

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



新華文軒出版傳媒股份有限公司

XINHUA WINSHARE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：811)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列新華文軒出版傳媒股份有限公司在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)發佈的《新華文軒出版傳媒股份有限公司2017年年度報告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司2017年年度報告摘要》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司第四屆董事會2018年第二次會議決議公告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司第四屆監事會2018年第二次會議決議公告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司關於續聘會計師事務所及內控審計機構的公告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司關於2017年度募集資金存放與實際使用情況的專項報告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司關於會計政策變更的公告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司獨立董事關於第四屆董事會2018年第二次會議相關事項的獨立意見》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司2017年度獨立董事履職報告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司董事會審計委員會2017年度履職情況報告》、《新華文軒出版傳媒股份有限公司2017年度社會責任報告》、《德勤華永會計師事務所關於新華文軒出版傳媒股份有限公司控股股東及其他關聯方資金佔用情況的專項說明》及《新華文軒出版傳媒股份有限公司2017年度內部控制評價報告》，僅供參閱。

承董事會命
新華文軒出版傳媒股份有限公司
董事長
何志勇

中國•四川，二零一八年三月二十八日

於本公告日期，董事會成員包括(a)執行董事何志勇先生、陳雲華先生及楊杪先生；(b)非執行董事羅軍先生、張鵬先生及韓小明先生；以及(c)獨立非執行董事陳育棠先生、肖莉萍女士及方炳希先生。

* 僅供識別

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 2017 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2017年度归属于上市公司股东的净利润为92,384.45万元。2017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37,015.23万元。

上述利润分配预案需经本公司2017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

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节“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	9
第四节	经营情况讨论与分析	11
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况	39
第七节	优先股相关情况	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节	公司治理	56
第十节	公司债券相关情况	60
第十一节	财务报告	61
第十二节	备查文件目录	176

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		
2017 年度股东周年大会	指	本公司拟于 2018 年 5 月 30 日举行之股东周年大会
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
《公司章程》	指	本公司的公司章程，经不时修订
审计委员会	指	本公司董事会审计委员会
董事会	指	本公司董事会
《企业管治守则》	指	《上市规则》附录十四《企业管治守则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
本公司、新华文轩、公司	指	新华文轩出版传媒股份有限公司
《公司条例》	指	香港《公司条例》（香港法例第 622 章）
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
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
德勤会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
董事	指	本公司董事
2017 年度股息	指	董事会建议就截至 2017 年 12 月 31 日止年度派发股息每股人民币 0.30 元（含税）
本集团	指	本公司及其子公司
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
皇鹏物业	指	成都皇鹏物业有限责任公司
华夏盛轩	指	北京华夏盛轩图书有限公司
华影文轩、新华影轩	指	北京华影文轩影视文化有限公司（原名）新华影轩（北京）影视文化有限公司
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
提名委员会	指	本公司董事会提名委员会
薪酬与考核委员会	指	本公司董事会薪酬与考核委员会
教育社	指	四川教育出版社有限公司
少儿社	指	四川少年儿童出版社有限公司
天地社	指	四川天地出版社有限公司
新华印刷	指	四川新华印刷有限责任公司
文轩投资	指	文轩投资有限公司
文轩在线	指	四川文轩在线电子商务有限公司
新华彩印	指	四川新华彩色印务有限公司 文轩体育文化发展有限公司（2018 年 2 月更名）
文轩商超	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
成都鑫汇	指	成都鑫汇实业有限公司
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

哈工智能	指	江苏哈工智能机器人股份有限公司
皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
文传物流	指	四川文传物流有限公司
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
四川日报集团	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
华盛集团	指	成都市华盛（集团）实业有限公司
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）
青岛金石	指	青岛金石智信投资中心（有限合伙）
泰州信恒基金	指	泰州信恒众润投资基金（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 and 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	http://www.winshare.com.cn
电子信箱	xh-dsb@winshare.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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	解彦峰、李彦刚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中银国际证券股份有限公司
	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

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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	7,345,882,957.66	6,356,168,113.43	15.57	5,732,693,141.71
归属于上市公司股东的净利润	923,844,500.04	647,462,291.44	42.69	647,269,508.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	726,105,264.10	614,569,293.59	18.15	599,027,654.04
经营活动产生的现金流量净额	345,621,870.44	683,427,278.33	-49.43	1,016,650,228.40
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	8,027,301,715.11	8,335,690,360.52	-3.70	7,270,670,929.89
总资产	12,286,705,641.32	12,255,176,609.39	0.26	10,743,289,052.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.75	0.55	36.36	0.57
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.53	11.32	0.53
加权平均净资产收益率(%)	11.29	8.22	增加3.07个百分点	9.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.87	7.80	增加1.07个百分点	9.10

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

归属于上市公司股东的净利润同比增长 42.69%，基本每股收益同比增长 36.36%，主要得益于本公司主营业务效益的增长以及本年度内实现的股权处置收益及相关利得。

经营活动产生的现金流量净额减少 49.43%，主要因本公司对大众图书出版业务的资金投入较大，以及教育信息化及教育装备业务大量采用分期收款方式等原因所致。

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、2017 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	1,546,520,658.26	1,639,494,588.95	1,826,997,685.99	2,332,870,024.46
归属于上市公司股东的净利润	186,644,166.82	311,280,735.44	177,801,215.16	248,118,382.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	177,494,938.03	181,328,526.24	135,540,239.36	231,741,560.47
经营活动产生的现金流量净额	-147,724,596.74	110,720,270.72	133,818,183.83	248,808,012.63

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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	169,442,046.77	其 中 长 期 股 权 投 资 处 置 净 收 益 1.67 亿 元	-879,957.69	18,484,305.12
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	21,184,433.93		32,991,583.75	29,296,238.72
委托他人投资或管理资产的损 益				5,952,903.56
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
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	26,774,422.44		11,305,165.50	1,408,904.11
对外委托贷款取得的损益	1,180,018.10		7,183,426.01	10,659,194.85
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-24,629,037.73		-14,942,825.06	-10,713,990.94
其他符合非经常性损益定义的 损益项目				
丧失控制权后,剩余股权按公 允价值重新计量产生的利得	5,042,726.27			
少数股东权益影响额	-711,710.21		-2,541,097.96	-4,299,391.10
所得税影响额	-543,663.63		-223,296.70	-252,291.27
合计	197,739,235.94		32,892,997.85	48,241,854.45

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	1,157,800,000.00	221,800,000.00	
信托产品投资	17,176,654.12		-17,176,654.12	
股票投资		28,233.14	28,233.14	10,279.16
按公允价值计量的可供出售金融资产：				
皖新传媒	2,189,924,800.00	1,318,691,200.00	-871,233,600.00	
哈工智能	1,592,651.85	1,979,726.73	387,074.88	
中信并购基金	102,972,401.83	96,885,632.80	-6,086,769.03	
文轩恒信基金	220,943,522.28	269,424,584.74	48,481,062.46	
青岛金石	151,667,500.00	153,252,074.60	1,584,574.60	
泰州信恒基金	25,801,026.14	35,625,966.22	9,824,940.08	
合计	3,646,078,556.22	3,033,687,418.23	-612,391,137.99	10,279.16

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，以传承中华文化为使命，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，按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电子网络出版单位，负责相关产品的研发及出版工作。

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 117 家分公司组成的教育服务网络、160 多家零售直营门店、遍布全国各大城市的 700 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。

近年来，在国家一系列政策支持下，新闻出版产业积极推进供给侧结构性改革，进一步推动产业升级和融合发展。2017 年，中共中央办公厅、国务院办公厅、文化部、国家新闻出版广电总局等又陆续发布《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》、《关于实施中华优秀传统文化传承发展工程的意见》等一系列政策性支持文件，为增强文化自信，繁荣发展文化产业，推进新闻出版产业数字化转型和传承中华优秀传统文化等指明了方向。此外，我国数字出版正步入产业化阶段，多家国家级出版集团和民营书企相继上市融资，中国出版实力和国际影响力大幅提升。实体

书店阅读服务体验不断升级。社群电商等新兴图书网络营销方式的崛起为原有的网络营销模式注入了新的活力。

近年来，我国新闻出版产业继续保持了稳步增长的态势。根据国家新闻出版广电总局发布的《2016 年新闻出版产业分析报告》（2017 年暂未发布），2016 年新闻出版产业营业收入超过 2.3 万亿，增长 9.0%。

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

本公司将持有的皖新传媒的股份作为以公允价值计量的可供出售金融资产核算。于 2017 年 12 月 31 日皖新传媒股份的公允价值为人民币 131,869.12 万元。本年度，公允价值变动损失为人民币 87,123.36 万元，已计入其他综合收益。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）出版能力大幅提升。2016 年以来，在四川省“振兴四川出版”的战略部署下，本公司以促进四川出版业发展为己任，依托既有出版资源，制定“振兴文轩出版实施方案”，通过搭建富有活力的出版经营管理体系，加大对出版资源投入，推行“赛马机制”，整合内外部出版资源等一系列创新举措，文轩出版逐步形成了充满活力的出版运行机制，文轩出版的市场竞争力和社会影响力不断增强，出版业务呈现出快速发展态势。2017 年，文轩出版在全国总体市场排名第 15 位，比 2016 年上升 4 个位次，比 2015 年上升 11 个位次（数据来源于开卷网）。

（二）实体书店阅读服务创新能力不断增强。近年来，公司在全省实体书店的基础上，通过业态升级、创新商业模式、提升阅读服务体验等不断满足现有网络阅读文化需求，构建了以四川省为基础、辐射全国的垂直纵深阅读服务网络体系。本集团运营“新华文轩”“轩客会·格调书店”“读读书吧”“文轩 BOOKS”“Kids WinShare”“文轩云图”“文轩商超”等各具特色的实体书店品牌，涵盖文化 MALL，大中型书店、专业书店、社区书店、商超书店、智能书店等众多业态，为消费者提供便捷、舒适、智能和个性化的阅读服务，已成为四川省最具影响力的阅读服务提供商。

（三）互联网销售全国领先。本公司把握出版业电子商务发展趋势，打造了 B2C 的“文轩网”“九月网”，以及 B2B 的“出版物协同交易平台”。为进一步争夺线上销售市场，本公司搭建了以成都、天津、无锡为中心辐射全国的物流配送体系，着力加强商品组织、渠道运营、物流配送及商业技术开发等四大能力建设，发挥供应链整体优势。销售规模持续高速增长，在全国电商图书销售中排名第三、新华书店系统互联网销售中排名第一。

（四）教育服务能力全面提升。本公司是国家新闻出版广电总局核准的在四川省唯一具备开展中小学教科书发行业务资质的企业。本公司率先进行数字教育业务的探索，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。围绕学科内容和课堂教学场景开发学科专业教室和创客教装等创新型教育装备产品。公司产品和服务全面满足教育系统基于课堂教学的需求,从“产品提供商”向“服务运营商”转型升级。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017年,本集团继续深入推进“振兴四川出版”“振兴实体书店”的战略部署,站在“A+H”双资本市场平台,借助“互联网经营”和“资本经营”两大引擎,做强做大出版发行主业,促进经营业务转型升级,取得经济效益与社会效益的双丰收。本年度,本集团实现营业收入人民币734,588.30万元,同比增长15.57%;净利润91,648.04万元,同比增长45.46%;归属于上市公司股东的净利润92,384.45万元,同比增长42.69%;基本每股收益为人民币0.75元,较去年同期人民币0.55元增长36.36%。本年度,公司转让了持有的合营公司四川文卓48%、联营公司成都鑫汇34%以及子公司华影文轩85%的股权,扣除股权处置收益及相关利得合计1.70亿元,本公司净利润同比增长18.42%。

一、振兴出版工作向纵深推进,取得显著成效

2017年,本公司按照“提升自身能力、整合外部资源、打通市场关节”三步走的工作思路,采取扎实有效的举措,取得了显著成效。一是据北京开卷信息技术有限公司数据,文轩出版在全国总体市场排名第15位,比2016年上升4个位次,比2015年上升11个位次;旗下所有出版社全国排名持续上升,其中四川少儿出版社和天地出版社进入全国百强,分别位列47位和83位;有市场影响力的图书不断增多,年销售量10万册以上的图书34种,多种图书位居全国畅销书排行榜前列。二是本公司共有12个项目入选2018年度国家出版基金资助项目,8个项目荣获第四届中国出版政府奖,3个项目获中华优秀出版物奖。三是出版“走出去”成果丰硕。成功输出版权175种,同比增长28.68%,输出地域涉及美国、俄罗斯等20个国家和地区。新华文轩首次进入“中国图书对外推广计划”年度综合排名前十名。

二、实体书店建设全面提速,打造阅读服务网络体系

2017年,本公司通过多品牌建设,加快实体书店建设,建立与新零售发展相适应的商业模式、管控方式和人才团队。2017年实体书店新建、改造共23家,面积22000平方米左右。一是创新经营模式,全新书店品牌“文轩BOOKS”九方书店正式运营,创新“商业地产+文化经营”商业模式,成为成都文化新地标。二是加快智慧书城建设,线上线下协同发展,贴近读者阅读、购书习惯,为读者提供最便捷、智能、个性化的阅读服务。三是挖掘四川省内二级市场市场空间,宜宾购书中心、新眉山书城、郫都区百伦书店等相继营业。四是大力推广数字化阅读服务网点,已建设完成并投入使用的网点216个,包括社区智能读书屋13个、乡镇数字化阅读服务网点151个、企事业单位智能阅读服务网点19个和教育机构智能阅读服务网点33个。“新华文轩云图智能书店”入选参展国家“砥砺奋进的五年”大型成就展,受到中央领导的肯定和广大读者的认同。

三、优化教育服务业务运行体系，推动业绩持续增长

2017年，本公司教育服务业务板块不断推动市场化转型和经营创新，建立商品组织、采购、研发、市场一体化的业务运行体系，推动教学用书业务、教育信息化和教育装备业务持续发展。一是在教学用书业务领域，加强市场与上游出版资源的协同，提高在教育服务市场的运作效率和竞争能力，教学用书销售收入较上年同期增长3.75亿元。二是在教育信息化和教育装备领域，充分发挥内容资源优势和销售网络优势，推进融媒教辅——文轩“一起教”、AR教辅及AR妙懂课堂工具箱等创新型数字化产品市场拓展，其中AR妙懂课堂工具箱推出仅两月即已销售 450 余台。公司教育信息化和教育装备业务全年实现销售收入6.11亿元，同比增长69.45%。

四、加强供应链能力建设、提升营销能力，实现互联网销售收入持续增长

大力拓展互联网销售渠道建设，持续提高商品组织、渠道运营、物流配送和技术支持等能力，出版物供应链经营水平显著提升。通过加大营销推广的宽度和力度，深耕渠道经营和商品经营，本年度实现互联网销售码洋 21.72 亿元，同比增长 21.49%。根据国家新闻出版广电总局 2017 年 10 月发布的“2016 年全国出版物发行单位年度核验报告”中“2016 年网上书店出版物销售额排名前 5”显示，文轩在线超越亚马逊（中国），成为第三大图书电商。

加强出版物协同交易平台推广应用，2017 年已有 1400 余家出版单位、民营工作室及西藏、广东、深圳、沈阳、内蒙等 6 个省市的新华书店和全国部分地区的民营书店通过该平台进行信息互通及采购活动。

五、利用资金优势，促进“实业+资本”协同发展

2017 年，本公司利用上市后形成的资金优势，大力支持出版社和实体书店发展，全力提升四川出版影响力，打造专业阅读服务品牌。同时，发挥“文轩投资”投融资平台的作用，以直接投资、并购基金、创投基金等为手段，开展资本经营业务，截至目前已形成 8 支基金的基金群规模，管理规模 11 亿元。

六、提升物流运营能力，探索物流经营新模式

本公司依托成都、天津、无锡为中心辐射全国的物流配送网络，加强物流精细化管理和资源整合，有效地提升了本公司互联网销售和自有出版的物流配送支持能力，高效完成了“课前到书”“十九大文件及学习辅导读物征订发行”“文轩网双 11 购物节”等重点配送任务。在开展内部服务的同时，积极拓展第三方物流业务，由单纯仓储服务向仓配一体化三方物流服务发展，全年实现第三方物流收入达 1.08 亿元，与 2016 年相比增长 133.05%。

二、报告期内主要经营情况

2017 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 734,588.30 万元，同比增长 15.57%；净利润 91,648.04 万元，同比增长 45.46%；归属于上市公司股东的净利润 92,384.45 万元，同比增长 42.69%。报告期内公司出版业务稳步增长，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	7,345,882,957.66	6,356,168,113.43	15.57
营业成本	4,686,978,912.13	3,977,341,759.38	17.84
销售费用	892,516,374.83	804,634,976.55	10.92
管理费用	1,071,006,550.56	996,340,516.83	7.49
财务费用	-24,360,291.07	-8,948,732.34	-172.22
经营活动产生的现金流量净额	345,621,870.44	683,427,278.33	-49.43
投资活动产生的现金流量净额	407,364,377.23	-1,308,553,279.98	131.13
筹资活动产生的现金流量净额	-561,580,856.22	434,935,011.72	-229.12
研发支出	23,812,561.30	18,021,278.96	32.14
投资收益	272,154,816.43	64,865,975.99	319.56
其他收益	65,255,198.89	0.00	不适用
营业外收入	8,691,686.24	120,568,599.41	-92.79
营业外支出	33,320,723.97	22,705,416.86	46.75

营业收入变动原因说明: 本期间公司营业收入的增长主要得益于教育服务业务、图书互联网销售业务、大众图书出版业务以及第三方物流业务的销售增长。

营业成本变动原因说明: 营业成本的增长由销售的增长所带动, 由于公司收入结构的变化导致综合成本率有所上升。

销售费用变动原因说明: 主要因本公司本年度与三州新华书店结算方式改变增加了代发手续费, 加大营销力度增加广告、促销等费用投入, 以及销售人员人力成本增加所致。

管理费用变动原因说明: 主要因人力成本、租赁费等费用增加所致。

财务费用变动原因说明: 主要因加强资金的集中管理, 存量资金增加带来的利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要因本公司对大众图书出版业务的资金投入较大, 以及教育信息化和教育装备业务大量地采用分期收款方式等原因所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本年度投资活动现金流量净流入 4.07 亿元, 主要因公司年内处置持有的联营公司成都鑫汇 34%、合营公司四川文卓 48%的股权合计收到款项 5.65 亿元, 转让子公司华影文轩 85%股权带来的现金流量净增加额 0.67 亿元; 而上年度投资活动现金流量净流出 13.09 亿元, 主要因购买银行保本型理财产品导致的现金净流出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本年度筹资活动现金流量净流出 5.62 亿元, 主要因公司年内派发股利 5.03 亿元 (含上年度宣告未发放完毕部分); 而上年度筹资活动现金流量净流入 4.65 亿元, 主要因公司在 A 股上市收到募集资金净额 6.45 亿元, 派发股利 2.38 亿元。

研发支出变动原因说明: 本年度公司在教育信息化业务方面投入的研发支出同比增加。

投资收益变动原因说明: 主要因本年度处置联营公司成都鑫汇 34%、合营公司四川文卓 48%及子公司华影文轩 85%股权产生的处置净收益金额较大所致。

其他收益变动原因说明：根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》要求，自 2017 年 1 月 1 日起，将与公司日常经营活动有关的政府补贴由“营业外收入”调整至“其他收益”核算，导致与去年同期数据不可比。

营业外收入变动原因说明：根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》要求，自 2017 年 1 月 1 日起，将与公司日常经营活动有关的政府补贴由“营业外收入”调整至“其他收益”核算，导致与去年同期数据不可比。

营业外支出变动原因说明：主要因本年度捐赠支出增加所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年度，公司实现营业收入 734,588.30 万元，其中主营业务收入 719,825.12 万元，同比增长 15.56%，主要得益于教育服务业务、图书互联网销售业务、大众图书出版业务以及第三方物流业务的销售增长。营业成本 468,697.89 万元，其中主营业务成本 466,769.69 万元，同比增长 17.86%，主要由于销售的增长所带动，由于公司收入结构的变化致综合成本率略有上升。

(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	2,070,212,232.82	1,433,191,057.30	30.77	18.93	24.19	减少 2.93 个百分点
发行	6,452,362,218.55	4,596,590,524.63	28.76	13.14	15.41	减少 1.41 个百分点
其他	196,395,867.07	171,694,390.58	12.58	97.73	134.72	减少 13.78 个百分点
内部抵销数	-1,520,719,117.87	-1,533,779,071.85				
合计	7,198,251,200.57	4,667,696,900.66	35.16	15.56	17.86	减少 1.26 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	2,070,212,232.82	1,433,191,057.30	30.77	18.93	24.19	减少 2.93 个百分点
教材及助学类读物	1,172,894,868.57	762,010,153.65	35.03	2.95	10.92	减少 4.67 个百分点
一般图书	576,355,384.61	389,827,557.63	32.36	94.20	88.20	增加 2.15 个百分点
印刷及物资	281,928,317.31	264,390,854.55	6.22	4.80	6.84	减少 1.79 个百分点
其他	39,033,662.33	16,962,491.47	56.54	9.53	35.58	减少 8.35 个百分点
二、发行	6,452,362,218.55	4,596,590,524.63	28.76	13.14	15.41	减少 1.41 个百分点
教育服务	4,301,711,418.08	2,800,422,693.93	34.90	15.38	18.93	减少 1.94 个百分点
其中：教材及助学类读物	3,690,378,349.61	2,263,749,308.30	38.66	11.31	13.20	减少 1.03 个百分点
教育信息	611,333,068.47	536,673,385.63	12.21	69.45	66.40	增加 1.61 个百分点

化及装备业务						
互联网销售	1,233,750,213.85	1,147,120,250.02	7.02	14.71	14.43	增加 0.23 个百分点
零售	612,697,048.86	401,583,134.58	34.46	4.17	5.90	减少 1.07 个百分点
其他	304,203,537.76	247,464,446.10	18.65	-2.26	0.51	减少 2.24 个百分点
三、其他	196,395,867.07	171,694,390.58	12.58	97.73	134.72	减少 13.78 个百分点
内部抵销数合计	-1,520,719,117.87	-1,533,779,071.85				
合计	7,198,251,200.57	4,667,696,900.66	35.16	15.56	17.86	减少 1.26 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	5,482,122,013.15	3,194,249,479.83	41.73	13.78	15.87	减少 1.05 个百分点
四川省外	1,716,129,187.42	1,473,447,420.83	14.14	21.62	22.41	减少 0.55 个百分点
合计	7,198,251,200.57	4,667,696,900.66	35.16	15.56	17.86	减少 1.26 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

本年度，出版板块中一般图书销售收入 5.76 亿元(含内销)，同比增长 94.20%，主要由于公司在“振兴四川出版”思路指导下，狠抓大众图书出版业务，销售收入实现大幅增长。

公司发行板块中教育信息化及装备业务实现销售收入 6.11 亿元，同比增长 69.45%，主要由于公司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，充分发挥内容资源优势和销售网络优势促进销售收入增长。

其他业务实现销售收入增长 97.73%，主要得益于第三方物流业务的收入增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：万册

主要产品	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：教材教辅	24,786.85	24,743.55	4.37	0.44	0.23	-88.42
一般图书	6,859.53	6,190.02	2,164.98	89.74	89.94	74.72
发行业务：						
其中：教材教辅	33,433.00	40,341.49	270.00	-13.83	9.66	-96.60
一般图书	11,335.54	10,221.22	5,437.29	1.72	8.91	22.00

产销量情况说明

上表中发行业务中教材教辅和一般图书的“生产量”指“采购量”。出版业务中一般图书的产销量大幅增长，主要由于公司加强大众图书出版能力建设，实现了产品销售收入增长及市场影响力提升。发行业务教材教辅本年生产量较上年减少 13.83%，主要因为 2017 春开学时间靠前，部分 2017 春季教材教辅已在 2016 年年末进行了备货。

(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	1,433,191,057.30	23.11	1,154,067,326.04	22.15	24.19	
发行	营业成本	4,596,590,524.63	74.12	3,982,670,256.14	76.45	15.41	
其他	营业成本	171,694,390.58	2.77	73,147,325.53	1.40	134.72	
内部抵销数		-1,533,779,071.85		-1,249,512,632.58			
合计		4,667,696,900.66		3,960,372,275.13			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
一、出版	营业成本	1,433,191,057.30	23.11	1,154,067,326.04	22.15	24.19	
教材及助学类读物	营业成本	762,010,153.65	12.29	686,964,459.09	13.19	10.92	
一般图书	营业成本	389,827,557.63	6.29	207,131,222.87	3.98	88.20	
印刷及物资	营业成本	264,390,854.55	4.26	247,460,395.95	4.75	6.84	
其他	营业成本	16,962,491.47	0.27	12,511,248.13	0.23	35.58	
二、发行	营业成本	4,596,590,524.63	74.12	3,982,670,256.14	76.45	15.41	
教育服务	营业成本	2,800,422,693.93	45.15	2,354,765,505.52	45.20	18.93	
其中：教材及助学类读物	营业成本	2,263,749,308.30	36.50	1,999,701,835.92	38.38	13.20	
教育信息化及装备业务	营业成本	536,673,385.63	8.65	322,513,454.38	6.19	66.40	
互联网销售	营业成本	1,147,120,250.02	18.50	1,002,486,069.18	19.24	14.43	
零售	营业成本	401,583,134.58	6.48	379,217,561.98	7.28	5.90	
其他	营业成本	247,464,446.10	3.99	246,201,119.46	4.73	0.51	
三、其他	营业成本	171,694,390.58	2.77	73,147,325.53	1.40	134.72	
内部抵销数合计		-1,533,779,071.85		-1,249,512,632.58			
合计		4,667,696,900.66		3,960,372,275.13			

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 111,089.81 万元，占年度销售总额 15.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 112,703.92 万元，占年度采购总额 21.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

2. 费用

√适用 □不适用

2017 年度，公司销售费用 89,251.64 万元，较上年同期增长 10.92%，低于营业收入增幅，费用率较上年同期下降 0.51 个百分点。销售费用总额增加主要公司本年度与三州新华书店结算方式改变增加了代发手续费，加大营销力度增加广告、促销等费用投入，以及销售人员人力成本增加所致。

2017 年度，公司管理费用 107,100.66 万元，较上年同期增长 7.49%，低于营业收入增幅，费用率较上年同期下降 1.10 个百分点。管理费用总额增加主要因人力成本、租赁费等费用增加所致。

2017 年度，公司财务费用-2,436.03 万元，上年同期为-894.87 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。

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	4,762,048.88
本期资本化研发投入	19,050,512.42
研发投入合计	23,812,561.30
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.32
公司研发人员的数量	110
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.44
研发投入资本化的比重（%）	80.00

情况说明

√适用 □不适用

本公司研发支出主要系教育信息化相关产品的研发投入。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2017 年 1-12 月	2016 年 1-12 月	增减比例（%）	主要变动分析
收到的税费返还	29,900,529.02	57,323,319.75	-47.84	主要因公司上年度收到 1725 万元以前年度缴纳的增值税附加税返还。其次，部分大众出版单位 2017 年尚未收到先征后返的增值税税款
收到其他与经营活动有关的现金	57,301,876.32	96,352,312.32	-40.53	主要因公司收到政府补助、往来款项等较上年减少
收回投资收到的现金	2,834,752,682.94	1,851,710,332.00	53.09	主要因本年度到期收回的银行保本型理财产品金额同比增加，以及处置联营公司成都鑫汇 34%和合营公司四川文卓 48%股权带来的现金流增加
取得投资收益收到的现金	92,781,341.62	58,370,805.09	58.95	主要因本年度收到参股公司分红以及银行保本型理财产品收益同比增加

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	948,697.97	1,538,222.04	-38.33	主要因上年度子公司新华彩印处置固定资产带来的现金流入较大
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	66,946,783.23	-	不适用	因本年度处置子公司华影文轩 85%股权带来的现金流量净增加
收到其他与投资活动有关的现金	151,392,643.48	84,513,400.50	79.13	主要因本年度收回对四川文卓的委托贷款 1.2 亿元
支付其他与投资活动有关的现金	-	313,828,538.98	-100.00	主要因上年度新增三个月以上定期存款
吸收投资收到的现金	-	662,315,200.00	-100.00	主要因公司上年度在 A 股上市募集资金净额 6.45 亿元
收到其他与筹资活动有关的现金	10,423,573.81	18,962,050.26	-45.03	主要因公司收到与资产相关的政府补助较上年减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	502,733,430.03	237,702,136.60	111.50	主要因公司于 2016 年 12 月宣告发放的股利有一部分于本年度发放。
支付其他与筹资活动有关的现金	69,271,000.00	8,640,101.94	701.74	因公司本年度收购子公司新华彩印 35%少数股东股权支付 6927.10 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司转让了持有的合营公司四川文卓 48%、联营公司成都鑫汇 34%以及子公司华影文轩 85%的股权，实现股权处置收益及相关利得合计 1.70 亿元，增加了本年利润。

(三) 资产、负债情况分析

√ 适用 □ 不适用

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
应收账款	1,278,160,854.76	10.40	801,178,862.51	6.54	59.54	主要因教育信息化及装备业务、馆配业务、大众图书出版业务应收款项较年初有所增加
应收利息	10,789,780.86	0.09	714,789.56	0.01	1,409.50	主要因到期一次性还本付息的定期存款计提应收利息增加
其他应收款	98,565,134.63	0.80	70,041,693.67	0.57	40.72	主要因教育信息化业务项目投标支付的保证金增加
一年内到期的非流动资产	280,000,000.00	2.28	120,000,000.00	0.98	133.33	年末余额 2.8 亿元系两年期银行存款，年初余额 1.2 亿元系对四川文卓的委托贷款，已于本年内收回。

长期应收款	194,801,883.56	1.59	134,581,582.86	1.10	44.75	主要因公司为拓展教育装备及信息化业务，采用分期收款方式带来的货款增加所致
长期股权投资	356,585,702.56	2.90	685,192,748.42	5.59	-47.96	主要因本年度处置联营公司成都鑫汇 34%、合营公司四川文卓 48%股权所致
在建工程	622,149,298.16	5.06	460,203,701.05	3.76	35.19	主要因出版传媒创意中心等基建项目的投入增加
开发支出	44,550,953.70	0.36	10,944,702.55	0.09	307.05	主要因公司对教育信息化业务的研发投入增加所致
其他非流动资产	133,503,704.60	1.09	413,198,913.58	3.37	-67.69	主要因年初余额中包含的 2.8 亿元定期银行存款在年末重分类至一年内到期的非流动资产
应付票据	60,855,873.00	0.50	12,584,784.00	0.10	383.57	主要因教育信息化业务采用票据结算方式增多
应付股利	202,228.29	0.00	132,581,130.00	1.08	-99.85	期初已宣告未发放股利已在年内支付完毕
递延所得税负债	43,830,724.30	0.36	33,722,112.47	0.28	29.98	主要因可供出售金融资产公允价值变动带来的增加
其他综合收益	1,230,619,792.07	10.02	2,045,820,792.23	16.69	-39.85	主要因公司持有的皖新传媒股票公允价值变动 87,123.36 万元所致
少数股东权益	-70,479,484.72	-0.57	-41,213,009.74	-0.34	71.01	主要因本年度公司收购了子公司新华彩印少数股东 35%的股权所致

其他说明

1. 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 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”及部分及第四节第三部分中“行业格局和趋势”部分。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

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	11,272.36	10,972.03	-2.66%	107,118.90	105,048.45	-1.93%	54,636.56	54,369.55	-0.49%	28,163.70	30,600.32	8.65%	48.45	43.72	减少 4.73 个百分点
租型教材教辅	11,914.74	12,170.81	2.15%	91,646.59	96,178.71	4.95%	51,822.44	55,570.74	7.23%	34,167.88	39,421.17	15.37%	34.07	29.06	减少 5.01 个百分点
一般图书	3,258.88	6,190.02	89.94%	79,698.29	156,056.49	95.81%	29,678.31	57,635.54	94.20%	20,713.12	38,982.76	88.20%	30.21	32.36	增加 2.15 个百分点
代印教材教辅	1,487.29	1,600.71	7.63%	11,634.80	11,290.82	-2.96%	7,472.02	7,349.20	-1.64%	6,364.86	6,179.53	-2.91%	14.82	15.92	增加 1.10 个百分点
发行业务：															
教材教辅	36,788.50	40,341.49	9.66%	347,723.64	389,409.74	11.99%	331,553.20	369,037.83	11.31%	199,970.18	226,374.93	13.20%	39.69	38.66	减少 1.03 个百分点
一般图书	9,384.78	10,221.22	8.91%	300,131.98	338,211.79	12.69%	197,494.47	215,065.08	8.90%	162,790.48	179,616.78	10.34%	17.57	16.48	减少 1.09 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	3,556.53	7,160.22	101.33	-	-	
版权费	2,361.56	2,961.82	25.42			
稿酬	2,693.21	2,645.29	-1.78	3,955.67	6,711.15	69.66
印刷成本	40,717.84	54,517.01	33.89	15,208.48	25,075.17	64.88
编录经费	785.16	724.30	-7.75	1,910.14	1,962.96	2.77
其他	1,904.80	3,130.03	64.32	1,204.24	1,384.40	14.96

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。

2017年，公司继续在教育用书、教育信息化、教育装备三大业务上持续发力，不断提升公司市场竞争力和盈利水平。公司出版业务中教材教辅销售码洋212,517.98万元，销售收入为117,289.49万元，同比增长2.95%；成本为76,201.02万元，同比增加10.92%；毛利率为35.03%，同比减少4.67个百分点，主要受纸张成本上升的影响。

在教材教辅出版方面，一方面，积极研发特色鲜明的地方教材、校本教材，如《汉字文化》、《中小学生境外研学旅行手册》，继续开发教辅新品种，基本实现了义务教育阶段教辅品种的全类别、全学科、全学段、全版别覆盖。另一方面，积极树立“+互联网”思维，以“内容+技术”驱动，探索教材教辅的“融合出版”。“文轩地理AR教育探究解决方案”正式亮相2018北京图书订货会，取得了良好的行业影响。

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

2017年，本公司按照“提升自身能力、整合内外资源、打通市场关节”三步走的工作思路，继续推进振兴四川出版工作。通过不懈努力，文轩出版延续了2016年快速发展的良好势头，在出版能力、盈利能力和行业影响力方面成效显著：

在市场销售方面，2017年本公司有34个图书品种销售超过10万册，较去年同期增长183%，其

中少儿社的“米小圈系列”累计销售超过2,600万册，天地社“汪汪队系列”销售超过200万册。

在获得的奖项方面，2017 年，本公司在中国出版政府奖、中华优秀出版物奖等国家级重大奖项上均取得了重大突破。本公司出版的《人体解剖与素描》荣获中国出版政府奖正式奖，《王坪往事》《中国大型真菌彩色图谱》《雪域精工：藏族手工艺全集》《中国近现代版画·神州版画博物院藏品集 3》《中国藏地考古》荣获中国出版政府奖提名奖；《琅琊榜》《瞻对》《中国文学史》入选中华优秀出版物奖。刘周远荣获中国出版政府奖优秀编辑奖。

在出版“走出去”工作方面，2017 年本公司首次进入“中国图书对外推广计划”年度综合排名前十名，版权输出（合作）量达 175 项，较去年增长 28.68%，有一大批优质图书输出到了美国、英国、法国、俄罗斯等地，其中《中国的品格》《红船》《金色面具》等图书输出到西方主流国家。

报告期内，出版业务中一般图书销售码洋 156,056.49 万元，销售收入 57,635.54 万元，同比增长 94.20%；成本为 38,982.76 万元，同比增长 88.20%；毛利率为 32.36%，同比增长 2.15 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”。2017 年，本公司与省教育厅签订“四川省 2017—2018 学年城乡义务教育阶段学生免费教科书采购合同”。

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，再由其提供给学校和学生。

2017 年教材教辅销售量 40,341.49 万册，销售码洋 389,409.74 万元，销售收入 369,037.83 万元，同比增长 11.31%；营业成本 226,374.93 万元，同比增长 13.20%；毛利率 38.66%，同比减少 1.03 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”。

一般图书发行业务

√适用 □不适用

目前，整个大众图书市场环境已经发生变化，技术的日益革新，带来了线上线下、无处不在的消费场景体验，以消费者为核心的多业态场景正在形成。书店已成为集阅读+生活+社交等多种功能为一体的场所，更成为文化阅读空间和人们的一种生活方式，实体书店发展需要创新商业模式、提升阅读服务体验和价值，需要根据用户画像进行选品、陈列、推荐、分享，并进行关联业态组合和场景化呈现，打造品牌阅读空间。面对新市场环境变化所带来的挑战和机遇，本公司积

极探索，努力创新，不断实现业态的升级转型和经营业绩的提升。

报告期内，公司一般图书销售量为 10,221.22 万册，销售码洋 338,211.79 万元，销售收入 215,065.08 万元，同比增长 8.90%；营业成本 179,616.78 万元，同比增长 10.34%；毛利率 16.48%，同比减少 1.09 个百分点。收入增长主要得益于互联网销售的持续增长。

在互联网销售方面，本公司继续完善多渠道的销售模式，努力延伸供应链。2017 年，新增 9 家网络书店。基于目前公司在线上业务的产品供应能力、营销推广能力，积极开展互联网 B2B 销售。目前，网上 B2B 业务覆盖全国大部分地区，合作客户达 78 家。

加大营销推广的宽度和力度。共同发起春秋开学、读书节、六一、暑期、双 11 等活动，促销季销售增幅超过 20%。同时，开展微博、微信、直播、社群一体化运营，推动线上线下融合营销，使得线上网店与线下门店形成优势互补。

根据新闻出版广电总局 2017 年出炉的相关信息，文轩网首次超越亚马逊，成为仅次于当当、京东的国内第三大图书电商，并且被四川省电子商务协会评为“2017 四川互联网十大品牌”。

本年度，本公司互联网销售实现收入 123,375.02 万元。其中通过第三方电商平台实现销售 90,961.56 万元，占互联网销售总收入的 73.73%。

销售网点相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司旗下实体书店已形成了“新华文轩”、“轩客会”、“文轩 BOOKS”、“Kids winshare”、“读读书吧”、“文轩云图”多品牌经营格局，构成了从省、市到县、从购物中心到城市社区的垂直纵深的阅读服务网络体系。在四川省内建有直营门店 163 家（截止 2017 年末），总面积 13.5 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）。

在网点经营类型上，多品牌协同发展，2017 年新开宜宾购书中心、文轩 BOOKS 九方店、读读书吧省图书馆店、国学书店格致书馆等 10 家网点，迁址眉山书城等 2 家网点，原址改造内江书城等 11 家网点。

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 10%；3000 平米以上的书城网点数占比 7%，营业面积占比 51%。网点物业权属主要分自有和租赁，营业面积分别占 48% 和 51%，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 81.7 元/m²。

(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，本公司新增对外投资总额为 5,410 万元，较上年同期减少 8,234.55 万元，减少 60%。

本年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
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	本年投资 420 万元
四川文轩宝湾供应链有限公司	供应链管理服务和融资服务等	45	本年投资 4,500 万元
凉山新华文轩教育科技有限公司	软件开发、电子设备销售	49	本年投资 490 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	期初公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额
银行理财产品	1,157,800,000.00	自有	1,157,800,000.00	936,000,000.00	
股票投资	17,953.98	自有	28,233.14	-	
皖新传媒	186,415,328.00	自有	1,318,691,200.00	2,189,924,800.00	1,132,275,872.00
哈工智能	783,556.84	自有	1,979,726.73	1,592,651.85	1,196,169.89
中信并购基金	92,998,311.75	自有	96,885,632.80	102,972,401.83	3,887,321.05
文轩恒信基金	200,000,000.00	自有	269,424,584.74	220,943,522.28	69,424,584.74
青岛金石	152,117,500.00	自有	153,252,074.60	151,667,500.00	1,134,574.60
泰州信恒基金	10,206,171.29	自有	35,625,966.22	25,801,026.14	25,419,794.93
合计	1,800,338,821.86		3,033,687,418.23	3,628,901,902.10	1,233,338,317.21

2、募集资金使用情况

本公司于 2016 年 8 月首次在上交所公开上市发行 9,871 万股人民币普通股（A 股），发行价格 7.12 元/股，募集资金总额为人民币 70,281.52 万元，扣除发行费用共计人民币 5,764.01 万元后，公司实际募集资金净额为人民币 64,517.51 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 55,799.85 万元（其中包含募集资金产生的利息收入 24.65 万元），尚未使用的募集资金余额人民币 8,826.96 万元（其中包含募集资金产生的利息收入扣除银行手续费等的净额人民币 84.65 万元）。除中华文化复兴出版工程项目因市场需求发生变化而暂未启动，目前各募投项目按计划有序推进。相关募集资金使用情况详见公司于 2017 年 3 月 29 日刊登于上交所网站的《关于 2017 年度募集资金存放与使用实际情况的专项报告》的公告（公告编号：2018-007 号）。

（六） 重大资产和股权出售

√ 适用 □ 不适用

本年度，为优化公司资源配置，本公司通过公开挂牌方式转让了所持有的四川文卓 48% 股权，转让价格为人民币 42,352.94 万元，转让的相关手续已履行完毕（详情请见 2017 年 4 月 13 日刊登于上交所网站《关于转让参股公司股权的进展公告》（公告编号：2017-012 号），本年度实现股权处置收益 11,858.86 万元。此外，本公司亦通过公开挂牌方式转让了所持成都鑫汇 34% 股权，交易对价为人民币 14,192.07 万元，实现收益人民币 1,816.50 万元，转让的相关手续已履行完毕。

本公司为专注出版传媒主业发展，将所持有的华影文轩 85% 股权转让给本公司控股股东四川新华发行集团，标的股权交易对价为人民币 11,580.33 万元，转让完成后，本公司持有华影文轩的股权将由 100% 减少至 15%。该项股权出售已于 2017 年 5 月 25 日获本公司第四届董事会 2017 年第七次会议批准，详情请见 2017 年 5 月 26 日披露的《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017-021 号），截止本报告日期，该项转让已经完成。

此外，本公司通过公开挂牌程序出售所持四川文轩幼儿教育管理有限公司 34% 股权，挂牌底价为人民币 1,545.45 万元。截至本报告日期，该项股权尚在挂牌出售中。

（七） 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

子公司全称	业务性质	持股比例 (%)	注册资本	营业收入	净利润	总资产	净资产
四川教育出版社有限公司	出版物及相关出版物出版及批发	100	1,000.00	63,208.69	25,545.61	99,012.45	58,871.93
四川出版印刷有限公司	出版物及相关出版物出版及批发	100	5,000.00	26,873.29	8,320.68	71,833.58	56,113.93
四川省印刷物资有限责任公司	提供印刷相关物资	100	3,000.00	47,388.01	101.66	37,402.01	3,968.81

四川文轩教育科技有限公司	软件开发、电子设备销售	100	33,000.00	55,326.27	231.98	88,111.93	33,549.83
四川文轩在线电子商务有限公司	网络销售各类产品	75	6,000.00	118,236.55	-1,407.20	40,842.97	-8,314.44

(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

改革开放以来，出版业逐步改变了原有事业单位的体制，加快了市场化和产业化的步伐，出版发行行业进入竞争有序、繁荣发展的新格局。

一是出版优质内容资源争夺更加激烈。内容资源是出版业发展的基础和根本，为争夺内容资源，出版社纷纷通过设立分社、兼并重组等方式抢占优势出版资源。互联网企业更是利用自身平台优势和技术优势参与到内容资源的争夺，使内容资源的获取竞争趋于白热化。

二是传统实体书店加速转型升级。受人们消费理念和消费方式的改变，传统实体书店的经营难度在不断增加，加之近两年网络书商开始涉足线下实体书店，更是进一步加剧了传统实体书店经营压力，出版发行集团纷纷对实体书店进行转型升级。

三是出版物电商发展进入新阶段。近年来，随着技术及消费需求的变化，诞生了社群图书电商等新兴电商模式，原有大型网上书店、专业网店以及第三方网络平台书店纷纷采用全渠道、全域营销等方式，重构“人货场”，进入新零售模式。

四是教育信息化市场繁荣发展。信息化是教育发展的必然，BAT、网易、科大讯飞等互联网公司 and 软件公司都已加大了对教育信息化市场的布局，传统教育出版企业顺应教育信息化发展趋势，利用自身的教育内容资源优势，纷纷加大对教育信息化市场的投入。

虽然面临企业竞争和产业转型升级的压力，但在国家“坚定文化自信，推动社会主义文化繁荣兴盛”以及“文化产业成为国民经济支柱性产业”方针的指引下，作为文化产业主导力量的新闻出版产业必将进入新的发展时期。

一是预期国家将继续推出系列行业利好政策和措施。近年来，国家和地方出台了传承中华优秀传统文化、推进产业数字化转型升级、推动全民阅读等产业发展政策，为确保政策的落地实施，国家极有可能在税收优惠、财政补助等多个方面予以支持，促进产业快速发展。

二是教育产业迎重大发展机遇。2017 年，统筹指导管理全国教材工作的国家教材委员会成立，党的十九大报告又提出了“优先发展教育事业”的基本方略，这对从事教育事业，尤其是从事教材教辅出版发行的企业将是重大的发展机遇。

三是实体书店发展将逐步回暖。在国家和地方政府的大力扶持下，实体书店转型升级的力度加大、步伐加快，实体书店将进入主业+多元化同步发展的阶段。此外，随着实体书店转型升级的不断推进，不少实体书店将成为各地的文化中心和地标。

四是网络文化消费将进一步升级。近年来，互联网对人们生活方式和消费习惯改变的不断加深，以及新兴图书电商模式的不断涌现，全消费场景、大数据、全域营销等不断融合，将为出版物互联网销售带来全新机遇和广阔成长空间，展现出丰富、多样的发展前景。

五是新闻出版产业的资本运作将更为频繁。一方面，出版传媒企业将借助资本市场服务实体经济的机会，纷纷重组上市；另一方面，已上市企业利用资本优势，对外实施兼并重组，获取产业发展重要资源，助推重大项目实施和企业转型发展，快速壮大企业规模。

(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、继续把“振兴四川出版”作为核心工作，鼓励出版社抢抓内容资源，谋划重大出版工程，打造知名出版品牌。同时加大对出版资源的投入，提升出版资源利用效率，完善激励机制和人才培养机制，确保图书出版业务实现高质量发展，推动传统出版和新兴出版融合发展，构建现代化的出版体系。

2、新建门店与现有网络优化相结合，持续布局多品牌经营格局，实施“新华文轩”天府书城改造升级、“Kids Winshare”环球中心店等重点项目。持续完善电商平台和供应链协同平台建设，更好的提升用户购物体验和行业信息交换服务。继续加大渠道信息化建设，打造基于互联网、物联网的渠道线上线下融合发展体系。

3、做好教材教辅出版发行业务，稳固传统主业。把握“十九大”后教育服务产业发展趋势，加快推进教育信息化建设，推进教育资源共建共享。大力发展教育装备、学科教室等新业务，创新互联网教育的产品形态和服务模式。

4、持续提升物流内部服务能力，支撑出版业务和渠道业务的高速发展。进一步健全第三方物流经营体系，调整第三方业务结构，聚焦重点行业，稳步开展第三方业务。

5、调整印刷物资供应链结构，防范纸张平台的系统性风险，最大限度降低纸张价格上涨所带来的成本风险。

6、充分利用资本经营平台寻求社会资源，通过外部资源与业务板块的嫁接与整合推动主业发展。打造基金群，培育优势文化产业项目，实施实业经营与资本经营协同发展。

(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支持，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，则会对公司的经营状况形成不利影响。目前，公司享受的增值税优惠政策已于 2017 年 12 月 31 日到期，新的优惠政策尚未出台。

2016 年 10 月以来，纸价飞速上涨，2017 年上涨近 50%，油墨、板材等耗材平均上涨 10% 左右。如果这一趋势没有改变，可能导致公司的出版发行业务、印刷业务经营成本继续上升，现金流压力继续加大，影响公司的利润水平和现金流。

为加快发展，公司制定了稳健的经营目标和完善的经营计划，并构建了严格的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不达预期的风险。

此外，本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项以及应付款项等，这些金融工具可能面对市场风险、信用风险、流动风险等，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将这些风险控制在限定的范围之内。

本公司的业务主要位于中国，绝大部分的资产、负债、收益、成本及费用均以人民币列支。因此，管理层相信人民币汇率变动对本公司的净利润及股东权益并无重大影响，本公司须承担的外汇风险极低，亦无作出任何外汇对冲安排。本公司本期末亦无计息借款，因此本公司未面临重大利率风险。

(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

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%。

经审计，本公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 92,384.45 万元。2017 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。

上述利润分配预案尚需经本公司 2017 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

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	3.0	0	370,152,300.00	923,844,500.04	40.07
2016 年	-	3.0	-	370,152,300.00	647,462,291.44	114.34
2015 年	-	-	-	-	647,269,508.49	不适用

(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		
与首次公开发行相关的承诺	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	其股票锁定期满后的第 1 至第 36 个月内	是	是		

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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。	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	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		
与首次公开发行相关的承诺	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	公司股票上市之日起 36 个月内	是	是		

			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

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 1 月 1 日以来存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间增加的政府补助根据该准则进行调整。本次调整，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整，仅对财务报表列报产生影响，2017 年利润表中，“其他收益”项目增加人民币 6,525.52 万元，“营业外收入”项目减少人民币 6,525.52 万元。

根据财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）规定，“资产处置收益”项目反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置得利或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置得利或损失。本次调整，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响，仅对财务报表列报产生影响，2017 年报表中，母公司利润表的“资产处置收益”为人民币 6.97 万元，合并利润表中“资产处置收益”为人民币 283.79 万元，相应修改“营业外收入”和“营业外支出”的列报金额，并对上年同期数进行重分类调整。

财政部于 2017 年 4 月 28 日印发的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则对本公司财务报表无影响。

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（四） 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	2,860,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊	400,000

	普通合伙)	
保荐人	中银国际证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2017 年 5 月 25 日，经公司 2016 年度股东周年大会审议通过，继续聘请德勤华永会计师事务所为本公司 2017 年度审计师。于 2017 年 10 月 26 日，经本公司临时股东大会批准聘任德勤华永会计师事务所为本公司内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

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租赁房屋，并接受相应的物业管理配套服务。预计每年年度交易上限为人民币 2,000 万元。于报告期内，该项交易发生额为人民币 1,635.96 万元。详情请参见公司于 2016 年 10 月 28 日披露的《日常关联交易公告》（公告编号：2016-024 号）。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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		38,529,905.09	35.72	转账		
四川新华发行集团	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		1,648,121.01	0.00	转账		
四川新华发行集团	控股股东	支付物业管理服务费	接受劳务	按照双方协议价格进行		7,490,235.38	0.01	转账		
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		719,620.00	0.01	转账		
四川新华发行集团	控股股东	提供宣传服务	提供劳务	按照双方协议价格进行		162,260.52	0.00	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	0.87	转账		
合计				/	/	49,829,717.78	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明		上市前，本公司签署上述关联交易协议，期限为三年一期，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

本公司将所持有的全资子公司华影文轩 85%股权转让给公司控股股东四川新华发行集团，转让价格为 11,580.33 万元。该项股权出售已于 2017 年 5 月 25 日获本公司董事会批准，并于报告期内完成了国资审批、工商变更等手续。详见 2017 年 5 月 26 日披露于上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017-021 号）及 2017 年 9 月 14 日披露的《新华文轩关于转让全资子公司股权暨关联交易进展公告》（公告编号：2017-037 号）。

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

公司通过全资子公司文传物流与宝湾物流控股有限公司、成都龙创投资管理中心共同设立四川文轩宝湾供应链有限公司，其中文传物流出资人民币 4,500 万元，占股 45%，于本年度，文传物流已完成全部出资。详见 2017 年 5 月 4 日披露于上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于子公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号：2017-014 号）及 2017 年 5 月 11 日《关于子公司对外投资暨关联交易进展公告》（公告编号：2017-015 号）。

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 2016 年第十一次会议审议，董事会同意向四川文卓提供的 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。详情请见 2016 年 8 月 20 日刊登于上海证券交易所网站（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 号）。于本年度，该款项已如期收回。

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) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自筹	1,203,600,000.00	1,157,800,000.00	

2017 年 10 月 26 日，本公司召开第四届董事会 2017 年第十次会议，审议通过了《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 13 亿元闲置自有资金购买理财产品。详情请见 2017 年 10 月 27 日刊登于上海证券交易所网站（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：2017-044 号）。

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(三) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

2017年8月公司与四川省教育厅直属事业单位四川省学生资助管理中心签订了《四川省2017-2018学年城乡义务教育阶段学生免费教科书采购合同书》，四川省教育厅以单一来源采购方式，向公司采购2017-2018学年四川省义务教育阶段学生教科书和小学生字典，合同总金额约10亿元人民币。详情请见2017年9月20日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于签订〈采购合同〉的公告》（公告编号：2017-038号）

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企业，以传承优秀中华文化、服务社会为己任，密切关注企业社会责任的履行与可持续发展。在稳健提升经营业绩的同时，将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。“社会责任工作情况”详见 2018 年 3 月 29 日于公司网站及上交所网站刊登的《社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司

☒适用 ☐不适用

本公司严格遵守《环境保护法》、《清洁生产促进法》等法律、法规，坚持将绿色理念贯穿于始终，充分管理自身在运营与办公环节对环境的影响，积极向员工及社会传播绿色文明理念，践行绿色运营。报告期内，本公司未发生任何影响环境及自然资源的重大事故以及环境方面的处罚及诉讼。

3. 其他说明

☐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**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明☐适用 ☒不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**☐适用 ☒不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**☐适用 ☒不适用**(二) 限售股份变动情况**☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都市华盛(集团)实业有限公司	53,336,000	53,336,000	0	0	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
四川出版集团有限责任公司	30,572,893	30,572,893	0	0	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	9,264,513	9,264,513	0	0	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
辽宁出版集团有限公司	6,485,160	6,485,160	0	0	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	725,809	725,809	0	0	本公司 A 股股票上市自愿锁定	2017 年 8 月 8 日
合计	100,841,375	100,841,375	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,644
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,969

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
四川新华发行集团	8,289,000	605,942,525	49.11	592,809,525	无		国家
香港中央结算有限公司	-8,694,012	417,379,938	33.83	0	未知		境外法人
成都华盛	0	53,336,000	4.32	0	质押	53,336,000	境内非国有法人
四川出版集团	1,396,000	31,968,893	2.59	0	无		国有法人
四川日报报业集团	0	9,264,513	0.75	0	无		国有法人
辽宁出版集团	0	6,485,160	0.53	0	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)	0	1,796,153	0.15	0	无		未知
全国社会保障基金理事会转持二户	0	725,809	0.06	0	无		未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	670,000	670,000	0.05	0	无		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	417,379,938	境外上市外资股	417,379,938				
成都华盛	53,336,000	人民币普通股	53,336,000				
四川出版集团	31,968,893	人民币普通股	30,572,893				
		境外上市外资股	1,396,000				
四川日报报业集团	9,264,513	人民币普通股	9,264,513				
辽宁出版集团	6,485,160	人民币普通股	6,485,160				
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				
全国社会保障基金理事会转持二户	725,809	人民币普通股	725,809				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	670,000	人民币普通股	670,000				

中国建设银行股份有限公司－华泰柏瑞量化创优灵活配置混合型证券投资基金	661,705	人民币普通股	661,705
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人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	592,809,525	自本公司上市日起满36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		/			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

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2017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

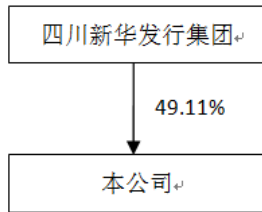
□适用 √不适用

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
其他情况说明	/

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

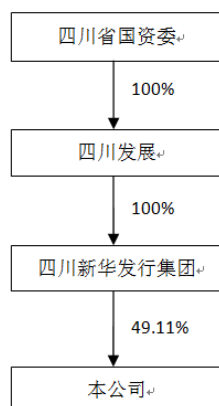
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
何志勇	执行董事、董事长	男	57	2015-12-29	2018-03-05				-	0	是
罗勇	执行董事	男	54	2011-09-29	2017-12-21				-	0	是
陈云华	执行董事 副董事长	男	56	2017-12-21	2018-03-05					0	是
杨杪	执行董事、 总经理	男	47	2015-03-06	2018-03-05				-	142.01	否
罗军	非执行董事	男	51	2008-07-30	2018-03-05				-	0	是
赵俊怀	非执行董事	男	50	2007-10-16	2017-03-30				-	2.55	否
韩小明	非执行董事	男	64	2017-05-25	2018-03-05					6.45	否
张鹏	非执行董事	男	53	2013-05-09	2018-03-05				-	0	是
韩立岩	独立非执行董事	男	62	2011-09-29	2017-10-26				-	19.00	否
方炳希	独立非执行董事	男	55	2017-10-26	2018-03-05					2.97	否
肖莉萍	独立非执	女	61	2015-03-0	2018-03-0				-	0	否

	行董事			6	5						
陈育棠	独立非执行董事	男	55	2016-02-18	2018-03-05				-	25.33	否
徐平	监事会主席	男	59	2011-09-29	2017-12-21				-	0	是
唐雄兴	监事会主席	男	51	2017-12-21	2018-03-05					0	是
许玉郑	监事	男	61	2008-07-30	2017-03-29				-	0	是
赵洵	监事	男	29	2017-05-25	2018-03-05					4.42	否
兰红	监事	女	50	2005-06-11	2018-03-05				-	39.96	否
王焱	监事	女	39	2015-03-06	2018-03-05				-	36.93	否
李旭	独立监事	男	55	2016-02-18	2018-03-05				-	7.90	否
刘密霞	独立监事	女	59	2015-03-06	2018-03-05				-	9.10	否
陈大利	副总经理	男	55	2005-06-11	2018-03-05				-	100.88	否
安庆国	副总经理	男	62	2010-12-01	2018-03-05				-	78.34	否
李强	副总经理	男	44	2015-03-06	2018-03-05				-	144.27	否
游祖刚	董事会秘书	男	55	2005-06-11	2018-03-05				-	100.94	否
朱在祥	财务总监	男	56	2005-06-11	2018-03-05					97.82	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	818.87	/

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。曾任西南财经大学贸易经济系副教授、副系主任、教授，西南财经大学出版社常务副社长，四川省新闻出版（版权）局副局长，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 29 日起任本公司董事长及执行董事。何先生毕业于西南财经大学并获得经济学博士学位，享受国务院政府特殊津贴。
罗勇	于 2011 年 9 月至 2017 年 12 月任本公司执行董事。现任四川出版集团董事长、党委书记。曾任甘孜报社记者，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及党委副书记，四川出版集团总裁，2008 年 7 月至 2013 年 12 月任本公司总经理。2015 年 9 月起任四川出版集团董事长及党委书记。罗先生毕业于西南民族大学中文系，主修新闻学，并先后完成西南民族大学文学院新闻专业课程及中国人民大学工商管理高级研修班课程，持有编审专业资格证书，享受国务院政府特殊津贴。罗先生已于 2017 年 12 月 21 日辞任本公司执行董事。
陈云华	现任本公司副董事长及执行董事，四川出版集团总裁、党委委员。曾任四川省中医管理局副主任科员；四川省委宣传部宣传处主任干事、干部处办公室副主任、办公室副主任兼机关工会主席、新闻处处长兼机关工会主席；四川日报报业集团副总编辑、党委委员。于 2015 年 12 月起任四川出版集团总裁、党委委员。于 2017 年 12 月 21 日起任本公司副董事长及执行董事。陈先生毕业于成都中医学院，其后完成四川大学历史文化学院专门史专业研究生课程。
杨杪	现任本公司总经理、执行董事，四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。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 6 日起任本公司执行董事。杨先生毕业于成都大学，主修公共关系与经济法，获学士学位，先后完成清华大学经济管理学院和中国人民大学工商管理研修课程，并获得四川省工商管理学院工商管理专业研究生学历，亦为经济师。
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及蜀典投资有限公司的董事长。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。罗先生毕业于陕西财经学院，获颁经济学学士学位，主修物料、经济及管理，其后完成中央党校经济管理专业硕士学位课程。
赵俊怀	于 2007 年 10 月至 2017 年 3 月任本公司非执行董事。现任成都音乐学院幼儿园蜀都分园董事长，四川文轩宝湾供应链有限公司董事、总经理，四川龙创投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。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、华盛集团副董事长、成都市和正洋投资有限公司及成都鑫汇之董事长，以及四川文瀚国际贸易有限公司之董事。赵先生持有四川农业大学农经管理本科学士学位及西南财经大学金融硕士学位、财政投资博士学位。赵先生已于 2017 年 3 月 30 日辞任本公司非执行董事。
韩小明	现任本公司非执行董事，中国人民大学经济学院教授（博士生导师）、工业和信息化部信息通信经济专家委员会委员、中国信息经济学会常务理事。韩先生曾担任中国经济改革与发展研究院副院长，曾作为中宣部、中国新闻出版总署、教育部高校出版社改革联合调研组、新闻出版总署发行体制改革调研组专家参与多项研究项目，并出版和提交了相关的研究报告或论文。韩先生亦为国家重大出版工程评审

	组及科技部国家科技基础条件平台项目评审组成员，曾担任许多与企业发展战略、资产重组、公司治理有关的项目顾问，曾主持或参与了若干省市及国家级开发区的发展规划制定。韩先生曾于 2005 年 6 月至 2013 年 7 月任本公司独立非执行董事，2013 年 8 月至 2016 年 8 月任本公司董事会战略顾问。于 2017 年 5 月 25 日，再次获委任为本公司非执行董事。韩先生毕业于中国人民大学，主修政治经济学。
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公司董事长。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。张先生毕业于四川省教育学院中文系，后获得四川省社会科学院新闻学硕士学位。
韩立岩	于 2011 年 9 月至 2017 年 10 月任本公司独立非执行董事。现任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。韩先生毕业于北京师范大学，主修理学并获博士学位，后在奥地利维也纳经济大学从事宏观经济专业博士后研究，享受国务院政府特殊津贴。韩先生已于 2017 年 10 月 26 日辞任本公司独立非执行董事。
方炳希	现任本公司独立非执行董事，中联资产评估集团有限公司西南分公司常务副总经理。曾任陕西省内燃机配件一厂车间主任、生产科长、东方资产评估事务所副总经理。方先生从事资产评估二十多年，曾经参与近千个资产评估项目和 30 多家公司 IPO 的资产评估，在资产估值和资本运作方面有比较丰富的实战经验。目前担任四川省资产评估协会惩戒委员会副主任委员，四川资产评估协会专家库专家，四川省上市公司协会专家委员会副主任。于 2017 年 10 月 26 日获委任为本公司独立非执行董事。方先生曾完成西南财大会计学学科专业研究生进修班课程，现为中国注册资产评估师。
肖莉萍	现任本公司独立非执行董事。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 6 日获委任为本公司独立非执行董事。肖女士毕业于四川广播电视大学，主修电子专业，并于 2002 年 9 月完成中国人民大学工商管理硕士研修课程，亦为高级政工师。
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（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（联交所股份代码：1717）、大昌微线集团有限公司（联交所股份代码：567）及大成糖业控股有限公司（联交所股份代码：3889）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、审计委员会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。陈先生持有澳洲纽卡索大学*（University of Newcastle）商科学士学位及香港中文大学工商管理硕士学位，现为香港会计师公会资深执业会员与澳洲会计师公会会员。
徐平	2011 年 9 月至 2017 年 12 月任本公司监事及监事会主席。现任四川出版集团纪委书记，四川出版协会常务理事。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。徐先生毕业于中央党校研究生院经济管理专业，亦为高级政工师。徐先生已于 2017 年 12 月 21 日辞任本公司监事及监事会主席职务。
唐雄兴	现任本公司监事及监事会主席，四川出版集团党委副书记。曾任四川省精神文明建设活动办公室主任科员；四川省委宣传部政策法规研究室主任、副秘书长、秘书长、机关党委书记；四川省广安市委常委、宣传部长。于 2016 年 11 月起任四川出版集团党委副书记。于 2017 年 12 月 21 日获委任为监事及监事会主席。唐先生持有四川师范大学法学学士学位及云南大学历史学硕士学位。
许玉郑	于 2008 年 7 月至 2017 年 3 月 29 日任本公司监事。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。许先生毕业于四川广播电视大学，主修法律，后获得四川师范大学经济管理专业本科学历，持有律师执业资格。许先生已于 2017 年 3 月 29 日辞任本公司监事职务。
赵洵	现任本公司监事，成都市华盛（集团）实业有限公司投资运营部总监。曾任垠旺精密股份有限公司（MICON Precise Corporation）专员、业务部科长。于 2015 年 4 月起任成都市华盛（集团）实业有限公司投资运营部总监。于 2017 年 5 月 25 日起任为本公司监事。赵先生持有台湾淡江大学社会科学学士学位及 Indiana University of Pennsylvania 公共事务硕士学位。
兰红	现任本公司监事、董事会办公室副主任。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，于 2007 年 6 月起任本公司董事会办公室副主任。兰女士毕业于四川自修大学，获四川自修大学与西南财经大学联合颁发的会计专业毕业证书，后完成四川广播电视大学会计专业本科课程学习，为高级会计师及国际注册内部审计师。
王焱	现任本公司监事、财务管理中心副主任，四川文轩物流有限公司及四川新华文轩传媒有限公司监事。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。王女士毕业于江西财经大学财务管理及经济法专业，获得经济学学士及法学学士双学位，亦为高级会计师及中国注册会计师非执业会员。
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 18 日起任本公司独立监事。李先生获得四川财经学院（现为西南财经大学）经济学学士学位及西南财经大学工商管理学院经济学硕士学位。
刘密霞	现任本公司独立监事。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。刘女士毕业于中共四川省委党校函授学院经济管理专业，亦为会计师。
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、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。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。陈先生拥有四川师范大学中国语言历史硕士学位和四川大学中国古代文学博士学位，并获有副编审专业资格。
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。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华夏盛轩董事。于 2010 年 12 月起任本公司副总经理。安先生毕业于四川大学哲学系，获有编审之专业资格。

李强	现任本公司副总经理，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。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、副总经理及总经理，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2015年3月起任本公司副总经理。李先生毕业于武汉大学图书发行专业，获得学士学位，亦为经济师。
游祖刚	现任本公司董事会秘书，成都银行董事。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，成都鑫汇之董事。于2005年6月起任本公司董事会秘书，于2005年6月至2008年7月兼任本公司行政总监。游先生于2002年8月完成中国人民大学之工商管理硕士课程，为会计师和国际内部审计师协会会员。
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委员会主任委员。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月起任本公司财务总监。朱先生于2002年8月完成中国人民大学工商管理硕士课程，为高级会计师。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 赵俊怀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非执行董事及战略与投资委员会主席及委员之职务，于2017年3月30日生效。于2017年5月25日，经本公司2016年度股东周年大会决议通过，韩小明先生获委任为本公司非执行董事，自2017年5月25日起生效至第四届董事会任期届满。
2. 罗勇先生因需要投放更多时间处理其他商业事务而辞任本公司执行董事之职务，于2017年12月21日生效。同日，经本公司临时股东大会决议通过，陈云华先生获委任为本公司执行董事并被董事会选举为副董事长，自2017年12月21日起生效至第四届董事会任期届满。
3. 根据《公司法》、中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》的有关规定，独立董事连续任职时间不得超过六年，韩立岩先生辞任本公司独立非执行董事、薪酬与考核委员会主席及委员、审计委员会委员、提名委员会委员及战略与投资委员会委员之职务，于2017年10月26日生效。同日，经本公司临时股东大会决议通过，方炳希先生获委任为本公司独立非执行董事，自2017年10月26日起生效至第四届董事会任期届满。
4. 徐平先生因需要投放更多时间处理其他商业事务而辞任本公司监事会主席，于2017年12月21日生效。同日，经本公司临时股东大会决议通过，唐雄兴先生获委任为本公司监事并被监事会选举为监事会主席，自2017年12月21日起生效至第四届监事会任期届满。
5. 许玉郑先生因个人年龄原因辞任本公司监事，于2017年3月29日生效。于2017年5月25日，经本公司2016年度股东周年大会决议通过，赵洵先生获委任为本公司监事，自2017年5月25日起生效至第四届监事会任期届满。

(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	
陈云华	四川出版集团有限责任公司	总裁	2015 年 12 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	2017 年 6 月
张鹏	四川出版集团有限责任公司	总裁助理、人力资源部主任	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	
唐雄兴	四川出版集团有限责任公司	党委副书记	2016 年 11 月	
赵洵	成都市华盛（集团）实业有限公司	投资运营部总监	2015 年 4 月	
在股东单位任职情况的说明	赵俊怀先生于 2017 年 6 月辞任成都华盛副董事长之职务。除上述人员外，公司其他董事、监事和高级管理人员没有在股东单位任职。			

(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	
	蜀典投资有限公司	董事长	2012 年 12 月	
赵俊怀	成都音乐学院幼儿园蜀都分园	董事长	2005 年	
	四川文轩宝湾供应链有限公司	董事、总经理	2017 年 6 月	
	四川龙创投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 10 月	
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	

韩小明	中国人民大学经济学院	教授	1998 年	
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	
方炳希	中联资产评估集团有限公司西南分公司	常务副总经理	2000 年 10 月	
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	
王焱	四川文传物流有限公司	监事	2011 年 4 月	
	四川新华文轩传媒有限公司	监事	2012 年 10 月	
陈大利	四川文轩云图文创科技有限公司	董事	2013 年 9 月	
	人民东方（北京）书业有限公司	董事	2005 年 9 月	
	海南出版社有限公司	董事	2009 年 12 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	2017 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 818.87 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
赵俊怀	非执行董事	离任	赵俊怀先生因需要投放更多时间处理其他商业和个人事务，于 2017 年 3 月 30 日辞任本公司非执行董事。
韩小明	非执行董事	选举	于 2017 年 5 月 25 日，本公司 2016 年股东周年大会决议委任韩小明先生为本公司非执行董事。
罗勇	执行董事	离任	罗勇先生因需要投放更多时间处理其他商业和事务，于 2017 年 12 月 21 日辞任本公司执行董事。
陈云华	执行董事、副董事长	选举	于 2017 年 12 月 21 日，本公司临时股东大会决议委任陈云华先生为本公司执行董事，并经董事会选举为本公司副董事长。
韩立岩	独立非执行董事	离任	根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》的有关规定，独立董事连续任职时间不得超过六年，于 2017 年 10 月 26 日，韩立岩先生辞任本公司独立非执行董事。
方炳希	独立非执行董事	选举	于 2017 年 10 月 26 日，本公司临时股东大会决议委任方炳希先生为本公司独立非执行董事。
徐平	监事会主席	离任	徐平先生因需要投放更多时间处理其他商业事务，于 2017 年 12 月 21 日辞任本公司监事及监事会主席。
唐雄兴	监事会主席	选举	于 2017 年 12 月 21 日，本公司临时股东大会决议委任唐雄兴先生为本公司监事，并经监事会选举为监事会主席。
许玉郑	监事	离任	许玉郑先生因个人年龄原因辞任本公司监事，于 2017 年 3 月 29 日生效。
赵洵	监事	选举	于 2017 年 5 月 25 日，本公司 2016 年度股东周年大会决议委任赵洵先生为本公司监事。

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	5,030
主要子公司在职员工的数量	2,612
在职员工的数量合计	7,642
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	677
销售人员	3,696
技术人员	648
财务人员	402
操作人员	500
其他	1,719
合计	7,642
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	306
大学本科	1,874
大学专科	2,848
高中及以下	2,614
合计	7,642

(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

本公司重视员工的成长与发展，持续为员工提供大量培训、交流机会，帮助其提升专业技能和拓展工作领域。本公司按照人才培养与公司战略相匹配的目标要求，以关键岗位作为切入点，加强对公司后备人才的培养，今年公司成功申报设立了博士后创新实践基地，为人才引进和培养搭建平台。在员工培养内容上，帮助经营管理人员拓展商业经营视野、提升商业经营能力，同时基于业务发展对各层级员工能力素质的发展需求，策划实施各类主题化的员工能力发展活动，以

员工能力素质提升驱动业务发展。公司于本年度组织了管理才能提升培训、文轩大讲堂、各类业务技能培训等 120 余场，将组织能力锻造融入到各类活动之中。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 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、相互制衡和相互协调的运行机制。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》《内幕信息知情人登记管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》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 14 次董事会会议，审议包括对外投资项目、更换董监事、关联交易、聘任审计师、2017 年年度、中期、季度定期报告等议案，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 6 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》《内幕信息知情人登记管理制度》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。公司设立了内部审核部门——审计部对经济事项进行审计监督。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，认为本公司内部监控并无重大监控失误，风险管理系统有效。

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

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
2016 年度股东周年大	2017 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 26 日

会			
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 7 月 14 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 27 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 22 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	14	13	0	1	0	否	4
罗勇	否	13	10	0	3	0	否	1
陈云华	否	1	1	0	0	0	否	不适用
杨杪	否	14	14	0	0	0	否	4
罗军	否	14	13	0	1	0	否	4
张鹏	否	14	14	0	0	0	否	4
赵俊怀	否	2	2	0	0	0	否	不适用
韩小明	否	8	8	1	0	0	否	3
陈育棠	是	13	13	1	0	0	否	3
肖莉萍	是	13	13	0	0	0	否	4
韩立岩	是	9	9	0	0	0	否	3
方炳希	是	4	4	1	0	0	否	1

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	14
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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 5 次审计委员会、3 次薪酬与考核委员会及 3 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

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《2017 年度内部控制评价报告》已与本年度报告同日披露，详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

德勤会计师事务所（普通合伙）对报告期内本公司的内部控制情况进行了审计，并已出具《2017 年度内部控制审计报告》，报告内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

德师报（审）字（18）第P02163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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，认为对本年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

如本年度发行分部教材及助学类读物实现销售收入人民币 369,037.83 万元，占新华文轩合并及母公司营业收入比例分别为 50%及 63%。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发行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发行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2017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。

(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年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·上海

中国注册会计师

解彦峰
(项目合伙人)

李彦刚

2018 年 3 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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	七、1	1,885,682,217.83	1,695,414,090.58
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	七、4	2,060,000.00	2,170,000.00
应收账款	七、5	1,278,160,854.76	801,178,862.51
预付款项	七、6	79,865,675.12	92,509,488.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	10,789,780.86	714,789.56
应收股利			
其他应收款	七、9	98,565,134.63	70,041,693.67
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,764,445,460.22	1,512,550,560.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	280,000,000.00	120,000,000.00
其他流动资产	七、13	1,184,329,531.05	974,629,765.89
流动资产合计		6,583,898,654.47	5,269,209,250.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	2,116,088,000.42	2,933,130,717.43
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	194,801,883.56	134,581,582.86
长期股权投资	七、17	356,585,702.56	685,192,748.42
投资性房地产	七、18	70,688,502.05	68,671,687.82
固定资产	七、19	1,293,739,079.58	1,358,740,899.48
在建工程	七、20	622,149,298.16	460,203,701.05
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	七、25	340,754,220.83	397,038,235.41
开发支出	七、26	44,550,953.70	10,944,702.55
商誉	七、27	500,590,036.14	500,590,036.14
长期待摊费用	七、28	19,098,549.65	14,846,016.36
递延所得税资产	七、29	10,257,055.60	8,828,117.50

其他非流动资产	七、30	133,503,704.60	413,198,913.58
非流动资产合计		5,702,806,986.85	6,985,967,358.60
资产总计		12,286,705,641.32	12,255,176,609.39
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	七、34	60,855,873.00	12,584,784.00
应付账款	七、35	3,083,435,509.23	2,715,003,443.35
预收款项	七、36	310,646,140.33	309,946,513.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	322,778,103.03	251,796,187.52
应交税费	七、38	42,878,058.50	38,956,867.75
应付利息			
应付股利	七、40	202,228.29	132,581,130.00
其他应付款	七、41	264,167,715.75	270,461,490.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	114,861,486.00	108,411,050.48
流动负债合计		4,199,825,114.13	3,839,741,466.59
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	七、51	86,227,572.50	87,235,679.55
递延所得税负债	七、29	43,830,724.30	33,722,112.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,058,296.80	120,957,792.02
负债合计		4,329,883,410.93	3,960,699,258.61
所有者权益			
股本	七、53	1,233,841,000.00	1,233,841,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	2,572,587,684.82	2,619,467,530.11
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,230,619,792.07	2,045,820,792.23
专项储备			
盈余公积	七、59	625,743,635.42	539,564,967.34
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,364,509,602.80	1,896,996,070.84
归属于母公司所有者权益合计		8,027,301,715.11	8,335,690,360.52
少数股东权益		-70,479,484.72	-41,213,009.74
所有者权益合计		7,956,822,230.39	8,294,477,350.78
负债和所有者权益总计		12,286,705,641.32	12,255,176,609.39

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

2017 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		1,107,004,995.34	945,896,827.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	977,264,568.14	698,485,863.00
预付款项		38,146,741.68	26,361,875.41
应收利息		10,789,780.86	561,664.56
应收股利		260,000,000.00	500,000,000.00
其他应收款	十七、2	478,467,828.87	307,839,677.58
存货		1,267,888,034.33	1,293,976,637.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		280,000,000.00	120,000,000.00
其他流动资产		1,156,865,130.99	1,180,378,562.32
流动资产合计		5,576,427,080.21	5,073,501,108.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,655,576,832.80	2,532,897,201.83
持有至到期投资			
长期应收款		57,782,527.52	18,651,257.27
长期股权投资	十七、3	3,206,109,361.15	3,195,235,150.48
投资性房地产		21,688,889.32	22,589,079.35
固定资产		842,948,046.79	876,560,378.24
在建工程		621,339,829.29	458,006,194.05
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		144,677,299.19	147,303,378.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,832,910.42	10,708,031.71
递延所得税资产			
其他非流动资产		596,408,980.60	647,141,489.58
非流动资产合计		7,159,364,677.08	7,909,092,161.25
资产总计		12,735,791,757.29	12,982,593,269.79
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		4,150,733,662.61	3,890,288,128.50
预收款项		229,900,017.25	212,138,836.31
应付职工薪酬		212,907,765.25	170,916,466.43
应交税费		18,382,724.24	18,469,206.69
应付利息			
应付股利		-	132,581,130.00
其他应付款		419,773,590.84	466,514,633.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		14,624,096.93	13,804,757.04
流动负债合计		5,046,321,857.12	4,904,713,158.92
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		17,250,635.60	18,927,806.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,250,635.60	18,927,806.35
负债合计		5,063,572,492.72	4,923,640,965.27
所有者权益：			
股本		1,233,841,000.00	1,233,841,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,631,057,328.10	2,630,651,083.92
减：库存股			
其他综合收益		1,136,163,193.05	2,008,398,036.83

专项储备			
盈余公积		624,908,885.29	538,730,217.21
未分配利润		2,046,248,858.13	1,647,331,966.56
所有者权益合计		7,672,219,264.57	8,058,952,304.52
负债和所有者权益总计		12,735,791,757.29	12,982,593,269.79

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

2017 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		7,345,882,957.66	6,356,168,113.43
其中：营业收入	七、61	7,345,882,957.66	6,356,168,113.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,744,471,812.86	5,882,301,254.56
其中：营业成本	七、61	4,686,978,912.13	3,977,341,759.38
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	七、62	37,577,186.66	32,271,503.31
销售费用	七、63	892,516,374.83	804,634,976.55
管理费用	七、64	1,071,006,550.56	996,340,516.83
财务费用	七、65	-24,360,291.07	-8,948,732.34
资产减值损失	七、66	80,753,079.75	80,661,230.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	10,279.16	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	272,154,816.43	64,865,975.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,286,556.13	9,828,451.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,837,854.36	-879,957.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、69	65,255,198.89	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		941,669,293.64	537,852,877.17
加：营业外收入	七、69	8,691,686.24	120,568,599.41
减：营业外支出	七、70	33,320,723.97	22,705,416.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		917,040,255.91	635,716,059.72
减：所得税费用	七、71	559,885.21	5,678,065.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		916,480,370.70	630,037,994.09

(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		916,480,370.70	630,037,994.09
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-7,364,129.34	-17,424,297.35
2.归属于母公司股东的净利润		923,844,500.04	647,462,291.44
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-815,201,000.16	142,534,341.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-815,201,000.16	142,534,341.13
(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		-815,201,000.16	142,534,341.13
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		21,163,104.62	412,151.06
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-836,364,104.78	142,122,190.07
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		101,279,370.54	772,572,335.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,643,499.88	789,996,632.57
归属于少数股东的综合收益总额		-7,364,129.34	-17,424,297.35
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.75	0.55
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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
2017 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	十七、4	5,887,412,464.66	5,150,852,283.59
减: 营业成本	十七、4	4,108,017,831.24	3,527,484,418.78
税金及附加		16,169,783.20	14,207,200.69
销售费用		649,227,085.01	558,104,034.95
管理费用		767,637,306.59	734,590,771.57
财务费用		-16,731,359.91	-4,642,218.37
资产减值损失		53,779,949.61	51,312,474.26
加: 公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列)		10,279.16	
投资收益 (损失以 “-” 号填列)	十七、5	570,288,952.02	353,560,416.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,423,993.37	10,849,157.98
资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)		69,682.81	88,727.46
其他收益		6,007,170.75	
二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		885,687,953.66	623,444,746.12
加: 营业外收入		7,092,349.04	29,182,277.21
减: 营业外支出		30,993,621.95	21,314,715.01
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		861,786,680.75	631,312,308.32
减: 所得税费用		-	-
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		861,786,680.75	631,312,308.32
(一) 持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		861,786,680.75	631,312,308.32
(二) 终止经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-872,234,843.78	159,440,525.17
(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		-872,234,843.78	159,440,525.17
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		-872,234,843.78	159,440,525.17
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		-10,448,163.03	790,752,833.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.70	0.54
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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
2017 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		7,429,249,050.43	6,663,029,048.32
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		29,900,529.02	57,323,319.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	57,301,876.32	96,352,312.32
经营活动现金流入小计		7,516,451,455.77	6,816,704,680.39
购买商品、接受劳务支付的现金		5,111,264,615.40	4,261,241,599.98
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		862,234,494.55	833,079,163.49
支付的各项税费		118,673,819.23	145,619,786.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	1,078,656,656.15	893,336,852.35
经营活动现金流出小计		7,170,829,585.33	6,133,277,402.06
经营活动产生的现金流量净额		345,621,870.44	683,427,278.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,834,752,682.94	1,851,710,332.00
取得投资收益收到的现金		92,781,341.62	58,370,805.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		948,697.97	1,538,222.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		66,946,783.23	-
收到其他与投资活动有关的现金		151,392,643.48	84,513,400.50
投资活动现金流入小计		3,146,822,149.24	1,996,132,759.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		245,938,614.43	341,657,330.79

的现金			
投资支付的现金		2,493,519,157.58	2,649,200,169.84
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
投资活动现金流出小计		2,739,457,772.01	3,304,686,039.61
投资活动产生的现金流量净额		407,364,377.23	-1,308,553,279.98
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,500,000.00
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		10,423,573.81	18,962,050.26
筹资活动现金流入小计		10,423,573.81	681,277,250.26
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		502,733,430.03	237,702,136.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		202,228.29	130,966.60
支付其他与筹资活动有关的现金		69,271,000.00	8,640,101.94
筹资活动现金流出小计		572,004,430.03	246,342,238.54
筹资活动产生的现金流量净额		-561,580,856.22	434,935,011.72
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		191,405,391.45	-190,190,989.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,634,167,257.70	1,824,358,247.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,825,572,649.15	1,634,167,257.70

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

2017 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		5,786,776,405.78	5,185,623,375.17
收到的税费返还		-	17,683,816.54
收到其他与经营活动有关的现金		24,618,272.21	56,080,707.06
经营活动现金流入小计		5,811,394,677.99	5,259,387,898.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,623,733,193.55	3,126,871,813.29
支付给职工以及为职工支付的现金		552,083,662.37	541,120,205.73
支付的各项税费		17,351,481.50	19,790,587.19
支付其他与经营活动有关的现金		827,332,785.10	697,481,374.62
经营活动现金流出小计		5,020,501,122.52	4,385,263,980.83
经营活动产生的现金流量净额		790,893,555.47	874,123,917.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,455,808,196.56	1,060,000,000.00
取得投资收益收到的现金		80,576,357.77	47,699,667.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		559,565.43	803,225.11

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		134,319,106.68	64,260.00
收到其他与投资活动有关的现金		660,250,632.25	704,224,326.01
投资活动现金流入小计		3,331,513,858.69	1,812,791,478.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,517,979.95	307,078,543.76
投资支付的现金		2,641,353,925.31	2,151,260,037.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,176,440.60	
支付其他与投资活动有关的现金		482,823,559.40	856,814,401.83
投资活动现金流出小计		3,385,871,905.26	3,315,152,982.59
投资活动产生的现金流量净额		-54,358,046.57	-1,502,361,504.41
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		48,200,000.00	10,250,000.00
筹资活动现金流入小计		48,200,000.00	665,065,200.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		504,414,715.95	237,571,170.00
支付其他与筹资活动有关的现金		31,000,000.00	8,640,101.94
筹资活动现金流出小计		595,414,715.95	246,211,271.94
筹资活动产生的现金流量净额		-547,214,715.95	418,853,928.06
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		189,320,792.95	-209,383,658.41
加：期初现金及现金等价物余额		915,684,202.39	1,125,067,860.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,105,004,995.34	915,684,202.39

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
2017 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	1,233,841,000.00				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
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	1,233,841,000.00	-	-	-	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-46,879,845.29	-	-815,201,000.16	-	86,178,668.08	-	467,513,531.96	-29,266,474.98	-337,655,120.39
（一）综合收益总额							-815,201,000.16				923,844,500.04	-7,364,129.34	101,279,370.54
（二）所有者投入和减少资本					-46,879,845.29							-21,700,117.35	-68,579,962.64
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					-46,879,845.29							-21,700,117.35	-68,579,962.64
（三）利润分配									86,178,668.08		-456,330,968.08	-202,228.29	-370,354,528.29

2017 年年度报告

1. 提取盈余公积									86,178,668.08		-86,178,668.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-370,152,300.00	-202,228.29	-370,354,528.29
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	-	-	-	2,572,587,684.82	-	1,230,619,792.07	-	625,743,635.42	-	2,364,509,602.8	-70,479,484.72	7,956,822,230.39

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				2,073,002,432.05		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													

2017 年年度报告

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

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

2017 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	1,233,841,000.00				2,630,651,083.92		2,008,398,036.83		538,730,217.21	1,647,331,966.56	8,058,952,304.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					406,244.18		-872,234,843.78		86,178,668.08	398,916,891.57	-386,733,039.95
（一）综合收益总额							-872,234,843.78			861,786,680.75	-10,448,163.03
（二）所有者投入和减少资本					406,244.18						406,244.18
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					406,244.18						406,244.18
（三）利润分配									86,178,668.08	-462,869,789.18	-376,691,121.1
1．提取盈余公积									86,178,668.08	-86,178,668.08	
2．对所有者（或股东）的分配										-370,152,300.00	-370,152,300.00
3．其他										-6,538,821.1	-6,538,821.1
（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				2,631,057,328.10		1,136,163,193.05		624,908,885.29	2,046,248,858.13	7,672,219,264.57

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				2,084,185,985.86		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	

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 日在上海证券交易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；餐饮业；票务代理。(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。四川省政府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
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	80.00	80.00	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	70.00	70.00	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	100.00	100.00	是

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	350,000,000.00	货物仓储、配送	100.00	100.00	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	51.00	51.00	是
四川文轩艺术投资管理有限公司("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	100.00	100.00	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	75.00	75.00	是
华盛顿文轩媒体发展有限公司	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	90.00	90.00	是
四川看熊猫杂志有限公司(原四川薇薇新娘杂志有限公司)	有限责任公司	成都	期刊	2,000,000.00	期刊销售	100.00	100.00	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	53.00	53.00	是
四川文轩云图文创科技有限公司("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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是
北京航天云教育科技有限公司("航天云")	有限责任公司	北京	技术服务	15,000,000.00	计算机软件开发及系统服务	70.00	70.00	是
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	100.00	100.00	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
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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是

(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
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	51.00	51.00	是
文轩体育文化发展有限公司(“文轩体育”)(原四川新华彩色印务有限公司)	有限责任公司	成都	场地出租	100,000,000.00	场馆管理服务、广告、自有房屋租赁	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是
四川大自然探索杂志社有限公司	有限责任公司	成都	出版	300,000.00	图书出版	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是
四川天地出版社有限公司(“天地社”)	有限责任公司	成都	出版	130,634,700.00	图书出版	100.00	100.00	是
四川时代英语文化传播有限公司	有限责任公司	成都	出版	600,000.00	图书出版	51.00	51.00	是
四川巴蜀书社有限公司(“巴蜀社”)	有限责任公司	成都	出版	31,000,000.00	图书出版	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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、商品批发与零售、软件和信息技术服务业	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是

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 2017 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 2017 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止期间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

本公司的会计年度为公历年度，即每年 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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。

本集团金融负债为其他金融负债。

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，按年末库存图书总定价的10%计提；库龄为2-3年的，按年

末库存图书总定价的 20%计提；库龄为 3 年以上的，按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. 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

按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。

按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。

长期股权投资处置

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。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

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
房屋及建筑物	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%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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一部分确认为收入，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。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本集团的政府补助中除图书补贴以外的其他政府补助，由于企业取得后用于购建或以其他方式形成长期资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

(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

本集团的政府补助中的图书补贴，由于该补贴主要用于出版社出版特定图书项目，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团于 2017 年 6 月 12 日开始采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部 2017 年 12 月 25 日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号，以下简称“财会 30 号文件”)编制。 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营 《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则对本财务报表无影响。 政府补助 执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)之前，本集团未区分政府补助是否与日常活动相关，均计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)后，本集团与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。 本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。 资产处置损益的列报 在财会 30 号文件发布以前，本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后，本集团出售上述资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。对于上述列报项目的变更，本	该等会计政策变更由本公司于 2017 年 8 月 29 日及 2018 年 3 月 28 日董事会会议批准	

集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行调整。		
-------------------------------	--	--

(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%/11%/6%/3%
城市维护建设税	应交增值税	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	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书店图书发行有限责任公司(“北京蜀川”)、四川新华在线网络有限责任公司(“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所得税免税，免税期限至2018年12月31日。

本公司之子公司四川文轩教育科技有限公司(“文轩教育科技”)符合国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告(国税[2015]14号)》所指的西部地区鼓励类产业，上述资格由成都市发改委《成发改委政务审批函[2016]38号》确认，文轩教育科技按应纳税所得额的15%计算缴纳。本公司之子公司北京航天云教育科技有限公司(“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	2,497,605.27	2,523,554.78
银行存款	1,823,075,043.88	1,661,856,328.30
其他货币资金	60,109,568.68	31,034,207.50
合计	1,885,682,217.83	1,695,414,090.58
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327,000,000.00元，利率为1.54%-3.65%。

注2：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18,634,761.90元(上年末：人民币6,815,913.60元)，房改专项基金及住房维修基金人民币24,474,806.78元(上年末：人民币24,218,293.90元)，利率资管业务保证金17,000,000.00元(上年末：人民币0.00元)。

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	60,000.00	2,170,000.00
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,060,000.00	2,170,000.00

(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	21,048,232.73	
商业承兑票据		
合计	21,048,232.73	

注：本年末，本集团已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 21,048,232.73 元（上年末：人民币 3,140,797.50 元）。

(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	551,434,585.69	38.10	26,010,037.42	4.72	525,424,548.27	334,849,963.67	35.29	17,949,061.22	5.36	316,900,902.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	895,816,217.23	61.90	143,079,910.74	15.97	752,736,306.49	614,113,225.99	64.71	129,835,265.93	21.14	484,277,960.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,447,250,802.92	100.00	169,089,948.16	11.68	1,278,160,854.76	948,963,189.66	100.00	147,784,327.15	15.57	801,178,862.51

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
成都平龙广告有限公司	8,383,200.00	8,383,200.00	100.00	预计全部无法收回
北京金煌轩文化发展有限公司	7,860,893.20	7,860,893.20	100.00	预计全部无法收回
其他	535,190,492.49	9,765,944.22	1.82	预计部分无法收回
合计	551,434,585.69	26,010,037.42	4.72	/

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			
	728,305,761.49	22,363,342.27	3.07
1 年以内小计	728,305,761.49	22,363,342.27	3.07
1 至 2 年	86,549,605.57	45,508,823.19	52.58
2 至 3 年	18,045,914.54	14,684,612.23	81.37
3 年以上	62,914,935.63	60,523,133.05	96.20
合计	895,816,217.23	143,079,910.74	15.97

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 27,704,360.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,578,739.58 元。

因处置子公司减少的坏账准备金额为人民币 1,820,000.00 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(%)	坏账准备年末余额
人民教育出版社有限公司	第三方	94,774,065.84	1 年以内	6.55	2,732,544.81
巴中市恩阳区教育技术装备所	第三方	36,544,694.00	1 年以内	2.53	426,536.33
安岳县教育局	第三方	32,668,273.80	1 年以内	2.26	-
亚马逊(中国)投资有限公司	第三方	30,785,131.13	1 年以内	2.13	632,220.23
教育科学出版社	第三方	24,271,437.63	1 年以内	1.68	728,143.13
合计		219,043,602.40		15.15	4,519,444.50

(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	71,069,967.04	88.99	80,833,093.00	87.38
1 至 2 年	2,280,866.33	2.86	3,754,848.16	4.06
2 至 3 年	429,647.47	0.54	660,533.80	0.71
3 年以上	6,085,194.28	7.61	7,261,013.36	7.85
合计	79,865,675.12	100.00	92,509,488.32	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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	未结算原因
深圳市开源通信有限公司	第三方	7,245,316.54	1 年以内	尚未收到货物
成都泽顺科技有限责任公司	第三方	5,428,973.60	1 年以内	尚未收到货物

联奕科技有限公司	第三方	5,159,004.00	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	5-6 年	尚未确认交易价格
好易购家庭购物有限公司	第三方	3,630,920.00	1 年以内	尚未收到货物
合计		25,280,214.14		

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	10,789,780.86	714,789.56
委托贷款		
债券投资		
合计	10,789,780.86	714,789.56

(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	5,269,196.00	4.81	5,269,196.00	100.00	-	12,269,196.00	15.40	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	34,442,156.03	31.43	5,728,917.44	16.63	28,713,238.59	19,903,332.67	24.98	4,356,038.86	21.89	15,547,293.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	69,851,896.04	63.76	-	-	69,851,896.04	47,494,399.86	59.62	-	-	47,494,399.86
合计	109,563,248.07	100.00	10,998,113.44	10.04	98,565,134.63	79,666,928.53	100.00	9,625,234.86	12.08	70,041,693.67

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
合计	5,269,196.00	5,269,196.00	100.00	/

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			
	27,194,274.74	848,099.55	3.12
1 年以内小计	27,194,274.74	848,099.55	3.12
1 至 2 年	3,362,036.74	1,732,198.73	51.52
2 至 3 年	1,209,183.26	752,283.28	62.21
3 年以上	2,676,661.29	2,396,335.88	89.53
合计	34,442,156.03	5,728,917.44	16.63

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 1,867,624.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 494,746.10 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	53,206,907.36	20,494,693.25
备用金	5,594,669.27	4,274,057.78
搬迁补偿款(附注 30)	-	4,000,000.00
其他	50,761,671.44	50,898,177.50
合计	109,563,248.07	79,666,928.53

(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
安徽四和数码科技发展有限公司	其他	5,269,196.00	6-7 年	4.81	5,269,196.00
成都市中航地产发展有限公司	押金/保证金	3,020,214.00	1 年以内	2.76	-
人民教育出版社有限公司	其他	2,909,436.00	1 年以内	2.66	-
合江县财政局	押金/保证金	2,610,521.63	1 年以内	2.38	-
宜宾县教育财会管理中心	押金/保证金	2,487,288.63	1 年以内	2.27	-
合计	/	16,296,656.26	/	14.88	5,269,196.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,965,619.86	3,271,801.21	58,693,818.65	40,797,180.42	3,293,163.33	37,504,017.09
在产品	118,847,540.30	-	118,847,540.30	136,293,718.21	-	136,293,718.21
库存商品	1,747,020,907.57	160,116,806.30	1,586,904,101.27	1,443,799,278.49	131,009,239.32	1,312,790,039.17
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
影视作品	-	-	-	62,868,099.46	36,905,313.67	25,962,785.79
合计	1,927,834,067.73	163,388,607.51	1,764,445,460.22	1,683,758,276.58	171,207,716.32	1,512,550,560.26

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,293,163.33	-			21,362.12	3,271,801.21
在产品						
库存商品	131,009,239.32	57,942,791.41		16,739,466.77	12,095,757.66	160,116,806.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
影视作品	36,905,313.67	-			36,905,313.67	-
合计	171,207,716.32	57,942,791.41	0.00	16,739,466.77	49,022,433.45	163,388,607.51

注：本年计提存货跌价准备是由于报告期末存货的预计可变现净值低于存货成本，故相应计提库存商品的存货跌价准备人民币57,942,791.41元。

本年存货跌价准备减少的原因是由于报告期末部分库存商品的预计可变现净值高于库存商品成本，故转回已计提的存货跌价准备，转回金额为人民币2,692,924.84元；由于报告期存货报废，故核销已计提的存货跌价准备，核销金额为人民币12,095,757.66元；由于已计提存货跌价准备的商品出售，故转销已计提的存货跌价准备，转销金额为人民币14,046,541.93元；报告期处置子公司导致存货跌价准备减少，处置减少金额为人民币36,926,675.79元。

(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、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

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
定期存款	280,000,000.00	-
合计	280,000,000.00	120,000,000.00

其他说明

注 1: 上述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轩卓泰投资有限公司(“文卓”)的一项贷款, 已于 2017 年 2 月 20 日到期收回。

注 2: 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%。

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(注 1)	1,157,800,000.00	936,000,000.00
可供出售金融资产-信托产品投资	-	17,176,654.12
待抵扣增值税进项税额(注 2)	26,501,297.91	21,453,111.77
上市公司股票投资(注 1)	28,233.14	
合计	1,184,329,531.05	974,629,765.89

其他说明

注 1: 该等投资为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 其公允价值计量详情参见附注(十一)。

注 2: 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,119,046,365.91	2,958,365.49	2,116,088,000.42	2,936,089,082.92	2,958,365.49	2,933,130,717.43
按公允价值计量的	1,875,859,185.09	-	1,875,859,185.09	2,692,901,902.10	-	2,692,901,902.10
按成本计量的	243,187,180.82	2,958,365.49	240,228,815.33	243,187,180.82	2,958,365.49	240,228,815.33
合计	2,119,046,365.91	2,958,365.49	2,116,088,000.42	2,936,089,082.92	2,958,365.49	2,933,130,717.43

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	642,520,867.88		642,520,867.88
公允价值	1,875,859,185.09		1,875,859,185.09
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,233,338,317.21		1,233,338,317.21
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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(“成都银行”)	240,000,000.00			240,000,000.00	-			-	2.46	20,000,000.00
其他	1,875,514.92			1,875,514.92	1,646,699.59			1,646,699.59		26,709.60
合计	243,187,180.82			243,187,180.82	2,958,365.49			2,958,365.49	/	20,026,709.60

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	2,958,365.49		2,958,365.49
本期计提			

其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	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

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	194,801,883.56	-	194,801,883.56	134,581,582.86		134,581,582.86	
分期收款提供劳务							
合计	194,801,883.56	-	194,801,883.56	134,581,582.86		134,581,582.86	/

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 （“海南出版社”）	123,691,711.76	-	-	7,931,208.34	-	-	-	-		131,622,920.10	
四川文轩卓泰投资有限 公司(注1)	308,683,138.97	-	308,683,138.97	-	-	-	-	-		-	
四川福豆科技有限公司 (注2)	1,936,016.54	-	-	-1,800,431.84	-	-	-	-		135,584.70	
西藏文轩股权投资有限 公司(注3)	394,085.78	-	-	-149.82	-	-	-	-		393,935.96	
深圳轩彩创业投资基金 管理有限公司(注4)	611,648.94	-	-	702.84	-	-	-	-		612,351.78	
凉山新华文轩教育科技 有限公司(注5)	-	4,900,000.00	-	-748,741.35	-	-	-	-		4,151,258.65	
小计	435,316,601.99	4,900,000.00	308,683,138.97	5,382,588.17	-	-	-	-		136,916,051.19	
二、联营企业											
四川文轩宝湾供应链有 限公司(注6)	-	45,000,000.00	-	14,743.75	-	-	-	-		45,014,743.75	
商务印书馆(成都)有限 公司	2,247,848.10	-	-	187,193.97	-	-	-	-		2,435,042.07	
人民东方(北京)书业有 限公司	10,140,345.61	-	-	3,040,004.69	-	-	-2,560,000.00	-		10,620,350.30	
贵州文轩	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
明博教育科技股份有限 公司(注7)	28,754,377.57	-	-	2,847,144.38	-	406,244.18	-	-		32,007,766.13	
上海景界信息科技有限 公司	2,414,391.24	-	-	-430,622.60	-	-	-	-		1,983,768.64	

2017 年年度报告

成都鑫汇(注 8)	123,755,688.29	-	123,755,688.29	-	-	-	-	-	-	-	-
幼儿教育(注 9)	3,283,562.00	-	-	685,363.78	-	-	-	-	-	3,968,925.78	
重庆云汉网络传媒有 限责任公司	46,121,487.19	-	-	-360,704.57	-	-	-	-	-	45,760,782.62	
成都文轩股权投资基金 管理有限公司	8,535,571.90	-	-	318,473.15	21,163,104.62	-	-	-	-	30,017,149.67	
四川省教育科学杂志社 有限公司(“教育论 坛”)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四川天合文化有限公司	207,739.54	-	-	-61,161.06	-	-	-	-	-	146,578.48	
西藏文轩创业投资基金 合伙企业(有限合伙) (注 10)	24,415,134.99	4,200,000.00	-	-852,332.64	-	-	-	-	-	27,762,802.35	
四川骄阳似火影业有 限公司	-	-	-	34,045.55	-	-	-	-	-	34,045.55	
新华影轩(北京)影视文 化有限公司(原华影文 轩)(“新华影轩”(注 11)	-	20,435,876.47	-	-518,180.44	-	-	-	-	-	19,917,696.03	
小计	249,876,146.43	69,635,876.47	123,755,688.29	4,903,967.96	21,163,104.62	406,244.18	-2,560,000.00			219,669,651.37	
合计	685,192,748.42	74,535,876.47	432,438,827.26	10,286,556.13	21,163,104.62	406,244.18	-2,560,000.00			356,585,702.56	

其他说明

未确认的投资损失的详细情况如下：

单位：元

项目	本年度/本年末		上年度/上年末	
	本年未确认/(转回未确认)投资损失	累计未确认投资损失	上年未确认投资损失	累计未确认投资损失
贵州文轩	-	5,557,990.70	-	5,557,990.70
教育论坛	-92,013.30	106,711.55	-35,659.71	198,724.85
四川骄阳似火影业有限公司	-82,198.49	-	82,198.49	82,198.49
合计	-174,211.79	5,664,702.25	46,538.78	5,838,914.04

注 1： 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。于 2017 年 4 月，本公司以上述价格将该股权转让给独立第三方四川泰合置业集团有限公司，取得投资收益金额为人民币 118,588,561.01 元。

注 2： 根据四川福豆科技有限公司公司章程约定，本公司的子公司文轩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，文轩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公司的合营企业。于 2017 年 4 月，文轩教育科技将所持有的股权全部转让给本公司的另一子公司文轩投资，文轩投资继承上述文轩教育科技在四川福豆科技有限公司公司中的一切权益。

注 3： 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。于 2018 年 3 月，西藏文轩股权投资有限公司完成工商注销。

注 4： 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。

注 5：于 2017 年 3 月，本公司与西昌市新华书店签订投资协议，共同投资设立凉山新华文轩教育科技有限公司，持股比例分别为 49%和 51%。根据公司章程，凉山新华文轩教育科技有限公司对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损等事项作出决议时，须经代表三分之二以上表决权的股东通过。因此，本公司及另一方股东对凉山新华文轩教育科技有限公司实施共同控制，凉山新华文轩教育科技有限公司为本集团的合营企业。

注 6：于 2017 年 6 月，本公司之子公司四川文传物流有限公司（“文传物流”）与宝湾物流控股有限公司、成都龙创投资管理中心(有限合伙)签订投资协议，共同投资设立四川文轩宝湾供应链有限公司，三方持股比例分别为 45%、40%和 15%。根据公司章程，四川文轩宝湾供应链有限公司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 50%以上表决权的股东通过。因此，四川文轩宝湾供应链有限公司为本集团的联营企业。

注 7：于 2017 年 6 月，明博教育科技股权因被动稀释而影响资本公积人民币 406,244.18 元。

注 8：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。于 2017 年 5 月，本公司以上述价格将该股权转让给独立第三方中天城投(贵州)城市投资开发有限公司，取得投资收益金额为人民币 18,165,011.70 元。

注 9：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。截至本报告批准报出日，本次转让尚未成交。

注 10：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 28,600,000.00 元，文轩投资认缴出资额占其总认缴资本的比例为 56.34%。于本年度，文轩投资补缴剩余出资人民币 4,200,000.00 元。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。

注 11：于 2017 年 9 月，本公司与四川新华发行集团签订股权转让协议，本公司将持有的北京华影文轩影视文化有限公司 85%股权以人民币 11,580.33 万元有偿转让给四川新华发行集团。关于北京华影文轩影视文化有限公司股权处置详情参见第五节(十四)。于 2017 年 12 月，北京华影文轩影视文化有限公司更名为新华影轩(北京)影视文化有限公司。因本公司在新华影轩派有董事，故新华影轩为本集团的联营企业。

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	98,777,184.81			98,777,184.81
2. 本期增加金额	14,070,696.35			14,070,696.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,070,696.35			14,070,696.35
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	787,206.09			787,206.09
(1) 处置				
(2) 其他转出	787,206.09			787,206.09
4. 期末余额	112,060,675.07			112,060,675.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,105,496.99			30,105,496.99
2. 本期增加金额	11,459,628.48			11,459,628.48
(1) 计提或摊销	4,396,390.86			4,396,390.86
(2) 固定资产转入	7,063,237.62			7,063,237.62
3. 本期减少金额	192,952.45			192,952.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	192,952.45			192,952.45
4. 期末余额	41,372,173.02			41,372,173.02
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	70,688,502.05			70,688,502.05
2. 期初账面价值	68,671,687.82			68,671,687.82

(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	1,566,448,607.66	275,998,383.74	113,299,529.42	156,524,028.66	2,112,270,549.48
2. 本期增加金额	10,009,304.85	6,026,249.16	2,071,126.94	15,625,025.51	33,731,706.46
(1) 购置	631,389.10	4,826,105.92	2,071,126.94	15,625,025.51	23,153,647.47
(2) 在建工程转入	8,590,709.66	1,200,143.24	-		9,790,852.90
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	787,206.09	-	-		787,206.09
3. 本期减少金额	14,070,696.35	2,771,003.32	4,733,734.92	7,408,076.64	28,983,511.23
(1) 处置或报废	-	2,771,003.32	3,989,943.09	6,707,666.80	13,468,613.21
(2) 转出至投资性房地产	14,070,696.35	-	-		14,070,696.35
(3) 处置子公司			743,791.83	700,409.84	1,444,201.67
4. 期末余额	1,562,387,216.16	279,253,629.58	110,636,921.44	164,740,977.53	2,117,018,744.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	364,824,298.30	182,407,743.42	81,317,497.25	124,980,111.03	753,529,650.00
2. 本期增加金额	48,842,805.07	16,445,473.59	10,309,893.87	14,034,065.83	89,632,238.36
(1) 计提	48,649,852.62	16,445,473.59	10,309,893.87	14,034,065.83	89,439,285.91
(2) 投资性房地产转入	192,952.45				192,952.45
3. 本期减少金额	7,063,237.62	2,675,177.56	4,005,401.47	7,143,120.17	20,886,936.82
(1) 处置或报废		2,675,177.56	3,539,506.87	6,513,540.41	12,728,224.84
(2) 转出至投资性房地产	7,063,237.62			-	7,063,237.62
(3) 处置子公司	-		465,894.60	629,579.76	1,095,474.36
4. 期末余额	406,603,865.75	196,178,039.45	87,621,989.65	131,871,056.69	822,274,951.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				1,004,713.59	1,004,713.59
(1) 计提				1,004,713.59	1,004,713.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				1,004,713.59	1,004,713.59
四、账面价值					

1. 期末账面价值	1,155,783,350.41	83,075,590.13	23,014,931.79	31,865,207.25	1,293,739,079.58
2. 期初账面价值	1,201,624,309.36	93,590,640.32	31,982,032.17	31,543,917.63	1,358,740,899.48

(2). 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)	65,203,602.23	正在办理
仓库及办公楼(四川剑阁)	5,975,572.33	正在办理
仓库及办公楼(四川蓬安)	5,093,284.59	正在办理
仓库及办公楼(四川龙泉)	8,358,164.78	正在办理
仓库及办公楼(四川武胜)	7,699,297.73	正在办理
仓库及办公楼(四川新都)	6,049,476.56	正在办理
仓库及办公楼(四川西充)	6,936,125.52	正在办理
仓库及办公楼(四川南充)	17,029,767.26	正在办理
营业用房(广安书城)	19,808,501.02	正在办理
合计	142,153,792.02	

其他说明：

√适用 □不适用

上述未办妥产权证书的固定资产对本集团的经营不存在重大影响。年末，本集团主要生产经营固定资产中无暂时闲置的固定资产。

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
出版传媒创意中心	514,035,070.57		514,035,070.57	365,607,570.37		365,607,570.37
巴中仓库办公用房	11,395,765.67		11,395,765.67	7,976,000.00		7,976,000.00
仪陇教材配送中心项目	13,071,297.31		13,071,297.31	9,835,113.32		9,835,113.32
资阳教材中转站项目	20,787,545.27		20,787,545.27	19,122,881.51		19,122,881.51

安岳分公司办公用房及仓库			0.00	4,306,875.96		4,306,875.96
乐至教材配送中心	9,937,771.68		9,937,771.68	5,288,482.89		5,288,482.89
绵阳教材仓库	45,953,382.79		45,953,382.79	39,933,952.00		39,933,952.00
岳池库房办公楼	5,868,996.00		5,868,996.00	5,935,318.00		5,935,318.00
渠县图书仓库办公综合楼	290,000.00		290,000.00			
其他	809,468.87		809,468.87	55,177.39		55,177.39
合计	622,149,298.16	-	622,149,298.16	460,203,701.05	-	460,203,701.05

(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	2,142,329.61	-	-	-2,142,329.61	-	61.00	61.00%	-	-	-	自筹
出版传媒创意中心	736,000,000.00	365,607,570.37	148,427,500.20	-	-	514,035,070.57	70.07	70.07%	-	-	-	自筹
巴中仓库办公用房	21,200,000.00	7,976,000.00	3,419,765.67	-	-	11,395,765.67	57.13	57.13%	-	-	-	自筹
德阳教材仓库	19,000,000.00	-	1,042,655.57	-1,042,655.57	-	-	91.49	91.49%	-	-	-	自筹
仪陇教材配送中心项目	21,900,000.00	9,835,113.32	3,236,183.99	-	-	13,071,297.31	75.78	75.78%	-	-	-	自筹
资阳教材中转站项目	30,000,000.00	19,122,881.51	1,664,663.76	-	-	20,787,545.27	69.29	69.29%	-	-	-	自筹
武胜分公司基建项目	3,000,000.00	-	1,336,646.93	-1,336,646.93	-	-	44.55	44.55%	-	-	-	自筹
安岳分公司办公用房及仓库	13,600,000.00	4,306,875.96	557,902.91	-4,864,778.87	-	-	36.10	36.10%	-	-	-	自筹
新都教材仓库	7,800,000.00	-	7,167.17	-7,167.17	-	-	0.09	0.09%	-	-	-	自筹
乐至教材配送中心	31,000,000.00	5,288,482.89	4,649,288.79	-	-	9,937,771.68	32.00	32.00%	-	-	-	自筹
仁寿仓库办公用房	17,500,000.00	-	79,382.53	-79,382.53	-	-	0.45	0.45%	-	-	-	自筹
绵阳教材仓库	52,700,000.00	39,933,952.00	6,019,430.79	-	-	45,953,382.79	87.20	87.20%	-	-	-	自筹
岳池库房办公楼	11,120,000.00	5,935,318.00	1,164,630.38	-1,230,952.38	-	5,868,996.00	63.47	63.47%	-	-	-	自筹
南充川东北发运中心	18,500,000.00	-	29,126.21	-29,126.21	-	-	0.16	0.16%	-	-	-	自筹
渠县图书仓库办公综合楼	11,800,000.00	-	290,000.00	-	-	290,000.00	2.46	2.46%	-	-	-	自筹
其他	-	55,177.39	1,954,434.72	-1,200,143.24	-	809,468.87	/	/	-	-	-	自筹
合计	1,593,120,000.00	460,203,701.05	173,878,779.62	-9,790,852.90	-2,142,329.61	622,149,298.16	/	/	-	-	-	

(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	391,544,420.43	5,299,701.34		113,209,724.25	44,944,000.00	5,030,000.38	560,027,846.40
2. 本期增加金额	-	164,782.46		21,761,181.50	-	-	21,925,963.96
(1) 购置	-	149,782.46		12,686,075.46	-	-	12,835,857.92
(2) 内部研发	-	15,000.00		9,075,106.04	-	-	9,090,106.04
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	35,661,649.44	-		23,645,844.77	-	179,943.94	59,487,438.15

(1) 处置	35,661,649.44					179,943.94	35,841,593.38
(2) 其他 转出	-	-		23,645,844.77	-	0.00	23,645,844.77
4. 期末余额	355,882,770.99	5,464,483.80		111,325,060.98	44,944,000.00	4,850,056.44	522,466,372.21
二、累计摊销							
1. 期初余额	69,063,501.21	2,098,209.40		60,113,467.97	17,138,666.56	2,575,765.85	150,989,610.99
2. 本期增加 金额	8,982,476.11	545,475.77		8,555,097.27	3,161,066.64	116,118.04	21,360,233.83
(1) 计提	8,982,476.11	545,475.77		8,555,097.27	3,161,066.64	116,118.04	21,360,233.83
3. 本期减少 金额	2,470,283.44	-		-	-	167,410.00	2,637,693.44
(1) 处置	2,470,283.44					0.00	2,470,283.44
(2) 其他 减少						167,410.00	167,410.00
4. 期末余额	75,575,693.88	2,643,685.17		68,668,565.24	20,299,733.20	2,524,473.89	169,712,151.38
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	280,307,077.11	2,820,798.63		42,656,495.74	12,644,266.80	2,325,582.55	340,754,220.83
2. 期初账面 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

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 5.37%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
数字教育测评平台	191,009.14	120,443.86	3,786,782.64	3,263,272.35	834,963.29	-
四川省教育资源公共服务平台	-	0.00	2,278,254.67	-	-	2,278,254.67

数字教育关键技术集成及应用示范	851,997.63	506,274.24	6,820,016.03	-	-	8,178,287.90
中小学数字教学资源开发与应用项目	-	-	470,038.00	-	-	470,038.00
数字作业系统项目	-	-	900,000.00	900,000.00	-	-
版权保护音视频云应用系统开发建设	148,874.59	-255,395.42	1,595,505.77	1,488,984.94	-	-
数字教育云公共服务平台构建与示范应用-师生互动教学辅助系统研	-	-408,868.13	691,886.99	283,018.86	-	-0.00
优课数字化教学应用系统	-	-153,651.48	586,341.41	403,980.91	28,709.02	0.00
优课数字化教学应用系统战略性新兴产业资助项目	-	433,348.12	435,601.76	-	-	868,949.88
四川省义务教育课程改革实验教科书《信息技术》配套资源	-	-	247,666.50	-	-	247,666.50
现代教育业的数字出版资源聚合与投送服务平台研发与应用	177,020.19	-	280,121.51	-	-	457,141.70
文轩云数字校园开发与应用推广	-	98,403.33	688,173.12	-	-	786,576.45
云平台项目	-	1,002,070.53	-	-	69,318.43	932,752.10
电子书包项目	2,543,323.62	3,190,460.93	54,000.00	-	12,346.09	5,775,438.46
成都数字学校项目	-	4,081,304.12	-	-	190,528.61	3,890,775.51
文轩职业教育数字课堂	2,467,874.38	2,874,617.51	-	2,735,848.98	134,090.80	2,472,552.11
线上投票系统	90,000.00	-	-	-	-	90,000.00
新科学数字教材项目	443,837.91	550,035.28	-	-	-	993,873.19
英语数字教材项目	648,625.87	32,015.43	-	-	-	680,641.30
北川云校园示范项目	-	-	47,718.55	-	47,718.55	-
富媒体数字资源在线编辑系统研发及产业化	1,320,754.68	1,734,387.21	-	-	-	3,055,141.89
内容服务中心	104,129.12	2,020,643.50	4,641,383.82	-	142,059.65	6,624,096.79
数字教育公共服务平台关键技术研发及产业化应用	596,490.53	543,495.90	-	-	-	1,139,986.43
优课卫星数字教育资源的应用系统	337,355.61	106,435.97	-	-	-	443,791.58
云教学机 YJG-100	15,000.00	-	0.00	15,000.00	-	-
云教学机 YJG-200	15,000.00	456,734.58	-	-	-	471,734.58
录播系统模组开发	233,650.49	6,880.34	-	-	-	240,530.83
答题器	22,025.89	1,350.00	-	-	-	23,375.89
云教学机 YJ-300	6,940.16	442,416.85	-	-	-	449,357.01
触控笔	2,869.80	15,689.62	-	-	-	18,559.42
课程研发	727,922.94	3,060,852.85	122,354.00	-	-	3,911,129.79
高清摄像头	-	1,367.52	-	-	-	1,367.52
音频处理设备	-	2,341.87	-	-	-	2,341.87
云教学机 YJG-100	-	162,845.03	-	-	162,845.03	-
经典型 YJ-200	-	28,694.96	-	-	28,694.96	-
航天云教学设备监控服务软件 1.0.0	-	5,646.60	-	-	5,646.60	-
航天云课联网资源共享软件 1.0	-	5,000.04	-	-	5,000.04	-
航天云录播软件 1.0.1	-	105,918.24	-	-	105,918.24	-
云教学机 YJG-200	-	144,855.63	-	-	144,855.63	-
云教学机 YJ-200G	-	36,255.52	-	-	36,255.52	-
录播系统模组开发	-	17,642.76	-	-	17,642.76	-
答题器	-	800.00	-	-	800.00	-
辅材	-	88.00	-	-	88.00	-

云教学机 IN460	-	58,666.19	-	-	58,666.19	-
云教学机 YJ-300	-	133,572.76	-	-	133,572.76	-
航天云实物展台软件 2.0.2	-	93,005.64	-	-	93,005.64	-
准精品录播	-	10,806.50	-	-	10,806.50	-
课程研发	-	916,965.99	-	-	916,965.99	-
音频处理设备	-	5,000.00	-	-	5,000.00	-
云教学机 YJ-202	-	594,629.35	-	-	594,629.35	-
优课智慧教学系统 V4	-	522,965.17	-	-	522,965.17	-
视频卡	-	35,086.79	-	-	35,086.79	-
嵌入式远程系统	-	267,480.96	-	-	267,480.96	-
SKYLAKE 平台主板	-	23,333.31	-	-	23,333.31	-
云教学机 YJ-200	-	93,368.60	-	-	93,368.60	-
云教学机 YJ-100	-	13,535.88	-	-	13,535.88	-
云教学机 YJ-400	-	15,407.88	-	-	15,407.88	-
云教学机 YJ-700	-	10,742.64	-	-	10,742.64	-
文轩云图基于 RFID 自助借还机研发项目		11,923.93				11,923.93
文轩云图 24 小时自助书屋研发项目		31,555.03				31,555.03
文轩云图微图产品研发项目		3,113.37				3,113.37
合计	10,944,702.55	23,812,561.30	23,645,844.77	9,090,106.04	4,762,048.88	44,550,953.70

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	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(新华商)	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%(上年末：零至 2%)。采用的折现率 15%(上年末：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	14,653,917.42	19,604,505.92	17,526,141.18		16,732,282.16
房租	192,098.94	2,758,584.60	584,416.05		2,366,267.49
合计	14,846,016.36	22,363,090.52	18,110,557.23		19,098,549.65

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	23,064,198.00	5,766,049.50	20,797,374.92	5,199,343.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	17,964,024.40	4,491,006.10	14,515,095.08	3,628,773.77
合计	41,028,222.40	10,257,055.60	35,312,470.00	8,828,117.50

(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	40,234,758.64	10,058,689.66	43,627,963.36	10,906,990.84
可供出售金融资产公允价值变动	97,659,413.76	24,414,853.44	49,831,761.72	12,457,940.43
搬迁补偿	37,428,724.80	9,357,181.20	41,428,724.80	10,357,181.20
合计	175,322,897.20	43,830,724.30	134,888,449.88	33,722,112.47

(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	95,718,796.75	92,901,973.99
可抵扣亏损	365,361,371.55	426,772,258.67
合计	461,080,168.30	519,674,232.66

(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
2017	-	83,879,851.12	
2018	71,455,722.52	78,105,186.70	
2019	72,221,359.17	81,243,283.59	
2020	116,214,195.66	121,900,969.19	
2021	60,238,737.55	61,642,968.07	
2022	45,231,356.65		
合计	365,361,371.55	426,772,258.67	/

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(注1)	60,408,980.61	60,104,189.59
搬迁补偿(注2)	37,738,886.00	37,738,886.00
定期存款	-	280,000,000.00
合计	133,503,704.60	413,198,913.58

其他说明:

注1: 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。

注2: 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2017年12月31日,四川新华印刷已收到全部现金补偿人民币199,925,770.00元,剩余补偿预计将于2018年收到。

于 2015 年 5 月，本公司之子公司四川省印刷物资有限责任公司（“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 2018 年获得安置房屋补偿价值人民币 1,508,556.00 元。

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	60,855,873.00	12,584,784.00
合计	60,855,873.00	12,584,784.00

于本年末，本集团为开具上述银行承兑汇票的保证金存款为人民币18,634,761.90元。本集团的银行承兑汇票均将于三个月之内到期。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,994,936,298.10	1,951,342,495.62

1 至 2 年	739,468,072.03	502,756,239.78
2 至 3 年	219,192,756.38	147,358,941.28
3 年以上	129,838,382.72	113,545,766.67
合计	3,083,435,509.23	2,715,003,443.35

以上应付账款账龄分析是以购买商品或接受劳务时间为基础。账龄超过 1 年的应付账款主要为应付供应商的货款尾款。

(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
1 年以内	279,571,605.11	285,643,576.28
1 至 2 年	15,377,917.23	13,202,730.15
2 至 3 年	6,802,553.95	3,750,103.96
3 年以上	8,894,064.04	7,350,103.02
合计	310,646,140.33	309,946,513.41

本年末，本集团预收款项均为预收货款。账龄超过 1 年的预收款项主要为尚未达到结转条件的货款。

(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	250,958,571.57	817,133,622.57	746,611,317.64	321,480,876.50
二、离职后福利-设定提存计划	837,615.95	116,082,787.49	115,623,176.91	1,297,226.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,796,187.52	933,216,410.06	862,234,494.55	322,778,103.03

(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	201,977,193.54	682,049,113.83	617,540,211.77	266,486,095.60
二、职工福利费	4,058.55	8,788,766.82	8,788,946.82	3,878.55
三、社会保险费	327,259.27	42,360,181.78	42,152,646.87	534,794.18
其中: 医疗保险费	265,092.10	37,795,884.62	37,607,828.09	453,148.63
工伤保险费	36,194.33	1,833,093.79	1,828,625.97	40,662.15
生育保险费	22,171.20	2,618,279.73	2,603,619.43	36,831.50
其他保险	3,801.64	112,923.64	112,573.38	4,151.90
四、住房公积金	1,327,027.16	57,158,721.71	56,823,214.02	1,662,534.85
五、工会经费和职工教育经费	47,115,117.33	23,582,752.89	18,112,212.62	52,585,657.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	207,915.72	3,194,085.54	3,194,085.54	207,915.72
合计	250,958,571.57	817,133,622.57	746,611,317.64	321,480,876.50

(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	436,111.96	90,173,336.26	89,695,067.02	914,381.20
2、失业保险费	48,074.76	2,885,325.46	2,868,822.44	64,577.78
3、企业年金缴费	353,429.23	23,024,125.77	23,059,287.45	318,267.55
合计	837,615.95	116,082,787.49	115,623,176.91	1,297,226.53

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	17,644,303.85	16,207,327.07
消费税	-	
营业税	11,593.02	11,593.02
企业所得税	3,838,352.86	1,764,930.97
个人所得税	2,110,173.84	2,093,743.61
城市维护建设税	704,739.47	445,266.91
教育费附加	498,872.93	313,775.70
房产税	2,541.43	26,305.07
其他	18,067,481.10	18,093,925.40
合计	42,878,058.50	38,956,867.75

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	1,424,969.89	2,972,709.57
保证金/押金/质保金/履约金	84,046,594.06	86,068,756.41
工程及基建费用	22,661,563.29	17,318,289.77
其他单位往来款	52,565,352.62	62,362,569.77
其他	103,469,235.89	101,739,164.56
合计	264,167,715.75	270,461,490.08

(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、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

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（注1）	92,171,925.10	89,519,510.36

会员卡积分（注2）	10,797,781.88	10,057,076.69
预计负债（注3）	11,891,779.02	8,834,463.43
合计	114,861,486.00	108,411,050.48

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

注1：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其他收益中，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。

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	本年计入其他 收益金额	本年其他减 少金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
图书补贴	79,042,632.97	30,562,800.42	(14,170,235.94)	(3,263,272.35)	92,171,925.10	与收益相关
影视作品补贴	10,476,877.39	-	(1,939,582.50)	(8,537,294.89)	-	与收益相关
其他补贴	-	700,569.89	(700,569.89)	-	-	与收益相关
合计	89,519,510.36	31,263,370.31	(16,810,388.33)	(11,800,567.24)	92,171,925.10	

注2：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。

注3：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	87,235,679.55	13,686,846.16	14,694,953.21	86,227,572.50	
合计	87,235,679.55	13,686,846.16	14,694,953.21	86,227,572.50	

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	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与
------	------	--------	--------	------	------	---------

		金额	外收入金额			收益相关
版权保护音视频云应用系统	3,000,000.00			1,635,097.14	1,364,902.86	与资产相关
数字教育关键技术集成及应用示范	5,887,600.00			601,719.11	5,285,880.89	与资产相关
“藏汉双语”全媒体中心建设	669,471.96			308,459.46	361,012.50	与资产相关
西部文化物流配送基地	1,956,765.44			256,236.24	1,700,529.20	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	7,715,604.65			4,785,339.32	2,930,265.33	与资产相关
技改资金	24,036,502.24			4,213,472.91	19,823,029.33	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			289,409.82	3,710,590.18	与资产相关
智慧书城项目	6,000,000.00			481,105.07	5,518,894.93	与资产相关
优课数字化教学应用系统	1,000,000.00			6,700.09	993,299.91	与资产相关
文轩云数字校园开发与推广应用	922,000.00			94,995.20	827,004.80	与资产相关
轩客会格调书店文化品牌专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
书香天府、智慧新华实体书店网络建设-财政		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
新华文轩龙泉书店建设项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
数字媒体教育服务体系建设		1,050,000.00			1,050,000.00	与资产相关
数字测评平台				-2,991,332.99	2,991,332.99	与资产相关
基于大数据的按需出版数学分析模型构建及关键技术研究项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
基于语义的内容资源关联技术及教育复合应用系统研发与应用示范项目		550,000.00			550,000.00	与资产相关
其他	28,047,735.26	323,573.81		1,750,479.49	26,620,829.58	与资产相关
合计	87,235,679.55	10,423,573.81		11,431,680.86	86,227,572.50	/

注：根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》要求，自 2017 年 1 月 1 日起，将与公司日常经营活动有关的政府补贴由“营业外收入”调整至“其他收益”核算。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,233,841,000.00						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）	2,587,364,285.49	406,244.18	47,286,089.47	2,540,484,440.20
其他资本公积	32,103,244.62			32,103,244.62
合计	2,619,467,530.11	406,244.18	47,286,089.47	2,572,587,684.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2017年6月，本集团持有的联营公司明博教育科技股份有限公司股权因被动稀释而影响资本公积人民币406,224.28元。

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	2,045,820,792.23	-802,650,953.30	593,133.85	11,956,913.01	-815,201,000.16		1,230,619,792.07
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	21,163,104.62	0.00	0.00	21,163,104.62		21,575,255.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,045,408,641.17	-823,814,057.92	593,133.85	11,956,913.01	-836,364,104.78		1,209,044,536.39
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,045,820,792.23	-802,650,953.30	593,133.85	11,956,913.01	-815,201,000.16		1,230,619,792.07

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	539,564,967.34	86,178,668.08		625,743,635.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	539,564,967.34	86,178,668.08		625,743,635.42

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	1,896,996,070.84	1,682,817,310.23
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	1,896,996,070.84	1,682,817,310.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	923,844,500.04	647,462,291.44
减：提取法定盈余公积	86,178,668.08	63,131,230.83
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	370,152,300.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,364,509,602.80	1,896,996,070.84

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	7,198,251,200.57	4,667,696,900.66	6,229,128,447.36	3,960,372,275.13
其他业务	147,631,757.09	19,282,011.47	127,039,666.07	16,969,484.25
合计	7,345,882,957.66	4,686,978,912.13	6,356,168,113.43	3,977,341,759.38

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
城市维护建设税	5,313,179.38	5,248,930.60
教育费附加	3,791,848.05	3,736,650.26
资源税		
房产税	16,242,072.80	12,262,120.63
土地使用税	3,253,236.44	4,493,305.35
车船使用税	342,282.60	219,212.80
印花税	2,501,640.32	731,813.75
其他	6,132,927.07	4,854,792.44
合计	37,577,186.66	32,271,503.31

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
工资及其他人力成本	342,080,752.79	302,925,635.17
运输费	212,218,146.06	244,639,858.41
业务会议费	40,491,419.39	38,686,964.04
机动车费	32,249,027.31	31,711,984.27
差旅费	22,303,159.47	17,834,830.54
宣传促销费	82,666,157.89	60,802,219.78
发行手续费	24,297,382.93	4,422,520.17
包装费	13,557,268.31	15,118,991.49
其他	122,653,060.68	88,491,972.68
合计	892,516,374.83	804,634,976.55

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	527,669,106.52	490,774,973.29
业务招待费	105,376,744.30	105,464,955.04
租赁费	107,852,458.11	98,567,108.34
折旧费及摊销费	106,292,508.31	103,462,672.84
会议费	21,498,296.16	22,887,258.89
税金	0.00	7,510,940.14
物业管理费	28,820,703.37	27,331,341.20
差旅费	9,960,268.97	11,111,535.18
能源费	19,519,887.95	20,310,206.33
办公费	8,020,849.05	8,634,575.44
修理费	15,883,396.32	20,122,560.50
审计及其他非审计服务费	3,670,000.00	3,700,000.00
研发支出	5,820,875.63	3,931,024.80
其他	110,621,455.87	72,531,364.84
合计	1,071,006,550.56	996,340,516.83

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		
利息收入	-21,976,422.91	-12,134,615.94
长期应收款利息收入	-6,216,780.55	-1,717,719.73

银行手续费	4,795,450.04	4,116,097.69
汇兑损益及其他	-962,537.65	787,505.64
合计	-24,360,291.07	-8,948,732.34

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	24,498,499.59	19,749,411.51
二、存货跌价损失	55,249,866.57	60,911,819.32
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	1,004,713.59	0.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	80,753,079.75	80,661,230.83

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	10,279.16	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,279.16	

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	10,286,556.13	9,828,451.99
处置长期股权投资产生的投资收益	166,604,192.41	
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的可供出售金融资产取得的投资收益	26,768,910.15	11,055,165.50
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	49,859,297.62	41,562,143.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益	593,133.85	2,420,215.05
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	5,042,726.27	
其他	13,000,000.00	
合计	272,154,816.43	64,865,975.99

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		112,806,007.61	
其他	8,691,686.24	7,762,591.80	8,691,686.24
合计	8,691,686.24	120,568,599.41	8,691,686.24

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	与收益相关
增值税先征后返收入		40,068,809.21	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	与收益相关
合计	0.00	112,806,007.61	/

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	32,148,012.97	21,934,426.75	32,148,012.97
罚没支出	17,974.25	33,092.03	17,974.25
其他	1,154,736.75	737,898.08	1,154,736.75
合计	33,320,723.97	22,705,416.86	33,320,723.97

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,837,124.49	7,011,459.25
递延所得税费用	-3,277,239.28	-1,333,393.62
合计	559,885.21	5,678,065.63

(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	917,040,255.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	229,260,063.98
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	23,906,432.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	704,205.69
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	8,064,021.17
各项减免税优惠	-248,488,081.74
无需课税收入的纳税影响	-13,411,909.75

补缴以前年度所得税	525,153.80
所得税费用	559,885.21

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注 57

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	11,901,431.61	11,586,401.72
政府补助	35,112,698.64	66,659,072.56
收回往来款	10,287,746.07	18,106,838.04
合计	57,301,876.32	96,352,312.32

(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	550,435,622.04	501,709,341.38
管理费用(不含租赁费)	299,722,544.70	287,583,461.94
租赁费	107,852,458.11	60,853,757.28
其他	120,646,031.30	43,190,291.75
合计	1,078,656,656.15	893,336,852.35

(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
三个月以上定期存款减少	30,212,625.38	77,329,974.49
收回委托贷款本金及利息	121,180,018.10	7,183,426.01
合计	151,392,643.48	84,513,400.50

(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
三个月以上定期存款增加	-	310,212,625.38
质押定期存款增加	-	3,615,913.60
合计	-	313,828,538.98

(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	10,423,573.81	18,962,050.26
合计	10,423,573.81	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
收购文轩体育少数股东股权	69,271,000.00	
支付上市相关费用	0.00	8,640,101.94
合计	69,271,000.00	8,640,101.94

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	916,480,370.70	630,037,994.09
加：资产减值准备	80,753,079.75	80,661,230.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,439,285.91	95,861,191.19
无形资产摊销	21,360,233.83	22,778,906.51
长期待摊费用摊销	18,110,557.23	9,668,340.06
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）	-208,309.60	879,957.69
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）	-10,279.16	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-13,760,088.56	-1,717,719.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-272,154,816.43	-64,865,975.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,428,938.10	-482,752.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,848,301.18	-850,641.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-383,785,190.49	-109,282,558.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-634,686,473.66	-324,051,130.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	526,773,912.20	348,782,892.71

其他	586,828.00	-3,992,456.56
经营活动产生的现金流量净额	345,621,870.44	683,427,278.33
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	1,825,572,649.15	1,634,167,257.70
减: 现金的期初余额	1,634,167,257.70	1,824,358,247.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	191,405,391.45	-190,190,989.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	115,803,300.00
处置子公司华影文轩 85%股权收到的现金或现金等价物	115,803,300.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,856,516.77
处置子公司华影文轩 85%股权丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,856,516.77
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	66,946,783.23

(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	1,825,572,649.15	1,634,167,257.70
其中: 库存现金	2,497,605.27	2,523,554.78
可随时用于支付的银行存款	1,823,075,043.88	1,631,643,702.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额		
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	60,109,568.68	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	60,109,568.68	/

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 18,634,761.90 元(上年末：人民币 6,815,913.60 元)，房改专项基金及住房维修基金人民币 24,474,806.78 元(上年末：人民币 24,218,293.90 元)，其他保证金 17,000,000.00 元(上年末：人民币零元)。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,279.01	6.53	158,643.93
欧元	85.41	7.80	666.43
港币	15,299.32	0.84	12,788.70
人民币	1,885,510,118.77	1.00	1,885,510,118.77
人民币			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
图书补贴	30,562,800.42	其他流动负债	14,170,235.94
影视作品补贴		其他流动负债	1,939,582.50
与资产相关补贴	10,423,573.81	递延收益	14,694,953.21
退税补贴	29,900,529.02	其他收益	29,900,529.02
其他	4,549,898.22	其他收益	4,549,898.22
合计	75,436,801.47	/	65,255,198.89

2. 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

80、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新华影轩	115,803,300.00	85%	出售	2017年9月	完成股权交割	28,575,448.84	15%	15,393,150.20	20,435,876.47	5,042,726.27	按评估价格确定	

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

于2017年10月,本公司之子公司北京新华文轩广告有限公司完成清算,不再纳入本集团的合并范围。

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
教育科技有限公司	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
看熊猫	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	100		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
文轩体育	成都	成都	场地出租	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
北京商超	49.00%	-4,530,799.27		-51,451,382.14
文轩在线	25.00%	-3,518,003.51		-20,786,098.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京商超	142,526,596.98	14,691,052.80	157,217,649.78	209,451,082.71		209,451,082.71	154,823,446.58	18,743,653.97	173,567,100.55	216,554,004.35		216,554,004.35
文轩在线	358,281,419.34	50,148,254.20	408,429,673.54	490,945,067.06	629,000.00	491,574,067.06	364,444,456.07	50,992,544.58	415,437,000.65	483,880,380.12	629,000.00	484,509,380.12

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京商超	169,369,393.98	-9,246,529.14	-9,246,529.14	-2,666,392.61	177,385,149.60	-12,605,275.72	-12,605,275.72	5,638,019.10
文轩在线	1,182,365,468.47	-14,072,014.05	-14,072,014.05	-110,461,860.22	1,066,262,151.97	-33,887,442.49	-33,887,442.49	8,963,385.96

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
海南出版社	海口	海口	出版	50		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	20.4		权益法
重庆云汉网络传媒有限责任公司(注)	重庆	重庆	出版物网络批发	50		权益法
四川文轩宝湾供应链有限公司	成都	成都	物流运输	45		权益法

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：

注：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。

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

(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		海南出版社	
流动资产	159,022,014.28		224,056,779.70	
其中：现金和现金等价物	26,717,240.75		36,436,620.62	
非流动资产	172,574,248.26		122,661,681.12	
资产合计	331,596,262.54		346,718,460.82	
流动负债	110,281,572.05		143,809,873.26	
非流动负债	17,496,226.00		16,996,226.00	
负债合计	127,777,798.05		160,806,099.26	
少数股东权益	2,043,686.24			
归属于母公司股东权益	201,774,778.25		185,912,361.56	
按持股比例计算的净资产份额	100,887,389.12		92,956,180.78	
调整事项	30,735,530.98		30,735,530.98	
--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	131,622,920.10		123,691,711.76	
存在公开报价的合营企业权益				

投资的公允价值				
营业收入	139,353,106.89		156,518,444.11	
财务费用	-66,117.19		1,083,650.39	
所得税费用	192,783.47		342,915.09	
净利润	17,906,102.93		12,705,545.86	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,906,102.93		12,705,545.86	
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

	期初余额/ 上期发生额				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	四川文轩宝湾供应链有限公司	重庆云汉网络传媒有限责任公司	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	四川文轩宝湾供应链有限公司
流动资产	80,576,300.70	123,439,751.08	18,977,147.01	67,528,616.30	78,081,481.00	73,744,481.62	9,360,724.88	
非流动资产	5,948,661.03	70,132,240.85	66,711,578.40	38,993,845.79	5,715,787.33	65,634,619.49	77,895,005.52	
资产合计	86,524,961.73	193,571,991.93	85,688,725.41	106,522,462.09	83,797,268.33	139,379,101.11	87,255,730.40	
流动负债	33,423,210.24	28,310,035.96	7,224,350.16	6,489,698.20	33,095,540.30	18,488,434.79	8,069,946.05	
非流动负债		8,361,141.60	20,000,000.00			15,176,042.90	20,000,000.00	
负债合计	33,423,210.24	36,671,177.56	27,224,350.16	6,489,698.20	33,095,540.30	33,664,477.69	28,069,946.05	
少数股东权益								
归属于母公司所有者权益	53,101,751.49	156,900,814.37	58,464,375.25	100,032,763.89	50,701,728.03	105,714,623.42	59,185,784.35	
按持股比例计算的净资产份额	10,620,350.30	32,007,766.13	29,232,187.61	45,014,743.75	10,140,345.61	28,754,377.57	29,592,892.18	
调整事项			16,528,595.01				16,528,595.01	
--商誉			16,528,595.01				16,528,595.01	
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	10,620,350.30	32,007,766.13	45,760,782.62	45,014,743.75	10,140,345.61	28,754,377.57	46,121,487.19	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	61,792,606.30	64,740,452.77	3,145,902.60	12,948,025.77	62,308,605.15	55,140,407.63	1,044,372.75	
净利润	15,200,023.46	15,197,039.97	-721,409.13	32,763.89	14,978,333.70	23,503,375.52	-706,318.86	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	15,200,023.46	15,197,039.97	-721,409.13	32,763.89	14,978,333.70	23,503,375.52	-706,318.86	
本年度收到的来自联营企业的股利	2,560,000.00				3,333,281.09			

(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	5,293,131.09	2,941,751.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,548,620.17	-645,537.67
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,548,620.17	-645,537.67
联营企业：		
投资账面价值合计	86,266,008.57	164,859,936.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-637,220.29	-5,338,468.26
--其他综合收益	21,163,104.62	412,151.06
--综合收益总额	20,525,884.33	-4,926,317.20

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州文轩	5,557,990.70		5,557,990.70
教育论坛	198,724.85	(92,013.30)	106,711.55
四川骄阳似火影业有限公司	82,198.49	(82,198.49)	
合计	5,838,914.04	(174,211.79)	5,664,702.25

(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	28,233.14	755,000,000.00	402,800,000.00	1,157,828,233.14
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	28,233.14	755,000,000.00	402,800,000.00	1,157,828,233.14
（1）债务工具投资		755,000,000.00	402,800,000.00	1,157,800,000.00
（2）权益工具投资	28,233.14			28,233.14
（二）可供出售金融资产	1,320,670,926.73		555,188,258.36	1,875,859,185.09
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,320,670,926.73		555,188,258.36	1,875,859,185.09
（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	1,320,699,159.87	755,000,000.00	957,988,258.36	3,033,687,418.23
（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。输入值为美元 3 个月伦敦银行间同业拆借利率及人民币 3 个月上海银行间同业拆借利率

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	49.11	49.11

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%。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)持有本公司 H 股股份 13,133,000 股，占本公司总股本的 1.06%，合计占本公司总股本的 49.11%。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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
商务印书馆(成都)有限公司	联营公司
上海景界信息科技有限公司	联营公司
四川骄阳似火影业有限公司	联营公司
成都文轩股权投资基金管理有限公司	联营公司
凉山新华文轩教育科技有限公司	合营公司
文卓	附注(七)、17 注 1

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	控股股东之子公司
四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司	控股股东之子公司

成都皇鹏物业有限责任公司	控股股东之子公司
四川新华海颐文化发展有限公司	控股股东之子公司
四川新华海颐酒店有限责任公司	控股股东之子公司
成都市新华创智文化产业投资有限公司	控股股东之子公司
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、

6、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	328,486.07	281,368.61
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	615,656.00	272,211.30
成都皇鹏物业有限责任公司	支付物业管理服务费	7,490,235.38	7,671,454.61
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	209,729.00	211,516.40
明博教育科技股份有限公司	支付采购商品款	16,828,239.37	20,512,800.00
商务印书馆(成都)有限公司	支付采购商品款	-	16,483,185.66
人民东方(北京)书业有限公司	支付采购商品款	3,066,037.75	3,066,037.62
海南出版社	支付采购商品款	3,425,374.02	2,543,154.53
四川崇文居森林酒店有限公司	支付酒店及会议服务费	23,782.11	5,960.00
上海景界信息科技有限公司	支付采购商品款	-	96,960.00
四川新华海颐文化发展有限公司	支付酒店及会议服务费	471,135.98	183,543.00
四川新华海颐酒店有限公司陕西街蓉城分公司	支付酒店及会议服务费	23,113.96	
四川骄阳似火影业有限公司	支付版权费	762,410.72	
合计		33,244,200.36	51,328,191.73

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	719,620.00	120,090.25
四川出版集团有限责任公司	销售出版物	264,150.94	10,451.95
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	3,264.15	26,426.42
四川骄阳似火影业有限公司	销售出版物	-	176,991.15
四川广汉市三星堆瞿上园文化有限公司	提供售后服务	2,018.87	

凉山新华文轩教育科技有限公司	销售产品	158,717.94	
四川新华海颐文化发展有限公司	提供宣传服务	6,977.50	
四川新华海颐酒店有限责任公司	提供宣传服务	150,000.00	
合计		1,304,749.40	344,819.20

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	1,279,575.78

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	38,529,905.09	40,104,373.77
四川出版集团	房屋	13,336,427.32	11,096,987.67
四川恒熙物业管理有限责任公司	房屋	3,023,132.35	3,110,091.56
成都文轩股权投资基金管理有限公司	房屋	536,391.45	
合计		55,425,856.21	54,311,453.00

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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	818.87	779.47

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

7、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	
应收账款	四川新华海颐文化发展有限公司	6,977.50			
应收账款	四川新华海颐酒店管理有限责任公司	75,000.00			
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	
其他应收款	四川新华发行集团	-		10,331.70	
其他应收款	明博教育科技有限公司	-			
合计		277,961.50		2,223,468.26	

(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	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
预收款项	凉山新华文轩教育科技有限公司	300,000.00	
应付账款	商务印书馆(成都)有限公司	10,190,017.68	11,200,299.19
应付账款	海南出版社	112,499.36	122,481.66
应付账款	明博教育科技股份有限公司	100,157.79	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		-
其他应付款	四川出版集团	632,820.53	872,709.57
其他应付款	明博教育科技股份有限公司	88,084.04	2,100,000.00
其他应付款	成都皇鹏物业有限责任公司	704,065.32	
合计		13,506,586.08	15,988,762.21

8、关联方承诺

□适用 √不适用

9、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
具体如下表：

单位：元

资本承诺	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	229,143,117.47	286,059,941.73

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	109,053,199.45	100,876,222.27
资产负债表日后第2年	42,039,561.22	84,883,402.82
资产负债表日后第3年	13,142,340.51	28,408,400.13
以后年度	19,647,000.65	11,814,531.61
合计	183,882,101.83	225,982,556.83

租赁承诺(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	15,339,552.45	12,651,147.78
资产负债表日后第2年	8,110,230.99	7,539,544.15
资产负债表日后第3年	2,634,946.45	4,124,456.49
以后年度	2,727,800.00	4,687,764.16
合计	28,812,529.89	29,002,912.58

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 2018 年 3 月 28 日举行董事会会议，通过了 2017 年度的利润分配方案，对 2017 年末未分配利润按照每股人民币 0.3 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 2018 年 3 月 28 日召开的 2017 年度股东大会批准后方可实施。

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

成都银行于 2018 年 1 月 31 日在上海证券交易所上市，发行价人民币 6.99 元/股。于本财务报表批准报出日，本公司持有成都银行 80,000,000.00 股，投资成本人民币 240,000,000.00 元。占成都银行股本比例为 2.21%。

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；

本集团也从事纸浆销售、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	664,561,822.51	6,558,784,840.81	122,536,294.34	-	-	7,345,882,957.66
分部间交易收入	1,438,813,768.67	7,914,373.50	82,389,418.53	-	1,529,117,560.70	-
营业收入合计	2,103,375,591.18	6,566,699,214.31	204,925,712.87	-	1,529,117,560.70	7,345,882,957.66
营业利润(亏损)	420,789,158.10	307,801,258.80	-6,636,751.96	193,362,730.33	-26,352,898.37	941,669,293.64
营业外收入	1,498,292.14	7,139,922.05	53,472.05	-	-	8,691,686.24
营业外支出	610,731.57	32,705,203.71	4,788.69	-	-	33,320,723.97
利润(亏损)总额	421,676,718.67	282,235,977.14	-6,588,068.60	193,362,730.33	-26,352,898.37	917,040,255.91
资产总额	5,316,826,680.47	6,373,884,272.74	756,478,719.18	3,357,646,662.15	3,518,130,693.22	12,286,705,641.32
负债总额	2,052,551,883.11	5,097,138,715.65	519,347,118.49	54,132,395.82	3,393,286,702.14	4,329,883,410.93
补充信息						
折旧	24,519,061.35	57,260,219.72	12,056,395.70	-	-	93,835,676.77
摊销	3,067,535.78	31,984,925.06	4,418,330.22	-	-	39,470,791.06
利息收入	2,003,700.90	9,186,629.78	829,453.80	17,024,517.44	851,098.46	28,193,203.46

当期确认的减值损失	9,235,062.36	62,786,585.98	8,731,431.41	-	-	80,753,079.75
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益(损失)	-	5,872,959.38	4,413,596.75	-	-	10,286,556.13
采用权益法核算的长期股权投资余额	-	179,503,056.06	177,082,646.50	-	-	356,585,702.56
资本性支出	-	-	-	-	-	-
其中：在建工程	1,916,992.58	171,961,787.04	-	-	-	173,878,779.62
购置固定资产支出	2,710,257.20	17,710,183.29	2,733,206.98	-	-	23,153,647.47
购置无形资产支出	134,411.63	12,656,879.80	44,566.49	-	-	12,835,857.92
开发支出	-	19,050,512.42	-	-	-	19,050,512.42

(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

(1) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

由于本集团超过 99%的收益源自中国客户，而其大部分资产均位于中国，因此并未列报地区数据。

(2) 对主要客户的依赖程度

本集团本年度来自单一最大客户的收入为人民币 892,179,091.64 元(上年：人民币 631,314,893.30 元)，属于发行分部。除上述单一最大客户外，本年度和上年度本集团并无销售额占本集团收入 10%或以上的外部客户。

分部间转移交易以不同分部实体共同议定价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	752,835,434.86	70.72	9,648,842.68	1.28	743,186,592.18	557,900,828.20	71.96	7,860,893.20	1.41	550,039,935.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,642,746.07	29.28	77,564,770.11	24.89	234,077,975.96	217,368,440.67	28.04	68,922,512.67	31.71	148,445,928.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,064,478,180.93	/	87,213,612.79	/	977,264,568.14	775,269,268.87	/	76,783,405.87	/	698,485,863.00

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	7,860,893.20	7,860,893.20	100.00	预计全部无法收回
其他	744,974,541.66	1,787,949.48	0.24	
合计	752,835,434.86	9,648,842.68	/	/

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	223,686,589.71	7,033,765.36	3.14
1 至 2 年	36,350,964.69	18,925,813.08	52.06
2 至 3 年	12,059,754.21	12,059,754.21	100.00
3 年以上	39,545,437.46	39,545,437.46	100.00
合计	311,642,746.07	77,564,770.11	24.89

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 12,847,867.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,417,660.61 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	424,427,160.80	1 年以内	39.87	-
教育科技	子公司	125,410,537.48	1 年以内	11.78	-
北京商超	子公司	102,403,282.99	1 年以内	9.62	-
合江县教育局	第三方	16,165,354.60	1 年以内	1.52	484,960.64
安岳县教育局	第三方	13,579,079.25	1 年以内	1.28	-
合计		681,985,415.12		64.07	484,960.64

(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	445,206,929.07	91.92	5,269,196.00	1.18	439,937,733.07	283,674,717.50	90.40	5,269,196.00	1.86	278,405,521.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,642,626.51	2.61	605,267.38	4.79	12,037,359.13	10,545,730.02	3.36	681,446.47	6.46	9,864,283.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	26,492,736.67	5.47			26,492,736.67	19,569,872.53	6.24			19,569,872.53
合计	484,342,292.25	/	5,874,463.38	/	478,467,828.87	313,790,320.05	/	5,950,642.47	/	307,839,677.58

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	预计全部无法收回
其他	439,937,733.07			—
合计	445,206,929.07	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	12,291,173.28	379,620.11	3.09
1 至 2 年	119,064.13	60,294.47	50.64
2 至 3 年	118,917.29	83,366.78	70.10
3 年以上	113,471.81	81,986.02	72.25
合计	12,642,626.51	605,267.38	4.79

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 175,188.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 251,367.90 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	456,235,514.34	292,531,474.97
押金/保证金	19,726,012.20	5,334,081.56
备用金	3,231,041.30	2,913,250.70

其他	5,149,724.41	13,011,512.82
合计	484,342,292.25	313,790,320.05

(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	200,575,247.10	1年以内、4-5年	41.41	
四川新华印刷	应收子公司款项	43,321,046.23	1-2年	8.94	
读者报	应收子公司款项	34,587,354.37	1年以内、1-2年	7.14	
文轩投资	应收子公司款项	29,848,680.96	1年以内	6.16	
艺术投资	应收子公司款项	27,246,265.75	1年以内	5.63	
合计	/	335,578,594.41	/	69.28	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,010,104,779.66	2,072,032.00	3,008,032,747.66	2,707,148,386.52	2,072,032.00	2,705,076,354.52
对联营、合营企业投资	198,076,613.49		198,076,613.49	490,158,795.96		490,158,795.96
合计	3,208,181,393.15	2,072,032.00	3,206,109,361.15	3,197,307,182.48	2,072,032.00	3,195,235,150.48

(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	40,000,000.00	-	-	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	-		
文轩体育	55,644,135.82	69,271,000.00	-	124,915,135.82		
文轩教育科技	333,840,776.30	-	-	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	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00		
北京商超	91,800,000.00	-	-	91,800,000.00		
文传物流	100,000,000.00	250,000,000.00	-	350,000,000.00		
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	15,800,400.00	9,000,000.00	-	24,800,400.00		
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	50,731,819.65	-	-	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	29,000,000.00	-	34,244,860.20		
天地社	10,744,350.03	128,634,700.00	-	139,379,050.03		
读者报	866,830.73	-	-	866,830.73		
画报社	7,521,475.38	-	-	7,521,475.38		
文轩投资	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00		
四川新华印刷	248,599,490.28	-	-	248,599,490.28		
北京航天云	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	2,705,076,354.52	485,905,700.00	182,949,306.86	3,008,032,747.66	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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提	其他		

				益	综合 收益 调整		或利润	减 值 准 备			余额
一、合营企业											
海南出版社	123,691,711.76			7,931,208.34						131,622,920.10	
文卓	301,033,138.97		301,033,138.97								
凉山新华文 轩教育科技 有限公司		4,900,000.00		-748,741.35						4,151,258.65	
小计	424,724,850.73	4,900,000.00	301,033,138.97	7,182,466.99						135,774,178.75	
二、联营企业											
商务印书馆 (成都)有限 公司	2,247,848.10			187,193.97						2,435,042.07	
人民东方 (北京)书业 有限公司	10,140,345.61			3,040,004.69			2,560,000.00			10,620,350.30	
贵州文轩											
明博教育科 技股份有限 公司	28,754,377.57			2,847,144.38		406,244.18				32,007,766.13	
成都鑫汇	22,612,431.25		22,612,431.25								
幼儿教育	1,678,942.70			685,363.78						2,364,306.48	
新华影轩		15,393,150.20		-518,180.44						14,874,969.76	
小计	65,433,945.23	15,393,150.20	22,612,431.25	6,241,526.38		406,244.18	2,560,000.00			62,302,434.74	
合计	490,158,795.96	20,293,150.20	323,645,570.22	13,423,993.37		406,244.18	2,560,000.00			198,076,613.49	

其他说明：

*于2017年7和10月，本公司分别将持有的北京蜀川与华夏盛轩100%股权转让予全资子公司天地社。

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	5,765,867,257.44	4,099,440,336.16	5,050,447,199.75	3,523,101,794.49
其他业务	121,545,207.22	8,577,495.08	100,405,083.84	4,382,624.29
合计	5,887,412,464.66	4,108,017,831.24	5,150,852,283.59	3,527,484,418.78

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	260,000,000.00	300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,423,993.37	10,849,157.98
处置长期股权投资产生的投资收益	218,848,600.88	-1,655,127.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量的可供出售金融资产取得的投资收益	24,368,718.78	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	40,647,638.99	36,203,200.00
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		
其他	13,000,000.00	
合计	570,288,952.02	353,560,416.95

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	169,442,046.77	其中长期股权投资处置净收益 1.67 亿元
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）	21,184,433.93	
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	26,774,422.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,180,018.10	
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	-24,629,037.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	5,042,726.27	
所得税影响额	-543,663.63	
少数股东权益影响额	-711,710.21	
合计	197,739,235.94	

注：本公司的子公司文轩投资主营业务为投资，其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不作为非经常性损益，本年度，该等投资收益金额为人民币 4,766.87 元；文轩投资处置可供出售金融资产取得的投资收益亦不作为非经常性损益，本年度，该等投资收益金额为人民币 593,133.85 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.29	0.75	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87	0.59	不适用

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。
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原稿。

董事长： 何志勇

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 28 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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
2017 年年度报告摘要

一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 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。

5 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 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 92,384.45 万元。2017 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 37,015.23 万元。

上述利润分配预案需经本公司 2017 年度股东周年大会审议通过后方可实施。

二 公司基本情况

1 公司简介

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	/

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
办公地址	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
电子信箱	xh-dsb@winshare.com.cn	xh-dsb@winshare.com.cn

2 报告期公司主要业务简介

本公司作为西南地区文化产业龙头企业，以传承中华文化为使命，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，按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电子网络出版单位，负责相关产品的研发及出版工作。

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 117 家分公司组成的教育服务网络、160 多家零售直营门店、遍布全国各大城市的 700 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。

近年来，在国家一系列政策支持下，新闻出版产业积极推进供给侧结构性改革，进一步推动产业升级和融合发展。2017 年，中共中央办公厅、国务院办公厅、文化部、国家新闻出版广电总局等又陆续发布《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》、《关于实施中华优秀传统文化传承发展工程的意见》等一系列政策性支持文件，为增强文化自信，繁荣发展文化产业，推进新闻出版产业数字化转型和传承中华优秀传统文化等指明了方向。此外，我国数字出版正步入产业化阶段，多家国家级出版集团和民营书企相继上市融资，中国出版实力和国际影响力大幅提升。实体书店阅读服务体验不断升级。社群电商等新兴图书网络营销方式的崛起为原有的网络营销模式注入了新的活力。

近年来，我国新闻出版产业继续保持了稳步增长的态势。根据国家新闻出版广电总局发布的《2016 年新闻出版产业分析报告》（2017 年暂未发布），2016 年新闻出版产业营业收入超过 2.3 万亿，增长 9.0%。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2017年	2016年	本年比上年 增减(%)	2015年
总资产	12,286,705,641.32	12,255,176,609.39	0.26	10,743,289,052.07
营业收入	7,345,882,957.66	6,356,168,113.43	15.57	5,732,693,141.71
归属于上市公司股东的净利润	923,844,500.04	647,462,291.44	42.69	647,269,508.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	726,105,264.10	614,569,293.59	18.15	599,027,654.04

的净利润				
归属于上市公司股东的净资产	8,027,301,715.11	8,335,690,360.52	-3.70	7,270,670,929.89
经营活动产生的现金流量净额	345,621,870.44	683,427,278.33	-49.43	1,016,650,228.40
基本每股收益（元/股）	0.75	0.55	36.36	0.57
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率（%）	11.29	8.22	增加3.07个百分点	9.83

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	1,546,520,658.26	1,639,494,588.95	1,826,997,685.99	2,332,870,024.46
归属于上市公司股东的净利润	186,644,166.82	311,280,735.44	177,801,215.16	248,118,382.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	177,494,938.03	181,328,526.24	135,540,239.36	231,741,560.47
经营活动产生的现金流量净额	-147,724,596.74	110,720,270.72	133,818,183.83	248,808,012.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

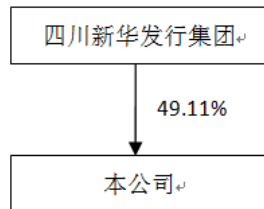
截止报告期末普通股股东总数（户）					35,644	
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					33,969	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）						
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）						
前 10 名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股

[illegible]

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

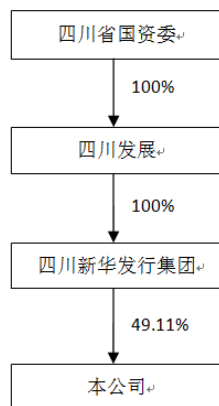
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 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



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2017 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 734,588.30 万元，同比增长 15.57%；净利润 91,648.04 万元，同比增长 45.46%；归属于上市公司股东的净利润 92,384.45 万元，同比增长 42.69%。报告期内公司出版业务稳步增长，教育服务、互联网销售规模进一步扩大。

2 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

3 面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

4 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

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 1 月 1 日以来存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间增加的政府补助根据该准则进行调整。本次调整，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整，仅对财务报表列报产生影响，2017 年利润表中，“其他收益”项目增加人民币 6,525.52 万元，“营业外收入”项目减少人民币 6,525.52 万元。

根据财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）规定，“资产处置收益”项目反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置得利或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置得利或损失。本次调整，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响，仅对财务报表列报产生影响，2017 年报表中，母公司利润表的“资产处置收益”为人民币 6.97 万元，合并利润表中“资产处置收益”为人民币 283.79 万元，相应修改“营业外收入”和“营业外支出”的列报金额，并对上年同期数进行重分类调整。

财政部于 2017 年 4 月 28 日印发的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则对本公司财务报表无影响。

5 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

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

☒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
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	80.00	80.00	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	70.00	70.00	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	100.00	100.00	是
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	350,000,000.00	货物仓储、配送	100.00	100.00	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	51.00	51.00	是
四川文轩艺术投资管理有限公司("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	100.00	100.00	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	75.00	75.00	是
华盛顿文轩媒体发展有限公司	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	90.00	90.00	是
四川看熊猫杂志有限公司(原四川薇薇新娘杂志有限公司)	有限责任公司	成都	期刊	2,000,000.00	期刊销售	100.00	100.00	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	53.00	53.00	是
四川文轩云图文创科技有限公司 ("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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	是
文轩全媒(北京)文化传播有限公司("文轩	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	100.00	100.00	是

全媒")								
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	100.00	100.00	是
北京航天云教育科技有限公司("航天云")	有限责任公司	北京	技术服务	15,000,000.00	计算机软件开发及系统服务	70.00	70.00	是
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	100.00	100.00	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
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	100.00	100.00	是
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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是

(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
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	51.00	51.00	是
文轩体育文化发展有限公司("文轩体育")(原四川新华彩色印务有限公司)	有限责 任公司	成都	场地出租	100,000,000.00	场馆管理服务、 广告、自有房屋 租赁	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是
四川大自然探索杂志社有限公司	有限责任公司	成都	出版	300,000.00	图书出版	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是
四川天地出版社有限公司("天地社")	有限责任公司	成都	出版	130,634,700.00	图书出版	100.00	100.00	是
四川时代英语文化传播有限公司	有限责任公司	成都	出版	600,000.00	图书出版	51.00	51.00	是
四川巴蜀书社有限公司("巴蜀社")	有限责任公司	成都	出版	31,000,000.00	图书出版	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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、商品批发与零售、软件和信息技术服务业	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	是

证券代码：601811 证券简称：新华文轩 公告编号：2018-003

新华文轩出版传媒股份有限公司
第四届董事会 2018 年第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第四届董事会 2018 年第二次会议于 2018 年 3 月 28 日在四川新华国际酒店 5 楼 1 号会议室以现场结合通讯方式召开，本次会议通知于 2018 年 3 月 14 日以书面方式发出。本次董事会应出席会议董事 9 名，实际出席会议董事 9 名，公司监事、部分高级管理人员列席了会议。会议由董事长何志勇主持。本次会议的召集、召开符合《公司法》及本公司《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过了《关于本公司董事会 2017 年度工作报告的议案》

根据《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》及本次会议议程，董事会审议了《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会 2017 年度工作报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将本项议案提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

（二）审议通过了《关于本公司 2017 年年度报告的议案》

《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年年度报告》及摘要（包括 A 股及 H 股，以下简称《新华文轩 2017 年年度报告》）中与财务、企业管治及经营分析相关的内容，已经公司第四届董事会审计委员会于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过；财务报告已经公司聘请的审计机构德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙，以下简称“德勤”)审计。公司独立董事同意该报告，并对该报告发表了独立意见。董事会审议了《新华文轩 2017 年年度报告》全文。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩 2017 年年度报告》及《新华文轩 2017 年年度报告摘要》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将本项议案提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

（三）审议通过了《关于本公司 2017 年度经审计的合并财务报告的议案》

《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度经审计的合并财务报告》已经公司第四届董事会审计委员会于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过。董事会审议了该报告。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩 2017 年度审计报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将本项议案提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

（四）审议通过了《关于本公司遵守〈企业管治守则〉情况及进行披露的议案》

依据香港联交所《上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》规定，公司应当定期检讨遵守《企业管治守则》条文的情况。公司对照《企业管治守则》条文逐一进行检讨，并制备了清单。截止 2017 年 12 月 31 日，公司全面履行了香港联交所《上市规则》附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》中的相关义务和责任。上述守则遵守和履行的检讨情况已经公司第四届董事会审计委员会于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过。董事会审议了该议案。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（五）审议通过了《关于本公司 2017 年度社会责任报告的议案》

公司根据上海证券交易所（以下简称“上交所”）《关于加强上市公司承担社会责任工作的通知》《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》及上交所《上市公司环境信息披露指引》的要求，形成了主要内容与根据香港联交所《ESG 报告指引》编制的《新华文轩环境、社会及管治报告》基本一致的《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。董事会审议了《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

的《新华文轩 2017 年度社会责任报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（六）审议通过了《关于本公司 2017 年度利润分配建议方案的议案》

本公司 2017 年度实现归属于母公司股东的净利润为人民币 9.24 亿元，母公司实现净利润为人民币 8.62 亿元。截至 2017 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为人民币 20.46 亿元。

公司以截至 2017 年年末可供分配利润扣除不可分配额后，作为本次本公司实际可供分配利润。利润分配建议方案如下：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 123,384.10 万股为基数，以每股人民币 0.3 元（含税）派发股息，共计派发股息约人民币 3.7 亿元（含税）。公司独立董事同意该分配方案，并对利润分配合理性发表了独立意见。

董事会审议了《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度利润分配建议方案的议案》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将本项议案提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

（七）审议通过了《关于本公司 2018 年会计政策变更的议案》

2017 年 4 月以来，财政部先后修订及新颁布了部分企业会计准则及规定，本次变更公司会计政策是根据财政部统一的会计准则及规定要求变更。该议案已经本公司于 2018 年 3 月 22 日召开的第四届董事会审计委员会 2018 年第二次会议审议通过。公司独立董事同意该变更并发

表了独立意见。董事会审议了该议案。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩关于会计政策变更的公告》。（公告编号：2018-008）。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（八）审议通过了《关于建议续聘本公司 2018 年度会计师事务所及内控审计机构的议案》

公司拟继续聘任德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2018 年度审计师及 2018 年度内部控制审计机构,聘任期自本公司 2017 年度股东周年大会审议通过之日起,至本公司 2018 年度股东周年大会召开之日止。本公司第四届董事会审计委员会已于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过本议案。公司独立董事同意聘任建议并发表了独立意见。董事会审议了该议案。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩关于续聘会计师事务所及内部控制审计机构的公告》（公告编号：2018-006）。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将本项议案提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

（九）审议通过了《关于本公司独立董事 2017 年度履职报告的议案》

根据《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》及本次会议议程，董事会审议了《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度独立董事履职

报告》。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《本公司 2017 年度独立董事履职报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将该报告提交本公司 2017 年度股东周年大会。

（十）审议通过了《关于本公司董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告的议案》

董事会审计委员会对 2017 年的工作进行了全面回顾，形成了《新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度董事会审计委员会履职情况报告》，该报告已经本公司第四届董事会审计委员会于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过。董事会审议了该议案。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩 2017 年度董事会审计委员会履职情况报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（十一）审议通过了《关于本公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》（上证公字[2013]13 号）等规则以及公司《A 股募集资金使用与管理办法》相关规定，公司形成了《关于本公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。公司独立董事同意该报告，并对该报告发表了独立意见。董事会审议了该议案。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2018-007）。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（十二）审议通过了《关于本公司 2017 年度内部控制评价及风险管理报告的议案》

公司内部控制（联合）工作组按照其工作职责，在甫瀚咨询（上海）有限公司协同下，根据公司实际情况，编制了本公司《2017 年度内部控制评价报告》和《2017 年度风险评估报告》。本公司内控审计机构公司出具了《2017 年度内部控制审计报告》。本公司第四届董事会审计委员会已于 2018 年 3 月 22 日召开的 2018 年第二次会议审议通过本议案，董事会审议了该议案。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩 2017 年度内部控制评价报告》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（十三）审议通过了《关于提请召开本公司 2017 年度股东周年大会的议案》

为及时审议本公司的相关议案，根据本公司章程，提议于 2018 年 5 月 30 日上午 9 时 30 分，在四川成都召开本公司 2017 年度股东周年大会，并批准股东大会通函、通告（包括会议议程、股东名册截止过户日期等）、代理人委任表格及出席回条等文件。董事会审议了《关于提请召开本公司 2017 年度股东周年大会的议案》。

公司将另行披露《新华文轩关于召开 2017 年度股东周年大会的通知》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会

2018 年 3 月 29 日

证券代码：601811

证券简称：新华文轩

公告编号：2018-004

新华文轩出版传媒股份有限公司

第四届监事会 2018 年第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第四届监事会 2018 年第二次会议于 2018 年 3 月 28 日在四川新华国际酒店 5 楼 1 号会议室以现场表决的方式召开，本次会议通知于 2018 年 3 月 14 日以书面方式发出。本次监事会应出席会议监事 6 名，实际出席会议监事 5 名。监事赵洵先生因其他公务未能亲自参加会议，委托监事刘密霞女士代为行使表决权。本次会议的召开符合《公司法》及本公司《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

（一）审议通过了《关于本公司 2017 年度监事会报告的议案》

根据《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》及本次会议议程，监事会审议通过《新华文轩 2017 年度监事会报告》。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将上述议案提交本公司 2017 年度股东周年大会审议。

（二）审议通过了《关于本公司 2017 年年度报告的议案》

监事会经认真审议，对公司《2017 年年度报告》及摘要提出如下书面审核意见：

1. 《公司 2017 年年度报告》及摘要的编制和审议程序符合法律法规、本公司《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；

2. 《公司 2017 年年度报告》及摘要的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所载材料能从各方面真实地反映公司 2017 年度的经营管理和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；

3. 截至公司监事会提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩 2017 年年度报告》及《新华文轩 2017 年年度报告摘要》。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将上述议案提交本公司 2017 年度股东周年大会审议。

（三）审议通过了《关于本公司 2017 年度经审计的合并财务报告的议案》

监事会认为：公司 2017 年度财务报表已经按照中国企业会计准则的规定编制，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具

了标准无保留意见的审计报告，真实公允地反映了公司的财务状况。
监事会对该报告无异议。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
的《新华文轩 2017 年度审计报告》。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将上述议案提交本公司 2017 年度股东周年大会审议。

（四）审议通过了《关于本公司 2017 年度社会责任报告的议案》

根据上海证券交易所《关于加强上市公司承担社会责任工作的通知》《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》及《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》的要求，形成了主要内容与根据香港联交所《ESG 报告指引》编制的《新华文轩环境、社会及管治报告》基本一致的《新华文轩 2017 年度社会责任报告》。监事会审议通过并核对了该报告。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
的《新华文轩 2017 年度社会责任报告》。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（五）审议通过了《关于本公司 2017 年度利润分配建议方案的议案》

根据《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》及本次会议议程，
监事会审议通过《新华文轩 2017 年度利润分配建议方案的议案》。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意将上述议案提交本公司 2017 年度股东周年大会审议。

（六）审议通过了《关于本公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

监事会经认真审议，认为：本公司募集资金存放与实际使用符合中国证监会、上海证券交易所关于募集资金存放和使用的有关规定，公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2018-007）。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（七）审议通过了《关于本公司 2017 年度内部控制评价及风险管理报告的议案》

本公司内部控制（联合）工作组按照其工作职责，在甫瀚咨询（上海）有限公司协同下，根据公司实际情况，编制了本公司《2017 年度内部控制评价报告》和《2017 年度风险评估报告》，本公司内控审计机构德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《2017 年度内部控制审计报告》。监事会审议了该议案。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

（八）审议通过了《关于本公司 2018 年会计政策变更的议案》

监事会经认真审议，认为：公司本次会计政策变更是依据财政部新颁布的会计准则及规定的要求作出，符合相关监管要求，同时变更程序合法、合规，且符合《公司章程》的程序规定，我们同意本次会计政策变更。

详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新华文轩关于会计政策变更的公告》。（公告编号：2018-008）

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

新华文轩出版传媒股份有限公司监事会

2018 年 3 月 29 日

证券代码：601811 证券简称：新华文轩 公告编号：2018-006

新华文轩出版传媒股份有限公司
关于续聘会计师事务所及内控审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

新华文轩出版传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2018年3月28日召开了第四届董事会2018年第二次会议，会议审议通过了《关于建议续聘2018年度本公司会计师事务所及内控审计机构的议案》。现将相关事宜公告如下：

公司从审计工作的持续、完整角度考虑，建议继续聘任德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙，以下简称“德勤”)为本公司2018年度审计师及2018年度内控审计机构，聘任期自本公司2017年度股东周年大会审议通过之日起，至本公司2018年度股东周年大会召开之日止。

公司独立董事发表如下独立意见：公司为保持审计工作的延续性，续聘德勤担任公司2018年度审计师及2018年度内控审计机构。相关决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》及本公司《公司章程》等有关规定。我们同意本议案并同意将其提请本公司2017年度股东周年大会审议。

本续聘事项尚须提交公司 2017 年度股东周年大会审议。

特此公告。

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会

2018 年 3 月 29 日

证券代码：601811

证券简称：新华文轩

公告编号：2018-007

新华文轩出版传媒股份有限公司

关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，编制了截至 2017 年 12 月 31 日止公开发行人 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告（以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”）。现将截至 2017 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

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7月27日以每股人民币7.12元的发行价格公开发行98,710,000股人民币普通股（A股），股款计人民币702,815,200.00元，扣除部分发行费人民币48,000,000.00元后，公司实际收到上述A股的募股资金人民币654,815,200.00元，扣除由公司支付的其他发行费人民币9,640,101.94元

后，实际募集资金净额为人民币645,175,098.06元。上述募集资金于2016年8月2日全部到账，并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(16)第0778号验资报告。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计使用募集资金人民币 557,998,507.02 元（其中包含募集资金产生的利息收入 246,474.41 元）。尚未使用的募集资金余额计人民币 88,269,573.72 元(其中包含募集资金产生的利息收入扣除银行手续费等的净额人民币 846,508.27 元)。

二、募集资金存放和管理情况

公司已制订《新华文轩出版传媒股份有限公司 A 股募集资金使用与管理办法》（以下简称“《募集资金使用管理办法》”），对募集资金的存放及使用等事项作出了明确规定，公司严格按照《募集资金使用管理办法》的规定管理和使用募集资金。

公司及保荐机构中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际证券”）于 2016 年 8 月 31 日与华夏银行股份有限公司成都分行（以下简称“华夏银行成都分行”）、中国银行股份有限公司四川省分行、成都银行股份有限公司高新支行，以及中国民生银行股份有限公司成都分公司（以下简称“民生银行成都分公司”）分别签订了募集资金三方监管协议，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司募集资金存储情况如下：

人民币元

项目	户名	开户银行	银行账号	专户募集资金金额	年末余额
教育云服务平台项目	四川文轩教育科技有限公司	华夏银行成都分行	11350000000624424	200,000,000.00	1,282.04
中华文化复兴出版工程项目、ERP 建设升级项目	新华文轩出版传媒股份有限公司	成都银行股份有限公司十二桥支行	1001300000496601	45,175,098.06	35,893,783.56

零售门店升级拓展项目	新华文轩出版传媒股份有限公司	中国银行股份有限公司成都川大南苑支行	119892955988	100,000,000.00	32,289,624.40
西部物流网络建设项目	四川文传物流有限公司	中国民生银行股份有限公司成都分公司	698547028	300,000,000.00	20,084,883.72
合计	--	--	--	645,175,098.06	88,269,573.72

其中，“教育云服务平台项目”由公司全资子公司四川文轩教育科技有限公司(以下简称“文轩教育科技”)具体实施。2016年10月25日，本公司在华夏银行成都分行开立的原专项账户11350000000606313在文轩教育科技专项账户启用后销户。2016年12月5日，文轩教育科技与本公司、中银国际证券及募资资金专项账户开立银行华夏银行成都分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

“西部物流网络建设项目”由公司全资子公司四川文传物流有限公司(以下简称“文传物流”)具体实施。2016年10月21日，本公司在中国民生银行股份有限公司成都分行开立的原专项账户697921507在文传物流专项账户启用后销户。2016年12月5日，文传物流与本公司、中银国际证券及募资资金专项账户开立银行民生银行成都分公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述《募集资金专户存储四方监管协议》内容均与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司严格按照《募集资金使用管理办法》使用募集资金。募投项目资金实际使用情况详见附表1：《新华文轩出版传媒股份有限公司2017年度募集资金使用情况对照表》。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

公司保荐机构中银国际证券经核查认为：2017 年度, 公司 A 股股票募集资金存放与实际使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司《募集资金管理办法》的有关规定，公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

特此公告。

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会

2018年3月29日

附表 1:

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度募集资金使用情况对照表

人民币元

募集资金总额				645,175,098.06				本年度投入募集资金总额(注 1)		49,125,107.02		
报告期内变更用途的募集资金总额				-				已 累 计 投入募 集 资金总额		557,998,507.02		
累计变更用途的募集资金总额				-								
累计变更用途的募集资金总额比例				-								
承 诺 投 资 项 目 投 向	是否已变更项目, 含部分变更(如有)	募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 (注 2)	调 整 后 投 资 总 额(注 3)	截至期末承诺投入金额(1)(注 4)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1. 教育云服务平台项目	否	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	30,246,474.41	200,246,474.41	246,474.41	100.00	--	--	--	否
2. ERP 建设升级项目	否	35,175,098.06	35,175,098.06	35,175,098.06	9,277,160.00	9,515,160.00	(25,659,938.06)	27.05	--	--	--	否
3. 中华文化复兴出版工程项目	否	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	(10,000,000.00)	-	--	--	--	否
4. 零售门店升级拓展项目	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	9,601,472.61	67,935,272.61	(32,064,727.39)	67.94	--	--	--	否
5. 西部物流网络建设项目	否	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	-	280,301,600.00	(19,698,400.00)	93.43	--	--	--	否
合 计	--	645,175,098.06	645,175,098.06	645,175,098.06	49,125,107.02	557,998,507.02	(87,176,591.04)	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				因市场需求发生变化, 中华文化复兴出版工程项目暂未启动。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								

募集资金使用情况对照表(续)

人民币元

募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金实际到位之前，公司已利用自筹资金预先投入并实施部分募集资金投资项目。截至 2016 年 8 月 31 日止，公司已预先投入募集资金投资项目金额共计人民币 51,604.63 万元。上述自筹资金预先投入募投项目情况已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了德师报(核)字(16)第 E0165 号审核报告。2016 年 10 月 27 日，公司第四届董事会 2016 年第十五次会议审议通过了《关于本公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 51,604.63 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金，独立董事、监事会、保荐机构发表了明确同意意见。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已以募集资金人民币 51,604.63 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2017 年 12 月 31 日募集资金结余金额为人民币 88,269,573.72 元，其中未支付募集资金人民币 87,423,065.45 元，募集资金存款利息收入扣除银行手续费等的净额人民币 846,508.27 元。公司依据募投项目进度使用募集资金，未使用的部分形成了募集资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均以活期存款的形式存放于募集资金专户存储银行。
募集资金使用其他情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”指募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“募集资金承诺投资总额”指公司原计划各项目投入的募集资金金额。

注 3：截至本年末，公司未对募集资金承诺投资总额进行调整。

注 4：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

新华文轩出版传媒股份有限公司

关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 金融工具相关会计政策变更预计可能会对公司2018年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但不会产生重大影响。
- 收入会计政策变更预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。
- 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营相关会计政策变更不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。
- 公司按照财政部修订后的会计报表格式对公司会计报表列报及相关会计科目核算进行适当的变更和调整仅对财务报表列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

一、本次会计政策变更概述

新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年3月28日召开第四届董事会2018年第二次会议、第四届监事会2018年第二次会议，审议通过了《关于本公司2018年会计政策变更的议案》，该议案无需提交

股东大会审议。具体情况如下：

（一）本次会计政策变更的依据

本次会计政策变更的依据是财政部2017年修订的下述企业会计准则（以下简称“新准则”）及规定，包括：

1. 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》
2. 《企业会计准则第23号——金融资产转移》
3. 《企业会计准则第24号——套期会计》
4. 《企业会计准则第37号——金融工具列报》
5. 《企业会计准则第14号——收入》
6. 《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》
7. 《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

上述1-5项新准则要求境内外同时上市的公司自2018年1月1日起施行；第6项新准则于2017年5月28日起实施；第7项规定《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》于2017年12月25日起实施。

（二）本次会计政策变更的内容

1. 金融工具相关会计政策变更

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，主要变更内容如下：

（1）以持有金融资产的“业务模式”和“合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以

公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产”三类；

（2）金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大；

（3）指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的非交易性权益工具投资，后续计量计入其他综合收益的部分在处置时不能转入当期损益，改为直接调整留存收益；

（4）金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确。

2. 收入会计政策变更

《企业会计准则第14号——收入》将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确定时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

3. 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营相关会计政策变更

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报进行了规范，并规定企业对该准则实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

4. 公司会计报表列报及相关会计科目核算的变更和调整

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，针对2017年修订的新准则相关规定，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），公司须按照财政部修订后的会计报表格式对公司会计报

表列报及相关会计科目核算进行适当的变更和调整。新增“持有待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“其他收益”、“持续经营净利润”和“终止经营净利润”等项目。

二、本次会计政策变更对公司的影响

（一）金融工具相关会计政策变更

根据新旧准则转换的衔接规定，企业无需重述前期可比数，但应当对期初留存收益和其他综合收益进行追溯调整。因此，公司将于2018年初变更会计政策，按新准则要求进行会计报表披露，不重述前期可比数，就新旧准则转换影响调整2018年期初留存收益和其他综合收益。

上述新准则的实施预计可能会对公司2018年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但不会产生重大影响。

（二）收入会计政策变更

根据新旧准则转换的衔接规定，企业应当根据首次执行该准则的累计影响数调整期初留存收益和财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

（三）持有待售的非流动资产、处置组和终止经营相关会计政策变更

公司2017年度无该准则规范的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营事项，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

（四）公司会计报表列报及相关会计科目核算的变更和调整

本次调整，仅对财务报表列报产生影响，不会对公司损益、总资产、

净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

三、公司独立董事、监事会关于本次会计政策变更的意见

公司独立董事认为：公司依照财政部的有关规定和要求，对会计政策进行变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益；本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；同意本次会计政策变更。

公司监事会认为：公司本次会计政策变更是依据财政部新颁布的会计准则的要求作出，符合相关监管要求，同时变更程序合法合规，且符合《公司章程》的程序规定，我们同意本次会计政策变更。

四、备查文件及上网附件

- （一）《新华文轩第四届董事会2018年第二次会议决议》；
- （二）《新华文轩第四届监事会2018年第二次会议决议》；
- （三）《新华文轩独立董事关于第四届董事会2018年第二次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会

2018年3月29日

新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事

关于第四届董事会 2018 年第二次会议相关事项的独立意见

作为新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的独立董事，根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的相关规定，认真审议了本公司第四届董事会 2018 年第二次会议的议案及相关文件，对有关事项发表如下独立意见：

一、对《本公司 2017 年度利润分配建议方案》的独立意见

本公司利润分配建议方案符合本公司实际情况，符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定和要求，有利于本公司持续发展，没有损害本公司和广大投资者利益的情形。我们同意本公司 2017 年度利润分配建议方案，并同意将其提请本公司 2017 年度周年股东大会审议。

二、对《关于建议续聘 2018 年度本公司会计师事务所及内控审计机构的议案》的独立意见

本公司为保持审计工作的延续性，建议续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度审计师及 2018 年度内控审计机构，相关决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》及本公司《公司章程》等有关规定。我们同意本议案并同意将其提请本公司 2017 年度周年股东大会审议。

三、对《本公司 2017 年年度报告及其摘要》的独立意见

（一）本公司 2017 年年度报告及摘要（以下简称“《年度报告及摘要》”）的编制、审议程序符合法律法规、本公司章程和信息披露事

务管理的相关规定。《年度报告及摘要》的内容和格式亦符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定。《年度报告及摘要》所包含的信息能从各方面真实反映出公司当年的经营管理和财务状况。独立董事未发现存在违反规定和泄漏内幕信息的行为。

(二) 全体独立董事保证：《年度报告及摘要》的内容真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(三) 同意对外披露本公司 2017 年年度报告及摘要。

四、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

经复核确认，公司《2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所披露信息与公司审计师德勤华永会计师事务所出具的 2017 年度审计报告内容一致，汇总表所列示的有关信息及数据真实、准确、完整，公司审计师出具了无保留意见的审计报告。报告期内，公司没有任何对外提供担保的事项。

五、关于《本公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的独立意见

公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》以及公司《A 股募集资金使用与管理办法》的有关规定公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

六、关于《本公司 2018 年会计政策变更的议案》的独立意见

公司依照财政部的有关规定和要求，对会计政策进行变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益；本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定；同意本次会计政策变更。

（以下无正文）

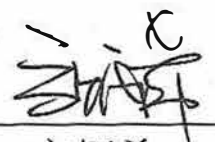
(此页无正文。此页为《新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事关于第四届董事会 2018 年第二次会议相关事宜的独立意见》签字页)

独立董事:



肖莉萍

陈育棠



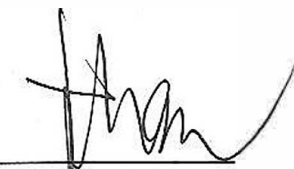
方炳希

二〇一八年三月二十八日

(此页无正文。此页为《新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事关于第四届董事会 2018 年第二次会议相关事宜的独立意见》签字页)

独立董事：

肖莉萍



陈育棠

方炳希

二〇一八年三月二十八日

新华文轩出版传媒股份有限公司

2017 年度独立董事履职报告

各位股东：

我们作为新华文轩独立董事，在任职期间严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规、监管规则及《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，按照独立董事职责和权利，发挥各自专业及特长勤勉尽责，依职履行独立董事义务，积极出席会议，认真审议提交的各项议案，对利润分配、聘任会计师事务所、董事选聘及提名、关联交易等重大事项发表单独的独立意见，并按规定出具了书面独立意见，为维护包括中小股东在内的全体股东和公司整体利益，较好地发挥了独立董事作用。现将 2017 年度履职情况报告如下：

一、 独立董事基本情况

（一） 独立董事任职情况

本公司董事会现由9名董事组成，其中独立董事3名，占董事总人数的三分之一，董事人数和人员构成符合相关法律法规的要求。2017年9月29日，独立董事韩立岩先生向董事会递交辞职报告，因其担任独立董事连续任职时间将超过六年，特向公司董事会请辞独立董事及董事会专业委员会相关职务。2017年10月27日，公司第二次临时股东大会通过《关于提名方炳希先生为本公司第四届董事会独立非执行董事候选人的议案》，方炳希先生获委任为公司独立董事。同日，公司董事会召开2017年第十次会议，对董事会相关专业委员会进行调整，增

补方炳希先生为战略与投资委员会及审计委员会委员。

（二）工作经历、专业背景及兼职情况

本公司独立董事分别来自中国境内和中国香港及不同的行业，为出版发行、会计、金融及资产评估等领域的资深专业人士，均获得上交所独立董事任职资格，熟悉上市公司董事和独立董事的权利和义务。

1. 陈育棠先生：现任本公司独立非执行董事，于香港上市的五龙电动车（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（联交所股份代码：1717）、大昌微线集团有限公司（联交所股份代码：567）及大成糖业控股有限公司（联交所股份代码：3889）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。陈先生持有澳洲纽卡素大学*（University of Newcastle）商科学士学位及香港中文大学工商管理硕士学位，现为香港会计师公会资深执业会员与澳洲会计师公会会员。

2. 肖莉萍女士：现任本公司独立非执行董事。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 6 日获委任为本公司第四届董事会独立非执行董事。肖女士毕业于四川广播电视大学，主修电子专业，并于 2002 年 9 月完成中国人民大学工商管理硕士研修课程，亦为高级政工师。

3. 方炳希先生：现任本公司独立非执行董事，中联资产评估集团有限公司西南分公司常务副总经理。曾任陕西省内燃机配件一厂车间主任、生产科长、东方资产评估事务所副总经理。方先生从事资产评估二十多年，曾经参与近千个资产评估项目和 30 多家公司 IPO 的资产评估，在资产估值和资本运作方面有比较丰富的实战经验。目前担任四川省资产评估协会惩戒委员会副主任委员，四川资产评估协会专家库专家，四川省上市公司协会专家委员会副主任。于 2017 年 10 月 26 日获委任为本公司独立非执行董事。方先生曾完成西南财经大学会计学学科专业研究生进修班课程，现为中国注册资产评估师。

4. 韩立岩先生：于 2011 年 9 月起任本公司独立董事，2017 年 9 月辞任本公司独立董事。韩先生任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。

（三）董事会专门委员会任职情况

公司董事会下设四个专业委员会，独立董事结合自己的专长和优势，分别担任董事会专业委员会职务，积极参加专业委员会各项工作，为董事会决策提供有力支撑。目前，独立董事担任董事会专业委员会任职情况如下：

1. 战略与投资委员会：方炳希；
2. 审计委员会：陈育棠（召集人）、方炳希；
3. 薪酬与考核委员会：陈育棠（召集人）、肖莉萍；
4. 提名委员会：肖莉萍（召集人）、陈育棠。

（四）关于独立性的情况

本公司每位独立董事任职均未连续超过6年，人数及任职资格均符合上市监管的要求。独立董事均不拥有本公司或其附属公司任何业务和财务利益，也不在本公司担任管理职务，独立性得到有力保障。独立董事均就上市监管中关于本年度的独立性向本公司作出了书面确认。依据该项确认及公司董事会的了解，所有独立董事均符合上市监管要求，属于独立人士。

二、 独立董事履职情况

（一）参会情况

2017年度公司共召开14次董事会会议，各位独立董事出席董事会的情况如下：

董事姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席次数
陈育棠	13	13	0	0
肖莉萍	13	13	0	0
方炳希	4	4	0	0
韩立岩	9	9	0	0

2017年度共同召开董事会专业委员会会议11次，其中审计委员会5次、薪酬与考核委员会3次及提名委员会3次，董各位独立董事出席会议情况如下（实际参加数 / 应参加数）:

董事 姓名	审计委员会	薪酬与考核委员会	提名委员会
陈育棠	5/5	— —	1/1
肖莉萍	— —	3/3	3/3
方炳希	1/1	— —	— —
韩立岩	4/4	3/3	2/2

独立董事对提交董事会及专业委员会的议案均认真审议，以审慎、客观的态度行使表决权。

（二）非会议期间开展工作情况

在非会议期间，独立董事通过认真阅读公司为董事提供本公司有关业务、经营状况及前景的每月更新资料，以及有关上市监管规则最新发展和变动的信息，及时了解资本市场监管动态、行业发展状况和

公司的发展情况；通过对公司及子公司业务进行持续现场调研考察，听取管理层及相关部门、子公司对独立董事关注与重点的专题汇报等方式，及时了解公司经营状态和可能产生的经营风险，以通过自身专业知识对公司经营发展出谋献策，谨慎、忠实、勤勉地服务于股东，维护投资者的合法权益。

三、 独立董事年度履职重点关注事项

履职过程中，按照相关法律规则的规定，独立董事重点关注公司治理、关联交易、利润分配、聘任会计师等事项。具体情况如下：

（一） 董事会及各专门委员会运作情况

独立董事认为，报告期内公司董事会及专业委员会规范运作，董事会及专业委员会会议召集、召开符合法定程序，重大经营、投资事项均履行相关审批程序，合法有效。

（二） 关联交易情况

独立董事对报告期间发生的关联交易进行认真审核，审慎发表独立董事审阅意见及出具独立意见函，重点关注关联交易的合法性和公允性，定期对公司日常关联交易进行检查，确保关联交易的公平、公正、公开。

（三） 高级管理人员薪酬考核情况

报告期间，独立董事作为薪酬与考核委员会委员，基于独立、公正的立场，认真审议公司高级管理人员薪酬考核相关议案，认为公司能够严格按照高管考核激励规定执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关公司法律法规及公司章程、议事规则等的规定。

（四） 聘任会计师事务所情况

报告期间，独立董事作为审计委员会委员，审议通过《关于聘请2017年度会计师事务所的议案》及《关于聘请2017年度内部控制审计机构的议案》续聘德勤华永会计师事务所为本公司2017年度国内审计师，聘请德勤华永会计师事务所为本公司内部控制审计机构，聘用期至本公司下一个年度股东周年大会结束时止。

独立董事认为，报告期内公司聘任会计师事务所的程序合法、有效，符合《公司法》、《公司章程》和相关法律法规规定的规定。

（五） 现金分红情况

公司制定了稳定持续的利润分配政策、利润分配程序及机制，注重股东回报，持续向股东提供现金分红。根据公司对股东承担承诺，公司分别于2017年3月29日及2017年5月26日，召开董事会及周年股东大会，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12月31日公司总股本123,384.10万股为基数，以每股人民币0.30元（含税）派发股息，共计派发股息约人民币3.7亿元（含税）。独立董事认为公司在报告期内进行利润分配的过程中，充分听取各方股东意见建议，保护中小股东合法权益。

（六） 对外担保及资金占用情况

报告期间，独立董事认为公司除与关联方经营性资金往来之外，不存在大股东及其附属企业占用公司资金、侵害公司利益的情形。公司章程及相关议事规则也做了明确的禁止性规定，并且通过外部审计制度、独立董事制度对执行情况进行监督。

（七） 风险管理和内部控制执行情况

报告期间，独立董事认为公司董事会重视风险管理及内部监控机

制的建立健全，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，评估其有效性。管理层组织企业风险管理及内部监控的日常运行并对定期向董事会进行跟进汇报。独立董事认为，报告期间公司内部监控及风险管理系统的建立和运行完整及有效，覆盖了各个主要业务板块，未发现内部控制体系存在重大缺陷。

（八）信息披露执行情况

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，从机制上规范本公司信息披露行为，加强与投资者之间的信息沟通，2017年本公司董事会审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善公司对外信息披露制度。独立董事认为，2017年公司按照A+H股两地上市监管规定，坚持合规、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。

四、 总结

作为新华文轩的独立董事，在2017年持续学习，勤勉履职，充分利用自己在经营管理、金融、财务、资产评估等方面的管理经验和专长，有效提升董事会及专业委员会科学决策能力和效率，促进公司合规经营和长远发展，维护全体股东特别是中小股东的合法权益。2018年独立董事将继续以公正、独立、谨慎、勤勉的态度履行自己的职责，利用自己的专业知识和丰富经验，更好地向公司提供有效的意见建议及前瞻性的思考，为进一步完善公司治理，强化风险管控、促进公司战略发展及转型贡献力量。

专此报告。

新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事：

薛 斌

2018年3月28日

新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事：

Handwritten signature in black ink, appearing to be '韩立岩' (Han Lirong).

2018年3月28日

新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事：

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Shan' or similar, with a stylized, cursive script.

2018年3月28日

新华文轩出版传媒股份有限公司

2017年度董事会审计委员会履职情况报告

根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》和《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等监管要求及《新华文轩出版传媒股份有限公司公司章程》、《新华文轩出版传媒股份有限公司审计委员会工作条例》等规定，本公司董事会审计委员会在2017年内勤勉履职，充分发挥了委员会的职能，为进一步提升公司治理水平，实现公司稳健经营发挥了积极作用。现将审计委员会2017年履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

本公司董事会审计委员会由3名董事组成，现成员包括陈育棠先生、方炳希先生及张鹏先生。委员会主席由独立董事陈育棠先生担任，为会计专业人士。委员会成员均为非执行董事，其中陈育棠先生及方炳希先生为独立董事，张鹏先生为非执行董事。

二、2017年度会议召开情况

本年度内，董事会审计委员会共召开了5次会议。所有委员会成员均亲自出席所有现场会议及签署所有书面议案，会议的召开程序、表决方式和通过的议案均符合相关法律法规、本公司章程和委员会工作条例的规定。董事会审计委员会审议了定期财务报告、本公司的内部控制及风险管理情况、聘任外部审计机构及审计费用、会计政策变更等多项议案，并将审议意见呈交给董事会，为董事会作出决策发挥了积极作用。

三、2017年年度工作开展情况

（一）审核本公司财务信息及其披露

1. 定期财务报告审阅

委员会审议并提请董事会批准了2016年年度财务报告及2017年半年度财务报告及第一季度、第三季度未经审核之财务报告。委员会就本公司的财务报告与公司相关高管及外部审计机构进行了讨论沟通并认为，该等财务报表的编制符合适用的会计准则及规定，并已作出适当披露。同时，委员会就财务报告信息的真实性、完整性和完备性发表了肯定性意见，并就财务报告中委员会关注的财务及经营方面的重点向董事会及高管提出有益意见及建议。

2. 会计政策变更

2017年5月，财政部颁布了最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《16号准则》），根据该准则要求，企业应按照修订后的准则对会计列表列报及相关会计科目核算进行适当的变更和调整。就此调整，经管理层及会计师会商后认为，本次调整仅对公司财务报表列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。委员会对此事项发表了肯定性的意见，并提交董事会审议批准。

（二）履行企业管治、风险管理及内部控制的职责

董事会将企业管治、检讨风险管理及内部监控系统的职责指派予审计委员会，以加强本公司内部控制及风险管理，提升本公司整体企业管治水平。2017年，董事会审计委员会通过与本公司管理层、内审部门、外部审计机构和内控顾问的沟通，审议2016年年度内部控制报告和自我评价报告、企业管治报告等有关文件，跟进本公司对外部审计机构、内

控顾问所提出的管理建议的落实情况，对公司内部控制有效性及风险管理体系建设情况进行了全面梳理和评估，对本公司执行情况进行检讨及监察，切实地履行了企业管治、风险管理及内部控制职责。

（三）监督公司内部审计工作实施

委员会审议批准了2016年内部审计工作总结及2017年工作计划，对公司内部审计工作给予了肯定性评价，并对2017年内部审计工作提出有益建议和重点关注事项。年内，委员会多次听取内部审计部门的工作汇报，及时评估内部审计工作情况，了解内部审计工作发现的问题并积极督促公司的整改落实。

（四）加强外部审计机构管理和沟通

1. 外部审计机构聘用管理

委员会审议了2017年会计师事务所及内控审计机构聘用的议案，听取了会计师提供服务情况报告，并就聘用条款及审计费用情况与外部审计机构进行沟通。

2. 定期听取外部审计师报告

委员会定期听取外部审计机构关于财务报告审核情况的评价意见，并进行至少一次无公司管理层在场的单独沟通，并以此督促公司高管及相关部门对相关问题的解决落实。

新华文轩出版传媒股份有限公司

董事会审计委员会

2018年3月28日

新华文轩出版传媒股份有限公司

2017 年度社会责任报告

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

目录

前言	3
一、 责任管理	3
1. 企业愿景	3
2. ESG 重大议题识别	3
3. 合规管理	4
二、 传承创新	4
1. 弘扬中国文化	4
2. 探索教育未来	5
3. 开拓阅读新潮	5
三、 价值链管理	6
1. 严谨出版	6
2. 高质印刷	6
3. 高效物流	7
四、 员工发展	8
1. 员工权益	8
2. 培训发展	9
3. 健康安全	9
4. 员工福利	9
五、 社会共赢	10
1. 全民阅读	10
2. 公益慈善	11
3. 绿色发展	11

前言

本公司认为，良好的环境、社会及管治表现，对公司未来可持续发展、达成公司长期目标和为股东创造长远价值起着决定性的影响。

本公司根据上海证券交易所《关于加强上市公司承担社会责任工作的通知》《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》及《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》并同时参考香港联交所《证券上市规则》（主版）附录二十七所载之《环境、社会及管治（「ESG」）报告指引》的要求编制本社会责任报告（「本报告」），报告时间跨度为二零一七年一月一日至十二月三十一日（「报告期内」）。报告覆盖本公司及其子公司。

一、 责任管理

1. 企业愿景

本公司作为服务型文化传媒企业，以传承中华文化、服务社会为己任，密切关注企业社会责任的履行与可持续发展。关注环境、社会及管治工作，不仅是本公司对各方支持、关心力量的反馈，更是本公司实现可持续发展、实现公司发展战略、达成目标以及提质增效的重要保障。在稳健提升财务绩效的同时，本公司不忘自身文化企业特征的基本属性，以积极的姿态实践并创造价值，努力开拓市场，优化业务模式，并将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

在未来，本公司希望整合各类相关资源，立足于创新精神和专业能力，在继续探索并发现文化之路上更多可能性的同时，继续承担社会责任，投身公益事业，关注各方需求，创造良好环境，为各方所需、群众所享的精神文明生活提供更高水平的服务，分享创新的成果。

2. ESG 重大议题识别

为系统识别 ESG 管理工作要点，本公司结合企业发展战略、国家政策、出版传媒企业发展趋势等内容，从自身发展及外部利益相关方两个维度，对公司 ESG 有关议题的重大程度进行了判断，形成新华文轩 2017 年 ESG 议题重大性矩阵，作为本报告内容选择的依据及公司开展后续 ESG 相关工作基础。



3. 合规管理

本公司一贯坚持及执行高标准的商业道德操守，严格执行既有的公司管治政策，积极做好信息披露，确保在信任及公平的原则下做出决定，并以公开及透明的方式发布，从而保护全体权益人的利益。

本公司严格遵守《公司法》及反贪污、贿赂等相关法律法规，通过建立健全的内部控制体系，从各层面推进公司合规治理和运营。本公司依据自身内部所制定的《干部廉洁从业评价实施办法》、《投诉举报制度》，加强诚信体系建设，设立畅通的受理投诉举报平台，坚决抵制商业贿赂、腐败和欺诈等违法行为；同时积极开展廉洁从业专题教育，报告期内，参与者累计达到 1200 余人次。本公司设有纪检监察室，并按照制度要求，受理投诉举报事项并进行相应的调查、核实、处置工作。

二、 传承创新

本公司着眼于成为中华文化产业发展路上的探索者，视传承中华文明、引领行业创新发展为己任。在“创新”企业品牌理念引导下，本公司努力推进出版、教育数字化转型升级、产业链延伸和媒体融合发展的探索与实践，传承优质文化，推进传统出版和新兴传媒业务的创新与融合发展，为公司业务拓展提供新的发展动力，为各方提供紧跟潮流的产品服务。

在积极创新的同时，本公司高度重视知识产权保护，不断加强本公司员工对知识产权的认知和学习，努力提高尊重和保护知识产权意识，实现价值提升。本公司作为四川省知识产权示范企业。截至报告期末，本公司共持有商标数 208 个，报告期内新申请商标 4 个，成功续展商标 8 个，拥有著作权 895 项，出版权 3243 项，图书装帧设计权数 2681 项。

1. 弘扬中国文化

中华文化是中华民族智慧的结晶，延续着我们国家和民族的精神血脉，既要薪火相传、代代守护，也需要与时俱进、推陈出新，而在传承和弘扬中华文化的过程中，出版业发挥着极其重要的作用。在报告期内，公司出版了《中华大典》系列丛书、《国学经典鉴赏书系》《羌族石刻文献集成》《吐鲁番文献合集·儒家经典卷》等优秀图书。四川省作为中华文化的重要发源地，历史文献典藏丰富，具有极高的出版潜力和出版价值。报告期内，公司围绕巴蜀文化资源，出版了《四川民歌采风录》《中国地方志集成·四川府县志》等精品出版物。报告期内，本公司 12 种重点图书项目入选 2017 年度国家出版基金资助项目，巴蜀书社《辑补旧五代史》等 3 个项目入选 2017 年度国家古籍整理出版项目。

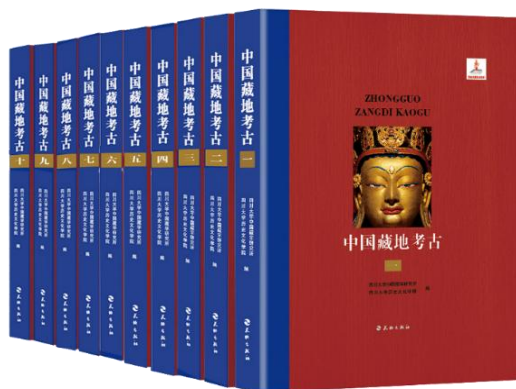
此外，公司推进传统文化创造性转化和创新性发展，以先进的出版理念为指导，以先进的信息化技术为依托，出版了 VR 出版物《川剧变脸》，以数字化的形式传承和弘扬传统优秀文化。

为了响应国家扩大中华文化影响力的号召，本公司近年来一直致力于中华文化的“走出去”工作，通过组团参加阿布扎比书展、香港书展、北京国际图书博览会等大型国际书展，以版权贸易为契机，加强中国与各地区各文化的联系与交流，在将一些优秀出版商引入国内市场的同时，也将中华文化和民族精神传播出去，收获了社会效益与经济效益俱佳的良好效果。报告期内，本公司被国家商务部评为“国家文化出口重点单位”，成功输出版权 175 种，同比增长 28.68%，输出地域涉及美国、俄罗斯等 20 个国家和地区。

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告



图注：阿布扎比国际书展中外嘉宾合影



图注：地区史料《中国藏地考古》

2. 探索教育未来

本公司秉持“用心成就未来”的理念，在国家大力扶持教育信息化建设的背景和“创新·分享”品牌核心价值的指引下，结合新技术的发展，全方位、多角度地服务教育事业。

本公司一方面借助出版的主业优势，全方位提升教材、教辅质量和服务水平；同时，借助互联网、大数据、人工智能等现代信息技术对教育教学组织机制、资源形态、工具呈现等带来的巨大变革，结合国家信息化教育的发展战略，本公司积极提升“软件、硬件”实力，在数字化教育等诸多方面实现创造性突破，探索未来教育新模式，研发、推广智慧一体机、电子书包、云平台、数字学校、AR 地理课堂等教育信息化和教育装备产品，搭建教育服务生态系统，开拓教育服务市场的新空间。报告期内，本公司结合 AR 技术、平台终端，推出的寓教于乐互动产品“文轩 AR 妙懂课堂——初中地理资源包”，深受老师欢迎及学生的喜欢。



图注：文轩智慧星



图注：什邡市川教版《幼儿园整合式课程》培训

3. 开拓阅读新潮

本公司充分利用自身商品组织、供应及服务优势，致力于打造多元便民阅读服务项目和全民阅读基地，结合线上、线下资源，改善和创新服务方法，开启阅读新潮流。

在国家大力扶持“互联网+”的政策背景下，本公司大力发展电子商务、数字阅读、出版物供应链服务等互联网领域业务，拥有纸质书网络销售平台“文轩网”、数字内容推送平台“九月网”、出版物行业第三方互联网协同平台“出版物协同交易平台”。通过挖掘物流潜力、提高仓储效率等方式，提高互联网销售服务水平。

同时，面对互联网和电子书的迅猛发展对实体书店的冲击，本公司对线下实体书店进行升级和创新改造，围绕青年、亲子等不同受众，报告期内打造了“文轩 BOOKS”和“杨

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

红樱童书馆”等新兴线下书城。同时，本公司持续在各公共场合投放“自助书屋”，打造“一公里阅读圈”，为社区提供便捷的公共阅读服务。



图注：全国首家杨红樱童书馆开业



图注：文轩读读书吧

三、价值链管理

本公司的发展离不开全产业链的谋篇布局、精心设计。在出版、印刷、物流等环节的深入分析、严格把控之下，本公司产业链的整体实力得到保证，以此生产贴合大众文化需求的产品，为消费者提供安全、便捷的全方位服务。

本公司在加强自身产业链环节把控的同时，也将这些要求应用在对供应商的管理上，关注供应商环境、社会及管治相关表现，强化资质管理，确保产品采购合规、公平，产品质量符合标准，加强与供应商沟通，携手完成共同目标。截至报告期末，本公司主要与 96 家印刷设备及耗材供应商、960 家出版物供应商、56 家印刷商建立了良好的业务合作关系。

本公司始终把服务消费者作为价值链上最重要的环节，在不断完善自身全产业链及供应链质量体系控制的同时，建立完备的消费者保障服务，确保消费者得到贴心、舒适的阅读体验。消费者信息会加密保护，出版物实行销售质量首问责任制，在本公司平台发布的广告需通过严格的审核，以保证消费者的权益全方面得到保护。

1. 严谨出版

本公司以出好书为中心，以实现“两个效益”为目标，建立灵活有效的体制机制，严保出版质量，实现社会效益与经济效益的统一，为社会提供高质量的出版物，扩大了文轩出版的品牌影响力。

为严格把控出版物质量，本公司认真审核旗下出版单位的年度选题和增补选题，报告期内，对旗下 9 家图书出版社开展了编校流程检查，督促出版社建立并完善出版质量管理体系，坚持严格按照“三审三校”等出版流程开展出版工作。

本公司积极推动已立项国家级项目的顺利实施，增加重点选题储备，精心组织参评图书大奖，推出了一大批主题出版精品图书和畅销书。报告期内，本公司共计 139 种出版物获评各级奖项。

2. 高质印刷

本公司印刷业务以印制教材教辅为主，为提升教材教辅印装质量管控，保证“课前到书”，本公司根据相关法律法规针对印刷厂准入的资质条件、生产规范制定了多项管理制度，对自有印刷厂及供应商严格要求。其中，规定承印九年义务教育教材的印刷企业必须

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

提供中国环境标志产品认证证书；对印刷厂实行期限为三年的评级，以分级管理分派教材教辅承印业务，筛选合格印刷厂，实现对印刷产品质量的管控。

为加强印制产品原材料的管控，本公司同时对印刷厂纸张、油墨等原辅料的采购进行统一管理，制定《纸张供应商管理办法》、《纸张质量监督管理办法》，建立纸张采购质量评价机制，对纸张、油墨质量进行比选及监督抽样检查，并通过对纸张、油墨质量定期公开比选确定采购企业。同时，本公司对教材印制工作采取公开透明的信息公示措施，保证印制产品生产的公开透明。

在严格把控产品印刷质量的基础上，本公司建有完善的质量问题处理体系。本公司设有专用投诉电话，并印刷在每本书版权页上，用户可直接拨打电话进行投诉及问题反馈。为了加大售后服务力度，对读者反映的质量问题，实行“首问责任制”，进行上门服务，保证及时退换有质量问题的产品，为用户提供优质服务。同时公司遵循《印制质量管理办法》，对承印单位进行综合考评，加大奖励和处罚力度，有效保证产品印刷质量。

3. 高效物流

本公司依托信息化建设，整合物流体系、优化业务流程、拓展配送空间，着力发展高效率、现代化的物流平台，实现出版物及信息从供应到消费的有效流动和储存效益。

本公司整合现有物流资源，有效释放各地区优质资源，通过扩展负荷能力、加大库存空间为各方需求提供快捷优质的服务。本公司不断锤炼和提升物流服务能力，实现了专业分工。报告期内，公司物流到货及时率提升 13%，运输差异、破损率降低 0.2%，投诉率降低至 0.4%，物流全年流通总量和库存总量再创新高。

案例：“课前到书”工作圆满完成

因受环保、三科教材延迟造货等多种特殊因素影响，报告期春秋两季教材配送实际作业周期大幅缩短。对此，本公司积极做好物流供应链协同，制定应急措施，在作业高峰期中心及时抽调干部驻地作业，创造了单日包装 6.7 万件，单日发运 6.8 万件的历史最高水平，春季仅用 54 天配送 1.79 亿册，秋季仅用 35 天配送 2.09 亿册，创造了文轩物流速度，保证了“课前到书”目标的实现。报告期内，本公司荣获国家新闻出版广电总局“2017 年秋季三科教材出版印制发行工作先进集体”。



图注：新华文轩员工不惧酷暑奋战物流



图注：课前拿到课本的孩子们

在未来，本公司希望持续提升物流水平和质量，全力满足各方物流需求，并根据业务增量和各方业务需求变化，提升物流资源的利用率及效率，持续完善物流服务能力，为客户带来更及时、精准的服务。

四、员工发展

本公司奉行“以人为本”的人力资源理念，秉承“赛马识好马”“实干造就人才”的管理思想，积极促进员工发展，保障员工权益与身心健康，践行员工关爱，实现员工与企业共同发展的目标。

1. 员工权益

本公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《未成年人保护法》《禁止使用童工规定》等相关劳动法律法规，坚持平等雇佣，禁止就业歧视和强迫劳动，坚决杜绝雇佣童工。本公司尊重员工及工会意见，倾听员工诉求，建立正式的监督管理通道，明确与员工切身利益相关的事项，建立健全劳动合同制度切实维护员工权益。报告期内，本公司未发生违规雇佣和强制劳工事件。

本公司建立了人才选拔、培育、激励、淘汰机制，提供公开、平等的聘用机会。根据岗位任职资格，按照招聘流程进行招聘，在平等、自愿、协商一致的原则下，与员工签订书面劳动合同，并通过《员工手册》让员工了解公司的运作和管理模式、价值观和理念等相关基本情况，对员工的工作行为进行指引及规范。

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。

报告期末，本公司人员构成如下：

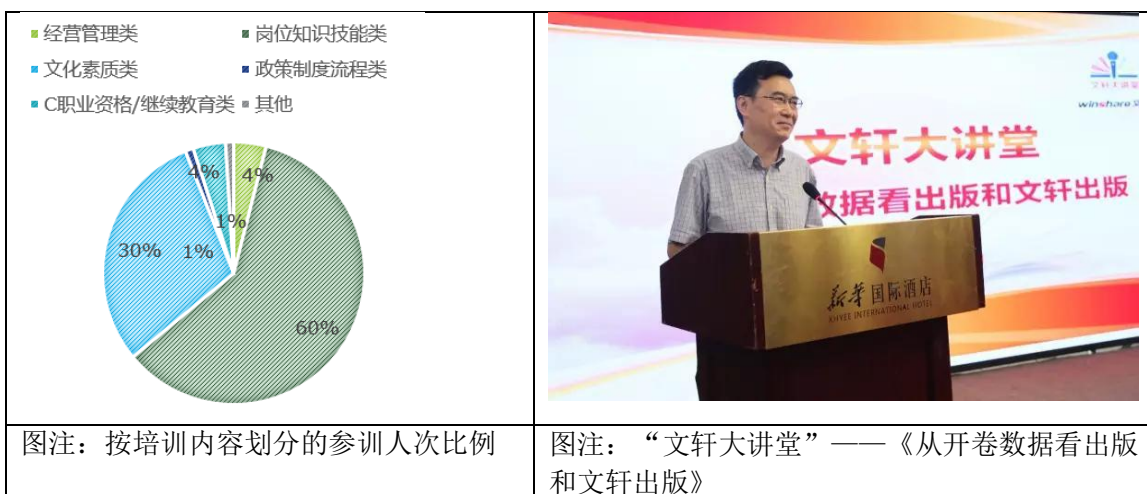
划分类型	人数
在职员工的数量合计	7,642
按性别划分的员工人数	
男性	3,234
女性	4,408
按专业构成类别划分员工人数	
操作人员	500
销售人员	3,696
技术人员	648
财务人员	402
其他人员	1,719
管理人员	677
按教育程度划分员工人数	
研究生及以上	306
大学本科	1,874
大学专科	2,848
高中及以下	2,614
按年龄组别划分的员工人数	
30岁及以下	1,613
31-40岁	2,376
41-50岁	2,674
51岁及以上	979

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

2. 培训发展

本公司遵循人才成长规律，建立多样化后备人才培养机制。在重要岗位建立后备人才库，制定梯队培养计划，优先安排培训培养，按“阶梯式”循序渐进选拔、任用优秀人才。本公司以培训为载体创建内部人才展示与交流的平台，采取统一管理、分层实施的原则，建立多层次、多形式的培训体系。培训类别涵盖经营管理、岗位技能、文化素养、职业资格等诸多方面，采取内训、外训、网络学习、知识竞赛等多种方式进行，关注培训的针对性及有效性，提升员工的专业能力和个人素养，为员工提供广阔的职业上升空间与舞台。

报告期内，在出版专业领域人才的培养方面，本公司建立了导师制度、举办公司首届青年编校大赛，并继续与四川大学合作发掘和培养专业人才；在高层次复合型人才队伍培养方面，本公司通过组织公司中层管理干部、出版单位中层管理干部的培训，举办文轩大讲堂专题讲座等，帮助经营管理人员拓展商业经营视野，掌握最新行业动态，提升商业经营能力，打造高水平管理团队。本公司成功申办了博士后创新实践基地，为出版行业深化研究、引进高端人才谋篇布局。



3. 健康安全

本公司严格遵守《职业病防治法》《工作场所职业卫生监督管理规定》《工伤保险条例》等有关法律法规的规定，关爱员工身心健康，关注员工职业健病防治，把员工的健康与安全放在首位。公司通过员工体检、发放防护用品、安全巡检等举措，多方位保障公司员工的健康安全。报告期内，公司组织了针对消防安全、驾驶安全的专题培训及演习，在提升员工安全意识的同时，也加强了员工安全应急技巧的掌握。报告期内本公司未发生重大健康安全事故。

4. 员工福利

本公司注重关爱员工，建立了困难及患病员工慰问机制，帮助有需要的员工走出困境、实现价值。报告期内本公司帮扶困难职工 84 人。

同时，本公司关爱员工身心健康，定期组织员工体检和参加各种文体活动，满足员工精神文化需求，为员工提供健康、安全的工作环境，全面提升员工工作愉悦感。报告期内，本公司组织举办了“新华情”摄影书画作品比赛、“文轩好声音”十佳歌手大赛、“品读一本好书，抒写青春篇章”读书活动、建立新型职工书屋等一系列活动，丰富员工的文化生活。

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

案例：新华文轩举办“第二届文化艺术节”

为隆重庆祝新华书店诞辰八十周年、迎接十九大胜利召开，公司组织举办新华文轩“第二届文化艺术节”。其中包括“新华情”书画摄影作品比赛、“创造美丽”女职工手工作品展是艺术节重要的活动内容，得到了广大职工的积极响应，收到参赛作品数百幅。此类活动有效地推动企业文化建设，增强了企业凝聚力。



图注：“奔跑吧，文轩兄弟”



图注：“新华魂”演讲比赛

五、社会共赢

本公司十分注重为运营所在地带来良好的社会效益，将企业社会责任内化于心、外化于行，在充分发挥出版发行主业优势与文化产业正面影响的基础上，一方面促进社区和谐发展，开展公益工作，致力于促进全民阅读常态化，与社会共享创新成果，另一方面注重自身对社区带来的影响，节能减排，积极配合节约型社会的建设。

1. 全民阅读

本公司围绕“全民阅读”工作主题，致力打造“书香天府”，报告期内共开展各类特色阅读品牌活动 7,000 余场，全方位推进“全民阅读”，让更多人享受到阅读的乐趣。如“校园阅读活动”“我是朗读者”“文轩姐姐讲故事”“文轩周末读书会”等阅读活动。

同时，本公司通过送书到基层、组织文化活动到基层等活动，吸引基层群众积极参与，持续开展“书香天府农民读书月”“全民阅读进学校”“文化进部队·书香满军营”等“书香七进”活动，推动公共文化服务体系建设，落地培养读书风尚的目标。



图注：四川省 2017 年“书香天府·全民阅读”活动在德阳启动



图注：“读好看的书，做非凡的人”——著名作家走进学校

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告



图注：“书香浸润狱园 知识构筑新岸”——新华文轩“阅读未来 奔向新岸”大型读书活动推介会



图注：阅读成就精彩人生，报刊陪伴书香童年——2017 年四川省少儿报刊阅读季启动仪式暨文轩藏汉双语出版物捐赠活动

2. 公益慈善

本公司在国家大力发展教育、支持教育信息化战略的指引下，基于受众需求，开展一系列文化帮扶公益慈善活动。本公司自 2013 年持续开展“太阳星公益行动”乡村教育圆梦计划活动，报告期内举办了“最美乡村学校”“最美乡村教师”微视频大赛、名师送课进乡村、“优秀传统文化之旅”冬令营等援助活动，帮助山区文化发展，推广儿童阅读，普及科学知识。本公司坚持从自身文化产业特点出发，通过文化传播的方式，履行企业的社会责任，从而达到倡导全民阅读、服务教育事业的目的。报告期内，本公司策划的“美丽教育·情满四川——‘太阳星公益行动’村小圆梦活动”获得 2016-2017 年度出版传媒集团品牌传播金案金奖。报告期内，本公司为社区捐赠图书 7.5 万余册，公益支出人民币 1,225 万元。



图注：“太阳星公益行动”名师送课进乡村

3. 绿色发展

本公司属于低能耗、轻污染的以出版、发行为主的企业，除有小部分自有印刷业务外，不涉及规模生产流程，无对环境及天然资源有重大影响的业务。本公司严格遵守《环境保护法》、《清洁生产促进法》等法律、法规，坚持将绿色理念贯穿于始终，规范管理自身运营与办公环节对环境的影响，积极向员工及社会传播绿色文明理念，践行绿色运营。报告期内，本公司未发生任何影响环境及自然资源的重大事故以及环境方面的处罚及诉讼。

本公司在运营过程中所消耗的能源主要包括办公用电、公务车辆汽油、食堂及印刷使用的天然气，消耗资源为办公用水及物流包装材料，物流包装材料主要包括包装纸、打包带、快递信封袋等。报告期内本公司依托公司的 ESG 管理体系，搭建完成资源使用统计系统，通过对各项资源使用数据的掌握，进而提高公司层面的管理效率，并依据地方政府制定的资源使用计划，规划自身的资源使用管理。报告期内主要资源使用如下：

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

指标	单位	2017 年度
电力消耗量	万度	2,357.76
汽油的消耗量	万升	124.50
柴油的消耗量	万升	9.40
天然气的消耗量	万立方米	29.54
综合能源消耗总量	吨标准煤当量	4,746
人均综合能源消耗量	吨标准煤当量/人	0.62
用水总量	万吨	22.32
人均用水量	吨/人	29.08
包装材料使用量	吨	1,746

节约资源方面，公司全面采用信息化管理平台，减少打印，提倡无纸化办公；促进物流废包材循环使用，将废包材用于门店寄送返品时的包装；通过电子出版满足读者日益增长的文化诉求并减少对纸张的消耗；逐步将现有运营单位的照明设施替换为节能的 LED 灯；在运营、办公场所的卫生间、洗手间等处张贴“节约用水”宣传标识；开发并推广可完全降解、易于回收利用的“石头纸”做的笔记本；抢修老旧、破损的管线设施，减少资源的浪费。

本公司几乎不涉及危险废物，排放物主要来自物流和日常办公产生的包装废料、生活垃圾、生活污水，都交由市政处理。同时，本公司倡导资源的回收利用，通过纸张、包装材料的反复使用达到减排目的；除主营办公业务外，下属唯一生产单位四川新华印刷有限责任公司主要从事图书、期刊的印制生产，其在印刷生产过程中产生的挥发性气体含有非甲烷总烃。该公司已采取措施严格管理自身排放物，通过装备集气罩及除尘设施、使用低挥发性的油墨及热熔胶等措施，降低危险废物的产生及排放；同时严格按照国家环保相关制度规定的流程和渠道，实现废物回收再利用，并对废弃物进行统一安全处理。2018 年，该公司将进行 VOCs 挥发性有机物管道收集系统及处理设备改造，改造后相关废气排放将达到《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377/2017。报告期内，印刷厂产生的废印板 27.9 吨，废油墨桶 4.1 吨，其他危险废物 18.8 吨。

另外，本公司出版印刷板块严格要求和核查下游印刷企业及原辅料供应商绿色印刷的资质认证，一方面保障为广大消费者提供健康、安全的印刷产品，另一方面推动下游印刷业积极主动地向绿色运营方向发展。

报告期内本公司主要排放物及温室气体排放情况如下：

指标	单位	2017 年度
办公与生活垃圾产生总量 ¹	吨	533
生活污水排放总量 ²	万吨	3.17
印刷厂废纸	吨	3,053
物流部门产生的废包装材料量	吨	60
温室气体直接排放总量	吨二氧化碳当量	3,625
温室气体间接排放量	吨二氧化碳当量	15,447

新华文轩出版传媒股份有限公司 2017 年度社会责任报告

温室气体总排放量	吨二氧化碳当量	19,073
人均温室气体排放量	吨二氧化碳当量/人	2.50

注：¹ 通过全国各地人均生活垃圾产生量进行估算

² 通过全国各地人均排污量进行估算

新华文轩出版传媒股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
截至二零一七年十二月三十一日止

新华文轩出版传媒股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(18)第 Q00389 号

新华文轩出版传媒股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则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”)2017年12月31日合并及母公司资产负债表及2017年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表(以下统称“财务报表”),并于2018年3月28日签发了德师报(审)字(18)第 P02163 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求,新华文轩编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是新华文轩管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对新华文轩实施财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解新华文轩2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为新华文轩向证券监管机构呈报2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师

解彦峰

李彦刚

2018年3月28日



新华文轩出版传媒股份有限公司

新华文轩出版传媒股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

项目	资金占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
控股股东及其附属企业	四川新华发行集团有限公司	其他应收款	1.03	-	-	(1.03)	-	代垫费用	非经营性往来
其他关联资金往来									
控股股东及其附属企业	四川新华发行集团有限公司	应收账款	0.41	-	-	(0.41)	-	应收货款	经营性往来
	四川省印刷物资有限责任公司	其他应收款	5,970.84	14,000.00	294.84	(208.16)	20,057.52	借款	非经营性往来
	北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司	其他应收款	1,023.54	-	-	-	1,023.54	借款	非经营性往来
	四川巴蜀书社有限公司	其他应收款	1,717.03	500.00	10.57	(2,227.60)	-	借款	非经营性往来
	四川新华商纸业股份有限公司	其他应收款	250.00	-	-	-	250.00	借款	非经营性往来
	四川读者报社有限公司	其他应收款	3,363.77	5.38	89.59	-	3,458.74	借款	非经营性往来
	四川数字出版传媒有限公司	其他应收款	1,793.57	-	-	-	1,793.57	借款	非经营性往来
	文轩体育文化发展有限公司	其他应收款	335.73	-	-	-	335.73	借款	非经营性往来
	四川文轩艺术投资管理有限责任公司	其他应收款	2,780.39	38.00	-	-	2,818.39	借款	非经营性往来
	四川少年儿童出版社有限公司	其他应收款	-	2,000.00	-	-	2,000.00	借款	非经营性往来
	四川人民出版社有限公司	其他应收款	-	500.00	-	-	500.00	借款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

新华文轩出版传媒股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位: 人民币万元

其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	北京华夏盛轩图书有限公司	其他应收款	-	8,000.00	161.12	(8,161.12)	-	借款	非经营性往来
	四川新华印刷有限责任公司	其他应收款	4,637.60	-	183.98	(489.48)	4,332.10	借款	非经营性往来
	四川文传物流有限公司	其他流动资产	30,021.78	-	-	(30,021.78)	-	借款	非经营性往来
	四川文轩教育科技有限责任公司	其他非流动资产	7,703.73	15,600.00	1,036.96	(8,740.69)	15,600.00	借款	非经营性往来
	四川文轩教育科技有限公司	其他应收款	2,000.00	14.19	236.56	-	2,250.75	借款	非经营性往来
关联自然人	文轩投资有限公司	其他非流动资产	3,000.00	12,500.00	-	-	15,500.00	借款	非经营性往来
	文轩投资有限公司	其他应收款	2,061.46	52.27	871.14	-	2,984.87	借款	非经营性往来
	文轩投资有限公司	其他非流动资产	20,000.00	2,500.00	-	-	22,500.00	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川文轩卓泰投资有限公司	一年内到期的非流动资产	12,000.00	-	118.02	(12,118.02)	-	委托贷款	非经营性往来
总计			98,660.88	55,709.84	3,002.78	(61,968.29)	95,405.21		

注: 于 2017 年 4 月, 本公司将所持有的四川文轩卓泰投资有限公司 48% 股权以公开挂牌的方式转让给独立的第三方四川泰合置业集团有限公司。

此表已于 2018 年 3 月 28 日获以下人士批准:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新华文轩出版传媒股份有限公司

2017 年度内部控制评价报告

新华文轩出版传媒股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2017年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2. 财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

☐适用 ☒不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论

的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

☒是 ☐否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

☒是 ☐否

三. 内部控制评价工作情况

(一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司总部职能部门、中心、教育服务事业部、零售连锁事业部及四川出版印刷有限公司、四川人民出版社有限公司、四川教育出版社有限公司、四川少年儿童出版社有限公司、四川科学技术出版社有限公司、四川美术出版社有限公司、四川文艺出版社有限公司、四川辞书出版社有限公司、四川巴蜀书社有限公司、四川天地出版社有限公司、四川读者报社有限公司、四川省印刷物资有限责任公司、四川文轩教育科技有限公司、四川文轩物流有限公司、文轩投资有限公司、四川新华印刷有限责任公司、四川文轩在线电子商务有限公司、新华文轩商业连锁（北京）有限公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	94.76%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	96.08%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、发展战略、企业文化、社会责任、内部信息传递、全面预算、财务报告、人力资源管理、合同管理、信息系统、资金活动、采购业务、资产管理、工程项目、担保业务、业务外包、销售业务、研究与开发、出版业务、投资业务、物流业务、印刷业务、税务管理等方面。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

组织架构、发展战略、企业文化、社会责任、内部信息传递、全面预算、财务报告、人力资源管理、合同管理、信息系统、资金活动、采购业务、资产管理、工程项目、销售业务、研究与开发、出版业务、投资业务等方面。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

☐是 ☒否

6. 是否存在法定豁免

☐是 ☒否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司《内部控制手册》和《2017年度内部控制工作计划》，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

☐是 ☒否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额潜在错报的金额	错报 $\geq$ 合并会计报表利润总额的 5%	合并会计报表利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%	错报 $<$ 合并会计报表利润总额的 3%
资产总额潜在错报的金额	错报 $\geq$ 合并会计报表资产总额的 1%	合并会计报表资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 合并会计报表资产总额的 1%	错报 $<$ 合并会计报表资产总额的 0.5%
营业收入潜在错报的金额	错报 $\geq$ 合并会计报表营业收入总额的 1%	合并会计报表营业收入总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 合并会计报表营业收入总额的 1%	错报 $<$ 合并会计报表营业收入总额的 0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 公司更正已发布的财务报告； (2) 外部审计发现的不是由公司首先发现的重大错报； (3) 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，未加以改正； (4) 董事、监事或高级管理层的舞弊行为； (5) 控制环境无效； (6) 内部监督无效； (7) 直接导致财务报告的重大错报或漏报； (8) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。
重要缺陷	(1) 未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用； (2) 未设立反舞弊程序和控制； (3) 未对期末财务报告的过程进行控制； (4) 关键岗位人员的舞弊行为给企业造成较大损失； (5) 间接导致财务报告的重大错报或漏报。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他有关财务报告的控制缺陷。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
------	----------	----------	----------

绝对损失金额	1000 万元及以上	500 万元至 1000 万元	500 万元以下
--------	------------	-----------------	----------

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 高风险业务内部控制系统失效； (2) 公司负面消息流传世界各地，引起公众媒体极大关注并呼吁采取行动，对公司声誉造成无法弥补的损害； (3) 严重违反国家法律法规，导致监管机构的处罚，重大的起诉或非常严重的集体诉讼； (4) 完全无法保证公司资产安全，或者已经造成重大资产损失。
重要缺陷	(1) 较重要的业务缺乏内部控制或内部控制失效； (2) 公司负面消息广为流传，引起公众的广泛关注，对公司声誉造成较大影响； (3) 违反国家法律法规，导致监管机构的处罚。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告的控制缺陷。

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

1.3. 一般缺陷

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司部分内部控制流程存在一般缺陷。一般缺陷所导致的风险在可控范围之内并按照计划已经完成整改或正在整改。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.3. 一般缺陷

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司部分内部控制流程存在一般缺陷。一般缺陷所导致的风险在可控范围之内并按照计划已经完成整改或正在整改。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

☐适用 ☒不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

☒适用 ☐不适用

自 2013 年开始全面建设内部控制体系以来，公司上下内控理念得到有效的宣贯和执行，形成了较好的内控文化。本年度无重大、重要缺陷，发现的一般缺陷整改情况良好。公司整体内控完整有效。

在下一年度，公司将按照计划进一步完善和优化内控体系，通过精细化的内控工作，促进公司经营管理水平的进一步提升。

3. 其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

董事长（已经董事会授权）：何志勇
新华文轩出版传媒股份有限公司
2018年3月28日