公司代码：601811　　公司简称：新华文轩

新华文轩出版传媒股份有限公司
2016 年年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 德勤华永会计师事务所（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、公司负责人何志勇、主管会计工作负责人朱在祥及会计机构负责人（会计主管人员）吴素芳声明：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

经审计，本公司2016年度归属于上市公司股东的净利润为64,746.23万元。2016年利润分配预案：拟以总股本123,384.1万股为基数，向股东每10股派发现金股利3.00元（含税），共计支付现金股利370,152,300.00元（含税）。

上述利润分配预案需经本公司2016年度股东周年大会审议通过后方可实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本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

√适用 □不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告第四章“经营情况讨论与分析”部分详细阐述了可能存在的风险因素，敬请查阅相关内容。

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 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 25
第六节 普通股股份变动及股东情况 38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 45
第八节 公司治理 53
第九节 优先股相关情况 56
第十节 公司债券相关情况 56
第十一节 财务报告 57
第十二节 备查文件目录 175

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上市规则	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及/或《上海证券交易所股票上市规则》，视内文具体情况而定
A 股	指	本公司于中国境内发行的、以人民币认购并在上交所上市的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
H 股	指	本公司于香港发行的、以港币认购并在联交所上市的每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股
本公司、新华文轩、公司	指	新华文轩出版传媒股份有限公司
本集团	指	本公司及其子公司
控股股东、四川新华发行集团	指	四川新华发行集团有限公司
本期间、报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
财务摘要	指	本集团过去五年的年度业绩、资产、负债及权益等摘要
德勤会计师事务所	指	德勤•关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
皇鹏物业	指	成都皇鹏物业有限责任公司
华影文轩	指	北京华影文轩影视文化有限公司
新华印刷	指	四川新华印刷有限责任公司
文轩国际	指	文轩国际文化传播有限公司
文轩投资	指	文轩投资有限公司
四川文化传播	指	四川新华文化传播有限责任公司
文轩在线	指	四川文轩在线电子商务有限公司
新华彩色印务	指	四川新华彩色印务有限公司
新华商纸业	指	四川新华商纸业有限公司
华夏盛轩	指	北京华夏盛轩图书有限公司
文轩商业	指	新华文轩商业连锁（北京）有限公司
四川文卓	指	四川文轩卓泰投资有限公司
重庆云汉	指	重庆云汉网络传媒有限责任公司
贵州新华	指	贵州新华文轩图书音像连锁有限责任公司
成都鑫汇	指	成都鑫汇实业有限公司
文轩幼教	指	四川文轩幼儿教育管理有限公司
北京蜀川	指	北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司
文轩网	指	文轩在线旗下纸质出版物互联网销售平台
九月网	指	文轩在线旗下数字内容推送平台
航天云	指	北京航天云教育科技有限公司
友利控股	指	江苏友利投资控股有限公司
皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
新华在线	指	四川新华在线网络有限责任公司
教育科技	指	四川文轩教育科技有限公司
成都银行	指	成都银行股份有限公司
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司

四川省国资委	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
四川出版集团	指	四川出版集团有限责任公司
四川日报	指	四川日报报业集团
辽宁出版集团	指	辽宁出版集团有限公司
成都华盛	指	成都市华盛（集团）实业有限公司
全国社保基金	指	全国社会保障基金理事会转特二户
中信并购基金	指	中信并购投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）
文轩恒信基金	指	文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
人民币	指	人民币，中国法定货币
码洋	指	图书背面印有的图书定价
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新华文轩出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	新华文轩
公司的外文名称	Xinhua Winshare publishing & Media Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xinhua Winshare
公司的法定代表人	何志勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游祖刚	杨淼
联系地址	四川省成都市金牛区蓉北商贸大道文轩路6号	四川省成都市金牛区蓉北商贸大道文轩路6号
电话	028-83157099	028-83157099
传真	028-83157090	028-83157090
电子信箱	xh-dsb@winshare.com.cn	xh-dsb@winshare.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市锦江区金石路239号4栋1层1号
公司注册地址的邮政编码	610000
公司办公地址	四川省成都市金牛区蓉北商贸大道文轩路6号
公司办公地址的邮政编码	610081
公司网址	www.winshare.com.cn
电子信箱	xh-dsb@163.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》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新华文轩	601811	/
H股	香港联合交易所有限公司	新华文轩	00811	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	李勖、刘杰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	中国北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
	签字的保荐代表人姓名	王丁、杨志伟
	持续督导的期间	2016 年 8 月 8 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	中国北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
	签字的财务顾问主办人姓名	王丁、杨志伟
	持续督导的期间	2016 年 8 月 8 日至 2018 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	6,356,168,113.43	5,732,693,141.71	10.88	5,415,704,308.89
归属于上市公司股东的净利润	647,462,291.44	647,269,508.49	0.03	632,787,369.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	614,569,293.59	599,027,654.04	2.59	614,677,934.96
经营活动产生的现金流量净额	683,427,278.33	1,016,650,228.40	-32.78	875,983,963.09
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减（%）	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	8,335,690,360.52	7,270,670,929.89	14.65	5,958,059,910.03
总资产	12,255,176,609.39	10,743,289,052.07	14.07	9,046,005,605.44

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元／股）	0.55	0.57	-3.51	0.56
稀释每股收益（元／股）	0.55	0.57	-3.51	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.53	0.53	-	0.54
加权平均净资产收益率（%）	8.22	9.83	减少1.61个百分点	11.19

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.80	9.10	减少1.30个百分点	10.87

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

本年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32.78%，主要是由于上年同期收到清算以前年度缴纳的增值税退税，以及本年度教育信息化业务规模扩大，采用分期收款方式的项目有所增加所致。

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、 2016 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	1,341,976,361.72	1,378,401,366.94	1,630,288,138.23	2,005,502,246.54
归属于上市公司股东的净利润	173,012,924.85	177,010,431.15	131,208,839.01	166,230,096.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	167,379,737.32	166,309,381.45	123,788,447.36	157,091,727.46
经营活动产生的现金流量净额	-198,131,387.71	297,859,192.02	29,734,864.01	553,964,610.01

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-879,957.69		18,484,305.12	-641,856.87
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	32,991,583.75		29,296,238.72	7,488,463.50
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可				585,548.78

辨认净资产公允价值产生的收益				
委托他人投资或管理资产的损益	-		5,952,903.56	9,176,468.94
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-2,294,018.60	3,403,544.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,305,165.50		1,408,904.11	
对外委托贷款取得的损益	7,183,426.01		10,659,194.85	11,137,157.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,942,825.06		-10,713,990.94	-11,574,111.52
少数股东权益影响额	-2,541,097.96		-4,299,391.10	-149,545.86
所得税影响额	-223,296.70		-252,291.27	-1,316,234.40
合计	32,892,997.85		48,241,854.45	18,109,434.17

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
其他流动资产中按公允价值计量的资产：				
银行理财产品		936,000,000.00	936,000,000.00	-
信托产品投资	31,671,984.28	17,176,654.12	-14,495,330.16	-
按公允价值计量的可供出售金融资产：				
皖新传媒	2,036,713,046.85	2,189,924,800.00	153,211,753.15	-
友利控股	1,670,604.43	1,592,651.85	-77,952.58	-
中信并购基金	76,983,592.81	102,972,401.83	25,988,809.02	-
文轩恒信基金	143,535,756.77	220,943,522.28	77,407,765.51	-
青岛金石智信投资中心(有限合伙)	150,767,500.00	151,667,500.00	900,000.00	-
泰州信恒众润投资基金(有限合伙)	38,442,321.54	25,801,026.14	-12,641,295.40	-
合计	2,479,784,806.68	3,646,078,556.22	1,166,293,749.54	-

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

本公司作为西南地区文化产业龙头企业，以传承中华文明为使命，是集出版物编辑、出版、销售及多元文化产业发展于一体的文化产业经营实体，主营业务包括出版物的编辑和出版、图书及影音产品零售、分销以及教材和助学类读物发行业务等。

1.出版业务：本公司旗下 10 家出版社，围绕各自的出版专业定位，策划组织选题并组稿，按专业出版流程完成图书出版工作，并通过相关渠道面向市场进行销售。其中 1 家出版社作为专业的教育图书出版单位，负责本公司教育类图书的研发及出版工作，其余 9 家为专业大众图书及音像出版单位，负责大众图书的研发及出版工作。

2.发行业务：按照渠道主要分为教育服务、实体门店、商业连锁超市以及互联网销售等业务。销售的商品来源于自有出版产品和外采商品。公司构建了强大的实体销售网络以及电商销售平台，拥有覆盖全省的 116 家分公司组成的教育服务网络、150 多家零售直营门店、遍布全国一线城市

的 800 多家商超网点，以及“文轩网”、“九月网”为核心的互联网销售平台。此外，本公司建立了以成都、天津、无锡为基地辐射全国的物流配送网络，为线上线下业务的发展提供支撑。

根据国家新闻出版广电总局 2016 年 8 月发布的《2015 年新闻出版产业分析报告》（2016 年报告暂未发布），新闻出版企业继续保持较快增长，营业收入突破 2.1 万亿元，较 2014 年增长 8.5%,利润总额 1,662 亿元，同比增长 6.3%。2017 年 1 月 12 日，北京开卷信息技术有限公司在中国出版协会主办的 2016 年度国内外图书零售市场报告会上发布的数据显示，2016 年全国图书零售市场较 2015 年增长了 12.3%,其中网上书店销售同比增长了 30%,实体书店销售同比下跌 2.3%，网上书店销售的总码洋超过了实体书店的总码洋，网络书店销售的高速增长仍然使得整个图书零售市场保持比较好的增长速度。

近年来，传统出版与新兴出版的融合在不断深化，融合发展已成为当下出版业发展的主流和趋势。出版传媒企业围绕内容创新、版权资源、数字资产、资本运作及多元跨界等方面进行规划和布局。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）实施振兴出版战略，出版业务强势增长。在四川省委、省政府“振兴出版”的战略部署下，公司立足于出版业发展趋势，依托于既有出版资源，制定“振兴出版”发展战略并推进实施。通过搭建富有活力的出版经营管理体系，加大对出版的资金投入，整合资源构建出版发展新平台等一系列创新举措，出版业务呈现出良好的发展态势。2016 年，公司大众图书净发货码洋同比大幅增长，在全国 35 家出版集团的市场占有率排名中上升了 7 位。

（二）构建完善的渠道体系，为融合发展打下坚实基础。公司不断完善渠道建设，巩固渠道优势，形成了“以四川省为基础、辐射全国，线上线下相结合”的立体化渠道网络体系。在实体渠道建设方面，构建了覆盖全省的垂直纵深实体书店网络、教育服务征订网络，以及全国商超书店网络。在线上渠道建设方面，打造了“文轩网”，“九月网”等纸质图书和电子书的互联网销售平台，近三年，公司互联网销售年平均增长率超过 60%。线上线下日趋完善的渠道体系，为公司实现融合发展奠定了坚实的基础。

（三）全面布局数字教育，具备良好的市场影响力。公司在 2009 年率先进行数字教育业务的探索，围绕教育服务需求开发多样化的信息化产品，现已建立面向基础教育阶段，以提供数字化资源、教学软硬件、数字化学科工具和在线服务等在内的教育服务生态体系，逐步从“产品提供商”向“服务运营商”转型升级，部分教育信息化产品已覆盖 27 个省（市、区），在全国教育信息化领域形成了良好的市场影响力。公司数字化教室在四川市场的占有率约 50%，覆盖四川省内 3 千余所学校，超过 5 万间教室，惠及 300 多万师生及家长，确立了四川省内教育信息化行业的主导地位。

（四）成功回归 A 股，推动实业经营与资本经营协调发展。2016 年 8 月 8 日，公司成功回归 A 股，成为我国唯一一家 A+H 两地上市的出版传媒企业。公司可充分利用 A+H 两大资本平台，对接两地资本市场，整合国际国内资源，开拓国际国内市场，通过产融结合实现实业经营与资本经营的协调发展，为实现公司战略目标创造了良好的条件。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，本公司成功实现了首次公开发行A股上市，成为中国首家A+H两地上市的出版发行企业。本集团围绕“精耕出版传媒主业、依托互联网和资本市场转型发展，打造具有国际影响力的综合文化服务集团”的战略思路，以“实现使命、创造价值、成就梦想”为新起点，以市场为导向，不断开拓创新，实现业务发展的多项突破，初步形成了以出版传媒为主业，多元文化产业实体经营与资本经营并举发展的产业格局，集团资产规模不断扩大，经营效益继续稳步提升，市场竞争力和社会影响力不断增强。

（一）出版业务开启发展征程，振兴出版工作初见成效

2016 年，出版业务板块按照本公司“反哺出版、资源整合、媒介融合、创新机制、项目带动、人才培养”的发展思路，建立具有创新活力的出版经营管理体系，全面推进“振兴出版”工作并取得一定成效。通过加大对出版的资源投入、推进出版资源整合、规划实施重大出版项目、强化自有渠道对出版的支持及优化出版社考核指标等一系列举措，于 2016 年，本集团出版呈现出积极向好的发展态势，主要经营指标稳中有升，振兴出版的信心不断增强，实现了社会效益与经济效益的统一。策划出版了《米小圈上学记》《白鹿原头信马行》《欢乐颂》《大国崛起的新政治经济学》《杨绛传》《阿来的诗》等一批有市场影响力的精品图书，其中《米小圈上学记》系列图书本年累计发货约 620 万册，销售码洋约 1.1 亿元。储备的《辑补<旧五代史>》《巴蜀文化通史》《羌族石刻文献集成》《十三经恒解（笺解本）》《雪域精工——藏族手工艺全集》等 30 个重点出版项目入选国家级重点项目；《琅琊榜》《瞻对》《黎族古代历史资料》获中华优秀出版物奖；旗下部分出版社在全国出版社中的排名也有所上升。

（二）教育服务业务优化组织模式，推动业绩持续增长

2016 年，本集团教育服务业务板块不断推动市场化转型和经营创新，对教育服务业务组织方式和业务组织机构进行调整，整合教育信息化业务，有效提升教育服务业务运行效率和专业化服务水平，推动助学类读物用书业务、教育信息化业务、教育装备业务持续发展，实现教育信息化和教育装备发展新突破。2016 年，在学生数量减少和国家教育政策变化导致教材业务下降的不利情况下，本公司利用国家教育均衡化建设的契机，多管齐下扩大助学类读物、教育信息化和教育装备等市场化业务销售，教育服务业务板块销售收入较上年同期增加 3.02 亿元，其中教学用书增加 1.51 亿元，教育信息化业务增加 1.10 亿元，成功实现了从产品提供商向服务提供商的定位转

变，并不断优化市场化运营机制，基本实现了对中小学校教学资源、教学设备的全环节、全过程服务覆盖，确立了在四川省内教育服务行业的主导地位。

（三）全面推进实体书店建设，构建垂直纵深服务网络

2016 年，本公司把握国家支持实体书店加快发展的政策机遇，以经营用户为核心，以阅读服务为切入点，以完善书店网络布局、创新经营业态为重点全面推进实体书店建设，构建覆盖全省城乡的垂直纵深阅读服务网络，打造专业阅读服务品牌。采用新书免费借、图书馆回购和增值文化服务相结合的方式建设“文轩社区读读书吧”；以时尚白领人群为核心的轩客会格调书店；针对儿童细分市场着力打造专业儿童书店;探索“书店+地产”合作经营模式,建设新型综合书城等，助推实体书店升级发展，使新华文轩的品牌影响力不断扩大。

（四）电商业务步入发展快车道，打造最具专业实力电商品牌

2016 年，本公司在扎实做好实体书店经营的同时，推动渠道业务的数字化升级，加快电子商务的发展，着力培育商品组织、销售供应、物流配送、信息支持四大配套能力建设，以自有互联网销售平台文轩网及在“天猫”“京东”等平台开设多家直营连锁网店、70 万种商品供应规模、辐射全国的物流配送网络构建了一个现代图书电商服务体系，为读者带来更加方便快捷的电商购物体验。2016 年，本集团的互联网业务与供应链建设协调发展，在互联网销售方面继续实现销售新突破，2016 年“双 11”单日销售突破 1.5 亿码洋，影响力继续得到大幅提升，连续六年蝉联全国电商平台图书销售冠军。全年实现销售收入 10.76 亿元，同比增长 24.25%。九月网与全国 320 多家出版机构达成合作协议，储备电子图书 20 万种。

（五）物流经营全面提升运营能力，开拓新业务空间

2016 年，本集团加大物流网络建设以支持渠道业务高速发展。华北物流中心迁址完成并投入使用，与华东、西部物流中心一并形成本集团辐射全国的物流主干网络，有效地提升了本集团互联网销售和自有出版的物流配送支持能力，互联网销售图书次日送达率 80%以上，自有图书 24 小时出库率达到 90%以上。物流支持在开展内部服务的同时，积极拓展第三方物流市场，实现第三方物流收入达 4,600 余万元。

（六） 资本经营业务再添新翼,站上双资本市场上市平台

2007年5月30日，本公司实现H股上市，成为国内第一家在香港上市的出版传媒企业；2016年8月8日，公司成功在上交所上市发行9,871万A股，募集资金净额6.45亿元，成为我国首家“A+H ”股双资本市场上市出版传媒企业。“A+H”股市场联动为新华文轩开展实业经营和资本经营、推动跨越发展提供了更为广阔的空间。

（七）“走出去”工作匹配国家战略，搭建文化贸易服务平台

2016 年，本集团紧密结合国家“走出去”战略部署，以版权输出为基础，以文化交流为依托，建设“一带一路”文化贸易服务平台。在版权贸易方面，以印度、泰国和土耳其等国家为支点，辐射周边国家，开拓国际出版业务，全年共输出图书版权 136 种，同比增长 60%。本集团将电子

商务融入到“走出去”工作中，建设由“线上文轩网+线下华文书店”构成的跨境图书发行渠道，“新西兰文轩网”已经成功运营。

二、报告期内主要经营情况

2016 年度公司整体经营业绩实现稳步增长。报告期内公司实现营业收入 635,616.81 万元，同比增长 10.88%；利润总额 63,571.61 万元，同比增长 2.92%；归属于上市公司股东的净利润 64,746.23 万元，与去年基本持平。报告期内公司传统出版业务稳步增长，教育服务、互联网销售规模进一步扩大。

(一)主营业务分析

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	6,356,168,113.43	5,732,693,141.71	10.88
营业成本	3,977,341,759.38	3,469,413,266.56	14.64
销售费用	804,634,976.55	743,696,335.05	8.19
管理费用	996,340,516.83	977,375,063.21	1.94
财务费用	-8,948,732.34	-4,911,799.47	-82.19
经营活动产生的现金流量净额	683,427,278.33	1,016,650,228.40	-32.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,553,279.98	-91,366,294.79	-1,332.21
筹资活动产生的现金流量净额	434,935,011.72	-446,631,537.27	197.38
研发支出	18,021,278.96	15,775,976.43	14.23

注：研发支出包含资本化和费用化两部分，其中本年度费用化的金额为 7,076,576.41 元。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
出版	1,740,748,858.90	1,154,067,326.04	33.70	5.71	3.37	增加 1.50 个百分点
发行	5,703,116,410.42	3,982,670,256.14	30.17	10.83	13.33	减少 1.54 个百分点
其他	99,323,307.26	73,147,325.53	26.35	143.08	152.48	减少 2.74 个百分点
内部抵销数	-1,314,060,129.22	-1,249,512,632.58	-			
合计	6,229,128,447.36	3,960,372,275.13	36.42	11.39	14.63	减少 1.80 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（%）
一、出版	**1,740,748,858.90**	**1,154,067,326.04**	**33.70**	**5.71**	**3.37**	**增加 1.50 个百分点**
教材及助学类读物	1,139,310,169.92	686,964,459.09	39.70	0.18	-1.75	增加 1.18 个百分点
一般图书	296,783,115.19	207,131,222.87	30.21	22.69	20.83	增加 1.07 个百分点

印刷及物资	269,018,073.24	247,460,395.95	8.01	7.61	5.34	增加 1.99 个百分点
其他	35,637,500.56	12,511,248.13	64.89	102.87	15.41	增加 26.60 个百分点
二、发行	**5,703,116,410.42**	**3,982,670,256.14**	**30.17**	**10.83**	**13.33**	**减少 1.54 个百分点**
教育服务	3,728,171,732.24	2,354,765,505.52	36.84	8.81	10.28	减少 0.84 个百分点
其中：教材及助学类读物	3,315,531,959.85	1,999,701,835.92	39.69	4.76	4.55	增加 0.12 个百分点
文轩数字校园	360,783,201.34	322,513,454.38	10.61	43.72	47.27	减少 2.15 个百分点
零售	588,166,092.14	379,217,561.98	35.53	-1.51	-0.35	减少 0.75 个百分点
商超	175,051,787.74	117,158,822.23	33.07	8.54	9.66	减少 0.69 个百分点
互联网销售	1,075,548,017.43	1,002,486,069.18	6.79	24.25	25.81	减少 1.16 个百分点
其他	136,178,780.88	129,042,297.23	5.24	42.87	36.04	增加 4.76 个百分点
三、其他	**99,323,307.26**	**73,147,325.53**	**26.35**	**143.08**	**152.48**	**减少 2.74 个百分点**
内部抵销数	-1,314,060,129.22	-1,249,512,632.58				
合计	**6,229,128,447.36**	**3,960,372,275.13**	**36.42**	**11.39**	**14.63**	**减少 1.80 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（%）
四川省内	4,818,081,403.75	2,756,655,795.52	42.79	9.94	13.02	减少 1.56 个百分点
四川省外	1,411,047,043.61	1,203,716,479.61	14.69	16.63	18.50	减少 1.34 个百分点
合计	**6,229,128,447.36**	**3,960,372,275.13**	**36.42**	**11.39**	**14.63**	**减少 1.80 个百分点**

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(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（%）
出版业务：							
其中：教材及助学类读物	万册	24,677.45	24,687.27	37.74	-15.45	-2.65	-20.94
一般图书	万册	3,615.32	3,258.88	1,239.13	43.21	53.29	28.62
发行业务：							
其中：教材及助学类读物	万册	38,797.67	36,788.50	7,929.85	88.44	3.38	4.73
一般图书	万册	11,144.12	9,384.78	4,456.64	4.81	12.93	4.54

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
出版	营业成本	1,154,067,326.04	22.15	1,116,395,397.53	23.96	3.37	
发行	营业成本	3,982,670,256.14	76.45	3,514,312,697.69	75.42	13.33	
其他	营业成本	73,147,325.53	1.40	28,971,341.32	0.62	152.48	
内部抵销数		-1,249,512,632.58		-1,204,741,445.43			
合计		3,960,372,275.13		3,454,937,991.11		14.63	

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	情况说明

						例(%)	
一、出版	**营业成本**	**1,154,067,326.04**	**22.15**	**1,116,395,397.53**	**23.96**	**3.37**	
教材及助学类读物	营业成本	686,964,459.09	13.19	699,203,679.55	15.01	-1.75	
一般图书	营业成本	207,131,222.87	3.98	171,425,835.82	3.68	20.83	
印刷及物资	营业成本	247,460,395.95	4.75	234,925,562.84	5.04	5.34	
其他	营业成本	12,511,248.13	0.23	10,840,319.33	0.23	15.41	
二、发行	**营业成本**	**3,982,670,256.14**	**76.44**	**3,514,312,697.69**	**75.42**	**13.33**	
教育服务	营业成本	2,354,765,505.52	45.20	2,135,253,335.88	45.82	10.28	
其中：教材及助学类读物	营业成本	1,999,701,835.92	38.38	1,912,602,896.79	41.05	4.55	
文轩数字校园	营业成本	322,513,454.38	6.19	218,991,449.24	4.70	47.27	
零售	营业成本	379,217,561.98	7.28	380,537,861.37	8.17	-0.35	
商超	营业成本	117,158,822.23	2.25	106,834,502.36	2.29	9.66	
互联网销售	营业成本	1,002,486,069.18	19.24	796,830,482.23	17.10	25.81	
其他	营业成本	129,042,297.23	2.48	94,856,515.85	2.04	36.04	
三、其他	**营业成本**	**73,147,325.53**	**1.40**	**28,971,341.32**	**0.62**	**152.48**	
内部抵销数		-1,249,512,632.58		-1,204,741,445.43			
合计		**3,960,372,275.13**		**3,454,937,991.11**		**14.63**	

成本分析其他情况说明
□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 83,616.11 万元，占年度销售总额 13.42%；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 57,967.93 万元，占年度采购总额 16.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

2016 年度，公司销售费用 80,463.50 万元，较上年同期增长 8.19%,低于营业收入增幅，费用率较上年同期下降 0.31 个百分点。销售费用总额增加主要因公司为促进业务发展加大营销力度增加相应的资源投入，以及销售增长带来的物流运输成本增加所致。

2016 年度，公司管理费用 99,634.05 万元，较上年同期增长 1.94%,低于营业收入增幅，费用率较上年同期下降 1.37 个百分点。管理费用总额的增加主要系人力成本的增长以及随着业务发展正常的管理成本增加所致。

2016 年度，公司财务费用-894.87 万元，上年同期为-491.18 万元，其中本年度利息收支净额为 1,213.46 万元，较上年同期 905.23 万元增加 308.23 万元，主要因公司继续加强本集团资金的集中管理,存量资金利息收入增加，同时子公司贷款利息支出较上年减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,076,576.41
本期资本化研发投入	10,944,702.55
研发投入合计	18,021,278.96
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.28
公司研发人员的数量	87
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.12
研发投入资本化的比重（%）	60.73

情况说明

√适用 □不适用

本公司研发支出主要系优课数字教室及云教学一体机等方面的研发投入。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项　目	2016 年	2015 年	增减比例	主要变动分析
销售商品、提供劳务收到的现金	6,663,029,048.32	6,087,579,661.81	9.45%	
收到的税费返还	57,323,319.75	177,996,506.81	-67.80%	主要因 2015 年同期收到了清算以前年度的增值税退税款
购买商品、接受劳务支付的现金	4,261,241,599.98	3,540,594,090.13	20.35%	
支付给职工以及为职工支付的现金	833,079,163.49	796,997,501.78	4.53%	
支付的各项税费	145,619,786.24	122,514,330.02	18.86%	
收回投资收到的现金	1,851,710,332.00	1,021,892,000.00	81.20%	主要因本期间收回信托产品和保本型理财产品的本金同比增加，以及本期间收回对川外成都学院的投资
取得投资收益收到的现金	58,370,805.09	75,865,000.78	-23.06%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,538,222.04	129,293,337.13	-98.81%	主要因本公司子公司新华印刷于 2015 年收到北改拆迁补偿款 1.16 亿元
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	341,657,330.79	198,311,602.98	72.28%	主要因出版传媒创意中心等基建项目的投入增加
投资支付的现金	2,649,200,169.84	1,161,484,324.57	128.09%	主要因本期间购买保本型理财产品的金额同比增加
吸收投资收到的现金	662,315,200.00	4,500,000.00	14618.12%	主要因今年 8 月公司在 A 股上市募集资金净额 6.45 亿元
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	237,702,136.60	342,747,637.27	-30.65%	主要因公司 2016 年 12 月宣告派发的股利于 2017 年 1 月发放完毕

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	1,695,414,090.58	13.83	1,929,029,300.50	17.96	-12.11	
应收账款	801,178,862.51	6.54	660,051,562.79	6.14	21.38	
预付款项	92,509,488.32	0.75	60,073,408.90	0.56	53.99	主要系本公司子公司华影文轩预付制片款等费用所致
存货	1,512,550,560.26	12.34	1,464,179,820.95	13.63	3.30	
其他流动资产	974,629,765.89	7.95	31,671,984.28	0.29	2,977.26	主要系本集团购买的保本型理财产品尚未到期所致
可供出售金融资产	2,933,130,717.43	23.93	2,948,341,637.73	27.44	-0.52	
长期应收款	134,581,582.86	1.10	23,145,230.77	0.22	481.47	主要系本集团数字教室市场占有率提高，采用分期收款方式项目增多所致
长期股权投资	685,192,748.42	5.59	650,739,926.46	6.06	5.29	
固定资产	1,358,740,899.48	11.09	1,409,890,949.80	13.12	-3.63	
在建工程	460,203,701.05	3.76	232,590,792.28	2.16	97.86	主要系出版传媒创意中心等基建项目投入增加
无形资产	397,038,235.41	3.24	411,293,500.73	3.83	-3.47	
其他非流动资产	413,198,913.58	3.37	137,204,482.44	1.28	201.16	主要因 2016 年末余额中包含了期限为一年以上的定期存款
应付账款	2,715,003,443.35	22.15	2,537,859,546.44	23.62	6.98	
预收账款	309,946,513.41	2.53	240,526,811.54	2.24	28.86	
应付职工薪酬	251,796,187.52	2.05	233,953,297.60	2.18	7.63	
应付股利	132,581,130.00	1.08	-	-	不适用	主要因公司 2016 年 12 月宣告派发股利于 2017 年 1 月发放完毕
其他应付款	270,461,490.08	2.21	230,538,122.49	2.15	17.32	
其他流动负债	108,411,050.48	0.88	104,588,785.46	0.97	3.65	
递延所得税负债	33,722,112.47	0.28	40,345,532.42	0.38	-16.42	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”部分及第四节中“行业竞争格局和发展趋势”部分。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部，分别为出版分部和发行分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

出版：图书、期报刊、音像制品及数字产品等出版物的出版，印刷服务及物资供应；

发行：向学校及学生发行教材及助学类读物，提供中小学教育信息化服务；出版物零售、分销及互联网销售业务等。

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元　币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅	10,475.07	11,272.36	7.61%	96,302.30	107,118.90	11.23%	48,293.53	54,636.56	13.13%	24,778.79	28,163.70	13.66%	48.69	48.45	减少0.24个百分点
租型教材教辅	11,347.64	11,914.74	5.00%	88,062.84	91,646.59	4.07%	52,518.68	51,822.44	-1.33%	33,881.54	34,167.88	0.85%	35.49	34.07	减少1.42个百分点
代印教材教辅	2,964.64	1,487.29	-49.83%	20,405.06	11,634.80	-42.98%	12,914.92	7,472.02	-42.14%	11,260.05	6,364.86	-43.47%	12.81	14.82	增加2.01个百分点
一般图书	2,125.90	3,258.88	53.29%	52,474.62	79,698.29	51.88%	24,190.63	29,678.31	22.69%	17,142.58	20,713.12	20.83%	29.14	30.21	增加1.07个百分点
发行业务：															
教材教辅	35,585.58	36,788.50	3.38%	331,730.48	347,723.64	4.82%	316,488.21	331,553.20	4.76%	191,260.29	199,970.18	4.55%	39.57	39.69	增加0.12个百分点
一般图书	8,310.08	9,384.78	12.93%	258,174.68	300,131.98	16.25%	171,940.11	197,494.47	14.86%	137,905.94	162,790.48	18.04%	19.79	17.57	减少2.22个百分点

2. 各业务板块经营信息

(1).出版业务

√适用 □不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
教材教辅租型费用	5,386.87	3,556.53	-33.98%	-	-	-
版权费	3,301.83	2,361.56	-28.48%	-	-	-
稿酬	2,824.66	2,693.21	-4.65%	2,254.00	3,955.67	75.50%
印刷成本	47,561.36	40,717.84	-14.39%	10,331.50	15,208.48	47.20%
编录经费	832.37	785.16	-5.67%	1,864.90	1,910.14	2.43%
其他	1,716.88	1,904.80	10.95%	766.46	1,204.24	57.12%

注：印刷装订环节，一般图书的生产模式包括不包工包料和包工包料两种情况，其中不包工包料模式的结算价格仅为印制费；包工包料模式下由印刷单位负责纸张采购，结算价格包括印制费和纸张成本。此处印刷成本中包括了印工费和纸张材料费。

教材教辅出版业务

√适用 □不适用

本公司旗下四川教育出版社已取得国家新闻出版广电总局颁发的图书出版许可证（新出图证（川）字 004 号），有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2016 年，公司出版业务中教材教辅销售码洋 210,400.29 万元，销售收入为 113,931.02 万元，同比增长 0.18%；成本为 68,696.45 万元，同比减少 1.75%；毛利率为 39.70%，同比增加 1.18 个百分点。新华文轩在教材教辅的出版主要集中于旗下四川教育出版社，2016 年教育社春秋两季自编教材教辅品种 1,130 个，自编教材主要有《学生字词典》、《可爱四川》、《历史》（中学）、《新路径英语》（小学）、《信息技术》（中小学）、《英语》（中小学），自编教辅《新课程实践与探究丛书》、《单元测试》、《小学生学习实践园地》、《点金训练》等影响力和市场表现都比较突出。

本公司出版的教材教辅主要在四川省内销售，也有部分产品在省外有销售，如初中历史教材和配套教辅在重庆、河南、江西、广东、云南、湖北等省、市都有较好的销售表现。

一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司目前在文学小说、少儿文学、中国古典文学及个人理财等方面形成了优质的产品线，且出版了一批市场销量高、社会效益好的产品。《琅琊榜》《瞻对》《中国文学史》入围中国出版协会举办的“第六届中华优秀出版物”评选且取得了优异的成绩，其中《琅琊榜》获得正式奖，《瞻对》《中国文学史》入选图书提名奖。91 个图书品种入选国家级、省级项目，其中入选国家级项目的品种数 31 个，如《今注本二十四史》《让我们共同成长》《中国的品格》《中国羌医药研究系列》。《米小圈上学记》系列丛书年度净销售册数约 620 万册，销售码洋 1.1 亿元，《穷爸爸富爸爸》《欢乐颂典藏版》年度净销售册数超过 10 万册，《中国文学史》《历史的教训》《杨绛传》等产品也都有上佳的市场表现。

凭借良好的品牌影响力和号召力，目前本公司已经与众多国内优秀作者签约合作，知名作家阿来、王蒙、陈忠实、贾平凹、韩少功、余秋雨、虹影、张广天、马识途等；儿童文学作家北猫、李牧雨、李珊珊、李鸣生、冰波、常新港、王一梅、薛涛、王金战、张品成；理财作家黑马王子、唐能通、姚简明、一路奔行、（美）罗伯特•清崎；著名翻译家杨武能、柳鸣九、孙致礼、文洁若、汪剑钊、高兴、胡绍晏等；热门 IP 网络作家海宴（《琅琊榜》）、阿耐（《欢乐颂》）、侧侧轻寒（《光芒记》）等；美国畅销书作家维罗尼卡•罗斯（美国电影同名原著《分歧者》系列）、卡斯•摩根（Kass Morgan）（人气美剧《地球百子》系列）、兰萨姆•里格斯 （《怪屋女孩》系列）、特里•布鲁克斯（Terry Brooks）（《沙娜拉之剑》）、杰夫•范德米尔 （《遗落的南境》三部曲）、克里斯汀•汉娜（《夜莺》《萤火虫小巷》）；德国畅销书作家乌特•艾尔哈特 （《好女孩上天堂坏女孩走四方》）；日本畅销书作家樱木紫乃等。

本公司旗下共有 9 家出版社从事大众图书出版业务，各出版社基于本社的优势、特长等情况及战略规划确定各自专业产品线，2016 年一般图书出版了 4,000 余个品种。

报告期内，出版业务中一般图书销售码洋 79,698.29 万元，销售收入 29,678.31 万元，同比增长 22.69%；成本为 20,713.12 万元，同比增长 20.83%；毛利率为 30.21%，同比增长 1.07 个百分点。

收入确认原则详见第十一节财务报告“附注五、重要会计政策及会计估计——28.收入”。

(2).发行业务

教材教辅发行业务

√适用 □不适用

四川省对义务教育阶段中小学生教材供应实行政府单一来源采购政策。从 2008 年以来，新华文轩作为单一来源采购的供货方，就单一来源采购具体事宜每年和省教育厅签订“农村义务教育阶段学生免费教科书采购合同书”。

2016 年教材教辅发行量 36,788.50 万册，销售码洋 347,723.64 万元，销售收入 331,553.20 万元，同比增长 4.76%；营业成本 199,970.18 万元，同比增长 4.55%；毛利率 39.69%，同比增加 0.12 个百分点。

销售模式：先由各市县教材分公司和“三州”新华书店收集当地教材教辅需求并由公司总部教育服务事业部汇总需求后，统一安排印制和对外采购，分发给各市县教材分公司和“三州”新华书店，再由其销售给学校和学生。

收入确认原则详见第十一节财务报告“附注五、重要会计政策及会计估计——28.收入”。

一般图书发行业务

√适用 □不适用

报告期内，公司一般图书发行量 9,384.78 万册，销售码洋 300,131.97 万元。销售收入 197,494.47 万元，同比增长 14.86%；营业成本 162,790.48 万元，同比增长 18.04%；毛利率 17.57%，同比减少 2.22 个百分点。

报告期内，公司互联网销售实现收入 107,554.80 万元。其中通过第三方品牌电商平台实现销售 70,922.09 万元，占互联网销售总收入的 65.94%。

销售网点相关情况

√适用 □不适用

本公司经过近年来的发展，通过精准门店选址定位，在四川省内建有直营门店 150 余家，总面积 11 万余平米，分布于省内各地、市、县以及个别乡镇（不含甘孜、阿坝、凉山州地区），主要经营：新华文轩、轩客会•格调书店、读读书吧等品牌。

在网点经营类型上，文化 Mall、区域中心书城、中小门店、轩客会门店、校园店、社区店多店型协同发展，2016 年新开乐山书城、广元儿童书店及新津白溪书院读读书吧等网点。在网点面积分布上，300 平米以下中小门店数量占比达 45%，营业面积占比为 12%；3000 平米以上的书城网点数占比 7%，营业面积占比 45%。网点物业权属主要分自有和租赁，营业面积分别占比为 50%和 48%，另有少量门店为政府免费提供。租用网点的月平均租金水平为 75.7 元/㎡。

(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

报告期，本集团新增对外投资总额为 13,644.55 万元，较上年同期减少 16,804.30 万元，减少 56%。本期新增投资项目主要包括：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注

中信并购基金	投资管理及相关咨询服务	1.00	本期投资 2,000 万元
文轩恒信基金	对外投资、资产管理	62.50	本期投资 8,800 万元
西藏文轩创业投资基金合伙企业（有限合伙）	投资管理及相关咨询服务	56.34	本期投资 2,440 万元

因战略发展需要，于本年度内，本公司向全资子公司文轩投资有限公司、四川文艺出版社有限公司、四川文轩云图文创科技有限公司及四川文轩教育科技有限公司分别增资人民币 10,000 万元、4,000 万元、2,200 万元及 29,000 万元；向控股子公司四川文轩在线电子商务有限公司增资 2,250 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	投资成本	资金来源	期末公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	本年度公允价值变动	对当期利润的影响
银行理财产品	936,000,000.00	自有	936,000,000.00	-	-	-
信托产品投资	17,176,654.12	自有	17,176,654.12	-	-	-
A 股上市公司股票-皖新传媒	186,415,328.00	自有	2,189,924,800.00	2,003,509,472.00	153,211,753.15	-
A 股上市公司股票-友利控股	783,556.84	自有	1,592,651.85	809,095.01	-77,952.58	-
中信并购基金	98,083,837.00	自有	102,972,401.83	4,888,564.83	6,228,772.02	-
文轩恒信基金	188,000,000.00	自有	220,943,522.28	32,943,522.28	-10,592,234.49	-
青岛金石智信投资中心(有限合伙)	151,667,500.00	自有	151,667,500.00	-	-	-
泰州信恒众润投资基金(有限合伙)	10,206,171.29	自有	25,801,026.14	15,594,854.85	-12,420,926.40	-
合计	1,588,333,047.25		3,646,078,556.22	2,057,745,508.97	136,349,411.70	-

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位 ：万元 币种：人民币

子公司全称	经营范围	持股比例（%）	注册资本	主营业务收入	主营业务利润	总资产	净资产
四川教育出版社有限公司	本版总发，图书出版	100	1,000.00	65,117.12	29,089.32	98,231.09	53,326.32
四川出版印刷有限公司	教材租型印供；商品批发与零售	100	5,000.00	24,749.97	9,767.43	69,761.12	53,793.25

(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

一是国家出台相关政策对行业发展的支持力度更大。近年来，国家对出版传媒业高度关注，中宣部、国家新闻出版广电总局、财政部等有关部门相继出台了推进传统出版与新兴出版融合发展、扶持实体书店发展、倡导全民阅读等政策文件，为行业发展提供了更多的机遇。

二是传统出版的数字化转型与媒体融合加速发展。随着互联网、数字技术、新兴媒体的发展，传统出版行业深入推进数字化转型与媒体融合发展，借助科技力量改变传统编、印、发流程，提升出版效率；利用大数据、社交平台等进行选题策划和精准营销；以内容为核心，开发多媒体产品，实现内容资源的多渠道变现。

三是消费方式和习惯的改变推动阅读服务的发展。近年来，文化消费市场个性化、多样化趋势愈发明显，网络文化消费规模不断扩大，极大地改变了传统的阅读方式与阅读习惯。出版发行企业通过改造阅读空间、提供精细化服务、线上线下融合发展、提升阅读文化体验等方式，逐步从出版物销售商向阅读服务提供商转型。

四是出版业跨界合作正在兴起。出版企业逐渐改变单一的产品生产销售模式，由产品提供商向内容服务提供商转型成为潮流。出版企业不断推进商业模式的创新，与相关行业开展跨界合作，向数据服务、知识服务、教育服务等大文化消费领域迈进，拓展了出版业的边界，开辟出更宽广的发展空间。

五是出版业广泛借助资本手段快速扩张和转型发展。近年来，随着中国出版企业规模不断扩大，实力不断增强，资本运作成为各大出版传媒集团快速扩张和转型发展的重要手段。各大出版传媒集团纷纷借助资本手段并购国际国内优质出版机构、新兴媒体、互联网企业等，加快产业布局和规模化扩张，推动传统产业转型升级。

六是中国文化影响力的提升将进一步推动出版“走出去”。随着国家经济实力的快速提升，国际文化影响力将不断扩大，文化对外输出能力进一步提升。在国家战略的指引下，国内出版传媒企业与“一带一路”沿线国家主动对接，通过版权输出、实物出口、合作出版、资本并购等方式走向国际市场， 不断提升中国文化的国际影响力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

本公司立足出版传媒业本质，把握国际文化产业发展趋势，以“互联网+资本”为转型驱动力，围绕大文化消费服务，通过全品类经营、全客群服务、全渠道覆盖，深耕内容资源开发产品线，完善教育综合服务产业链，构筑大文化消费生态圈，打造中国最具创新成长性的出版传媒企业，成为具有国际影响力的综合性文化服务集团。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、以振兴四川出版为己任，继续加大对出版板块的资源投入，完善激励评价体系，确保出版板块业绩的快速增长。同时积极推动出版板块和报刊经营板块在传统媒体和新兴媒体的融合发展。

2、加大对电商业务的投入，持续完善电商供应链体系建设，保持销售快速增长势头，力争进入图书电商业务第一梯队；推进实体书店网络建设，优化网络布局，打造覆盖全省的垂直纵深网络服务体系，创新门店经营模式；积极探索线上线下融合发展，打造基于互联网、物联网大数据技术背景下的专业出版物分销企业。

3、加快资源聚合，巩固传统业务，大力拓展教育信息化、教育装备等新业务，积极探索互联网发展模式，以互联网为基础对服务方式、运营方式及产品进行升级。

4、围绕公司战略，运用资本经营手段优化资源配置，推进公司产业发展，逐步完善公司产业布局。

5、在全产业链经营上实现突破，通过大力发展第三方物流业务，打造物流加互联网、物流加金融的供应链一体化服务平台；抓住国家“十三五”时期教育产品的发展机遇，采取多种形式拓展幼儿教育市场，拓展物资贸易业务，打造印刷物资品牌，实现物资销售突破；探索多元化文化发展模式，提升文轩的文化影响力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

长期以来，国家对文化产业给予了重要的政策扶持，出版传媒企业享受国家统一制定的税收优惠政策。若目前享受的税收优惠政策到期后不能延续，则将对公司的财务状况构成不利影响。

2016 年以来，由于受到环保压力，出版业原材料价格大幅上涨。此外，物流成本、人力成本也持续攀升，如果这一趋势没有改变，将导致公司的出版发行业务经营成本上升，影响公司利润水平。

为加快公司的发展，公司制定了科学合理的战略目标和完善的经营计划，并构建了目标预算考核管理体系以确保经营目标的实现。但由于外部市场存在不确定性，以及在经营管理水平、人才团队建设、资源投入等方面存在的不足，在目标执行过程中可能出现达不到预期的风险。

（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

根据本公司的《公司章程》，公司实行连续、稳定的利润分配政策，分配政策及具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报经股东大会批准。董事会在制定利润分配政策和具体股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见。1、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。在符合法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。 2、在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%。3、在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

于 2016 年 10 月 27 日召开的董事会及于 2016 年 12 月 15 日召开的临时股东大会审议通过了《关于本公司利润分配方案的议案》，公司以截至 2016 年第三季度期末可供分配利润作为实际可供分配利润，以截至 2016 年 8 月 8 日已发行上市的总股本 123,384.10 万股为基数，每股派发股息 0.30 元（含税），共计派发股息约 3.7 亿元（含税），部分已于 2016 年内派发，剩余部分于 2017 年 1 月派发完毕。

经审计，本公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润为 64,746.23 万元。除了上述《关于本公司利润分配方案的议案》的股息外，2016 年利润分配预案：拟以总股本 123,384.1 万股为基数，向股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计支付现金股利 370,152,300.00 元（含税）。

上述利润分配预案尚需经本公司 2016 年度股东周年大会审议通过后方可实施。公司独立董事认为，上述利润分配方案符合公司实际情况，符合中国证监会及上市地交易所的相关规定和要求，有利于公司持续发展，同意公司利润分配方案。

(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	每 10	每 10 股	每 10	现金分红的数额	分红年度合并报表	占合并报表中

年度	股送红股数（股）	派息数(元)（含税）	股转增数(股）	（含税）	中归属于上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	-	3.0	-	370,152,300.00	647,462,291.44	114.34
2015 年	-	-	-	-	647,269,508.49	不适用
2014 年	-	3.0	-	340,539,300.00	632,787,369.13	53.82

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	四川新华发行集团	自新华文轩 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的新华文轩 A 股股份，也不由新华文轩收购其持有的该部分股份	公司股票上市之日起36个月内	是	是	-	-
	股份限售	四川新华发行集团	1、新华文轩首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的新华文轩内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，每 12 个月内通过证券交易所减持的股票数量不超过本次发行前四川新华发行集团所持新华文轩内资股股份总额的 30%。 2、新华文轩首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的公司内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于本次发行价格，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 25 至第 36 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期经审计的新华文轩的每股净资产。 3、四川新华发行集团将按照适用的法律法规、证券监管机构及证券交易所等有权部门允许的合规方式进行减持。 4、四川新华发行集团将在减持前 4 个交易日通知公司，并由新华文轩在减持前 3 个交易日予以公告。 5、如四川新华发行集团违反前述承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴新华文轩。 6、自新华文轩 A 股股票上市至四川新华发行集团减持期间，新华文轩如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述减持底价下限将相应进行调整。	其股票锁定期满后的第 1 至第36个月内	是	是	-	-
	解决关联交易	四川新华发行集团	1.四川新华发行集团将尽力减少四川新华发行集团及其附属企业与新华文轩及其附属企业之间的关联交易； 2.对于四川新华发行集团及其附属企业与新华文轩及其附属企业的任何交易将按照有关法律、法规、规章、其他规范	长期	否	是	-	-

			性文件和新华文轩《公司章程》、《关联交易制度》的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场公允价格确定；保证按照中国证监会、上交所、香港联交所有关规章以及新华文轩《公司章程》、《关联交易制度》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移新华文轩的资金、利润，不利用关联交易损害新华文轩及其他股东的利益。 3.四川新华发行集团承诺在新华文轩股东大会对涉及四川新华发行集团及其附属企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。 4.四川新华发行集团保证将依照新华文轩《公司章程》规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害新华文轩及其他股东的合法权益。 5.如果四川新华发行集团或其附属企业违反本承诺函，给新华文轩或其附属企业造成损失的，四川新华发行集团同意给予新华文轩或其附属企业赔偿。					
	解决同业竞争	四川新华发行集团	1.四川新华发行集团保证不从事新华文轩目前已开展业务，并将与新华文轩在发展战略上错位发展，避免在未来新业务上形成同业竞争。 2. 如果四川新华发行集团及其附属企业未来的新业务或项目与新华文轩或其附属企业构成直接或间接竞争关系，则本公司保证按照下述方式之一处理： 1）将该等新业务或项目中的任何股权、资产及其他权益（全部或部分）根据适用法规转让予新华文轩或其附属企业；新华文轩或其附属企业的前述收购权优先于其他任何第三方，且所有收购价格应当以第三方资产评估机构的评估结果为依据确定； 2）前述收购并不构成新华文轩或其附属企业的义务，且若新华文轩或其附属企业不行使该收购权，则四川新华发行集团及其附属企业可将该等新业务或项目中的任何股权、资产及其他权益转让予其他与本公司无关联关系的独立第三方； 3）四川新华发行集团及其附属企业自新华文轩或其附属企业从事构成同业竞争的新业务或项目之时全面停止该等新业务或项目。 4）如果四川新华发行集团及其附属企业违反本承诺函，给新华文轩或其附属企业造成损失的，四川新华发行集团同意给予新华文轩或其附属企业赔偿。	长期	否	是	-	-
	其他	四川新华发行集团	1.在新华文轩 A 股股票上市后三年（三十六个月）内，如果新华文轩 A 股股票收盘价格连续二十个交易日（新华文轩股票全天停牌的交易日除外，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（新华文轩如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述“最近一期经审计的每股净资产”将相应进行调整，下同），且届时新华文轩情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则触发股价稳定措施。 2.在 A 股股价稳定措施的具体条件达成之日起十个交易日内，四川新华发行集团应就其是否有增持新华文轩 A 股股票的具体计划书面通知新华文轩并由新华文轩进行公告，如有具体计划，应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次计划用于增持股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。 3.如四川新华发行集团未如期公告前述具体增持计划，或明确表示未有增持计划的，或前述增持计划未获得有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，新华文轩董事会应公告是否有具体 A 股股票回购计划，如有，应披露拟回购 A 股股票的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次新华文轩用于回购股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。 4.如新华文轩董事会明确表示未有回购计划，或未如期公告	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	-	-

			前述 A 股股份回购计划，或因各种原因导致前述 A 股股份回购计划未能通过股东大会或类别股东大会的，或前述 A 股股份回购计划未能通过有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，新华文轩董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应无条件增持公司 A 股股票，并且各自累计增持金额不低于其上年度薪酬总额的 15%。 5.在履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的一百二十个交易日内，四川新华发行集团、新华文轩、董事及高级管理人员的增持或回购义务自动解除。从履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的第一百二十一个交易日开始，如果公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则四川新华发行集团、新华文轩、董事及高级管理人员的增持或回购义务将按照前述 1、2、3 的顺序自动产生。 6、四川新华发行集团、新华文轩、董事及高级管理人员在履行其增持或回购义务时，应遵守新华文轩股票上市地上市规则及其他适用的监管规定且满足新华文轩股票上市地上市规则所要求的新华文轩股权分布比例并履行相应的信息披露义务。如因新华文轩股票上市地上市规则等证券监管法规的规定导致四川新华发行集团、新华文轩、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关增持或回购履行期间顺延，顺延期间亦应积极采取其他措施稳定股价。					

(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、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

（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

	原聘任	现聘任

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,760,000	2,860,000
境内会计师事务所审计年限	6	6
境外会计师事务所名称	德勤•关黄陈方会计师行	-
境外会计师事务所报酬	100,000	
境外会计师事务所审计年限	5	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所		
财务顾问	中银国际证券有限责任公司	0
保荐人	中银国际证券有限责任公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

于 2016 年 5 月 17 日，经公司 2015 年度股东周年大会审议通过，继续聘请德勤•关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度国际和国内审计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

为提高效率及节省成本，于 2016 年 10 月 27 日，本公司董事会决议自 2016 年 12 月 31 日止财政年度及之后的财务报告期的财务报告仅按照中国企业会计准则编制，而不再同时按照国际会计准则编制；同时，建议本公司不再委任德勤·关黄陈方会计师行为本公司的国际核数师，委任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司的唯一审计师。于 2016 年 12 月 15 日，本公司召开临时股东大会审议通过前述事项。具体详见公司于 2016 年 10 月 28 日、2016 年 12 月 16 日披露的《关于使用内地会计准则编制公司财务报告及不再委任国际核数师的公告》、《2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-021、2016-030）

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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
于 2016 年 10 月 27 日，本公司与四川出版集团订立租赁框架（续订）协议，协议约定公司自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止期间向四川出版集团及其子公司（以下统称“出租方”）租赁房屋，并接受相应的物业管理配套服务。	公司于 2016 年 10 月 28 日披露的《日常关联交易公告》（2016-024 号），具体内容见：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易	关联交	关联交易定	关联	关联交易金额	占同类	关联交	市场	交易价格

		内容	易类型	价原则	交易价格		交易金额的比例(%)	易结算方式	价格	与市场参考价格差异较大的原因
四川新华发行集团	控股股东	销售商品	销售商品	按照双方协议价格进行		120,090.25	0.00	转账		
四川新华发行集团	控股股东	房屋租赁	其它流出	按照双方协议价格进行		40,104,373.77	40.69	转账		
四川新华发行集团	控股股东	房屋租赁	其它流入	按照双方协议价格进行		1,279,575.78	8.44	转账		
四川新华国际酒店有限责任公司	母公司的全资子公司	支付酒店及会议服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		281,368.61	1.23	转账		
四川广汉三星堆瞿上园文化有限责任公司	母公司的全资子公司	支付酒店及会议服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		272,211.30	1.19	转账		
成都皇鹏物业有限责任公司	母公司的全资子公司	支付物业管理服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		7,671,454.61	28.07	转账		
四川出版集团	参股股东	房屋租赁	其它流出	按照双方协议价格进行		11,096,987.67	11.26	转账		
四川出版集团	参股股东	销售出版物	销售商品	按照双方协议价格进行		10,451.95	0.00	转账		
四川恒熙物业管理有限责任公司	股东的子公司	物业管理	其它流出	按照双方协议价格进行		3,110,091.56	11.38	转账		
四川文轩卓泰投资有限公司	合营公司	利息收入	其它流入	按照双方协议价格进行		7,183,426.01	51.86	转账		
海南出版社有限公司	合营公司	支付采购商品款	购买商品	按照双方协议价格进行		2,543,154.53	0.06	转账		
明博教育科技股份有限公司	联营公司	支付采购商品款	购买商品	按照双方协议价格进行		20,512,800.00	0.52	转账		
成都银行	其他	股利收入	其它流入	-		20,000,000.00	30.83	转账		
成都银行	其他	利息收入	其它流入	-		955,784.81	7.88	转账		
四川崇文居森林酒店有限公司	股东的子公司	支付酒店及会议服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		5,960.00	0.03	转账		
人民东方（北京）书业有限公司	联营公司	支付采购商品款	购买商品	按照双方协议价格进行		3,066,037.62	0.08	转账		
四川新华发行集团有限公司(花岛）	控股股东	支付酒店及会议服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		211,516.40	0.92	转账		
四川新华海颐文化发展有限公司	母公司的全资子公司	支付酒店及会议服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		183,543.00	0.80	转账		
成都市新华创智文化产业投资有限公司	母公司的全资子公司	提供广告设计及制作服务	提供劳务	按照双方协议价格进行		10,859.43	0.00	转账		
四川新华发行集团有限公司(花岛）	控股股东	提供广告设计及制作服务	提供劳务	按照双方协议价格进行		26,426.42	0.00	转账		
合计				/	/	118,646,113.72		/	/	/
大额销货退回的详细情况	不适用									
关联交易的说明	本公司于2016年8月8日在上交所上市，因此，自2016年8月8日起发生的关联交易按照《上市规则》等规定进行了披露。									

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经本公司第四届董事会第十一次会议审议，董事会同意向四川文轩卓泰投资有限公司提供的1.2亿元委托贷款适当展期，展期期限为2016年8月21日至2017年2月20日。该款项已如期收回。详情请见2016年8月20日刊登于上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于向参股公司提供委托贷款展期的关联交易公告》（公告编号：2016-006）。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
建设银行	乾元保本型人民币理财产品2016年10期产品	50,000,000.00	2016-4-25	2016-7-19	浮动	50,000,000.00	337,671.23	是	-	否	否	其他
浦发银行	银行利多多对公结构性存款2016年JG288期	60,000,000.00	2016-4-22	2016-7-22	固定	60,000,000.00	450,000.00	是	-	否	否	其他
中信银行	中信理财之信赢系列（对公）16363期	50,000,000.00	2016-4-20	2016-10-20	浮动	50,000,000.00	777,123.29	是	-	否	否	其他
中信银行	中信理财之信赢系列（对公）16333期	40,000,000.00	2016-4-13	2016-10-13	浮动	40,000,000.00	621,698.63	是	-	否	否	其他
交通银行	交通银行”蕴通财富日增利“系列	50,000,000.00	2016-4-25	2016-7-26	固定	50,000,000.00	428,493.15	是	-	否	否	其他
中信银行	中信理财之信赢系列（对公）16388期结构性理财	50,000,000.00	2016-4-27	2016-10-27	浮动	50,000,000.00	777,123.29	是	-	否	否	其他
交通银行	交通银行”蕴通财富日增利“系列	20,000,000.00	2016-5-3	2016-8-3	固定	20,000,000.00	171,397.26	是	-	否	否	其他
交通银行	交通银行”蕴通财富日增利“系列	50,000,000.00	2016-5-3	2016-8-3	固定	50,000,000.00	428,493.15	是	-	否	否	其他
邮储银行	中国邮政储蓄银行邮银财智-盛盈2016第37期	50,000,000.00	2016-5-10	2016-8-8	浮动	50,000,000.00	345,205.50	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	30,000,000.00	2016-5-11	2016-8-11	浮动	30,000,000.00	237,250.00	是	-	否	否	其他
工商银行	保本法人型182天稳利理财产品	10,000,000.00	2016-5-13	2016-11-11	浮动	10,000,000.00	147,095.89	是	-	否	否	其他
建设银行	乾元保本人民币理财产品2016年第19期	50,000,000.00	2016-5-27	2016-11-21	浮动	50,000,000.00	804,657.53	是	-	否	否	其他
建设银行	乾元保本人民币理财产品2016年第17期	30,000,000.00	2016-5-27	2016-8-23	浮动	30,000,000.00	231,452.05	是	-	否	否	其他
广发银行	广发银行“广赢安薪”保证收益性B款	50,000,000.00	2016-6-7	2016-9-5	固定	50,000,000.00	419,178.08	是	-	否	否	其他
中国银行	中银保本理财-人民币按期开放（CNYAQKF）	40,000,000.00	2016-6-30	2016-12-30	固定	40,000,000.00	621,698.63	是	-	否	否	其他
交通银行	″蕴通财富.日增利″人民币理财产品提升92天	120,000,000.00	2016-8-8	2016-11-8	固定	120,000,000.00	937,643.84	是	-	否	否	其他
交通银行	″蕴通财富.日增利″人民币理财产品提升92天	20,000,000.00	2016-8-8	2016-11-8	固定	20,000,000.00	156,273.97	是	-	否	否	其他
浦发银行	银行利多多对公结构性存款2016年JG621期	60,000,000.00	2016-8-5	2017-2-6	固定	-	-	是	-	否	否	其他
民生银行	人民币结构性存款D-1款	150,000,000.00	2016-11-11	2017-5-11	浮动	-	-	是	-	否	否	其他

广发银行	广发“广赢安薪”保证收益性B款人民币理财产品	50,000,000.00	2016-11-11	2017-5-10	固定	-	-	是	-	否	否	其他
交通银行	交通银行"蕴通财富.日增利S款"系列	150,000,000.00	2016-11-16	2017-5-16	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
交通银行	交通银行"蕴通财富.日增利S款"系列	20,000,000.00	2016-11-16	2017-5-16	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	30,000,000.00	2016-11-16	2017-5-16	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
工商银行	保本法人型182天稳利理财产品	10,000,000.00	2016-11-11	2017-5-11	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
工商银行	工银理财共赢3号保本型2016年第1期	150,000,000.00	2016-12-16	2017-3-23	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
建设银行	中国建设银行“乾元养颐”保本型人民币理财产品四川2016年第4期	150,000,000.00	2016-12-20	2017-3-20	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
建设银行	中国建设银行“乾元养颐”保本型人民币理财产品四川2016年第4期	40,000,000.00	2016-12-20	2017-3-20	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
中国银行	中银保本理财-人民币全球智选理财产品（CNYQQZX）	56,000,000.00	2016-12-21	2017-2-14	固定	-	-	是	-	否	否	其他
中信银行	中信银行天天快车理财产品	5,000,000.00	2016-1-6	2016-12-26	浮动	5,000,000.00	135,595.89	是	-	否	否	其他
中信银行	中信银行结构性理财产品C16FQ0105(16505期)	25,000,000.00	2016-6-8	2016-9-14	浮动	25,000,000.00	201,369.86	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	20,000,000.00	2016-7-6	2016-10-6	浮动	20,000,000.00	152,833.33	是	-	否	否	其他
中信银行	周周赢对公理财	30,000,000.00	2016-7-7	2016-7-28	浮动	30,000,000.00	44,876.71	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	20,000,000.00	2016-8-5	2016-11-5	浮动	20,000,000.00	150,333.33	是	-	否	否	其他
中信银行	共赢保本天天快车B款	30,000,000.00	2016-8-10	2016-8-29	浮动	30,000,000.00	37,479.45	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	20,000,000.00	2016-11-7	2016-12-7	浮动	20,000,000.00	44,166.67	是	-	否	否	其他
中信银行	共赢保本周期35天理财	50,000,000.00	2016-11-10	2016-12-15	浮动	50,000,000.00	123,698.63	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	70,000,000.00	2016-12-7	2017-3-7	浮动	-	-	是	-	否	否	其他
光大银行	光大银行90天结构性存款赎回收益	40,000,000.00	2016-9-19	2016-12-19	固定	40,000,000.00	153,125.00	是	-	否	否	其他
工商银行	易加益3号法人理财产品	20,000,000.00	2016-7-6	2016-10-8	浮动	20,000,000.00	189,340.29	是	-	否	否	其他
工商银行	易加益法人理财产品	38,000,000.00	2016-7-5	2016-9-29	浮动	38,000,000.00	282,553.48	是	-	否	否	其他
工商银行	中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品（1001RSYH）	300,000.00	2016-7-6	2016-9-19	浮动	300,000.00	1,948.77	是	-	否	否	其他
工商银行	中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品（1001RSYH）	9,000,000.00	2016-7-6	2016-9-29	浮动	9,000,000.00	66,106.86	是	-	否	否	其他
工商银行	中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品（1001RSYH）	9,000,000.00	2016-12-16	2016-12-29	浮动	9,000,000.00	7,052.06	是	-	否	否	其他
中国银行	中银保本理财（代码CNYAQKF）	10,000,000.00	2016-5-24	2016-11-20	固定	10,000,000.00	138,849.32	是	-	否	否	其他
工商银行	无固定期限超短期人民币理财产品	900,000.00	2016-8-12	2016-8-19	浮动	900,000.00	345.21	是	-	否	否	其他

	-0701CDQB											
工商银行	无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB	2,000,000.00	2016-9-19	2016-9-30	浮动	2,000,000.00	1,205.48	是	-	否	否	其他
工商银行	无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB	1,000,000.00	2016-10-8	2016-10-17	浮动	1,000,000.00	493.15	是	-	否	否	其他
工商银行	中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品（1001RSYH）	1,000,000.00	2016-7-13	2016-8-18	浮动	1,000,000.00	2,939.73	是	-	否	否	其他
工商银行	中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品（1001RSYH）	5,000,000.00	2016-7-13	2016-12-31	浮动	5,000,000.00	38,112.33	是	-	否	否	其他
合计	/	2,042,200,000.00	/	/	/	1,106,200,000.00	9,664,881.04	是	/	是	是	其他
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财的情况说明	经本公司第四届董事会2016年第十四次会议审议，董事会同意公司根据公司及全资、控股子公司的实际情况及需要，使用不超过人民币 10 亿元闲置自有资金购买理财产品。购买理财产品额度的使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。详情请见2016年10月22日刊登于上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品公告》（公告编号：2016-017）。											

2、 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
四川文卓	12,000	2013/8/21 至 2017/2/20	6.15%	补充流动资金	四川卓泰实业有限公司以其持有四川文卓 49%股权及其派生权益作为质，用于对该笔委托贷款合同中债权 49%部分进行担保。	否	是	是	否	联营公司	-

委托贷款情况说明

注：本年末，对四川文卓的委托贷款为本公司委托中国建设银行成都市新华支行授予四川文卓的一项贷款，贷款金额为人民币 120,000,000.00 元，期限自 2013 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 20 日，年利率为 6.15%。四川文卓的股东卓泰实业有限责任公司以其所持有的四川文卓 49%股权及其派生权益质押给本公司，用于对该笔委托贷款合同中债权 49%部分进行担保。根据 2016 年 8 月 19 日本公司董事会决议，该笔委托贷款展期 6 个月，并已于 2017 年 2 月 20 日到期收回。

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

合同一：2016 年 8 月，新华文轩与四川省教育厅签订了《四川省 2016 年秋季至 2017 年春季农村义务教育学生免费教科书采购合同》，合同总金额约 7.02 亿元。

合同二：2014 年 5 月，新华文轩与中国五冶集团有限公司签订了《“新华之星”科研生产基地项目施工总承包合同》，合同总金额约为 3.3 亿元。

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

本公司作为文化传媒集团不断完善公司治理，关注环境，奉献社会，着力管治。在稳健提升经济效益的同时，积极回馈社会，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步与发展。“社会责任工作情况”详见 2017 年 3 月 29 日于公司网站刊登的《社会责任报告》。

（三） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	693,193,900	61.07						693,193,900	56.18
1、国家持股	592,809,525	52.22						592,809,525	48.05
2、国有法人持股	47,048,375	4.15						47,048,375	3.81
3、其他内资持股	53,336,000	4.70						53,336,000	4.32

其中：境内非国有法人持股	53,336,000	4.70						53,336,000	4.32
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	441,937,100	38.93	98,710,000				98,710,000	540,647,100	43.82
1、人民币普通股			98,710,000				98,710,000	98,710,000	8.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	441,937,100	38.93						441,937,100	35.82
4、其他									
三、普通股股份总数	1,135,131,000	100.00	98,710,000				98,710,000	1,233,841,000	100.00

2、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 8 月 8 日首次在上交所上市发行人民币普通股(A 股)9,871 万股，发行完成后，本公司股份总数变更为 1,233,841,000 股。

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

本次股份变动，对最近一期基本每股收益和稀释每股收益（按归属于上市公司股东的净利润计算）、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	按新股本计算	按原股本计算
股本（元）	1,233,841,000	1,135,131,000
基本每股收益（元/股）	0.55	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.57
每股净资产（元/股）	6.76	6.80

注：按原股本计算的归属于公司普通股股东的每股净资产=（归属于公司普通股股东权益期末数-本期新增股本数-本期新增资本公积数+新增股本派发股利）/期初股本数

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
四川新华发行集团	0	0	592,809,525	592,809,525	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2019 年 8 月 8 日
四川出版集团	0	0	30,572,893	30,572,893	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
四川日报报业集团	0	0	9,264,513	9,264,513	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
辽宁出版集团	0	0	6,485,160	6,485,160	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日

成都华盛集团	0	0	53,336,000	53,336,000	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
全国社会保障基金理事会转持二户	0	0	725,809	725,809	承继原国有股东的自愿锁定义务	2017 年 8 月 8 日
合计	0	0	693,193,900	693,193,900	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A 股)	2016 年 7 月 27 日	7.12 元	98,710,000	2016 年 8 月 8 日	98,710,000	/

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

本公司于 2016 年 8 月 8 日首次在上交所上市发行人民币普通股(A 股)9,871 万股，发行价格为每股人民币 7.12 元，原有内资股同时转换为 A 股。本次发行募集资金总额为人民币 70,281.52 万元，扣除发行费用人民币 5,764.01 万元后,募集资金净额为人民币 64,517.51 万元。发行后公司总股本达到 123,384.10 万股，其中 A 股为 791,903,900 股，H 股为 441,937,100 股。

(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

本公司于 2016 年 8 月 8 日首次在上交所上市发行人民币普通股(A 股)9,871 万股，发行完成后，本公司股份总数变更为 1,233,841,000 股。

四川新华发行集团于 2016 年 11 月 2 日通过其下属子公司增持本公司 H 股 189,000 股，并计划自首次增持之日起 12 个月内择机继续增持本公司 H 股股份，累计增持股份数不超过 2,400 万股（含已增持的股份），详情参阅本公司于 2016 年 11 月 4 日发布的公告（2016-026 号）。截至 2016 年 12 月 31 日止，四川新华发行集团通过其下属子公司累计增持本公司 H 股股份 4,844,000 股。上述变化情况如下表：

股东名称	A股上市发行前		A股上市发行后		2016年12月31日	
	股份数量（股）	持股比例	股份数量（股）	持股比例	股份数量（股）	持股比例
四川新华发行集团	592,809,525	52.22%	592,809,525	48.05%	597,653,525	48.44%
四川出版集团	31,051,927	2.74%	30,572,893	2.48%	30,572,893	2.48%
四川日报集团	9,409,675	0.83%	9,264,513	0.75%	9,264,513	0.75%
辽宁出版集团	6,586,773	0.58%	6,485,160	0.53%	6,485,160	0.53%
成都华盛	53,336,000	4.70%	53,336,000	4.32%	53,336,000	4.32%
全国社保基金（A股）	-	-	725,809	0.06%	725,809	0.06%
A股公众投资者	-	-	98,710,000	8.00%	98,710,000	8.00%
H股公众投资者	441,937,100	38.93%	441,937,100	35.82%	437,093,100	35.42%

合计	1,135,131,000	100.00%	1,233,841,000	100.00%	1,233,841,000	100.00%

资产和负债变动情况如下：

单位：元

	期初	期末	变动额	变动比率
总股本	1,135,131,000.00	1,233,841,000.00	98,710,000	8.70%
总资产	10,743,289,052.07	12,255,176,609.39	1,511,887,557.32	14.07%
总负债	3,503,775,867.97	3,960,699,258.61	456,923,390.64	13.04%
归属上市公司股东的净资产	7,270,670,929.89	8,335,690,360.52	1,065,019,430.63	14.65%

(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)	52,014
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,372

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
四川新华发行集团	4,844,000	597,653,525	48.44	592,809,525	无		国家
香港中央结算有限公司	68,000	426,073,950	34.53	0	未知		境外法人
成都华盛	0	53,336,000	4.32	53,336,000	质押	53,336,000	境内非国有法人
四川出版集团	-479,034	30,572,893	2.48	30,572,893	无		国有法人
四川日报报业集团	-145,162	9,264,513	0.75	9,264,513	无		国有法人
辽宁出版集团	-101,613	6,485,160	0.53	6,485,160	无		国有法人
LEUNG YOK FUN	0	5,000,000	0.41	0	未知		未知
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	1,796,153	1,796,153	0.15	0	未知		未知
SUEN SHUK MING	0	1,000,000	0.08	0	未知		未知
全国社保基金	725,809	725,809	0.06	725,809	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算有限公司	426,073,950	境外上市外资股	426,073,950
LEUNG YOK FUN	5,000,000	境外上市外资股	5,000,000
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	1,796,153	人民币普通股	1,796,153
SUEN SHUK MING	1,000,000	境外上市外资股	1,000,000
新华基金－工商银行－新华基金动态策略分级 1 号资产管理计划	609,900	人民币普通股	609,900
天安财产保险股份有限公司－保赢理财 1 号	449,642	人民币普通股	449,642

OEI WEN CHING KAREN	320,000	境外上市外资股	320,000
北方国际信托股份有限公司－北方信托戎億一期结构化证券投资集合资金信托计划	300,000	人民币普通股	300,000
CHOW HANG YI	291,000	境外上市外资股	291,000
LING HUA LEONG & LEE AH CHOO	266,000	境外上市外资股	266,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
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	四川新华发行集团	592,809,525	2019 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 36 个月
2	成都华盛	53,336,000	2017 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 12 个月
3	四川出版集团	30,572,893	2017 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 12 个月
4	四川日报报业集团	9,264,513	2017 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 12 个月
5	辽宁出版集团	6,485,160	2017 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 12 个月
6	全国社保基金	725,809	2017 年 8 月 8 日	0	自本公司上市起满 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述表格中国家股股东及国家法人股股东之间不存在关联关系。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	四川新华发行集团有限公司
单位负责人或法定代表人	朱丹枫
成立日期	2000 年 12 月 20 日
主要经营业务	商品批发与零售业；房屋租赁、房地产业；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；软件业；酒店（限分公司经营）（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股交通银行股份有限公司，于 2016 年 12 月 31 日，持有其 A 股股份 279,422 股，持股比例为 0.0038%。
其他情况说明	/

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

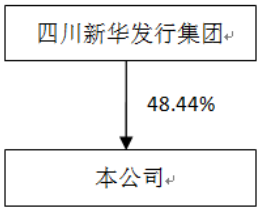
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	四川省国资委
单位负责人或法定代表人	徐进
成立日期	
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

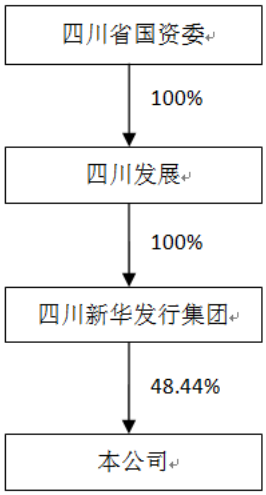
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节　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
何志勇	执行董事、董事长	男	56	2015 年 12 月 29 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
罗勇	执行董事	男	53	2011 年 9 月 29 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
杨杪	执行董事、总经理	男	46	2015 年 3 月 6 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	112.07	否
罗军	非执行董事	男	50	2008 年 7 月 30 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
赵俊怀	非执行董事	男	49	2007 年 10 月 16 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	10.80	否
张鹏	非执行董事	男	52	2013 年 5 月 9 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
韩立岩	独立董事	男	61	2011 年 9 月 29 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	23.10	否
肖莉萍	独立董事	女	60	2015 年 3 月 6 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	否
陈育棠	独立董事	男	54	2016 年 2 月 18 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	20.97	否
麦伟豪	独立董事	男	44	2013 年 7 月 10 日	2016 年 2 月 18 日	–	–	–	–	3.83	否
徐平	监事会主席	男	58	2011 年 9 月 29 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
许玉郑	监事	男	60	2008 年 7 月 30 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	0	是
兰红	监事	女	49	2005 年 6 月 11 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	37.59	否
王焱	监事	女	38	2015 年 3 月 6 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	35.21	否
李旭	独立监事	男	54	2016 年 2 月 18 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	8.23	否
傅代国	独立监事	男	52	2006 年 4 月 20 日	2016 年 2 月 18 日	–	–	–	–	1.17	否
刘密霞	独立监事	女	58	2015 年 3 月 6 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	9.10	否
陈大利	副总经理	男	54	2005 年 6 月 11 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	78.86	是

郑川	副总经理	男	56	2010 年 1 月 19 日	2016 年 9 月 29 日	–	–	–	–	49.04	否
安庆国	副总经理	男	61	2010 年 12 月 1 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	61.14	否
熊宏	副总经理	男	50	2015 年 3 月 6 日	2016 年 9 月 29 日	–	–	–	–	50.67	否
李强	副总经理	男	43	2015 年 3 月 6 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	107.87	否
游祖刚	董事会秘书	男	54	2005 年 6 月 11 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	85.97	否
朱在祥	财务总监	男	55	2005 年 6 月 11 日	2018 年 3 月 5 日	–	–	–	–	83.85	否
合计	/	/	/	/	/				/	779.47	/

姓名	主要工作经历
何志勇	现任本公司董事长及执行董事，四川新华发行集团董事、总裁、党委委员。1986 年至 2000 年曾执教于西南财经大学,任西南财经大学出版社副社长、常务副社长，西南财经大学教授；于 2000 年至 2015 年 9 月历任四川省新闻出版（版权）局副局长、党组成员，四川出版集团总编辑、管委会副主任，四川党建期刊集团党委书记、管委会主任。于 2015 年 9 月起任四川新华发行集团董事、总裁、党委委员；于 2015 年 12 月起至今任本公司执行董事、董事长。
罗勇	现任本公司执行董事，四川出版集团董事长、党委书记。于 1981 年至 2015 年 9 月曾任甘孜报社任记者,四川民族出版社办公室主任、社长助理、副社长、社长兼党组书记及总编辑,四川出版集团管理委员会副主任和党委副书记，四川出版集团总裁。于 2015 年 9 月起至今任四川出版集团董事长、党委书记；于 2008 年 7 月至 2013 年 12 月任本公司总经理，于 2011 年 9 月起至今任本公司执行董事。
杨杪	现任本公司总经理、执行董事及四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。1990 年至 2005 年 6 月曾任四川省新华书店教材公司销售部副经理、经理及教材公司副经理，四川新华图贸有限责任公司副经理，四川新华发行集团教材发行公司经理；于 2005 年 6 月至 2008 年 7 月期间先后任本公司副总经理兼教材服务事业部总经理、党委副书记、总经理及执行董事，2008 年 8 月至 2013 年 12 月任本公司副总经理。于 2013 年 12 月起任本公司总经理，于 2015 年 3 月起至今任本公司执行董事。
罗军	现任本公司非执行董事，四川新华发行集团董事、副总裁，四川新华海颐酒店管理有限责任公司、四川新华海颐文化发展有限公司、四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司、蜀典投资有限公司、四川新华国际酒店有限责任公司及成都市皇鹏物业有限责任公司的董事长，成都市新华创智文化产业投资有限公司董事。1990 年至 2006 年 1 月曾任四川省新闻出版局直属机关团委书记、人事教育处副处长、处长，四川省新闻出版培训中心主任。2006 年 4 月至 2008 年 7 月任本公司监事，并于 2006 年 5 月至 2008 年 7 月任本公司监事会主席。于 2006 年 1 月起任四川新华发行集团副总裁，于 2007 年 11 月起任四川新华发行集团董事。于 2008 年 7 月起任本公司非执行董事。
赵俊怀	现任本公司非执行董事，成都华盛副董事长，成都音乐学院幼儿园蜀都分园、成都市和正洋投资有限公司之董事长,以及四川文瀚国际贸易有限公司之董事。1997 年至 2005 年曾任中国建设银行四川分行国际业务部副总经理、中国建设银行四川分行八支行行长以及成都经济开发区管委会副主任。于 2005 年起任成都华盛副董事长，于 2007 年 10 月起任本公司非执行董事。
张鹏	现任本公司非执行董事，四川出版集团总裁助理兼人力资源部主任，四川爱科行教育科技有限责任公司董事长。于 1992 年至 2016 年曾任四川人民出版社编辑、总编室主任及四川出版集团办公室主任。于 2011 年 7 月起任四川出版集团总裁助理，并于 2016 年 12 月起兼人力资源部主任。于 2013 年 5 月起任本公司非执行董事。
韩立岩	现任本公司独立非执行董事，航天投资控股有限公司、广西柳工机械股份有限公司独立董事，北京航空航天大学教授、博士生导师，同时还兼任首都经济贸易大学博士生导师、美国北阿拉巴马大学商学院 EMBA 项目、四川大学 EMBA 项目和山西财经大学客座教授、欧美同学会德奥分会理事兼副秘书长、中国数量经济学会常务理事暨学术委员、中国金融学年会理事、中国系统工程学会金融系统工程专业委员会理事、北京运筹学会副理事长、中国经济学年会论文评审人、中国航空工业集团公司科技委委员。曾在首都经济贸易大学任教并担任基础课部主任，在北京大学中国经济研究中心从事世界银行经济学项目研究，1999 年、2004 年分别在德国波鸿鲁尔大学经济学院、澳大利亚新南威尔士大学金融系做高级访问研究。韩先生先后主持完成 10 余项国家和部级科学基金项目以及多家大型企业集团的管理项目,曾获得 4 项部级科研成果奖。于 2011 年 9 月起任本公司独立非执行董事。
肖莉萍	现任本公司独立非执行董事。1976 年至 2011 年 7 月曾任四川省新华书店电算科副科长、人事科科长、人事部主任、党委副书记、纪委书记、副总经理及本公司执行副总经理、党委书记，于 2011 年 7 月退休。于 2015 年 3 月起任本公司独立非执行董事。

麦伟豪	于 2013 年 7 月至 2016 年 2 月任本公司独立非执行董事，于 2016 年 2 月 18 日辞任。现为中国汽车内饰集团有限公司（联交所股份代号：8321） 之独立非执行董事，麦伟豪会计师事务所合伙人。曾任安永会计师事务所会计员、顺龙集团有限公司会计主任、美亚娱乐信息集团有限公司（联交所股份代号：391）、集美国际娱乐集团有限公司及东峻集团有限公司（退市前联交所股份代号：412）会计经理，江山控股有限公司（联交所股份代号：295）和 Sino State Development Limited 之财务总监及公司秘书。
陈育棠	现任本公司独立非执行董事，香港上市公司五龙电动车（集团）有限公司（联交所股份代码：729）及广泽国际发展有限公司(前称广泽地产有限公司)（联交所股份代码：989）之独立非执行董事，天健德杨会计师事务所有限公司董事。 陈先生曾任安永会计师事务所审计部主管、经理，纵横二千有限公司董事；亦曾出任内地及香港多家上市公司董事或独立非执行董事，于过去三年，陈先生曾任锦兴国际控股有限公司（联交所股份代码：2307）、澳优乳业股份有限公司（联交所股份代号：1717）、比亚迪电子（国际）有限公司（联交所股份代号：285）、大昌微线集团有限公司（联交所股份代号：567）、大成糖业控股有限公司（联交所股份代码：3889）、金盾控股(实业)有限公司（联交所股份代号：2123）及创生控股有限公司（现已除牌，联交所股份代号：325）的独立非执行董事。陈先生于 2006 年 4 月至 2013 年 7 月曾为本公司独立非执行董事，同期间亦为本公司审计委员会委员、主席及薪酬与考核委员会委员。于 2016 年 2 月 18 日起再次任本公司独立非执行董事。
徐平	现任本公司监事及监事会主席，四川出版集团纪委书记，四川出版协会常务理事。1982 年 1 月至 2010 年 12 月曾任中国科学院成都分院党委秘书、团工委副书记、书记、管理处副处长、高级（正处级）职员，四川省盐亭县人民政府副县长，中共四川省纪律检查委员会、四川省监察厅机关事务管理室正处级纪检员、宣传教育室正处级副主任，以及四川出版集团监察审计室主任、纪委副书记。于 2010 年 12 月起任四川出版集团纪委书记，于 2011 年 9 月起任本公司监事及监事会主席。
许玉郑	现任本公司监事。1988 年 8 月至 2016 年 6 月曾任中共四川省纪律检查委员会、四川省监察厅副主任科员、主任科员、副处级纪检员、正处级副主任，于 2006 年至 2016 年 6 月曾任四川新华发行集团董事、纪委书记、工会主席，于 2016 年 6 月退休。于 2008 年 7 月起任本公司监事。
兰红	现任本公司监事、董事会办公室副主任。2001 年 1 月至 2007 年 6 月曾任成都市新华书店财务科副科长，四川新华发行集团财务审计科科长，本公司审计部副主任。于 2005 年 6 月起任本公司监事，自 2007 年 6 月起任本公司董事会办公室副主任。
王焱	现任本公司监事、财务管理中心副主任，四川文传物流有限公司及四川新华文轩传媒有限公司监事。2005 年 5 月至 2011 年 11 月曾任本公司财务管理中心报表组主管、主任助理，并于 2011 年 11 月起任本公司财务管理中心副主任。于 2015 年 3 月 6 日起任本公司监事。
傅代国	于 2006 年 4 月至 2016 年 2 月任本公司独立监事，于 2016 年 2 月 18 日辞任。现为西南财经大学会计学院教授、副院长。曾任北京君正集成电路股份有限公 司（深圳证券交易所股份代号：300223）、山东龙力生 物科技股份有限公司及科尔化学股份有限公司、四川宝光药 业股份有限公司、成都人民商场（集团）股份有限公司（上交所股份代号：600828）、中钨高新材料 股份有限公司（深圳证券交易所股份代号：000657）、四川中汇医药（集团）股份有限公司（深圳证券交易所 股份代号：000809）及四川川润股份有限公司（深圳证 券交易所股份代号：002272）之独立董事。于 2006 年 4 月至 2016 年 2 月任本公司独立监事。于 2016 年 2 月 18 日辞任。
李旭	现任本公司独立监事，四川天华会计师事务所有限公司及四川中天华资产评估有限公司合伙人、四川九华资产管理有限公司总经理。曾任西南财经大学工商管理学院讲师，四川天华会计师事务所有限公司、四川中天华资产评估有限公司法定代表人及总经理，亦曾担任中国注册会计师协会第四届理事、西南财经大学会计学院硕士研究生院外导师、四川省注册会计师协会教育培训委员会委员、主任委员。于 2016 年 2 月起任本公司独立监事。
刘密霞	现任本公司独立监事。于 1996 年至 2013 年 3 月曾任四川省新华书店财务科副科长、

	四川省新华书店音像公司财务部主任、四川新华发行集团有限公司审计室副主任、本公司审计部主任，于 2013 年 3 月退休。于 2015 年 3 月 6 日起任本公司独立监事。
陈大利	现任本公司副总经理，四川文轩云图文创科技有限公司（原四川文轩教育技术装备有限公司）、人民东方（北京）书业有限公司及海南出版社有限公司之董事。2000 年至 2006 年 9 月曾任四川巴蜀书社副社长，四川新华发行集团副总经理及新华出版公司总经理，本公司出版事业部总经理。于 2005 年 6 月起任本公司副总经理。
郑川	1986 年 12 月至 2013 年 8 月曾就职于中共成都市委宣传部，兼职于亚祥国际文化交流中心，历任四川新华发行集团总经理助理、董事及运营总监，成都鑫汇实业有限公司董事、董事长，海南创享文化发展有限公司董事、总经理。于 2010 年 1 月至 2016 年 9 月担任本公司副总经理。于 2016 年 9 月辞任本公司副总经理。
安庆国	现任本公司副总经理，文轩商业及海南出版社有限公司之董事，四川大学新闻学院硕士生导师。1981 年 2010 年 12 月曾任四川人民出版社政治编室编辑、《走向未来》编辑室副主任、主任，中共四川盐源县委副书记，四川人民出版社副社长，四川教育出版社社长及北京华夏盛轩图书有限公司董事。于 2010 年 12 月起任本公司副总经理。
李强	现任本公司副总经理及教材服务事业部总经理，四川文轩教育科技有限公司董事长，四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。2001 年至 2006 年 10 月曾任四川新华发行集团教材公司销售部副经理、营销中心和运营中心经理，本公司教材服务事业部总经理助理、副总经理，四川文轩教育科技有限公司总经理；于 2005 年 6 月至 2011 年 9 月曾担任本公司职工代表监事。于 2006 年 10 月起任教材服务事业部总经理，并于 2015 年 3 月起任本公司副总经理。
熊宏	于 1988 年 7 月至 2015 年 3 月曾任四川文艺出版社编室主任、副社长，天地出版社有限公司副社长、社长、执行董事兼总经理，本公司副总编辑。于 2015 年 3 月至 2016 年 9 月任本公司副总经理。2016 年 9 月不再任本公司副总经理。
游祖刚	现任本公司董事会秘书，成都鑫汇及成都银行之董事，国际内部审计师协会会员。1989 年 2 月至 2008 年 7 月曾任四川省新华书店财务科副科长、广元市新华书店副经理、四川图书音像批发市场办公室负责人、四川省新华书店计划财务部副主任兼审计室主任，四川新华发行集团财务管理部副主任、审计室主任、经理办公室主任、广元市管理中心主任, 本公司行政总监。于 2005 年 6 月起至今任本公司董事会秘书。
朱在祥	现任本公司财务总监，新华商纸业及文轩投资之董事，四川省会计学会副会长，中国新华书店协会财务管理工作委员会主任委员。1982 年至 2005 年 5 月曾任四川省新华书店审计科副科长、计划财务科科长及计划财务部主任，四川新华发行集团财务管理部主任、总会计师。于 2005 年 6 月起至今任本公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 麦伟豪先生因需要投放更多时间处理其他商业和个人事务而辞任本公司董事会独立非执行董事及审计委员会主席，于2016年2月18日生效。同日，经本公司临时股东大会决议通过，陈育棠先生获委任为本公司独立非执行董事，自2016年2于18日起生效至本届董事会任期届满。
2. 傅代国先生因需要投放更多时间处理其他商业和个人事务而辞任本公司监事会独立监事，于2016年2月18日生效。同日，经本公司临时股东大会决议通过，李旭先生获委任为本公司独立监事，自2016年2于18日起生效至本届监事会任期届满。
3. 郑川先生因私人原因辞任本公司副总经理职务,熊宏先生因工作岗位变动不再担任本公司副总经理。于2016年9月29日，本公司董事会审议通过郑川及熊宏不再担任本公司副总经理的议案。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何志勇	四川新华发行集团有限公司	董事、总裁	2015 年 9 月	
罗勇	四川出版集团有限责任公司	董事长、党委书记	2015 年 9 月	
罗军	四川新华发行集团有限公司	董事、副总裁	2006 年 1 月	
赵俊怀	成都华盛（集团）实业有限公司	副董事长	2005 年	
张鹏	四川出版集团有限责任公司	总裁助理	2011 年 7 月	
徐平	四川出版集团有限责任公司	纪委书记	2010 年 12 月	
许玉郑	四川新华发行集团有限公司	董事、纪委书记	2006 年 1 月	2016 年 7 月
在股东单位任职情况的说明	许玉郑先生于 2016 年 7 月办理退休手续。除上述人员外，公司其他董事、监事和高级管理人员没有股东单位任职。			

(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
罗军	四川新华海颐酒店管理有限责任公司	董事长	2007 年 3 月	
	四川新华海颐文化发展有限公司	董事长	2012 年 9 月	
	四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司	董事长	2012 年 9 月	
	蜀典投资有限公司	董事长	2012 年 12 月	
	四川新华国际酒店有限责任公司	董事长	2011 年 9 月	
	成都市皇鹏物业有限责任公司的董事长	董事长	2014 年 3 月	
赵俊怀	成都音乐学院幼儿园蜀都分园	董事长	2005 年	
	成都市和正洋投资有限公司	董事长	2008 年	
	四川文瀚国际贸易有限公司	董事	2010 年	
杨杪	四川亚新盛翔教育科技有限公司	董事	2014 年 4 月	
张鹏	四川爱科行教育科技有限责任公司	董事长	2014 年 12 月	
韩立岩	航天投资控股有限公司	独立董事	2012 年 2 月	
	广西柳工机械股份有限公司	独立董事	2016 年 5 月	
	北京航空航天大学	教授	2000 年 3 月	
陈育棠	香港上市公司五龙电动车（集团）有限公司（联交所股份代码：729）	独立非执行董事	2006 年	
	广泽国际发展有限公司（联交所股份代码：989）	独立非执行董事	2013 年	
	天健德杨会计师事务所有限公司	董事	2005 年	
李旭	四川天华会计师事务所有限公司	合伙人	2009 年 8 月	
	四川中天华资产评估有限公司	合伙人	2009 年 8 月	
	四川九华资产管理有限公司	总经理	2009 年 8 月	

安庆国	新华文轩商业连锁（北京）有限公司	董事	2011 年 1 月	
	海南出版社有限公司	董事	2011 年 6 月	
李强	四川文轩教育科技有限公司	董事长	2014 年 2 月	
	四川亚新盛翔教育科技有限公司	董事	2013 年 9 月	
游祖刚	成都鑫汇实业有限公司	董事	2003 年 12 月	
	成都银行股份有限公司	董事	2010 年 1 月	
朱在祥	文轩投资有限公司	董事	2014 年 2 月	
	四川新华商纸业有限公司	董事	2008 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他董事、监事和高级管理人员没有在其他单位任职。			

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	董事、监事的报酬由股东大会授权董事会厘定；高级管理人员的薪酬由董事会授权董事会薪酬与考核委员会厘定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬系结合董事和监事的实际工作和市场物价因素，参考其他上市公司董事和监事的薪酬标准厘定；高级管理人员的薪酬确定依据为《公司经营管理团队薪酬管理办法》及《公司经营管理团队绩效考核管理办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已根据上述依据按时支付所有报酬。
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	2016 年度，本公司董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬合计 779.47 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
麦伟豪	独立非执行董事	离任	麦伟豪先生需要更多时间处理其他事务，于 2016 年 2 月 18 日辞任本公司独立非执行董事。
陈育棠	独立非执行董事	选举	于 2016 年 2 月 18 日，本公司临时股东大会决议委任陈育棠先生为本公司独立非执行董事。
傅代国	独立监事	离任	傅代国先生需要更多时间处理其他事务，于 2016 年 2 月 18 日辞任本公司独立监事。
李旭	独立监事	选举	于 2016 年 2 月 18 日，本公司临时股东大会决议委任李旭先生为本公司独立监事。
郑川	副总经理	解聘	于 2016 年 9 月 29 日，郑川先生因私人原因辞任本公司副总经理职务。
熊宏	副总经理	解聘	于 2016 年 9 月 29 日，熊宏先生因工作变动不再任本公司副总经理。

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	4,938
主要子公司在职员工的数量	2,805
在职员工的数量合计	7,743
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
生产人员	567
销售人员	3,860
技术人员	721
财务人员	345
管理人员	695
专业支持人员	1,555
合计	7,743
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	284
大学本科	1,786
大学专科	2,769
中专及以下	2,904
合计	7,743

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

本公司不断完善和优化本公司的雇员薪酬政策和薪酬管理体系，建立了企业与员工共同发展的激励机制。本公司的标准薪酬待遇包括基本薪金、绩效奖金及福利，并为员工提供养老、医疗、失业、工伤、生育等保险以及住房公积金、企业年金等保障。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

本公司十分重视及关注员工的成长与发展，尽可能地为员工提供培训、交流机会，帮助其提升专业技能和拓展工作领域。按照人才培养与公司战略相匹配的目标要求，通过培训规划，搭建公司后备人才库,优化人才结构，帮助经营管理人员学习掌握互联网与资本工具，切实关注提升各层级员工的能力素质，助力公司各业务板块发展需要。于本年度组织了资本运营培训、品牌经营培训、数字出版讲座等培训近 200 场，将组织能力锻造融入到各类培训活动之中。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第八节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》及《到境外上市公司章程必备条款》等相关法律、法规和规范性文件的要求，本公司制定了《公司章程》，建立及完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。本公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，分别在战略发展、财务监控、内部监控、风险管理、人事薪酬等方面协助董事会履行决策和监控职能。

1.公司治理制度

本公司十分重视公司治理制度建设，根据监管要求不断修订和完善并遵照执行。本公司根据相关法律、法规和规范性文件，已制定及完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《A 股募集资金使用与管理办法》等相关制度，为公司的法人治理结构的规范化运行进一步提供了制度保证。该等制度符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件的要求。

2.股东及股东大会

股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使职权。本公司致力于确保公司所有股东享有平等地位及充分行使自己的权利。为保障股东权益和权利，本公司根据相关法律法规、《公司章程》及《上市规则》的有关规定，就各项重大事宜分别提出独立议案提呈股东大会审议。报告期内，本公司股东大会均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求规范运作。

3.董事及董事会

董事会代表全体股东利益，向股东大会负责。本公司董事会现有董事 9 人，其中独立非执行董事 3 人，执行董事 3 人，非执行董事 3 人，董事人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。报告期内，董事会严格依照有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，共召开 17 次董事会会议，审议包括 A 股发行上市及相关事项、持续关联交易、聘任核数师、2015 年年度业绩、2016 年中期业绩等议案，并严格履行相关召集程序及信息披露义务。

4.监事及监事会

监事会是本公司的监督机构，对股东大会负责。监事会依法独立行使监督权，保障股东及本公司的合法利益不受侵害。本公司监事会现有监事 6 人，人数和人员构成符合相关法律和法规

的要求。报告期内，监事会依照《公司章程》及《监事会议事规则》履行监督职责，共召开 5 次监事会会议，并通过列席本公司董事会和股东大会会议、与本公司管理层及年度审计师沟通等方式，对本公司的财务、重大决策过程、内控管理以及董事会成员和高级管理人员履职行为的合法、合规性进行了监督。未发现董事和高级管理人员执行职务时违反《公司章程》及其他法律、法规或损害本公司利益和侵犯股东权益的行为。

5. 信息披露及投资者关系

本公司制定了《信息披露制度》及《投资者关系管理制度》等相关制度，以规范本公司信息披露行为，加强与投资者之间的信息沟通。报告期内，根据股份上市地的监管规定，本公司按照合规、透明、充分和持续的原则，履行信息披露义务及责任，确保股东及投资者能够及时和完整地了解本公司信息。同时，本公司一直坚持与股东及投资者保持良好和有效的双向沟通，为投资者提供了多渠道、多层次的沟通方式，使境内外投资者能够及时和充分地了解本公司的运营和发展状况。

6. 风险管理及内部控制

董事会负责风险管理及内部监控机制的建立健全、评估其有效性，并通过审计委员会对本公司风险管理及内部监控效能进行持续检讨。管理层组织企业风险管理及内部监控的日常运行并对董事会负责。公司成立了内部控制工作领导小组及内部控制（联合）工作组全面指导和组织实施公司风险管理和内控工作，并由负责内部审核部门——审计部对上述事项进行审计监督。报告期内，董事会已检讨了公司内部监控及风险管理系统的建立和运行，认为其完整及有效。

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

本公司的公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

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
第一次临时股东大会	2016 年 2 月 18 日	www.hkexnews.hk	2016 年 2 月 18 日
第二次临时股东大会	2016 年 2 月 18 日	www.hkexnews.hk	2016 年 2 月 18 日
第一次内资股类别股东大会	2016 年 2 月 18 日	www.hkexnews.hk	2016 年 2 月 18 日
第一次 H 股类别股东大会	2016 年 2 月 18 日	www.hkexnews.hk	2016 年 2 月 18 日
2015 年股东周年大会	2016 年 5 月 17 日	www.hkexnews.hk	2016 年 5 月 17 日
第三次临时股东大会	2016 年 6 月 22 日	www.hkexnews.hk	2016 年 6 月 22 日
第二次内资股类别股东大会	2016 年 6 月 22 日	www.hkexnews.hk	2016 年 6 月 22 日
第二次 H 股类别股东大会	2016 年 6 月 22 日	www.hkexnews.hk	2016 年 6 月 22 日
第四次临时股东大会	2016 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016 年 12 月 16 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何志勇	否	17	17	8	0	0	否	9
罗勇	否	17	15	8	2	0	否	8
杨杪	否	17	16	8	1	0	否	6
罗军	否	17	17	8	0	0	否	9
张鹏	否	17	16	8	1	0	否	8
赵俊怀	否	17	17	9	0	0	否	7
韩立岩	是	17	17	10	0	0	否	9
肖莉萍	是	17	16	8	1	0	否	9
陈育棠	是	16	15	10	1	0	否	8
麦伟豪	是	1	1	0	0	0	否	0

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	17
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用
报告期内，本公司独立董事对本年度的董事会议案及其他事项无异议。

(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

报告期内，本公司的战略与投资委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会按照各自的工作条例认真履职，并向董事会提供专业意见，共召开了 1 次战略与投资委员会、7 次审计委员会、2 次薪酬与考核委员会及 1 次提名委员会，审议了公司股权投资计划、财务报告、内部控制、风险管理、高管考核等议案，并将审议意见及建议呈递董事会，为董事会作出决策发挥了积极作用。报告期内，董事会各专业委员会对审议事项均表示赞成，未提出异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

报告期内，监事会对监事事项无异议。

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

本公司控股股东为四川新华发行集团有限公司。本公司独立于控股股东经营业务，在人员、机构、资产和业务上完全分离。控股股东行为规范，未发生超越股东大会直接或间接干预本公司经营和决策的行为。

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

公司建立并实施了与公司目标业绩及个人表现挂钩的绩效考评办法和激励机制，制定了《公司经营管理团队薪酬管理办法》及《公司经营管理团队绩效考核管理办法》。于每年年度终了，由薪酬与考核委员会按照相关制度及标准对公司高级管理人员进行逐一考核评定，并确定其报酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

□适用 √不适用

本公司于 2016 年 8 月在上海交易所上市发行 A 股，按照《上市公司定期报告工作备忘录 第一号 年度内部控制信息的编制、审议和披露》有关规定，公司将在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。

报告期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

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

□适用 √不适用

第九节 优先股相关情况

□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

德师报(审)字(17)第 P01281 号

新华文轩出版传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新华文轩出版传媒股份有限公司(以下简称“新华文轩”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了新华文轩 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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，我们独立于新华文轩，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

教材及助学类读物销售收入确认

1．事项描述

本年度发行分部教材及助学类读物实现销售收入人民币 331,553.20 万元，占新华文轩合并及母公司营业收入比例分别为 52%及 64%。鉴于教材及助学类读物销售收入占比重大，是新华文轩利润的主要来源，影响关键业绩指标，并且该类销售业务交易发生频繁，涉及众多分支机构，产生错报的固有风险较高。因此，我们将教材及助学类读物销售收入确认作为关键审计事项。

2．审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 测试与教材及助学类读物销售收入确认相关的内部控制；

(2) 对销售收入执行月度波动分析，结合行业特征识别和调查异常波动；

(3) 利用数据分析专家核对财务系统收入记录与业务系统订单信息及发货记录的一致性，识别和调查异常的交易记录；及

(4) 从销售收入记录中选取样本执行抽样测试，检查发货单等支持性文件。

四、其他信息

新华文轩管理层对其他信息负责。其他信息包括新华文轩2016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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

新华文轩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，管理层负责评估新华文轩的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新华文轩、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新华文轩的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对新华文轩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华文轩不能持续经营。

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

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

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师

中国•上海

李勛

(项目合伙人)

刘杰

2017 年 3 月 29 日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：新华文轩出版传媒股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,695,414,090.58	1,929,029,300.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,170,000.00	872,844.14
应收账款		801,178,862.51	660,051,562.79
预付款项		92,509,488.32	60,073,408.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		714,789.56	166,575.34
应收股利			
其他应收款		70,041,693.67	73,397,683.83
买入返售金融资产			
存货		1,512,550,560.26	1,464,179,820.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动资产		974,629,765.89	31,671,984.28
流动资产合计		5,269,209,250.79	4,339,443,180.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		2,933,130,717.43	2,948,341,637.73
持有至到期投资			
长期应收款		134,581,582.86	23,145,230.77
长期股权投资		685,192,748.42	650,739,926.46
投资性房地产		68,671,687.82	61,149,527.93
固定资产		1,358,740,899.48	1,409,890,949.80
在建工程		460,203,701.05	232,590,792.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		397,038,235.41	411,293,500.73
开发支出		10,944,702.55	-
商誉		500,590,036.14	500,590,036.14
长期待摊费用		14,846,016.36	20,554,421.60
递延所得税资产		8,828,117.50	8,345,365.46
其他非流动资产		413,198,913.58	137,204,482.44
非流动资产合计		6,985,967,358.60	6,403,845,871.34
资产总计		12,255,176,609.39	10,743,289,052.07
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,584,784.00	3,200,000.00
应付账款		2,715,003,443.35	2,537,859,546.44
预收款项		309,946,513.41	240,526,811.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		251,796,187.52	233,953,297.60
应交税费		38,956,867.75	36,430,615.67
应付利息			
应付股利		132,581,130.00	
其他应付款		270,461,490.08	230,538,122.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		108,411,050.48	104,588,785.46
流动负债合计		3,839,741,466.59	3,387,097,179.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		87,235,679.55	76,333,156.35
递延所得税负债		33,722,112.47	40,345,532.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,957,792.02	116,678,688.77

负债合计		3,960,699,258.61	3,503,775,867.97
所有者权益			
股本		1,233,841,000.00	1,135,131,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		2,619,467,530.11	2,073,002,432.05
减：库存股			-
其他综合收益		2,045,820,792.23	1,903,286,451.10
专项储备			-
盈余公积		539,564,967.34	476,433,736.51
一般风险准备			-
未分配利润		1,896,996,070.84	1,682,817,310.23
归属于母公司所有者权益合计		8,335,690,360.52	7,270,670,929.89
少数股东权益		-41,213,009.74	-31,157,745.79
所有者权益合计		8,294,477,350.78	7,239,513,184.10
负债和所有者权益总计		12,255,176,609.39	10,743,289,052.07

法定代表人：何志勇 主管会计工作负责人：朱在祥 会计机构负责人：吴素芳

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:新华文轩出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		945,896,827.77	1,165,067,860.80
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		698,485,863.00	619,687,134.32
预付款项		26,361,875.41	15,224,313.49
应收利息		561,664.56	166,575.34
应收股利		500,000,000.00	250,000,000.00
其他应收款		307,839,677.58	660,362,643.48
存货		1,293,976,637.90	1,195,726,237.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动资产		1,180,378,562.32	
流动资产合计		5,073,501,108.54	4,026,234,765.14

非流动资产：			
可供出售金融资产		2,532,897,201.83	2,613,696,639.66
持有至到期投资			
长期应收款		18,651,257.27	23,145,230.77
长期股权投资		3,195,235,150.48	2,723,938,660.59
投资性房地产		22,589,079.35	23,489,269.37
固定资产		876,560,378.24	898,303,668.19
在建工程		458,006,194.05	231,016,798.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		147,303,378.74	155,192,199.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,708,031.71	15,164,055.53
递延所得税资产			
其他非流动资产		647,141,489.58	422,655,614.44
非流动资产合计		7,909,092,161.25	7,106,602,136.42
资产总计		12,982,593,269.79	11,132,836,901.56
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,890,288,128.50	3,275,657,732.72
预收款项		212,138,836.31	198,999,619.75
应付职工薪酬		170,916,466.43	164,406,547.75
应交税费		18,469,206.69	1,195,034.49
应付利息			
应付股利		132,581,130.00	
其他应付款		466,514,633.95	474,174,729.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,804,757.04	12,413,325.97
流动负债合计		4,904,713,158.92	4,126,846,989.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		18,927,806.35	12,813,238.64
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,927,806.35	12,813,238.64
负债合计		4,923,640,965.27	4,139,660,228.59
所有者权益：			
股本		1,233,841,000.00	1,135,131,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,630,651,083.92	2,084,185,985.86
减：库存股			
其他综合收益		2,008,398,036.83	1,848,957,511.66
专项储备			
盈余公积		538,730,217.21	475,598,986.38
未分配利润		1,647,331,966.56	1,449,303,189.07
所有者权益合计		8,058,952,304.52	6,993,176,672.97
负债和所有者权益总计		12,982,593,269.79	11,132,836,901.56

法定代表人：何志勇 主管会计工作负责人：朱在祥 会计机构负责人：吴素芳

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,356,168,113.43	5,732,693,141.71
其中：营业收入		6,356,168,113.43	5,732,693,141.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,882,301,254.56	5,281,482,832.72
其中：营业成本		3,977,341,759.38	3,469,413,266.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		32,271,503.31	14,703,776.84
销售费用		804,634,976.55	743,696,335.05
管理费用		996,340,516.83	977,375,063.21
财务费用		-8,948,732.34	-4,911,799.47
资产减值损失		80,661,230.83	81,206,190.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		64,865,975.99	75,895,340.03
其中：对联营企业和合营企业的投资		9,828,451.99	8,744,291.89

收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		538,732,834.86	527,105,649.02
加：营业外收入		121,021,162.30	107,047,355.58
其中：非流动资产处置利得		452,562.89	19,013,986.43
减：营业外支出		24,037,937.44	16,443,273.60
其中：非流动资产处置损失		1,332,520.58	566,522.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		635,716,059.72	617,709,731.00
减：所得税费用		5,678,065.63	2,789,931.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		630,037,994.09	614,919,799.87
归属于母公司所有者的净利润		647,462,291.44	647,269,508.49
少数股东损益		-17,424,297.35	-32,349,708.62
六、其他综合收益的税后净额		142,534,341.13	1,053,745,114.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		142,534,341.13	1,053,745,114.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		142,534,341.13	1,053,745,114.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		412,151.06	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		142,122,190.07	1,053,745,114.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		772,572,335.22	1,668,664,914.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		789,996,632.57	1,701,014,622.99
归属于少数股东的综合收益总额		-17,424,297.35	-32,349,708.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.55	0.57
（二）稀释每股收益(元/股)		0.55	0.57

法定代表人：何志勇　　主管会计工作负责人：朱在祥　　会计机构负责人：吴素芳

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,150,852,283.59	4,726,976,206.40

减：营业成本		3,527,484,418.78	3,154,173,569.71
税金及附加		14,207,200.69	2,769,012.52
销售费用		558,104,034.95	514,103,282.00
管理费用		734,590,771.57	694,076,369.35
财务费用		-4,642,218.37	-3,430,165.10
资产减值损失		51,312,474.26	12,152,386.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		353,560,416.95	322,834,425.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,849,157.98	12,463,984.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		623,356,018.66	675,966,176.59
加：营业外收入		29,293,023.89	20,722,173.72
其中：非流动资产处置利得		110,746.68	13,383,029.18
减：营业外支出		21,336,734.23	14,483,165.58
其中：非流动资产处置损失		22,019.22	316,198.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		631,312,308.32	682,205,184.73
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		631,312,308.32	682,205,184.73
五、其他综合收益的税后净额		159,440,525.17	999,518,992.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		159,440,525.17	999,518,992.81
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		159,440,525.17	999,518,992.81
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		790,752,833.49	1,681,724,177.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.54	0.60
（二）稀释每股收益(元/股)		0.54	0.60

法定代表人：何志勇　　主管会计工作负责人：朱在祥　　会计机构负责人：吴素芳

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,663,029,048.32	6,087,579,661.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		57,323,319.75	177,996,506.81
收到其他与经营活动有关的现金		96,352,312.32	110,232,226.82
经营活动现金流入小计		6,816,704,680.39	6,375,808,395.44
购买商品、接受劳务支付的现金		4,261,241,599.98	3,540,594,090.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		833,079,163.49	796,997,501.78
支付的各项税费		145,619,786.24	122,514,330.02
支付其他与经营活动有关的现金		893,336,852.35	899,052,245.11
经营活动现金流出小计		6,133,277,402.06	5,359,158,167.04
经营活动产生的现金流量净额		683,427,278.33	1,016,650,228.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,851,710,332.00	1,021,892,000.00
取得投资收益收到的现金		58,370,805.09	75,865,000.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,538,222.04	129,293,337.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	5,486,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		84,513,400.50	116,093,194.85
投资活动现金流入小计		1,996,132,759.63	1,348,629,632.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		341,657,330.79	198,311,602.98
投资支付的现金		2,649,200,169.84	1,161,484,324.57
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		313,828,538.98	80,200,000.00
投资活动现金流出小计		3,304,686,039.61	1,439,995,927.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,308,553,279.98	-91,366,294.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		662,315,200.00	4,500,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,962,050.26	-
筹资活动现金流入小计		681,277,250.26	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,702,136.60	342,747,637.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		130,966.60	103,199.35
支付其他与筹资活动有关的现金		8,640,101.94	58,383,900.00
筹资活动现金流出小计		246,342,238.54	451,131,537.27
筹资活动产生的现金流量净额		434,935,011.72	-446,631,537.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-190,190,989.93	478,652,396.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,824,358,247.63	1,345,705,851.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,634,167,257.70	1,824,358,247.63

法定代表人：何志勇　　主管会计工作负责人：朱在祥　　会计机构负责人：吴素芳

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,185,623,375.17	4,721,964,556.10
收到的税费返还		17,683,816.54	143,985,171.81
收到其他与经营活动有关的现金		56,080,707.06	14,906,012.92
经营活动现金流入小计		5,259,387,898.77	4,880,855,740.83
购买商品、接受劳务支付的现金		3,126,871,813.29	2,563,244,492.66
支付给职工以及为职工支付的现金		541,120,205.73	523,373,830.72
支付的各项税费		19,790,587.19	17,206,092.15
支付其他与经营活动有关的现金		697,481,374.62	890,188,209.99
经营活动现金流出小计		4,385,263,980.83	3,994,012,625.52
经营活动产生的现金流量净额		874,123,917.94	886,843,115.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,060,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		47,699,667.06	94,634,871.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		803,225.11	3,581,491.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		64,260.00	5,486,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		704,224,326.01	193,200,000
投资活动现金流入小计		1,812,791,478.18	296,902,462.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,078,543.76	171,269,092.14
投资支付的现金		2,151,260,037.00	257,207,700.00
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		856,814,401.83	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,315,152,982.59	468,476,792.14
投资活动产生的现金流量净额		-1,502,361,504.41	-171,574,329.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		654,815,200.00	-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,250,000.00	-
筹资活动现金流入小计		665,065,200.00	-
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		237,571,170.00	342,619,301.73
支付其他与筹资活动有关的现金		8,640,101.94	-
筹资活动现金流出小计		246,211,271.94	342,619,301.73
筹资活动产生的现金流量净额		418,853,928.06	-342,619,301.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-209,383,658.41	372,649,484.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,125,067,860.80	752,418,376.61
六、期末现金及现金等价物余额		915,684,202.39	1,125,067,860.80

法定代表人：何志勇　　主管会计工作负责人：朱在祥　　会计机构负责人：吴素芳

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,135,131,000.00				2,073,002,432.05		1,903,286,451.10		476,433,736.51		1,682,817,310.23	-31,157,745.79	7,239,513,184.10
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	1,135,131,000.00	-	-		2,073,002,432.05	-	1,903,286,451.10	-	476,433,736.51	-	1,682,817,310.23	-31,157,745.79	7,239,513,184.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,710,000.00	-	-	-	546,465,098.06	-	142,534,341.13	-	63,131,230.83	-	214,178,760.61	-10,055,263.95	1,054,964,166.68
（一）综合收益总额							142,534,341.13				647,462,291.44	-17,424,297.35	772,572,335.22
（二）所有者投入和减少资本	98,710,000.00	-	-	-	546,465,098.06	-	-	-	-	-	-	7,500,000.00	652,675,098.06
1．股东投入的普通股	98,710,000.00				546,465,098.06							7,500,000.00	652,675,098.06
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	63,131,230.83	-	-433,283,530.83	-130,966.60	-370,283,266.60
1．提取盈余公积									63,131,230.83		-63,131,230.83		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-370,152,300.00	-130,966.60	-370,283,266.60
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													

2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,233,841,000.00				2,619,467,530.11		2,045,820,792.23		539,564,967.34		1,896,996,070.84	-41,213,009.74	8,294,477,350.78	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,135,131,000.00				2,120,866,735.18		849,541,336.60		408,213,218.04		1,444,307,620.21	7,314,759.05	5,965,374,669.08
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	1,135,131,000.00	-	-	-	2,120,866,735.18	-	849,541,336.60	-	408,213,218.04	-	1,444,307,620.21	7,314,759.05	5,965,374,669.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-47,864,303.13	-	1,053,745,114.50	-	68,220,518.47	-	238,509,690.02	-38,472,504.84	1,274,138,515.02
（一）综合收益总额							1,053,745,114.50				647,269,508.49	-32,349,708.62	1,668,664,914.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
1．股东投入的普通股	-				-							4,500,000.00	4,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	68,220,518.47	-	-408,759,818.47	-103,199.35	-340,642,499.35
1．提取盈余公积									68,220,518.47		-68,220,518.47		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）											-340,539,300.00	-103,199.35	-340,642,499.35

的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他					-47,864,303.13					-			-10,519,596.87	-58,383,900.00
四、本期期末余额	1,135,131,000.00	-	-	-	2,073,002,432.05		1,903,286,451.10	-	476,433,736.51	-	1,682,817,310.23	-31,157,745.79	7,239,513,184.10	

法定代表人：何志勇 主管会计工作负责人：朱在祥 会计机构负责人：吴素芳

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,135,131,000.00				2,084,185,985.86		1,848,957,511.66		475,598,986.38	1,449,303,189.07	6,993,176,672.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,135,131,000.00	-	-	-	2,084,185,985.86	-	1,848,957,511.66	-	475,598,986.38	1,449,303,189.07	6,993,176,672.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,710,000.00	-	-	-	546,465,098.06	-	159,440,525.17	-	63,131,230.83	198,028,777.49	1,065,775,631.55
（一）综合收益总额							159,440,525.17			631,312,308.32	790,752,833.49
（二）所有者投入和减少资本	98,710,000.00	-	-	-	546,465,098.06	-	-	-	-	-	645,175,098.06
1．股东投入的普通股	98,710,000.00				546,465,098.06						645,175,098.06
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权											

益的金额											
4．其他											
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	63,131,230.83	-433,283,530.83	-370,152,300.00
1．提取盈余公积									63,131,230.83	-63,131,230.83	
2．对所有者（或股东）的分配										-370,152,300.00	-370,152,300.00
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．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,233,841,000.00	-	-	-	2,630,651,083.92	-	2,008,398,036.83	-	538,730,217.21	1,647,331,966.56	8,058,952,304.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,135,131,000.00				2,098,511,579.58		849,438,518.85		407,378,467.91	1,175,857,822.81	5,666,317,389.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,135,131,000.00	-	-	-	2,098,511,579.58	-	849,438,518.85	-	407,378,467.91	1,175,857,822.81	5,666,317,389.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-14,325,593.72	-	999,518,992.81	-	68,220,518.47	273,445,366.26	1,326,859,283.82
（一）综合收益总额							999,518,992.81			682,205,184.73	1,681,724,177.54
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	68,220,518.47	-408,759,818.47	-340,539,300.00
1．提取盈余公积									68,220,518.47	-68,220,518.47	
2．对所有者（或股东）的分配										-340,539,300.00	-340,539,300.00
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．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-14,325,593.72						-14,325,593.72
四、本期期末余额	1,135,131,000.00	-	-	-	2,084,185,985.86	-	1,848,957,511.66	-	475,598,986.38	1,449,303,189.07	6,993,176,672.97

法定代表人：何志勇 主管会计工作负责人：朱在祥 会计机构负责人：吴素芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新华文轩出版传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)，原名为四川新华文轩连锁股份有限公司，由四川新华发行集团有限公司(以下简称“四川新华发行集团”)、成都市华盛(集团)实业有限公司(以下简称“成都华盛”)、四川日报报业集团有限公司、四川出版集团有限责任公司(以下简称“四川出版集团”)、四川少年儿童出版社有限公司和辽宁出版集团有限公司作为发起人共同发起，并经四川省政府国有资产监督管理委员会川国资委[2005]81 号文件《关于四川新华文轩连锁股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》和四川省人民政府川府函[2005]69 号《四川省人民政府关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》批准，于 2005 年 6 月 11 日经四川省工商行政管理局登记注册成立。根据上述文件的批复，本公司注册资本为人民币 73,337.00 万元，其中四川新华发行集团作为股份公司的主要发起人，出资人民币 94,500.00 万元，折 63,003.15 万股，占注册资本的 85.909%，界定为国家股，出资方式为四川新华发行集团经评估的出版物连锁经营、物流配送、印刷服务等所有与出版发行业务相关的经营性资产(扣除四川阿坝藏族羌族自治州、四川甘孜藏族自治州、四川凉山彝族自治州的州县书店，上述出资已经由四川省政府国有资产监督管理委员会川国资函[2005]28 号文件《关于对新华集团改制设立股份有限公司并上市发行股票资产评估项目予以核准的函》的批复批准；四川出版集团以现金人民币 3,850.00 万元出资，折 2,566.795 万股，占注册资本的 3.5%，界定为国有法人股；四川日报报业集团有限公司以现金人民币 1,500.00 万元出资，折 1,000.05 万股，占注册资本的 1.364%，界定为国有法人股；辽宁出版集团有限公司以现金人民币 1,050.00 万元出资，折 700.035 万股，占注册资本的 0.954%，界定为国有法人股；四川少年儿童出版社有限公司以现金人民币 1,100.00 万元出资，折 733.37 万股，占注册资本的 1.00%，界定为国有法人股；成都华盛以现金人民币 8,000.00 万元出资，折 5,333.60 万股，占注册资本的 7.273%，界定为社会法人股。上述注册资本业经北京中兴宇会计师事务所有限责任公司以中兴宇验(2005)第 2106 号验资报告验证。

本公司于 2007 年 5 月 30 日在香港上市，向社会公开发行 401,761,000 股境外上市外资股(含超额配售)(“H 股”)，股票每股面值人民币 1 元，发行价格每股 5.80 港元，募集资金总额为港币 2,330,213,800.00 元。变更后的注册资本为人民币 1,135,131,000.00 元(壹拾壹亿叁仟伍佰壹拾叁万壹仟元整)。新增注册资本业经信永中和会计师事务所有限责任公司以 XYZH/2007A10005 号验资报告验证。

根据本公司 2006 年 4 月 20 日召开的 2006 年第一次临时股东大会通过的《关于国有股减持的议案》，以及四川新华发行集团、四川出版集团、四川日报报业集团有限公司、辽宁出版集团有限公司、四川少年儿童出版社有限公司出具的《关于减持国有股筹集社会保障资金的承诺函》，上述股东承诺在本公司发行 H 股时按新发股份的 10%划拨给全国社会保障基金理事会。根据中国

证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记证明》，截至 2007 年 6 月 22 日止，上述划转已完成，共计划转股份 40,176,100 股。

根据本公司 2010 年 8 月 20 日第二届董事会 2010 年第七次会议决议，本公司名称由四川新华文轩连锁股份有限公司变更为新华文轩出版传媒股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会《关于核准新华文轩出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]1544 号)核准，本公司于 2016 年 8 月 8 日在上交所公开发行人民币普通股(A 股)98,710,000 股，发行价格为每股人民币 7.12 元。发行完成后，本公司股本变更为人民币 1,233,841,000.00 元。

本公司法定代表人：何志勇。本公司于 2016 年 12 月 15 日召开 2016 年第四次临时股东大会，决议将注册地址由成都市青羊区人民南路一段 86 号 12 楼，变更为成都市锦江区金石路 239 号 4 栋 1 层 1 号，并修订了本公司的公司章程。注册地址变更经四川省工商行政管理局批复，并已完成营业执照变更登记手续，取得了四川省工商行政管理局换发的《营业执照》。本公司总部办公地址：成都市蓉北商贸大道文轩路 6 号。

本公司及子公司（以下简称“本集团”或“集团”）主要经营范围为：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发(连锁专用)；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；普通货运；批发兼零售预包装食品，乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)(仅限分支机构经营)；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷；(以上经营范围有效期以许可证为准)。教材租型印供；出版行业投资及资产管理；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业；职业技能培训；教育辅助服务。(以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)

本公司的母公司为四川新华发行集团。四川省国有资产监督管理委员会(以下简称“四川省国资委”)按四川省政府的指示于 2009 年设立了四川发展(控股)有限责任公司(以下简称“四川发展”)，并将其持有的四川新华发行集团股权划转至四川发展，四川新华发行集团成为四川发展的全资子公司，由于四川发展由四川省国资委全资拥有，故本公司由四川省国资委实际控制。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1)投资成立的子公司

单位：元　币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	备注
四川人教时代新华音像有限责任公司("人教时代")	有限责任公司	成都	音像品销售	2,000,000.00	音像制品制作及销售	80	80	是	
四川新华文轩传媒有限公司("文轩传媒")	有限责任公司	成都	期刊	5,700,000.00	图书、期刊销售等	70	70	是	

北京新华文轩广告有限公司("文轩广告")	有限责任公司	北京	广告	13,000,000.00	广告	81.54	81.54	是	
四川文轩教育科技有限公司("教育科技")	有限责任公司	成都	零售批发	330,000,000.00	软件开发、电子设备销售	100	100	是	注 1
四川文传物流有限公司("文传物流")	有限责任公司	成都	仓储配送	100,000,000.00	货物仓储、配送	100	100	是	
新华文轩商业连锁(北京)有限公司("北京商超")	有限责任公司	北京	出版物销售	180,000,000.00	图书、报纸、期刊销售	51	51	是	
四川文轩艺术投资管理有限责任公司("艺术投资")	有限责任公司	成都	艺术品销售	20,000,000.00	项目投资及管理、艺术品销售	100	100	是	
四川文轩在线电子商务有限公司("文轩在线")	有限责任公司	成都	出版物销售	60,000,000.00	网络销售各类产品	75	75	是	注 2
华盛顿文轩媒体发展有限公司("华盛顿文轩媒体")	有限责任公司	美国	出版物发行	1,910,430.00	版权贸易、对外合作出版与发行	90	90	是	
四川薇薇新娘杂志有限公司("薇薇新娘")	有限责任公司	成都	期刊	2,000,000.00	期刊销售	100	100	是	
文轩薇薇广告传媒(成都)有限公司("薇薇广告")	有限责任公司	成都	广告	7,500,000.00	广告	53	53	是	
四川文轩云图文创科技有限公司(原四川文轩教育技术 装备有限公司)("文轩云图")	有限责任公司	成都	软件服务	25,000,000.00	软件及配套硬件销售	100	100	是	注 3
文轩投资有限公司("文轩投资")	有限责任公司	成都	投资	200,000,000.00	创业投资、企业投资	100	100	是	注 4
文轩国际文化传播有限公司("文轩国际")	有限责任公司	成都	商务咨询服务	50,000,000.00	组织策划文化艺术交流活动、商务咨询、会议及展览展示服务	100	100	是	
文轩全媒(北京)文化传播有限公司("文轩全媒")	有限责任公司	北京	商务咨询服务	10,000,000.00	组织文化艺术交流活动	100	100	是	
四川文轩音乐文化传播有限公司("文轩音乐")	有限责任公司	成都	商务服务业	10,000,000.00	商务服务及乐器销售	100	100	是	
北京航天云教育科技有限公司("航天云")	有限责任	北京	技术服务	15,000,000.00	计算机软件开发及系统	70	70	是	

	公司				服务				
北京华夏盛轩图书有限公司("华夏盛轩")	有限责任公司	北京	出版物销售	15,000,000.00	出版物销售等	100	100	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元　币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	备注
四川新华在线网络有限责任公司(“新华在线”)	有限责任公司	成都	出版物销售	50,000,000.00	互联网出版	100	100	是	注 5
北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司(“北京蜀川”)	有限责任公司	北京	出版物销售	2,000,000.00	出版物销售	82.5	82.5	是	
四川新华文化传播有限责任公司(“四川文化传播”)	有限责任公司	成都	广告代理和租赁	20,523,700.00	广告代理和租赁	100	100	是	注 6

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元　币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	备注
四川新华商纸业有限公司("新华商")	有限责任公司	成都	纸张销售	15,000,000.00	纸浆、纸及纸制品销售	51	51	是	
四川新华彩色印务有限公司("新华彩印")	有限责任公司	成都	印刷	100,000,000.00	出版物印刷	65	65	是	
北京华影文轩影视文化有限公司("华影文轩")	有限责任公司	北京	影视文化	160,770,000.00	影视策划、文化交流	100	100	是	
四川人民出版社有限公司("人民社")	有限责任公司	成都	出版	10,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川出版印刷有限公司("出版印刷")	有限责任公司	成都	出版	50,000,000.00	教材租型印供	100	100	是	
四川教育出版社有限公司("教育社")	有限责任公司	成都	出版	10,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川少年儿童出版社有限公司("少儿社")	有限责任公司	成都	出版	10,000,000.00	图书、期刊出版	100	100	是	

四川科学技术出版社有限公司("科技社")	有限责任公司	成都	出版	4,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川大自然探索杂志社有限公司("大自然杂志社")	有限责任公司	成都	出版	300,000.00	图书出版	100	100	是	
四川美术出版社有限公司("美术社")	有限责任公司	成都	出版	4,250,000.00	图书出版	100	100	是	
四川辞书出版社有限公司("辞书社")	有限责任公司	成都	出版	2,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川文艺出版社有限公司("文艺社")	有限责任公司	成都	出版	45,000,000.00	图书出版	100	100	是	注 7
四川天地出版社有限公司("天地社")	有限责任公司	成都	出版	2,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川时代英语文化传播有限公司("时代英语")	有限责任公司	成都	出版	600,000.00	图书出版	51	51	是	
四川巴蜀书社有限公司("巴蜀社")	有限责任公司	成都	出版	2,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川省印刷物资有限责任公司("印刷物资")	有限责任公司	成都	批发与零售	30,000,000.00	提供印刷相关物资	100	100	是	
四川数字出版传媒有限公司("数字社")	有限责任公司	成都	出版	10,000,000.00	图书出版	100	100	是	
四川读者报社有限公司("读者报")	有限责任公司	成都	出版	1,500,000.00	《读者报》出版、广告	100	100	是	
四川画报社有限公司("画报社")	有限责任公司	成都	出版	1,500,000.00	期刊出版	100	100	是	
四川新华印刷有限责任公司("四川新华印刷")	有限责任公司	成都	出版	100,160,000.00	出版物印刷	100	100	是	

注 1：于 2016 年 10 月，本公司以货币资金人民币 290,000,000.00 元向子公司教育科技增资，增资完成后，教育科技注册资本变更为人民币 330,000,000.00 元。

注 2：于 2016 年 5 月，本公司及四川新华发行集团分别以货币资金人民币 22,500,000.00 元和人民币 7,500,000.00 元向子公司文轩在线增资，增资完成后，文轩在线注册资本变更为人民币 60,000,000.00 元。

注 3：于 2016 年 12 月，子公司文轩云图注册资本变更为 25,000,000.00 元。于本年度，本公司以货币资金人民币 13,000,000.00 元向子公司文轩云图增资，文轩云图的实收资本变更为人民币 16,000,000.00 元。

注 4：于 2016 年 11 月，本公司以货币资金人民币 100,000,000.00 元向子公司文轩投资增资，增资完成后，文轩投资注册资本变更为人民币 200,000,000.00 元。

注 5：于 2015 年 6 月，子公司新华在线注册资本变更为人民币 50,000,000.00 元。于上年度，本公司以货币资金实际出资人民币 30,000,000.00 元。于本年度，本公司以货币资金人民币 10,000,000.00 元向子公司新华在线补足出资。

注 6：四川文化传播原系本公司之母公司四川新华发行集团持股 97.95%的子公司，另外 2.05%股权由本公司持有。于 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 44,615,600.00 元为对价购买四川新华发行集团持有的四川文化传播 97.95%股权。

注 7：于 2016 年 12 月，子公司文艺社注册资本变更为 45,000,000.00 元。于本年度，本公司以货币资金人民币 30,000,000.00 元向子公司文艺社增资，文艺社的实收资本变更为人民币 35,000,000.00 元。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)、《香港公司条例》和《香港联合交易所有限公司证券上市规则》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2016 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

运用会计政策过程中所做的重要判断

经营租赁承诺-本集团作为承租人

本集团就部分业务签订了商业物业租赁合同。本集团认为出租人保留了与该等物业所有权有关的所有重大风险和报酬，故将其作为经营租赁核算。

经营租赁承诺-本集团作为出租人

本集团就投资物业组合签订商业物业租赁合同。本集团在对有关安排的条款及条件进行评估后，认为其保留了该等经营租赁中出租物业所有权有关的所有重大风险和报酬。

投资性房地产和自用固定资产的划分

本集团厘定固定资产是否符合投资性房地产的定义，并制定出此类判断的标准。投资性房地产是指为赚取租金或资本升值或者两者兼有而持有的房地产。故本集团考虑一项房地产产生的现金流是否大部分独立于本集团持有的其他资产。若干房地产的一部分是为赚取租金或资本升值而持有，而另一部分是为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有。倘若该等部分可以分开出售(或可以按融资租赁分开出租)，则本集团对这些部分分别进行会计处理。倘若该等不能分开出售，则只有在为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有的部分不重大的情况下，该房地产方为投资性房地产。判断按个别房地产为基准进行，以确定配套服务是否重大，以致房地产不符合投资性房地产的定义。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认和计量需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值及损益。

存货跌价准备

本集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。可变现净值的确认和计量需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值及损益

商誉减值

在厘定商誉是否出现减值时，必须估计已分配商誉的现金产出单元的使用价值。计算使用价值时，本集团必须估计预期从现金产出单元所得的未来现金流量，并需按适用的贴现率计算现值。如果日后实际现金流量低于预期，则可能产生重大减值损失。

无形资产的减值

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团的合营安排均为合营企业。对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认相应的金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法

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

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

金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本集团金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

符合下列条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产-委托贷款及长期应收款等。

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

可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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按照成本计量。

金融资产减值

除了以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以公允价值计量的可供出售金融资产减值

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

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

以成本计量的可供出售金融资产减值

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

金融资产的转移

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

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

金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本集团金融负债主要为应付款项。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债的终止确认

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

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

金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合确定的依据	本集团按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	100	100
2－3 年	100	100
3 年以上	100	100

注：账龄为 1 年以上的应收款项，如能提供可收回的外部证据可按 50%计提。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品以及影视作品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货(除影视作品外)的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

影视作品销售成本结转

销售影视作品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法结转销售成本：

采用多次、局部(一定区域、一定时期内)将发行权转让给部分电视台，且仍可继续向其他单位发行、销售的电视剧片，在符合收入确认条件之日起，不超过五年的期间内采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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；对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，合并计提存货跌价准备;其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

一般图书和教材及助学类读物按下述方法确定存货跌价准备：

自有、租型、代印及外部采购(包销部分)的一般图书按以下方法计提跌价准备：库龄为 1 年以内的，不计提；库龄为 1-2 年的，按期/年末库存图书总定价的 10%计提；库龄为 2-3 年的，按期/年末库存图书总定价的 20%计提；库龄为 3 年以上的，按期/年末库存图书实际成本的 100%计提。外部采购(可退货部分)的一般图书按期/年末库存图书实际成本的 3%计提。

本集团对于为以前年度教学而生产或采购的教材及助学类读物全额计提减值准备；对于为本年度教学而生产或采购的教材及助学类读物，如已知下一年度使用情况的，对于无法使用的部分全额计提减值准备，对于尚不可知下一年度使用情况的部分，按照该部分存货成本的 50%计提；对于为下年度教学而生产或采购的教材及助学类读物，不计提减值准备。

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

存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销

13. 划分为持有待售资产

□适用 √不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

初始投资成本的确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值之间的差额，调整资本公积；资本不足冲减的调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位当年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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易不构成业务的，未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

处置长期股权投资

处置长期股权投资时，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，按相应的比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

16. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	8-40 年	-	2.50-12.50
机器设备	年限平均法	5-10 年	0-3	9.70-20.00
电子设备及其他	年限平均法	5-8 年	0-3	12.13-20.00
运输设备	年限平均法	5-8 年	0-3	12.13-20.00

(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

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

□适用 √不适用

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件、专利权以及门店渠道等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	40-70 年
专利权	10-15 年
软件	5-10 年
门店渠道	10 年
其他	10 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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

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

本集团对可以退货的一般图书根据历史经验计提退货准备并抵减营业收入和营业成本。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

商品销售收入

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

出版企业

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

出版企业采用如下方式确认销售收入的实现：

A、采用预交定金方式销售出版物时，在出版物发出时确认销售收入。

B、对于附有退货条件的销售，如果本集团可以对退货率作出可靠估计的，在商品发出并取得客户验收单时确认收入，同时对于预计退货的部分确认预计负债；其余附有退货条件的销售，本集团于发货后在退货期满或在约定的结算期通过与客户对账并取得销售清单时确认收入。

发行企业

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

对于销售商品的同时授予客户奖励积分的业务，在销售商品时，本集团将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。

客户兑换奖励积分时，本集团将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

A、对于附有退货条件的销售，采用与出版企业一致的销售收入确认方式。

B、采取买断方式销售出版物的，在出版物发出时确认销售收入的实现；

C、采用代销方式销售出版物的，在出版物发出后并取得代销清单时确认销售收入实现；

影视剧销售收入

在影视剧完成摄制并经影视行政主管部门审查通过取得《影视剧发行许可证》，影视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，收入的金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入时确认。

提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额或可抵扣亏损的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算	17%/13%/11%/6%/3%
消费税	-	-
营业税	本集团租赁及仓储业务按提供租赁及仓储服务收入的 5%计算	5%

	缴纳营业税，从 2016 年 5 月 1 日起改征增值税，税率为 6%	
城市维护建设税	应交流转税	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税

根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税【2014】84 号)，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税。本通知执行期限为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

根据上述规定，本公司及子公司北京蜀川、新华在线、四川文化传播以及本公司下属的十三家出版社享受企业所得税免税，免税期限至 2018 年 12 月 31 日。

本公司之子公司文轩教育科技于 2014 年 10 月 11 日，取得编号为 GR201451000673 的高新技术企业证书，有效期至 2017 年 10 月 10 日，文轩教育科技企业所得税根据相关税收规定按应纳税所得额的 15%计算缴纳。本公司之子公司北京航天云于 2016 年 12 月 1 日，取得编号为 GR201611000716 的高新技术企业证书，有效期至 2019 年 11 月 30 日，北京航天云企业所得税根据相关税收规定按应纳税所得额的 15%计算缴纳。

增值税

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税【2013】87 号)：(1)自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，出版物在出版环节按该文件规定类别对增值税分别实行 100%先征后退和 50%先征后退政策，本集团出版环节可据此享受增值税先征后退政策；(2)自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。本集团图书批发、零售业务享受增值税免税政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,523,554.78	2,898,007.97
银行存款	1,661,856,328.30	1,898,790,214.15
其他货币资金	31,034,207.50	27,341,078.38
合计	1,695,414,090.58	1,929,029,300.50
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

注 1： 本年末，银行存款余额中包含 3 个月的定期存款，金额为人民币 30,212,625.38 元，利率为 1.43%。

注 2：受限货币资金情况见附注 76。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,170,000.00	872,844.14
合计	2,170,000.00	872,844.14

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,240,797.50	
合计	3,240,797.50	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	334,849,963.67	35.29	17,949,061.22	5.36	316,900,902.45	290,495,462.42	36.87	17,921,747.64	6.17	272,573,714.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	614,113,225.99	64.71	129,835,265.93	21.14	484,277,960.06	497,365,339.48	63.13	109,887,491.47	22.09	387,477,848.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	948,963,189.66	/	147,784,327.15	/	801,178,862.51	787,860,801.90	/	127,809,239.11	/	660,051,562.79

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京金煌轩文化发展有限公司(原北京红孩儿卡通图书有限责任公司)	7,860,893.20	7,860,893.20	100%	预计全部无法收回
其他	326,989,070.47	10,088,168.02	3.09%	预计部分无法收回
合计	334,849,963.67	17,949,061.22	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	459,959,925.92	14,191,028.80	3.09%
1 至 2 年	72,707,243.20	42,042,169.00	57.82%
2 至 3 年	17,936,928.69	12,097,302.67	67.44%
3 年以上	63,509,128.18	61,504,765.46	96.84%
合计	614,113,225.99	129,835,265.93	21.14%

确定该组合依据的说明：

以上应收账款账龄分析以货物交付日期为基础。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 25,672,066.69 元；转回坏账准备金额 5,746,978.65 元，已核销的坏账准备转回金额为 50,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	与本集团关系	年末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
人民教育出版社有限公司	第三方	67,562,685.84	1 年以内	7.12	2,026,880.58
亚马逊(中国)投资有限公司	第三方	26,244,296.42	1 年以内	2.77	797,081.74
通江县教育科技体育局	第三方	24,180,118.00	1 年以内	2.55	-
江苏圆周电子商务有限公司	第三方	22,263,538.30	1 年以内	2.35	667,906.15
教育科学出版社	第三方	17,794,444.61	1 年以内	1.88	533,833.34
合计		158,045,083.17		16.67	4,025,701.81

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	80,833,093.00	87.38	50,115,351.34	83.43
1 至 2 年	3,754,848.16	4.06	1,911,444.39	3.18
2 至 3 年	660,533.80	0.71	1,966,980.54	3.27
3 年以上	7,261,013.36	7.85	6,079,632.63	10.12
合计	92,509,488.32	100.00	60,073,408.90	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：
账龄超过一年预付款项金额，主要是预付供应商未结算的货款。

(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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	未结算原因
上海高成生工作室	第三方	29,195,000.00	1 年以内	影视作品尚未制作完成
深圳市优友通讯器材有限公司	第三方	6,830,600.00	1 年以内	尚未收到货物
北京上品伟业商贸有限公司	第三方	3,816,000.00	4 - 5 年	尚未确认交易价格
成都宏创达科技有限公司	第三方	3,558,180.00	1 年以内	尚未收到货物
上海伟舒影视文化工作室	第三方	2,415,000.00	1 年以内	影视作品尚未制作完成
合计		45,814,780.00		

其他说明
□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	714,789.56	166,575.34
合计	714,789.56	166,575.34

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,269,196.00	15.40	5,269,196.00	42.95	7,000,000.00	12,269,196.00	14.77	5,269,196.00	42.95	7,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,903,332.67	24.98	4,356,038.86	21.89	15,547,293.81	35,478,129.37	42.67	4,468,215.39	12.59	31,009,913.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	47,494,399.86	59.62			47,494,399.86	35,387,769.85	42.56			35,387,769.85
合计	79,666,928.53	/	9,625,234.86	/	70,041,693.67	83,135,095.22	/	9,737,411.39	/	73,397,683.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽四和数码科技发展有限公司	5,269,196.00	5,269,196.00	100%	预计全部无法收回
明扬映画(北京)文化传媒有限公司	7,000,000.00	-	-	-
合计	12,269,196.00	5,269,196.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	14,461,597.15	520,250.79	3.60
1 至 2 年	2,721,463.32	1,781,993.56	65.48
2 至 3 年	1,150,059.76	771,906.76	67.12
3 年以上	1,570,212.44	1,281,887.75	81.64
合计	19,903,332.67	4,356,038.86	21.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 98,917.19 元；转回坏账准备金额 274,593.72 元。已核销的坏账准备转回金额为 63,500.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用
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

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	20,494,693.25	24,174,940.22
备用金	4,274,057.78	4,123,981.46
搬迁补偿款(附注 30)	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	50,898,177.50	50,836,173.54
合计	79,666,928.53	83,135,095.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
名扬映画（北京）文化传媒有限公司	影视投资款	7,000,000.00	1-2 年	8.79	-
安徽四和数码科技发展有限公司	其他	5,269,196.00	5-6 年	6.61	5,269,196.00
成都市金牛区棚户区危旧房改造中心	拆迁补偿款	4,000,000.00	1-2 年	5.02	-
人民教育出版社有限公司	其他	3,362,358.00	1 年以内	4.22	-

大泓画面国际影视文化传媒(北京)有限公司	借款	2,400,000.00	1-2年	3.01	-
合计	/	22,031,554.00	/	27.65	5,269,196.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
成都市金牛区棚户区危旧房改造中心		4,000,000.00	1-2 年	预计将于 2018 年收到
合计	/	4,000,000.00	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,797,180.42	3,293,163.33	37,504,017.09	110,409,613.52	3,293,163.33	107,116,450.19
在产品	136,293,718.21	-	136,293,718.21	123,652,152.50	-	123,652,152.50
库存商品	1,443,799,278.49	131,009,239.32	1,312,790,039.17	1,320,428,777.11	94,057,779.45	1,226,370,997.66
影视作品	62,868,099.46	36,905,313.67	25,962,785.79	43,945,534.27	36,905,313.67	7,040,220.60
合计	1,683,758,276.58	171,207,716.32	1,512,550,560.26	1,598,436,077.40	134,256,256.45	1,464,179,820.95

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	核销	
原材料	3,293,163.33	-	-	-	-	3,293,163.33
库存商品	94,057,779.45	61,121,566.37	-	209,747.05	23,960,359.45	131,009,239.32
影视作品	36,905,313.67	-	-	-	-	36,905,313.67
合计	134,256,256.45	61,121,566.37	-	209,747.05	23,960,359.45	171,207,716.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

其他说明

注： 本年末，对四川文轩卓泰投资有限公司（“文卓”）的委托贷款为本公司委托中国建设银行成都市新华支行授予文卓的一项贷款，贷款金额为人民币 120,000,000.00 元，期限自 2013 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 20 日，年利率为 6.15%。文卓的股东卓泰实业有限责任公司以其所持有的文卓 49%股权及其派生权益质押给本公司，用于对该笔委托贷款合同中债权 49%部分进行担保。根据 2016 年 8 月 19 日本公司董事会决议，该笔委托贷款展期 6 个月，并已于 2017 年 2 月 20 日到期收回。

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	936,000,000.00	-
可供出售金融资产-信托产品投资	17,176,654.12	31,671,984.28
待抵扣增值税进项税额	21,453,111.77	-
合计	974,629,765.89	31,671,984.28

其他说明

银行理财产品：本集团的银行理财产品为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其公允价值以现金流量折现法为基础确定。

可供出售金融资产-信托产品投资：本年末，本集团的信托产品投资为子公司文轩投资购买的中信•信惠现金管理型金融投资集 合资金信托计划 1201 期和外贸信托•五行汇金小微基金集合资金信托计划二期。上述两项投资均按照公允价值进行后续计量。

待抵扣增值税进项税额：待抵扣增值税进项税额为本集团预计在未来一年以内抵扣的增值税进项税金额。

14、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的	2,692,901,902.10	-	2,692,901,902.10	2,448,112,822.40	-	2,448,112,822.40
按成本计量的	243,187,180.82	2,958,365.49	240,228,815.33	503,187,180.82	2,958,365.49	500,228,815.33
合计	2,936,089,082.92	2,958,365.49	2,933,130,717.43	2,951,300,003.22	2,958,365.49	2,948,341,637.73

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	635,156,393.13	635,156,393.13
公允价值	2,692,901,902.10	2,692,901,902.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,057,745,508.97	2,057,745,508.97

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海东方出版交易中心有限公司*	1,311,665.90			1,311,665.90	1,311,665.90			1,311,665.90	10.00	
成都银行股份有限公司*	240,000,000.00			240,000,000.00					2.46	20,000,000.00
成都外院*	260,000,000.00		260,000,000.00							
其他	1,875,514.92			1,875,514.92	1,646,699.59			1,646,699.59		
合计	503,187,180.82		260,000,000.00	243,187,180.82	2,958,365.49			2,958,365.49	/	20,000,000.00

注：本年度，本公司处置持有的成都外院 24.3%的权益，对价为人民币 260,250,000.00 元。

上述标*符号的可供出售金融资产亦为母公司按成本计量的可供出售金融资产。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	2,958,365.49	2,958,365.49
本期计提	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	/	/
期末已计提减值金余额	2,958,365.49	2,958,365.49

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本年度未发生可供出权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌并计提减值准备的情况。

15、 持有至到期投资

(1).持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3).本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	134,581,582.86		134,581,582.86	23,145,230.77		23,145,230.77	4.75-6%
合计	134,581,582.86		134,581,582.86	23,145,230.77		23,145,230.77	/

注： 分期收款销售商品应收款为本集团销售设备及软件款项，分期收款按具体合同约定执行，合同约定期间为 2-5 年，本集团已按 4.75%-6%折现率折现。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
海南出版社有限公司	117,338,938.83			6,352,772.93						123,691,711.76	
四川文轩卓泰投资有限公司	308,258,879.43			424,259.54						308,683,138.97	
四川福豆科技有限公司	681,788.93	1,705,500.00		-451,272.39						1,936,016.54	
西藏文轩股权投资有限公司		400,000.00		-5,914.22						394,085.78	
深圳轩彩创业投资基金管理有限公司		800,000.00		-188,351.06						611,648.94	
小计	426,279,607.19	2,905,500.00		6,131,494.80						435,316,601.99	
二、联营企业											
商务印书馆（成都）有限公司	2,078,723.24			169,124.86						2,247,848.10	
人民东方（北京）书业有限公司	10,477,959.96			2,995,666.74			3,333,281.09			10,140,345.61	
明博教育科技股份有限公司	22,361,459.43			6,392,918.14						28,754,377.57	
上海景界信息科技有限公司	2,828,422.10			-414,030.86						2,414,391.24	

成都鑫汇	124,931,342.10			-1,175,653.81						123,755,688.29	12,156,016.68
幼儿教育	7,593,492.42			-4,309,930.42						3,283,562.00	
重庆云汉网络传媒有限责任公司	46,474,646.62			-353,159.43						46,121,487.19	
成都文轩股权投资基金管理有限公司	7,469,567.16			653,853.68	412,151.06					8,535,571.90	
四川天合文化有限公司	244,706.24			-36,966.70						207,739.54	
西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)		24,400,000.00		15,134.99						24,415,134.99	
四川骄阳似火影业有限公司		240,000.00		-240,000.00							
小计	224,460,319.27	24,640,000.00		3,696,957.19	412,151.06		3,333,281.09			249,876,146.43	12,156,016.68
合计	650,739,926.46	27,545,500.00		9,828,451.99	412,151.06		3,333,281.09			685,192,748.42	12,156,016.68

其他说明
四川文轩卓泰投资有限公司： 经本公司第四届董事会 2016 年第十一次会议审议，同意本公司以公开挂牌的方式转让所持有的文卓 48%的股权，转让底价为人民币 42,352.94 万元。截止本报告批准报出日，本次转让尚未成交。

四川福豆科技有限公司： 根据四川福豆科技有限公司公司章程约定，本公司的子公司教育科技在股东会享有 38.5%的表决权，另一方股东在股东会享有 61.5%的表决权。四川福豆科技有限公司股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议时，须经代表三分之二以上表决权的股东通过。因此，教育科技及另一方股东对四川福豆科技有限公司实施共同控制，四川福豆科技有限公司为本集团的合营企业。于本年度，教育科技补缴了尚未缴足的出资人民币 1,705,500.00 元。

西藏文轩股权投资有限公司： 根据西藏文轩股权投资有限公司的公司章程约定，本公司的子公司文轩投资在股东会享有 40%的表决权，另外两方股东在股东会分别享有 30%的表决权。西藏文轩股权投资有限公司股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议时，须经代表 75%以上表决权的股东通过。因此，文轩投资及另两方股东对西藏文轩股权投资有限公司实施共同控制，西藏文轩股权投资有限公司为本集团的合营企业。

深圳轩彩创业投资基金管理有限公司：根据深圳轩彩创业投资基金管理有限公司的公司章程约定，本公司的子公司文轩投资在股东会享有 40%的表决权，另外两方股东在股东会分别享有 30%的表决权。深圳轩彩创业投资基金管理有限公司股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议时，须经代表 75%以上表决权的股东通过。因此，文轩投资及另两方股东对深圳轩彩创业投资基金管理有限公司实施共同控制，深圳轩彩创业投资基金管理有限公司为本集团的合营企业。

成都鑫汇： 经本公司第四届董事会 2015 年第十次会议审议，同意本公司以公开挂牌的方式转让所持有的成都鑫汇 34%的股权，转让底价为人民币 14,192.07 万元。截止本报告批准报出日，本次转让尚未成交。

幼儿教育： 经本公司第四届董事会 2016 年第十五次会议审议，同意本公司以公开挂牌的方式转让所持有的幼儿教育 34%的股权，转让底价为人民币 1,545.45 万元。截止本报告批准报出日，本次转让尚未成交。

西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)： 本公司之子公司文轩投资作为有限合伙人，对西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)的投资成本为人民币 24,400,000.00 元，文轩投资认缴出资额占其总认缴资本的比例为 56.34%。根据西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)的合伙协议，由投资决策委员会负责基金项目的决策，文轩投资在投资决策委员会中占有 25%的表决权，可以对西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)施加重大影响，因此西藏文轩创业投资基金合伙企业(有限合伙)是本集团的联营企业。

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	79,750,558.59			79,750,558.59
2.本期增加金额	23,053,572.97			23,053,572.97

（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	23,053,572.97			23,053,572.97
3.本期减少金额	4,026,946.75			4,026,946.75
（1）处置				
（2）其他转出	4,026,946.75			4,026,946.75
4.期末余额	98,777,184.81			98,777,184.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,601,030.66			18,601,030.66
2.本期增加金额	13,523,428.91			13,523,428.91
（1）计提或摊销	3,190,969.45			3,190,969.45
（2）存货\固定资产\在建工程转入	10,332,459.46			10,332,459.46
3.本期减少金额	2,018,962.58			2,018,962.58
（1）处置				
（2）其他转出	2,018,962.58			2,018,962.58
4.期末余额	30,105,496.99			30,105,496.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,671,687.82			68,671,687.82
2.期初账面价值	61,149,527.93			61,149,527.93

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,562,822,001.80	266,252,429.26	116,513,692.41	145,801,609.80	2,091,389,733.27
2.本期增加金额	26,802,544.61	17,548,775.06	2,302,710.00	15,215,367.02	61,869,396.69
（1）购置	6,473,067.86	7,751,934.88	2,302,710.00	15,215,367.02	31,743,079.76
（2）在建工程转入	16,302,530.00	9,796,840.18			26,099,370.18
（3）企业合并增加					
（4）从投资性房地产转入	4,026,946.75	-			4,026,946.75

3.本期减少金额	23,175,938.75	7,802,820.58	5,516,872.99	4,492,948.16	40,988,580.48
（1）处置或报废	122,365.78	7,802,820.58	5,516,872.99	4,492,948.16	17,935,007.51
（2）转出至投资性房地产	23,053,572.97				23,053,572.97
4.期末余额	1,566,448,607.66	275,998,383.74	113,299,529.42	156,524,028.66	2,112,270,549.48
二、累计折旧					
1.期初余额	323,353,543.50	173,296,029.09	74,047,615.83	110,801,595.05	681,498,783.47
2.本期增加金额	51,921,909.07	15,580,057.80	12,331,995.60	18,046,191.30	97,880,153.77
（1）计提	49,902,946.49	15,580,057.80	12,331,995.60	18,046,191.30	95,861,191.19
（2）从投资性房地产转入	2,018,962.58				2,018,962.58
3.本期减少金额	10,451,154.27	6,468,343.47	5,062,114.18	3,867,675.32	25,849,287.24
（1）处置或报废	118,694.81	6,468,343.47	5,062,114.18	3,867,675.32	15,516,827.78
（2）转出至投资性房地产	10,332,459.46	-	-	-	10,332,459.46
4.期末余额	364,824,298.30	182,407,743.42	81,317,497.25	124,980,111.03	753,529,650.00
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	1,201,624,309.36	93,590,640.32	31,982,032.17	31,543,917.63	1,358,740,899.48
2.期初账面价值	1,239,468,458.30	92,956,400.17	42,466,076.58	35,000,014.75	1,409,890,949.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼(北京分部)	67,241,214.80	正在办理
仓库及办公楼(四川剑阁)	6,151,324.46	正在办理
仓库及办公楼(四川蓬安)	5,229,711.86	正在办理
仓库及办公楼(四川龙泉)	8,582,044.19	正在办理
仓库及办公楼(四川武胜)	6,533,748.76	正在办理
仓库及办公楼(四川新都)	6,203,527.18	正在办理
仓库及办公楼(四川仁寿)	10,143,909.43	正在办理
仓库及办公楼(四川西充)	7,140,129.21	正在办理
仓库及办公楼(四川南充)	17,474,183.70	正在办理
营业用房(广安书城)	20,342,662.85	正在办理
合计	155,042,456.44	

其他说明：
□适用 √不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西部文化物流配送基地	2,142,329.61		2,142,329.61	1,573,993.94		1,573,993.94
出版传媒创意中心	365,607,570.37		365,607,570.37	158,907,444.24		158,907,444.24
巴中仓库办公用房	7,976,000.00		7,976,000.00	7,976,000.00		7,976,000.00
德阳教材仓库				16,302,530.00		16,302,530.00
仪陇教材配送中心项目	9,835,113.32		9,835,113.32	9,257,928.10		9,257,928.10
资阳教材中转站项目	19,122,881.51		19,122,881.51	18,999,162.00		18,999,162.00
安岳分公司办公用房及仓库	4,306,875.96		4,306,875.96	1,962,875.00		1,962,875.00
乐至教材配送中心	5,288,482.89		5,288,482.89	2,635,627.00		2,635,627.00
绵阳教材仓库	39,933,952.00		39,933,952.00	14,975,232.00		14,975,232.00
岳池库房办公楼	5,935,318.00		5,935,318.00			
其他	55,177.39		55,177.39			
合计	460,203,701.05		460,203,701.05	232,590,792.28		232,590,792.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西部文化物流配送基地	598,000,000.00	1,573,993.94	568,335.67			2,142,329.61	61.00	61.00				自筹募集资金

出版传媒创意中心	736,000,000.00	158,907,444.24	206,700,126.13			365,607,570.37	50.00	50.00				自筹
巴中仓库办公用房	19,500,000.00	7,976,000.00				7,976,000.00	41.00	41.00				自筹
德阳教材仓库	19,000,000.00	16,302,530.00		16,302,530.00			86.00	86.00				自筹
仪陇教材配送中心项目	16,000,000.00	9,257,928.10	577,185.22			9,835,113.32	61.00	61.00				自筹
资阳教材中转站项目	20,000,000.00	18,999,162.00	123,719.51			19,122,881.51	96.00	96.00				自筹
安岳分公司办公用房及仓库	13,600,000.00	1,962,875.00	2,344,000.96			4,306,875.96	32.00	32.00				自筹
乐至教材配送中心	31,000,000.00	2,635,627.00	2,652,855.89			5,288,482.89	17.00	17.00				自筹
绵阳教材仓库	39,600,000.00	14,975,232.00	24,958,720.00			39,933,952.00	100.00	100.00				自筹
岳池库房办公楼	11,120,000.00		5,935,318.00			5,935,318.00	53.00	53.00				自筹
其他			9,852,017.57	9,796,840.18		55,177.39		-				自筹
合计	1,503,820,000.00	232,590,792.28	253,712,278.95	26,099,370.18		460,203,701.05	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	门店渠道	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	391,600,040.28	3,131,155.64		110,976,183.21	44,944,000.00	3,042,341.59	553,693,720.72
2.本期增加金额		2,222,865.70		4,313,116.70		1,987,658.79	8,523,641.19
(1)购置		2,222,865.70		4,313,116.70		1,987,658.79	8,523,641.19
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额	55,619.85	54,320.00		2,079,575.66			2,189,515.51
(1)处置	55,619.85	54,320.00		2,079,575.66			2,189,515.51
4.期末余额	391,544,420.43	5,299,701.34		113,209,724.25	44,944,000.00	5,030,000.38	560,027,846.40
二、累计摊销							
1.期初余额	59,958,193.76	1,936,151.68		52,268,866.76	13,977,599.92	2,259,407.87	130,400,219.99
2.本期增加金额	9,160,927.30	216,377.72		9,924,176.87	3,161,066.64	316,357.98	22,778,906.51
（1）计提	9,160,927.30	216,377.72		9,924,176.87	3,161,066.64	316,357.98	22,778,906.51
3.本期减少金额	55,619.85	54,320.00		2,079,575.66	0.00	0.00	2,189,515.51
(1)处置	55,619.85	54,320.00		2,079,575.66	0.00	0.00	2,189,515.51

4.期末余额	69,063,501.21	2,098,209.40		60,113,467.97	17,138,666.56	2,575,765.85	150,989,610.99
三、减值准备							
1.期初余额					12,000,000.00		12,000,000.00
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					12,000,000.00		12,000,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	322,480,919.22	3,201,491.94		53,096,256.28	15,805,333.44	2,454,234.53	397,038,235.41
2.期初账面价值	331,641,846.52	1,195,003.96		58,707,316.45	18,966,400.08	782,933.72	411,293,500.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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		
收购十五家出版公司(注)	500,571,581.14					500,571,581.14
其他	3,870,061.53					3,870,061.53
合计	504,441,642.67					504,441,642.67

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
其他	3,851,606.53					3,851,606.53
合计	3,851,606.53					3,851,606.53

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

注：本集团于 2010 年 8 月 31 日收购十五家出版单位，形成商誉人民币 500,571,581.14 元，并已分配至一个相关资产组，即出版分部的十五家出版单位中的三家公司。

该资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础确定。预算毛利在预算年度前五年实现的平均毛利率为基础确定，5 年以后的营业收入的增长率为零至 2%(上年：零至 2%)。采用的折现率 15%(上年：15%)，依据出版业务特定风险而拟定。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致该资产组各自的账面价值合计超过其可收回金额。

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	20,314,298.06	3,959,934.82	9,620,315.46		14,653,917.42
房租	240,123.54		48,024.60		192,098.94
合计	20,554,421.60	3,959,934.82	9,668,340.06		14,846,016.36

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,797,374.92	5,199,343.73	22,692,210.76	5,673,052.69
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	14,515,095.08	3,628,773.77	10,689,251.08	2,672,312.77
合计	35,312,470.00	8,828,117.50	33,381,461.84	8,345,365.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,627,963.36	10,906,990.84	47,030,529.68	11,757,632.42
可供出售金融资产公允价值变动	49,831,761.72	12,457,940.43	72,922,875.20	18,230,718.80
搬迁补偿	41,428,724.80	10,357,181.20	41,428,724.80	10,357,181.20
合计	134,888,449.88	33,722,112.47	161,382,129.68	40,345,532.42

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	92,901,973.99	63,434,306.71
可抵扣亏损	426,772,258.67	395,984,891.22
合计	519,674,232.66	459,419,197.93

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		18,880,749.35	
2017	83,879,851.12	83,879,851.12	
2018	78,105,186.70	83,465,862.28	
2019	81,243,283.59	84,602,612.67	
2020	121,900,969.19	125,155,815.80	
2021	61,642,968.07		
合计	426,772,258.67	395,984,891.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	35,355,837.99	35,355,837.99
待抵扣增值税进项税额	60,104,189.59	65,618,314.45
搬迁补偿	37,738,886.00	36,230,330.00
定期存款	280,000,000.00	
合计	413,198,913.58	137,204,482.44

其他说明：

待抵扣增值税进项税额：待抵扣增值税进项税额为本集团预计在未来一年后抵扣的增值税进项税金额。

搬迁补偿：本公司之子公司四川新华印刷与成都市金牛区棚户区危旧房改造中心于 2013 年 12 月签订《新华印刷厂南片区旧城改造项目附条件协议搬迁安置补偿合同》。根据安置补偿合同规定，四川新华印刷将收到现金补偿人民币 199,925,770.00 元，安置房屋补偿价值人民币 36,230,330.00 元。截止至 2016 年 12 月 31 日，四川新华印刷已收到现金补偿人民币 195,925,770.00 元，剩余补偿预计将于 2018 年收到。

于 2015 年 5 月，本公司之子公司印刷物资与四川川出置业有限责任公司签订的《新华印刷厂北片区周边零星地块旧城改造项目附条件协议搬迁安置补偿合同》，根据安置补偿合同规定，印刷物资将于将于 2018 年获得安置房屋补偿价值人民币 1,508,556.00 元。

定期存款为 2016 年 12 月 12 日至 2018 年 12 月 12 日的定期存单，利率为 2.98%。

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,584,784.00	3,200,000.00
合计	12,584,784.00	3,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,715,003,443.35	2,537,859,546.44
合计	2,715,003,443.35	2,537,859,546.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	309,946,513.41	240,526,811.54
合计	309,946,513.41	240,526,811.54

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	233,537,458.31	738,132,021.89	720,710,908.63	250,958,571.57
二、离职后福利-设定提存计划	415,839.29	112,790,031.52	112,368,254.86	837,615.95
合计	233,953,297.60	850,922,053.41	833,079,163.49	251,796,187.52

(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	191,615,876.49	609,936,747.37	599,575,430.32	201,977,193.54
二、职工福利费	258.55	7,956,147.22	7,952,347.22	4,058.55
三、社会保险费	653,833.95	39,842,427.32	40,169,002.00	327,259.27
其中：医疗保险费	232,933.82	35,456,306.98	35,424,148.70	265,092.10
工伤保险费	33,524.94	1,971,844.21	1,969,174.82	36,194.33
生育保险费	34,455.08	2,306,737.08	2,319,020.96	22,171.20
其他保险	352,920.11	107,539.05	456,657.52	3,801.64
四、住房公积金	1,425,311.90	53,161,125.89	53,259,410.63	1,327,027.16
五、工会经费和职工教育经费	39,630,261.70	21,099,372.36	13,614,516.73	47,115,117.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	211,915.72	6,136,201.73	6,140,201.73	207,915.72
合计	233,537,458.31	738,132,021.89	720,710,908.63	250,958,571.57

(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	382,705.82	86,964,323.96	86,910,917.82	436,111.96
2、失业保险费	33,133.47	4,109,689.66	4,094,748.37	48,074.76
3、企业年金缴费	0.00	21,716,017.9	21,362,588.67	353,429.23
合计	415,839.29	112,790,031.52	112,368,254.86	837,615.95

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,207,327.07	-15,138,375.10
营业税	11,593.02	1,371,451.52
企业所得税	1,764,930.97	29,089,532.94

个人所得税	2,093,743.61	1,596,181.54
城市维护建设税	445,266.91	576,191.46
教育费附加	313,775.70	423,807.43
房产税	26,305.07	19,916.01
其他	18,093,925.40	18,491,909.87
合计	38,956,867.75	36,430,615.67

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项	2,972,709.57	744,346.71
保证金/押金/质保金/履约金	86,068,756.41	59,526,406.65
工程及基建费用	17,318,289.77	50,091,983.29
其他单位往来款	62,362,569.77	17,427,028.79
其他	101,739,164.56	102,748,357.05
合计	270,461,490.08	230,538,122.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
政府补助	89,519,510.36	87,737,092.86
会员卡积分	10,057,076.69	9,081,006.30
预计负债	8,834,463.43	7,770,686.30
合计	108,411,050.48	104,588,785.46

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
涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
图书补贴	72,561,810.19	28,971,926.89	22,491,104.11	79,042,632.97	与收益相关
影视作品补贴	15,175,282.67	30,000.00	4,728,405.28	10,476,877.39	与收益相关
合计	87,737,092.86	29,001,926.89	27,219,509.39	89,519,510.36	

对于某些题材的出版物发行，本集团下属出版单位会获得多种形式的政府补贴。当相关的出版物完工时，相应的政府补助计入营业外收入中，对于已获取但相关发行业务尚未执行的政府补助，会在递延收益中列示。

影视作品补贴系本公司的子公司华影文轩获得的用于补偿某些题材影视作品的制作和发行支出的补贴，在相关影视作品完成制作并开始发行时计入营业外收入。

会员卡积分：本集团零售门店对消费者实行会员积分卡回馈政策，对于消费积分达到一定分值的客户积分可以在购物时折算为现金使用。本集团将销售对价按照相对公允价值在已售出商品和授予的积分之间进行分配，分配于奖励积分的销售对价作为递延收益，并在奖励积分被兑换时确认为收入。

预计负债：本集团预计负债为根据历史退货率估算的退货准备。

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,333,156.35	20,470,606.26	9,568,083.06	87,235,679.55	
合计	76,333,156.35	20,470,606.26	9,568,083.06	87,235,679.55	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
版权保护音视频云应用系统	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
数字教育关键技术集成及应用示范	5,887,600.00				5,887,600.00	与资产相关
“藏汉双语”全媒体中心建设	828,134.09		158,662.13		669,471.96	与资产相关
西部文化物流配送基地	2,199,715.12		242,949.68		1,956,765.44	与资产相关
CNONIX 国家标准应用推广示范--基于供应链协同电子商务平台	9,997,360.34		2,281,755.69		7,715,604.65	与资产相关
境外文化市场开拓项目	8,811,354.56	4,000,000.00	1,371,806.58		11,439,547.98	与资产相关
技术改造专项资金	28,249,975.23		4,213,472.99		24,036,502.24	与资产相关
富媒体数字资源在线编辑系统研发及产业化项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
轩客会格调书店文化品牌专项资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
优课数字化教学应用系统		400,000.00			400,000.00	与资产相关
文轩云数字校园开发与应用推广		300,000.00			300,000.00	与资产相关
智慧书城项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
其他	17,359,017.01	1,770,606.26	1,299,435.99		17,830,187.28	与资产相关
合计	76,333,156.35	20,470,606.26	9,568,083.06		87,235,679.55	/

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,135,131,000.00	98,710,000.00	-	-	-	98,710,000.00	1,233,841,000.00

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,040,899,187.43	546,465,098.06		2,587,364,285.49
其他资本公积	32,103,244.62			32,103,244.62
合计	2,073,002,432.05	546,465,098.06	0.00	2,619,467,530.11

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,903,286,451.10	138,931,777.81	-2,170,215.05	5,772,778.37	142,534,341.13	-	2,045,820,792.23
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	412,151.06	-	-	412,151.06	-	412,151.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,903,286,451.10	138,519,626.75	-2,170,215.05	5,772,778.37	142,122,190.07	-	2,045,408,641.17
其他综合收益合计	1,903,286,451.10	138,931,777.81	-2,170,215.05	5,772,778.37	142,534,341.13	-	2,045,820,792.23

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	476,433,736.51	63,131,230.83	-	539,564,967.34
合计	476,433,736.51	63,131,230.83	0.00	539,564,967.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润的10%提取。公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本50%时，可不再提取。法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大生产经营或转增公司资本，但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的25%

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	1,682,817,310.23	1,444,307,620.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	1,682,817,310.23	1,444,307,620.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	647,462,291.44	647,269,508.49
减：提取法定盈余公积	63,131,230.83	68,220,518.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	370,152,300.00	340,539,300.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,896,996,070.84	1,682,817,310.23

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,229,128,447.36	3,960,372,275.13	5,592,163,298.31	3,454,937,991.11
其他业务	127,039,666.07	16,969,484.25	140,529,843.40	14,475,275.45
合计	6,356,168,113.43	3,977,341,759.38	5,732,693,141.71	3,469,413,266.56

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	724,677.48	4,627,712.47
城市维护建设税	5,248,930.60	5,042,572.31
教育费附加	3,736,650.26	3,613,043.72
房产税	12,262,120.63	-
土地使用税	4,493,305.35	-
车船使用税	219,212.80	-
印花税	731,813.75	-
残疾人保障基金	4,158,190.36	-
其他	696,602.08	1,420,448.34
合计	32,271,503.31	14,703,776.84

其他说明：

根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22 号)，从 2016 年 5 月 1 日起土地使用税、房产税、车船使用税、印花税及残疾人保障基金统一在“税金及附加”项目中列报。

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
工资及及其他人力成本	302,925,635.17	300,720,933.08
运输费	244,639,858.41	210,739,387.80
业务会议费	38,686,964.04	35,152,503.56
机动车费	31,711,984.27	31,894,685.63
差旅费	17,834,830.54	18,630,024.40
宣传促销费	60,802,219.78	49,540,852.65
发行手续费	4,422,520.17	9,173,777.62
包装费	15,118,991.49	20,001,746.06
其他	88,491,972.68	67,842,424.25
合计	804,634,976.55	743,696,335.05

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
工资及其他人力成本	490,774,973.29	462,107,745.14
业务招待费	105,464,955.04	89,502,453.35
租赁费	98,567,108.34	98,015,695.83
折旧费及摊销费	103,462,672.84	115,746,557.67
会议费	22,887,258.89	16,528,168.13

税金	7,510,940.14	28,057,132.14
物业管理费	27,331,341.20	26,486,045.33
差旅费	11,111,535.18	10,208,180.10
能源费	20,310,206.33	21,780,897.28
办公费	8,634,575.44	8,431,802.57
修理费	20,122,560.50	19,791,886.33
审计及其他非审计服务费(注)	3,700,000.00	4,546,092.00
其他	76,462,389.64	76,172,407.34
合计	996,340,516.83	977,375,063.21

其他说明：

本集团本年度支付的审计及其他非审计服务费金额为人民币 4,550,000.00 元。其中，记入管理费用金额为人民币 3,700,000.00 元，与发行新股直接相关的上市费用冲减“资本公积——股本溢价”的金额为人民币 850,000.00 元。

65、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	2,105,137.92
利息收入	-12,134,615.94	-11,157,399.48
长期应收款利息收入	-1,717,719.73	-1,714,461.54
银行手续费	4,116,097.69	3,106,304.46
汇兑损益及其他	787,505.64	2,748,619.17
合计	-8,948,732.34	-4,911,799.47

66、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,749,411.51	13,564,060.29
二、存货跌价损失	60,911,819.32	63,790,523.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-	3,851,606.53
十四、其他		
合计	80,661,230.83	81,206,190.53

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,828,451.99	8,744,291.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-	36,841.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,055,165.50	1,408,904.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	41,562,143.45	60,333,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,420,215.05	5,371,702.70
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	64,865,975.99	75,895,340.03

69、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	452,562.89	19,013,986.43	452,562.89
其中：固定资产处置利得	452,562.89	19,013,986.43	452,562.89
政府补助	112,806,007.61	82,870,807.45	32,991,583.75
其他	7,762,591.80	5,162,561.70	7,762,591.80
合计	121,021,162.30	107,047,355.58	41,206,738.44

计入当期 损益 的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
图书出版补贴	22,491,104.11	19,159,175.93	与收益相关
增值税先征后返收入	40,068,809.21	34,011,335.00	与收益相关
增值税附加税返还	17,254,510.54	-	与收益相关
其他财政补贴	32,991,583.75	29,700,296.52	与收益相关
合计	112,806,007.61	82,870,807.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,332,520.58	566,522.64	1,332,520.58
其中：固定资产处置损失	1,332,520.58	558,526.64	1,332,520.58
无形资产处置损失	-	7,996.00	-
对外捐赠	21,934,426.75	14,489,510.38	21,934,426.75
罚没支出	33,092.03	57,781.55	33,092.03
其他	737,898.08	1,329,459.03	737,898.08
合计	24,037,937.44	16,443,273.60	24,037,937.44

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,011,459.25	31,306,249.85
递延所得税费用	-1,333,393.62	-28,516,318.72
合计	5,678,065.63	2,789,931.13

(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	635,716,059.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	158,929,014.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,180,159.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,366,916.82
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	12,417,029.20
各项减免税优惠	-191,818,631.33
无需课税收入的纳税影响	-9,050,800.00
补缴以前年度所得税	3,654,376.42
所得税费用	5,678,065.63

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	年初余额	本年变动					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
本年度：							
以后年度将重分类进损益的其他综合收益	1,903,286,451.10	138,931,777.81	(2,170,215.05)	5,772,778.37	142,534,341.13	-	2,045,820,792.23
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	412,151.06	-	-	412,151.06	-	412,151.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,903,286,451.10	138,519,626.75	(2,170,215.05)	5,772,778.37	142,122,190.07	-	2,045,408,641.17
上年度：							
以后年度将重分类进损益的其他综合收益	849,541,336.60	1,077,192,191.11	(5,371,702.70)	(18,075,373.91)	1,053,745,114.50	-	1,903,286,451.10
可供出售金融资产公允价值变动损益	849,541,336.60	1,077,192,191.11	(5,371,702.70)	(18,075,373.91)	1,053,745,114.50	-	1,903,286,451.10

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息	11,586,401.72	11,004,261.89
政府补助	66,659,072.56	56,301,142.24
收回往来款	18,106,838.04	42,926,822.69
合计	96,352,312.32	110,232,226.82

(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
销售费用	501,709,341.38	442,975,401.97
管理费用(不含租赁费)	287,583,461.94	273,447,932.43
租赁费	60,853,757.28	98,015,695.83
其他	43,190,291.75	84,613,214.88
合计	893,336,852.35	899,052,245.11

(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
委托贷款利息收到的现金	7,183,426.01	10,659,194.85
质押定期存款收回	-	21,034,000.00
收到三个月以上的定期存款	77,329,974.49	30,000,000.00
收回委托贷款	-	54,400,000.00
合计	84,513,400.50	116,093,194.85

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发放委托贷款支付的现金		10,200,000.00
三个月以上定期存款增加	310,212,625.38	70,000,000.00
质押定期存款增加	3,615,913.60	-
合计	313,828,538.98	80,200,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,962,050.26	

合计	18,962,050.26	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	8,640,101.94	
收购少数股东股权所支付的现金		13,768,300.00
收购同一控制下子公司		44,615,600.00
合计	8,640,101.94	58,383,900.00

74、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	630,037,994.09	614,919,799.87
加：资产减值准备	80,661,230.83	81,206,190.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,861,191.19	108,480,190.77
无形资产摊销	22,778,906.51	21,616,681.48
长期待摊费用摊销	9,668,340.06	12,379,536.82
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）	879,957.69	-18,447,463.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,717,719.73	390,676.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-64,865,975.99	-75,895,340.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-482,752.04	1,891,137.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-850,641.58	-30,407,456.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-109,282,558.63	-219,201,817.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-324,051,130.22	72,626,895.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	348,782,892.71	461,122,185.29
其他	-3,992,456.56	-14,030,988.76
经营活动产生的现金流量净额	683,427,278.33	1,016,650,228.40
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,634,167,257.70	1,824,358,247.63
减：现金的期初余额	1,824,358,247.63	1,345,705,851.29
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	-190,190,989.93	478,652,396.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,634,167,257.70	1,824,358,247.63
其中：库存现金	2,523,554.78	2,898,007.97
可随时用于支付的银行存款	1,631,643,702.92	1,821,460,239.66
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,634,167,257.70	1,824,358,247.63
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

75、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,034,207.50	
合计	31,034,207.50	/

其他说明：

于本年末，本集团的所有权受到限制的货币资金中，为开具银行承兑汇票而存入银行的保证金人民币 6,815,913.60 元(上年末：人民币 3,200,000.00 元)，房改专项基金人民币 24,218,293.90 元(上年末：人民币 24,141,078.38 元)。

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

79、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
人教时代	成都	成都	音像品销售	80		投资成立
文轩传媒	成都	成都	期刊	70		投资成立
文轩广告	北京	北京	广告	81.54		投资成立
教育科技	成都	成都	零售批发	100		投资成立
文传物流	成都	成都	仓储配送	100		投资成立
北京商超	北京	北京	出版物销售	51		投资成立
艺术投资	成都	成都	艺术品销售	100		投资成立
文轩在线	成都	成都	出版物销售	75		投资成立
华盛顿文轩媒体	美国	美国	出版物发行	90		投资成立
薇薇新娘	成都	成都	期刊	100		投资成立
薇薇广告	成都	成都	广告	53		投资成立
文轩云图	成都	成都	软件服务	100		投资成立
文轩投资	成都	成都	投资	100		投资成立
文轩国际	成都	成都	商务咨询服务	100		投资成立
文轩全媒	北京	北京	商务咨询服务	100		投资成立
文轩音乐	成都	成都	商务服务业	100		投资成立
航天云	北京	北京	技术服务	70		投资成立
华夏盛轩	北京	北京	出版物销售	100		投资成立
新华在线	成都	成都	出版物销售	100		同一控制合并
北京蜀川	北京	北京	出版物销售	82.5		同一控制合并
四川文化传播	成都	成都	广告代理和租赁	100		同一控制合并
新华商	成都	成都	纸张销售	51		非同一控制合并
新华彩印	成都	成都	印刷	65		非同一控制合并
华影文轩	北京	北京	影视文化	100		非同一控制合并
人民社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
出版印刷	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
教育社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
少儿社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
科技社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
大自然杂志社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
美术社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
辞书社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
文艺社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
天地社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并

时代英语	成都	成都	出版	51		非同一控制合并
巴蜀社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
印刷物资	成都	成都	批发与零售	100		非同一控制合并
数字社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
读者报	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
画报社	成都	成都	出版	100		非同一控制合并
四川新华印刷	成都	成都	出版	100		非同一控制合并

(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
新华彩印	35.00%	-1,118,555.55		22,395,303.68
北京商超	49.00%	-6,176,585.10		-46,920,582.86
文轩在线	25.00%	-8,471,860.62		-17,268,094.87

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
新华彩印	18,891,635.28	57,425,330.94	76,316,966.22	12,330,384.28		12,330,384.28	19,038,984.89	63,692,957.58	82,731,942.47	15,549,487.54		15,549,487.54
北京商超	154,823,446.58	18,743,653.97	173,567,100.55	216,554,004.35		216,554,004.35	158,282,082.84	22,691,252.47	180,973,335.31	211,354,963.39		211,354,963.39
文轩在线	364,444,456.07	50,992,544.58	415,437,000.65	483,880,380.12	629,000.00	484,509,380.12	300,206,567.65	50,852,250.40	351,058,818.05	415,614,755.04	629,000.00	416,243,755.04

单位：元 币种：人民币

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

新华彩印	7,367,530.12	-3,195,873.01	-3,195,873.01	8,063,932.29	52,482,918.55	-17,726,399.83	-17,726,399.83	-21,423,601.20
北京商超	177,385,149.60	-12,605,275.72	-12,605,275.72	5,638,019.10	163,320,774.54	-17,895,992.66	-17,895,992.66	-1,614,538.93
文轩在线	1,066,262,151.97	-33,887,442.49	-33,887,442.49	8,963,385.96	857,702,668.44	-15,008,350.38	-15,008,350.38	37,488,363.46

(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营

业名称				直接	间接	企业投资的会计处理方法
海南出版社	海口	海口	出版	50		权益法
文卓	成都	成都	职业教育	48		权益法
人民东方(北京)书业有限公司	北京	北京	图书、期刊、报纸及电子出版物批发	20		权益法
明博教育科技股份有限公司	北京	北京	互联网教育出版	27.2		权益法
重庆云汉网络传媒有限责任公司	重庆	重庆	出版物网络批发	50		权益法

根据文卓章程约定，本公司、卓泰实业有限责任公司及四川出版集团在股东会分别享有 48%、49%及 3%的表决权，并且股东会会议作出的任何决议应当经代表三分之二以上表决权的股东通过，文卓由本公司和卓泰共同控制，因此，文卓为本公司的合营企业。

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：

根据重庆云汉网络传媒有限责任公司章程约定，本公司的子公司文轩在线在股东会享有 51%的表决权，并且股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议时，须经代表三分之二以上表决权的股东通过，文轩在线及另外三方股东均不能单独或共同对其实施控制，因此，重庆云汉网络传媒有限责任公司为本公司的联营企业。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海南出版社	四川文卓	海南出版社	四川文卓
流动资产	224,056,779.70	130,588,167.77	189,455,532.50	98,631,217.61
其中：现金和现金等价物	36,436,620.62	64,158,494.00	21,958,889.58	45,388,305.93
非流动资产	122,661,681.12	891,774,630.30	120,841,392.92	913,568,688.20
资产合计	346,718,460.82	1,022,362,798.07	310,296,925.42	1,012,199,905.81
流动负债	143,809,873.26	136,762,885.21	95,723,883.72	130,831,502.07
非流动负债	16,996,226.00	242,510,040.00	41,366,226.00	239,162,404.93
负债合计	160,806,099.26	379,272,925.21	137,090,109.72	369,993,907.00
少数股东权益	1,148,145.70			
归属于母公司股东权益	184,764,215.86	643,089,872.86	173,206,815.70	642,205,998.81
按持股比例计算的净资产份额	92,956,180.78	308,683,138.97	86,603,407.85	308,258,879.43
调整事项				
--商誉	30,735,530.98		30,735,530.98	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	123,691,711.76	308,683,138.97	117,338,938.83	308,258,879.43
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	156,518,444.11	122,312,827.56	139,536,595.65	149,325,586.68
财务费用	-836,859.95	6,953,886.09	3,278,152.50	13,657,331.06
所得税费用	342,915.09	3,470,620.20	213,183.83	2,995,907.81
净利润	12,705,545.86	883,874.05	10,909,516.58	2,804,979.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,705,545.86	883,874.05	10,909,516.58	2,804,979.71

本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	人民东方(北京)书业有限公司	明博教育科技股份有限公司	重庆云汉网络传媒有限责任公司	人民东方(北京)书业有限公司	明博教育科技股份有限公司	重庆云汉网络传媒有限责任公司
流动资产	78,081,481.00	73,744,481.62	9,360,724.88	77,763,902.10	71,561,021.01	4,269,983.11
非流动资产	5,715,787.33	65,634,619.49	77,895,005.52	3,084,343.59	49,498,929.21	78,852,391.77
资产合计	83,797,268.33	139,379,101.11	87,255,730.40	80,848,245.69	121,059,950.22	83,122,374.88
流动负债	33,095,540.30	18,488,434.79	8,069,946.05	28,458,445.89	4,044,743.08	3,230,271.66
非流动负债		15,176,042.90	20,000,000.00		34,803,959.24	20,000,000.00
负债合计	33,095,540.30	33,664,477.69	28,069,946.05	28,458,445.89	38,848,702.32	23,230,271.66
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	50,701,728.03	105,714,623.42	59,185,784.35	52,389,799.80	82,211,247.90	59,892,103.22
按持股比例计算的净资产份额	10,140,345.61	28,754,377.57	29,592,892.18	10,477,959.96	22,361,459.43	29,946,051.61
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润			16,528,595.01			16,528,595.01
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	10,140,345.61	28,754,377.57	46,121,487.19	10,477,959.96	22,361,459.43	46,474,646.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	62,308,605.15	55,140,407.63	1,044,372.75	75,422,518.03	44,575,245.61	4,430,802.03
净利润	14,978,333.70	23,503,375.51	-706,318.86	16,716,367.77	14,446,669.83	-2,478,210.08
终止经营的净利润						
其他综合收益						

综合收益总额	14,978,333.70	23,503,375.51	-706,318.86	16,716,367.77	14,446,669.83	-2,478,210.08
本年度收到的来自联营企业的股利	3,333,281.09			2,520,000.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,941,751.26	681,788.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-645,537.67	-2,612,711.07
--其他综合收益		
--综合收益总额	-645,537.67	-2,612,711.07
联营企业：		
投资账面价值合计	164,859,936.06	145,146,253.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,338,468.26	-1,477,808.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,338,468.26	-1,477,808.29

(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

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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		560,000,000.00	376,000,000.00	936,000,000.00
1. 交易性金融资产				-
（1）债务工具投资				-
（2）权益工具投资				-
（3）衍生金融资产				-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		560,000,000.00	376,000,000.00	936,000,000.00
（1）债务工具投资				

（2）权益工具投资		560,000,000.00	376,000,000.00	936,000,000.00
（二）可供出售金融资产	2,191,517,451.85		518,561,104.37	2,710,078,556.22
（1）债务工具投资				-
（2）权益工具投资	2,191,517,451.85		518,561,104.37	2,710,078,556.22
（3）其他				-
（三）投资性房地产				-
1.出租用的土地使用权				-
2.出租的建筑物				-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				-
（四）生物资产				-
1.消耗性生物资产				-
2.生产性生物资产				-
持续以公允价值计量的资产总额	2,191,517,451.85	560,000,000.00	894,561,104.37	3,646,078,556.22
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

活跃市场上的报价

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

√适用 □不适用

基于折现现金流量模型计算。

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

市场法、未来现金流量折现法、经调整后的活跃市场报价。

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(%)
四川新华发行集团	成都	商品批发零售、房屋租赁、房地产业、项目投资	59,382.20	48.44	48.44

本企业的母公司情况的说明

四川新华发行集团持有本公司发起人股份 592,809,525 股，占本公司总股本的 48.05%。本年内四川新华发行集团经由全资子公司蜀典投资有限公司(香港)通过联交所股票交易系统增持本公司 H 股股份 4,844,000 股，占本公司总股本的 0.39%，合计占本公司总股本的 48.44%。

本企业最终控制方是四川省国资委

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“九、在其他主体中权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中权益”

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
贵州文轩	联营公司
明博教育科技股份有限公司	联营公司
商务印书馆(成都)有限公司	联营公司
幼儿教育	联营公司
成都鑫汇	联营公司
上海景界信息科技有限公司	联营公司
人民东方(北京)书业有限公司	联营公司
教育论坛	联营公司
四川骄阳似火影业有限公司	联营公司
海南出版社	合营公司
文卓	合营公司

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
四川新华国际酒店有限责任公司	母公司的全资子公司
四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司	母公司的全资子公司
成都皇鹏物业有限责任公司	母公司的全资子公司
四川新华海颐文化发展有限公司	母公司的全资子公司
成都市新华创智文化产业投资有限公司	母公司的全资子公司
四川新华发行集团有限公司花岛度假酒店	其他
四川出版集团	其他
四川恒熙物业管理有限责任公司	其他
四川崇文居森林酒店有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川新华国际酒店有限责任公司	支付酒店及会议服务费	281,368.61	200,140.00
四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司	支付酒店及会议服务费	272,211.30	486,201.00
成都皇鹏物业有限责任公司	支付物业管理服务费	7,671,454.61	7,896,090.78
四川新华发行集团有限公司花岛度假酒店	支付酒店及会议服务费	211,516.40	
明博教育科技股份有限公司	支付采购商品款	20,512,800.00	14,188,235.04
商务印书馆(成都)有限公司	支付采购商品款	16,483,185.66	16,166,368.03
人民东方(北京)书业有限公司	支付采购商品款	3,066,037.62	3,187,019.90
海南出版社	支付采购商品款	2,543,154.53	2,584,708.73
四川崇文居森林酒店有限公司	支付酒店及会议服务费	5,960.00	322,554.60
上海景界信息科技有限公司	支付采购商品款	96,960.00	771,351.36
四川新华海颐文化发展有限公司	支付酒店及会议服务费	183,543.00	
合计		51,328,191.73	45,802,669.44

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
四川新华发行集团	销售出版物及提供劳务	120,090.25	245,684.59

四川出版集团有限责任公司	销售出版物	10,451.95	
四川新华印刷	销售纸张和器材		3,572.65
成都市新华创智文化产业投资有限公司	提供广告设计及制作服务	10,859.43	
四川新华发行集团有限公司花岛度假酒店	提供广告设计及制作服务	26,426.42	
四川骄阳似火影业有限公司	销售出版物	176,991.15	
合计		344,819.20	249,257.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川新华发行集团	房屋	1,279,575.78	1,343,554.56

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
四川新华发行集团	房屋	40,104,373.77	35,800,034.04
四川出版集团	房屋	11,096,987.67	13,918,220.91
四川恒熙物业管理有限责任公司	房屋	3,110,091.56	3,419,681.02

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
四川文卓	120,000,000.00	2013.8.21	2017.2.20	

说明：具体详见附注 12

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	779.47	722.72

(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	四川新华发行集团	4,133.75		-	
应收账款	上海景界信息科技有限公司	195,984.00		195,984.00	
预付款项	明博教育科技股份有限公司	-		368,127.66	
预付款项	四川骄阳似火影业有限公司	480,000.00		-	
预付款项	人民东方(北京)书业有限公司	1,533,018.81		1,533,018.81	
其他应收款	四川新华发行集团	10,331.70			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	明博教育科技股份有限公司	1,360,000.00	-
预收款项	四川新华发行集团	44,100.00	-
预收款项	四川出版集团	68,267.93	-
应付账款	商务印书馆(成都)有限公司	11,200,299.19	9,174,190.56
应付账款	海南出版社	122,481.66	2,007,028.28
应付账款	明博教育科技股份有限公司	201,962.50	-
应付账款	上海景界信息科技有限公司	18,941.36	18,941.36
其他应付款	四川新华发行集团	-	549.05
其他应付款	四川出版集团	872,709.57	743,797.66
其他应付款	明博教育科技有限公司	2,100,000.00	-

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺

单位：元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺	286,059,941.73	364,234,889.05

租赁承诺

作为承租人

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额		
资产负债表日后第 1 年	100,876,222.27	96,023,459.94
资产负债表日后第 2 年	84,883,402.82	69,469,928.69
资产负债表日后第 3 年	28,408,400.13	59,785,248.08
以后年度	11,814,531.61	19,444,753.58
合计	225,982,556.83	244,723,390.29

作为出租人

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁收款额		
资产负债表日后第 1 年	12,651,147.78	11,791,637.81
资产负债表日后第 2 年	7,539,544.15	5,366,662.21
资产负债表日后第 3 年	4,124,456.49	4,696,738.50
以后年度	4,687,764.16	8,150,895.80
合计	29,002,912.58	30,005,934.32

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	370,152,300.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	370,152,300.00

本公司于 2017 年 3 月 29 日举行董事会会议，通过了 2016 年度的利润分配方案，对 2016 年末未分配利润按照每股 0.30 元(含税)进行分配，拟派发股利人民币 370,152,300.00 元(含税)。此议案须于 2017 年 5 月 25 日召开的年度股东大会批准。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 □不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

本公司及下属 13 家子公司根据国家有关规定实施了企业年金计划，并按企业年金方案规定计提企业缴费总额，为符合条件的员工缴纳企业年金。

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部，分别为出版分部和发行分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

出版：图书、期报刊、音像制品及数字产品等出版物的出版，印刷服务及物资供应；

发行：向学校及学生发行教材及助学类读物，提供中小学教育信息化服务；出版物零售、分销及互联网销售业务等；

本集团也从事影视作品制作发行、广告服务及艺术品销售等业务，但这些经营业务达不到报告分部的定义。该等经营业务的相关财务资料在如下表格中合并列报为“其他”。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	出版分部	发行分部	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
对外交易收入	500,948,403.45	5,796,212,068.12	59,007,641.86	-	-	6,356,168,113.43
分部间交易收入	1,268,131,357.42	7,717,468.51	42,509,931.09	-	1,318,358,757.02	-
营业收入合计	1,769,079,760.87	5,803,929,536.63	101,517,572.95	-	1,318,358,757.02	6,356,168,113.43

营业利润(亏损)	362,562,568.34	247,009,204.00	-27,357,890.04	-18,791,917.91	24,689,129.53	538,732,834.86
营业外收入	68,062,754.03	41,770,078.84	11,188,329.43	-	-	121,021,162.30
营业外支出	1,478,615.81	22,418,984.49	140,337.14	-	-	24,037,937.44
利润(亏损)总额	429,146,706.56	266,360,298.35	-16,309,897.75	-18,791,917.91	24,689,129.53	635,716,059.72
资产总额	4,421,239,890.32	6,198,867,719.61	775,389,950.68	4,404,915,454.80	3,545,236,406.02	12,255,176,609.39
负债总额	1,473,228,704.70	5,105,744,062.81	711,677,473.12	64,085,524.25	3,394,036,506.27	3,960,699,258.61
折旧	23,230,769.24	64,374,272.80	11,447,118.60	-	-	99,052,160.64
摊销	2,890,963.10	25,411,619.86	4,144,663.61	-	-	32,447,246.57
利息收入	4,413,101.39	4,364,650.25	593,973.16	6,442,875.03	1,962,264.16	13,852,335.67
当期确认的减值损失	13,073,644.04	49,997,000.23	17,590,586.56	-	-	80,661,230.83
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资损失	-	-5,134,310.25	-4,694,141.74	-	-	-9,828,451.99
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	174,163,606.73	511,029,141.69	-	-	685,192,748.42
资本性支出	16,339,334.62	283,338,671.08	5,245,696.75	-	-	304,923,702.45
其中：在建工程	10,628,960.02	242,514,983.26	568,335.67	-	-	253,712,278.95
购置固定资产支出	3,004,021.71	25,781,390.87	2,957,667.18	-	-	31,743,079.76
购置无形资产支出	2,706,352.89	4,097,594.40	1,719,693.90	-	-	8,523,641.19
开发支出	-	10,944,702.55	-	-	-	10,944,702.55

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	557,900,828.20	71.96	7,860,893.20	1.41	550,039,935.00	451,777,286.98	66.67	7,860,893.20	1.74	443,916,393.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,368,440.67	28.04	68,922,512.67	31.71	148,445,928.00	225,891,027.65	33.33	50,120,287.11	22.19	175,770,740.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	775,269,268.87	/	76,783,405.87	/	698,485,863.00	677,668,314.63	/	57,981,180.31	/	619,687,134.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京金煌轩文化发展有限公司(原北京红孩儿卡通图书有限责任公司)	7,860,893.20	7,860,893.20	100%	预计全部无法收回
其他	550,039,935.00			预计部分无法收回
合计	557,900,828.20	7,860,893.20	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	135,883,110.81	4,433,726.81	3.26%
1 至 2 年	34,580,704.47	17,584,160.47	50.85%
2 至 3 年	8,849,575.50	8,849,575.50	100.00%
3 年以上	38,055,049.89	38,055,049.89	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	217,368,440.67	68,922,512.67	31.71%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,752,225.56 元；本期转回坏账准备金额 0 元。收回已核销的应收账款坏账准备金额为人民币 50,000 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
文轩在线	子公司	417,260,761.31	1 年以内	53.83	
北京商超	子公司	101,752,114.99	1 年以内	13.12	
教育科技	子公司	23,883,468.96	1 年以内	3.08	
北京金煌轩文化发展有限公司	第三方	7,860,893.20	3-4 年	1.01	7,860,893.20
平昌县教育体育局	第三方	7,143,589.74	1 年以内	0.92	
合计		557,900,828.20		71.96	7,860,893.20

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	283,674,717.50	90.40	5,269,196.00	1.86	278,405,521.50	622,006,881.68	93.35	5,269,196.00	0.85	616,737,685.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,545,730.02	3.36	681,446.47	6.46	9,864,283.55	13,207,604.12	1.98	690,024.62	5.22	12,517,579.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,569,872.53	6.24			19,569,872.53	31,107,378.30	4.67	0	0	31,107,378.30
合计	313,790,320.05	100.00	5,950,642.47	1.90	307,839,677.58	666,321,864.10	100.00	5,959,220.62	0.89	660,362,643.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽四和数码科技发展有限公司	5,269,196.00	5,269,196.00	100.00%	预计全部无法收回
其他	278,405,521.50			
合计	283,674,717.50	5,269,196.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	10,066,968.35	346,100.45	3.44
1 至 2 年	144,292.78	90,000.00	62.37
2 至 3 年	117,083.38	82,500.00	70.46
3 年以上	217,385.51	162,846.02	74.91
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,545,730.02	681,446.47	6.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 29,434.66 元；本期转回坏账准备金额 38,012.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	292,531,474.97	635,450,112.10
押金/保证金	5,334,081.56	6,482,480.37
备用金	2,913,250.70	2,817,684.12
其他	13,011,512.82	21,571,587.51

合计	313,790,320.05	666,321,864.10

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
印刷物资	应收子公司款项	59,708,418.05	3-4 年	19.03	
四川新华印刷	应收子公司款项	46,376,042.05	1 年以内	14.78	
读者报	应收子公司款项	33,637,733.49	1 年以内	10.72	
文轩投资	应收子公司款项	20,614,614.18	1 年以内	6.57	
北京商超	应收子公司款项	20,266,215.65	3-4 年	6.46	
合计	/	180,603,023.42	/	57.56	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,707,148,386.52	2,072,032.00	2,705,076,354.52	2,243,367,773.52	2,072,032.00	2,241,295,741.52

对联营、合营企业投资	490,158,795.96		490,158,795.96	482,642,919.07	0	482,642,919.07
合计	3,197,307,182.48	2,072,032.00	3,195,235,150.48	2,726,010,692.59	2,072,032.00	2,723,938,660.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华在线	30,000,000.00	10,000,000.00		40,000,000.00		2,072,032.00
北京蜀川	1,805,060.86			1,805,060.86		
人教时代	2,106,941.60			2,106,941.60		
文轩传媒	3,990,000.00			3,990,000.00		
文轩广告	10,600,000.00			10,600,000.00		
华夏盛轩	21,227,900.00			21,227,900.00		
新华彩印	55,644,135.82			55,644,135.82		
教育科技	43,840,776.30	290,000,000.00		333,840,776.30		
华影文轩	149,316,346.00			149,316,346.00		
新华商	12,396,162.00			12,396,162.00		
艺术投资	20,680,000.00			20,680,000.00		
文轩在线	22,500,000.00	22,500,000.00		45,000,000.00		
北京商超	91,800,000.00			91,800,000.00		
文传物流	100,000,000.00			100,000,000.00		
华盛顿文轩媒体(注)	1,719,387.00		1,719,387.00	0.00		
薇薇新娘	2,000,000.00			2,000,000.00		
薇薇广告	4,000,000.00			4,000,000.00		
文轩云图	2,800,400.00	13,000,000.00		15,800,400.00		
出版印刷	598,185,830.79			598,185,830.79		
印刷物资	40,944,463.95			40,944,463.95		
人民社	18,189,167.92			18,189,167.92		
教育社	211,321,291.49			211,321,291.49		
少儿社	285,039,941.53			285,039,941.53		
数字社	5,605,427.63			5,605,427.63		
文艺社	20,731,819.65	30,000,000.00		50,731,819.65		

美术社	5,559,756.46			5,559,756.46		
科技社	15,294,897.94			15,294,897.94		
辞书社	9,809,021.68			9,809,021.68		
巴蜀社	5,244,860.20			5,244,860.20		
天地社	10,744,350.03			10,744,350.03		
读者报	866,830.73			866,830.73		
画报社	7,521,475.38			7,521,475.38		
文轩投资	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
四川新华印刷	248,599,490.28			248,599,490.28		
航天云	10,500,000.00			10,500,000.00		
文轩国际	20,000,000.00			20,000,000.00		
文轩全媒	10,000,000.00			10,000,000.00		
文轩音乐	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川文化传播	30,710,006.28			30,710,006.28		
合计	2,241,295,741.52	465,500,000.00	1,719,387.00	2,705,076,354.52	0.00	2,072,032.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
海南出版社	117,338,938.83			6,352,772.93						123,691,711.76	
文卓	300,608,879.43			424,259.54						301,033,138.97	
小计	417,947,818.26			6,777,032.47						424,724,850.73	
二、联营企业											
商务印书馆(成都)有限公司	2,078,723.24			169,124.86						2,247,848.10	
人民东方(北京)书业有限公司	10,477,959.96			2,995,666.74			3,333,281.09			10,140,345.61	
贵州文轩											
明博教育科技股份有限公司	22,361,459.43			6,392,918.14						28,754,377.57	
成都鑫汇	23,788,085.06			-1,175,653.81						22,612,431.25	
幼儿教育	5,988,873.12			-4,309,930.42						1,678,942.70	
小计	64,695,100.81			4,072,125.51			3,333,281.09			65,433,945.23	
合计	482,642,919.07			10,849,157.98			3,333,281.09			490,158,795.96	

其他说明：
注：于 2016 年 1 月，本公司将所持有的华盛顿文轩媒体 90%股权转让给本公司之全资子公司文轩国际。

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,050,447,199.75	3,523,101,794.49	4,606,230,646.15	3,148,293,033.55
其他业务	100,405,083.84	4,382,624.29	120,745,560.25	5,880,536.16
合计	5,150,852,283.59	3,527,484,418.78	4,726,976,206.40	3,154,173,569.71

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	300,000,000.00	250,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,849,157.98	12,463,984.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,655,127.00	36,841.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,913,185.97	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	36,203,200.00	60,333,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	250,000.00	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	353,560,416.95	322,834,425.58

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-879,957.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,991,583.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,305,165.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	7,183,426.01	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,942,825.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-223,296.70	
少数股东权益影响额	-2,541,097.96	
合计	32,892,997.85	

注：本集团子公司文轩投资有限公司主营业务为投资，其持有可供出售金融资产取得的投资收益及处置可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益，本年度该等投资收益分别为人民币 5,358,943.45 元及人民币 2,170,215.05 元。

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（元）	稀释每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	8.22	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.53	0.53

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

董事长：何志勇

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 29 日