

重庆出版集团有限公司
公司债券半年度报告
(2019年)

二〇一九年八月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

2017年度公司归属于母公司股东的净利润为-8,732.64万元，2018年度公司归属于母公司股东的净利润为-4,344.19万元，按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，上海证券交易所决定自2019年5月14日起暂停2012年重庆出版集团有限公司公司债券（证券简称：12渝出版，证券代码：124113）在上海证券交易所上市。本期债券简称由“12渝出版”变更为“12渝出停”，债券代码不变。除上述事项，公司面临的风险因素与《重庆出版集团有限公司公司债券2018年年度报告》相比没有重大变化，投资者可在“12渝出版债”、“12渝出版”存续期内访问上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查阅《重庆出版集团有限公司公司债券2018年年度报告》。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 信息披露网址及置备地.....	6
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	7
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
六、 中介机构情况.....	7
第二节 公司债券事项.....	8
一、 债券基本信息.....	8
二、 募集资金使用情况.....	8
三、 报告期内资信评级情况.....	9
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	9
五、 偿债计划.....	10
六、 专项偿债账户设置情况.....	10
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	11
八、 受托管理人（包含债权代理人）履职情况.....	11
第三节 业务经营和公司治理情况.....	11
一、 公司业务和经营情况.....	11
二、 投资状况.....	14
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	14
四、 公司治理情况.....	14
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	15
第四节 财务情况.....	15
一、 财务报告审计情况.....	15
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	15
三、 合并报表范围调整.....	15
四、 主要会计数据和财务指标.....	16
五、 资产情况.....	18
六、 负债情况.....	19
七、 利润及其他损益来源情况.....	21
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	22
九、 对外担保情况.....	22
第五节 重大事项.....	22
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	22
二、 关于破产相关事项.....	22
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	22
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	22
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	23
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	23
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	24
第八节 备查文件目录.....	25
财务报表.....	27
附件一： 发行人财务报表.....	27
担保人财务报表.....	39

释义

重庆出版集团/公司/本公司/公司	指	重庆出版集团有限公司
母公司/本部	指	重庆出版集团有限公司本部
本期债券	指	2012年重庆出版集团公司公司债券
人民银行	指	中国人民银行
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	重庆出版集团公司公司章程
债券代理协议	指	《债权代理协议》及变更和补充协议
我国、中国	指	中华人民共和国
交易日	指	上交所的营业日
报告期	指	2019年1-6月

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	重庆出版集团有限公司
中文简称	重庆出版
外文名称（如有）	CHONGQINGPUBLISHINGGROUPCOMPANYLIMITED
外文缩写（如有）	CHONGQINGPUBLISHINGCO.,LTD.
法定代表人	李斌
注册地址	重庆市南岸区南滨路 162 号 1 幢
办公地址	重庆市南岸区南滨路 162 号 1 幢
办公地址的邮政编码	400061
公司网址	http://www.cqph.com/
电子信箱	tjcbw@cqph.com

二、信息披露事务负责人

姓名	李斌
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	总经理
联系地址	重庆市南岸区南滨路 162 号 1 幢
电话	023-61520944
传真	023-61520942
电子信箱	184322263@qq.com

三、信息披露网址及置备地

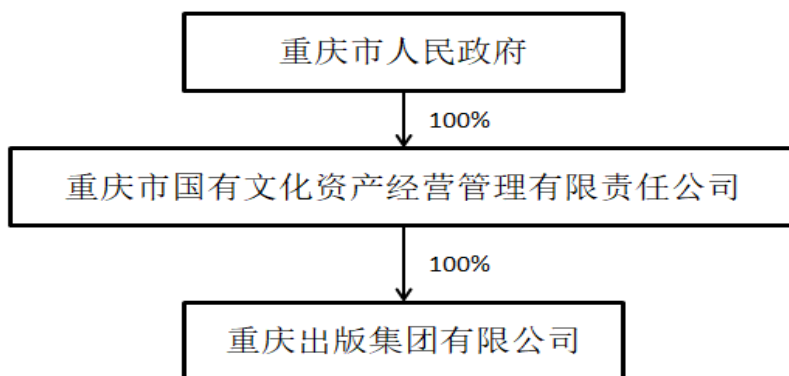
登载半年度报告的交易场所网站网址	www.sse.com.cn
半年度报告备置地	投资者可至本公司查询本年度公司债券年度报告

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：重庆市国有文化资产经营管理有限责任公司

报告期末实际控制人名称：重庆市人民政府

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

公司法人代表由董事长曲艺变为总经理李斌，原董事、财务总监高晓艳退休卸任董事及财务总监。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
签字会计师姓名	刘先利、艾德彬

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	124113, 1280412
债券简称	12 渝出版, 12 渝出版债
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
联系人	尹一婷、郑云桥

联系电话	010-88027267
------	--------------

（三）资信评级机构

债券代码	124113, 1280412
债券简称	12 渝出停, 12 渝出版债
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元币种：人民币

1、债券代码	124113 1280412
2、债券简称	12 渝出停, 12 渝出版债
3、债券名称	2012 年重庆出版集团公司公司债券
4、发行日	2012 年 11 月 23 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2017 年 11 月 23 日
7、到期日	2019 年 11 月 23 日
8、债券余额	3.20
9、截至报告期末的利率(%)	6.18
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所，银行间债券市场
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	-
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	-
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	-
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-

二、募集资金使用情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码：124113 1280412

债券简称	12 渝出停，12 渝出版债
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	4.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	本期债券募集资金 40,000 万元，其中 30,000 万元用于“重庆出版集团公司数字传媒出版平台项目”；10,000 万元用于调整债务结构（偿还中国建设银行股份有限公司重庆中山路支行营业部的贷款）。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

适用 不适用

债券代码	124113 1280412
债券简称	12 渝出停，12 渝出版债
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2019 年 6 月 27 日
评级结果披露地点	银行间债券市场、上海证券交易所
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，债务安全性很高，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	评级结果不变，对投资者权益无影响

（二）主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

2) 自然人保证担保

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：124113 1280412

债券简称	12 渝出停，12 渝出版债
其他偿债保障措施概述	较为充裕的货币资金；主营业务良好的财务状况和经营状况；股东的大力支持；良好的募集资金投向项目的收益
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	否
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	报告期内，公司其他偿债保障措施执行情况正常
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：124113 1280412

债券简称	12 渝出停，12 渝出版债
偿债计划概述	确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：124113 1280412

债券简称	12 渝出停，12 渝出版债
账户资金的提取情况	按时兑付债券本息
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	未变更
与募集说明书相关承诺的一	与募集说明书承诺一致

致情况	
-----	--

七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	124113, 1280412
债券简称	12 渝出停, 12 渝出版债
债券受托管理人名称	海通证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内, 海通证券股份有限公司勤勉尽责、恪尽职守, 圆满地履行了相关职责, 维护了公司和投资者的合法权益。其在履行职责时, 并不存在利益冲突的情形。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的, 采取的防范措施、解决机制 (如有)	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是/银行间债券市场、上海证券交易所

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

(一) 公司业务情况

公司主营业务包括出版、报刊、图书发行、印刷、出版贸易等出版传媒类业务, 拥有完整的“编、印、发、供”出版产业链, 初步形成以图书、报刊、音像、电子出版物编辑出版、印制、发行及相关物资供应为主, 出版对外贸易、科研、教育培训等各环节相配套, 并以向影视、网络等媒体及其他文化服务、地产物业等领域拓展的产业体系。

多年来, 出版业由于受到政策保护, 在一定程度上属于垄断性行业, 或者处于专营状态。近年来, 我国出版业保持着较高的增长速度, 是增长潜力最大的行业之一。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出到 2020 年, 文化产业要成为国民经济支柱性产业, 这意味着文化产业增加值应占到国内生产总值的 5% 以上。2020 年国内生产总值的预期性指标大于 92.7 万亿元, 其 5% 约为 4.6 万亿元以上。2014 年, 新闻出版产业的增加值为 5500 亿元, 占文化产业增加值的 23%。预计 2020 年新闻出版产业的增加值应该超过 4.6 亿的 23%, 即超过 10580 亿元。

(二) 经营情况分析

1. 各业务板块收入成本情况

单位: 万元币种: 人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
广告业务	97.60	0.00	100.00	0.23	109.58	5.07	95.37	0.18

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
报刊发行业务	2,276.40	1,408.25	38.14	5.36	2,281.54	613.46	73.11	3.72
网络经营业务	0.00	0.00	-	0.00	90.69	56.06	38.18	0.15
出版业务	19,413.54	11,818.07	39.12	45.74	13,060.38	8,078.62	38.14	21.28
纸业贸易	4,492.80	3,836.89	14.60	10.58	9,490.55	7,862.20	17.16	15.46
图书及音像电教产品发行	8,364.50	6,755.32	19.24	19.71	4,489.82	3,663.48	18.40	7.32
印刷业务	1,388.63	1,177.30	15.22	3.27	1,084.43	429.61	60.38	1.77
汽车发动机缸体	755.31	741.86	1.78	1.78	1,346.34	1,249.37	7.20	2.19
中转贸易	0.00	0.00	-	0.00	22,633.18	22,377.86	1.13	36.88
仓储及物流运输	196.96	90.26	54.17	0.46	1,168.57	518.09	55.66	1.90
其他	461.44	329.12	28.68	1.09	298.06	118.25	60.33	0.49
其他业务	4,998.76	448.61	91.03	11.78	5,322.32	578.24	89.14	8.67
合计	42,445.96	26,605.68	37.32	100.00	61,375.48	45,550.31	25.78	100.00

2.各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

不适用的理由：产品及服务收入分类详见上表。

3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的的原因。

- （1） 报告期公司报刊发行业务成本较去年同期上升 129.56%，毛利率下降 47.84%，主要原因是 2018 年上半年部分成本未按照配比原则结转当期销售成本，导致去年同期营业成本偏低，毛利率偏高，本年上半年按配比原则结转成本后，营业成本同比上升，毛利率下降至正常水平；
- （2） 报告期公司网络经营业务收入、成本均为 0，主要系 2019 年公司对新媒体类业务进行重新规划，计划加强新媒体的投入，新媒体业务现尚在开发进程中，尚未产生回报；
- （3） 报告期公司出版业务收入较去年同期上涨 48.64%、成本同比上升 46.29%，主要系公司该板块业务有所发展，同时加强了与重庆新华的对账结算，使得部分教材教辅满足收入确认条件相比 2018 年有所提前所致；
- （4） 报告期公司纸业贸易收入较去年同期下降 52.66%、成本同比下降 51.20%，主要系集团对纸张公司海业公司的业务结构进行调整，停止了纸浆业务（纳入中转贸易收

入)并对公司人员结构进行了调整,短期内对纸张业务收入有所影响。

- (5) 报告期公司图书及音像电教产品发行较去年同期上涨 86.30%、成本同比上升 84.40%，主要系公司加强了出版物发行环节的管理，并及时对账结算，以避免财务年度内各月间业务的不均衡；
- (6) 报告期公司印刷业务成本同比上升 174.04%，收入同比仅上升 28.05%，毛利率同比下降 74.80%，主要是因为当期该板块业务收入部分来自于集团内部子公司之间，合并范围发生抵扣，内部关联收入减少故总体印刷印务减少，而成本中的固定成本比例较大，最终毛利率下滑；
- (7) 报告期公司汽车发动机缸体业务较去年同期下降 43.90%、成本同比下降 40.62%，主要系公司对缸体业务进行调整，暂停了部分附加值低以及存在收款风险的业务，收入成本均出现下降；
- (8) 报告期公司中转贸易业务不再产生收入和成本，主要原因是此类业务毛利率低，且有一定风险，故从 2018 年底公司暂停了此类业务的开展；
- (9) 报告期公司仓储及物流运输业务收入较去年同期下降 83.14%、营业成本下降 82.58%，主要是由于集团内出版发行业务的发展，仓储物流公司为了满足集团内关联交易的需求，停止了部分对外业务，故此合并报表的仓储及物流运输业务收入成本大幅降低。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 18,239.64 万元，占报告期内销售总额 42.97%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 15,545.11 万元，占报告期内销售总额 36.62%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

客户名称	提供的主要产品/劳务	销售金额
重庆新华传媒有限公司	图书	15,545.11
人民教育出版社有限公司	纸品	888.20
重庆纸兴包装有限公司	纸品	699.40
北京当当网信息技术有限公司	纸品	589.08
江苏圆周电子商务有限公司	纸品	517.86

向前五名供应商采购额 8,714.46 万元，占报告期内采购总额 32.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

供应商名称	购买的产品/劳务	采购金额
金光纸业(成都)有限公司	纸张	2,901.32
山东太阳纸业股份有限公司	纸张	2,879.64
重庆升光电力印务有限公司	印刷	1,666.51
重庆华林天美印务有限公司	印刷	645.99
重庆新金雅迪艺术印刷有限公司	印刷	621.00

其他说明

无。

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

（五） 公司未来展望

图书主业方面：随着十九大的召开和学习热潮，紧扣重要时间节点，推出一批培育和践行社会主义核心价值观的优秀出版物；抓住国家统编教材铺开的机遇，进一步稳定增长教材教辅的市场份额及收入利润。在其他方面，集团在近期开展以下工作：坚持改革创新，实施数字化转型升级，大力推进传统出版与新兴出版融合发展；深耕教育资源，推进出版主业与教育培训产业、教育装备产业的深度融合发展；打造跨境电商为核心的供应链金融体系，积极培育新的经济增长点。

二、投资状况

（一） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

（二） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

四、公司治理情况

（一） 公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

发行人及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备完全独立生产的能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。

发行人建立了完善的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。发行人的董事长、董事、监事长、监事、总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均按照公司法、公司章程等有关规定通过合法程序产生。发行人的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

发行人根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。发行人已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织机构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

发行人设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理和内部控制制度。发行人根据经营需要独立作出财务决策，未将以公司名义取得的银行授信额度转借给控股股东，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司不存在与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况，控股股东未干预公司的会计活动，公司独立在银行开户，独立运作、独立核算、独立纳税。

目前，发行人的主营业务包括广告制作与代理、图书及音像电教产品发行、出版物出版、纸业贸易、房地产开发、印刷、新兴文化传媒以及光盘生产销售等。发行人已建立较为科学完整的职能部门架构，拥有独立的采购、研发和销售体系，能够独立开展业务。

（二） 是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（三） 公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

是 否

（四） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元币种：人民币

（一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

非经营性往来款指公司（包含合并范围内子公司）为其他企业（股东、联营、合营企业等非合并范围内的公司，下同）垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；为其他企业偿还债务而支付的资金；有偿或无偿、直接或间接拆借给其他企业的资金；为其他企业承担担保责任而形成的债权；其他在没有商品和劳务对价情况下与其他企业发生的与生产经营活动无关的资金往来。

经营性往来款指公司（包含合并范围内子公司）与其他企业（股东、联营、合营企业等非合并范围内的公司，下同）发生的与生产经营活动相关，具有商品和劳务对价的资金往来。

（二） 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

不存在。

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：1.77 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：6.40，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

（四） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

□适用 √不适用

四、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元币种：人民币

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的,说明原因
1	总资产	583,866.95	611,773.41	-4.56%	-
2	总负债	307,298.35	331,936.24	-7.42%	-
3	净资产	276,568.60	279,837.17	-1.17%	-
4	归属母公司股东的净资产	216,490.79	218,122.23	-0.75%	-
5	资产负债率(%)	52.63	54.26	-3.00%	-
6	扣除商誉及无形资产后的 资产负债率(%)	53.40	55.03	-2.96%	-
7	流动比率	1.09	1.53	-28.76%	-
8	速动比率	0.39	0.62	-37.10%	主要系当期货币 资金减少导致流 动资产减少,同 时一年内到期的 非流动负债增加 导致流动负债增 加,且期末存货 余额变动不大所 致。
9	期末现金及现金等价物余 额	39,052.26	54,613.85	-28.49%	-

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的,说明原因
1	营业收入	42,445.96	61,375.48	-30.84	公司上半年暂停 了毛利率较低的 中转贸易业务, 整体业务收入减 少较多所致
2	营业成本	26,605.68	45,550.31	-41.59	公司上半年暂停 了毛利率较低的 中转贸易业务, 整体营业成本减 少较多所致
3	利润总额	633.71	998.90	-36.56	当期计入营业外 收入的政府补助 较上年大幅减小 所致
4	净利润	1,504.76	1,082.43	39.02	主要是因为虽然 营业收入下降, 但该类中转贸易 贡献利润很少,

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的,说明原因
					而毛利较高的出版业务和出版物发行业务收入得以增加,故净利润同比增加
5	扣除非经常性损益后净利润	1,475.56	74.47	1,881.32	当期计入非经常性损益的营业外收入大幅减少,净利润有所增加所致
6	归属母公司股东的净利润	3,141.89	535.48	486.74	合并口径净利润增加,合并范围内亏损的主要是非全资的房地产企业正升置业公司和富瀚置业公司,在扣除其他股东承担的亏损后,归属于母公司的净利润增幅更大
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	7,063.55	8,334.07	-15.24	-
8	经营活动产生的现金流净额	-3,099.45	109.61	-2,927.70	主要系当期销售商品、提供劳务收到的现金相较支出的现金减少更多所致
9	投资活动产生的现金流净额	-662.24	-877.38	-24.52	-
10	筹资活动产生的现金流净额	-11,799.90	-26,367.55	55.25	主要系当期偿付银行借款较上年同期大幅减少所致
11	应收账款周转率	2.11	2.68	-21.27	-
12	存货周转率	0.16	0.16	0.00	-
13	EBITDA 全部债务比	0.04	0.04	0.00	-
14	利息保障倍数	1.12	1.16	-3.45	-
15	现金利息保障倍数	0.93	1.38	-32.61	主要系当期经营活动现金流量净额减少较多所致
16	EBITDA 利息倍数	1.34	1.33	0.75	-
17	贷款偿还率 (%)	100	100	-	-
18	利息偿付率 (%)	100	100	-	-

说明 1: 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系,以及虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊和偶发性,影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

（二）主要会计数据和财务指标的变动原因

见上表所述。

五、资产情况

（一）主要资产情况及其变动原因

1.主要资产情况

单位：万元币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	41,633.27	61,704.74	-32.53	主要是因为公司进一步加强资金管理，提高资金使用效率，在满足经营所需的情况下降低闲置资金和资金成本
应收票据	1,913.43	8,889.53	-78.48	应收票据主要用于纸业公司的纸浆业务，本年该类业务已停止，相应的票据已承兑，故应收票据大幅减少
应收账款	23,314.12	16,959.89	37.47	主要是由于当期教材教辅收入已对账确认，但相应款项尚未收取，该类业务应收款增加 7700 万元，故此报表应收账款有所增加
预付款项	5,170.86	5,115.07	1.09	-
其他应收款	18,568.42	19,862.69	-6.52	-
存货	166,205.78	169,866.68	-2.16	-
其他流动资产	24.62	2,197.68	-98.88	主要系报表年初数含 2188.40 万元增值税留抵税，2019 年 6 月末报表中增值税留抵进项税金未计入其他流动资产
投资性房地产	285,879.25	285,879.25	0.00	-
固定资产	30,159.50	30,996.09	-2.70	-
无形资产	8,381.92	8,539.69	-1.85	-

2.主要资产变动的原因

见上述所述。

（二） 资产受限情况**1. 各类资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
货币资金	2,581.01	-	-	银行承兑汇票保证金
合计	2,581.01	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

√适用 □不适用

直接或间接持有的子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况：

单位：亿元币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	母公司直接或间接持有的股权比例合计(%)	母公司持有的股权中权利受限的比例	权利受限原因
无	无	无	无	无	无
合计	无	无	无	无	无

六、 负债情况**（一） 主要负债情况及其变动原因****1. 主要负债情况**

单位：万元币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例(%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	21,000.00	14,000.00	50.00	主要是因为为降低融资成本，且公司授信额度充足，当期新增加的贷款均采用短期贷款
应付票据	8,560.69	23,591.90	-63.71	主要系应付票据主要用于纸业公司的纸浆业务，本年该类业务已停止，相应的票据已承兑
应付账款	10,686.43	14,690.53	-27.26	-
预收款项	3,951.21	5,869.90	-32.69	主要系当期部分预

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				收款项符合条件确认为营业收入所致
应付职工薪酬	3,821.29	4,955.19	-22.88	-
应交税费	-1,157.67	2,410.87	-148.02	主要系期末未将增值税留抵进项税金计入其他流动资产报表项目而是以负数直接计入应交税金项目所致
应付利息	1,186.56	206.85	473.63	主要系当期计提企业债应付利息增加所致
其他应付款	50,217.89	46,782.40	7.34	-
一年内到期的非流动负债	136,672.72	74,038.67	84.60	主要系一年内到期的长期借款增加较多所致
长期借款	20,000.00	93,100.00	-78.52	主要系长期借款一年内到期的部分增加较多，计入一年内到期的非流动负债
长期应付职工薪酬	2,649.43	2,649.43	0.00	-
递延收益	1,503.07	1,433.73	4.84	-
递延所得税负债	48,206.75	48,206.75	0.00	-

2.主要负债变动的的原因

（1）截至2019年6月末，公司短期借款较年初增加50%，主要系为降低融资成本，且公司授信额度充足，当期新增加的贷款均采用短期贷款；

（2）截至2019年6月末，公司应付票据较年初减少63.71%，主要系应付票据主要用于纸业公司的纸浆业务，本年该类业务已停止，相应的票据已承兑；

（3）截至2019年6月末，公司预收账款较年初减少32.69%，主要系当期部分预收款项符合条件确认为营业收入所致；

（4）截至2019年6月末，公司应交税费较年初下降148.02%，主要系期末未将增值税留抵进项税金计入其他流动资产报表项目而是以负数直接计入应交税金项目所致；

（5）截至2019年6月末，公司应付利息较年初增加473.63%，主要系当期计提企业债应付利息增加所致；

（6）截至2019年6月末，公司一年内到期的非流动负债较年初增加84.60%，主要系一年内到期的长期借款增加较多所致；

（7）截至2019年6月末，公司长期借款较年初减少78.52%，主要系长期借款一年内到期的部分增加较多，计入一年内到期的非流动负债。

3.发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

（二）有息借款情况

报告期末借款总额17.77亿元，上年末借款总额18.11亿元，借款总额总比变动-1.91%。

报告期末借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还借款且且借款金额达到 1000 万元的

适用 不适用

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（六） 后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

上半年融资计划及安排执行情况、下半年大额有息负债到期或回售情况及相应融资安排：

未来一年公司资金总需求为 23 亿元，其中偿还银行贷款 11.67 亿元、债券 3.2 亿元。公司计划通过银行融资约 8 亿元。

2. 所获银行授信情况

单位：亿元币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
浦发行大坪支行	1.10	0.00	1.1
交行九龙坡支行	1.00	0.00	1.00
工行弹子石支行	1.80	1.20	0.60
中国银行	0.20	0.20	0.00
中国银行重庆分行营业部	4.00	0.70	3.30
农商行营业部	4.00	2.76	1.25
农行渝中支行	2.20	0.45	1.75
建行中山路支行	13.00	7.97	5.04
招行上清寺支行	1.50	0.90	0.60
重庆三峡银行	0.40	0.40	0.00
合计	29.20	14.58	14.64

上年末银行授信总额度：25.20 亿元，本报告期末银行授信总额度 29.20 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：4.00 亿元

3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

0

七、 利润及其他损益来源情况

单位：万元币种：人民币

报告期利润总额：633.71 万元

报告期非经常性损益总额：29.20 万元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元币种：人民币

上年末对外担保的余额：1 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：1 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等应当披露而未披露的事项。

（一）法规要求披露的事项

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人董事、监事、董事长或者总经理发生变动	http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/corporate/c/3493698160827218.pdf	2019-3-7	法定代表人完成变更	无
公司债券暂停上市	http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/corporate/c/3552308585746145.pdf	2019-5-14	暂停上市（竞价系统交易）	无

（二）公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为创新创业公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、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；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

(本页无正文，为《重庆出版集团有限公司公司债券 2019 年半年度报告》之盖章页)



资产负债表

企财01表

编制单位：重庆出版集团有限公司(合并)

2019年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	73	—	—
货币资金	2	416,332,697.32	617,047,447.68	短期借款	74	210,000,000.00	140,000,000.00
结算备付金	3			向中央银行借款	75		
拆出资金	4			吸收存款及同业存放	76		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			拆入资金	77		
衍生金融资产	6			以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	78		
应收票据	7	19,134,264.62	88,896,258.55	衍生金融负债	79		
应收账款	8	233,141,161.64	169,598,934.13	应付票据	80	85,606,899.99	235,919,025.60
预付款项	9	51,708,556.07	51,150,691.43	应付账款	81	106,864,285.93	146,905,319.74
应收保费	10			预收款项	82	39,512,082.76	58,699,024.62
应收分保账款	11			卖出回购金融资产款	83		
应收分保合同准备金	12			应付手续费及佣金	84		
应收利息	13		22,025.94	应付职工薪酬	85	38,212,881.42	49,551,943.90
应收股利	14			其中：应付工资	86	27,939,705.91	39,655,842.52
其他应收款	15	185,684,245.80	198,604,896.16	应付福利费	87	1,551,515.50	2,394,166.02
买入返售金融资产	16			其中：职工奖励及福利基金	88		
存货	17	1,662,057,820.20	1,698,666,811.15	应交税费	89	-11,576,740.94	24,108,743.27
其中：原材料	18	81,673,670.10	92,554,169.86	其中：应交税金	90	-12,704,037.23	21,038,958.05
库存商品	19	138,461,716.24	131,752,911.10	应付利息	91	11,865,600.00	2,068,537.91
划分为持有待售的资产	20			应付股利	92		
一年内到期的非流动资产	21	150,000.00	287,669.89	其他应付款	93	502,178,926.51	467,824,039.74
其他流动资产	22	246,205.71	21,976,778.70	应付分保账款	94		
流动资产合计	23	2,568,454,951.36	2,846,250,513.63	保险合同准备金	95		
非流动资产：	24	—	—	代理买卖证券款	96		
发放贷款及垫款	25			代理承销证券款	97		
可供出售金融资产	26	10,650,000.00	13,566,415.00	划分为持有待售的负债	98		
持有至到期投资	27			一年内到期的非流动负债	99	1,366,727,209.80	740,386,692.39
长期应收款	28			其他流动负债	100		
长期股权投资	29	3,330,000.00		流动负债合计	101	2,349,391,145.47	1,865,463,327.17
投资性房地产	30	2,858,792,483.00	2,858,792,483.00	非流动负债：	102	—	—
固定资产原价	31	436,790,150.67	435,612,607.84	长期借款	103	200,000,000.00	931,000,000.00
减：累计折旧	32	134,715,474.07	125,651,707.29	应付债券	104		
固定资产净值	33	302,074,676.60	309,960,900.55	长期应付款	105		
减：固定资产减值准备	34	479,651.00		长期应付职工薪酬	106	26,494,255.36	26,494,255.36
固定资产净额	35	301,595,025.60	309,960,900.55	专项应付款	107		
在建工程	36	162,785.22	591,813.37	预计负债	108		
工程物资	37			递延收益	109	15,030,666.84	14,337,333.48
固定资产清理	38			递延所得税负债	110	482,067,460.26	482,067,460.26
生产性生物资产	39			其他非流动负债	111		
油气资产	40			其中：特准储备基金	112		
无形资产	41	83,819,192.23	85,396,917.10	非流动负债合计	113	723,592,382.46	1,453,899,049.10
开发支出	42	9,381,941.40		负债合计	114	3,072,983,527.93	3,319,362,376.27
商誉	43			所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
长期待摊费用	44	1,276,494.95	1,055,424.48	实收资本（股本）	116	380,929,700.00	380,929,700.00
递延所得税资产	45	1,206,659.97	2,119,616.26	国有资本	117	380,929,700.00	380,929,700.00
其他非流动资产	46			其中：国有法人资本	118		
其中：特准储备物资	47			集体资本	119		
非流动资产合计	48	3,270,214,582.37	3,271,483,569.76	私营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	380,929,700.00	380,929,700.00
	53			其他权益工具	125	886,500,000.00	886,500,000.00
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	886,500,000.00	886,500,000.00
	56			资本公积	128	38,681,294.78	38,714,594.78
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	792,200,490.83	792,200,490.83
	59			其中：外币报表折算差额	131		
	60			专项储备	132		
	61			盈余公积	133	8,419,785.48	8,419,785.48
	62			其中：法定公积金	134		
	63			任意公积金	135		
	64			储备基金	136		
	65			企业发展基金	137		
	66			利润归还投资	138		
	67			一般风险准备	139		
	68			未分配利润	140	58,176,618.50	74,457,686.57
	69			归属于母公司所有者权益合计	141	2,164,907,889.59	2,181,222,257.66
	70			少数股东权益	142	600,778,116.21	617,149,449.46
	71			所有者权益合计	143	2,765,686,005.80	2,798,371,707.12
资产总计	72	5,838,669,533.73	6,117,734,083.39	负债及所有者权益总计	144	5,838,669,533.73	6,117,734,083.39

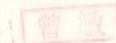
单位负责人：



主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the accounting supervisor.

会计机构负责人：



利润表

编制单位：重庆出版集团有限公司（合并）

2019年1-6月

企财02表
金额单位：元

项 目	行次	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业总收入	1	424,459,640.64	613,754,778.10
其中：营业收入	2	424,459,640.64	613,754,778.10
利息收入	3		
已赚保费	4		
手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	418,414,592.98	613,828,964.17
其中：营业成本	7	266,056,811.60	455,503,070.90
利息支出	8		
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
赔付支出净额	11		
提取保险合同准备金净额	12		
保单红利支出	13		
分保费用	14		
税金及附加	15	7,902,766.24	9,735,986.26
销售费用	16	34,592,168.57	37,575,950.15
管理费用	17	62,077,500.46	60,638,516.82
其中：研究与开发费	18		
财务费用	19	47,305,695.11	50,206,697.02
其中：利息支出	20	52,838,814.20	62,444,638.46
利息收入	21	6,015,761.64	13,417,892.54
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22		
资产减值损失	23	479,651.00	168,743.02
其他	24		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25		
投资收益（损失以“-”号填列）	26		-16,403.04
其他收益	27	80,967.11	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	6,126,014.77	-90,589.11
加：营业外收入	30	575,926.15	11,670,100.47
其中：非流动资产处置利得	31		233,417.06
非货币性资产交换利得	32		
政府补助	33	10,829.00	10,753,516.64
债务重组利得	34	21,495.72	
减：营业外支出	35	364,885.21	1,590,506.81
其中：非流动资产处置损失	36	146,086.80	269,186.48
非货币性资产交换损失	37		
债务重组损失	38		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	6,337,055.71	9,989,004.55
减：所得税费用	40	-8,710,542.97	-835,322.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	15,047,598.68	10,824,327.26
归属于母公司所有者的净利润	42	31,418,931.93	5,354,800.70
少数股东损益	43	-16,371,333.25	5,469,526.56
六、其他综合收益的税后净额	44	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	0.00	0.00
其中：1. 重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	46		
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	47		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	0.00	0.00
其中：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	49		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
4. 现金流量套期损益的有效部分	52		
5. 外币财务报表折算差额	53		
七、综合收益总额	54		
归属于母公司所有者的综合收益总额	55		
归属于少数股东的综合收益总额	56		
八、每股收益：	57		
基本每股收益	58		
稀释每股收益	59		

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the chief accountant.



现金流量表

财会年企03表

金额单位：元

2019年1-6月

单位：重庆出版集团有限公司（合并）

行次	2019年1-6月	2018年1-6月	项 目	行次	2019年1-6月	2018年1-6月
1	—	—	经营活动产生的现金流量：	30	110,619.47	296,256.98
2	536,849,947.49	929,206,268.63	销售商品、提供劳务收到的现金	31		
3			客户存款和同业存放款项净增加额	32		
4			中央银行借款净增加额	33	3,027,034.47	296,256.98
5			其他金融机构拆入资金净增加额	34	9,649,427.33	3,703,495.80
6			收到原保险合同保费取得的现金	35		5,366,581.41
7			收到再保险业务现金净额	36		
8			存放中央银行款项净增加额	37		
9			取得交易性金融资产净增加额	38		
10			收取利息、手续费及佣金的现金	39	9,649,427.33	9,070,077.21
11			买入资金净增加额	40	-6,622,392.86	-8,773,820.23
12			购业务资金净增加额	41		
13	63,303.52	504,000.00	收到的税费返还	42		
14	61,166,304.61	93,877,125.73	收到其他与经营活动有关的现金	43		
15	598,079,555.62	1,023,587,394.36	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	44	70,000,000.00	250,000,000.00
16	447,722,168.29	813,023,489.87	取得借款所收到的现金	45		
17			发行债券收到的现金	46		
18			收到其他与筹资活动有关的现金	47	70,000,000.00	250,000,000.00
19			偿还债务所支付的现金	48	105,000,000.00	407,500,000.00
20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	82,999,037.19	106,175,502.07
21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		13,400,000.00
22	90,351,103.20	95,462,170.01	支付其他与筹资活动有关的现金	51		
23	25,477,057.57	30,097,652.10	筹资活动现金流出小计	52	187,999,037.19	513,675,502.07
24	65,523,684.11	83,908,012.26	筹资活动产生的现金流量净额	53	-117,999,037.19	-263,675,502.07
25	629,074,013.17	1,022,491,324.24	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
26	-30,994,457.55	1,096,070.12	五、现金及现金等价物净增加额	55	-155,615,887.60	-271,353,252.18
27			加：期初现金及现金等价物余额	56	546,138,465.69	796,042,850.21
28	2,916,415.00		六、期末现金及现金等价物余额	57	390,522,578.09	524,689,598.03
29			得投资收益收到的现金			

负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李斌
5001001178471

盖章

资产负债表

编制单位：重庆出版集团有限公司（母公司）

2019年6月30日

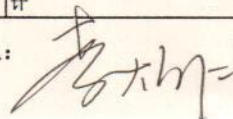
会企01表
单位：元

流动资产	期末余额	年初余额	流动负债：	期末余额	年初余额
货币资金	27,716,576.98	83,736,393.12	短期借款	190,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据及应收账款：		900.00	应付票据及应付账款：		
其中：应收票据			其中：应付票据		
应收账款		900.00	应付账款		
预付账款	52,485.60		预收账款	746,078.79	3,850,521.11
其它应收款	2,212,982,982.25	2,154,271,176.73	应付职工薪酬	8,000,000.00	7,942,554.00
存货			应交税费	-1,134,847.87	156,961.58
持有待售资产			其他应付款	363,186,653.87	286,772,618.48
一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
其它流动资产		791,017.32	一年内到期的非流动负债	1,366,727,209.80	740,386,692.39
流动资产合计：	2,240,752,044.83	2,238,799,487.17	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	1,927,525,094.59	1,159,109,347.56
可供出售的金融资产	10,550,000.00	13,466,415.00	非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款	160,000,000.00	891,000,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	440,554,289.79	440,554,289.79	其中：优先股		
投资性房地产	215,915,380.00	215,915,380.00	永续股		
固定资产	179,770,723.42	181,164,123.42	长期应付款		
在建工程	58,971.85		预计负债		
生产性生物资产			递延收益		
油气资产			递延所得税负债		
无形资产	70,737,183.71	71,875,791.21	其他非流动负债		
开发支出	8,845,603.71		非流动负债合计	160,000,000.00	891,000,000.00
商誉			负债合计	2,087,525,094.59	2,050,109,347.56
长期待摊费用			所有者权益（或股东权益）：		
递延所得税资产			实收资本（或股本）	380,929,700.00	380,929,700.00
其他非流动资产			其他权益工具	886,500,000.00	886,500,000.00
非流动资产合计	926,432,152.48	922,975,999.42	其中：优先股		
			永续债		
			资本公积		
			减：库存股		
			其它综合收益	93,176,073.66	93,176,073.66
			盈余公积		
			未分配利润	-280,946,670.94	-248,939,634.63
			归属于母公司的所有者权益	1,079,659,102.72	1,111,666,139.03
			所有者权益（或股东权益）合计	1,079,659,102.72	1,111,666,139.03
资产总计	3,167,184,197.31	3,161,775,486.59	负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,167,184,197.31	3,161,775,486.59

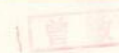
单位负责人：


5001001178471

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

会企02表

编制单位:重庆出版集团有限公司(母公司)

2019年1-6月

单位:元

项 目	行数	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	1	9,111,365.03	6,731,647.76
减:销售折扣与折让	2		
二、营业收入净额	3	9,111,365.03	6,731,647.76
三、营业总成本	4	-6,581,598.66	-250,352.02
营业成本	5	207,504.57	174,070.32
税金及附加	6	1,875,173.88	2,021,282.73
销售费用	7		110,394.60
管理费用	8	10,221,400.07	11,830,069.67
研发费用	9		
财务费用	10	-18,885,677.18	-14,386,169.34
其中:利息费用	11	43,626,238.18	57,813,410.27
利息收入	12	-62,860,688.71	-72,546,980.27
资产减值损失	13		
加:其他收益	14		
投资收益	15		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	16		
公允价值变动收益	17		
汇兑收益	18		
资产处置收益	19		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	20	15,692,963.69	6,981,999.78
加:营业外收入	21		9,552,338.00
减:营业外支出	22		1,000,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	23	15,692,963.69	15,534,337.78
减:所得税费用	24		
少数股东权益	25		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	26	15,692,963.69	15,534,337.78

单位负责人:

李斌
5001001178471

主管会计工作负责人:

(Handwritten Signature)

会计机构负责人:

(Red Stamp)

现金流量表

财会年企03表
金额单位：元

2019年1-6月

重庆出版集团有限公司 (母公司)



行次	2019年1-6月	2018年1-6月	项 目	行次	2019年1-6月	2018年1-6月
1	—	—	经营活动产生的现金流量：	30		
2			销售商品、提供劳务收到的现金	31	78,075.00	
3			客户存款和同业存放款项净增加额	32		
4			中央银行借款净增加额	33		0.00
5			其他金融机构拆入资金净增加额	34		32,356.41
6			收到原保险合同保费取得的现金	35		
7			收到再保险业务现金净额	36		
8			处置金融资产及投资款净增加额	37		
9			取得利息、手续费及佣金的现金	38		10.00
10			买入资金净增加额	39		32,366.41
11			购置业务资金净增加额	40		-32,366.41
12			收到的税费返还	41		
13			收到其他与经营活动有关的现金	42		
14	8,998,614.35	15,882,463.13	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
15	8,998,614.35	15,960,538.13	取得借款所收到的现金	44		250,000,000.00
16			发行债券收到的现金	45		
17			收到其他与筹资活动有关的现金	46		292,000,000.00
18			筹资活动现金流入小计	47		542,000,000.00
19			偿还债务所支付的现金	48		390,500,000.00
20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		101,706,526.51
21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
22	12,636,100.39	11,588,304.27	支付其他与筹资活动有关的现金	51		161,155,694.31
23	2,150,759.83	2,237,607.98	筹资活动现金流出小计	52		653,362,220.82
24	5,343,008.82	6,020,435.99	筹资活动产生的现金流量净额	53		-111,362,220.82
25	20,129,869.04	19,846,348.24	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
26	-11,131,254.69	-3,885,810.11	五、现金及现金等价物净增加额	55		-115,280,397.34
27			加：期初现金及现金等价物余额	56		253,008,289.41
28	2,916,415.00		六、期末现金及现金等价物余额	57		137,727,892.07
29						

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

负责人：



重庆出版集团有限公司2019年半年度财务报表附注

一 货币资金

明细列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
现金	129,106.58	5,583,301.92	5,559,125.47	153,283.03
银行存款	546,009,359.11	588,317,070.33	743,957,134.38	390,369,295.06
其他货币资金	70,908,981.99	25,853,820.92	70,952,683.68	25,810,119.23
合计	617,047,447.68	619,754,193.17	820,468,943.53	416,332,697.32

其中:存放在境外的款项总额

其中受限制的货币资金:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
银行承兑汇票保证金	68,003,856.26	25,853,793.95	68,075,579.20	25,782,070.01
信用保证金	2,905,126.73	26.97	2,877,104.48	28,049.22
合计	70,908,981.99	25,853,820.92	70,952,683.68	25,810,119.23

二 应收票据

明细列示

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,134,264.62	15,654,938.55
商业承兑汇票	2,000,000.00	73,240,320.00
合计	19,134,264.62	88,895,258.55

三 应收账款

应收账款按类别列示如下

种类	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	244,930,930.68		11,790,921.84	100%
组合2	1,152.80			
组合3				
组合小计	244,932,083.48	-	11,790,921.84	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	244,932,083.48	-	11,790,921.84	100%

种类	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	181,362,293.97	99.98%	11,790,921.84	100%
组合2	27,562.00	0.02%		
组合3				
组合小计	181,389,855.97	100%	11,790,921.84	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	181,389,855.97	100%	11,790,921.84	100%

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	225,440,952.64		808,914.11
1-2年(含2年)	4,973,202.43		497,320.24
2-3年(含3年)	3,253,504.20		650,700.84
3-4年(含4年)	748,456.91		224,537.07
4-5年(含5年)	1,810,729.86		905,364.93
5年以上	8,704,084.64		8,704,084.64
合计	244,930,930.68	-	11,790,921.84

账龄	年初数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	161,872,315.93	89.25%	808,914.11
1-2年(含2年)	4,973,202.43	2.74%	497,320.24
2-3年(含3年)	3,253,504.20	1.79%	650,700.84
3-4年(含4年)	748,456.91	0.41%	224,537.07
4-5年(含5年)	1,810,729.86	1.00%	905,364.93
5年以上	8,704,084.64	4.80%	8,704,084.64
合计	181,362,293.97	100.00%	11,790,921.84

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆新华传媒有限公司	77,000,000.00	31.44%	
重庆中昂融通实业公司	60,000,000.00	24.50%	
重庆凯特动力科技有限公司	14,477,416.20	5.91%	
重庆宏声印务有限责任公司	10,840,834.38	4.43%	
人民教育出版社有限公司	10,036,617.08	4.10%	
合计	172,354,867.66		

四 预付账款

明细列示:

账龄	期末数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	18,568,877.77	35.91%	
1-2年(含2年)	3,728,829.26	7.21%	
2-3年(含3年)	408,816.40	0.79%	
3年以上	29,002,032.64	56.09%	
合计	51,708,556.07	100.00%	-

账龄	年初数		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	18,011,013.13	35.21%	
1-2年(含2年)	3,728,829.26	7.29%	
2-3年(含3年)	408,816.40	0.80%	
3年以上	29,002,032.64	56.70%	
合计	51,150,691.43	100.00%	-

主要预付单位

单位名称	金额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆富大元景房地产开发有限公司	22,061,357.04	42.66%	
江苏彩云慧谷信息技术有限公司	150,000.00	0.29%	

五 应收利息

应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款		22,025.94
委托贷款		
债券投资		
其他		
合计	-	22,025.94

六 其他应收款

其他应收款按类别列示如下

种类	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	201,017,141.58		25,676,702.11	
组合2	10,343,806.33			
组合3				
组合小计	211,360,947.91	-	25,676,702.11	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	211,360,947.91	-	25,676,702.11	-

	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	213,937,791.94		25,676,702.11	
组合2	10,343,806.33			
组合3				
组合小计	224,281,598.27	-	25,676,702.11	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	224,281,598.27	-	25,676,702.11	-

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额	比例 (%)	
	金额		
1年以内 (含1年)	11,848,703.70	5.89%	134,022.99
1—2年 (含2年)	180,338,629.11	89.71%	17,830,338.46
2—3年 (含3年)	1,229,799.65	0.61%	245,959.93
3—4年 (含4年)	182,017.07	0.09%	54,605.12
4—5年 (含5年)	12,432.89	0.01%	6,216.45
5年以上	7,405,559.16	3.68%	7,405,559.16
合计	201,017,141.58	100.00%	25,676,702.11

	年初数		坏账准备
	账面余额	比例 (%)	
	金额		
1年以内 (含1年)	26,804,598.59	12.53%	134,022.99
1—2年 (含2年)	178,303,384.58	83.34%	17,830,338.46
2—3年 (含3年)	1,229,799.65	0.57%	245,959.93
3—4年 (含4年)	182,017.07	0.09%	54,605.12
4—5年 (含5年)	12,432.89	0.01%	6,216.45
5年以上	7,405,559.16	3.46%	7,405,559.16
合计	213,937,791.94	100.00%	25,676,702.11

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)
重庆资源与环境保护职业学院	借款和利息	131,973,296.60	2.00	65.65%
重庆普瑞置业有限公司	借款和利息	33,077,836.69	2.00	16.46%
王府井商铺租金	租金	7,692,870.48	1.00	3.83%
五洲博尔 (北京)	借款	12,090,000.00	2.00	6.01%
重庆综西国际贸易有限公司	保证金	3,925,771.40	1.00	1.95%
合计		188,759,775.17		93.90%

七 存货

存货构成

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,792,444.60	118,774.50	81,673,670.10
自制半成品及在产品 (在研品)	44,402,887.57	-	44,402,887.57
库存商品 (产成品)	234,641,198.44	96,179,482.20	138,461,716.24
周转材料 (包装物、低值易耗品等)			
工程施工			
开发产品 (成本)	1,482,441,556.35	84,960,569.85	1,397,480,986.50
消耗性生物资产			
其他	38,559.79		38,559.79
合计	1,843,316,646.75	181,258,826.55	1,662,057,820.20

	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,672,944.36	118,774.50	92,554,169.86
自制半成品及在产品 (在研品)	66,209,730.65	-	66,209,730.65
库存商品 (产成品)	227,932,393.30	96,179,482.20	131,752,911.10
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	106,429.56		106,429.56
工程施工			
开发产品 (成本)	1,492,336,252.63	84,960,569.85	1,407,375,682.78
消耗性生物资产			
其他	667,887.20		667,887.20
合计	1,879,925,637.70	181,258,826.55	1,698,666,811.15

八 一年内到期的非流动资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
授权费		11,645.00
装修费		126,024.89
其他		
开办费	150,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	287,669.89

九 其他流动资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
待抵扣进项税	246,205.71	21,884,039.84
预交税费		91,842.62
其他		896.24
合计	246,205.71	21,976,778.70

十 可供出售金融资产
可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	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	10,650,000.00		10,650,000.00
按公允价值计量的			-
按成本计量的			-
其他			-
合计	10,650,000.00	-	10,650,000.00
项目	年初余额		
	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	15,650,000.00	2,083,585.00	13,566,415.00
按公允价值计量的			-
按成本计量的			-
其他			-
合计	15,650,000.00	2,083,585.00	13,566,415.00
可供出售权益工具明细如下			
项目(单位)	期末余额	年初余额	
重庆电影集团	10,000,000.00	10,000,000.00	
西南图书公司	550,000.00	550,000.00	
中美联书业(北京)有限公司	100,000.00	100,000.00	
合计	10,650,000.00	10,650,000.00	

十一 长期股权投资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
子公司投资				-
合营企业投资				-
联营企业投资		3,330,000.00		3,330,000.00
小计	-	3,330,000.00	-	3,330,000.00
减:长期投资减值准备				-
合计	-	3,330,000.00	-	3,330,000.00

十二 投资性房地产

项目	年初公允价值	期末公允价值
一、成本合计	2,556,646,929.88	2,556,646,929.88
其中:房屋、建筑物	2,509,638,092.88	2,509,638,092.88
土地使用权	47,008,837.00	47,008,837.00
二、公允价值变动合计	302,145,553.12	302,145,553.12
其中:房屋、建筑物	302,145,553.12	302,145,553.12
土地使用权		-
三、投资性房地产账面价值合计	2,858,792,483.00	2,858,792,483.00
其中:房屋、建筑物	2,811,783,646.00	2,811,783,646.00
土地使用权	47,008,837.00	47,008,837.00

十三 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	435,612,607.84	1,951,329.06	773,786.23	436,790,150.67
其中:土地资产				-
房屋及建筑物	291,499,426.53	488,000.00		291,987,426.53
机器设备	97,381,556.42	977,249.35	588,034.18	97,770,771.59
专用设备				-
运输设备	18,262,010.42			18,262,010.42
中央空调				-
电梯设备				-
办公设备	23,236,168.99	235,089.53		23,471,258.52
通用设备				-
电脑设备	370,691.07	153,075.31		523,766.38
其他	4,862,754.41	97,914.87	185,752.05	4,774,917.23
二、累计折旧合计	125,651,707.29	9,580,846.74	517,079.96	134,715,474.07
其中:土地资产				-
房屋及建筑物	39,321,413.28	3,547,831.90		42,869,245.18
机器设备	49,580,313.51	4,263,558.95	395,335.89	53,448,536.57
专用设备				-
运输设备	15,310,330.72	342,097.36		15,652,428.08
中央空调				-
电梯设备				-
办公设备	18,176,828.79	899,880.84		19,076,709.63
通用设备				-
电脑设备	319,664.51	3,200.47		322,864.98
其他	2,943,156.48	524,277.22	121,744.07	3,345,689.63
三、固定资产减值准备累计金额合计	-	479,651.00	-	479,651.00
其中:土地资产				-
房屋及建筑物				-
机器设备		479,651.00		479,651.00
专用设备				-
运输设备				-
中央空调				-
电梯设备				-
办公设备				-
通用设备				-
电脑设备				-
其他				-
四、固定资产账面价值合计	309,960,900.55	-8,109,168.68	256,706.27	301,595,025.60
其中:土地资产				-
房屋及建筑物	252,178,013.25	-3,059,831.90		249,118,181.35
机器设备	47,801,242.91	-3,765,960.60	192,698.29	43,842,584.02
专用设备				-
运输设备	2,951,679.70	-342,097.36		2,609,582.34
中央空调				-
电梯设备				-
办公设备	5,059,340.20	-664,791.31		4,394,548.89
通用设备				-
电脑设备	51,026.56	149,874.84		200,901.40
其他	1,919,597.93	-426,362.35	64,007.98	1,429,227.60

十四 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海滋园林一部大门、围墙工程款			-

重庆旅游AR互动地图系统	97,087.37		97,087.37
楼下渝书坊	58,971.85		58,971.85
			-
合计	162,785.22	-	162,785.22
		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值
海瀛园林一部大门、围墙工程款	488,000.00		488,000.00
安装VOC设备	6,726.00		6,726.00
重庆旅游AR互动地图系统	97,087.37		97,087.37
楼下渝书坊			-
			-
合计	591,813.37	-	591,813.37

重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
海瀛园林一部大门、围墙工程款	488,000.00		488,000.00	
安装VOC设备	6,726.00			
重庆旅游AR互动地图系统	97,087.37			
楼下渝书坊		58,971.85		
合计	591,813.37	58,971.85	488,000.00	-

十五 无形资产

无形资产分类

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	98,233,864.06	124,957.90	-	98,358,821.96
其中：软件	6,701,940.07	124,957.90		6,826,897.97
土地使用权	85,515,020.99			85,515,020.99
专利权				-
非专利技术	2,991,452.95			2,991,452.95
商标权	25,450.05			25,450.05
著作权	3,000,000.00			3,000,000.00
特许权				-
二、累计摊销额合计	12,836,946.96	1,702,682.77	-	14,539,629.73
其中：软件	1,951,846.93	294,916.02		2,246,762.95
土地使用权	9,560,596.14	1,300,223.80		10,860,819.94
专利权				-
非专利技术				-
商标权	23,682.38			23,682.38
著作权	1,300,821.51	107,542.95		1,408,364.46
特许权				-
三、减值准备累计合计	-	-	-	-
其中：软件				-
土地使用权				-
专利权				-
非专利技术				-
商标权				-
著作权				-
特许权				-
四、无形资产账面价值合计	85,396,917.10	-1,577,724.87	-	83,819,192.23
其中：软件	4,750,093.14	-169,958.12	-	4,580,135.02
土地使用权	75,954,424.85	-1,300,223.80	-	74,654,201.05
专利权				-
非专利技术	2,991,452.95			2,991,452.95
商标权	1,767.67			1,767.67
著作权	1,699,178.49	-107,542.95		1,591,635.54
特许权				-

十六 开发支出

项目	年初余额	本期增加		期末余额
		内部开发支出	其他	
数字阅读平台		329,433.95		329,433.95
文化教育大数据中心		8,516,169.76		8,516,169.76
ERP		536,337.69		536,337.69
				-
合计	-	9,381,941.40	-	9,381,941.40

十七 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额
各项装修费	1,021,119.00	397,151.54	164,729.97	
软件服务费培训费	34,305.48		11,351.10	
合计	1,055,424.48	397,151.54	176,081.07	-

十八 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,206,659.97	4,826,639.88	2,119,616.26	8,478,464.80
资产减值准备	1,206,659.97	4,826,639.88	2,119,616.26	8,478,464.80
开办费				
可抵扣亏损				
二、递延所得税负债	482,067,460.26	1,928,269,841.04	482,067,460.26	1,928,269,841.04
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	482,067,460.26	1,928,269,841.04	482,067,460.26	1,928,269,841.04
合计	483,274,120.23	1,933,096,480.92	484,187,076.52	1,936,748,305.84

十九 短期借款

短期借款按分类

	期末余额	年初余额
借款条件		
信用借款	70,000,000.00	
保证借款	140,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
合计	210,000,000.00	140,000,000.00

二十 应付票据

项目	期末余额	年初余额

商业承兑汇票		
国际信用证		18,346,148.12
合计	85,606,899.99	235,919,025.60

二十一 应付账款

应付账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	60,583,644.88	56.69%	65,974,777.70	44.91%
1-2年 (含2年)	20,438,984.37	19.13%	52,893,705.19	36.01%
2-3年 (含3年)	183,175.88	0.17%	4,933,645.29	3.36%
3年以上	25,658,480.80	24.01%	23,103,191.56	15.73%
合 计	106,864,285.93	100.00%	146,905,319.74	100.00%

前五名列示

单位名称	金 额	账 龄	款项性质	未偿还原因
华信资产经营(集团)有限公司	10,000,000.00	3年以上	工程款	未到期
重庆市江津区滨江工程开发有限公司	8,238,298.00	3年以上	工程款	未到期
浙江中恒建设集团公司	7,220,291.24	3年以上	货款	未到期
五洲博尔文化传媒(北京)有限公司	6,099,880.00	1-2年	货款	未结算
重庆国丰印务有限责任公司	1,889,033.08	1年以内	货款	未结算

二十二 预收账款

预收款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	35,339,522.46	89.44%	32,987,450.93	56.20%
1-2年 (含2年)	1,355,810.55	3.43%	17,537,099.80	29.88%
2-3年 (含3年)	257,211.45	0.65%	7,038,570.72	11.99%
3年以上	2,559,538.30	6.48%	1,135,903.17	1.94%
合 计	39,512,082.76	100.00%	58,699,024.62	100.00%

前五名列示

单位名称	金 额	账 龄	款项性质	未结算原因
合川教委	4,792,462.03	1-2年 (含2年)	货款	
铜梁县教委	3,064,889.84	一年以内	货款	
涪陵教委	2,741,556.10	1年以内	货款	
永川教委	1,590,009.87	一年以内	货款	

二十三 应付职工薪酬

应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	49,435,369.51	54,457,715.10	66,013,390.27	37,879,694.34
离职后福利-设定提存计划	116,574.39	5,116,920.92	4,900,308.23	333,187.08
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	49,551,943.90	59,574,636.02	70,913,698.50	38,212,881.42

短期职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,655,842.52	43,203,902.29	54,920,038.90	27,939,705.91
二、职工福利	2,394,166.02	1,427,611.81	2,270,262.33	1,551,515.50
三、社会保险费	166,785.02	3,572,608.82	2,657,909.20	1,081,484.64
其中：基本医疗保险费	165,045.02	3,076,898.39	2,933,136.88	308,806.53
补充医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	193,939.10	141,928.84	52,010.26
生育保险费	-	4,956.43	3,511.15	1,445.28
其他	1,740.00	296,814.90	296,814.90	1,740.00
四、住房公积金	9,235.00	5,329,084.00	5,117,584.00	220,735.00
五、工会经费和职工教育经费	7,201,053.33	911,548.98	1,034,636.64	7,077,965.67
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	8,287.62	12,959.20	12,959.20	8,287.62
合计	49,435,369.51	54,457,715.10	66,013,390.27	37,879,694.34

说明：

设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	96,190.31	3,145,059.58	2,940,116.04	301,133.85
失业保险费	13,452.07	103,920.98	92,251.83	25,121.22
企业年金缴费	6,932.01	1,867,940.36	1,867,940.36	6,932.01
合 计	116,574.39	5,116,920.92	4,900,308.23	333,187.08

二十四 应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	4,701,401.94	-9,147,240.58	11,621,145.72	-16,066,984.36
消费税	-	-	-	-
营业税	-	-	-	-
资源税	-	-	-	-
企业所得税	14,176,468.78	-8,906,776.70	4,690,492.70	579,199.38
城市维护建设税	291,866.01	418,764.74	618,844.68	91,786.07
房产税	582,597.24	5,327,011.59	5,309,959.61	599,649.22
土地使用税	-	493,056.34	493,056.34	-
个人所得税	1,286,624.08	2,000,215.92	1,194,527.54	2,092,312.46
教育费附加	209,062.73	204,269.37	359,119.82	54,212.28
其他税费	2,860,722.49	593,264.02	2,380,902.50	1,073,084.01
合 计	24,108,743.27	-9,017,435.30	26,668,048.91	-11,576,740.94

二十五 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	11,865,600.00	2,058,871.24
短期借款应付利息	-	9,666.67
划分为金融负债的优先股/永续债利息	-	-
合计	11,865,600.00	2,068,537.91

二十六 其他应付款

其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,149,538.82	6.40%	26,164,861.80	5.59%
1-2年	107,286,727.21	21.36%	74,185,271.81	15.86%
2-3年	348,136,253.40	69.33%	345,225,335.60	73.79%
3年以上	14,606,407.08	2.91%	22,248,570.53	4.76%
合 计	502,178,926.51	100.00%	467,824,039.74	100.00%

前五名列示

重庆敬业房地产开发有限公司	281,653,753.40	2-3年(含3年)	借款
华信资产经营(集团)有限公司	60,000,000.00	2-3年(含3年)	未付土地款
大洋百货集团有限公司	6,481,500.00	2-3年(含3年)	保证金
重庆华龙网数科技术有限公司	2,520,000.00	1年以内	软件开发款
重庆五洲世纪文化传媒有限公司	3,975,782.89	1-2年	货款
其他应付款的期末余额中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款金额为 元, 占其他应付款账面余额的			

二十七 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,047,000,000.00	421,000,000.00
其中: 信用借款	1,017,000,000.00	421,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		
一年内到期的应付债券	319,727,209.80	319,386,692.39
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		
合计	1,366,727,209.80	740,386,692.39

二十八 长期借款

借款分类披露如下		
借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	160,000,000.00	77,500,000.00
保证借款	40,000,000.00	853,500,000.00
抵押借款		
质押借款		
合计	200,000,000.00	931,000,000.00

二十九 应付债券

应付债券		
项目	期末余额	年初余额
12 输出版债(面值)	320,000,000.00	320,000,000.00
12 输出版债(发行费摊销)	-272,790.20	-272,790.20
合计	319,727,209.80	319,727,209.80

三十 长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬明细表				
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				-
二、辞退福利	26,494,255.36			26,494,255.36
三、其他长期福利				-
合计	26,494,255.36			26,494,255.36

三十一 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
各项补贴	14,337,333.48	720,000.00	26,666.64	15,030,666.84
合计	14,337,333.48	720,000.00	26,666.64	15,030,666.84

其中: 政府补助情况

种类	金额	计入当期损益金额	本期返还的金额	返还原因
国家出版基金规划管理办公室	3,000,000.00			
全国哲学社会科学规划办公室	3,000,000.00			
市财政局财政专项款	2,217,000.00			
重庆市文化委员会出版专项资金	4,727,000.00			
土地补偿款	1,373,333.48	26,666.64		
初心: 信仰与坚持的力量	200,000.00			
出版AR技术应用规范	100,000.00			
2018年重庆市出版发展项目库入库及专项资	140,000.00			
关于2018年度市级文化产业发展专项资金补	300,000.00			
合计	15,057,333.48	26,666.64	-	-

三十二 实收资本

投资者名称	年初余额		期末余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
合计	380,929,700.00	100.00	380,929,700.00	100.00
重庆市国有文化资产经营管理有限责任公司	380,929,700.00	100.00	380,929,700.00	100.00

三十三 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
长期限(含权)中期票据		886,500,000.00		
合计	-	886,500,000.00	-	-
	本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
				886,500,000.00
				-
				-

三十四 资本公积

明细				
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	38,714,594.78		33,300.00	38,681,294.78
二、其他资本公积				-
三、原制度资本公积转入				-
合计	38,714,594.78		33,300.00	38,681,294.78
其中: 国有独资资本公积				-

三十五 其他综合收益

项目	年初余额	期末余额
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	792,200,490.83	792,200,490.83
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
可供出售金融资产公允价值变动损益		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

现金流量套期损益的有效部分		
外币财务报表折算差额		
根据相关会计准则规定的其它项目(扣除)	792,200,490.83	792,200,490.83
其他综合收益合计	792,200,490.83	792,200,490.83

三十六 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	8,419,785.48			8,419,785.48
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	8,419,785.48			8,419,785.48

三十七 未分配利润

项目	金额
本年初余额	74,457,686.57
本年增加额	31,418,931.93
其中：本年净利润转入	31,418,931.93
其他调整因素	
本年减少额	47,700,000.00
其中：本年提取盈余公积数	
本年提取一般风险准备	
本年分配现金股利数	
转增资本	
其他减少	47,700,000.00
本年年末余额	58,176,618.50

三十八 营业收入、成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
(一) 主营业务	374,471,995.09	261,570,757.50	560,531,530.42	449,720,670.44
其中：广告业务	976,037.70	0.00	1,095,841.33	50,700.00
报刊发行业务	22,764,047.59	14,082,548.35	22,815,387.57	6,134,607.82
网络经营业务	0.00	0.00	906,937.28	560,641.59
出版业务	194,135,350.77	118,180,715.72	130,603,824.32	80,786,166.79
纸质贸易	44,928,026.85	38,368,852.52	94,905,457.17	78,622,027.85
图书及音像电教产品发行	83,645,023.77	67,553,189.67	44,898,215.91	36,634,800.12
印刷业务	13,886,319.37	11,772,988.57	10,844,277.21	4,296,059.90
房地产开发	0.00	0.00		
其他(请在下列示大额明细)	0.00	0.00		
汽车发动机缸体	7,553,101.69	7,418,634.86	13,463,373.39	12,493,719.78
中转贸易	0.00	0.00	226,331,840.11	223,778,570.26
仓储及物流运输	1,969,640.23	902,601.83	11,685,730.63	5,180,878.47
其他	4,614,447.12	3,291,225.98	2,980,642.50	1,182,497.86
(二) 其他业务(请列示明细)	49,987,645.55	4,486,054.10	53,223,247.68	5,782,400.46
房地产租赁\物业管理费	43,541,232.26	1,057,577.43	45,079,432.60	2,082,515.67
来料加工收入	2,222,666.80	2,053,994.32	4,789,584.15	3,699,884.79
其他	4,223,746.49	1,374,482.35	3,354,230.93	
合计	424,459,640.64	266,056,811.60	613,754,778.10	455,503,070.90

前五名销售对象	单位	本期发生额	上年同期发生额	销售内容
	重庆新华传媒有限公司	155,451,099.99	92,965,769.00	图书
	人民教育出版社有限公司	8,881,962.02	-	纸品
	重庆纸兴包装有限公司	6,993,950.12	6,865,973.82	纸品
	北京当当网信息技术有限公司	5,890,797.28	5,550,101.15	纸品
	江苏圆网电子商务有限公司	5,178,625.82	3,361,820.34	纸品

三十九 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	52,838,814.20	62,444,638.46
减：利息收入	6,015,761.64	13,417,892.54
汇兑损失		
减：汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	482,642.55	1,179,951.10
合计	47,305,695.11	50,206,697.02

对企业间拆借资金所涉及的财务费用应单独说明

四十 资产减值损失

需核实勾稽关系公式

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失		168,743.02
二、存货跌价损失		
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	479,651.00	
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、其他减值损失		
合计	479,651.00	168,743.02

四十一 投资收益

类别	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-16,403.04
持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产期间取得的收益		
持有至到期投资期间取得的收益		

持有可供出售金融资产期间取得的收益		
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的收益		
处置持有至到期投资取得的收益		
处置可供出售金融资产取得的收益		
其他理财产品收益		
合计	-	-16,403.04

四十二 营业外收入

项目的内容和金额		
项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 非流动资产处置利得	-	233,417.06
其中：固定资产处置利得		233,417.06
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得	21,495.72	
4. 政府补助	10,829.00	10,753,516.64
5. 盘盈利得		
6. 受赠利得		
7. 违约赔偿收入	214,628.63	
8. 其他利得	328,972.80	683,166.77
合计	575,926.15	11,670,100.47

政府补助明细披露（如表一未能填满，请在右侧表二、表三、表四中继续填列）

项目 金额		
项目	本期数	上年同期数
出书补贴		75,000.00
创意产业政府补助摊销		9,552,338.00
土地补偿款		26,666.64
抢救数字化转换平台补助		550,000.00
稳岗补贴	10,829.00	45,512.00
残疾人即征即退增值税		504,000.00
智慧物流补贴		
深博会专项经费		
南岸区工业发展扶持资金		
市文委书市补助		
企业所得税及个人所得税返还		
全民阅读		
合计	10,829.00	10,753,516.64

四十三 营业外支出

项目		
项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 非流动资产处置损失	146,086.80	269,186.48
其中：固定资产处置损失	146,086.80	269,186.48
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		
其他		
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 捐赠支出	156,982.00	1,186,615.02
5. 非常损失		
6. 盘亏损失		
7. 资产报废、毁损损失		45,756.89
8. 罚款支出	22,000.00	28,799.42
9. 返还的政府补助支出		
10. 预计担保损失		
11. 预计未决诉讼损失		
12. 预计重组损失		
13. 赔偿金、违约金及罚款支出	1,169.16	30,000.00
14. 其他支出	38,647.25	30,149.00
合计	364,885.21	1,590,506.81

四十四 所得税费用

所得税费用表		
项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		231,178.24
递延所得税调整		
其他	-8,710,542.97	-1,066,500.95
合计	-8,710,542.97	-835,322.71

四十五 合并现金流量表相关事项说明

采用间接法，将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目		
项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,047,598.68	10,824,327.26
加：资产减值准备	9,349,647.22	168,743.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,580,846.74	9,068,973.77
无形资产摊销	1,702,682.77	1,537,335.76
长期待摊费用摊销	176,081.07	300,784.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益	146,086.80	35,769.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,305,695.11	50,206,697.02
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,403.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	912,956.29	112,562.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-6,212.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,521,012.83	-9,822,321.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	96,139,416.78	-5,667,295.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-210,022,819.34	-75,573,843.32
其他	32,058,359.38	19,926,952.65
经营活动产生的现金流量净额	875,538.67	1,096,070.12
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	416,332,697.32	524,689,598.03
减：现金的年初余额	617,047,447.68	796,042,850.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-200,714,750.36	-271,353,252.18
现金和现金等价物的有关信息		
项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	416,332,697.32	640,276,679.29
其中：库存现金	153,283.03	166,693.19
可随时用于支付的银行存款	390,369,295.06	524,522,904.84
可随时用于支付的其他货币资金	25,810,119.23	115,587,081.26

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	416,332,697.32	640,276,679.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金	25,810,119.23	115,587,081.26

四十六 其他项目
所有权和使用权受到限制的资产

按类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,810,119.23	银行承兑汇票保证金
应收票据		
应收账款		
存货		
固定资产		
无形资产		
在建工程		
其他		

