

---

中原大地传媒股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	164

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、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，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王爱、主管会计工作负责人刘木文及会计机构负责人(会计主管人员)刘木文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大地传媒	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
郑州市店	指	郑州市新华书店有限公司
发行集团、省新华书店	指	河南省新华书店发行集团有限公司
人民社、人民出版社	指	河南人民出版社有限责任公司
印刷集团	指	河南新华印刷集团有限公司
物资集团	指	河南新华物资集团有限公司
出版外贸	指	河南出版对外贸易有限公司
大象社	指	大象出版社有限公司
教材出版中心、教材中心	指	大象出版社有限公司郑东新区分公司
海燕社、海燕出版社	指	海燕出版社有限公司
科技社、科学技术出版社	指	河南科学技术出版社有限公司
古籍社、古籍出版社	指	中州古籍出版社有限公司
文心社、文心出版社	指	文心出版社有限公司
农民社、农民出版社	指	中原农民出版社有限公司
文艺社、文艺出版社	指	河南文艺出版社有限公司
电子音像社、电子音像出版社	指	河南电子音像出版社有限公司
美术社、美术出版社	指	河南美术出版社有限公司
汇林纸业	指	北京汇林纸业有限公司
汇林印务	指	北京汇林印务有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	大地传媒	股票代码	000719
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原大地传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大地传媒		
公司的外文名称（如有）	Central china land media CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CCLM		
公司的法定代表人	王爱		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毋晓冬	
联系地址	郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座	
电话	(0371) 87528527	
传真	(0371) 87528528	
电子信箱	ddcm000719@126.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 10 月 28 日	焦作市塔南路 45 号	410000000020374	410800170000417	1700041-7
报告期末注册	2016 年 06 月 27 日	焦作市塔南路 45 号	91410000170000417R	91410000170000417R	91410000170000417R
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)					

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,348,986,733.90	3,252,825,453.39	2.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	316,762,822.26	335,126,530.74	-5.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	292,643,238.52	328,602,326.32	-10.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	234,341,496.05	110,512,441.07	112.05%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.43	-27.91%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.43	-27.91%
加权平均净资产收益率	5.12%	5.90%	-0.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,667,613,581.57	9,298,655,735.74	3.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,276,190,564.86	6,101,102,107.85	2.87%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-114,033.19	
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）	22,725,047.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,145.77	
减：所得税影响额	671,587.95	
少数股东权益影响额（税后）	18,987.94	
合计	24,119,583.74	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

截止2016年6月30日，公司总资产为96.68亿元，较上年同期增长了10.55%；实现营业收入33.49亿元，较上年同期增长了2.96%；实现净利润3.17亿元，较上年同期增长了-5.48%。上半年主要工作情况如下：

#### 一、公司传统业务发展情况

一是抓出版导向和两个效益，推出了一批双效俱佳的精品图书。主题出版方面，人民出版社重点策划了《共和国日记》大型套书，并配合国家重大政治活动，策划了《中国工农红军长征记》和《伟人孙中山》等重点图书，双效预期可观。海燕社绘本图书《斗年兽》和大象社的《名人家风丛书》入选国家新闻出版广电总局2016年向全国青少年推荐百种优秀出版物，大象社“河南艺术名家推介工程丛书”获得河南外宣“六个一”工程优秀作品奖。农民社策划的以当前农村扶贫工作为主题的《第一书记脱贫攻坚指导手册》，得到了省委组织部、省委宣传部、省委农办、省扶贫办的大力支持，省委副书记邓凯同志为该书作序，对其价值和意义给予高度评价和充分肯定。全省各地市新华书店认真做好《习近平总书记系列重要讲话读本(2016年版)》、“两学一做”学习教育系列图书和《中原大地奋进曲》等政治读物发行工作，实现了社会效益和经济效益双丰收。持续推进重点项目和“双十计划”，品牌图书出版和产品线建设取得新进展，有19种图书选题入选“十三五”国家重点图书出版规划项目。

二是发行集团再次成为河南省教材唯一供应商，主营业务得以稳定。公司各单位通力合作，完成了新一轮教材“单一来源采购”的谈判，从而确保发行集团在2016年秋季至2018年春季继续成为河南省免费教科书唯一供应商。教材中心组织开展了专职教研员培训、区域专题教研活动培训等八大培训项目，有针对性地对人教版教材进行市场推广。

三是印刷业务、物贸业务创新经营和管理成效显著。印刷集团、物资集团在借助互联网创新经营模式、优化产品结构、强化内部管理、提升经营效益等方面做了大胆探索并取得显著成效，确保了传统业务收入、利润的持续稳定增长。汇林印务、汇林纸业全力加大市场开拓力度，开发新客户资源，拓展经营领域，取得了显著经营效益，收入和利润同比均实现大幅度增长。

#### 二、公司新兴业务全面推进

一是数字出版、数字教育、数字发行业务扎实推进。大地传媒“中阅网”数字资源建设稳步推进，已入库电子书7000多种，预计年底可达10000种，手机端APP“16开”已上线运行，“中阅网融媒体出版项目”已入选国家总局项目库，大地传媒教育云平台已经建成；中国教育出版网12种产品已进入电教教材采

购目录；**大象社ADP5数字出版与学习平台1.0版**正式上线运行，“大象考试评价系统”投入使用并形成显著效益，复合数字教辅《高中学习与指导》发行达到1.6亿册。发行集团所属的**外文书店**在全省书店系统建立了34家实体体验专柜、上线了中国MPR图书网、建立了云书网MPR专馆，全力拓展MPR市场营销。

**二是云书网电商、物流快递业务发展态势良好。**“云书网”着力打造以知识服务为特色的综合电商平台，上线产品已达300多万种。发行集团强化发行业务终端建设，激活云书网电商服务站，采取创新模式、升级典型、推广复制的方式，精心打造全省示范模式。除了继续推广“封丘模式”之外，还以平舆县店和驻马店全区作为突破口和示范点，创造性地开发了现代农业上行服务站、电信合作模式以及O2O配货模式等三种服务站升级模型。物流快递业务方面，着力推进物流快递市场资源整合，强力打造“新华快的”品牌，积极介入各地电商产业园、物流产业园的建设和运营，通过公开招标，新华书店获得了整合县域电商、物流快递业务的资质、授权和专项资金，为电商、物流快递业务的拓展创造了有利条件。上半年，新华书店系统以电子商务、物流快递和多元经营为主体的创新业务板块经营成效初步显现，非图书商品销售收入较上年同期增长2.14倍。

**三是数字印刷、会展业务稳步增长。**印刷集团以推动数字印刷向规模化发展为目标，在数字印刷新业务推介和新客户、新活源开发方面做出积极探索，上半年数字印刷收入同比大幅增长，数字印刷业务有了较快的突破和发展。物资集团举办的第49届河南印刷包装机械展览会和科技社举办的第三届“中国国际手工产业博览会”，其中手工展参观人员突破15万人，会展规模和在国内外的影响力进一步扩大，并有力推动了有关业务经营，增加了会展创收。

### 三、下半年重点工作

**一是要全力推进教育出版创新拓展和转型升级，多策并举稳定教材教辅市场。**公司各教材教辅出版、发行单位，将积极适应当前教育改革的新形势和新政策，在服务教育改革、教学教研和素质教育方面多下功夫，进一步加强与各级教育管理部门、教研部门和各类重点学校的信息沟通和业务合作，以细化服务、创新服务、跟进服务来巩固和扩大教材教辅市场；要抓住教材调整改版和新设课程等机遇，积极推进本版原创教材自主研发、新课程教材合作研发和优秀外版教材的引进改造，积累优质品牌教育资源，提升核心竞争力；要继续强力实施“大教育出版工程”，在巩固基础教育出版优势的同时，培育学前教育、职业教育出版品牌，拓展高等教育、成人教育出版业务，实现教育出版领域、出版介质的全覆盖和教育服务的全方位，进一步提升教育出版产业板块的规模效益。

**二是 general 图书出版、营销要强力推进供给侧结构性改革和经营创新，以精细化经营和科学化管理提升规模效益。**各出版社要积极主动适应时代变化和读者需求，找准目标读者，通过供给侧改革满足读者的新需求、高端需求和个性化需求，开辟新的市场空间；注重提高出版质量和创新出版服务，倡导出版业的

“大国工匠精神”，强化精品出版、品牌出版、时尚出版、个性化创意出版、自助出版、在线互动出版和精准营销、社群营销、立体化营销等新的出版服务标准和模式，进一步扩大网店营销和新媒体营销力度，用“互联网+”新理念、新技术改造提升传统的大众出版、专业出版和教育出版运营方式，努力把出版社打造成互联网时代开放的文化服务平台和全方位出版服务提供商，全力打造优质出版、高效出版、品牌出版，以高质量保障高效益，推动出版主业可持续发展。

**三是加快发行渠道建设和卖场升级改造，为出版主业发展提供有力支撑。**公司将继续推进全省图书卖场的升级改造和功能拓展，满足互联网时代读者多样化的文化消费需求和体验；将继续做好教材教辅发行和豫版一般图书销售，确保主营业务稳定增长；将加快专业书店、社区书店、校园书店及其他特色实体书店建设，以管理创新和服务创新推进规范化连锁经营，全面提升社会效益和经济效益。

**四是推进印刷复制、物资贸易经营理念、经营模式和经营手段创新。**要引入“互联网+”经营理念，统筹整合资源，拓展经营领域，创新经营手段，延伸产业链条，以新技术、新业态巩固传统产业优势地位，以技术创新、管理创新推动效益提升。印刷板块要积极实施业态创新与延伸增值服务，加快由加工生产型向现代服务型、由产品为中心向客户为中心的转型，加快传统印刷向按需印刷、绿色印刷的转型。物供贸易板块要加快调整经营结构，拓宽服务领域，适应新消费，优化新供给，开展跨境电商业务，开发具有抗风险能力的国际贸易新产品与核心业务。

**五是充分利用国家近期出台的产业政策，加快相关新兴产业发展。**国务院关于深化投融资体制改革、支持实体书店发展、支持“互联网+物流”相关产业发展、推进国有企业兼并重组等政策的相继出台，为实施资本运作、发展电子商务、物流快递、扩大实体书店连锁经营等提供了难得的发展机遇。发行集团要按照国家11部委联合制定的《关于支持实体书店发展的指导意见》，利用国家和河南省支持“全民阅读”、建设“书香中原”的有关政策，加强与省市政府有关部门的沟通对接，加快推进全省书店卖场改造和大型书城、文化综合体、现代复合式书店、云书网网上书城、尚书房社区书店、乡村文化站等基础设施建设；发行板块、物资贸易板块要利用国务院关于鼓励文化下乡、电商进村、开展跨境电商产业的相关支持政策，加快云书网电商业务、“新华快的”物流业务、印刷物流、国际贸易的创新拓展和转型升级。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,348,986,733.90	3,252,825,453.39	2.96%	
营业成本	2,349,038,116.20	2,290,815,605.32	2.54%	

销售费用	325,516,012.61	288,673,186.94	12.76%	
管理费用	365,926,626.53	334,061,665.92	9.54%	
财务费用	-24,628,543.41	-21,979,359.91	12.05%	
所得税费用	8,819,081.46	1,352,896.50	551.87%	应纳所得税额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	234,341,496.05	110,512,441.07	112.05%	销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-121,528,467.71	-538,670,921.04	77.44%	公司本报告期银行理财产品到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-144,652,040.33	-108,788,601.38	-32.97%	公司本报告期支付票据保证金所致
现金及现金等价物净增加额	-31,839,011.99	-536,947,081.35	94.07%	收回银行理财金额增加，支出银行理财金额减少所致
应收票据	45,784,220.75	25,203,632.91	81.66%	报告期收到的承兑汇票转让同比增加
预付款项	278,321,073.16	195,503,662.73	42.36%	预付货款增加，其中发行集团支付给供应商“河南国辅图书发行有限公司”预付货款 4000 万元。
在建工程	520,522,043.10	303,793,100.43	71.34%	多项在建工程正在投入期
其他非流动资产	42,764,234.74	92,481,961.82	-53.76%	预付工程款减少
长期待摊费用	20,209,494.01	11,268,585.61	79.34%	房屋装修费用增加所致
应付票据	260,719,572.06	188,926,395.77	38.00%	银行承兑支付预付账款增加
应付股利	0.00	39,761.11	-100.00%	印刷集团支付给其少数股东的股利
短期借款	10,000,000.00	16,000,000.00	-37.50%	偿还银行借款
长期应付款		5,134,527.13	-100.00%	融资租入固定资产减少
股本	1,023,203,749.00	787,079,807.00	30.00%	公司 2016 年利润分配，资本公积金转增股本所致
其他综合收益	-36,140,000.00	16,880,000.00	-314.10%	年终精算调整所致
资产减值损失	26,631,641.51	40,183,016.90	-33.72%	存货跌价准备减少所致
营业外收入	35,898,752.25	26,239,466.56	36.81%	政府补助增加
收到的税费返还	15,358,331.11	45,406,660.95	-66.18%	公司本报告期收到的税费返还减少所致

取得投资收益收到的现金		3,177,019.18	-100.00%	此款项计入“收到其他与投资活动有关的现金”中
收到其他与投资活动有关的现金	404,120,547.95	203,529,972.22	98.56%	报告期银行理财到期后续做
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	600,000,000.00	-33.33%	公司本报告期银行理财产品同比减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	89,706,486.34		100.00%	公司本报告期票据保证金收回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 报告期内，公司各板块主营业务收入构成情况：

**一、出版板块：**实现主营业务收入61,278.56万元，较上年同期的59,496.11万元增加1,782.45万元，增长3%。其中：

**教育出版**收入51,500.91万元，较上年同期的51,825.95万元减少325.04万元，下降0.63%；占主营业务的比重为84.04%。

**专业出版**收入3,089.1万元，较上年同期的1,884.93万元增加1,204.17万元，增长63.88%；占主营业务的比重为5.04%。

**大众出版**收入4,847.86万元，较上年同期的4,959.74万元减少111.88万元，下降2.26%；占主营业务的比重为7.91%。

**数字出版**收入1,101.59万元，较上年同期的19.31万元增加1,082.28万元，增长56倍；占主营业务的比重为1.80%。

**报刊杂志**收入739.1万元，较上年同期的806.18万元减少67.08万元，下降8.32%；占主营业务的比重为1.21%。

**二、印刷板块：**实现主营业务收入12,496.65万元，较上年同期的11,757.56万元增加739.09万元，增长6.29%。其中：

承印内部出版社业务收入4,680.1万元，较上年同期的4,991.55万元减少311.45万元，下降6.24%；占主营业务的比重为37.45%。

承印社会活源收入7,816.55万元,较上年同期的6,766.01万元增加1050.54万元,增长15.53%;占主营业务的比重为62.55%。

**三、发行板块:**实现主营业务收入361,115.64万元,较上年同期的359,548.52万元增加1,567.12万元,增长0.44%。其中:

**教材**收入159,370.86万元,较上年同期的168,033.85万元减少8,662.99万元,下降5.16%;占主营业务的比重为44.13%。

**教辅**收入147,329.37万元,较上年同期的141,892.53万元增加5,436.84万元,增长3.83%;占主营业务的比重为40.80%。

**一般图书**收入45,411.57万元,较上年同期的45,200.75万元增加210.82万元,增长0.47%;占主营业务的比重为12.58%。主要原因是全省书店连锁经营的稳步运行,一般出版物的销售呈现逐步增长的良好局面。

**音像制品**收入1,505.18万元,较上年同期的1,713.14万元减少207.96万元,下降12.14%;占主营业务的比重为0.42%。

**报纸**收入142.32万元,占主营业务的比重为0.04%。

**期刊杂志**收入50.61万元,占主营业务的比重为0.01%。

**电子出版物**收入545.89万元,较上年同期的557.04万元减少11.15万元,下降2%;占主营业务的比重为0.15%。

**非图书商品**收入6,759.84万元,较上年同期的2,151.21万元增加4,608.63万元,增长2.14倍。主要原因是云书网销售较去年同期增加2992万元;占主营业务的比重为1.87%。

**四、物供板块:**实现主营业务收入100,724.06万元,较上年同期的94,349.76万元增加6,374.3万元,增长6.76%。其中:

**纸张**收入53,062.05万元,较上年同期的56,008.99万元减少2,946.94万元,下降5.26%;占主营业务的比重为52.68%。

**纸浆**收入40,862.61万元,较上年同期的32,486.62万元增加8,375.99万元,增长25.78%;占主营业务的比重为40.57%。

**印刷机械**收入1,143.4万元,较上年同期的744.67万元增加398.73万元,增长53.54%;占主营业务的比重为1.14%。

**印材**收入582.28万元,较上年同期的1,026.89万元减少444.61万元,下降43.3%;占主营业务的比重为0.58%。

进出口贸易收入5,073.72万元,较上年同期的4,082.59万元增加991.13万元,增长24.28%;占主营业务的比重为5.03%。

**报告期内,公司主要子公司收入、利润情况:**

一、**大象社:**实现营业总收入36,695万元,较上年同期的34,671万元增加2,024万元,增长5.84%。实现净利润10,728元,较上年同期的10,911万元减少183万元,下降1.68%。收入构成如下:**教育出版**收入35,681万元,同比增加1,955万元。其中,教材收入22,934万元,同比增加693万元,增长3.12%,教辅收入12,747万元,同比增加1,242万元,增长10.8%,主要为《学习指导》销售较去年同期增加80万册,收入增加约750万元。

**专业出版**收入750.1万元,同比增加334.77万元,增长80%。

**报刊杂志**收入1.2万元,同比减少1.24万元,系邮局发行的杂志收入确认相对滞后。

**其他业务**收入264万元,同比减少263万元,主要为上年同期收到河南省方志办出版服务费250万元。

大象社利润下降的主要原因为:教材成本上升导致教材出版中心利润较上年同期减少264.75万元,下降4.12%。

二、**海燕社:**实现营业收入7,823.49万元,较上年同期的6,681.88万元增加1,141.61万元,增长17.09%;实现净利润2,383.72万元,较上年同期的2,729.20元减少345.48万元,下降12.66%。

其收入构成如下:**教育出版**收入6,408万元,同比增加503万元。其中,教材收入1,059万元,同比增加43万元;教辅收入5,349万元,同比增加460万元。

**大众出版**收入1,268万元,同比增加640万元。

**报刊杂志**收入34万元,同比减少8万元。

**新兴业态**方面:领域式资源包收入81万元(上年同期为6万元);MPR数字出版相关收入42万元。

**其他业务**收入109万元,同比增加98万元,主要为房租收入。

海燕社净利润下降的主要原因为:本期报废图书减少利润200万元;本期一般图书品种及教辅合作出版结算较多,使整体结算折扣降了8个点,减少毛利232万元;加大广告宣传投入,销售费用同比增加206万元;营业税金及附加同比减少11万元;营业外收支净额同比减少31万元。

三、**科技社:**实现营业收入5,370.60万元,较上年同期的5,300.11万元增加70.48万元,增长1.33%;实现净利润255.02万元,较上年同期的251.59万元增加3.43万元,增长1.37%。

其收入构成如下:**教育出版**收入2,702万元,同比减少55万元,下降2%,其中:教材收入1,674万元,同比增加8万元;教辅销售收入1,028万元,同比减少63万元。

**一般图书**2,224万元,同比减少99万元,下降4.26%。

**新兴业态：**电子出版物收入89万元，同比增加87万元。

**其他业务**收入221万元，同比增加83万元。

科技社上半年实现净利润较低的原因为：上半年营业收入规模相较下半年一般较小；增值税退税、信息服务费、政府补贴项目结项等大的增利点一般在下半年实现。

**四、美术社：**实现营业收入2,527.61万元，较上年同期的2,591.05万元减少63.45万元，下降2.45%；实现净利润491.31万元，较上年同期的656.89万元减少165.57万元，下降25.21%。

其收入构成如下：**教育出版**收入1,747万元，同比减少478万元。其中：教材收入1,200万元，同比减少477万元，主要为2016春教材循环增加使用所致；教辅收入548万元，同比减少1万元。

**专业出版**收入729万元，同比增加418万元，主要为自费及合作出版增加所致。

**报刊杂志**收入38万元，同比减少3万元，主要为市场份额下降所致。

**其他业务**收入14万元，同比减少1万元，系其子控股公司金鼎公司的社外制版费收入下降。

美术社净利润下降的原因为：由于营业收入减少63万元、毛利率的下降2个点，引起毛利减少84万元；营业税金及附加同比增加1万元；三项费用同比增加40万元；减值损失增加41万元。

**五、古籍社：**实现营业收入1,069.52万元，较上年同期的1,440.21万元减少370.69万元，下降25.74%；实现净利润60.04万元，较上年同期的113.56万元减少53.52万元，下降47.13%。

其收入构成如下：**教育出版**收入169万元，同比减少178万元；

**大众出版**收入658万元，同比减少233万元；

**其他业务**收入同比增加40万元，主要是合作出书增加。

古籍社净利润下降的原因为：主营业务收入大幅下降所致。

**六、文心社：**实现营业收入1,580.58万元，较上年同期的1,477.75万元增加102.84万元，增长6.96%。实现净利润-45.66万元，较上年同期的37.53万元减少83.20万元，下降221.66%。

其收入构成如下：**教辅**收入1,112万元，同比减少144万元，下降13%。

**大众出版**收入423万元，同比增加238万元，增幅128%，主要为农村书屋及新华字典两类图书合计收入180万，占43%。

**报刊杂志**收入34万元，同比持平。

**新兴业态**（数字出版）收入0.47万元，与上年同期基本持平。

**其他业务**收入10万元，同比增加7万元。

文心社净利润下降的原因为：毛利率的下降引起毛利减少38万元；营业税金及附加同比增加2万元；三项费用同比增加53万元，增幅为22%，其中宣传推广费增加9万元、工资增加33万元、社保费增加11万元、



招待费增加2万元、利息收入减少7万元。

**七、农民社：**实现营业收入5,445.56万元，较上年同期的4,214.29万元增加1,231.27万元，增长29.22%；实现净利润110.45万元，较上年同期的256.73万元减少146.28万元，下降56.98%。

其收入构成如下：**一般图书**收入5,353.56万元，同比增加1,146.27万元，主要为北京大地万策于上年初成立，本期收入同比大幅增加所致。

**其他业务**收入92万元，同比增加85万元，主要为宣传推广收入增加。

农民社净利润下降的原因为：宣传推广费用的提高和人工成本的增加，导致销售费用和管理费用同比分别增加109.66万元和26.72万元。

**八、文艺社：**实现营业收入1,943.61万元，较上年同期的3,064.04万元减少1,120.42万元，下降36.57%；实现净利润-92.52万元，较上年同期的396.37万元减少488.89万元，下降123.34%。

其收入构成如下：**教育出版**收入1,659万元，同比减少1,045万元，主要为教材循环增加直接所致。

**大众出版**收入178万元，同比减少85万元，主要是上年同期农家书屋收入144.3万元，而本期无该项收入。

**报刊杂志**收入106万元，同比增加11万元，系结算时间差异影响所致。

文艺社净利润下降的原因为：循环教材订数的大幅度下降，收入大幅度下降，一般图书多年来难以实现盈利，投入人力、财力的逐年上升导致成本的不断增加，销售折扣的不断降低等因素均导致了利润的下降。

**九、音像社：**实现营业收入3,327.12万元，较上年同期的2,613.23万元增加713.89万元，增长27.32%；实现净利润-1,126.60万元，较上年同期的-267.22万元增亏859.38万元。

其收入构成如下：**教育出版**收入1,264万元，同比减少459万元。其中：教材收入657万元，同比增加4万元；教辅收入607万元，同比减少463万元。

**大众出版**收入413万元，同比增加330万元，包括：电子音像制品（主要是戏曲）同比增加35万元；“农村书屋”项目同比增加191万元。

**报刊杂志**收入311万元，同比减少69万元。

**新兴业态**收入470万元，同比增加276万元，主要为电子书包同比收入大幅度增加。

**其他业务**收入867万元，同比增加635万元，包括：中教网教育资源收入同比增加374万元；录音、拍摄、后期制作等音视频收入同比增加261万元。

音像社净利润下降的原因为：在收入增加的同时，毛利率的下降引起毛利减少162万元；营业税金及附加同比增加9万元；三项费用因职工人数增加导致薪酬同比增加309万元；营业外收支净额中的政府补贴

收入的同比减少255万元。

**十、人民社：**实现营业收入1,438.33万元，较上年同期的1,539.04万元减少100.71万元，下降6.54%；实现净利润-224.35万元，较上年同期的-583.12万元减亏358.77万元。

其收入构成如下：**教育出版**收入368.41万元，同比减少135.63万元；

**大众出版**收入813.92万元，同比增加33.2万元；

**报刊杂志**收入216.94万元，同比增加1.82万元；

**其他业务**收入39.06万元，同比减少0.11万元。

人民社净利润增长的原因：加强成本核算及存货管理，计提资产减值损失同比减少。

**十一、发行集团：**实现营业收入214,940.96万元，较上年同期的210,501.76万元增加4,439.20万元，增长2.11%。实现净利润18,711.46万元，较上年同期的18,650.22万元增加61.24万元，增长0.33%。

发行集团净利润增长的原因：毛利率增加1个百分点；营业税金及附加减少37万元；资产减值准备减少1066万元；财务费用减少166万元；营业外收入增加1215万元。

减利因素：销售费用增加2922万元；管理费用增加2752万元；投资收益减少24万元；营业外支出增加77万元，所得税费用增加226万元。

**十二、印刷集团：**实现营业收入9,000.06万元，较上年同期的8,533.21万元增加466.85万元，增长5.47%；实现净利润449.59万元，较上年同期的452.64万元减少3.05万元，下降0.67%。

印刷集团净利润下降的原因：一是人工成本总体增长；二是教辅征订发行改革，存在不稳定因素；三是中学生学习报社印刷有限公司资产负债率高达145%，亏损持续增大。

**十三、物资集团：**实现营业收入88,804.42万元，较上年同期的86,667.82万元增加2,136.60万元，增长2.47%；实现归属于母公司净利润614.38万元，较上年同期的267.03万元增加347.35万元，增长1.3倍。

其收入构成如下：**纸浆**收入33,872万元，同比增加5,615万元。

**印材**收入582万元，同比减少445万元，主要原因：一是秋季教材开印较晚；二是为防范经营风险，直接对终端用户销售，放弃了部分毛利小、风险大的经销商。

**印刷机械**收入1,144万元，同比增加399万元，主要是增加了电器柜的销售所致。

**国际贸易**收入3,563万元，同比增加470万元。

**其他收入**3,944万元，同比减少985万元，主要是调整了销售品种。

**其他业务收入**890万元，同比增加112万元，主要是房租收入时间提前所致。

物资集团净利润增长的原因：本期盘盈无法支付的长期应付账款339万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
出版业务	604,240,614.41	403,862,664.73	33.16%	0.69%	10.16%	-5.75%
发行业务	2,114,918,809.15	1,464,488,046.61	30.75%	2.23%	3.39%	-0.77%
物资销售业务	1,058,146,193.57	1,024,245,856.12	3.20%	3.46%	3.70%	-0.22%
印刷业务	124,966,478.34	117,368,089.69	6.08%	7.02%	6.22%	0.70%
抵消数	-682,451,936.25	-692,361,107.69				
合计	3,219,820,159.22	2,317,603,549.46	28.02%	2.25%	2.61%	-0.25%
分产品						
出版业务	604,240,614.41	403,862,664.73	33.16%	0.69%	10.16%	-5.75%
其中：一般图书	75,908,179.83	58,057,451.45	23.52%	26.24%	52.89%	-13.33%
教材教辅	515,009,173.26	335,978,551.28	34.76%	0.35%	4.00%	-2.29%
期刊	5,221,569.01	5,021,737.44	3.83%	-11.66%	29.46%	-30.54%
其他	8,101,692.31	4,804,924.56	40.69%	-61.18%	180.30%	-51.09%
发行业务	2,114,918,809.15	1,464,488,046.61	30.75%	2.23%	3.39%	-0.77%
其中：一般图书	367,388,248.40	290,339,304.16	20.97%	3.34%	-0.73%	3.24%
教材教辅	1,694,568,250.04	1,131,349,988.52	33.24%	0.97%	2.60%	-1.06%
音像制品	14,716,564.03	10,648,134.19	27.65%	-1.22%	-2.61%	1.03%
其他	38,245,746.68	32,150,619.74	15.94%	91.63%	209.50%	-32.01%
物资销售业务	1,058,146,193.57	1,024,245,856.12	3.20%	3.46%	3.70%	-0.22%
印刷业务	124,966,478.34	117,368,089.69	6.08%	7.02%	6.22%	0.70%
抵消数	-682,451,936.25	-692,361,107.69				
合计	3,219,820,159.22	2,317,603,549.46	28.02%	2.25%	2.61%	-0.25%
分地区						
国内	3,298,249,483.66	2,299,027,482.05	30.30%	6.12%	3.59%	1.70%
国外	50,737,250.24	50,010,634.15	1.43%	24.28%	27.18%	-2.25%
合计	3,219,820,159.22	2,317,603,549.46	28.02%	2.25%	2.61%	-0.25%

### 四、核心竞争力分析

**一、教材教辅业务优势**：报告期内公司继续保持与人民教育出版社、人民音乐出版社等主流教材出版社在河南省内的独家租型代理商；公司所属8家企业获得了教辅全科或部分学科出版资质，成功开发出多套全

学科、全品类、全版本品牌系列教辅,在区域市场内处于领先地位,并且推向全国市场。

**二、品牌优势** 公司所属业务资产始终追随华夏文明历史进程而动,积累了丰富的资源储备及品牌优势,大象出版社的文献集成,中州古籍出版社的古籍整理、方志出版,河南文艺出版社的长篇历史小说,河南美术出版社的书法美术,海燕出版社的少儿出版,河南科技出版社的生物学、休闲手工,在全国出版界有较强影响力。

**三、渠道发行优势** 公司全资子公司河南省新华书店发行集团(注册资本14200万元)具有覆盖河南省18个(地)市、县、乡(镇)发行渠道及丰富的服务经验,拥有渠道网络、物流仓储、社会资源、质量信誉等方面的资源优势,通过开拓电子商务农村市场服务,培育发展可面向社会的第三方物流,推动公司物流产业的快速发展。2016年上半年河南省新华书店发行集团实现营业收入21.49亿元,净利润1.87亿元。

**四、大象出版社** 公司全资子公司大象出版社(注册资本13500万元)是中国优秀出版社,前身是河南教育出版社,拥有图书、互联网、期刊出版经营资质,已经基本形成书、报、刊、网络、数字出版良性互动的跨媒体运营的多元化发展格局,主要产品包括教材、教辅、学术理论著作、大众读物等。2016年上半年大象出版社实现营业收入3.67亿元,净利润1.07亿元。

**五、绿色印刷优势** 公司全资子公司河南新华印刷集团是新闻出版总署公布的首批29家国家印刷复制示范企业,获得绿色印刷认证。排印装设备配套齐全,十几年投入4亿多元不断进行设备改造和技术更新。技术设备实现了印前数字网络化、印刷多色高效化、印后多样自动化,生产能力、工艺技术、装备水平、产品质量居均全国同行业先进水平。2013年引进全数控数字印刷生产线,可以单色双色印刷、在线胶订骑订,具有世界先进水平。报告期内河南新华印刷集团实现营业收入9000万元,净利润467万元。

**六、政策优势** 公司是河南省唯一的文化上市企业,是河南省文化体制改革和文化产业发展的旗帜,是中原经济区建设和华夏文明传承创新区建设的主力军,公司实施的华夏文明全媒体出版工程等重大项目被列入《中原经济区发展规划》,公司在财政、税收、土地、人才、经营活动等方面享有国家战略的综合性政策支持,政策优势凸显。

**七、税收优惠** 根据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税【2013】87号)的规定,自2013年1月1日起至2017年12月31日,本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退的优惠政策;符合文件第一条第一款规定的出版物(其中包括:专为少年儿童出版发行的报纸和期刊,中小学的学生课本)享受增值税100%先征后退的优惠政策,符合第一条第二款规定的出版物享受增值税50%先征后退优惠政策。另外,根据财政部、国家税务总局《关于继续执行宣传文化增值税和营

业税优惠政策的通知》(财税【2013】87号)的规定,自2013年1月1日起至2017年12月31日,本公司符合文件规定的出版物在发行环节享受增值税免征的优惠政策。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
0.00	500,000.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京可圈可点科技有限公司	计算机软硬件开发、销售;教育产品销售;教育咨询;国内广告代理(以工商局核定为准)	26.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
郑州银行	商业银行	3,000,000.00	3,000,000	0.08%	2,755,691	0.05%	2,755,691.00	-244,309.00	可供出售金融资产	认购
合计		3,000,000.00	3,000,000	--	2,755,691	--	2,755,691.00	-244,309.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行	无关联关系	否	结构型存款	20,000	2015年12月28日	2016年12月28日	以实际到账收益为准	0	0	630	0
建设银行	无关联关系	否	乾元-特享型2015-96理财产品	20,000	2015年09月18日	2016年01月20日	以实际到账收益为准	271.78	0		271.78
建设银行	无关联关系	否	乾元保本型人民币理财产品2016年第2期	20,000	2016年02月01日	2016年04月21日	以实际到账收益为准	140.27	0		140.27
建设银行	无关联关系	否	乾元-特享型2016-28理财产品	20,000	2016年04月25日	2016年10月19日	以实际到账收益为准	0	0	349	0
合计				80,000	--	--	--	412.05		979	412.05
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年12月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	98,600.15
报告期投入募集资金总额	3,326.9
已累计投入募集资金总额	57,976.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中原大地传媒股份有限公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】602号）核准，中原大地传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“大地传媒”）于2014年8月27日向社会非公开发行人民币普通股（A股）73,472,540股，每股面值1元，每股发行价人民币13.42元，非公开发行募集资金总额为986,001,486.80元，扣除承销费用23,565,435.53元，募集资金净额962,436,051.27元。以上募集资金到位情况已由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于2014年9月3日出具了《验资报告》（勤信验字[2014]第1035号）。以上详细内容请见2014年9月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的2014-049号公告。

本次募集资金的投向主要为：支付交易对价、发行集团经营网点建设项目、物流配送暨文化综合体运营中心项目及数字内容发行平台项目，具体内容见下：一、发行集团经营网点建设项目：投资金额24,303.34万元，自有资金投入金额8,800.00万元，募集配套资金投资额15,503.34万元，截止期末累计投入金额8,207.91万元。其中1、河南省博爱县图书大厦建设项目：投资金额2,000.00万元，自有资金投入金额750.00万元，募集配套资金投资额1,250.00万元，截止期末累计投入金额1,062.86万元；2、河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目：投资金额2,350.00万元，自有资金投入金额900.00万元，募集配套资金投资额1,450.00万元，截止期末累计投入金额1,347.88万元。3、河南省南乐县图书大厦建设项目：投资金额4,690.34万元，自有资金投入金额1,650.00万元，募集配套资金投资额3,040.34万元，截止期末累计投入金额2,123.84万元。4、河南平舆县新华文化商城项目：投资金额3,363.00万元，自有资金投入金额1,200.00万元，募集配套资金投资额2,163.00万元，截止期末累计投入金额771.05万元。5、河南省上蔡县新华大厦建设项目：投资金额1,700.00万元，自有资金投入金额600.00万元，募集配套资金投资额1,100.00万元，截止期末累计投入金额1,100万元。6、河南正阳县图书超市综合楼建设项目：投资金额4,000.00万元，自有资金投入金额1,500.00万元，募集配套资金投资额2,500.00万元，截止期末累计投入金额130万元。7、驻马店市图书影视艺术中心建设项目：投资金额6,200.00万元，自有资金投入金额2,200.00万元，募集配套资金投资额4,000.00万元，截止期末累计投入金额1,672.28万元。二、物流配送暨文化综合体运营中心项目：投资金额32,000.00万元，自有资金投入金额5,000.00万元，募集配套资金投资额27,000.00万元，截止期末累计投入金额0元。三、数字内容发行平台项目：投资金额16,013.00万元，自有资金投入金额4,286.19万元，募集配套

资金投资额 11,726.81 万元，截止期末累计投入金额 5,398.4 万元。四、本次交易现金对价支付:投资金额 44,370.00 万元，募集配套资金投资额 44,370.00 万元，截止期末累计投入金额 44,370.00 万元。合计：投资金额： 116,686.34 万元，自有资金投入金额 18,086.19 万元，募集配套资金投资额 98,600.15 万元，截止期末累计投入金额 57,976.31 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
河南省博爱县图书大厦建设项目	否	1,250	1,250	0	1,062.86	85.03%	2016年10月30日		否	否
河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目	否	1,450	1,450	590.38	1,347.88	92.96%	2016年07月31日		否	否
河南省南乐县图书大厦建设项目	否	3,040.34	3,040.34	664.77	2,123.84	69.86%	2016年11月30日		否	否
河南平舆县新华文化商城项目	否	2,163	2,163	771.05	771.05	35.65%	2016年12月31日		否	否
河南省上蔡县新华大厦建设项目	否	1,100	1,100	0	1,100	100.00%	2016年12月31日		否	否
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	否	2,500	2,500	130	130	5.20%	2016年12月31日		否	否
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	否	4,000	4,000	0	1,672.28	41.81%	2016年09月30日		否	否
物流配送暨文化综合体运营中心项目	否	27,000	27,000	0	0	0.00%	2017年12月31日		否	否
数字内容发行平台项目	否	11,726.81	11,726.81	1,170.7	5,398.4	46.03%	2016年12月31日		否	否



本次交易现金对价支付	否	44,370	44,370		44,370	100.00%	2014 年 09 月 03 日		否	否
承诺投资项目小计	--	98,600.15	98,600.15	3,326.9	57,976.31	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	98,600.15	98,600.15	3,326.9	57,976.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	物流配送暨文化综合体运营中心项目因设计变更, 将于近期开工建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司以现金及发行股份的方式购买中原出版传媒集团所持下属河南省新华书店发行集团有限公司 100% 股权、河南出版对外贸易有限公司 100% 股权、河南人民出版社有限责任公司 100% 股权、河南省郑州市新华书店有限公司 100% 股权，以及中原出版传媒集团所持对大地传媒下属子公司大象社的总额为 500 万元的委托贷款债权，交易对价合计为 295,800.46 万元，并募集配套资金 98,600.15 万元。	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 2014 年 6 月 19 日披露的《大地传媒现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南省新华书店发行集团有限公司	子公司	图书	图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；文化体育用品、音像设备、货架、电子电器产品、玩具的销售；场地租赁等。	142,000,000.00	5,753,048,009.93	3,065,686,989.02	2,149,409,591.99	175,742,970.26	187,114,643.74
大象出版社有限公司	子公司	出版	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	135,000,000.00	871,266,506.81	653,515,372.71	366,949,642.57	102,262,377.17	107,285,247.15

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案，以 2015 年 12 月 31 日总股本 787,079,807 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.80 元（含税），共计派发现金 141,674,365.26 元，此次分配后，母公司未分配利润为 120,927,145.54 元；同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 236,123,942.00 股。转增后总股本增至 1,023,203,749 股。

报告期内，公司已实施完毕 2015 年度权益分派方案。本次分红派息股权登记日为：2016 年 6 月 2 日，除权除息日为：2016 年 6 月 3 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年02月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	建议公司兼并重组医院
2016年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	建议公司多做市值管理方面工作
2016年02月26日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	询问2.25日大宗交易事项
2016年02月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	股票大跌, 市值管理方面有何作为
2016年02月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	股票大跌, 市值管理方面有何作为
2016年03月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度报告何时披露, 经营情况如何
2016年03月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度报告何时披露, 经营情况如何
2016年03月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度报告何时披露, 经营情况如何
2016年03月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度报告何时披露, 经营情况如何
2016年03月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2015年度报告何时披露, 经营情况如何
2016年04月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略、经营情况、投资者关系管理等
2016年05月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司控股股东的情况及公司经营情况
2016年05月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司分红派息情况
2016年06月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司子公司经营情况
2016年06月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	建议公司多做市值管理方面工作

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善内部控制制度和体系，逐步提高公司规范运作水平；能够按照《公司信息披露管理办法》的要求做好信息披露，真实、准确、完整、及时、公平地披露了公司的定期报告和临时公告；公司注重加强对董事、监事、高级管理人员以及相关业务人员的培训工作，不断提高各级人员的履职能力和业务水平，确保公司各项工作规范开展。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南新华出版服务有限公司	同一母公司控制	接受劳务	服务费	协议价	42.55	42.55		150	否	银行转账	42.55	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-008
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	采购商品	文化用品	协议价	732.85	732.85		2,000	否	银行转账	732.85	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-008
《中学生学习报》社有限公司	同一母公司控制	采购商品	纸张采购	协议价	52.44	52.44		700	否	银行转账	52.44	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日

													2016-08
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	出售商品	购书	协议价	8.96	8.96		15	否	银行转账	8.96	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南《销售与市场》杂志社有限公司	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	39.3	39.3		250	否	银行转账	39.3	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
《中学生学习报》社有限公司	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	351.34	351.34		900	否	银行转账	351.34	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	提供劳务	管理费	协议价	66.49	66.49		200	否	银行转账	66.49	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	出租房屋	房租、水电	协议价	1.75	1.75		0	是	银行转账	1.75	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
中原出版传媒集团投资控股有限公司	控股股东	承租房屋	房租	协议价	411.2	411.2		700	否	银行转账	411.2	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日

司													2016-08
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	同一母公司控制	承租房屋	房租	协议价	11.2	11.2		40	否	银行转账	11.2	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南新华出版服务有限公司	同一母公司控制	承租房屋	房租、物业、水电	协议价	98.3	98.3		150	否	银行转账	98.3	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南先达光碟有限公司	同一母公司控制	承租房屋	房租、物业、水电	协议价	110.97	110.97		120	否	银行转账	110.97	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	承租房屋	房租、物业、水电	协议价	309.88	309.88		400	否	银行转账	309.88	2016年04月11日	巨潮资讯 2016年4月12日 2016-08
合计				--	--	2,237.23	--	5,625	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上表已列示。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

#### 1. 关联担保情况

2014年12月25日，公司六届八次董事会审议并通过了《关于为北京汇林印务有限公司提供担保的议案》，同意为其提供2000万元人民币的银行综合授信担保，期限自公司股东大会审议通过之日起24个月。2015年1月12日，该议案经过2015年第一次临时股东大会表决通过。担保期限2015年1月12日至2017年1月11日。

2015年6月11日，本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签署《最高额保证合同》（编号：公高保字第1500000075667号），为该行与北京汇林印务有限公司签订的2000万元《综合授信合同》（编号：公授信字第1500000075667号）提供最高债权额为2000万元的信用担保。2015年6月12日本公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司签署反担保协议，中原出版传媒投资控股集团有限公司为本公司对汇林印务的担保责任承担反担保责任。

#### 2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汇林印务有限公司	3,988,400.00	2015-10-27	2017-10-26	-
北京汇林纸业有限公司	10,167,056.22	2015-5-18	2017-6-17	-
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	3,988,400.00	2015-10-27	2017-10-26	-
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,167,056.22	2015-5-18	2017-6-17	-

(1) 2015年10月27日，公司六届十五次董事会审议并通过了公司《关于对控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助的议案》；为降低公司控股子公司北京汇林印务有限公司（以下简称：汇林印务）的融资成本，满足汇林印务生产经营资金需求，汇林印务所有股东（公司持股93.24%、中原出版传媒投资控股集团有限公司持股6.76%）拟按照持股比例，为其提供总额度不超过人民币5,900万元的财务资助。公

司按照持股比例应提供财务资助的金额为5,501.16万元。以上所有股东提供的财务资助资金在最高限额内可循环使用，期限自公司最近一次股东大会审议通过之日起24个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

(2) 2015年5月18日经本公司六届十二次董事会审议通过了对控股子公司北京汇林纸业有限公司提供财务资助的决议。为降低公司控股子公司北京汇林纸业有限公司（以下简称：汇林纸业）的融资成本，满足其正常生产经营需求，本公司（持股比例：76%）及其另一股东中原出版传媒投资控股集团有限公司（持股比例：24%）按持有股份比例，为其提供总额度不超过人民币4200万元的财务资助。公司按照持股比例应提供财务资助的金额为3,192万元。财务资助额度在最高限额内可以循环使用，期限自公司董事会审议通过之日起24个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为控股子公司北京汇林印务有限公司提供担保的公告	2014年12月26日	巨潮资讯网 2014-068 号公告
2015年第一次临时股东大会决议公告	2015年01月13日	巨潮资讯网 2015-002 号公告
关于为控股子公司北京汇林印务有限公司提供担保的进展公告	2015年06月13日	巨潮资讯网 2015-049 号公告
关于为控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助的公告	2015年10月28日	巨潮资讯网 2015-069 号公告
2015年度股东大会会议决议公告	2016年05月21日	巨潮资讯网 2016-015 号公告
六届十二次董事会决议公告	2015年05月30日	巨潮资讯网 2015-043 号公告

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
中原出版传媒集团投资控股有限公司		关于补偿重大资产重组三类人员统筹外费用及事业身份人员退休补差金额	36	0	36	0	现金清偿	36	2016.3
合计			36	0	36	0	--	36	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			关于重大资产重组三类人员统筹外费用及事业身份人员退休补差承诺补偿事项，已经公司董事会、股东大会审议通过。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性			2016年上半年无新增重大资产重组三类人员统筹外费用的补偿事项，2016年3						

资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	月 25 日收到中原出版传媒集团支付的以前年度新增费用 36 万元。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已偿还
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016 年 04 月 11 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	具体内容详见 2016 年 4 月 12 日公司披露的《关于中原大地传媒股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2016年6月30日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,446.77万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为314.3万元，成本费用为221.88万元，税费支出53.91万元，托管净收益为38.51万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南新华物资集团有限公司	2015年01月13日	27,000	2015年04月23日	8,000	一般保证	24个月	否	否
河南新华物资集团有限公司	2015年01月13日	27,000		17,000	一般保证	24个月	否	否
河南省国光印刷物资有限公司	2015年01月13日	7,000		6,000	一般保证	24个月	否	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2015年01月13日	6,000		3,000	一般保证	24个月	否	否
河南出版对外贸易有限公司	2015年01月13日	5,000		3,000	一般保证	24个月	否	否
河南出版对外贸易有限公司	2015年01月13日	5,000		2,000	一般保证	24个月	否	否
北京汇林印务有限公司	2015年01月13日	2,000		2,000	一般保证	24个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				22,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			47,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				39,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市托利贸易	2015年04	5,000	2015年04月23	2,142	一般保证	24个月	否	否

有限公司	月 08 日		日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			2,142		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			22,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		52,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			41,142		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						6.56%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)						12,142		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						12,142		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)						无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						无		

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	本公司作为中原大地传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，本次以其下属的四家出版发行业务子公司 100% 股权，和其所持对大地传媒下属大象社的总额为 500 万元的委托债权，认购大地传媒本次非公开发行的股份。本公司作出如下郑重承诺：自中原大地传媒股份有限公司本次发行股份上市之日起 36 个月内不转让本公司拥有权益的股份。	2014 年 08 月 22 日	2014-08-22 至 2017-08-22	截至目前，该承诺严格履行中。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	为进一步规范与中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）之间发生的关联交易，作为其控股股东，中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“中原出版传媒集团”）作出承诺如下：1、中原出版传媒集团将严格按照《公司法》等现行法律法规以及大地传媒公司章程的有关规定行使股东权利。2、在大地传媒股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。3、杜绝一切非法占用上市公司大地传媒之资金、资产的行为。4、若中原出版传媒集团及其控制的其他企业与大地传媒发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照大地传媒公司章程和有关法律法规的规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证大地传媒的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害大地传媒及中小股东权益的情况。	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）与中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”）拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，本公司仍为大地传媒的控股股东。根据上述情况，本公司特此承诺如下：（一）关于保证大地传媒人员独立的承诺 1、保证大地传媒的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在大地传媒工作、并在大地传媒领取薪酬。2、保证大地传媒在人事及劳动关系管理方面完全独	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。

	立。(二)关于保证大地传媒财务独立的承诺 1、保证大地传媒建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证大地传媒独立在银行开户,不与本公司及下属企业共用一个银行账户。3、保证大地传媒依法独立纳税。4、保证大地传媒能够独立做出财务决策,不干预其资金使用。5、保证大地传媒的财务人员不在本公司及下属企业双重任职。(三)关于保证大地传媒机构独立的承诺保证大地传媒依法建立和完善法人治理结构,建立独立、完整的组织机构,与本公司及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。(四)关于保证大地传媒资产独立的承诺 1、保证大地传媒具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用大地传媒的资金、资产及其他资源。(五)关于保证大地传媒业务独立的承诺保证大地传媒拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。			
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原出版传媒投资控股集团有限公司(简称"集团公司")作为中原大地传媒股份有限公司(简称"上市公司")现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易(简称"本次重组")的交易对方,集团公司作出承诺:在本次交易后,集团公司及河南省新华书店文化发展有限公司与上市公司及其下属子公司签订的《房屋租赁协议》继续有效,并承诺租赁协议到期后,上市公司及下属子公司拥有优先续约权。	2013年11月25日	永久	截至目前,该承诺严格履行中。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原出版传媒投资控股集团有限公司上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》(中出集(2013)122号)中"公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担"是指:进入上市公司在职事业身份人员未来退休后,享受与上市前已退休人员同等待遇,由此出现的应由企业承担的差额部分,由我公司承担。即:目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企(2009)117号)关于"符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用"规定的养老金补差(含属地规定对事业单位退休人员社保交缴部分),进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差,由中原出版传媒投资控股集团有限公司	2013年11月25日	永久	截至目前,该承诺严格履行中。

		承担。			
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	<p>本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照财企[2009]117号文的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计 3.93 亿元，中原出版传媒投资控股集团有限公司(以下简称"中原出版传媒集团")仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺：关于大地传媒现金及发行股份购买中原出版传媒集团相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原出版传媒集团委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企[2009]117号)的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为 9.49 亿元，折现后福利义务现值约为 3.93 亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原出版传媒集团承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用 9.49 亿元之外的相关费用承担补偿责任。</p>	2014 年 01 月 08 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	273,889,389	34.80%			82,166,817		82,166,817	356,056,206	34.80%
2、国有法人持股	273,889,389	34.80%			82,166,817		82,166,817	356,056,206	34.80%
二、无限售条件股份	513,190,418	65.20%			153,957,125		153,957,125	667,147,543	65.20%
1、人民币普通股	513,190,418	65.20%			153,957,125		153,957,125	667,147,543	65.20%
三、股份总数	787,079,807	100.00%			236,123,942		236,123,942	1,023,203,749	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司股份变动原因为，报告期内公司实施了2015年度权益分派方案，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 787,079,807 股为基数，进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增236,123,942.00 股，转增后总股本增至 1,023,203,749 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年4月11日，公司六届十六次董事会审议并通过了《公司 2015 年度利润分配预案》；2016年5月20日，经公司2015年度股东大会以现场投票表决和网络投票表决相结合的方式，审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。本次权益分派股权登记日为：2016 年 6 月 2 日，除权除息日为：2016 年 6 月 3 日。公司股本总数由787,079,807股增加至1,023,203,749股。股份确认已全部完成。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本次公积金转增股本前基本每股收益0.4元，稀释每股收益0.4元，公积金转增股本后基本每股收益0.31元，稀释每股收益0.31元；对2016年6月30日归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为：公积金

转增股本前每股净资产7.97元，公积金转增股本后每股净资产 6.13元，每股净资产减少-1.84元。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司股本总数因公积金转增股本由787,079,807股增加至1,023,203,749股，因同比例转增，对公司股东结构、公司资产和负债结构没有影响。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,097		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情 况	
							股份 状态	数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	国有法人	77.13%	789,231,684	182130389	356,056,206	433,175,478		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.20%	22,479,616	5187604	0	22,479,616		
全国社保基金六零四组合	其他	1.16%	11,836,370	3686370	0	11,836,370		
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.10%	11,210,925	2587139	0	11,210,925		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.99%	10,123,490	2873490	0	10,123,490		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.81%	8,319,350	1919850	0	8,319,350		
全国社保基金四零八组合	其他	0.38%	3,874,000	1094000	0	3,874,000		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.37%	3,796,539	-1976161	0	3,796,539		
李轶勇	境内自然人	0.15%	1,550,100	1,550,100	0	1,550,100		
刘炜华	境内自然人	0.14%	1,471,000	234100	0	1,471,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系；无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致							

	行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	433,175,478	人民币普通股	433,175,478
中国证券金融股份有限公司	22,479,616	人民币普通股	22,479,616
全国社保基金六零四组合	11,836,370	人民币普通股	11,836,370
焦作通良资产经营有限公司	11,210,925	人民币普通股	11,210,925
中国工商银行股份有限公司企业年金计划 —中国建设银行股份有限公司	10,123,490	人民币普通股	10,123,490
中央汇金资产管理有限责任公司	8,319,350	人民币普通股	8,319,350
全国社保基金四零八组合	3,874,000	人民币普通股	3,874,000
中信证券股份有限公司	3,796,539	人民币普通股	3,796,539
李轶勇	1,550,100	人民币普通股	1,550,100
刘炜华	1,471,000	人民币普通股	1,471,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李轶勇持有公司股份 1550100 股，其中 1550000 股是通过中国民族证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有的股份；公司股东刘炜华持有公司股份 1,471,000 股，全部是通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有的股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、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	类型	日期	原因
封延阳	职工监事	离任	2016 年 04 月 11 日	因工作调整的原因
张建	职工监事	被选举	2016 年 05 月 24 日	原职工监事辞职。公司职工联席会于 2016 年 5 月 24 日在公司会议室召开，经全体与会代表无记名等额选举,张建先生当选为公司第六届监事会职工监事。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,685,284,633.84	3,721,925,078.33
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	45,784,220.75	75,601,426.68
应收账款	1,020,283,628.38	830,653,829.83
预付款项	278,321,073.16	135,735,601.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	22,215,537.44	15,163,254.17
应收股利		
其他应收款	152,202,167.55	102,932,195.85
买入返售金融资产		
存货	781,243,975.54	775,922,007.50
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	444,094,959.16	425,453,068.78
流动资产合计	6,429,430,195.82	6,083,386,462.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,335,026.00	3,579,335.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	469,226.41	469,226.41
投资性房地产	492,412,291.40	512,143,208.18
固定资产	1,162,453,076.40	1,178,719,878.16
在建工程	520,522,043.10	447,183,703.54
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	984,287,643.63	993,046,853.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,209,494.01	13,548,641.81
递延所得税资产	11,730,350.06	10,683,473.27
其他非流动资产	42,764,234.74	55,894,953.19
非流动资产合计	3,238,183,385.75	3,215,269,273.21
资产总计	9,667,613,581.57	9,298,655,735.74
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
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	260,719,572.06	227,864,578.64
应付账款	1,646,258,317.97	1,504,589,533.39



预收款项	292,892,145.67	265,706,046.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	129,860,425.32	170,120,257.80
应交税费	24,845,459.97	32,084,245.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	363,724,917.71	312,763,042.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,728,300,838.70	2,523,127,704.47
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		3,365,791.46
长期应付职工薪酬	558,954,238.95	565,390,761.97
专项应付款		
预计负债		
递延收益	75,155,804.75	77,050,628.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	634,110,043.70	645,807,182.36
负债合计	3,362,410,882.40	3,168,934,886.83
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	787,079,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,750,640,151.61	2,986,764,093.61
减：库存股		
其他综合收益	-36,140,000.00	-36,140,000.00
专项储备		
盈余公积	155,118,997.21	155,118,997.21
一般风险准备		
未分配利润	2,383,367,667.04	2,208,279,210.03
归属于母公司所有者权益合计	6,276,190,564.86	6,101,102,107.85
少数股东权益	29,012,134.31	28,618,741.06
所有者权益合计	6,305,202,699.17	6,129,720,848.91
负债和所有者权益总计	9,667,613,581.57	9,298,655,735.74

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,238,888,623.90	2,237,893,842.03
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	588,833.08	
预付款项	33,273.00	336,700.00
应收利息	16,542,787.44	7,310,513.17
应收股利	10,306,498.22	8,930,945.93
其他应收款	442,982,153.25	256,171,181.06
存货	1,156,077.76	1,397,930.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	417,548,715.29	511,694,037.39
流动资产合计	3,128,046,961.94	3,023,735,150.34
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,016,321,846.33	4,016,321,846.33
投资性房地产	125,386,050.68	128,128,341.08
固定资产	3,848,006.82	4,308,357.17
在建工程	120,101,296.72	109,423,257.85
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	4,227,023.41	3,911,212.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,269,884,223.96	4,262,093,015.10
资产总计	7,397,931,185.90	7,285,828,165.44
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		
预收款项		
应付职工薪酬	6,933,636.37	6,826,390.93
应交税费	236,789.86	246,803.31
应付利息	404,822.37	432,658.80
应付股利		
其他应付款	2,149,395,577.11	2,123,846,937.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,156,970,825.71	2,131,352,790.13
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	10,839,325.81	10,839,325.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,839,325.81	10,839,325.81
负债合计	2,167,810,151.52	2,142,192,115.94
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	787,079,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,783,345,573.20	4,019,469,515.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,485,216.50	74,485,216.50
未分配利润	349,086,495.68	262,601,510.80
所有者权益合计	5,230,121,034.38	5,143,636,049.50
负债和所有者权益总计	7,397,931,185.90	7,285,828,165.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,348,986,733.90	3,252,825,453.39

其中：营业收入	3,348,986,733.90	3,252,825,453.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,058,761,479.87	2,949,634,624.53
其中：营业成本	2,349,038,116.20	2,290,815,605.32
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		
营业税金及附加	16,277,626.43	17,880,509.36
销售费用	325,516,012.61	288,673,186.94
管理费用	365,926,626.53	334,061,665.92
财务费用	-24,628,543.41	-21,979,359.91
资产减值损失	26,631,641.51	40,183,016.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,876,238.95	3,168,219.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	294,101,492.98	306,359,048.04
加：营业外收入	35,898,752.25	26,239,466.56
其中：非流动资产处置利得	188,282.32	703,824.21
减：营业外支出	4,024,948.26	3,249,615.24
其中：非流动资产处置损失	302,315.51	674,355.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	325,975,296.97	329,348,899.36
减：所得税费用	8,819,081.46	1,352,896.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	317,156,215.51	327,996,002.86
归属于母公司所有者的净利润	316,762,822.26	335,126,530.74
少数股东损益	393,393.25	-7,130,527.88

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
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	317,156,215.51	327,996,002.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	316,762,822.26	335,126,530.74
归属于少数股东的综合收益总额	393,393.25	-7,130,527.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.43
（二）稀释每股收益	0.31	0.43

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

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,961,340.10	9,913,002.93
减：营业成本	2,742,290.40	-6,180,989.83
营业税金及附加	2,619,455.86	545,208.97
销售费用	994,444.77	890,150.00
管理费用	20,234,299.52	21,306,711.09
财务费用	-12,371,476.65	-4,524,535.68
资产减值损失	9,767,878.46	5,514,361.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	251,058,243.53	189,266,858.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	236,032,691.27	181,628,955.38
加：营业外收入		29,080.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,155,546.36	454,688.44
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	234,877,144.91	181,203,347.43
减：所得税费用	6,717,794.78	1,477,595.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	228,159,350.13	179,725,752.23
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	228,159,350.13	179,725,752.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,838,744,338.64	2,729,735,465.57
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	15,358,331.11	45,406,660.95
收到其他与经营活动有关的现金	196,800,608.90	154,833,222.28
经营活动现金流入小计	3,050,903,278.65	2,929,975,348.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,944,131,826.51	1,961,841,418.25
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	552,792,080.25	494,804,571.41
支付的各项税费	109,402,353.24	110,847,593.36
支付其他与经营活动有关的现金	210,235,522.60	251,969,324.71
经营活动现金流出小计	2,816,561,782.60	2,819,462,907.73
经营活动产生的现金流量净额	234,341,496.05	110,512,441.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,177,019.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,402,595.11	1,983,651.58
收到其他与投资活动有关的现金	404,120,547.95	203,529,972.22
投资活动现金流入小计	405,523,143.06	208,690,642.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,051,610.77	146,861,564.02
投资支付的现金		500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	527,051,610.77	747,361,564.02
投资活动产生的现金流量净额	-121,528,467.71	-538,670,921.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,858,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
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	89,706,486.34	

筹资活动现金流入小计	89,706,486.34	9,858,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,302,272.35	118,647,401.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	92,056,254.32	
筹资活动现金流出小计	234,358,526.67	118,647,401.38
筹资活动产生的现金流量净额	-144,652,040.33	-108,788,601.38
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	-31,839,011.99	-536,947,081.35
加：期初现金及现金等价物余额	3,646,791,080.04	3,548,000,590.82
六、期末现金及现金等价物余额	3,614,952,068.05	3,011,053,509.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,955,567.11	3,626,305.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,241,675.29	17,963,275.85
经营活动现金流入小计	28,197,242.40	21,589,581.55
购买商品、接受劳务支付的现金		95,100.00
支付给职工以及为职工支付的现金	11,073,710.06	10,467,859.10
支付的各项税费	9,587,215.66	3,571,522.09
支付其他与经营活动有关的现金	58,052,889.01	133,236,230.80
经营活动现金流出小计	78,713,814.73	147,370,711.99
经营活动产生的现金流量净额	-50,516,572.33	-125,781,130.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	249,682,691.24	222,957,016.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	640,565,393.66	399,152,574.41
投资活动现金流入小计	890,248,084.90	622,109,590.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,260,259.80	13,698,609.98
投资支付的现金		
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	708,931,600.00	761,920,000.00
投资活动现金流出小计	721,191,859.80	775,618,609.98
投资活动产生的现金流量净额	169,056,225.10	-153,509,019.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,109,269,804.10	4,895,483,774.62
筹资活动现金流入小计	5,109,269,804.10	4,895,483,774.62
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	143,007,677.59	118,142,961.38
支付其他与筹资活动有关的现金	5,083,806,997.41	5,166,933,918.72
筹资活动现金流出小计	5,226,814,675.00	5,285,076,880.10
筹资活动产生的现金流量净额	-117,544,870.90	-389,593,105.48
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	994,781.87	-668,883,255.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,777,661,128.26	2,446,544,383.64
六、期末现金及现金等价物余额	1,778,655,910.13	1,777,661,128.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	787,079,807.00				2,986,764,093.61		-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91
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	787,079,807.00				2,986,764,093.61		-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	236,123,942.00				-236,123,942.00						175,088,457.01	393,393.25	175,481,850.26
（一）综合收益总额											316,762,822.26	393,393.25	317,156,215.51
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-141,674,365.25		-141,674,365.25
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-141,674,365.25		-141,674,365.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	236,123,942.00				-236,123,942.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	236,123,942.00				-236,123,942.00								
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	1,023,203,749.00				2,750,640,151.61	-36,140,000.00		155,118,997.21		2,383,367,667.04	29,012,134.31	6,305,202,699.17	

上年金额

单位：元

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	787,079,807.00				2,986,307,031.43		16,880,000.00		135,464,970.25		1,642,825,433.49	26,073,083.20	5,594,630,325.37
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	787,079,807.00				2,986,307,031.43		16,880,000.00		135,464,970.25		1,642,825,433.49	26,073,083.20	5,594,630,325.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					457,062.18		-53,020,000.00		19,654,026.96		565,453,776.54	2,545,657.86	535,090,523.54
(一) 综合收益总							-53,020,000.00				703,169,774.54	-5,356,709.09	644,793,065.45

额													
(二)所有者投入和减少资本					457,062.18							7,902,366.95	8,359,429.13
1. 股东投入的普通股												9,858,800.00	9,858,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					457,062.18							-1,956,433.05	-1,499,370.87
(三)利润分配									19,654,026.96		-137,715,998.00		-118,061,971.04
1. 提取盈余公积									19,654,026.96		-19,654,026.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-118,061,971.04		-118,061,971.04
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	787,079,807.00				2,986,764,093.61	-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	236,123,942.00				-236,123,942.00					86,484,984.88	86,484,984.88



(一)综合收益总额										228,159,350.13	228,159,350.13
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-141,674,365.25	-141,674,365.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-141,674,365.25	-141,674,365.25
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	236,123,942.00					-236,123,942.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	236,123,942.00					-236,123,942.00					
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	1,023,203,749.00				3,783,345,573.20				74,485,216.50	349,086,495.68	5,230,121,034.38

上年金额

单位：元

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	787,079,807.00				4,019,469,515.20				54,831,189.54	203,777,239.18	5,065,157,750.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				54,831,189.54	203,777,239.18	5,065,157,750.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									19,654,026.96	58,824,271.62	78,478,298.58
(一) 综合收益总额										196,540,269.62	196,540,269.62
(二) 所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									19,654,026.96	-137,715,998.00	-118,061,971.04
1. 提取盈余公积									19,654,026.96	-19,654,026.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,061,971.04	-118,061,971.04
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	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

1. 中原大地传媒股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身是焦作鑫安科技股份有限公司（简称“焦作鑫安”），焦作鑫安由原焦作市化工三厂于1989年整体改组并向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。1997年3月19日，经中国证券监督管理委员会批准，焦作鑫安向社会公众发行1,477.5万股公众股于1997年3月31日在深圳证券交易所上市。

经2011年5月27日中国证券监督管理委员会《关于核准焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组及向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股票购买资产的批复》（证监许可【2011】801号）文件核准，公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称“中原传媒”）发行285,262,343股股份购买相关资产。

根据焦作鑫安与中原传媒签署的《关于焦作鑫安科技股份有限公司重大资产重组交割事项之协议书》之约定，双方确定，以2011年5月31日为焦作鑫安重大资产重组资产交割基准日，焦作鑫安与中原传媒进行了相关资产交付。2011年6月28日中勤万信会计师事务所出具了（2011）中勤验字第06038号验资报告，对定向发行的285,262,343股股份予以验证。

于2011年7月11日变更工商登记为现有名称。

根据中原大地传媒股份有限公司2011年11月24日收到的深圳证券交易所《关于焦作鑫安科技股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上【2011】359号文），公司A股股票获准于2011年12月2日起在深圳证券交易所恢复上市交易。公司证券简称变更为“大地传媒”，公司所属行业变更为“出版业”，公司证券代码仍为“000719”。

公司统一社会信用代码为91410000170000417R，住所：河南省焦作市塔南路45号，法人代表：王爱。注册资本为人民币1,023,203,749.00元，股本为1,023,203,749.00元。

#### 2. 企业注册地和总部地址

注册地址：河南省焦作市塔南路45号。

总部地址：河南省郑州市金水路39号。

#### 3. 企业的业务性质

公司所属行业为“出版业”。

#### 4. 主要经营活动

经营范围：对新闻、出版、教育、文化、广播、电影、电视节目等进行互联网信息服务；国内广告策划、代理、制作、发布；媒体运营策划、平面设计制作；电子网络工程；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其它媒介产品的编辑、印制、发行进行经营

管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；数字出版相关的软硬件的研发和销售、技术转让、技术咨询、技术服务；承办展览展示。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2016年8月25日批准报出

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计16家。

子公司名称	简称
河南新华印刷集团有限公司	新华印刷集团
河南新华物资集团有限公司	新华物资集团
大象出版社有限公司	大象社
海燕出版社有限公司	海燕社
河南科学技术出版社有限公司	科技社
中州古籍出版社有限公司	古籍社
文心出版社有限公司	文心社
中原农民出版社有限公司	农民社
河南文艺出版社有限公司	文艺社
河南电子音像出版社有限公司	电子音像社
河南美术出版社有限公司	美术社
河南省新华书店发行集团有限公司	发行集团
河南人民出版社有限责任公司	人民社
河南出版对外贸易有限公司	出版外贸
北京汇林纸业有限公司	汇林纸业
北京汇林印务有限公司	汇林印务

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。

### （1）合并财务报表的会计处理

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综



合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。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。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项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。

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的

报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。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。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述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：A. 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；B. 本公司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或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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。

### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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。

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，本公司将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），同时还将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。

### （3）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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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。

### （4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。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。

## 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他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。

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

### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，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。

## （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

### 6. 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

### 7. 金融资产和金融负债的抵销

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

### 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于等于 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

## 12、存货

### 1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法



发出存货采用加权平均法。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。本公司存货跌价准备确认的标准和计提方法如下：

1) 纸质图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按年末库存图书总定价提取10%-20%；前二年出版的，按年末库存图书总定价提取20%-30%；前三年及三年以上的，按年末库存图书总定价提取30%-40%；

2) 纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画：当年出版的，按年末库存实际成本提取；

3) 音像制品和电子出版物：按年末库存实际成本的10%-30%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本10%；升级后的原有出版物已无市场的，全部报废；

4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

5) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的

累计公允价值变动转入当期损益)。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，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。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比

例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产确认条件固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。2. 固定资产的初始计量及后续计量固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40 年	3%	9.70%-2.43%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	3%	32.33%-19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才可能使用。（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2. 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### 3. 无形资产使用寿命的估计方法

(1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资

产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 4. 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	3-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

5. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。



长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

#### （1）设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

4) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利, 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:

(1) 公司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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 公

司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司的收入分为内销和外销，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 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

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

### 4. 政府补助的核算方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）

同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10% 至 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2013】87号）的规定，自2013年1月1日起至2017年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退的优惠政策；符合文件第一条第一款规定的出版物（其中包括：专为少年儿童出版发行的报纸

和期刊，中小学的学生课本）享受增值税100%先征后退的优惠政策，符合第一条第二款规定的出版物（其中包括：除第一款规定以外的其他图书和期刊，音像制品）享受增值税50%先征后退优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2013】87号）的规定，自2013年1月1日起至2017年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在发行环节享受增值税免征的优惠政策。

## 2. 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）的规定，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，政策执行期限自2014年1月1日至2018年12月31日。本公司下属子公司依据政策享受的免税期间如下表：

单位名称	免税期间
大象出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
海燕出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南科学技术出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
中州古籍出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
文心出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
中原农民出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南文艺出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南电子音像出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南美术出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南省新华书店发行集团有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南人民出版社有限责任公司	2014年1月1日至2018年12月31日

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,406,465.46	1,552,610.34
银行存款	3,612,545,602.59	3,645,238,469.70
其他货币资金	70,332,565.79	75,133,998.29
合计	3,685,284,633.84	3,721,925,078.33

其他说明

2016年6月30日其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金存款68,066,773.86元，信用证保证金存款1,581,930.21元，司法冻结货币资金683,861.72。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	45,784,220.75	75,601,426.68
合计	45,784,220.75	75,601,426.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

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	82,593,737.66	
合计	82,593,737.66	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明



## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,124,002,131.22	100.00%	103,718,502.84	9.23%	1,020,283,628.38	910,871,085.81	100.00%	80,217,255.98	8.81%	830,653,829.83
合计	1,124,002,131.22		103,718,502.84		1,020,283,628.38	910,871,085.81		80,217,255.98		830,653,829.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	847,927,582.60	42,396,379.13	5.00%
1 至 2 年	197,441,613.64	19,744,161.36	10.00%
2 至 3 年	37,895,937.97	7,579,187.59	20.00%
3 至 4 年	11,104,551.35	5,552,275.68	50.00%
4 至 5 年	5,929,732.92	4,743,786.34	80.00%
5 年以上	23,702,712.74	23,702,712.74	100.00%
合计	1,124,002,131.22	103,718,502.84	

确定该组合依据的说明：

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：

### (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 23,501,246.86 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
玛丽办公用品(北京)有限公司	货款	14,978,715.30	1年以内	1.33	748,935.77
武汉玛丽文化用品有限公司	货款	13,993,565.27	1年以内	1.24	699,678.26
濮阳市华翔光源材料有限公司	货款	13,517,331.88	1年以内	1.20	675,866.59
尉氏县财政局	货款	12,625,363.54	1年以内	1.12	631,268.18
河南金鸣纸业有限公司	货款	9,482,820.79	1年以内	0.84	474,141.04
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>64,597,796.78</b>	<b>/</b>	<b>5.75</b>	<b>3,229,889.84</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	230,192,622.14	82.71%	111,349,723.55	82.04%
1 至 2 年	43,722,101.65	15.71%	14,960,810.62	11.02%
2 至 3 年	3,636,186.84	1.31%	8,053,651.97	5.93%
3 年以上	770,162.53	0.27%	1,371,415.25	1.01%
合计	278,321,073.16	--	135,735,601.39	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
河南国辅图书发行有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	货未到
郑州星楠纸制品印刷有限公司	非关联方	15,790,050.46	1 年以内	货未到
许昌瑞雅发饰有限公司	非关联方	11,899,560.50	1 年以内	货未到
长海县广鹿泰恒生物科技有限公司	非关联方	6,949,510.02	1 年以内	货未到
中纸在线（苏州）供应链管理有限公司	非关联方	6,910,000.00	1 年以内	货未到
合计	/	<b>81,549,120.98</b>	/	/

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	22,215,537.44	15,163,254.17
合计	22,215,537.44	15,163,254.17

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	4,072,552.00	2.02%	4,072,552.00	100.00%		4,072,552.00	2.85%	4,072,552.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,485,715.30	97.98%	45,283,547.75		152,202,167.55	138,732,538.07	97.15%	35,800,342.22		102,932,195.85
合计	201,558,267.30		49,356,099.75		152,202,167.55	142,805,090.07		39,872,894.22		102,932,195.85

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

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
滑县海通纸业有限责任公司	2,470,000.00	2,470,000.00	100.00%	收回困难
代职工支付家属楼土地分割补偿金	1,602,552.00	1,602,552.00	100.00%	存在异议

合计	4,072,552.00	4,072,552.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	72,119,713.29	3,605,985.66	5.00%
1 至 2 年	63,183,901.18	6,318,390.12	10.00%
2 至 3 年	7,050,587.39	1,410,117.48	20.00%
3 至 4 年	10,530,433.94	5,265,216.97	50.00%
4 至 5 年	4,073,498.77	3,258,799.01	80.00%
5 年以上	25,425,038.51	25,425,038.51	100.00%
合计	182,383,173.08	45,283,547.75	

确定该组合依据的说明：

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

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
出口退税	15,102,542.22	-	-
合计	15,102,542.22	-	-

## (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 9,483,205.53 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应退税金	15,102,542.22	16,665,738.08
保证金	5,489,831.80	7,913,414.19
备用金	14,831,770.07	13,646,158.31
资金往来	166,134,123.21	104,579,779.49
合计	201,558,267.30	142,805,090.07

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
应收出口退税	出口退税	15,102,542.22	1 年以内	7.49%	
河南省新华书店文化发展有限公司	代垫税费	4,526,740.48	1 年以内/1-2 年	2.25%	299,788.71
汝州市财政局	土地出让保证金	3,669,200.00	1 年以内	1.82%	183,460.00
滑县海通纸业有限责任公司	纸款	2,470,000.00	5 年以上	1.23%	2,470,000.00
固始锦绣山宾馆	房租	2,095,192.00	1 年以内、1-2 年	1.04%	144,519.20
合计	--	27,863,674.70	--	13.83%	3,097,767.91

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	176,338,306.32	1,150,177.74	175,188,128.58	164,755,323.75	2,448,065.66	162,307,258.09
在产品	133,260,268.59		133,260,268.59	171,192,144.64		171,192,144.64
库存商品	719,964,413.92	247,168,835.55	472,795,578.37	694,579,159.19	252,223,758.51	442,355,400.68
周转材料				67,204.09		67,204.09
合计	1,029,562,988.83	248,319,013.29	781,243,975.54	1,030,593,831.67	254,671,824.17	775,922,007.50

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	2,448,065.66			1,297,887.92		1,150,177.74
库存商品	252,223,758.51			5,054,922.96		247,168,835.55
合计	254,671,824.17			6,352,810.88		248,319,013.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后回租损失	390,334.72	387,449.10
待摊费用	3,612,590.56	1,608,780.10
待抵扣税金	40,092,033.88	23,456,839.58
理财产品	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	444,094,959.16	425,453,068.78

其他说明：

未确认售后回租损失系北京汇林印务固定资产售后回租出售时形成的损失，采取相应固定资产的折旧进度进行分摊，计入相应期间主营业务成本。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	3,372,541.62	37,515.62	3,335,026.00	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00
按成本计量的	3,372,541.62	37,515.62	3,335,026.00	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00
合计	3,372,541.62	37,515.62	3,335,026.00	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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	3,372,541.62			3,372,541.62



已计提减值金额	37,515.62			37,515.62
---------	-----------	--	--	-----------

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
中美联书业（北京）有限公司	50,000.00			50,000.00					2.50%	
天津天女化工集团股份有限公司	286,000.00			286,000.00					0.22%	
郑州银行股份有限公司	3,000,000.00		244,309.00	2,755,691.00					0.08%	
深圳图书贸易有限公司	243,335.00			243,335.00					1.17%	
河南省新华天图传媒策划有限公司									30.00%	
郑州新华三联超市图书有限公司									40.00%	
河南东元文化创意有限公司	37,515.62			37,515.62	37,515.62			37,515.62	31.00%	
合计	3,616,850.62		244,309.00	3,372,541.62	37,515.62			37,515.62	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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
------------	----------	----------	--	----

**(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**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

**主要对本节(3)期末按成本计量的可供出售金融资产进行说明**

(1) 本公司对河南省新华天图传媒策划有限公司、郑州新华三联超市图书有限公司、河南东元文化创意有限公司的持股比例虽高于20%，但对其不具有共同控制、重大影响，因此在可供出售金融资产核算。

(2) 截止2016年6月30日郑州新华三联超市图书有限公司，净资产为-721,153.55，本公司的可供出售金融资产账面价值确认为零。

(3) 截止2016年6月30日河南省新华天图传媒策划有限公司，已超额亏损，本公司的可供出售金融资产账面价值确认为零。

(4) 截止2016年6月30日根据《财政部关于郑州银行股份有限公司发行H股上市国有股权管理和转持有事宜的批复》，河南省新华书店发行集团有限公司持有的郑州银行股份有限公司股票转（减）持股份244,309股，剩余股数为2,755,691股。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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											
北京可圈 可点科技 有限公司	469,226.4 1									469,226.4 1	
郑州市金 水区阿里 山海燕幼 儿园											
小计	469,226.4 1									469,226.4 1	
二、联营企业											
合计	469,226.4 1									469,226.4 1	

其他说明

本公司对郑州市金水区阿里山海燕幼儿园长期股权投资成本为150万元，截止2015年初累计确认的投资损失为150万元，长期股权投资账面价值为零。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	731,558,766.62	22,067,446.03		753,626,212.65
2.本期增加金额	4,096,601.37			4,096,601.37
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,096,601.37			4,096,601.37
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	13,528,185.97			13,528,185.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	13,528,185.97			13,528,185.97
4.期末余额	722,127,182.02	22,067,446.03		744,194,628.05
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	238,943,188.92	2,539,815.55		241,483,004.47
2.本期增加金额	12,769,750.85	220,981.73		12,990,732.58
(1) 计提或摊销	11,429,126.78	220,981.73		11,650,108.51
(2) 固定资产转入	1,340,624.07			1,340,624.07
3.本期减少金额	2,691,400.40			2,691,400.40
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,691,400.40			2,691,400.40
4.期末余额	249,021,539.37	2,760,797.28		251,782,336.65
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	473,105,642.65	19,306,648.75		492,412,291.40
2.期初账面价值	492,615,577.70	19,527,630.48		512,143,208.18

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

截止2016年6月30日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值为338,690.00元，累计折旧285,196.1元，账面净额53,493.9元。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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	1,330,012,843.58	663,699,756.80	89,901,236.24	195,011,226.24	2,278,625,062.86
2.本期增加金额	24,772,498.93	8,867,533.26	6,704,259.76	10,455,055.91	50,799,347.86
(1) 购置	9,489,841.50	4,677,724.66	6,704,259.76	10,455,055.91	31,326,881.83
(2) 在建工程转入	1,754,471.46	4,189,808.60			5,944,280.06
(3) 企业合并增加	13,528,185.97				13,528,185.97
3.本期减少金额	5,124,608.47	4,852,388.02	2,762,401.14	2,099,783.91	14,839,181.54

(1) 处置或报废	1,028,007.10	4,852,388.02	2,762,401.14	2,099,783.91	10,742,580.17
(2) 转投资性房地产	4,096,601.37				4,096,601.37
4.期末余额	1,349,660,734.04	667,714,902.04	93,843,094.86	203,366,498.24	2,314,585,229.18
二、累计折旧					
1.期初余额	455,509,099.95	462,385,246.71	58,066,926.29	123,943,911.75	1,099,905,184.70
2.本期增加金额	25,459,758.63	21,963,463.40	4,808,879.08	10,364,400.68	62,596,501.79
(1) 计提	25,459,758.63	21,963,463.40	4,808,879.08	10,364,400.68	62,596,501.79
3.本期减少金额	1,790,642.44	4,073,883.05	2,560,900.41	1,944,107.81	10,369,533.71
(1) 处置或报废	450,018.37	4,073,883.05	2,560,900.41	1,944,107.81	9,028,909.64
(2) 转投资性房地产	1,340,624.07				1,340,624.07
4.期末余额	479,178,216.14	480,274,827.06	60,314,904.96	132,364,204.62	1,152,132,152.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	870,482,517.90	187,440,074.98	33,528,189.90	71,002,293.62	1,162,453,076.40
2.期初账面价值	874,503,743.63	201,314,510.09	31,834,309.95	71,067,314.49	1,178,719,878.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
三菱四色彩印机	5,589,185.98	1,929,516.74		3,659,669.24
三菱五色彩印机	6,744,033.00	2,123,695.94		4,620,337.06
马天尼 C12 胶订机	12,671,911.98	1,576,851.36		11,095,060.62
合计	25,005,130.96	5,630,064.04		19,375,066.92

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

截止2016年6月30日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值12,164,492.47元，累计折旧6,877,455.5元，账面净额5,287,036.97元。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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
大地传媒（本部）在建工程	120,101,296.72		120,101,296.72	109,423,257.85		109,423,257.85
新华印刷在建工程	44,537.79		44,537.79	165,040.37		165,040.37
科技社在建工程	12,185,017.25		12,185,017.25	7,073,740.79		7,073,740.79
新华物资在建工程						
新华书店在建工程	387,801,568.70		387,801,568.70	330,132,041.89		330,132,041.89

河南文艺出版社有限公司	389,622.64		389,622.64	389,622.64		389,622.64
合计	520,522,043.10		520,522,043.10	447,183,703.54		447,183,703.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
北京基地3号车间	58,530,000.00	54,172,649.67	591,429.06			54,764,078.73	93.57%	93.57%				其他
北京基地4号库房	45,080,000.00	40,643,166.14	3,004,006.27			43,647,172.41	96.82%	96.82%				其他
禹州新华建国饭店	25,000,000.00	24,114,392.41	346,640.00			24,461,032.41	97.84%	97.84%				其他
驻马店市图书影视中心	62,000,000.00	28,662,448.06	833,234.66			29,495,682.72	47.57%	47.57%	1,228,333.24	276,406.18	100.00%	募股资金
清丰县图书大厦	23,680,000.00	23,702,795.23	1,339,643.50			25,042,438.73	105.75%	98%				其他
焦作市新华苑图书发行中心	26,660,000.00	17,715,579.79	1,425,983.30			19,141,563.09	71.80%	71.80%				其他
淮滨县北岗办公楼	23,500,000.00	17,477,804.33	5,635,126.96			23,112,931.29	98.35%	98.35%				募股资金
虞城县新华购物中心	29,631,800.00		990,000.00			990,000.00	3.34%	3.34%				其他
南乐县文化综合体图书大厦	46,903,400.00	21,366,633.73	11,641,384.56			33,008,018.29	70.37%	70.37%				募股资金



博爱县新华大厦	20,000,000.00	12,279,577.70	174,473.10			12,454,050.80	62.27%	62.27%				募股资金
商城仓储物流配送中心	8,000,000.00		20,400.00			20,400.00	0.26%	0.26%				其他
卢氏县靖华路营业楼	7,500,000.00	4,601,635.02	31,387.00			4,633,022.02	61.77%	61.77%				其他
正阳新城区图书综合楼	40,000,000.00	8,955,202.30	10,355.20			19,310,404.60	48.28%	48.28%				募股资金
上蔡新华大厦	27,000,000.00	6,754,556.00	14,976.60			21,731,192.55	80.49%	80.49%				募股资金
西平书城扩建	4,710,000.00	4,518,558.00				4,518,558.00	95.94%	95.94%				其他
平舆县新华文化商城	33,630,000.00	13,997,589.22	9,085.70			23,083,294.22	68.64%	68.64%				募股资金
周口营业综合楼	30,000,000.00	9,898,000.00	2,500.00			9,900,500.00	33.00%	33.00%				其他
扶沟县文化综合体	10,500,000.00	8,163,605.00	1,800.00			9,963,605.00	94.89%	94.89%				其他
发行集团全媒体数字加工中心	27,268,100.00	5,226,600.00				5,226,600.00	19.17%	19.17%				募股资金
发行集团鑫苑鑫城	40,000,000.00	35,141,673.00				35,141,673.00	87.85%	87.85%				其他
郑州市店金水建业凯旋广场	55,000,000.00	51,921,917.00				51,921,917.00	94.40%	94.40%				其他
洛阳市	10,164,400.00	7,206,110.00				7,206,110.00	70.90%	70.90%				其他

购书中心	00.00	9.89				9.89						
科技出版社手工创意产业园	119,000,000.00	6,553,122.75	2,756,552.46			9,309,675.21	7.82%	7.82%				其他
数字内容投放平台机房建设	30,000,000.00	6,473,149.49	4,332,470.90			10,805,620.39	36.02%	36.02%				募股资金
合计	803,757,700.00	409,546,774.73	69,342,775.62			478,889,550.35	--	--	1,228,333.24	276,406.18		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,085,244,558.48			23,047,891.80	1,108,292,450.28
2.本期增加金额	606,578.94			3,290,369.27	3,896,948.21
(1) 购置	606,578.94			3,290,369.27	3,896,948.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,085,851,137.42			26,338,261.07	1,112,189,398.49
二、累计摊销					
1.期初余额	105,301,415.28			9,944,181.35	115,245,596.63
2.本期增加金额	10,846,460.36			1,809,697.87	12,656,158.23
(1) 计提	10,846,460.36			1,809,697.87	12,656,158.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,147,875.64			11,753,879.22	127,901,754.86
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	969,703,261.78			14,584,381.85	984,287,643.63
2.期初账面价值	979,943,143.20			13,103,710.45	993,046,853.65

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
房租	1,899,895.87	1,849,599.88	926,168.00		2,823,327.75
装修费	10,747,529.82	7,787,102.34	2,178,372.42		16,356,259.74
其他	901,216.12	1,768,346.13	1,639,655.73		1,029,906.52
合计	13,548,641.81	11,405,048.35	4,744,196.15		20,209,494.01

其他说明

## 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

单位：元

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	41,431,646.28	10,357,911.57	35,147,333.32	8,786,833.33
内部交易未实现利润	5,180,729.48	1,295,182.37	7,236,650.72	1,809,162.68
辞退福利	309,024.48	77,256.12	349,909.04	87,477.26
合计	46,921,400.24	11,730,350.06	42,733,893.08	10,683,473.27

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		11,730,350.06		10,683,473.27
---------	--	---------------	--	---------------

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	919,871,977.61	897,400,843.26
合计	919,871,977.61	897,400,843.26

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	42,764,234.74	55,894,953.19
投资款		
合计	42,764,234.74	55,894,953.19

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

**抵押借款**

本公司与中国建设银行股份有限公司驻马店分行签订贷款协议，金额为壹仟万元整，合同编号为建驻解商流（2015）176号。借款用途为日常生产经营建设资金周转，贷款期限自2015年11月18日至2016年11月18日，以驻房权证字第201403292号提供抵押担保。以河南省新华书店发行集团有限公司为保证人（合同编号为建驻解商流（2014）159号-保01）。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,719,572.06	227,864,578.64
合计	260,719,572.06	227,864,578.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款**

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,372,264,690.04	1,300,579,917.03
1-2 年（含 2 年）	260,149,634.69	180,980,008.47
2-3 年（含 3 年）	12,255,418.61	20,386,213.96
3 年以上	1,588,574.63	2,643,393.93
合计	1,646,258,317.97	1,504,589,533.39

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东晨鸣纸业销售有限公司	8,512,344.20	结算期未到
香港纸源有限公司	4,301,179.67	结算期未到
天津东洋油墨有限公司	2,906,228.17	结算期未到
河南省天邦科技有限公司	3,188,304.27	结算期未到
河南华丰纸业有限公司	2,710,606.27	结算期未到
合计	21,618,662.58	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	259,295,849.56	230,165,012.99
1-2 年（含 2 年）	25,762,822.76	25,237,671.31
2-3 年（含 3 年）	443,961.04	4,568,450.24
3 年以上	7,389,512.31	5,734,912.05
合计	292,892,145.67	265,706,046.59

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,820,739.52	437,802,202.64	472,684,363.49	116,938,578.67



二、离职后福利-设定提存计划	18,299,518.28	58,263,658.30	63,641,329.93	12,921,846.65
合计	170,120,257.80	496,065,860.94	536,325,693.42	129,860,425.32

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	112,638,015.36	362,799,537.14	396,683,475.78	78,754,076.72
2、职工福利费	1,229,399.92	13,714,499.78	13,345,716.19	1,598,183.51
3、社会保险费	2,070,629.22	26,589,573.86	26,551,754.26	2,108,448.82
其中：医疗保险费	1,935,267.10	23,022,962.06	23,407,491.23	1,550,737.93
工伤保险费	48,802.51	993,400.43	1,024,456.19	17,746.75
生育保险费	69,642.94	1,775,763.93	1,807,011.94	38,394.93
4、住房公积金	8,000,914.59	26,298,076.73	28,060,296.11	6,238,695.21
5、工会经费和职工教育经费	27,798,816.43	8,400,515.13	7,960,157.15	28,239,174.41
6、短期带薪缺勤	82,964.00		82,964.00	
合计	151,820,739.52	437,802,202.64	472,684,363.49	116,938,578.67

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	17,999,753.99	52,428,167.68	57,768,019.71	12,659,901.96
2、失业保险费	82,037.75	2,968,107.93	3,005,927.53	44,218.15
4、补充养老保险	217,726.54	2,867,382.69	2,867,382.69	217,726.54
合计	18,299,518.28	58,263,658.30	63,641,329.93	12,921,846.65

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,638,078.08	10,493,426.60
营业税	492,273.09	2,069,118.42

企业所得税	3,319,747.50	5,856,051.35
个人所得税	1,766,035.49	3,693,157.78
城市维护建设税	814,447.12	1,066,718.07
房产税	5,840,967.55	5,053,037.53
车船税	3,575.00	3,632.48
土地使用税	2,084,060.55	2,625,986.81
教育费附加	397,534.44	524,118.33
地方教育费附加	288,422.58	366,774.09
文化事业建设费		900.00
印花税	200,318.57	331,324.39
合计	24,845,459.97	32,084,245.85

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	169,328,583.39	151,541,363.88
1-2 年（含 2 年）	107,136,956.02	73,539,230.41
2-3 年（含 3 年）	30,433,670.82	23,559,179.95
3 年以上	56,825,707.48	64,123,267.96

合计	363,724,917.71	312,763,042.20
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省外建置业有限公司	2,000,000.00	质保金
合计	2,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费		3,533,400.85
减:未确认融资费用		167,609.39
合计		3,365,791.46

其他说明:

#### 1. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		期初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
北京国际信托有限公司	-	-	-	-
远东国际租赁有限公司	-	-	-	3,533,400.85
减:未确认融资费用	-	-	-	167,609.39
合计	-	-	-	<b>3,365,791.46</b>

不存在由独立第三方为本公司融资租赁提供担保。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	534,036,928.87	540,275,309.12
二、辞退福利	24,917,310.08	25,115,452.85
合计	558,954,238.95	565,390,761.97

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	540,275,309.12	498,265,982.10
二、计入当期损益的设定受益成本		14,450,000.00
2.过去服务成本		2,000,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		-5,220,000.00
4.利息净额		17,670,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		53,020,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		53,020,000.00
四、其他变动	-6,238,380.25	-25,460,672.98
2.已支付的福利	-6,238,380.25	-25,460,672.98
五、期末余额	534,036,928.87	540,275,309.12

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	540,275,309.12	498,265,982.10
二、计入当期损益的设定受益成本		14,450,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		53,020,000.00

四、其他变动	-6,238,380.25	-25,460,672.98
五、期末余额	534,036,928.87	540,275,309.12

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

精算估计的重大假设	本期期末	上年期末
折现率	3.25%	3.25%
死亡率	CLA 00-03 UP2	CLA 00-03 UP2
预计平均寿命	65.7	65.7
薪酬的预期增长率	4.50%	4.50%

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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	77,050,628.93	8,466,000.00	10,360,824.18	75,155,804.75	与资产相关/与收益相关
合计	77,050,628.93	8,466,000.00	10,360,824.18	75,155,804.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
华夏文明全媒体数字工程（本部）	1,057,749.40				1,057,749.40	与收益相关
MPR 数字出版工	8,781,576.41				8,781,576.41	与收益相关

程（本部）						
省级文化产业发展资金（本部）	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
出版补贴	9,285,000.00	126,000.00	3,280,000.00	225,000.00	5,906,000.00	与收益相关
绘本网上少儿移动全媒体开发读物项目（海燕）	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
2014 年省级新型文化业态发展资金（海燕）	500,000.00				500,000.00	与收益相关
河南省财政厅转款王伟峰高成长服务专项引导资金（海燕）	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
信息化发展基金（科技）						与收益相关
中国手工文化创意产业全媒体出版工程（科技）	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
河南省优秀科技学术著作（科技）	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
收财政厅欧藏文献项目资金（大象）	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
新型文化业态发展项目资金补助（电子音像）						与收益相关
新型文化业态发展项目资金（电子音像）						与收益相关
郑州市金水区科技局科技项目经费（电子音像）	30,000.00		30,000.00			与收益相关
数字传播系统工程（电子音像）	979,655.45		979,655.45			与收益相关
河南省信息化发展专项资金项目（电子音像）	342,150.00		210,000.00		132,150.00	与收益相关
科技计划项目（电子音像）						与收益相关

城市文化综合体项目补助（新华书店）	17,832,132.95		239,894.16		17,592,238.79	与资产相关
数字出版信息化专项资金（新华书店）	492,000.00				492,000.00	与资产相关
文化产业发展专项资金（新华书店）	3,000,000.00	6,000,000.00	5,046,000.00		3,954,000.00	与收益相关
土地补偿款（新华书店）	180,000.00				180,000.00	与资产相关
宣传车补助（新华书店）	302,083.46				302,083.46	与资产相关
网点建设维护专项资金（新华书店）	2,123,690.98				2,123,690.98	与收益相关
新华图书影视艺术中心建设项目（新华书店）	2,200,000.00				2,200,000.00	
高成长服务业专项引导扶持资金（新华书店）	1,000,000.00	2,340,000.00			3,340,000.00	
2014 年中央文化产业发展专项资金（社区服务平台项目）	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
省文改办 2014 年省级文化产业发展专项资金	1,954,680.00				1,954,680.00	与收益相关
市财政局文化产业发展专项资金	900,000.00				900,000.00	与收益相关
市财政局贴息补贴	652,500.00				652,500.00	与收益相关
15 年省级高成长服务业专项引导资金	1,198,886.53		350,274.57		848,611.96	与收益相关
宣传部文化综合体资金	700,000.00				700,000.00	与收益相关
商务局电商建点补贴	48,795.00				48,795.00	与收益相关



房产	3,289,728.75				3,289,728.75	与资产相关
合计	77,050,628.93	8,466,000.00	10,135,824.18	225,000.00	75,155,804.75	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	787,079,807.00			236,123,942.00		236,123,942.00	1,023,203,749.00

其他说明：

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	273,889,389.00	34.8%	-	-	82,166,817.00			356,056,206.00	34.80%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-			-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-			-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-			-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-			-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-			-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-			-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>273,889,389.00</b>	<b>34.80%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,166,817.00</b>			<b>356,056,206.00</b>	<b>34.80%</b>
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	513,190,418.00	65.20%			153,957,125.00			667,147,543.00	65.20%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-			-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-			-	-
4、其他	-	-	-	-	-			-	-
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>513,190,418.00</b>	<b>65.20%</b>			<b>153,957,125.00</b>			<b>667,147,543.00</b>	<b>65.20%</b>

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
三、股份总额	787,079,807.00	100		-	236,123,942.00			1,023,203,749.00	100

#### 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

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）	2,885,863,382.06		236,123,942.00	2,649,739,440.06
其他资本公积	100,900,711.55			100,900,711.55
合计	2,986,764,093.61		236,123,942.00	2,750,640,151.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为本公司资本公积转增股本所致。

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所 得税前	减：前期计入 其他综合收	减：所 得税	税后归 属于母	税后归属于 少数股东	

		发生额	益当期转入 损益	费用	公司		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-36,140,000.00						-36,140,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-36,140,000.00						-36,140,000.00
其他综合收益合计	-36,140,000.00						-36,140,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,118,997.21			155,118,997.21
合计	155,118,997.21			155,118,997.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,208,279,210.03	1,642,825,433.49
调整后期初未分配利润	2,208,279,210.03	1,642,825,433.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,762,822.26	703,169,774.54
减：提取法定盈余公积		19,654,026.96
应付普通股股利	141,674,365.25	118,061,971.04
期末未分配利润	2,383,367,667.04	2,208,279,210.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,219,820,159.22	2,317,603,549.46	3,148,882,373.92	2,258,761,607.04
其他业务	129,166,574.68	31,434,566.74	103,943,079.47	32,053,998.28
合计	3,348,986,733.90	2,349,038,116.20	3,252,825,453.39	2,290,815,605.32

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,032,421.79	4,917,302.29
城市维护建设税	3,561,230.15	3,733,371.22
教育费附加	1,619,544.30	1,687,319.58
房产税	5,631,163.13	6,090,699.87
土地使用税	352,590.75	270,817.04
价格调节基金	4,800.00	54,497.79
地方教育费附加	1,075,876.31	1,126,501.57
合计	16,277,626.43	17,880,509.36

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	35,915,882.75	30,485,996.12
差旅费	4,664,860.70	4,842,416.52
工资及相关费用	215,608,911.82	196,107,870.62
会议费	2,463,628.32	2,388,618.41
广告宣传费	14,564,684.47	9,560,227.91
办公费	2,763,739.27	2,448,357.40
其他	49,534,305.28	42,839,699.96
合计	325,516,012.61	288,673,186.94

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	210,102,420.42	186,349,224.26
差旅费	2,794,120.18	2,980,135.45
修理费	11,886,968.05	11,441,842.72
税金	13,720,618.35	13,687,166.19
折旧及摊销	33,497,505.61	30,765,747.37
租赁费	7,487,035.49	7,527,932.33
无形资产摊销	12,129,119.84	11,612,105.06
业务招待费	9,222,666.48	9,844,445.98
保险费	968,947.07	929,714.73
水电费	7,410,187.49	7,734,735.78
办公费	10,558,308.77	12,095,393.63
其他	46,148,728.78	39,093,222.42
合计	365,926,626.53	334,061,665.92

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	849,043.10	2,896,348.60
减：利息收入	26,948,619.61	26,881,453.78
汇兑损益	-255,436.31	244,199.35
手续费支出	1,305,120.85	1,192,411.68
其他	421,348.56	569,134.24
合计	-24,628,543.41	-21,979,359.91

其他说明：

财务费用“其他”主要是指融资租入固定资产未确认融资费用的摊销以及辞退福利和离职后福利未确认融资费用的摊销。

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,984,452.39	23,468,735.03
二、存货跌价损失	-6,352,810.88	16,714,281.87
合计	26,631,641.51	40,183,016.90

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,168,219.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-244,309.00	
理财收益	4,120,547.95	
合计	3,876,238.95	3,168,219.18

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

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	188,282.32	703,824.21	188,282.32
其中：固定资产处置利得	188,282.32	703,824.21	188,282.32
政府补助	29,788,691.41	23,113,472.82	22,725,047.05
无法支付的应付款项	3,577,693.52	198,671.31	3,577,693.52
报废图书收入	129,467.64	147,790.97	129,467.64
赔偿收入	8,035.00		8,035.00
其他	2,206,582.36	2,075,707.25	2,206,582.36
合计	35,898,752.25	26,239,466.56	29,023,390.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还		补助				7,063,644.36	16,976,724.48	与收益相关
出版补贴		补助				6,480,000.00	1,950,000.00	与收益相关
数字出版项目		补助						与收益相关
数字教育系统工程		补助						与收益相关
专项扶持电子商务项目以奖代补资金		奖励				3,880,000.00		与收益相关
发展扶持资金		补助						与收益相关
绿色印刷奖励		奖励						与收益相关
华夏文明全媒体数字工程		补助					13,014.50	与收益相关
MPR 数字出版工程		补助					16,065.80	与收益相关
绿色环保印刷体系建设工程		补助						与收益相关
互动学习数字出版工程		补助						与收益相关
动漫产业发展专项资金		补助						与收益相关
数字传播系统工程		补助				979,655.45		与收益相关
认证工程研究中心补贴		补助						与收益相关
中华文化走出去文化产业发展补贴		补助						与收益相关
全媒体数字资源供应链		补助						与收益相关

建设项目								
数字出版信息化专项资金		补助						与收益相关
三维动画系列片《七彩世界》		补助						与收益相关
动画片《太昊伏羲》		补助						与收益相关
流动书城项目		补助				31,249.98	31,249.98	与收益相关
过渡安置补偿费		补助						与收益相关
文化产业发展专项资金		补助				5,046,000.00	3,970,018.06	与收益相关
城市文化综合体项目补助		补助				239,894.16		与收益相关
河南省信息化发展专项资金		补助				210,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		补助						与收益相关
营改增扶持资金		补助						与收益相关
所得税退税		补助						与收益相关
驻马店财政局 2014 年建设先进单位奖励		补助					100,000.00	与收益相关
16 年省级高成长服务业专项引导资金		补助				1,650,000.00		与收益相关
15 年省级高成长服务业专项引导资金		补助				350,274.57		与收益相关
大学生帮贫		补助						与收益相关



提升国际化经营能力项目		补助						与收益相关
财政厅 2015 重点精神产品项目资金		补助						与收益相关
报废车辆补贴（大象社）		补助					6,400.00	与收益相关
财政拨款（灵宝新华书店）		补助					50,000.00	与收益相关
财政拨款（音像社）		补助				30,000.00		与收益相关
财政拨款（汇林印务）		补助				30,000.00		与收益相关
财政拨款（临颍县店）		补助				500,972.89		与收益相关
财政拨款（沈丘县店）		补助				3,050,000.00		与收益相关
财政补助（洛阳市店）		补助				37,500.00		与资产相关
财政补助（焦作市店）		补助				75,000.00		与资产相关
财政补助（信阳市店）		补助				75,000.00		与资产相关
财政补助（三门峡市店）		补助				4,500.00		与收益相关
文明奖奖励（潢川县店）		奖励				10,000.00		与收益相关
河南省特色文化基地基金		补助				45,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	29,788,691.41	23,113,472.82	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

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	302,315.51	674,355.24	
其中：固定资产处置损失	302,315.51	674,355.24	
对外捐赠	976,969.17	824,470.49	
罚款支出	243,043.10	407,677.37	
报废图书损失			
其他	2,502,620.48	1,343,112.14	
合计	4,024,948.26	3,249,615.24	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,865,958.25	5,401,200.51
递延所得税费用	-1,046,876.79	-4,048,304.01
合计	8,819,081.46	1,352,896.50

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	325,975,296.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,493,824.25
非应税收入的影响	-77,806,770.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,152,513.62
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	2,979,514.02
所得税费用	8,819,081.46

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拨款转入	27,515,349.44	8,860,000.00
利息收入	19,731,963.45	14,076,443.31
出租收入	90,930,323.73	73,817,600.01
下脚料收入	3,646,597.01	19,559,257.00
其他	54,976,375.27	38,519,921.96
合计	196,800,608.90	154,833,222.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	96,574,845.10	89,035,207.26
管理费用付现支出	77,381,431.49	91,208,400.05
其他付现支出	36,279,246.01	71,725,717.40
合计	210,235,522.60	251,969,324.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回		
定期存款利息收入		3,529,972.22
银行理财本金	400,000,000.00	200,000,000.00
银行理财利息	4,120,547.95	
合计	404,120,547.95	203,529,972.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		
交割印花税		
迟付投资款利息		
银行理财本金	400,000,000.00	600,000,000.00
合计	400,000,000.00	600,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东资本性补偿		
票据贴现		
票据保证金	87,373,336.34	
非金融机构借款	2,333,150.00	
合计	89,706,486.34	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产租赁费	3,533,400.85	
券商服务费		
票据保证金	88,522,853.47	
资金使用费		
归还非金融机构借款		
增发登记费		
律师费		
手续费		
合计	92,056,254.32	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	317,156,215.51	327,996,002.86
加：资产减值准备	26,631,641.51	40,183,016.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,596,501.79	63,374,631.46
无形资产摊销	12,656,158.23	12,070,775.88
长期待摊费用摊销	4,744,196.15	1,342,642.20
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）	114,033.19	-29,468.97
财务费用（收益以“—”号填列）	849,043.10	2,896,348.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,876,238.95	-3,168,219.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,046,876.79	-4,048,304.01
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,030,842.84	-4,801,507.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-385,250,631.74	-305,744,608.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	198,736,611.21	-19,558,868.47
经营活动产生的现金流量净额	234,341,496.05	110,512,441.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,614,952,068.05	3,011,053,509.47
减：现金的期初余额	3,646,791,080.04	3,548,000,590.82
现金及现金等价物净增加额	-31,839,011.99	-536,947,081.35

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,614,952,068.05	3,646,791,080.04
其中：库存现金	2,406,465.46	1,552,610.34
可随时用于支付的银行存款	3,612,545,602.59	3,645,238,469.70
三、期末现金及现金等价物余额	3,614,952,068.05	3,646,791,080.04

其他说明：

## 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：

本年资本公积的资本溢价的变动为本公司资本公积转增股本所致。

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,648,704.07	票据保证金
固定资产	9,886,491.64	抵押借款
货币资金	683,861.72	司法冻结
投资性房地产	15,106,307.12	为开具银行承兑汇票提供抵押担保
投资性房地产	13,565,677.61	抵押借款
合计	108,891,042.16	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	145.43
其中：美元	22.51	6.27	141.25
欧元	5.24	0.8	4.18
应收账款	--	--	11,914,026.10
其中：美元	1,796,662.16	6.63	11,914,026.10
应付账款			4,790,189.23
其中：美元	722,371.40	6.63	4,790,189.23
预收账款			1,665,089.00
其中：美元	251,119.19	6.63	1,665,089.00

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、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

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	
河南新华印刷集团有限公司	河南郑州	郑州市经五路 12 号	印刷	100.00%		投资设立
河南新华物资集团有限公司	河南郑州	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	物资销售	100.00%		投资设立

大象出版社有限公司	河南郑州	郑州市开元路 18 号	出版	100.00%		投资设立
海燕出版社有限公司	河南郑州	郑州市北林路 16 号	出版	100.00%		投资设立
河南科学技术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中州古籍出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
文心出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中原农民出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南文艺出版社有限公司	河南郑州	郑州市金水区鑫苑路 18 号	出版	100.00%		投资设立
河南电子音像出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南美术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南省新华书店发行集团有限公司	河南	郑州经济技术开发区第三大街 186 号 1 号综合办公楼	发行	100.00%		购买
河南人民出版社有限责任公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		购买
河南出版对外贸易有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	物资销售	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
北京汇林纸业有限公司	24.00%	599,865.92		8,642,548.76
北京汇林印务有限公司	6.76%	-290,613.71		1,558,099.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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
北京汇林纸业 有限公司	69,770,072.23	19,952,962.00	89,723,034.23	53,712,414.41		53,712,414.41	67,143,616.41	19,974,182.68	87,117,799.09	53,529,837.06		53,529,837.06
北京汇林印务 有限公司	114,141,152.20	113,210,021.10	227,351,173.30	204,302,359.85		204,302,359.85	111,387,173.43	127,369,330.53	238,756,503.96	208,042,879.65	3,365,791.46	211,408,671.11

单位：元

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
北京汇林纸业 有限公司	55,730,669.92	2,499,441.32		-6,049,363.16	45,572,718.86	-24,099,368.78		3,776,169.22
北京汇林印务 有限公司	57,323,738.00	-4,299,019.40		10,605,886.87	50,845,246.62	-7,771,004.47		-12,764,775.90

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(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**

其他说明：

**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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	500,000.00	-500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-30,773.59	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,500,000.00	1,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,500,000.00	69,043.66

其他说明

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郑州市金水区海燕阿里山幼儿园	415,897.67	-135,576.45	280,321.22

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他****九、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收款项、应付款项、可供出售金融资产、短期借款、长期应付款。上述金融工具产生的主要风险如下：

**（一）信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司每月终了，将已确认的收款单据全部处理完毕，确保总账、明细账相符，对超过信用回款期的客户进行预警，并及时办理对账，把拖欠的应收账款余额反馈给销售、信用风险管理等责任部门，督促经办人员及时进行催讨或履行法律程序，加速货款回笼，避免因超过诉讼时效给公司造成损失。公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**（二）流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司资金实行预算管理，所有资金收入与支出都必须纳入预算管理体系，通过公司本部建立的资金结算中心统筹安排集团内公司的资金收支，流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门负责编制年度资金预算和月度资金平衡计划，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及结合回款周期及回款率、资

金筹措计划等未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金进行业务运营。本公司的现金充足，极少有外部借款，固流动性风险较低。

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款大部分系固定利率，浮动利率较少，故利率风险较低。

#### 2. 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

#### 3. 其他价格风险

无

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	郑州市金水路 39 号	出版	507,441,047.00	77.13%	77.13%

本企业的母公司情况的说明

中原出版传媒投资控股集团有限公司成立于2007年12月28日，为国有独资的出版传媒企业集团。公司以数字化、信息化、网络化和产业化为集团公司出版产业发展主导方向，打造以教育出版为主线，以大众出版和专业出版为两翼，以新兴媒体和多元发展为支撑的出版产业体系，发展以数字化内容、数字化生产和网络化传播为主要特征的现代出版业。

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1 在子公司中的权益。

### 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八、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南新华出版服务有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南金版图书实业有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南省新华书店文化发展有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南《销售与市场》杂志社有限公司	与本公司受同一母公司控制
《中学生学习报》社有限公司	与本公司受同一母公司控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南新华出版服务有限公司	服务费	425,503.47	1,500,000.00	否	1,216,509.12
河南省新华书店文化发展有限公司	文化用品	7,328,534.76	20,000,000.00	否	
《中学生学习报》社有限公司	纸张采购	524,377.69	7,000,000.00	否	3,240,529.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原出版传媒投资控股集团有限公司	购书	89,645.76	88,966.27
河南《销售与市场》杂志社有限公司	印装费	393,004.89	1,169,359.52
《中学生学习报》社有限公司	印装费	3,513,403.85	3,797,554.20
河南省新华书店文化发展有限公司	管理费	664,916.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司	其他资产	2011年05月31日		协议价	385,100.00

关联托管/承包情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2016年6月30日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,446.77万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为314.3万元，成本费用为221.88万元，税费支出53.91万元，托管净收益为38.51万元。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、水电	17,522.99	

本公司作为承租方：

单位：元

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
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房租	4,111,990.72	4,382,369.94
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	房租	112,000.33	451,137.00
河南新华出版服务有限公司	房租、物业、水电	982,991.42	
河南先达光碟有限公司	房租、物业、水电	1,109,746.00	1,109,746.00
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、物业、水电	3,098,760.68	882,993.22

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京汇林印务有限公司	20,000,000.00	2015 年 01 月 12 日	2017 年 01 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

2015年6月11日，本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签署《最高额保证合同》（编号：公高保字第1500000075667号），为该行与北京汇林印务有限公司签订的2000万元《综合授信合同》（编号：公授信字第1500000075667号）提供最高债权额为2000万元的信用担保。2015年6月12日本公司与中原出版传媒投资控股集团有限公司签署反担保协议，中原出版传媒投资控股集团有限公司为本公司对汇林印务的担保责任承担反担保责任。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汇林印务有限公司	3,988,400.00	2015 年 10 月 27 日	2017 年 10 月 26 日	2013 年 11 月 25 日 经第二次临时股东大会审议通过了中原大地传媒股份有限公司关于对控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助暨关联交易的决议。为降低公司控股子公司北京汇林印务有限公司（以下简称：汇林印务）的融资成本，满足汇林印务生产经营资金需求，汇林印务所有股东（公司持股 88.24%、中原出版传媒投资控股集团有限公司持股 6.76%、北京汇文百川商贸有限公司持股 5%）拟按照持股比例，为其提供总额度不超过人民币 5900 万元的财务资助。期限自公司股东大会审议通过之日起 24 个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。
北京汇林纸业有限公司	10,167,056.22	2015 年 05 月 18 日	2017 年 06 月 17 日	2015 年 5 月 18 日经本公司六届十二次董事会审议通过了对控股子公司北京汇林纸业有限公司提供财务资助的决议。为降低公司控股子公司北京汇林纸业有限公司（以下简称：汇林纸业）的融资成本，满足其正常生产经营需求，本公司（持

				股比例：76%)及其另一股东中原出版传媒投资控股集团有限公司(持股比例：24%)按持有股份比例，为其提供总额度不超过人民币 4200 万元的财务资助。期限自公司董事会审议通过之日起 24 个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	3,988,400.00	2015 年 10 月 27 日	2017 年 10 月 26 日	2013 年 11 月 25 日 经第二次临时股东大会审议通过了中原大地传媒股份有限公司关于对控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助暨关联交易的决议。为降低公司控股子公司北京汇林印务有限公司(以下简称：汇林印务)的融资成本，满足汇林印务生产经营资金需求，汇林印务所有股东(公司持股 88.24%、中原出版传媒投资控股集团有限公司持股 6.76%、北京汇文百川商贸有限公司持股 5%)拟按照持股比例，为其提供总额度不超过人民币 5900 万元的财务资助。期限自公司股东大会审议通过之日起 24 个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,167,056.22	2015 年 05 月 18 日	2017 年 06 月 17 日	2015 年 5 月 18 日经本公司六届十二次董事会审议通过了对控股子公司北京汇林纸业有限公司提供财务资助的决议。为降低公司控股子公司北京汇林纸业有限公司(以下简称：汇林纸业)的融资成本，满足其正常生产经营需求，本公司(持股比例：76%)及其另一股东中原出版传媒投资控股集团有限公司(持股比例：24%)按持有股份比例，为其提供总额度不超过人民币 4200 万元的财务资助。期限自公司董事会审议通过之日起 24 个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------



## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,784,400.00	2,921,068.90

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	河南金版图书实业有限公司	10,654.66	10,654.66	10,654.66	10,654.66
应收账款	河南《销售与市场》杂志社有限公司	225,560.13	11,278.00	158,002.25	7,900.11
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司			7,980.00	399.40
应收账款	《中学生学习报》社有限公司	565,835.21	28,291.76		
其他应收款	中原出版传媒投资控股集团有限公司			360,000.00	18,000.00
其他应收款	河南省新华书店文化发展有限公司	9,884,955.79	717,699.47	5,293,439.59	488,123.66
其他应收款	河南新华出版服务有限公司	307,529.06	15,376.45		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	3,958,369.45	3,347,498.65
应付账款	河南省新华书店文化发展有限公司	6,866,859.00	2,928,037.32
应付账款	河南新华出版服务有限公司	2,903,028.12	
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒		2,904,750.24

	发展有限公司		
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	2,475,085.51	2,217,130.69
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	14,155,456.22	14,155,456.22
其他应付款	河南省新华书店文化发展有限公司	18,740,000.00	18,390,875.05
预收账款	河南省新华书店文化发展有限公司		21,550.39
其他应付款	《中学生学习报》社有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00

## 7、关联方承诺

详见附注十一、1、重要承诺事项。

## 8、其他

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1、公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计3.93亿元，中原传媒仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺：

关于上市公司现金及发行股份购买中原传媒相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原传媒委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为9.49亿元，折现后福利义务现值约为3.93亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原传媒承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用9.49亿元之外的相关费用承担补偿责任。

##### 2、公司控股股东关于进入上市公司在职事业身份人员“养老金补差”的承诺

中原传媒上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》（中出集〔2013〕122号）中“公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担”是指：进入上市公司在职事业身份人员未来退休后，享受与上市前已退休人员同等待遇，由此出现的应由企业承担的差额部分，由中原传媒承担。即：目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企〔2009〕117号）关于“符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用”规定的养老金补差（含属地规定对事业单位退休人员社保缴费部分），进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差，由中原传媒承担。

##### 3、公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

中原传媒作为上市公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，中原传媒作

出如下郑重承诺：

自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十二、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营

							利润
--	--	--	--	--	--	--	----

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	出版业务	发行业务	印刷业务	物资销售业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	8,961,300.00	628,355,500.00	2,193,267,800.00	147,324,300.00	1,054,685,000.00	683,607,200.00	3,348,986,700.00
其中：对外交易收入	3,435,100.00	128,240,100.00	2,193,267,800.00	137,292,200.00	935,330,200.00		3,348,986,700.00
分部间交易收入	5,526,200.00	500,115,400.00		10,032,100.00	119,354,800.00		683,607,300.00
二、对联营和合营企业的投资收益							
三、资产减值损失	9,767,900.00	9,548,400.00	9,007,700.00	151,000.00	8,459,000.00	10,302,400.00	26,631,600.00
四、折旧费和摊销费	3,787,600.00	5,138,900.00	43,219,400.00	20,876,800.00	1,397,600.00		74,420,300.00
五、利润总额	234,877,100.00	125,525,500.00	187,412,000.00	1,628,200.00	7,845,800.00	231,313,300.00	325,975,300.00
六、所得税费用	6,717,800.00	92,000.00	380,700.00	1,493,900.00	811,600.00	676,900.00	8,819,100.00
七、净利润	228,159,400.00	125,433,500.00	187,031,200.00	134,300.00	7,034,200.00	230,636,400.00	317,156,200.00
八、资产总额	7,397,931,200.00	1,897,896,000.00	5,786,137,700.00	644,446,100.00	877,782,100.00	6,936,579,500.00	9,667,613,600.00
九、负债总额	2,167,810,200.00	631,434,800.00	2,702,331,000.00	233,278,600.00	656,657,300.00	3,029,101,000.00	3,362,410,900.00

	00		00			00	00
--	----	--	----	--	--	----	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十三、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	619,824.29		30,991.21	5.00%	588,833.08					
合计	619,824.29		30,991.21	5.00%	588,833.08					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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：

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	476,853,591.47	100.00%	33,871,438.22	7.10%	442,982,153.25	280,305,732.05	100.00%	24,134,550.99	8.61%	256,171,181.06
合计	476,853,591.47	100.00%	33,871,438.22	7.10%	442,982,153.25	280,305,732.05	100.00%	24,134,550.99	8.61%	256,171,181.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	416,311,790.69	20,815,589.53	5.00%
1 至 2 年	52,276,127.41	5,227,612.74	10.00%
2 至 3 年	546,796.78	109,359.36	20.00%
5 年以上	7,718,876.59	7,718,876.59	100.00%
合计	476,853,591.47	33,871,438.22	

确定该组合依据的说明：

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	336,931,600.00	262,931,600.00
备用金	522,867.60	595,877.15
募投资金拨付	123,081,083.47	
资金往来	16,317,040.40	16,777,254.90
其他	1,000.00	1,000.00
合计	476,853,591.47	280,305,732.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
河南新华物资集团有限公司	往来款	131,000,000.00	1 年以内	27.47%	6,550,000.00
北京汇林印务有限公司	往来款	62,897,080.63	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.19%	10,480,407.72
河南托利印刷包装机械有限公司	往来款	49,000,000.00	1 年以内	10.28%	2,450,000.00
北京汇林纸业有限公司	往来款	31,920,000.00	1 年以内	6.69%	1,596,000.00
河南出版对外贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	6.29%	1,500,000.00
合计	--	304,817,080.63	--		22,576,407.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33
合计	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33

(1) 对子公司投资

单位：元



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
河南新华印刷集团有限公司	358,984,602.19			358,984,602.19		
河南新华物资集团有限公司	178,512,603.10			178,512,603.10		
北京汇林印务有限公司	38,765,152.08			38,765,152.08		
北京汇林纸业有限公司	71,111,724.51			71,111,724.51		
海燕出版社有限公司	178,818,430.37			178,818,430.37		
河南科学技术出版社有限公司	100,279,935.61			100,279,935.61		
中州古籍出版社有限公司	17,397,492.10			17,397,492.10		
文心出版社有限公司	32,585,601.40			32,585,601.40		
中原农民出版社有限公司	29,217,820.82			29,217,820.82		
河南文艺出版社有限公司	47,199,183.35			47,199,183.35		
河南电子音像出版社有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
大象出版社有限公司	316,728,782.40			316,728,782.40		
河南美术出版社有限公司	23,607,592.28			23,607,592.28		
河南省新华书店发行集团有限公司	2,593,565,384.29			2,593,565,384.29		
河南人民出版社有限责任公司	7,718,503.55			7,718,503.55		
河南出版对外贸易有限公司	2,817,038.28			2,817,038.28		
北京大地万策文化发展有限公司	2,012,000.00			2,012,000.00		
合计	4,016,321,846.33			4,016,321,846.33		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	991,315.48		1,349,343.88	
其他业务	7,970,024.62	2,742,290.40	8,563,659.05	-6,180,989.83
合计	8,961,340.10	2,742,290.40	9,913,002.93	-6,180,989.83

其他说明：

其他业务收入包括对外出租的房屋及结算中心对各子公司的放款利息收入。

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京汇林印务有限公司	3,760,271.79	41.96
河南新华物资集团有限公司	1,336,662.76	14.92
北京汇林纸业业有限公司	752,648.78	8.40
河南出版对外贸易有限公司	796,228.34	8.89
河南托利印刷包装机械有限公司	617,226.96	6.89
合计	7,263,038.63	81.05

## 5、投资收益

单位：元

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	246,937,695.58	186,098,639.40
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,168,219.18

理财收益	4,120,547.95	
合计	251,058,243.53	189,266,858.58

## 6、其他

### 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原 因
大象出版社有限公司	126,361,694.50	37,473,660.85	净利润变动的影响
海燕出版社有限公司	15,635,818.60	16,982,367.78	净利润变动的影响
河南科学技术出版社有限公司	4,829,726.58	4,766,029.64	净利润变动的影响
河南美术出版社有限公司	4,592,756.53	5,965,862.04	净利润变动的影响
中州古籍出版社有限公司	1,306,356.30	1,378,291.60	净利润变动的影响
文心出版社有限公司	1,141,077.08	450,747.97	净利润变动的影响
中原农民出版社有限公司	2,547,805.58	2,176,473.45	净利润变动的影响
河南文艺出版社有限公司	3,609,836.36	3,485,622.16	净利润变动的影响
河南电子音像出版社有限公司	1,375,552.29	2,045,201.29	净利润变动的影响
河南新华印刷集团有限公司	5,342,071.68	3,203,413.19	净利润变动的影响
河南新华物资集团有限公司	6,289,899.27	4,975,817.11	净利润变动的影响
河南省新华书店发行集团有限公司	73,905,100.81	103,195,152.32	净利润变动的影响
<b>合计</b>	<b>246,937,695.58</b>	<b>186,098,639.40</b>	

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-114,033.19	
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）	22,725,047.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,145.77	
减：所得税影响额	671,587.95	
少数股东权益影响额	18,987.94	
合计	24,119,583.74	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 1.载有公司负责人王爱、主管会计工作负责人刘木文、会计机构负责人（会计主管人员）刘木文签名并盖章的财务报表。
- 2.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王爱 \_\_\_\_\_

中原大地传媒股份有限公司

董 事 会

2016 年 8 月 25 日