426,739.73

原金融工具准则		新金融工具准则			
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	61,189,609.24	应收账款	摊余成本	61,189,609.24
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	42,352,758.07	其他应收款	摊余成本	42,352,758.07
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
			其他非流动金融资产	益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	499,280,910.85	499,280,910.85	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	664,626,739.73	664,626,739.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	137,792,313.34	137,792,313.34	
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	185,944,823.81	185,944,823.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,642,953.22	7,642,953.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	310,443,282.85	310,443,282.85	
合同资产			
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	685,589,417.79	20,962,678.06	-664,626,739.73
流动资产合计	1,826,693,701.86	1,826,693,701.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	67,203,259.19	67,203,259.19	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	7,647,784.78	7,647,784.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,168,343.98	7,168,343.98	
开发支出			
商誉	61,545,653.38	61,545,653.38	
长期待摊费用	5,570,334.74	5,570,334.74	

递延所得税资产	8,028,136.82	8,028,136.82	
其他非流动资产	740,400.00	740,400.00	
非流动资产合计	157,903,912.89	157,903,912.89	
资产总计	1,984,597,614.75	1,984,597,614.75	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	83,428,499.74	83,428,499.74	
预收款项	25,460,642.44	25,460,642.44	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,284,230.46	13,284,230.46	
应交税费	15,948,065.89	15,948,065.89	
其他应付款	65,744,699.07	65,744,699.07	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	203,866,137.60	203,866,137.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	205,672.55	205,672.55	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	205,672.55	205,672.55	
负债合计	204,071,810.15	204,071,810.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	135,308,000.00	135,308,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	972,542,484.06	972,542,484.06	
减：库存股	14,586,000.00	14,586,000.00	
其他综合收益	2,103,722.09	2,103,722.09	
专项储备			
盈余公积	67,654,000.00	67,654,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	581,548,941.35	581,548,941.35	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,744,571,147.50	1,744,571,147.50	
少数股东权益	35,954,657.10	35,954,657.10	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,780,525,804.60	1,780,525,804.60	
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	1,984,597,614.75	1,984,597,614.75	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2019年1月1日，本公司不再将账面价值为人民币664,626,739.73元的其他流动资产(银行理财产品)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，因为上述金融资产根据新金融工具准则的规定需分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，此类投资被重分类至交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	168,458,548.83	168,458,548.83	
交易性金融资产	不适用	662,426,739.73	662,426,739.73
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	61,189,609.24	61,189,609.24	
应收款项融资	不适用	不适用	
预付款项	170,976,951.29	170,976,951.29	
其他应收款	42,352,758.07	42,352,758.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	252,318,028.02	252,318,028.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	683,407,723.90	20,980,984.17	-662,426,739.73
流动资产合计	1,378,703,619.35	1,378,703,619.35	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	384,204,759.18	384,204,759.18	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	98,946.90	98,946.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,836.61	47,836.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	345,335.32	345,335.32	
递延所得税资产	4,342,567.17	4,342,567.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	389,039,445.18	389,039,445.18	
资产总计	1,767,743,064.53	1,767,743,064.53	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	50,697,609.56	50,697,609.56	
预收款项	8,864,783.17	8,864,783.17	
合同负债			
应付职工薪酬	713,684.04	713,684.04	
应交税费	12,703,077.31	12,703,077.31	
其他应付款	15,226,328.59	15,226,328.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	88,205,482.67	88,205,482.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	88,205,482.67	88,205,482.67	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	135,308,000.00	135,308,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	975,696,343.49	975,696,343.49	
减：库存股	14,586,000.00	14,586,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	67,654,000.00	67,654,000.00	
未分配利润	515,465,238.37	515,465,238.37	
所有者权益（或股东权益）合计	1,679,537,581.86	1,679,537,581.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,767,743,064.53	1,767,743,064.53	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2019年1月1日,母公司不再将账面价值为人民币662,426,739.73元的其他流动资产(银行理财产品)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,因为上述金融资产根据新金融工具准则的规定需分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,此类投资被重分类至交易性金融资产。

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

45. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、29.84%、29%、28%、23.20%

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(%)
北京飓风社文化有限公司、北京时代新经典文化发展有限责任公司	20.00%
北京智道世纪信息技术有限公司	15.00%
新经典文化有限公司(注1)	16.50%
Thinkingdom, Ltd. (注2)	21%+8.84%及21%+8%
Editions Philippe Picquier (注3)	28.00%
株式会社新经典、夏斯塔国际有限公司(注4)	23.20%

注1:新经典文化有限公司注册于香港,注册地政策征收16.50%的利得税。

注2:Thinkingdom, Ltd.经营地在美国加利福尼亚州及纽约州,经营地适用税率:联邦税率21%,加州州税率8.84%,纽约州税率8%。

注3:Editions Philippe Picquier注册于法国,注册地政策征收28.00%的利得税。

注4:株式会社新经典及夏斯塔国际有限公司注册于日本,注册地政策征收23.20%的利得

税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财税〔2018〕53号)第二条规定,自2018年1月1日起至2020年12月31日,免征图书批发、零售环节增值税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。

子公司北京智道世纪信息技术有限公司于2017年12月6日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,证书编号为GR201711005612,公司2019年度所得税率按照15%计征。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,239.87	156,323.20
银行存款	367,409,243.96	496,869,390.47
其他货币资金	1,524,767.38	2,255,197.18
合计	368,966,251.21	499,280,910.85
其中:存放在境外的款项总额	58,119,364.06	21,428,742.81

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
股权收购款及商标购买款存放于共管账户	9,304,578.43	29,555,024.99
合计	9,304,578.43	29,555,024.99

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	973,621,630.14	664,626,739.73
其中：		
银行理财产品	973,621,630.14	664,626,739.73
合计	973,621,630.14	664,626,739.73

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	104,769,698.93
1 至 2 年	1,311,079.42
2 至 3 年	21,803.47
合计	106,102,581.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,206,922.06	3.96	4,206,922.06	100.00						
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,206,922.06	3.96	4,206,922.06	100.00						
按组合计提坏账准备	101,895,659.76	96.04	1,041,057.57	1.02	100,854,602.19	139,184,154.88	100.00	1,391,841.54	1.00	137,792,313.34
其中：										
信用风险组合	101,895,659.76	96.04	1,041,057.57	1.02	100,854,602.19	139,184,154.88	100.00	1,391,841.54	1.00	137,792,313.34
合计	106,102,581.82	100.00	5,247,979.63	4.95	100,854,602.19	139,184,154.88	100.00	1,391,841.54	1.00	137,792,313.34

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	4,206,922.06	4,206,922.06	100.00	预计无法收回
合计	4,206,922.06	4,206,922.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	101,479,406.87	1,014,794.06	1.00
1 至 2 年	394,449.42	19,722.47	5.00
2 至 3 年	21,803.47	6,541.04	30.00
3 年以上			100.00
合计	101,895,659.76	1,041,057.57	1.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,391,841.54	3,859,690.78			-3,552.69	5,247,979.63
合计	1,391,841.54	3,859,690.78			-3,552.69	5,247,979.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他变动注: 非同一控制下收购及处置子公司导致变动。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	31,066,807.85	29.28	310,668.08
单位 2	14,525,638.95	13.69	145,256.39
单位 3	12,699,155.35	11.97	126,991.55
单位 4	7,597,970.13	7.16	75,979.70
单位 5	6,046,413.56	5.70	69,306.54
合计	71,935,985.84	67.80	728,202.26

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	103,080,485.75	43.53	149,610,100.14	80.47
1 至 2 年	111,586,381.19	47.12	18,506,538.40	9.95
2 至 3 年	10,975,990.36	4.64	4,431,364.01	2.38
3 年以上	11,153,508.28	4.71	13,396,821.26	7.20
合计	236,796,365.58	100.00	185,944,823.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额
预付版税	122,600,449.98

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	69,797,779.33	29.48
单位 2	39,825,000.00	16.28
单位 3	9,998,122.96	4.22
单位 4	9,607,265.73	4.06
单位 5	9,059,284.10	3.83
合 计	138,287,452.12	58.41

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,247,549.16	7,642,953.22
合计	5,247,549.16	7,642,953.22

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,560,742.55
1 至 2 年	715,172.68
2 至 3 年	1,490,000.00
3 年以上	17,259.32
合计	5,783,174.55

(8). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,634,075.91	7,110,665.10
股权转让款	1,490,000.00	1,490,000.00
员工备用金	46,328.60	88,150.84
其他	612,770.04	950,982.15
合计	5,783,174.55	9,639,798.09

(9). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期信	

	信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,897,181.54		99,663.33	1,996,844.87
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	337,625.98			337,625.98
本期转回				
本期转销				
本期核销			99,663.33	99,663.33
其他变动	-1,699,182.13			-1,699,182.13
2019年12月31日余额	535,625.39			535,625.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,996,844.87	337,625.98		99,663.33	-1,699,182.13	535,625.39
合计	1,996,844.87	337,625.98		99,663.33	-1,699,182.13	535,625.39

其他变动注：非同一控制下收购及处置子公司导致的变动

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	99,663.33

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用
其他应收款核销说明：
适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金、押金	1,858,977.68	1 年以内; 1-2 年	32.14	35,753.91
单位 2	保证金	1,305,758.65	1 年以内	22.58	13,057.59
单位 3	股权转让款	750,000.00	2-3 年	12.97	225,000.00
单位 4	股权转让款	740,000.00	2-3 年	12.80	222,000.00
单位 5	其他	163,793.45	1 年以内	2.83	1,637.93
合计	/	4,818,529.78	/	83.32	497,449.43

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	93,770,850.37		93,770,850.37	137,606,512.21		137,606,512.21
库存商品	89,239,579.00	15,972,055.48	73,267,523.52	92,886,398.06	21,331,089.59	71,555,308.47
委托代销商品	104,222,877.45	3,277,980.71	100,944,896.74	105,147,486.45	3,866,024.28	101,281,462.17

合计	287,233,306.82	19,250,036.19	267,983,270.63	335,640,396.72	25,197,113.87	310,443,282.85
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,331,089.59	4,301,298.44	1,533,282.96	2,231,934.36	8,961,681.15	15,972,055.48
委托代销商品	3,866,024.28			588,043.57		3,277,980.71
合计	25,197,113.87	4,301,298.44	1,533,282.96	2,819,977.93	8,961,681.15	19,250,036.19

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
受托代销商品净额		13,180,009.02
应交税费借方余额	185,430.94	3,901,454.78
待摊费用	3,022,118.69	3,881,214.26
合计	3,207,549.63	20,962,678.06

其他说明

1、受托代销商品

项目	期末余额
受托代销商品	82,475,270.36
减：受托代销商品款	82,475,270.36
净额	

2、应交税费借方余额

项目	期末余额
待抵扣增值税	170,640.65
预缴企业所得税	11,726.98
预缴税金及附加	3,063.31
合计	185,430.94

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
北京十月文化传媒传媒有限公司	44,022,080.22			10,115,858.41			2,382,700.00			51,755,238.63	
新经典书店有限公司				-438,319.37					11,267,302.43	10,828,983.06	
航一（北京）文化传媒有限公司	5,898,172.32			-746,593.64						5,151,578.68	
北京聿人网络科技有限公司	2,409,074.92		2,411,376.78	2,301.86							
大望（北京）文化艺术创作有限公司	14,873,931.73			-283,430.21						14,590,501.52	
北京银河宏霞文化传媒有限公司		8,000,000.00		30,759.56						8,030,759.56	
小计	67,203,259.19	8,000,000.00	2,411,376.78	8,680,576.61			2,382,700.00		11,267,302.43	90,357,061.45	
合计	67,203,259.19	8,000,000.00	2,411,376.78	8,680,576.61			2,382,700.00		11,267,302.43	90,357,061.45	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,862,148.34	7,647,784.78
固定资产清理		
合计	3,862,148.34	7,647,784.78

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,237,241.14	2,020,486.57	3,562,717.60	13,801,423.60	22,621,868.91
2. 本期增加金额		307,559.00	750,700.00	1,700,777.15	2,759,036.15
(1) 购置		307,559.00	750,700.00	1,689,818.31	2,748,077.31
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并 增加				10,958.84	10,958.84
3. 本期减少金额	3,237,241.14	592,557.60	1,064,728.74	9,156,153.88	14,050,681.36
(1) 处置或报 废			600,000.00	111,993.11	711,993.11
(2) 企业合并 减少	3,237,241.14	592,557.60	464,728.74	9,044,160.77	13,338,688.25
4. 期末余额		1,735,487.97	3,248,688.86	6,346,046.87	11,330,223.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	230,653.35	1,149,487.16	2,666,401.64	10,927,541.98	14,974,084.13
2. 本期增加金额	15,376.89	332,174.17	404,965.75	1,060,172.59	1,812,689.40
(1) 计提	15,376.89	332,174.17	404,965.75	1,056,519.65	1,809,036.46
(2) 企业合并 增加				3,652.94	3,652.94
3. 本期减少金额	246,030.24	468,839.45	863,732.47	7,740,096.01	9,318,698.17
(1) 处置或报 废			570,000.00	106,393.47	676,393.47
(2) 企业合并 减少	246,030.24	468,839.45	293,732.47	7,633,702.54	8,642,304.70
4. 期末余额		1,012,821.88	2,207,634.92	4,247,618.56	7,468,075.36
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		722,666.09	1,041,053.94	2,098,428.31	3,862,148.34
2. 期初账面价值	3,006,587.79	870,999.41	896,315.96	2,873,881.62	7,647,784.78

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、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	电脑软件	商标使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		2,445,812.39	6,980,000.00	9,425,812.39
2. 本期增加金额	22,145,000.00	242,190.00		22,387,190.00
(1) 购置	22,145,000.00	242,190.00		22,387,190.00
3. 本期减少金额		846,534.39	6,980,000.00	7,826,534.39
(1) 处置				
(2) 企业合并减少		846,534.39	6,980,000.00	7,826,534.39
4. 期末余额	22,145,000.00	1,841,468.00		23,986,468.00
二、累计摊销				
1. 期初余额		1,966,635.08	290,833.33	2,257,468.41
2. 本期增加金额	110,724.99	257,272.09	340,110.07	708,107.15
(1) 计提	110,724.99	257,272.09	340,110.07	708,107.15
3. 本期减少金额		683,750.65	630,943.40	1,314,694.05
(1) 处置				
(2) 企业合并减少		683,750.65	630,943.40	1,314,694.05
4. 期末余额	110,724.99	1,540,156.52		1,650,881.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,034,275.01	301,311.48		22,335,586.49
2. 期初账面价值		479,177.31	6,689,166.67	7,168,343.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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	
青马（天津）文化有限公司	4,984,784.44			4,984,784.44
Editions Philippe Picquier	3,801,281.85			3,801,281.85
Thinkingdom, Ltd.	1,725,360.15			1,725,360.15
北京百灵鸽图书有限责任公司及叶一堂（北京）贸易有限公司（注1）	50,348,865.53		50,348,865.53	
北京永兴百灵鸽图书有限公司（注1）	685,361.41		685,361.41	
夏斯塔国际有限公司（注2）		1,198,360.19		1,198,360.19
合计	61,545,653.38	1,198,360.19	51,034,226.94	11,709,786.63

注 1：2019 年 6 月，处置北京百灵鸽图书有限责任公司、叶一堂（北京）贸易有限公司及北京永兴百灵鸽图书有限公司。详见附注八、4。

注 2：2019 年 9 月，非同一控制下收购夏斯塔国际有限公司。详见附注八、1。

(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

各被投资单位单独作为资产组进行减值测试。

(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

公司年末对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，判断相关资产组或者资产组合的可回收金额，并与相关资产组的账面价值进行比较，相关资产组或者资产组合的可回收金额大于账面价值，不计提减值准备，小于账面价值的确认商誉的减值损失。

相关资产组或者资产组合的可回收金额基于该资产组的预计未来现金流量的现值确定。

在计算预计未来现金流量的现值采用了以下数据及指标：

基于历史收入增长率及市场发展预期，根据管理层批准的 2020 年至 2024 年的财务预算确定未来现金流量；

基于同行业可比公司的市场数据，采用通常所用的 WACC 模型重新计算确定折率；

根据过往业绩及对市场发展的预期确定预期毛利率等等。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、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
软件、邮箱使用费等	345,335.32	159,000.00	141,422.35		362,912.97
装修费	5,224,999.42	4,636,540.63	1,531,913.99	7,275,181.65	1,054,444.41
合计	5,570,334.74	4,795,540.63	1,673,336.34	7,275,181.65	1,417,357.38

其他说明：

无

30、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	21,870,106.67	5,330,630.76	15,627,436.92	3,840,331.23
内部交易未实现利润	1,612,345.87	403,086.47	1,292,017.09	323,004.27
限制性股票及期权激励摊销费用	4,671,746.94	1,167,936.74	15,459,205.28	3,864,801.32
合计	28,154,199.48	6,901,653.97	32,378,659.29	8,028,136.82

(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

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付店铺装修款				740,400.00		740,400.00
新经典发行总部基地项目（一期）预付工程款	692,385.84		692,385.84			
合计	692,385.84		692,385.84	740,400.00		740,400.00

其他说明：

无

32、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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商结算款	52,791,168.08	52,070,153.17
应付版税款	36,557,645.61	31,358,346.57
合计	89,348,813.69	83,428,499.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,342,393.48	25,460,642.44
合计	13,342,393.48	25,460,642.44

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	12,513,954.30	89,162,519.11	91,792,310.04	9,884,163.37
二、离职后福利-设定提存计划	770,276.16	7,385,659.94	7,611,166.95	544,769.15
合计	13,284,230.46	96,548,179.05	99,403,476.99	10,428,932.52

(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	11,527,409.09	75,051,459.91	77,378,523.92	9,200,345.08
二、职工福利费	78,206.86	1,360,125.83	1,438,332.69	
三、社会保险费	501,938.68	5,292,208.83	5,378,426.03	415,721.48
其中：医疗保险费	456,748.87	4,815,431.68	4,869,041.15	403,139.40
工伤保险费	14,736.75	161,377.21	163,996.57	12,117.39
生育保险费	30,453.06	315,399.94	345,388.31	464.69
四、住房公积金		4,868,452.72	4,868,452.72	
五、工会经费和职工教育经费	406,399.67	1,505,450.83	1,643,753.69	268,096.81
六、其他短期薪酬		1,084,820.99	1,084,820.99	
合计	12,513,954.30	89,162,519.11	91,792,310.04	9,884,163.37

(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	732,532.39	7,015,164.36	7,233,548.07	514,148.68
2、失业保险费	37,743.77	370,495.58	377,618.88	30,620.47
合计	770,276.16	7,385,659.94	7,611,166.95	544,769.15

其他说明：

适用 不适用

40、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	64,264.56	1,110,098.83
企业所得税	9,412,303.86	13,585,960.61
个人所得税	165,734.28	332,114.52
城市维护建设税	4,565.43	85,541.55
教育费附加（含地方教育费附加）	3,261.03	68,335.21
印花税	474,184.90	594,318.80
其他税费	85,917.10	171,696.37
合计	10,210,231.16	15,948,065.89

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		5,725,000.00
其他应付款	33,001,901.23	60,019,699.07
合计	33,001,901.23	65,744,699.07

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(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
应付股利-子公司应付少数股东股利		5,725,000.00
合计		5,725,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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	15,785,000.00	13,846,312.71
往来款		197,446.82
股权收购款及商标使用权购买款	9,256,226.40	29,556,226.40
限制性股票一回购义务	5,834,400.00	14,586,000.00
其他	1,507,255.14	1,540,026.96
预提费用	619,019.69	293,686.18
合计	33,001,901.23	60,019,699.07

(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
单位 1	9,256,226.40	股权收购款及商标使用权购买款尚未支付
单位 2	800,000.00	保证金
单位 3	700,000.00	保证金
单位 4	650,000.00	保证金
单位 5	600,000.00	保证金
单位 6	550,000.00	保证金
单位 7	500,000.00	保证金
单位 8	500,000.00	保证金
单位 9	500,000.00	保证金
合计	14,056,226.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
客户奖励积分	205,672.55	258,143.70	463,816.25		实体书店客户奖励积分
合计	205,672.55	258,143.70	463,816.25		/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,308,000.00						135,308,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	945,271,451.02			945,271,451.02
其他资本公积-权益交易	-3,153,859.43			-3,153,859.43
其他资本公积-股份支付	30,424,892.47		3,767,458.35	26,657,434.12
合计	972,542,484.06		3,767,458.35	968,775,025.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加股份支付详见本附注十二。

56、库存股

√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
限制性股票	14,586,000.00		8,751,600.00	5,834,400.00
合计	14,586,000.00		8,751,600.00	5,834,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第一期限限制性股票激励计划第二个解锁条件已满足，本期解除限售股票数量：39 万股，注销库存股 8,751,600.00 元。详见附注十二。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,103,722.09	1,823,568.89				1,858,304.58	-34,735.69	3,962,026.67
外币财务报表折算差额	2,103,722.09	1,823,568.89				1,858,304.58	-34,735.69	3,962,026.67
其他综合收益合计	2,103,722.09	1,823,568.89				1,858,304.58	-34,735.69	3,962,026.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,654,000.00			67,654,000.00
合计	67,654,000.00			67,654,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	581,548,941.35	433,675,337.44
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	581,548,941.35	433,675,337.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,280,588.57	240,814,176.91
减：提取法定盈余公积		12,144,573.00
应付普通股股利	81,184,800.00	80,796,000.00
其他	2,000,000.00	
期末未分配利润	738,644,729.92	581,548,941.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(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	924,266,822.47	503,693,419.48	924,689,489.44	496,852,662.19

其他业务	1,057,757.18	90,160.07	1,360,879.56	131,268.78
合计	925,324,579.65	503,783,579.55	926,050,369.00	496,983,930.97

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	131,995.97	229,893.21
教育费附加	94,287.88	173,582.61
印花税	786,051.30	971,321.63
其他税费	839,608.15	35,213.57
合计	1,851,943.30	1,410,011.02

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,499,318.14	59,011,424.33
运输费	13,267,689.97	11,680,355.50
租赁费	7,392,534.49	11,377,239.70
其他	24,591,400.24	15,628,126.74
合计	107,750,942.84	97,697,146.27

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,866,533.50	26,003,890.57
限制性股票及期权摊销费用	-3,767,458.35	17,447,320.85
租赁费	9,148,605.70	8,364,599.59
中介机构咨询费	3,890,878.03	3,687,017.67
其他	17,002,544.83	16,858,499.26
合计	54,141,103.71	72,361,327.94

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,534,189.06	4,233,426.06
设备折旧、流量费及其他费用	67,481.96	49,730.04
合计	3,601,671.02	4,283,156.10

其他说明：

无

66、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	834.46	
减：利息收入	-3,756,504.47	-2,033,409.09
汇兑损益	-23,297.96	458,063.55
其他	404,549.46	403,890.15
合计	-3,374,418.51	-1,171,455.39

其他说明：

无

67、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
中新天津生态城管理委员会财政扶持（注）	36,138,030.48	30,072,160.38
北京市实体书店扶持项目		360,000.00

个税手续费及其他税费返还	340,993.44	13,208.84
稳岗补贴	154,480.20	107,562.77
合计	36,633,504.12	30,552,931.99

其他说明：

注：新经典文化股份有限公司与中新天津生态城管理委员会签订合作协议书，协议书约定，新经典集团在生态城投资设立的企业自 2018 年 5 月起 7 年内享有营业税、增值税、企业所得税及高管个人所得税的退税财政扶持。公司按照实际收到财政扶持时点确认政府补助收入。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,680,576.61	5,450,649.74
处置长期股权投资产生的投资收益	707,417.86	3,678,282.38
理财产品收益	24,323,525.54	32,685,933.18
合计	33,711,520.01	41,814,865.30

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,621,630.14	
合计	3,621,630.14	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-337,625.98	
应收账款坏账损失	-3,859,690.78	
合计	-4,197,316.76	

其他说明：

无

72、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		-1,811,070.18
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,589,286.84	-271,948.85
合计	-3,589,286.84	-2,083,019.03

其他说明：

无

73、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
固定资产处置收益	128,936.40	-16,609.69
合计	128,936.40	-16,609.69

其他说明：

无

74、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
其他营业外收入	1,446,178.12	988,944.76	1,446,178.12
合计	1,446,178.12	988,944.76	1,446,178.12

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、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
----	-------	-------	---------------

固定资产报废损失	3,272.50	2,970.45	3,272.50
对外捐赠	4,780,812.37	6,465,351.85	4,780,812.37
其他	32,669.87	1,285,449.94	32,669.87
合计	4,816,754.74	7,753,772.24	4,816,754.74

其他说明：

无

76、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	75,385,470.64	73,191,172.69
递延所得税费用	1,066,770.91	-1,308,081.29
合计	76,452,241.55	71,883,091.40

(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	320,508,168.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,127,042.05
子公司适用不同税率的影响	-658,094.82
调整以前期间所得税的影响	1,443,842.29
非应税收入的影响	-6,211,093.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,644,739.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,680,412.46
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	786,218.00
所得税费用	76,452,241.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、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
企业间往来款等	17,582,004.52	6,010,044.30
利息收入	3,756,504.47	2,033,409.09
政府补助	36,630,300.24	30,190,588.25
营业外收入	1,149,195.56	558,270.40
合计	59,118,004.79	38,792,312.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	65,853,226.44	57,552,091.17
企业间往来款等	5,881,705.62	26,655,906.32
营业外支出	2,532,669.87	3,785,449.94
合计	74,267,601.93	87,993,447.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增资收购子公司取得的现金或现金等价物：		
购买日北京永兴百灵鸽图书有限公司现金或现金等价物		9,208,873.31
购买日夏斯塔国际有限公司现金或现金等价物	75,112.32	
合计	75,112.32	9,208,873.31

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

79、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	244,055,926.64	246,106,501.78
加：资产减值准备	3,589,286.84	2,083,019.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,809,036.46	1,422,043.50
信用减值损失	4,197,316.76	
无形资产摊销	708,107.15	539,947.52
长期待摊费用摊销	1,673,336.34	426,995.02
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）	-128,936.40	16,609.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,272.50	2,970.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,621,630.14	
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,463.50	458,063.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,711,520.01	-41,814,865.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,066,770.91	-1,308,081.29
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）	18,801,504.14	-42,410,349.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,382,708.83	-158,157,136.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,283,758.08	-24,571,244.26
经营活动产生的现金流量净额	238,321,056.94	-17,205,526.21
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	359,661,672.78	469,725,885.86
减：现金的期初余额	469,725,885.86	214,321,108.91
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	-110,064,213.08	255,404,776.95
--------------	-----------------	----------------

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	74,000,000.00
其中：新经典书店有限公司及其下属子公司北京百灵鸽图书有限责任公司、叶一堂（北京）贸易有限公司、北京永兴百灵鸽图书有限公司	64,000,000.00
中盘图书发行成都有限公司	10,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	22,326,478.17
其中：新经典书店有限公司及其下属子公司北京百灵鸽图书有限责任公司、叶一堂（北京）贸易有限公司、北京永兴百灵鸽图书有限公司	20,831,416.06
中盘图书发行成都有限公司	1,495,062.11
处置子公司收到的现金净额	51,673,521.83

其他说明：

无

(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	359,661,672.78	469,725,885.86
其中：库存现金	32,239.87	156,323.20
可随时用于支付的银行存款	358,104,665.53	467,314,365.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,524,767.38	2,255,197.18
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	359,661,672.78	469,725,885.86
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

80、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

81、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	9,304,578.43	股权收购款存放于共管账户，受到使用限制
合计	9,304,578.43	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,606,044.30	6.9762	39,108,886.25
欧元	380,096.59	7.8155	2,970,644.90
港币	138,060.74	0.8958	123,674.81
日元	250,962,644.00	0.0641	16,083,192.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

新经典香港注册地及经营地均在香港，以港币为记账本位币；Thinkingdom, Ltd. 注册地及经营地均在美国，以美元为记账本位币；Editions Philippe Picquier 注册地及经营地均在法国，以欧元为记账本位币；株式会社新经典、夏斯塔国际有限公司的注册地及经营地均在日本，以日元为记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中新天津生态城管理委员会财政扶持	36,138,030.48	与收益相关的政府补助	36,138,030.48
其他补助	495,473.64	与收益相关的政府补助	495,473.64
合计	36,633,504.12		36,633,504.12

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
夏斯塔国际有限公司	2019年9月	6,054,595.95	90.00	增资收购	2019年9月	完成增资及股权登记	383,270.16	-116,350.57

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	夏斯塔国际有限公司
—现金	6,054,595.95
合并成本合计	6,054,595.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,856,235.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,198,360.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	夏斯塔国际有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,339,819.95	7,339,819.95
货币资金	6,422,579.94	6,422,579.94
应收款项	421,383.55	421,383.55
存货	486,927.46	486,927.46
固定资产	7,305.89	7,305.89
其他资产	1,623.11	1,623.11
负债：	1,944,002.44	1,944,002.44
应付款项	213,913.49	213,913.49
其他应付款	1,340,339.44	1,340,339.44
其他负债	389,749.51	389,749.51
净资产	5,395,817.51	5,395,817.51
减：少数股东权益	539,581.75	539,581.75
取得的净资产	4,856,235.76	4,856,235.76

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新经典书店有限公司及其下属子公司北京百灵鸽图书有限责任公司、叶一堂(北京)贸易有限公司、北京永兴百灵鸽图书有限公司	64,000,000.00	85	现金处置	2019年6月	收到股权转让款, 管理层退出	151,952.93	15	11,267,302.43	11,267,302.43			
中盘图书发行成都有限公司	10,000,000.00	100	现金处置	2019年3月	收到股权转让款, 管理层退出	-33,158.29						
合计	74,000,000.00					118,794.64		11,267,302.43	11,267,302.43			

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

- 2019年4月，美国全资子公司 Thinkindom, Ltd. 吸收合并 Thinkindom, Inc.；
- 2019年9月，美国全资子公司 Thinkindom, Ltd 以 9000 万日元非同一控制下增资收购夏斯塔国际有限公司，股权占比 90%。报告期内已交割完成。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新经典发行有限公司	北京市	北京市	图书发行	100		设立
北京时代新经典文化发展有限责任公司	北京市	北京市	图书策划	100		同一控制下企业合并
壹页网络科技有限公司	北京市	北京市	图书发行	100		同一控制下企业合并
新经典文化有限公司	香港	香港	图书出版发行、图书版权管理	100		同一控制下企业合并
新经典影业有限公司	北京市	天津市	影视制作筹建、策划	100		设立
新经典动漫有限公司	北京市	天津市	动漫制作	100		设立
北京爱心树文化有限公司	北京市	北京市	图书策划与发行		100	设立
北京飓风社文化有限公司	北京市	北京市	图书策划与发行	55		设立
青马(天津)文化有限公司	天津市	天津市	图书策划与发行	51		非同一控制下企业合并
Thinkindom, Ltd.	美国	美国	图书出版发行、图书版权管理	100		非同一控制下吸收合并
北京智道世纪信息技术有限公司	北京市	北京市	信息技术开发、转让及咨询		100	设立
天津尔马影业有限公司	天津市	天津市	影视制作筹建、策划		60.00	设立
Editions Philippe Picquier	法国	法国	图书出版发行		51.11	非同一控制下企业合并

株式会社新经典	日本	日本	图书出版发行、图书版权管理		100	设立
新经典网络科技有限公司	北京市	天津市	仓储物流	100		设立
星野影业有限 公司	北京市	天津市	影视制作 筹建、策划		100	设立
夏斯塔国际有 限公司	日本	日本	图书出版 发行、图书 版权管理		90	非同一控制 下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京飓风社文化有限公司	45.00%	377,568.20		4,173,338.61
青马(天津)文化有限公司	49.00%	3,197,201.30	2,205,000.00	20,967,905.32
天津尔马影业有限公司	40.00%	-14,236.19		369,802.34
Editions Philippe Picquier	48.89%	484,582.56		2,934,192.27
夏斯塔国际有限公司	10.00%	-11,635.06		491,963.47
合计		4,033,480.81	2,205,000.00	28,937,202.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京颶风社文化有限公司	12,100,505.39	52,768.47	12,153,273.86	2,879,188.07		2,879,188.07	12,185,160.87	52,662.51	12,237,823.38	3,802,778.03		3,802,778.03
青马(天津)文化有限公司	49,024,762.90	111,742.26	49,136,505.16	6,344,861.66		6,344,861.66	50,064,127.03	136,066.75	50,200,193.78	9,433,450.90		9,433,450.90
天津尔马影业有限公司	926,800.86		926,800.86	2,295.00		2,295.00	962,571.34		962,571.34	2,475.00		2,475.00
Editions Philippe Picquier	11,248,796.36	10,917.65	11,259,714.01	5,258,093.50		5,258,093.50	10,131,127.94	20,965.53	10,152,093.47	5,123,448.65		5,123,448.65
北京永兴百灵鸽图书有限公司							28,760,491.38	1,271,334.20	30,031,825.58	3,286,071.61	58,212.00	3,344,283.61
夏斯塔国际有限公司	6,763,797.67	6,121.39	6,769,919.06	1,675,942.07	174,342.25	1,850,284.32						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京飓风社文化有限公司	8,860,012.10	839,040.44	839,040.44	391,824.53	7,537,950.49	1,024,729.86	1,024,729.86	1,170,683.17
青马(天津)文化有限公司	30,374,029.46	6,524,900.62	6,524,900.62	9,829,929.44	37,607,781.25	8,966,995.27	8,966,995.27	13,794,717.10
天津尔马影业有限公司		-35,590.48	-35,590.48	-48,261.23		-36,951.83	-36,951.83	-48,491.56
Editions Philippe Picquier	10,223,784.53	991,169.08	972,975.69	1,507,428.76	11,110,343.27	1,280,320.07	1,320,572.23	1,440,529.40
北京永兴百灵鸽图书有限公司	6,413,178.05	-737,550.69	-737,550.69	-2,052,907.01	3,205,088.00	-750,363.56	-750,363.56	-19,781,502.63
夏斯塔国际有限公司	383,270.16	-116,350.57	-374,759.99	-477,249.93				

其他说明：
无

(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	
北京十月文化传媒有限公司	北京市	北京市	图书发行	49		权益法核算
航一(北京)文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒		30	权益法核算
大望(北京)文化艺术创作有限公司	北京市	北京市	文艺创作		30	权益法核算
北京银河宏霞文化传媒有限公司(注1)	北京市	北京市	文化传媒		25	权益法核算
新经典书店有限公司(注2)	北京	北京	图书零售及发行	15		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

注 1：公司对北京银河宏霞文化传媒有限公司的持股比例为 25.00%但是仍具有重大影响的依据：

按照北京银河宏霞文化传媒有限公司的设立投资协议，董事会共设立 3 人，公司有权委派 1 名董事。公司对于北京银河宏霞文化传媒有限公司的经营决策具有重大影响。

注 2：公司对新经典书店有限公司的持股比例为 15.00%但是仍具有重大影响的依据：新经典书店有限公司目前由大端投资管理有限公司持股 85%，大端投资管理有限公司的实际控制人为陈明俊先生，亦为新经典文化股份有限公司的实际控制人。

(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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京十月文化传媒 有限公司	新经典书店 有限公司	北京十月文化传媒 有限公司	新经典书店 有限公司
流动资产	11,443.19	3,248.15	10,235.30	
非流动资产	3.02	6,443.12	3.62	
资产合计	11,446.21	9,691.27	10,238.92	
流动负债	883.91	1,525.37	1,254.82	
非流动负债		50.14		
负债合计	883.91	1,575.51	1,254.82	
少数股东权益		896.44		
归属于母公司股东权益	10,562.30	7,219.32	8,984.10	
按持股比例计算的净资产 份额	5,175.53	1,082.90	4,402.21	
调整事项				
—商誉				
对联营企业权益投资的 账面价值	5,175.53	1,082.90	4,402.21	
营业收入	9,445.08	6,032.38	11,358.94	
净利润	2,064.46	-63.11	1,800.95	
其他综合收益				
综合收益总额	2,064.46	-63.11	1,800.95	
本年度收到的来自联营 企业的股利	238.27			

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	航一（北京）文化 传媒有限公司	北京聿人网络 科技有限公司	航一（北京）文化 传媒有限公司	北京聿人网络科 技有限公司
流动资产	564.76		795.2	101.42
非流动资产	3.29		6.22	3.1
资产合计	568.05		801.42	104.52
流动负债	484.19		468.69	197.7
非流动负债				
负债合计	484.19		468.69	197.7
少数股东权益				
归属于母公司股	83.86		332.73	-93.18

东权益				
按持股比例计算的净资产份额	25.16		99.82	-13.98
调整事项	490		490	254.88
—商誉	490		490	254.88
对联营企业权益投资的账面价值	515.16		589.82	240.9
营业收入	195.04		549.31	207.17
净利润	-248.86		-89.96	-135.09
其他综合收益				
综合收益总额	-248.86		-89.96	-135.09
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大望（北京）文化艺术创作有限公司	北京银河宏霞文化传媒有限公司	大望（北京）文化艺术创作有限公司	北京银河宏霞文化传媒有限公司
流动资产	606.76	861.59	694.59	
非流动资产	2.59		3.66	
资产合计	609.35	861.59	698.25	
流动负债	5.58	4.79		
非流动负债				
负债合计	5.58	4.79		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	603.77	856.8	698.25	
按持股比例计算的净资产份额	181.13	214.2	209.48	
调整事项	1,277.91	588.88	1,277.91	
—商誉	1,277.91	588.88	1,277.91	
对联营企业权益投资的账面价值	1,459.04	803.08	1,487.39	
营业收入		106		
净利润	-94.48	6.8	-42.02	
其他综合收益				
综合收益总额	-94.48	6.8	-42.02	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每

一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

市场风险

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

(1) 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。

(2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币（元）的金额列示如下：

项 目	期末余额				
	美元	欧元	港币	日元	合计
货币资金	39,108,886.25	2,970,644.90	123,674.81	16,083,192.00	58,286,397.96
合 计	39,108,886.25	2,970,644.90	123,674.81	16,083,192.00	58,286,397.96

项 目	年初余额				
	美元	欧元	港币	日元	合计
货币资金	3,579,277.19	1,481,409.53	123,098.44	11,127,892.87	16,311,678.03
合 计	3,579,277.19	1,481,409.53	123,098.44	11,127,892.87	16,311,678.03

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 理财产品投资			973,621,630.14	973,621,630.14
持续以公允价值计量的资产总额			973,621,630.14	973,621,630.14

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

项目：理财产品类投资

采用的估值技术及重要参数描述：采用现金流量折现法，参照预计年化收益率，收益率区间为：3.60%-3.95%

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
陈明俊				52.90%	52.90%
陈李平				3.62%	3.62%

本企业的母公司情况的说明

陈明俊与陈李平为兄弟关系，两人对公司的股东大会、董事会的重大决策和公司的经营管理活动均能够产生重大影响，故认定为公司的共同实际控制人。

本企业最终控制方是陈明俊

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、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“九、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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京十月文化传媒有限公司	本公司的联营企业
新经典书店有限公司	本公司的联营企业
北京百灵鸽图书有限责任公司	本公司的联营企业之下属子公司
叶一堂（北京）贸易有限公司	本公司的联营企业之下属子公司
北京永兴百灵鸽图书有限公司	本公司的联营企业之下属子公司
航一（北京）文化传媒有限公司	本公司的联营企业
大望（北京）文化艺术创作有限公司	本公司的联营企业
北京银河宏霞文化传媒有限公司	本公司的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大端投资管理有限公司	关联人（与公司同一董事长）
北京奇良海德印刷股份有限公司	其他

其他说明

大端投资管理有限公司为北京奇良海德印刷股份有限公司的控股股东。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京十月文化传媒有限公司	采购图书	101,812,589.84	98,013,126.78
北京十月文化传媒有限公司	采购版税	133,002.31	625,875.16
航一（北京）文化传媒有限公司	采购图书	503,177.98	2,651,931.06

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京百灵鸽图书有限责任公司	图书销售	475,798.54	
北京永兴百灵鸽图书有限公司	图书销售	271,747.94	

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

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**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
大端投资管理有限公司	转让股权收益	740,576.15	3,678,282.38

注：2019年6月，公司以6400万对价向大端投资管理有限公司转让子公司新经典书店有限公司、北京百灵鸽图书有限责任公司、叶一堂（北京）贸易有限公司及北京永兴百灵鸽图书有限公司，确认转让股权投资收益151,952.93元。2019年4月，公司以300万对价向大端投资管理有限公司转让联营公司北京聿人网络科技有限公司，确认转让股权投资收益588,623.22元。详见附注八、4。

(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	858.86	831.50

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京百灵鸽图书有限责任公司	123,170.04	1,231.70		
应收账款	北京永兴百灵鸽图书有限公司	36,614.86	366.15		
预付款项	北京十月文化传媒有限公司	15,371.36			

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	北京十月文化传媒有 限公司	25,639,715.24	12,931,851.72
应付账款	航一（北京）文化传 媒有限公司	303,154.47	28,525.47

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	1,790,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票：期间 2017.6.29—2020.6.28，行权价格 22.44 元，合同剩余期限 1 年； 股票期权：期间 2017.6.29—2020.6.28，行权价格 45.24 元，合同剩余期限 1 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据公司 2017 年 6 月 29 日第五次临时股东大会决议审议通过的《新经典文化股份有限公司第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，同意公司向 84 名激励对象授予 334 万股的股票期权，行权价格为 45.24 元/股；同意公司向 6 名激励对象授予 130 万股的限制性股票，授予价格为 22.44 元/股。计划授予的股票期权等待期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。授予的股票期权自授予登记完成之日起满 12 个月后可以开始行权。在可行权日内，若达到规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满 12 个月后按 20%、30%、50%分三期行权。计划授予的限制性股票限售期为自完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。锁定期满后，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在解除限售期内按 50%、30%、20%分三年解除限制。

截至 2017 年 7 月 10 日止，公司收到 6 名激励对象以货币资金形式缴入的限制性股票认购款合计人民币 29,172,000.00 元。本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字（2017）000486 号验资报告。

2017 年 8 月 11 日，经上海证券交易所、中国证券登记结算有限公司审核确认，公司完成了《新经典文化股份有限公司第一期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》涉及的限制性股票首次授予登记工作。

2018 年 8 月 1 日，新经典第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》《关于调整第一期股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》。根据议案，1 名期权激励对象与公司解除劳动合同，董事会决定取消上述人员的激励对象资格，并将授予其的股票期权共计 10 万份予以注销；公司第一期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期的行权/解锁条件已满足，本期解除限售股票数量：65 万股；公司向满足行权资格的 83 名激励对象发行人民币普通股（A 股）648,000.00 股，每股面值 1 元，增加注册资本 648,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 135,308,000.00 元。本次股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2018]第 ZA15583 号验资报告。

2019 年度，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润较 2016 年度增长率为 43.28%，未满足第三期行权条件。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：采用授予日市场流通股份的收盘价格确认限制性股票权益工具的公允价值； 股票期权：采用 BS 模型确认股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工数量变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,657,434.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-3,767,458.35

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营性租赁承诺

于资产负债表日，本公司不可撤销之营业场所及办公楼等租赁协议未来需缴付的最低租金为：

单元：元 币种：人民币

项 目	2019.12.31	2018.12.31
一年以内	11,766,052.91	20,272,130.55
一至二年	3,097,525.06	14,108,226.92
二至三年	1,835,658.00	4,603,287.73
合 计	16,699,235.97	38,983,645.20

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	101,481,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2020年4月20日，公司召开第二届董事会第十八次会议，通过了公司《公司2019年度利润分配预案》：拟以135,308,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.50元（含税），共

计分配现金股利 101,481,000.00 元（含税）。剩余未分配利润滚存至下一年度，本次利润分配不送红股，也不实施资本公积金转增股本。该预案尚需提交年度股东大会审议。

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

新型冠状病毒肺炎（以下简称“疫情”）于 2020 年年初在全国爆发。截至审计报告报出日，我国疫情控制已经出现了向好趋势，但国际疫情影响仍在持续，疫情结束时间和经济运行恢复周期仍然具有不确定性，可能会对公司年度经营业绩和财务状况产生影响。

公司针对疫情影响，已经全面制定了相关应急预案及经营计划，并持续评估疫情对于公司影响，努力降低疫情对公司经营业绩的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	87,179,987.35
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
减：坏账准备	
合计	87,179,987.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	87,179,987.35	100.00			87,179,987.35					
其中：										
合并范围内关联方组合	87,179,987.35	100.00			87,179,987.35					
组合 1						11,994,999.95	19.56	119,950.00	1.00	11,875,049.95
组合 2						49,314,559.29	80.44			49,314,559.29
合计	87,179,987.35	/		/	87,179,987.35	61,309,559.24	/	119,950.00	/	61,189,609.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	87,179,987.35		
合计	87,179,987.35		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	119,950.00		119,950.00			
合计	119,950.00		119,950.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
新经典发行有限公司	54,928,620.60	63.01	
北京爱心树文化有限公司	31,148,571.14	35.73	
壹页网络科技有限公司	1,102,795.61	1.26	
合计	87,179,987.35	100.00	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,846,613.04	42,352,758.07
合计	37,846,613.04	42,352,758.07

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	36,221,109.16
1 至 2 年	439,103.13
2 至 3 年	1,210,000.00
3 年以上	9,209.86
合计	37,879,422.15

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	443,556.99	443,556.99
单位往来款	37,226,700.00	41,830,000.00
员工备用金	16,389.25	2,500.00
其他	192,775.91	84,679.30
合计	37,879,422.15	42,360,736.29

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	7,978.22			7,978.22
2019年1月1日余额在本期	7,978.22			7,978.22
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,830.89			24,830.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	32,809.11			32,809.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	7,978.22	24,830.89				32,809.11
合计	7,978.22	24,830.89				32,809.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新经典影业有 限公司	单位往来款	27,000,000.00	1 年以内	71.28	
北京时代新经 典文化发展有 限公司	单位往来款	9,216,700.00	1 年以内； 2-3 年	24.33	
新经典网络科 技有限公司	单位往来款	1,010,000.00	1 年以内； 1-2 年	2.67	
单位 1	押金	429,103.13	1-2 年	1.13	21,455.16
单位 2	其他	163,793.45	1 年以内	0.43	1,637.93
合计	/	37,819,596.58	/	99.84	23,093.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	552,411,313.05		552,411,313.05	340,182,678.96		340,182,678.96
对联营、合营企业投资	62,584,221.69		62,584,221.69	44,022,080.22		44,022,080.22
合计	614,995,534.74		614,995,534.74	384,204,759.18		384,204,759.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京时代新经典文化发展有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青马（天津）文化有限公司	16,567,727.53			16,567,727.53		
新经典发行有限公司	68,363,525.35		2,995,605.00	65,367,920.35		
北京飓风社文化有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
新经典动漫有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
新经典影业有限公司	102,168,000.00			102,168,000.00		
壹页网络科技有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		
新经典文化有限公司	5,718,929.08			5,718,929.08		
Thinkindom, Ltd.	12,364,497.00	54,348,000.00		66,712,497.00		
天津尔马影业有限公司	600,000.00		600,000.00			
新经典书店有限公司	50,000,000.00	21,500,000.00	71,500,000.00			
新经典网络科技有限公司		171,476,239.09		171,476,239.09		
合计	340,182,678.96	287,324,239.09	75,095,605.00	552,411,313.05		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
北京十月文化传媒有限公司	44,022,080.22			10,115,858.41			2,382,700.00			51,755,238.63	
新经典书店有限公司		11,267,302.43		-438,319.37						10,828,983.06	
小计	44,022,080.22	11,267,302.43		9,677,539.04			2,382,700.00			62,584,221.69	
合计	44,022,080.22	11,267,302.43		9,677,539.04			2,382,700.00			62,584,221.69	

其他说明：

无

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	578,394,037.75	343,723,071.76	573,548,258.79	322,818,000.22
其他业务	558,497.53		15,728.03	
合计	578,952,535.28	343,723,071.76	573,563,986.82	322,818,000.22

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,295,000.00	6,375,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,677,539.04	8,824,642.07
处置长期股权投资产生的投资收益	3,225,000.00	-500,000.00
丧失子公司控制权，剩余股权按照权益法调整投资收益	542,302.43	
理财产品投资收益	17,126,876.72	28,641,505.31
合计	32,866,718.19	43,341,147.38

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	836,354.26	主要系报告期处置联营公司
计入当期损益的政府补助（与企业业	36,633,504.12	主要系报告期内收到中新天津

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)		生态城的财政补贴
委托他人投资或管理资产的损益	24,323,525.54	报告期内公司利用闲置资金委托银行购买理财产品的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,621,630.14	主要系报告期交易性金融资产的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,370,576.62	主要系报告期公益性捐赠
所得税影响额	-15,557,645.19	主要系报告期应税公司盈利应缴纳的所得税费用
少数股东权益影响额	-237,977.47	主要系报告期控股子公司盈利计算的少数股东权益
合计	46,248,814.78	

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	13.17	1.78	1.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	1.43	1.43

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会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：陈明俊

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 20 日

修订信息

适用 不适用