

公司代码：601801

公司简称：皖新传媒

安徽新华传媒股份有限公司
601801

2017 年半年度报告



二〇一七年八月三十一日

安徽新华传媒股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人曹杰、主管会计工作负责人苗峰 及会计机构负责人（会计主管人员）汪孟薇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告“经营情况讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	136

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东	指	安徽新华发行（集团）控股有限公司
本公司、公司、皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
皖新物流	指	安徽皖新物流有限公司
皖新金智	指	安徽皖新金智教育科技有限公司
皖新文科	指	皖新文化科技有限公司
电子音像社	指	安徽新华电子音像出版社
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位
报告期	指	2017 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽新华传媒股份有限公司
公司的中文简称	皖新传媒
公司的外文名称	ANHUI XINHUA MEDIA CO., LTD
公司的外文名称缩写	WANXIN MEDIA
公司的法定代表人	曹杰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武新玮（武伟）	贾红
联系地址	安徽省合肥市包河区北京路8号	安徽省合肥市包河区北京路8号
电话	0551-62968727、62634712	0551-62661323、62634712
传真	0551-62968727、62634712	0551-62661323、62634712
电子信箱	ir@wxm.com	ir@wxm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市包河区北京路8号
公司注册地址的邮政编码	230051
公司办公地址	安徽省合肥市包河区北京路8号
公司办公地址的邮政编码	230051
公司网址	http://www.wxm.com
电子信箱	ir@wxm.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖新传媒	601801	

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926
	签字会计师姓名	熊明峰、郭凯、栾艳鹏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号23楼
	签字的保荐代表人姓名	李艳西、宋乐真
	持续督导的期间	2016年1月23日至2017年12月31日

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,786,782,578.70	3,356,618,791.43	12.82
归属于上市公司股东的净利润	829,780,680.45	480,058,632.57	72.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,266,069.84	365,986,649.86	6.36
经营活动产生的现金流量净额	-111,686,494.00	209,822,802.80	-153.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	9,057,404,969.8	8,551,229,175.15	5.92
总资产	11,544,680,355.32	11,013,598,646.88	4.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.42	0.26	61.54
稀释每股收益（元/股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.20	0.20	-
加权平均净资产收益率（%）	9.42	8.25	增加1.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.42	6.29	减少1.87个百分点

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	408,723,717.28	主要系报告期处置长期资产净收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,276,225.39	主要系报告期收到各类产业发展相关的补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,037,103.34	主要系报告期投资理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,034,600.50	主要系报告期捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,148,931.55	主要系报告期内发生的与政府补助相关的支出
少数股东权益影响额	-1,977,872.91	主要系控股子公司盈利中少数股东分享的权益
所得税影响额	-1,361,030.44	
合计	440,514,610.61	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

公司主要业务包括图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；安徽省中小学教科书发行；制作、发行电视综艺、电视专题、电视剧、电视动画片；音像制品批发零售；图书租型造货及咨询服务；出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理；计算机信息系统设计、集成及技术服务，教育软件、计算机软硬件开发及销售；电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储；音乐、体育、美术、卫生器材销售、仓储；办公家具、医用家具、金融办公用品销售；传播与文化产业的开发、管理、咨询及咨询服务；广告业务；进出口业务，物业管理；资产管理；设备租赁、不动产租赁；建筑安装及建筑装饰；互联网信息服务等。

报告期内，公司坚持“传统主业提升与转型、资本市场与实体经济双轮驱动”两大核心战略举措，聚焦主业，布局全产业链上下游，强化产业协同，加快培育壮大“文化消费、教育服务、现代物流”三大产业集群，向以文化教育为核心的数字化平台型企业转型。其中，文化消费依托销售网络优势，结合科技与文化布局，通过公共文化服务体系和现代文化服务提供高的有机融合和创新，加快推进传统实体书店转型；教育服务打造市场化教育服务专业团队，开展融入教育“三进”行动，提升服务品质，加快新兴业务拓展和线上线下平台整合，推进以K12为核心的教育生态闭环建设；现代物流发展供应链金融业务，加快推进三大物流园区、物流大数据平台建设，打造

一体化智能物流；持续探索“阅+”数字化平台建设，搭建以优质文化教育产品服务为内容的移动互联网服务平台；推进资产、资本运作，依托实体经济和资本市场的双轮驱动，推进构建更加完善的产业链和生态圈。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2016年9月，经公司第三届董事会第二十次（临时）会议及公司2016年第四次临时股东大会审议批准，公司以持有的16处自有门店物业（新华书店芜湖图书城、新华书店皖西书城、新华书店安徽图书城、新华书店南七书店、新华书店巢湖图书城、新华书店庐江书店、新华书店安庆图书城、新华书店滁州图书城、新华书店长丰书店、新华书店阜阳图书城、新华书店蚌埠图书城、新华书店三孝口店、新华书店肥东书店、新华书店淮北图书城、新华书店肥西书店和新华书店淮南图书城）作为目标物业资产分成“资产包一”和“资产包二”开展相关创新型资产运作模式。报告期内完成了“资产包二”的运作，对公司报告期净利润的影响额为4.09亿元。

三、报告期内核心竞争力分析

1、以战略创新为引领，建立战略制胜的发展优势。坚持“传统主业提升与转型、资本市场和实体经济双轮驱动”两大核心战略举措，用金融资本融合驱动产业发展，以文化教育为核心，不断丰富战略实现路径，培育壮大“文化消费、教育服务、现代物流”三大产业集群，不断地以创新性的思维、颠覆性的变革、前瞻性的战略选择为企业快速推进转型提升赢得了广阔的发展空间和先机。

2、以平台建设为载体，加快向数字化平台企业转型。瞄准数字化平台企业转型的大方向，全面开展业务互联网化探索。以互联网金融为支撑，以优质文化教育产品服务为内容，集聚内部资源、整合外部资源，着力推动“阅+”数字化平台建设，打造线上、线下全域资源的整合和聚合平台，并依托“阅+”逐步建立金融驱动产业的生态闭环。

3、围绕组织架构革新，提升内部科学管理能力。充分利用信息技术手段和现代管理理念，建立符合互联网时代要求的组织模式。持续完善授权与控制相平衡的管控体系，优化内部供应链，强化战略协同，推进以产业板块为中心的垂直化、专业化、一体化运营。持续深入推进“小微企业”行动计划，打造开放共享、互创共赢平台和创业生态系统，为公司改革创新提供新动能。

4、坚持品牌创新，提升文化影响力。持续健全以中国驰名商标“皖新传媒”为核心的企业品牌体系，不断创新品牌内涵和形式，打造“前言后记”、“读书会”等为代表的文化商业品牌集群，依托立体传播平台强化综合性公关和营销活动，开展“中国黄山书会”、“以色列创新之旅”、“文化消费惠民季”等一系列品牌活动，持续提升企业形象、社会知名度和影响力。

5、整合渠道资源，提升服务标准。公司持续推进“渠道终端一体化”和服务标准化建设，教育服务专员长期贴身服务学校师生家长；遍布全省城乡的门店并以不断转型升级的全新姿态服务社会大众；物流服务向第三方、四方专业服务延伸、向省外市场延伸。渠道数量多、分布广、类型全、定位准确、错位经营互补的优势，全方位满足区域市场消费需求。同时，借助网络技术的纽带作用，为消费者带来方便、快捷的服务，进一步增强了经营竞争优势。

6、构建企业文化软实力，激发组织潜能活力。公司践行“善其身、济天下”的企业核心价值观，推行“满足客户需求是我们存在的唯一理由”行为准则，秉持“以业绩论英雄，凭德才坐位置”的用人理念和“态度大于能力，正直大于技巧”的用人原则，营造风清气正的企业环境，增强公司凝聚力和内生动力，并形成与公司发展战略相匹配的“选人、用人、留人、育人”人力资源体系建设。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会领导下，紧密围绕“改革、创新、发展”主题，贯彻落实“传统主业提升与转型、资本市场与实体经济双轮驱动”两大战略举措，坚持以文化教育为核心，强化产业协同，强力推进全媒体、多业态、多产业融合发展，加快推进公司从传统文化企业向数字化平台企业转型，公司经营管理效率和经营质量提升明显。2017年上半年，公司累计实现销售收入37.87亿元，归属母公司净利润8.30亿元，比上年同期分别增长12.82%和72.85%。

（一）深入结构优化，重构产业板块新优势

1、文化消费。持续推进文化消费产业升级，打造“好看、好玩、好吃、好学、好购”五好书店，新开蚌埠银泰城新华书店、安庆劝业场店等一批具有强大影响力和示范作用的转型书店，成为当地文化新地标。合肥三孝口 24 小时书店和铜陵图书馆店被全国新华书店协会评为“全国最美新华书店”；合肥三孝口 24 小时“暖心书店”现身 2017 年山东高考语文作文题，再次成为全国焦点，同时该店成为全球首家共享书店，迎来又一次颠覆式变革。全面介入公共文化服务体系建设，主动承接公共图书馆项目、公共文化站和城市阅读点建设，通过市场化机制，探索推进公共文化事业和文化产业深度融合，目前已与六安、蒙城签署图书馆建设运营合作协议，在怀宁石碑镇、金寨南溪镇进行乡镇文化站建设运营试点，在合肥市启动 23 个阅读点项目建设。上线政企电商产品平台，开创线上采购，线下服务新模式。此外，政企、游戏、文创、手机通讯等业务形成板块新增长点。其中，自主开发的具有自主知识产权的单机游戏平台“方块游戏”正式上线，致力于打造中国游戏的 STEAM 平台。

2、教育服务。引入全球领先新技术，发挥渠道、品牌和先发优势，以打造大教育产业生态为核心，实现从传统教材教辅发行商向以教育服务为核心、覆盖人们终身学习教育的数字化平台企业转型。持续推进“送书到校、分书到班、服务到生”活动；实施“铁三角”营销服务模式；开展第一季融入教育大行动，通过“进校 进班 进课堂”，真正融入教育，把握教育核心需求。组织皖新传媒百校论坛、高考备考研讨峰会、第四届“皖新教育杯”安徽青少年科技发明大赛等活动，打造教服省级营销平台。持续发力教育装备业务，千万级大单及省外销售再创佳绩，努力提升自主研发生产能力，助力创新教育模式、提高教育质量、促进教育公平。研学业务、实体办学、教师培训等新兴业务蓬勃发展：研学业务获得教育服务、旅游服务双资质，自建研学基地，并相继推出 22 条产品线，并圆满完成全国首个校园足球研学专列青岛研学活动，2017 年上半年服务学生近 9 万人。全面介入实体办学领域，从服务教育到兴办教育，进一步延伸产业链，形成幼儿园、小学、初中、高中、职业教育、高等教育、教师培训等完整的实体办学链条；与英国莱普顿国际学校签署合作备忘录，合作建立双课程民办学校，打造中国最好国际学校，建设具有国际影响力的教育服务平台；教师培训业务与以色列 ATID 合作，开辟学校管理模式咨询顾问服务业务。报告期内，教育服务标准化建设取得新成果，成功申获全国首批中小学教科书发行资质。

3、现代物流。在传统出版物流基础上，积极转型为服务文化与民生的平台型物流企业，打造大物流生态系统，建立数字化平台型物流公司，为不同客户提供多元化社会物流服务及供应链解决方案。加快推进合肥智慧物流园、休宁民生物流园、亳州综合物流园三大园区建设，按照“一恒四行多位”的整体布局，在全省建立一个高效的物流运作网络，分别承接长三角的产业转移和最后一公里业务，助力“电商安徽”建设。加速全省物流优化协调云资源平台建设，逐步构建大数据分析交互系统、云仓管理系统，以科技进步带动产业升级；对联想出口加工区仓库进行产线的自动化升级与改造，成为国内 3C 行业首次实现智能一体化作业的仓库，效率提升与示范效应将直接带动业务规模的放大。介入物流供应链业务，向产业链上下游延伸，成为新的增长点。最后一公里业务已经在省内几个城市开展蓝月亮配送项目的试点，正式承接地方城市的电商业务，将成为下一步板块跨越式发展的一项重要战略支点。

（二）科技创新驱动，促进产业升级跨入新阶段

科技改变行业，科技领先行业。报告期内，公司以更加开放的理念，加速推进科技与文化融合发展，通过抓平台、抓内容、抓技术，抢占创新发展高地。

1、抓平台：聚力探索打造“阅+”数字化平台。目前研发包含“阅+”文化教育知识共享平台 APP 端，“阅+”智慧书房 APP 升级优化，“阅+”金服项目研发、“阅+”商城体系对接等。“阅+”已经从单一的微信端产品扩展到了包含“阅+”微信端平台、智慧书房、智慧书城、校园订阅号、皖新书院、共享书店等产品的互联网生态圈，“阅+”生态总粉丝数超过了 300 万，成为安徽第一公众号。7 月 16 日，公司旗下合肥三孝口书店以全球首家共享书店的身份正式亮相，获得社会各界的关注和重视，掀起“全民阅读”新热潮，标志着公司正式开启共享阅读的探索之旅。“阅+共享书店”通过运营模式的颠覆式变革，以基于移动互联网便捷式、体验性的创新模式，引领和扩大文化消费，实现阅读服务的转型升级，帮助读者减少阅读成本、降低阅读门槛、提高阅读频次，在人与人、书店与读者、出版与发行之间搭建信息共享平台。

2、抓内容：聚智打磨国际一流水准数字教科书。公司旗下皖新金智基金投资的新知数媒以“发现科学之美，激发求知欲”为理念，致力于“美丽科学”数字教材的研发与出版。报告期内，已

形成科学教育资源、科学课程、科学图书&APP 三位一体的优质数字内容出版产品体系；研发高中化学实验教学视频、高中化学自学微课，并已通过在线网站、微信 H5 站点、APP 等多种形式为师生提供服务，且已开发出延展学习深度的 AR 数字教辅“任问学堂”原型产品，方便师生高效教学；STEAM 特色科学课《看得见的热》试点课已研制完成；开发集中国化学科技史与传统文化于一体的天工开物 APP、科学动漫《嗨元素漫画》及《嗨元素》科普书、少儿读物系列《昆虫与鸟翅膀的故事》等全方位、一体化的内容产品。与以色列十分钟学校有限公司共同创立“皖新十分钟学校”，汇集了安徽地区最顶尖的名校名师，制作一流教育内容，共享一流教学资源，让安徽乃至全国不同地区、不同层次的学生，享受到系统、快捷、高质量的互联网微课资源，助力于教育均衡化和效率化建设；目前形成十分钟学校视频生产流水线，现已拍摄 3000 节视频课。

3、抓技术：聚焦突破行业发展的技术瓶颈。联合中科院研发具有自主知识产权的《青少年健康服务系统》，打造创新性探索构建集科学化、智慧化、专业化和趣味化为一体的中小學生体质健康生态系统，以“互联网+物联网+大数据”为支撑，中科院技术团队保障，构建“健康检测-综合评估-制定干预方案-干预方案实施-效果评估”的闭环。成功推出皖新 AI 学智慧教育平台，将人工智能、大数据、图文识别等核心技术与教学教研深度融合后，为教育部门、学校、老师、学生和家长提供教与学的新模式，在深度学习、模式识别等研究领域处于国内领先水平。5 月份 AI 学智慧教育等转型产品亮相教育装备展、文博会，得到政府领导、学校、社会大众的一致好评，目前已经成功在安徽省开展试点工作。

（三）金融资本驱动，壮大发展新空间

依托实体经济和资本市场的双轮驱动，围绕 3 大产业集群上下游，实施资本、资产、资源战略调整，构建更为完整成熟的产业链和生态圈，为公司发展增添后劲。

1、融资创新助推战略转型。一是在上交所成功挂牌“中信皖新阅嘉一期资产支持专项计划”，创造了国内首单文化传媒行业 REITs 项目、国内首单以书店作为物业资产的 REITs 项目、国内首单以国有文化资产作为标的运作的 REITs 项目等多项第一，并获得新财富 Plus“年度十佳交易奖”。二是在全国银行间债券市场成功发行“兴业皖新阅嘉一期房地产投资信托计划”，是国内首单银行间市场 REITs 项目，开创国内 REITs 在银行间市场的先河。

2、运用投资布局聚合产业资源。深度布局数字教育内容和自媒体领域，寻找各垂直领域的优秀企业，加快优秀企业的快速成长和突破，形成影响力，完成产业布局。皖新传媒联合以色列政府及相关机构共同发起设立的文化教育产业投资基金——中以数字教育产业投资基金，引入包括以色列 CodeMonkey 公司、以色列 10Min school 公司等优质企业，通过借鉴以色列、英国、美国等国家先进的孵化经验和管理模式，推动一批重大项目，形成集人才、技术、产业、金融服务于一体的产业孵化模式，目前已完成首个以色列项目投资。与迪斯尼合作拍摄的以徽文化为背景的动画系列片《安玲与史迪奇》相继在央视少儿频道、央视 1 套新闻综合频道播出，公司自主策划、制作纪录片《长征中的安徽人》入选 2016 年安徽省纪念中国工农红军长征胜利 80 周年重点活动，得到有关单位和业内专家的好评。

（四）组织变革和队伍建设，助推永续发展动力

1、优化运营管理模式。通过建设 ERP 系统和 OA 系统，实现数字化管理和智能化办公，充分利用互联网信息工具，通过微信企业号、开发经营驾驶舱及其应用叠加开发运营管理移动数字化平台，形成网络式、平台化结构形态，不断提升数字化运营管理能力。

2、推进实施“小微创业”行动计划。以深化组织变革为动力，以构建企业众创空间为载体，激发全员创业热情、释放创新活力，增强组织的灵活性和对市场机会响应的敏捷性，为加快推进公司改革创新提供新动能。报告期内，开展第一批“小微创业”行动，成功立项 11 个，且运营情况良好，达成阶段性目标。

3、加快企业文化和人才队伍建设。以内强素质外树形象为核心，做好企业文化建设。对内持续精心打造“皖新好人”和“月读”两大活动，助推企业文化品牌建设。对外成功举办在业内具有影响力的集团年度 WWIN 大会，传播“善其身、济天下”的企业核心价值观。公司持续完善薪酬考核体系，在不断引进外部人才的同时，采用内部培养、逐级晋升的方式扩充人才队伍。秉承“以业绩论英雄，凭德才坐位置”的用人理念和“态度大于能力，正直大于技巧”的用人原则，形成“干部能上能下、收入能高能低”的管理机制，“培训是员工最大的福利”的理念落地生根。报告期内，加快人才队伍建设，面向全球引进外部高级管理人才，持续打造一支年轻化、具有互联网思维、前沿国际视野的人才队伍，全力做好数字化平台企业战略转型和“文化走出去”的人

才保障；重视内部人才的培养，“将培训转化为业务绩效”，2017年上半年培训14699人次，同时向一线销售团队重点倾斜，完成5个专题，32期培训；继续深入开展后备梯队建设，组织实施青年高管基层锻炼计划、第3期高潜人才发展计划、第2期青年员工成长计划。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,786,782,578.70	3,356,618,791.43	12.82
营业成本	3,002,613,529.66	2,614,325,838.65	14.85
销售费用	233,279,278.67	215,258,875.48	8.37
管理费用	202,779,710.58	173,050,157.88	17.18
财务费用	-55,454,270.80	-39,468,927.19	-40.50
经营活动产生的现金流量净额	-111,686,494.00	209,822,802.80	-153.23
投资活动产生的现金流量净额	-55,082,520.32	266,087,038.31	-120.70
筹资活动产生的现金流量净额	-362,175,684.82	-156,278,977.48	-131.75

营业收入变动原因说明：主要系大中专教材、一般图书、教育装备及多媒体业务、商品贸易等业务增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期随销售增加而增加的成本所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期公司人力成本增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期公司物业租赁费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期投资理财及对合营企业投资支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期支付股利增加和再保理融资减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

报告期内公司以部分自有门店物业资产为标的开展创新型资产运作，实现收益4.09亿元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,127,102,745.16	9.76	480,182,389.37	10.23	134.72	
应收利息	13,676,695.84	0.12	1,304,431.76	0.12	948.48	
其他应收款	185,202,642.02	1.60	102,708,725.65	1.68	80.32	
一年内到期的非流动资产	0.00	-	36,000,000.00	-	-100.00	
其他流动资产	1,471,943,688.08	12.75	1,107,050,873.25	13.36	32.96	

长期股权投资	683,615,831.21	5.92	443,300,896.04	6.21	54.21	
在建工程	368,723,348.28	3.19	261,200,606.27	3.35	41.16	
应付票据	16,145,556.20	0.14	26,130,000.00	0.15	-38.21	
预收款项	384,799,842.16	3.33	423,147,889.24	3.49	-9.06	
其他应付款	223,688,952.10	1.94	188,005,055.75	2.03	18.98	

其他说明

- (1) 应收账款变动原因说明:主要系报告期公司销售增加、货款未到结算期所致。
- (2) 应收利息变动原因说明:主要系报告期公司计提理财利息增加所致。
- (3) 其他应收款变动原因说明:主要系报告期公司支付的投标保证金增加所致。
- (4) 一年内到期的非流动资产变动原因说明:主要系报告期公司收回投资款所致。
- (5) 其他流动资产变动原因说明:主要系报告期公司增加理财产品投资所致。
- (6) 长期股权投资变动原因说明:主要系报告期公司追加对联营公司投资所致。
- (7) 在建工程变动原因说明:主要系报告期公司重大项目增加投资所致。
- (8) 应付票据变动原因说明:主要系报告期公司票据结算减少所致。
- (9) 预收账款变动原因说明:主要系报告期公司预收货款减少所致。
- (10) 其他应付款变动原因说明:主要系报告期公司收取的保证金和应支付租金增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	2017.06.30	受限原因
货币资金	13,072,778.10	子公司用于银行质押开具票据
合 计	13,072,778.10	-

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

① 报告期内安徽新华教育图书发行有限公司出资 360 万元设立安徽沃屹智能装备有限公司, 股权占比 90%。

② 报告期内上海中以智教股权投资基金管理有限公司出资 200 万元投资深圳腾千里科技有限公司, 股权占比 10%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损	106,003,288.47	107,642,201.46	1,638,912.99	2,108,719.08

益的金融资产				
新华网流通股	130,219,161.28	124,228,282.10	-5,990,879.18	0
合计	236,222,449.75	231,870,483.56	-4,351,966.19	2,108,719.08

(五) 重大资产和股权出售

1、2016年9月，经公司第三届董事会第二十次（临时）会议及公司2016年第四次临时股东大会审议批准，公司以持有的16处自有门店物业（新华书店芜湖图书城、新华书店皖西书城、新华书店安徽图书城、新华书店南七书店、新华书店巢湖图书城、新华书店庐江书店、新华书店安庆图书城、新华书店滁州图书城、新华书店长丰书店、新华书店阜阳图书城、新华书店蚌埠图书城、新华书店三孝口店、新华书店肥东书店、新华书店淮北图书城、新华书店肥西书店和新华书店淮南图书城）作为目标物业资产分成“资产包一”和“资产包二”开展相关创新型资产运作模式。报告期完成了“资产包二”的运作，对公司报告期净利润的影响额为4.09亿元。

2、2017年3月29日，经公司总经理办公会研究同意，公司通过安徽省产权交易中心挂牌转让了持有的厚朴金控商业保理有限公司20%股权，转让价款为2420万元，初始投资成本为2000万元，受让方为成都中朴创业投资管理有限公司，2017年6月23日完成全部股权交割手续。

(六) 主要控股参股公司分析

(1) 安徽新华图书音像连锁有限公司：本公司的全资子公司，成立于2000年3月28日。注册资本及实收资本：10000万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物销售及网络销售；音像制品销售；百货零售；文化产业投资；电子产品、数码产品、工艺礼品、教育、文化、体育用品、办公用品、净水饮水设备、计算机及配套产品销售；散装、预包装食品与饮料销售；为文化、体育活动提供策划服务；市场营销策划；会议、展览服务；设备租赁；网络信息服务；物流配送，图书租型造货及咨询服务；图书馆、文化馆、科技馆等公共文化服务场馆的管理（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）。报告期末资产总额53226.15万元、负债总额40494.58万元、营业收入16051.20万元、净利润210.05万元。

其中，其下属控股子公司江苏大众书局图书文化有限公司，成立于2010年12月27日。注册资本及实收资本：4000万元。主要经营范围：图书、报纸、期刊及电子出版物总发行，图书、期刊及电子出版物全国连锁经营，餐饮服务（限分支机构经营）；预包装食品批发与零售（限分支机构经营）；文化产业投资管理，图书读物选题策划，文化交流，文化信息咨询，动漫体验咨询，摄影设备维修与维护服务，商务代理服务，平面设计，仓储服务，国内贸易，计算机技术服务，房屋租赁，初级农产品的销售；食品生产、销售（限分支机构经营）。报告期末资产总额15469.87万元、负债总额11040.27万元、营业收入5926.25万元、净利润61.13万元。其下属子公司①江苏大众书局文化服务有限公司，全资子公司，成立于2011年1月6日。注册资本及实收资本：500万元。主要经营范围：组织文化交流；商务代理；经济信息咨询；企业管理咨询；市场调研；提供会展、会务服务；电子产品；礼品、工艺品销售；商务智能卡（不含商用密码产品）销售。报告期末资产总额518.08万元、负债总额0.01万元、营业收入0万元、净利润-0.03万元。②上海大众书局文化有限公司，全资子公司，成立于2011年2月12日。注册资本及实收资本：1000万元。主要经营范围：文化艺术交流与策划，文教用品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、工艺美术品、五金交电、日用百货、服装服饰、机械设备的销售、计算机系统服务，图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售，眼镜（除隐形眼镜）的零售，授权范围内的房屋租赁；以下限制分支机构经营：饮品店，酒类商品（不含散装酒）、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）的零售。报告期末资产总额3515.71万元、负债总额1816.69万元、营业收入1510.64万元、净利润85.07万元。③江苏大众书局南京图书文化有限公司，全资子公司，成立于2014年7月28日。注册资本及实收资本：10万元。主要经营范围：图书、报刊、音像制品零售；餐饮服务（按餐饮服务许可证所列项目经营）；预包装食品兼散装食品批发与零售；文化产业投资管理；图书读物选题策划；文化艺术交流策划；文化信息咨询；投影设备维修与维护服务；商务代理服务；平面

设计；仓储服务；计算机技术服务；场地租赁；初级农产品销售（不含活禽）。报告期末资产总额171.97万元、负债总额167.87万元、营业收入63.07万元、净利润10.60万元。

(2)安徽新华教育图书发行有限公司：公司的全资子公司，成立于2005年7月4日。注册资本及实收资本：10000万元。主要经营范围：计算机信息系统设计、集成及技术服务；教育软件、计算机软硬件开发及销售；电子设备及产品、通讯设备销售及技术服务；国内书报刊、电子出版物、音像制品销售，录音带、录像带复制；教学仪器设备、幼教设备、教具产品、黑板、课桌椅、书架及展示架销售；音乐、体育、美术、卫生器材、厨具销售、教育咨询；仓储。报告期末资产总额112390.60万元、负债总额80609.99万元、营业收入135244.42万元、净利润8051.74万元。

①其下属控股子公司：安徽皖新跟谁学教育科技有限公司，成立于2016年5月26日。注册资本及实收资本：1000万元。主要经营范围：教育技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；教育咨询；企业管理咨询；销售自行开发后的产品；零售图书、音像制品；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；版权转让代理服务；会议服务、承办展览展示活动；计算机系统服务；自营和代理各类技术的进出口业务（除国家限定企业经营和禁止进出口的技术）；广告设计、制作、代理、发布。报告期末资产总额820.12万元、负债总额15.78万元、营业收入221.13万元、净利润-32.62万元。

②其下属全资子公司：安徽省职成教教材服务有限公司，成立于2007年11月19日。注册资本及实收资本：25万元。主要经营范围：职成教教材开发、编写；教学资源开发；教学咨询服务；图书零售（凭许可证经营）。报告期末资产总额237.10万元、负债总额228.49万元、营业收入288.37万元、净利润-1.20万元。

③其下属控股子公司：安徽沃屹教育装备公司，成立于2017年2月15日，注册资本及实收资本：500万元及400万元。主要经营范围：自动化控制设备、教学设备、实验仪器、电子设备及元件等。报告期末资产总额732.21万元、负债总额349.04万元、营业收入95.13万元、净利润-16.83万元。

(3)安徽新华电子音像出版社：本公司的全资子公司，原名为“安徽文化音像出版社”和“安徽新华音像出版社”，成立于1992年11月13日。注册资本及实收资本：1000万元。主要经营范围：出版文化艺术方面的电子出版物；互联网音像出版物；音像器材及其文化用品销售，摄像、摄影；计算机软硬件研发、系统集成及销售；计算机信息咨询；动漫产品设计、动漫衍生产品的研发及销售；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含安徽省内移动网络信息服务，不含因特网信息服务，不含固定网电话信息服务）。报告期末资产总额2113.35万元、负债总额805.54万元、营业收入1365.62万元、净利润72.91万元。

(4)安徽新动数码科技有限公司：本公司的控股子公司，原名为“安徽华仑新媒体传播有限公司”，成立于2008年6月3日。2016年其他股东及实收资本发生变更，注册资本及实收资本：1372万元。主要经营范围：平面及电子屏广告设计、制作、代理、发布业务；礼仪、会议、展览服务；企业营销策划；灯饰工程设计；商务信息咨询服务；网络技术的开发、技术服务；通讯终端产品及配件（含移动电话）、电子产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、仪器仪表、办公用品、通用机械、五金交电、建筑材料的销售；通讯终端产品维修；代理移动通信公司业务；房屋租赁服务、房地产信息咨询服务。报告期末资产总额3664.93万元、负债总额2587.74万元、营业收入3185.06万元、净利润-315.91万元。

(5)安徽四和数码科技发展有限公司：本公司的控股子公司，成立于2010年10月10日。注册资本及实收资本：500万元。主要经营范围：批发和零售电子阅读器、电子墨水屏、数码产品及其相应的软件；各类电子产品佣金代理。报告期末资产总额380.71万元、负债总额373.13万元、营业收入0万元、净利润-0.30万元。

(6)皖新文化科技有限公司：本公司的全资子公司，原名为“皖新网络科技有限公司”，成立于2011年4月11日。注册资本10000万元、实收资本10000万元。主要经营范围：文化软件开发；文

化活动的组织、策划、推广；计算机信息技术服务，互联网上网服务营业场所（全省连锁），利用信息网络进行网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，从事网络文化展品的展览、比赛活动。预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发。国内图书批发、零售。第二类增值电信业务中的信息服务（仅限互联网信息服务）；计算机软硬件（含整机及附件）销售与维修；计算机网络系统集成工程、综合布线、安全监控工程施工与维护；充值卡代理及销售，广告业务。电子产品、数码产品、游戏软件及周边产品的设计、生产及销售；办公设备及耗材，家用电器销售，仪器仪表、实验室设备销售，光机电一体化产品、信息化建设，文体用品、工艺品、玩具、家居用品、饰品、日用品的设计生产销售；自营进出口业务。报告期末资产总额9448.69万元、负债总额968.57万元、营业收入6376.37万元、净利润-573.34万元。

(7) 安徽皖新金智教育科技有限公司：本公司的控股子公司，成立于2012年6月28日。注册资本及实收资本2111万元。主要经营范围：教育软件、计算机软硬件开发及销售，计算机信息系统设计、集成及技术服务，电子产品、通讯设备销售及技术服务，教育咨询。报告期末资产总额1128.21万元、负债总额447.09万元、营业收入486.60万元、净利润-306.09万元。

(8) 安徽皖新物流有限公司：本公司的控股子公司，成立于2012年6月28日。注册及实收资本4000万元。主要经营范围：出版物、进出口货物仓储及物流服务，代理报关、报检，运输代理服务，物流咨询服务，物流信息服务。报告期末资产总额9715.94万元、负债总额3649.68万元、营业收入7597.95万元、净利润543.33万元。其下属子公司①合肥新宁供应链管理有限公司，原名为“合肥新宁物流有限公司”，成立于2012年9月25日。注册资本及实收资本：1000万元。主要经营范围：道路普通货物运输（许可证有效期至2020年9月18日）、仓储服务；代理报关、报检；物流咨询、信息服务。报告期末资产总额14526.84万元、负债总额11059.60万元、营业收入16319.72万元、净利润554.29万元。②北京皖新国际物流有限公司，成立于2014年9月28日。注册资本及实收资本：1000万元。经营范围：普通货运（道路运输经营许可证有效期至2018年09月27日）；运输代理服务；经济贸易咨询；投资咨询；投资管理；企业管理；承办展览展示活动；销售机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。报告期末资产总额1031.68万元、负债总额281.51万元、营业收入899.49万元、净利润5.39万元。

(9) 安徽图书博物馆：本公司的全资子公司，成立于2014年6月10日。注册资本及实收资本：300.00万元。主要业务范围：收藏、展览、研究、交流、修复、社会教育等。报告期末资产总额298.90万元、负债总额0.80万元、营业收入0万元、净利润-0.21万元。

(10) 安庆新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1990年3月24日。注册资本及实收资本：9982.10万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售；文化用品、体育用品及器材、数码产品等。报告期末资产总额26689.03万元、负债总额7421.77万元、营业收入20809.11万元、净利润1947.48万元。

(11) 蚌埠新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2003年6月9日。注册资本及实收资本：1000万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售、园林绿化工程设计施工；景观规划；室内环境艺术工程设计施工等。报告期末资产总额15973.92万元、负债总额4001.83万元、营业收入12379.33万元、净利润696.99万元。

(12) 亳州新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2003年1月22日。注册资本及实收资本：3400.69万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等。报告期末资产总额16703.08万元、负债总额6957.03万元、营业收入15997.05万元、净利润1293.68万元。

(13) 池州新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1989年12月14日。注册资本及实收资本：1989.32万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等。报告期末资产总额9058.72万元、负债总额2476.36万元、营业收入9047.58万元、净利润1509.68万元。

(14) 滁州新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2004年4月16日。注册资本及实收资本：6157.13万元。主要经营范围：国内书报刊、音像电子出版物、文化体育用品批发、零售等。

报告期末资产总额26215.36万元、负债总额6719.19元、营业收入18545.05万元、净利润2318.58万元。

(15) 阜阳新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1982年4月19日。注册资本及实收资本：6253.79万元。主要经营范围：国内书报刊音像电子出版物批发、零售，预包装食品、乳制品、办公家具、电子产品、文化用品等。报告期末资产总额46798.65万元、负债总额19268.30万元、营业收入40601.05万元、净利润4818.08万元。

(16) 合肥新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1994年12月31日。注册资本及实收资本：9715.96万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发与零售等。报告期末资产总额62323.75万元、负债总额27063.96万元、营业收入45379.42万元、净利润871.19万元。

(17) 淮北新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1992年4月6日。注册资本及实收资本：1801.23万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品、隐形眼镜零售等。报告期末资产总额24607.90万元、负债总额13972.82万元、营业收入12438.54万元、净利润1075.87万元。其下属全资子公司淮北市皖新教育补习学校，成立于2015年12月07日。注册资本及实收资本：30万元。主要经营范围：高考补习；普通高中艺体特长生的补习、培养与培训。全日制授课，半封闭式管理非学历教育，报告期末资产总额1284.10万元、负债总额1170.94万元、营业收入633.11万元、净利润22.43万元。

(18) 淮南新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1985年7月18日。注册资本及实收资本：1050万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等。报告期末资产总额26430.5万元、负债总额5852.58万元、营业收入14802.57元、净利润1375.23万元。

(19) 黄山新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2004年4月6日。注册资本及实收资本：2463.75万元。主要经营范围：图书、教材教辅、电子出版物批发、零售，音像制品零售、文化用品、电子数码产品、多媒体设备、教学仪器等。报告期末资产总额9423.86万元、负债总额3748.83万元、营业收入6719.09万元、净利润993.75万元。其下属全资子公司黄山市新华商贸有限责任公司，成立于1998年4月27日。注册资本及实收资本：550万元。主要经营范围：家用电器批发兼零售、维修、安装。报告期末资产总额25031.33万元、负债总额24345.03万元、营业收入48696.11万元、净利润18.08万元。

(20) 六安新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1990年5月16日。注册资本及实收资本：6106.90万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等。报告期末资产总额20193.50万元、负债总额5768.06万元、营业收入19863.69万元、净利润1682.59万元。

(21) 马鞍山新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2004年4月19日。注册资本及实收资本：1129.39万元。主要经营范围：国内书报刊音像电子出版物批发、零售、定型包装食品（限分支机构经营），电子产品、文体用品等。报告期末资产总额10104.88万元、负债总额3633.14万元、营业收入8633.71万元、净利润351万元。

(22) 宿州新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1989年10月9日。注册资本及实收资本：5797万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等。报告期末资产总额28549.93万元、负债总额12619.75万元、营业收入21360.50万元、净利润2131.31万元。

(23) 铜陵新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于1982年9月1日。注册资本及实收资本：2086.82万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发及零售等。报告期末资产总额7046.23万元、负债总额2850.20万元、营业收入5544.41万元、净利润46万元。

(24) 芜湖新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2003年3月17日。注册资本及实收资本：8000万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物、音像制品批发零售，文化办公用品等。报告期末资产总额18544.87万元、负债总额4525.31万元、营业收入16029.20万元、净利润1444.99万元。其下属全资子公司芜湖皖新传媒教育培训中心，成立于2016年5月11日。注册资本

及实收资本：100万元。主要经营范围：金融财税、旅游管理及教师素养提升培训。报告期末资产总额89.39万元、负债总额4.06万元、营业收入4.67万元、净利润-14.20万元。

(25)宣城新华书店有限公司：本公司的全资子公司，成立于2003年9月4日。注册资本及实收资本：2086.3万元。主要经营范围：国内书报刊、电子出版物批发、零售；音像制品零售等。报告期末资产总额11691.62万元、负债总额4774.57万元、营业收入10282.82万元、净利润1229.56万元。

(26)上海悦览空间设计有限公司：本公司的控股子公司，成立于2014年11月20日。注册资本300万元，实收资本210万元。主要经营范围：建筑装修装饰建设工程设计与施工、通信建设工程施工、园林古建筑建设工程专业施工、幕墙建设工程专项设计、五金交电、日用百货、灯具、办公设备、工艺品的销售、商务信息咨询等。报告期末资产总额578万元、负债总额214.76万元、营业收入139.48万元、净利润4.97万元。

(27)杭州蓝狮子文化创意股份有限公司：本公司的控股子公司，成立于2012年1月6日。注册资本及实收资本4000万元。主要经营范围：文化艺术交流活动策划；企业管理咨询；企业形象策划、设计；书刊、电子出版物零售。报告期末资产总额18223.90万元、负债总额2816.87万元、营业收入2352.66万元、净利润278.46万元。其下属子公司①杭州蓝狮子图书经营有限公司，成立于2010年5月27日。注册资本及实收资本：500万元。主要经营范围：零售：书报刊、电子出版物；批发、零售：文具用品；服务：承办会展，文化艺术活动策划（除演出中介）等。报告期末资产总额2302.06万元、负债总额47.71万元、营业收入504.58万元、净利润305.16万元。②上海蓝城文化传播有限公司，成立于2013年8月16日。注册资本及实收资本：40万元。主要经营范围：图书、报纸、期刊、电子出版物零售，文化艺术交流策划（除经纪），计算机软件研发，计算机软件、工艺礼品、文具用品、办公用品的销售，企业管理咨询，企业形象策划、会务、会展服务，设计、制作各类广告。报告期末资产总额31.53万元、负债总额138.79万元、营业收入0万元、净利润-0.02万元。③杭州简阅科技有限公司，成立于2012年5月2日。注册资本及实收资本：100万元。主要经营范围：服务：计算机软件、电子设备、网络设备的技术开发、成果转让、技术咨询、技术服务，计算机网络工程，批发、零售；计算机及配件，电子产品。报告期末资产总额33.89万元、负债总额0.008万元、营业收入0万元、净利润-0.03万元。④上海信蓝阅读商业服务有限公司，成立于2009年7月1日。注册资本及实收资本：500万元。主要经营范围：图书报纸、电子出版物零售，计算机软件研发，计算机软件、文具用品、办公用品的销售，企业管理咨询，企业形象策划，文化艺术交流策划（除经纪），会务、会展服务，设计、制作各类广告。报告期末资产总额109.47万元、负债总额0.53万元、营业收入0万元、净利润-3.85万元。⑤杭州蓝投投资管理有限公司，成立于2015年4月1日。注册资本及实收资本：100万元。主要经营范围：服务：投资管理、企业管理，财务管理咨询（除证券、期货），企业形象策划，承办会展，会务等。报告期末资产总额865.34万元、负债总额622.61万元、营业收入0万元、净利润-3.37万元。⑥杭州狮享家股权投资合伙企业（有限合伙），成立于2015年5月28日。主要经营范围：股权投资及相关咨询服务。报告期末资产总额2646万元、负债总额0.17万元、营业收入0万元、净利润-22.87万元。⑦杭州筑书网络科技有限公司，成立于2015年4月13日。注册资本及实收资本：100万元。主要经营范围：网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、成果转让；文化艺术活动的策划；广告的设计、制作、代理；市场营销策划；会展服务、会务服务；技术咨询（除证券、期货）、企业管理咨询、教育信息咨询（不含教育及出国留学中介）；成年人的非证书劳动职业技能培训、成年人的非文化教育培训；计算机软硬件、日用百货、办公用品的批发、零售等。报告期末资产总额811.64万元、负债总额8.55万元、营业收入59.24万元、净利润-107.67万元。

(28)上海中以智教股权投资基金管理有限公司：本公司的控股子公司，成立于2016年2月18日。注册资本1000万元，实收资本900万元。主要经营范围：股权投资管理，投资管理，投资咨询。报告期末资产总额557.40万元、负债总额0万元、营业收入0万元、净利润-164.99万元。

(29) 安徽中以数字教育产业投资基金(有限合伙)：本公司的控股子公司，成立于2016年9月22日。主要经营范围：股权投资；实业投资；投资管理；基金投资；投资咨询。报告期末资产总额0万元、负债总额0万元、营业收入0万元、净利润0万元。

(30) 合肥皖新供应链管理有限公司：本公司的全资子公司，成立于2015年8月31日。注册资本500万元，实收资本0元。主要经营范围：出版物存储、进出口货物的仓储（不含危险品）、集装箱堆存及有关配套业务；保税仓库内货物的代理报关、报检、运输代理业务；物流咨询业务，物流信息服务，物流分拣配送技术，数字化仓储管理技术，应用软件及相关产品的开发。报告期末资产总额8986.91万元、负债总额9035.26万元、营业收入0万元、净利润0.73万元。

(31) 亳州皖新供应链管理有限公司：本公司的全资子公司，成立于2015年9月11日。注册资本500万元，实收资本0元。主要经营范围：出版物存储；货物仓储服务；集装箱堆存及有关配套业务；货物的代理报关、报检业务服务，运输代理业务；物流信息咨询服务等。报告期末资产总额0万元、负债总额0万元、营业收入0万元、净利润0万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

公司2015年购买的中信信诚-皖新传媒专项资产管理计划，由于公司能够对该资产管理计划进行控制，公司本年继续将其纳入合并范围。

二、其他披露事项

(一) 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说明

受报告期创新型资产管理项目实现收益影响，预计2017年1-9月归属于母公司净利润比上年同期增长30—50%，归属于母公司净利润额约为9.27亿元—10.70亿元之间。

(二) 可能面对的风险

1、**行业竞争越发激烈。**大数据、云计算、物联网、人工智能广泛应用，带动传统产业不断融合并产生新的业态，传统出版发行、互联网、媒体等行业的边界变得越来越模糊，行业竞争加剧，公司在加强产品技术研发体系建设、加快新的商业模式转型等方面均需进一步提升。

2、**新兴业务亟待形成规模化。**为应对电子商务和电子化学习阅读对传统纸质图书产生的巨大冲击，公司积极介入互联网数字文化教育领域，新兴业务对产业结构升级和优化调整作用明显，但规模化运用程度不够，其收入利润贡献度还有待进一步提升。

3、**运营管理面临压力和挑战。**公司经营规模处于快速扩张阶段，对公司运营团队的管理和协调能力提出了更高的要求，需要培养更多具备行业发展的相关知识，掌握现代科技、懂经营、会管理、能创新的管理人才。此外，根据公司向数字化平台企业转型的需要，组织模式和管理制度需根据公司发展而及时调整、完善。

4、**投资并购和整合风险。**公司依托实体经济和资本市场的双轮驱动，围绕文化消费、教育服务、现代物流三大产业集群上下游，实施资本、资产、资源战略整合。但受潜在的大环境及并购政策、企业内外因素的整体影响，推进的产融项目有投资失败的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2016 年度股东大会	2017 年 5 月 12 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 13 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 24 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

1、公司于 2017 年 5 月 12 日召开 2016 年度股东大会，审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度报告全文及摘要》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司关于续聘会计师事务所及内控审计机构的议案》、《公司关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《公司关于 2017 年度为下属公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》、《关于选举公司监事的议案》。

2、公司于 2017 年 5 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于和皖新金智共同收购成都七中实验学校举办方高达投资 65% 股权暨关联交易的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股 改相 关的 承诺	解决 同业 竞争	安徽 新华 发行 (集 团)控 股有 限公 司	本公司控股股东新华控股于 2008 年 4 月 16 日出具了《不竞争承诺函》。向本公司不可撤销地承诺如下：(1) 控股公司与附属、控股或其他具有实际控制权、重大影响的企业(以下合称“竞争方”)目前不存在与发行人从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务(以下简称“竞争性业务”)的情形；(2) 控股公司将不会以任何方式从事(包括与其他方合作直接或间接从事)竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；(3) 控股公司将不会促使竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当竞争方发现自己从事竞争性业务时，竞争方将自愿放弃该业务；(4) 竞争方将不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。	2009-12-25	否	是		
	解决	安徽	公司控股股东新华控股于 2008 年 6 月 5	2009-12-	否	是		

	关联交易	新华发行(集团)控股有限公司	日出具了《规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：在未来的业务经营中，将采取切实措施尽量规范和减少与公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，将本着“公平、公正、公开”的原则，保证关联交易遵循一般商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。	25				
	与再融资相关的承诺	安徽新华发行(集团)控股有限公司	公司控股股东新华控股于 2015 年 12 月 31 日出具了《承诺函》，承诺在作为股份公司控股股东期间，如煤炭市场行情企稳，具备注入条件，且股份公司明确要求本公司将煤炭业务资产注入股份公司的，本公司将通过行使股东权利督促下属企业以适当的方式将其注入股份公司或其指定的下属企业。	2015-12-31	否	是		
	其他对公司中小股东所作承诺	安徽新华传媒股份有限公司	在满足现金分红的条件下，公司每年以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的 10%，三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的平均可分配利润的 30%。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；鉴于公司正处于由传统图书发行业向文化教育科技综合传媒集团的转型提升期，公司现阶段界定为成长期，因此拟定利润分配方案时，现金分红在利润分配中所占比例按照上述规定办理。	2014-5-20	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联 交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占 同类 交易 金额 的比 例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场价格	交易价 格与市 场参考 价格差 异较大 的原因
安徽省新龙图贸易进出口公司	母公司的全资子公司	购买商品	文体数码书刊	市场统一定价	/	2,036,894.54	0.23	现金	2,036,894.54	/
安徽省新龙图	母公司的全资子公司	销售商品	图书	市场统一定价	/	100,000.00	0.01	现金	100,000.00	/

贸易进出口有限公司										
黄山皖新文化产业投资有限公司	母公司的全资子公司	接受代理	代建费	市场统一定价	/	540,000.00	29.03	现金	540,000.00	/
皖新文化产业投资(集团)有限公司	母公司的全资子公司	接受代理	代建费	市场统一定价	/	1,320,000.00	70.97	现金	1,320,000.00	/
安徽新华钰泉贸易有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业管理服务等	市场统一定价	/	780,578.41	100	现金	780,578.41	/
安徽华仑酒店管理公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房餐费	市场统一定价	/	320,489.89	100	现金	320,489.89	/
安徽皖新物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐费等	市场统一定价	/	583,746.75	100	现金	583,746.75	/
安徽华仑港湾文化投资有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	一般图书	市场统一定价	/	17,989.1	0.001	现金	17,989.1	/

关联交易说明：

①本公司与安徽皖新文化产业投资(集团)有限公司(原安徽华仑国际文化发展有限责任公司)签订委托代建协议,本公司委托安徽皖新文化产业投资(集团)有限公司于2010年10月28日起办理拟在合肥市长江中路四牌楼段建造合肥市新华书店图书城项目建设中的有关工作,本公司拟按投资总额(该项目总投资额暂估为2.72亿元)3.5%支付代理费,预计代建费用为952万元人民币,最终以审计结果为准。公司将按《委托代理协议》分期支付代建费用。截至2017年6月30日止,本公司累计支付的代建费用为600万元。

②本公司与黄山皖新文化产业投资有限公司签订委托代建协议,本公司委托黄山皖新文化产业投资有限公司于2015年1月1日起办理拟在黄山市屯溪区建造“阅生活”城市文化综合体项目建设中的有关工作,本公司拟按每月18万元支付代建费,最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至2017年6月30日,本公司累计支付的代建费用为432万元。

③本公司与黄山皖新文化产业投资有限公司签订委托代建协议，本公司委托黄山皖新文化产业投资有限公司于2015年1月1日起办理拟在黄山休宁县建造皖新皖南现代物流园项目建设中的有关工作，本公司拟按每月18万元支付代建费，最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至2017年6月30日止，本公司累计支付的代建费用为486万元。

④本公司与安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司签订委托代建协议，本公司委托安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司于2015年5月19日起办理拟在合肥市皖新数字化出版发行产业园项目建设中的有关工作，本公司拟按每月20万元支付代建费，最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至2017年6月30日止，本公司累计支付的代建费用为440万元。

⑤本公司与安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司签订委托代建协议，本公司委托安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司于2015年8月13日起办理拟在皖新皖北物流园项目建设中的有关工作，本公司拟按每月24万元支付代建费，最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至2017年6月30日止，本公司累计支付的代建费用为490.4万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2017.06.30	2016.12.31
应收账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司		4,281.39

应收账款	亳州华仓国际文化投资有限公司		196,168.03
应收账款	安徽华仓酒店管理有限公司		11,250.00
应收账款	安徽华仓港湾文化投资有限公司		957,280.50
应收账款	安徽新华发行(集团)控股有限公司		348.00
其他应收款	安徽新华钰泉贸易有限公司	16,314.65	
预付账款	安徽皖新物业管理有限公司	1,717,054.35	1,623,396.84
预付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	1,564,833.68	1,204,092.92
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司		486,054.52
应付账款	安徽华仓酒店管理有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00
预收账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	69,990.65	
其他应付款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	15,000	
其他应付款	安徽新华钰泉贸易有限公司	24,074.81	

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
安徽新华传媒股份有限公司	安徽新华钰泉贸易有限公司	仓库	/	2017年1月1日	2017年6月30日	227,600.00	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
安徽皖新物业管理有限公司	安徽新华传媒股份有限公司	办公楼	/	2013年4月1日	2018年3月31日	3,565,596.48	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
安徽皖新物业管理有限公司	安徽皖新金智教育科技有限公司	办公楼	/	2013年4月1日	2018年3月31日	190,542.77	市场定价	/	是	母公司的全资子公司

公司										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

租赁情况说明

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司的子公司江苏大众书局图书文化有限公司与南京药业股份有限公司签订租赁合同，江苏大众书局图书文化有限公司承租南京药业股份有限公司位于南京市汉中路 6 号的国药大厦，租赁期间 2013 年 3 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日，合同总额为 6,985 万元。

2 担保情况

经公司第三届董事会第二十四次会议和 2016 年度股东大会审议通过了《公司关于 2017 年度为下属公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》，截至本报告披露日，本公司尚未为下属公司向银行申请综合授信额度提供担保，也没有签订担保合同。后期公司将根据进展情况按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律法规、规范性文件的要求及时履行信息披露程序。

3 委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

截止 2017 年 8 月 29 日，公司已全部收回到期委托理财的本金和收益，无逾期。

截止 2017 年 8 月 29 日，委托理财余额为 123,589 万元，占公司最近一期经审计净资产的 14.45%。

(2) 委托贷款情况

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
浙江越顺基投资有限公司	3,000	3 年	12%	/	否	否	否	否	否		/

说明：委托人系本公司子公司蓝狮子股份，受托人为“中国民生银行股份有限公司绍兴分行”，借款人为“浙江越顺基投资有限公司”。

4 其他重大合同

合同一：2017.4 本公司与泗县教育体育局《泗县教体局中小学教育信息化建设及设备采购项目（第七包）》（项目编号：SXZBCG-H2016-744-7）中标金额 1099.8209 万元。

合同二：2017.5 本公司与寿县教育局、寿县教育投资公司《寿县教育均衡发展信息化建设项目（第二次）（第 1 包）》（项目编号：2017-CG-021）中标金额 1813.4510 万元。

合同三：2017.6 本公司全资子公司安徽新华教育图书发行有限公司与重庆亚高贸易股份有限公司《寿县教育均衡发展信息化建设项目（第二次）（第 1 包）》（项目编号：2017-CG-021）合同金额 1479.2800 万元。

合同四：2017.6 本公司与曹县商都投资有限公司《曹县解决城镇普通中小学大班额项目-计算机、触控一体机采购（二）第三包段》（项目编号：SJJDHZ-2017-001）中标金额 1019.8890 万元。

合同五：2017.7 本公司全资子公司安徽新华教育图书发行有限公司与安徽锐思华信息系统集成有限公司《阜南县义务教育均衡发展信息化建设项目-多媒体网络计算机教室（一包）》（项目编号：FNZG-CG2017079）合同金额 1182.3012 万元。

合同六：2017.7 本公司全资子公司安徽新华教育图书发行有限公司与科大国创软件股份有限公司《泗水县解决城镇普通中小学大班额内部配套设施项目学生用计算机及微机房施工布线》（项目编号：SSCG2017-05-008）合同金额 1247.7946 万元。

合同七：2017.7 本公司与泗水县教育局和体育局《泗水县解决城镇普通中小学大班额内部配套设施项目班班通多媒体采购（B 包）》（项目编号：SSCG2017-05-006）中标金额 1146.6600 万元

合同八：2017.7 本公司与泗水县教育局和体育局《泗水县解决城镇普通中小学大班额内部配套设施项目班班通多媒体采购（C 包）》（项目编号：SSCG2017-05-006）中标金额 1181.4600 万元

合同九：2017.7 本公司与泗水县教育局和体育局《泗水县解决城镇普通中小学大班额内部配套设施项目教师用计算机》（项目编号：SSCG2017-05-009）中标金额 1349.9510 万元。

合同十：2017.7 本公司全资子公司安徽新华教育图书发行有限公司与广州视睿电子科技有限公司《泗水县解决城镇普通中小学大班额内部配套设施项目班班通多媒体采购（B）、（C）包》（项目编号：SSCG2017-05-006）合同金额 1117.2300 万元。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

公司按照国家和安徽省委省政府对精准扶贫的要求，与阜阳市颍东区枣庄镇牛庙村和袁寨镇武郢村结对帮扶。针对当地致贫原因，精准施策，公司圆满完成“单位包村、干部包户”各项任务。帮助贫困村制定脱贫攻坚规划和年度计划，对全年扶贫任务进行了专门的研究和部署，落实具体帮扶措施、项目计划和实施期限。始终坚持精准扶贫的方法论，制定并实施具有行业特色的又切实可行的帮扶计划，确保脱贫攻坚取得实效。

2. 报告期内精准扶贫概要

（1）党建扶贫。创新性地将对帮扶与“党员活动日”活动相结合，上半年先后组织 40 余人次赴牛庙村和武郢村进行走访慰问，为 56 户贫困户送去慰问物资。此外，从党费中专门划拨 10 万元作为扶贫专项资金，为脱贫攻坚提供资金保障。

（2）文化扶贫。与当地政府联手，盘活乡镇文化站，结合当地特色文化，打造涵盖公共阅读、文化体育、电商销售以及培训服务四个功能的综合文化服务平台。

（3）教育扶贫。公司与阜阳市第十中学联合办学，引入河北衡水中学这一全国优质教育品牌，设立“阜阳衡水实验中学”。此项目目前进展顺利，计划秋季招生，招生人数近 400 人。这一举措能进一步优化颍东区的教育资源，为贫困家庭子女就学就业、成长成才、追梦圆梦创造条件。捐建武郢小学图书馆并捐赠价值 3 万元的图书馆设施及图书。

（4）产业扶贫，发展中药材种植，一期预计占地 100 亩，聘请专业农业公司运营，发展特色种植、养殖，帮助牛庙村建立村集体经济实体，确保村级收入；调整种植业结构，提高农产品附加值；培养本地农业技术员，增强村民创业能力；为村中留守群体提供就业岗位。捐资 10 万元建立特色养殖（羊）基地，存栏 200 头，一个养殖周期（4 个月）可实现人均增收 4000 元。培养一批养殖能手，帮助村民增产增收。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	29.4
2. 物资折款	15.7
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	43
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2

1.3 产业扶贫项目投入金额	39.6
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	43
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	5.5
4.2 资助贫困学生人数(人)	10

4. 后续精准扶贫计划

(1) 继续开展武郢村贫困户走访, 就易地搬迁、宣传帮扶单位及责任人调整进行实地走访, 宣传党和国家的扶贫政策, 熟悉贫困户基本情况。进一步细化武郢村贫困户户档信息, 精准识别扶贫对象, 做到准确真实。

(2) 持续跟进牛庙村农业园区建设项目, 扩大中草药种植、特色养殖规模, 利用合作社平台, 实现与贫困户的利益联结。开展种植养殖技术培训, 增强村民创业能力。结合武郢村实际, 尽快确定扶贫产业项目。

(3) 推进颍东区综合文化站建设事宜, 派出专业公司, 与区政府进行联系对接。

(4) 提供就业支持。将通过公司招聘考试的颍东区贫困家庭学生优先吸纳进入公司工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知(财会[2017]15 号)的要求, 经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十九次会议审议通过《公司关于会计政策变更的议案》。公司将修改财务报表列报, 在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目, 将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加 9,276,225.39 元, “营业外收入”科目本报告期金额减少 9,276,225.39 元。本次会计政策变更对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,192
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
安徽新华发行(集团)控股有限公司	6,744,493	1,070,985,619	53.84		无		国有法人
新华集团-国泰君安-16皖新EB担保及信托财产专户		310,000,000	15.58		无		国有法人
新华文轩出版传媒股份有限公司		124,640,000	6.27		无		国有法人
安徽安元投资基金有限公司		18,612,521	0.94	18,612,521	无		未知
全国社保基金四零一组合		18,000,000	0.90		无		未知
浙江浙旅投资有限责任公司		16,920,481	0.85	16,920,481	无		未知
天安财产保险股份有限公司-保赢1号		16,920,473	0.85	16,920,473	无		未知
平安养老保险股份有限公司-平安养老睿富定增1号资产管理产品		16,920,473	0.85	16,920,473	无		未知
鹏华资产-平安银行-华宝信托-华宝-银河15号集合资金信托计划		16,920,473	0.85	16,920,473	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		16,002,600	0.80		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽新华发行(集团)控股有限公司	1,070,985,619	人民币普通股	1,070,985,619				
新华集团-国泰君安-16皖新EB担保及信托财产专户	310,000,000	人民币普通股	310,000,000				
新华文轩出版传媒股份有限公司	124,640,000	人民币普通股	124,640,000				
全国社保基金四零一组合	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				

中央汇金资产管理有限责任公司	16,002,600	人民币普通股	16,002,600
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	10,998,308	人民币普通股	10,998,308
吴丹霞	9,437,363	人民币普通股	9,437,363
周倩云	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
陈升丹	6,484,433	人民币普通股	6,484,433
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中，控股股东安徽新华发行（集团）控股有限公司发行了2016年可交换债券，将持有本公司310,000,000股标的股票划入“新华集团—国泰君安—16皖新EB担保及信托财产专户”。公司未有资料显示其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	兴证证券资产管理有限公司	203,043	2017.9.4	203,043	非公开发行股份锁定期
2	平安养老保险股份有限公司	16,920,473	2017.9.4	16,920,473	非公开发行股份锁定期
3	圆信永丰基金管理有限公司	16,920,473	2017.9.4	16,920,473	非公开发行股份锁定期
4	浙江浙旅投资有限责任公司	16,920,481	2017.9.4	16,920,481	非公开发行股份锁定期
5	安徽安元投资基金有限公司	18,612,521	2017.9.4	18,612,521	非公开发行股份锁定期
6	兴业全球基金管理有限公司	16,920,473	2017.9.4	16,920,473	非公开发行股份锁定期
7	财通基金管理有限公司	24,331,641	2017.9.4	24,331,641	非公开发行股份锁定期
8	天安财产保险股份有限公司	16,920,473	2017.9.4	16,920,473	非公开发行股份锁定期
9	招商财富资产管理有限公司	24,534,686	2017.9.4	24,534,686	非公开发行股份锁定期
10	鹏华资产管理（深圳）有限公司	16,920,473	2017.9.4	16,920,473	非公开发行股份锁定期
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未有资料显示前十名有限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈仁启	监事会主席	离任
盛大文	监事会主席	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

1、公司监事会于 2017 年 4 月 11 日收到监事会主席陈仁启先生的辞职报告，因工作需要陈仁启先生向公司监事会申请辞去第三届监事会监事及监事会主席职务。辞职报告自公司新任监事履职之日起生效。

2、公司于 2017 年 5 月 12 日召开 2016 年年度股东大会，选举盛大文先生为公司监事。

3、公司于 2017 年 5 月 12 日召开第三届监事会第十八次（临时）会议，选举盛大文先生为公司监事会主席。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,960,414,242.48	5,496,073,016.01
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		107,642,201.46	106,003,288.47
衍生金融资产			
应收票据		5,964,701.30	7,819,410.73
应收账款		1,127,102,745.16	480,182,389.37
预付款项		508,954,193.60	404,888,042.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		13,676,695.84	1,304,431.76
应收股利			
其他应收款		185,202,642.02	102,708,725.65
买入返售金融资产			
存货		703,641,204.04	958,363,823.28
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			36000000
其他流动资产		1,471,943,688.08	1,107,050,873.25
流动资产合计		9,084,542,313.98	8,700,394,001.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		489,351,161.02	553,342,040.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		683,615,831.21	443,300,896.04
投资性房地产		58,676,508.97	60,780,886.71
固定资产		287,101,470.63	395,195,588.96
在建工程		368,723,348.28	261,200,606.27
工程物资			
固定资产清理		5,045,771.21	5,042,281.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		318,447,047.73	342,886,194.91

开发支出			
商誉		149,631,345.32	149,631,345.32
长期待摊费用		68,044,467.70	70,573,792.44
递延所得税资产		1,501,089.27	1,251,013.51
其他非流动资产		30,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计		2,460,138,041.34	2,313,204,645.37
资产总计		11,544,680,355.32	11,013,598,646.88
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,145,556.20	26,130,000.00
应付账款		1,471,218,202.17	1,355,558,127.16
预收款项		384,799,842.16	423,147,889.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		116,248,221.93	176,158,345.93
应交税费		14,953,791.48	20,923,033.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		223,688,952.10	188,005,055.75
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		2,227,054,566.04	2,189,922,451.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		14,220,620.44	14,220,620.44
预计负债			
递延收益		66,497,426.58	71,683,402.05
递延所得税负债		2,040,459.11	2,201,902.91
其他非流动负债		12,083,584.76	14,969,183.2
非流动负债合计		94,842,090.89	103,075,108.60
负债合计		2,321,896,656.93	2,292,997,560.55
所有者权益			

股本		1,989,204,737.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,419,124,613.97	2,418,465,862.67
减：库存股			
其他综合收益		105,518,089.32	111,508,968.50
专项储备			
盈余公积		604,485,540.57	604,485,540.57
一般风险准备			
未分配利润		3,939,071,988.94	3,427,564,066.41
归属于母公司所有者权益合计		9,057,404,969.80	8,551,229,175.15
少数股东权益		165,378,728.59	169,371,911.18
所有者权益合计		9,222,783,698.39	8,720,601,086.33
负债和所有者权益总计		11,544,680,355.32	11,013,598,646.88

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,822,447,401.26	5,304,033,814.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		107,432,252.88	105,804,184.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		76,271,967.77	50,945,610.91
预付款项		5,216,972.27	1,806,472.86
应收利息		13,669,572.84	1,167,391.21
应收股利		1,395,506.15	1,395,506.15
其他应收款		518,748,658.01	326,967,276.96
存货		26,918,486.25	24,953,557.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			36,000,000.00
其他流动资产		1,261,171,447.51	979,297,870.48
流动资产合计		6,833,272,264.94	6,832,371,685.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		305,403,282.10	261,394,161.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,419,907,947.07	2,384,631,508.58
投资性房地产		31,516,746.05	32,276,842.85
固定资产		50,031,294.23	53,294,372.95
在建工程		242,679,111.50	180,160,429.47

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		114,562,931.58	120,966,480.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,727,075.67	10,981,095.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		50,000,000.00	
非流动资产合计		3,223,828,388.20	3,043,704,890.79
资产总计		10,057,100,653.14	9,876,076,575.85
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		128,998,299.14	108,730,813.68
预收款项		4,891,808.30	4,895,428.30
应付职工薪酬		1,977,592.73	5,478,085.20
应交税费		1,751,961.34	2,090,998.53
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,180,270,647.10	2,912,043,880.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,317,890,308.61	3,033,239,205.98
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		48,758,763.47	52,103,139.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,758,763.47	52,103,139.71
负债合计		2,366,649,072.08	3,085,342,345.69
所有者权益：			
股本		1,989,204,737.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,253,373,772.21	2,253,373,772.21
减：库存股			
其他综合收益		105,404,282.10	111,395,161.28
专项储备			
盈余公积		604,390,774.53	604,390,774.53
未分配利润		2,738,078,015.22	1,832,369,785.14
所有者权益合计		7,690,451,581.06	6,790,734,230.16
负债和所有者权益总计		10,057,100,653.14	9,876,076,575.85

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,786,782,578.70	3,356,618,791.43
其中：营业收入		3,786,782,578.70	3,356,618,791.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,425,375,209.44	2,981,645,591.80
其中：营业成本		3,002,613,529.66	2,614,325,838.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,606,736.99	7,347,034.11
销售费用		233,279,278.67	215,258,875.48
管理费用		202,779,710.58	173,050,157.88
财务费用		-55,454,270.80	-39,468,927.19
资产减值损失		30,550,224.34	11,132,612.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		20,653.23	-107,509.64
投资收益（损失以“-”号填列）		59,329,146.60	93,888,450.57
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）			
其他收益		9,276,225.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		430,033,394.48	468,754,140.56
加：营业外收入		411,042,457.72	28,419,718.62
其中：非流动资产处置利得		409,189,134.15	3,632,238.40
减：营业外支出		3,353,340.94	3,114,484.02

其中：非流动资产处置损失		465,416.87	55,356.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		837,722,511.26	494,059,375.16
减：所得税费用		5,731,605.50	8,057,558.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		831,990,905.76	486,001,816.17
归属于母公司所有者的净利润		829,780,680.45	480,058,632.57
少数股东损益		2,210,225.31	5,943,183.60
六、其他综合收益的税后净额		-5,990,879.18	-77,111,119.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,990,879.18	-77,111,119.79
（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		-5,990,879.18	-77,111,119.79
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		-5,990,879.18	-77,111,119.79
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		826,000,026.58	408,890,696.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		823,789,801.27	402,947,512.78
归属于少数股东的综合收益总额		2,210,225.31	5,943,183.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		58,733,075.27	47,486,982.23
减：营业成本		56,547,112.40	44,548,832.71
税金及附加		1,156,953.32	572,190.65
销售费用		10,639,491.26	11,202,100.09
管理费用		30,885,167.28	30,658,472.90

财务费用		-60,753,328.95	-36,599,016.14
资产减值损失		2,170,123.85	1,688,210.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		9,808.98	-99,598.23
投资收益（损失以“-”号填列）		1,201,525,568.53	92,087,042.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		4,505,660.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,224,128,594.00	87,403,635.51
加：营业外收入		2,394.00	18,243,071.15
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		150,000.00	1,650,376.64
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,223,980,988.00	103,996,330.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,223,980,988.00	103,996,330.02
五、其他综合收益的税后净额		-5,990,879.18	-77,111,119.79
（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		-5,990,879.18	-77,111,119.79
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		-5,990,879.18	-77,111,119.79
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		1,217,990,108.82	26,885,210.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		3,270,693,908.53	3,078,772,320.20
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			735,137.54
收到其他与经营活动有关的现金		68,347,630.10	68,257,798.51
经营活动现金流入小计		3,339,041,538.63	3,147,765,256.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,911,271,368.98	2,396,867,917.50
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		307,429,314.32	304,463,387.02
支付的各项税费		40,786,053.52	47,162,130.10
支付其他与经营活动有关的现金		191,241,295.81	189,449,018.83
经营活动现金流出小计		3,450,728,032.63	2,937,942,453.45
经营活动产生的现金流量净额		-111,686,494.00	209,822,802.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,204,468,939.54	694,411,176.79
取得投资收益收到的现金		60,742,121.76	134,237,716.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		366,210,878.89	4,382,343.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		56,306,651.08	40,679,438.81
投资活动现金流入小计		1,687,728,591.27	873,710,675.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,034,861.59	115,965,107.09
投资支付的现金		1,574,776,250.00	491,658,530.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,742,811,111.59	607,623,637.09
投资活动产生的现金流量净额		-55,082,520.32	266,087,038.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			80,321,022.52
筹资活动现金流入小计		400,000.00	80,321,022.52
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		319,899,853.82	236,600,000.00
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		42,675,831.00	
筹资活动现金流出小计		362,575,684.82	236,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-362,175,684.82	-156,278,977.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-852.49	541.45
五、现金及现金等价物净增加额		-528,945,551.63	319,631,405.08
加：期初现金及现金等价物余额		5,476,287,016.01	3,235,185,804.84
六、期末现金及现金等价物余额		4,947,341,464.38	3,554,817,209.92

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,843,141.74	30,363,031.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,045,345.53	53,433,373.25
经营活动现金流入小计		54,888,487.27	83,796,405.03
购买商品、接受劳务支付的现金		42,823,035.86	51,314,635.32
支付给职工以及为职工支付的现金		16,252,411.04	16,718,178.72
支付的各项税费		2,995,810.10	3,011,601.89
支付其他与经营活动有关的现金		862,910,267.55	40,519,197.59
经营活动现金流出小计		924,981,524.55	111,563,613.52
经营活动产生的现金流量净额		-870,093,037.28	-27,767,208.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,025,200,000.00	612,705,739.13
取得投资收益收到的现金		1,189,246,062.29	132,352,563.69
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		44,641,356.82	27,487,982.20
投资活动现金流入小计		2,259,087,419.11	772,546,285.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,735,032.21	94,073,419.06
投资支付的现金		1,437,240,750.00	360,625,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		36,770,190.96	
投资活动现金流出小计		1,545,745,973.17	454,698,419.06
投资活动产生的现金流量净额		713,341,445.94	317,847,865.96
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			273,842,114.73
筹资活动现金流入小计			273,842,114.73
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		324,834,821.97	241,598,346.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		324,834,821.97	241,598,346.01
筹资活动产生的现金流量净额		-324,834,821.97	32,243,768.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-481,586,413.31	322,324,426.19
加：期初现金及现金等价物余额		5,304,033,814.57	3,147,427,396.73
六、期末现金及现金等价物余额		4,822,447,401.26	3,469,751,822.92

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,989,204,737.00			-	2,418,465,862.67		111,508,968.50		604,485,540.57		3,427,564,066.41	169,371,911.18	8,720,601,086.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,418,465,862.67		111,508,968.50		604,485,540.57		3,427,564,066.41	169,371,911.18	8,720,601,086.33

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					658,751.30		-5,990,879.18		-		511,507,922.53	-3,993,182.59	502,182,612.06
(一) 综合收益总额							-5,990,879.18				829,780,680.45	2,210,225.31	826,000,026.58
(二) 所有者投入和减少资本					658,751.30				-	-		-6,203,407.90	-5,544,656.60
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益					-								

权益 的金 额													
4. 其 他					658,751.30							-6,603,407.90	-5,944,656.60
(三) 利润 分配												-318,272,757.92	-318,272,757.92
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												-318,272,757.92	-318,272,757.92
4. 其 他													
(四) 所有 者权 益内 部结 转													
1. 资 本公 积转 增资 本(或													

股本)													
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 其 他													
(五) 专项 储备													
1. 本 期提 取													
2. 本 期使 用													
(六) 其他													
四、本 期期 末余 额	1,989,204,737 .00				2,419,124,613.97		105,518,089.32		604,485,540 .57		3,939,071,988.94	165,378,728.59	9,222,783,698.39

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		：库存股	益	项储备		般风险准备			
一、上年期末余额	910,000,000.00				1,541,274,739.13		77,224,927.01		492,213,870.53		2,717,764,635.95	125,975,049.82	5,864,453,222.44
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	910,000,000.00				1,541,274,739.13		77,224,927.01		492,213,870.53		2,717,764,635.95	125,975,049.82	5,864,453,222.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)	910,000,000.00				-910,000,000.00		-77,111,119.79				243,458,632.57	28,654,951.12	195,002,463.90

填列)														
(一) 综合 收益 总额							-77,111,119 .79					480,058,632.5 7	5,943,183.60	408,890,696.38
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													22,711,767.52	22,711,767.52
1. 股 东投 入的 普通 股													22,711,767.52	22,711,767.52
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														-236,600,000.00

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											-236,600,000.00		-236,600,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	910,000,000.00				-910,000,000.00						-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	910,000,000.00				-910,000,000.00								-
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	1,820,000,000.00				631,274,739.13	113,807.22		492,213,870.53		2,961,223,268.52	154,630,000.94		6,059,455,686.34

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		111,395,161.28		604,390,774.53	1,832,369,785.14	6,790,734,230.16
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		111,395,161.28		604,390,774.53	1,832,369,785.14	6,790,734,230.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-		-5,990,879.18			905,708,230.08	899,717,350.90
(一) 综合收益总额							-5,990,879.18			1,223,980,988.00	1,217,990,108.82
(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									-	-318,272,757.92	-318,272,757.92

1. 提取盈余公积										-	
2. 对所有者(或股东)的分配										-318,272,757.92	-318,272,757.92
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											-
四、本期期末余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		105,404,282.10		604,390,774.53	2,738,078,015.22	7,690,451,581.06

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	910,000,000.00				1,373,527,684.40		77,114,927.01		492,119,104.49	1,261,625,698.15	4,114,387,414.05

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	910,000,000.00				1,373,527,684.40	77,114,927.01		492,119,104.49	1,261,625,698.15	4,114,387,414.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	910,000,000.00				-910,000,000.00	-77,111,119.79			-132,603,669.98	-209,714,789.77
（一）综合收益总额						-77,111,119.79			103,996,330.02	26,885,210.23
（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									-236,600,000.00	-236,600,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-236,600,000.00	-236,600,000.00
3. 其他										-
（四）所有者权益内部	910,000,000.00				-910,000,000.00					-

结转										
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	910,000,000.00				-910,000,000.00					-
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	1,820,000,000.00				463,527,684.40	3,807.22	492,119,104.49	1,129,022,028.17	3,904,672,624.28	

法定代表人：曹杰

主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

安徽新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为安徽新华发行集团有限公司。安徽新华发行集团有限公司系经安徽省人民政府皖政秘【2002】123号《关于同意组建安徽新华书店发行集团和安徽新华书店集团有限公司的批复》批准，于2002年10月25日设立的国有独资公司，公司设立时注册资本为人民币11,800万元。

经中共安徽省委宣传部皖宣函字【2005】7号《关于变更注册资本的批复》批准，本公司2005年以资本公积转增资本68,200万元，变更后的注册资本为人民币80,000万元。

经安徽省财政厅财教【2007】1509号《关于同意安徽新华发行集团有限公司国有股权和辅业资产无偿划转的批复》批准，本公司于2007年11月全部股权无偿划转至安徽新华发行（集团）控股有限公司（以下简称“控股公司”）。

经在安徽省产权交易中心挂牌竞价交易，控股公司2007年12月与四川新华文轩连锁股份有限公司等公司签订《产权交易合同》，控股公司将持有的本公司合计12.99%的股权受让给四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司，股权比例分别为7.79%、1.30%、1.30%、1.30%和1.30%。

经安徽省委宣传部皖宣办字【2008】4号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》和安徽省财政厅财教【2008】51号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司2007年12月31日经审计的账面净资产人民币104,847.44万元，按1:0.7630的比例折成80000万股（每股人民币1元）作为公司的总股本。本次变更业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第188号《验资报告》验证，并于2008年2月28日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司按其原出资比例享有安徽新华传媒股份有限公司的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1274号《关于核准安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司于2010年1月5日向社会公开发行人民币普通股股票11,000万股，本次发行后公司的注册资本为91,000万元，股本为91,000万元。

2016年5月9日，经本公司2015年度股东大会决议批准，公司以每10股转增10股的方式，以资本公积转增股本91,000万元，发放对象是截止2016年6月8日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，转增后公司股本为182,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1503号《关于核准安徽新华传媒股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司于2016年8月26日采用非公开发行的方式，发行人民币普通股股票169,204,737股，本次发行后公司的实收资本为198,920.4737万元。

公司经营范围：图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；安徽省内中学小学教科书发行；音像制品批发零售；电视综艺、电视专题、电视剧、电视动画片制作、发行；图书租型造货及咨询服务；出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理；计算机信息系统设计、集成及技术服务；教育软件、计算机软硬件开发及销售；电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储；音乐、体育、美术、卫生器材销售、仓储；办公家具、医用家具、金融办公用品销售；传播与文化产业的开发、管理、投资、开发、管理及咨询服务；互联网信息服务；广告业务；进出口业务；资产管理；物业管理；设备及不动产租赁；建筑安装及建筑装饰（以上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）。

公司统一社会信用代码：91340000705041507Y，法定代表人：曹杰；住所：安徽省合肥市包河区北京路8号。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽新华教育图书发行有限公司	教图公司	100.00	-
2	安徽新华图书音像连锁有限公司	音像连锁	100.00	-
3	合肥新华书店有限公司	合肥新华	100.00	-
4	淮南新华书店有限公司	淮南新华	100.00	-
5	马鞍山新华书店有限公司	马鞍山新华	100.00	-
6	铜陵新华书店有限公司	铜陵新华	100.00	-
7	池州新华书店有限公司	池州新华	100.00	-
8	淮北新华书店有限公司	淮北新华	100.00	-
9	蚌埠新华书店有限公司	蚌埠新华	100.00	-
10	亳州新华书店有限公司	亳州新华	100.00	-
11	宿州新华书店有限公司	宿州新华	100.00	-
12	安庆新华书店有限公司	安庆新华	100.00	-
13	芜湖新华书店有限公司	芜湖新华	100.00	-
14	宣城新华书店有限公司	宣城新华	100.00	-

15	六安新华书店有限公司	六安新华	100.00	-
16	黄山新华书店有限公司	黄山新华	100.00	-
17	阜阳新华书店有限公司	阜阳新华	100.00	-
18	滁州新华书店有限公司	滁州新华	100.00	-
19	安徽新动数码科技有限公司	新动数码	51.02	-
20	安徽四和数码科技发展有限公司	四和数码	60.00	-
21	皖新文化科技有限公司	皖新文科	100.00	-
22	江苏大众书局图书文化有限公司	大众书局文化公司	-	51.00
23	江苏大众书局文化服务有限公司	大众书局服务公司	-	51.00
24	上海大众书局文化有限公司	上海大众书局	-	51.00
25	江苏大众书局南京图书文化有限公司	南京图书文化公司	-	51.00
26	安徽皖新金智教育科技有限公司	皖新金智	55.00	-
27	安徽皖新物流有限公司	皖新物流	55.00	-
28	合肥新宁供应链管理有限公司	新宁供应链	-	100.00
29	北京皖新国际物流有限公司	国际物流	-	100.00
30	黄山市新华商贸有限责任公司	黄山商贸	-	100.00
31	安徽新华电子音像出版社	音像出版	100.00	-
32	安徽图书博物馆	博物馆	100.00	-
33	上海悦览空间设计有限公司	上海悦览	51.00	-
34	淮北市皖新教育补习学校	淮北补习学校	-	100.00
35	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	蓝狮子股份	45.00	-
36	杭州蓝狮子图书经营有限公司	蓝狮子图书	-	100.00
37	上海蓝城文化传播有限公司	上海蓝城	-	55.00
38	杭州简阅科技有限公司	简阅科技	-	60.00
39	上海信蓝阅读商业服务有限公司	信蓝阅读	-	78.85
40	杭州蓝投投资管理有限公司	蓝投投资	-	52.00
41	杭州狮享家股权投资合伙企业(有限合伙)	狮享家	-	63.04
42	杭州筑书网络科技有限公司	筑书网络	-	35.01
43	中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	资产管理计划	-	-
44	上海中以智教股权投资基金管理有限公司	上海中以	50.00	-
45	安徽中以数字教育产业投资基金(有	安徽中以	94.00	1.00

	限合伙)			
46	安徽皖新跟谁学教育科技有限公司	皖新跟谁学	-	51.00
47	安徽省职教教材服务有限公司	职成教	-	100.00
48	芜湖皖新传媒教育培训中心	芜湖培训中心	-	100.00
49	安徽沃屹智能装备有限公司	沃屹装备		90.00
50	合肥皖新供应链管理有限公司	合肥供应链	100	
51	亳州皖新供应链管理有限公司	亳州供应链	100	

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	合并期间	本期纳入合并范围原因
1	安徽沃屹智能装备有限公司	沃屹装备	2017年2月至 2017年6月	90%控制权

本期减少子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	合并期间	本期末未纳入合并范围原因
1	合肥兴金房地产投资有限公司	合肥兴金	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
2	合肥兴淮房地产投资有限公司	合肥兴淮	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
3	合肥兴阜房地产投资有限公司	合肥兴阜	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
4	合肥兴北房地产投资有限公司	合肥兴北	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
5	合肥兴蚌房地产投资有限公司	合肥兴蚌	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
6	合肥阅享书店管理有限公司	合肥阅享	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
7	合肥阅田书店管理有限公司	合肥阅田	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
8	合肥阅泉书店管理有限公司	合肥阅泉	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
9	合肥阅山书店管理有限公司	合肥阅山	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权
10	合肥阅丰书店管理有限公司	合肥阅丰	2017年1月至 2017年2月	100.00%控制权

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编

制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合 2: 以合并报表范围内的关联方划分组合。	合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。
-------------------------	-----------------------

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3-5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 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, 并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类: 存货是指本公司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, 包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法: 原材料取得时按成本进行初始计量, 发出按先进先出法计价。库存商品中的图书取得时按实际进价进行核算, 发出时按单个品种图书的进价采用先进先出法计价。取得的其他存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度: 采用永续盘存制, 每年至少盘点一次, 盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法: 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值的确定方法: 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

其中库存商品中:

① 图书

版龄	计提比例
当年出版	不计提

前一年出版	按码价提取 10%
前二年出版	按码价提取 30%
前三年及三年以上出版	按码价提取 50%

② 音像制品

资产负债表日，对存货进行全面清查后，采用按余额的一定比例并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例为余额的 5%。

③ 文体用品及其他商品

采用个别认定法计提存货跌价准备。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-35 年	5	9.50-2.71

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 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年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-35 年	5	9.50-2.71
机械设备	年限平均法	8-10 年	5	11.88-9.50
电子电器设备	年限平均法	2-5 年	5	47.5-19.00
运输设备	年限平均法	8 年	5	11.88
柜台货架	年限平均法	3 年	5	31.67
装修费	年限平均法	10 年	5	9.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程√适用 不适用**(1) 在建工程类别**

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用√适用 不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	4 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
图书版权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

- (1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，

以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始

日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会【2017】15 号)的要求，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理，对于 2017 年 1 月 1 日至实施日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第十九次监事会会议审议通过	1、其他收益调增 9,276,225.39 元 2、营业外收入调减 9,276,225.39 元

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%

2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87号)规定，本公司自2013年1月1日起至2017年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

根据财政部、国家税务总局《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)规定，除子公司新动数码、四和数码、皖新文科、大众书局文化公司、大众书局服务公司、上海大众书局、南京图书文化公司、皖新物流、新宁供应链、国际物流、上海悦览、蓝狮子股份、蓝狮子图书、上海蓝城、简阅科技、信蓝阅读、蓝投投资、筑书网络、上海中以、皖新跟谁学、职成教、沃屹装备(以上公司适用25%的所得税率，无所得税优惠政策)，以及皖新金智适用15%的所得税率之外，本公司及其他子公司2014年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	380,016.41	382,780.96
银行存款	4,946,958,428.40	5,475,901,211.62
其他货币资金	13,075,797.67	19,789,023.43
合计	4,960,414,242.48	5,496,073,016.01
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末余额中质押金额为 13,072,778.10 元，系公司因开具银行承兑汇票质押的定期存单。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	107,642,201.46	106,003,288.47
其中：债务工具投资	107,642,201.46	106,003,288.47
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	107,642,201.46	106,003,288.47

其他说明：

(1) 期末交易性债务工具投资为基金投资。

(2) 报告期内以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,964,701.30	7,819,410.73
合计	5,964,701.30	7,819,410.73

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	204,943,981.60	16.89		-	204,943,981.60					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,008,328,100.46	83.11	86,169,336.90	8.55	922,158,763.56	534,246,110.82	100.00	54,063,721.45	10.12	480,182,389.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,213,272,082.06	/	86,169,336.90	/	1,127,102,745.16	534,246,110.82	/	54,063,721.45	/	480,182,389.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	820,955,111.54	41,047,755.59	5.00
1 年以内小计	820,955,111.54	41,047,755.59	5.00
1 至 2 年	110,082,891.36	11,008,289.14	10.00
2 至 3 年	32,141,298.82	6,428,259.76	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	21,055,971.35	8,422,388.54	40.00
4 至 5 年	8,050,305.87	3,220,122.35	40.00
5 年以上	16,042,521.52	16,042,521.52	100.00
合计	1,008,328,100.46	86,169,336.90	8.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 31,854,006.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 473,514.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 1	460,000.00	积极催收
单位 2	13,514.00	积极催收
合计	473,514.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	221,904.72

(4) 应收账款核销说明：

本公司对核销的应收账款实行账销案存，并积极催收可能收回的应收账款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	85,747,176.65	7.07	
单位 2	62,000,000.00	5.11	
单位 3	36,105,166.22	2.98	
单位 4	28,387,432.88	2.34	1,419,371.64
单位 5	27,321,280.00	2.25	1,366,064.00
合计	239,561,055.75	19.75	2,785,435.64

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

(7) 其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	480,153,737.48	94.34	238,000,947.09	58.79
1至2年	21,914,264.24	4.31	165,205,970.71	40.80
2至3年	4,995,146.50	0.98	579,087.58	0.14
3年以上	1,891,045.38	0.37	1,102,037.61	0.27
合计	508,954,193.60	100	404,888,042.99	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
单位 1	28,416,877.35	5.58
单位 2	20,000,000.00	3.93
单位 3	14,792,800.00	2.91
单位 4	14,534,960.00	2.86
单位 5	13,314,000.00	2.62
合计	91,058,637.35	17.90

(3) 其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	13,676,695.84	1,304,431.76
合计	13,676,695.84	1,304,431.76

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 其他说明:

应收利息期末余额较期初余额增长 948.48%，主要系公司报告期内计提理财产品利息所致。

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

(3) 其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,699,072.25	100.00	12,496,430.23	6.32	185,202,642.02	111,439,340.97	100.00	8,730,615.32	7.83	102,708,725.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	197,699,072.25	/	12,496,430.23	/	185,202,642.02	111,439,340.97	/	8,730,615.32	/	102,708,725.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	174,556,516.90	8,727,825.84	5
1 年以内小计	174,556,516.90	8,727,825.84	5
1 至 2 年	17,734,173.29	1,773,417.33	10
2 至 3 年	2,899,509.23	579,901.85	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,632,045.70	652,818.28	40
4 至 5 年	190,600.33	76,240.13	40
5 年以上	686,226.80	686,226.80	100
合计	197,699,072.25	12,496,430.23	6.32

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 3,776,450.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,635.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	173,655,677.69	83,684,879.15
备用金、借款	12,814,160.15	15,011,703.50
其他	11,229,234.41	12,742,758.32
合计	197,699,072.25	111,439,340.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	投标保证金	7,015,263.50	1 年以内	3.55	350,763.18
单位 2	投标保证金	2,398,929.19	2 年以内	1.21	154,840.16
单位 3	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.01	100,000.00
单位 4	往来款	1,911,765.00	1 年以内	0.97	95,588.25
单位 5	投标保证金	1,778,746.40	1 年以内	0.90	88,937.32
合计	/	15,104,704.09	/	7.64	790,128.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

(9) 其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增长 77.41%，主要系公司报告期内支付的投标保证金增加所致。

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,024,902.58		2,024,902.58	466,141.71	-	466,141.71
在产品						
库存商品	731,247,444.88	57,571,774.54	673,675,670.34	993,045,715.77	62,892,980.56	930,152,735.21
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	26,877,816.17		26,877,816.17	27,496,845.74	-	27,496,845.74
低值易耗品	1,062,814.95		1,062,814.95	248,100.62	-	248,100.62
合计	761,212,978.58	57,571,774.54	703,641,204.04	1,021,256,803.84	62,892,980.56	958,363,823.28

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	62,892,980.56			5,321,206.02		57,571,774.54
合计	62,892,980.56			5,321,206.02		57,571,774.54

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

(5) 其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
六六投资	-	36,000,000.00
合计	-	36,000,000.00

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存游戏点卡	11,770.76	11,693.58
银行理财产品	1,154,910,000.00	776,320,000.00
再保理业务	200,000,000.00	195,000,000.00
增值税重分类	111,849,217.20	130,878,436.92
预交所得税	5,492,608.78	4,664,267.90
其他	-319,908.66	176,474.85
合计	1,471,943,688.08	1,107,050,873.25

其他说明

其他流动资产期末较期初余额增长32.96%，主要系报告期内公司增加理财产品投资所致。
银行理财产品明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	起息日	到期日	预期收益率
交通银行	8,000,000.00	2017-5-19	随时赎回	浮动收益
东亚银行	20,000,000.00	2017-2-22	2017-8-22	固定收益
交通银行	650,000,000.00	2017-4-21	2017-10-20	浮动收益
兴业银行	350,000,000.00	2017-2-23	2017-8-22	固定收益
浦发银行	100,000,000.00	2017-3-30	2017-9-30	固定收益
招商银行	600,000.00	2017-5-9	2017-8-11	固定收益
招商银行	1,790,000.00	2017-5-31	2017-8-4	固定收益
中国银行	500,000.00	2017-6-15	2017-8-7	固定收益
中国银行	500,000.00	2017-6-15	2017-12-14	固定收益
中国银行	100,000.00	2017-6-15	2017-9-14	固定收益
中国银行	700,000.00	2017-6-26	2017-9-25	固定收益
中国银行	450,000.00	2016-6-2	随时赎回	浮动收益
招商银行	70,000.00	2017-6-23	随时赎回	浮动收益
招商银行	400,000.00	2017-2-14	2017-7-12	固定收益
招商银行	800,000.00	2017-3-16	2017-11-23	固定收益
招商银行	1,000,000.00	2017-3-21	2017-8-11	固定收益
农业银行	10,000,000.00	2017-6-16	2017-7-11	固定收益
农业银行	10,000,000.00	2017-6-16	2017-7-11	固定收益
合计	1,154,910,000.00	-	-	-

再保理业务明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	金额	起息日	到期日	预期收益率
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	15,000,000.00	2016-11-14	2017-11-13	11.50%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	5,000,000.00	2016-12-12	2017-12-11	10.50%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2016-12-13	2017-12-12	10.50%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2016-12-15	2017-12-14	10.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2016-12-20	2017-12-19	10.50%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2016-12-23	2017-12-22	10.50%

卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	15,000,000.00	2016-12-28	2017-12-27	10.50%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-1-10	2018-1-9	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	30,000,000.00	2017-1-20	2018-1-19	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-3-31	2018-3-30	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-4-7	2018-4-6	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-4-18	2018-4-17	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-4-27	2018-4-26	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	20,000,000.00	2017-5-3	2018-5-2	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-5-15	2018-5-14	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	10,000,000.00	2017-5-25	2018-5-24	11.00%
卡得万利商业保理（上海）有限公司保理资产及权益转让与回购协议	5,000,000.00	2017-1-13	2017-7-12	11.00%
合计	200,000,000.00	-	-	-

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	70,000,000.00		70,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
可供出售权益工具：	419,351,161.02	0.00	419,351,161.02	493,342,040.20	-	493,342,040.20
按公允价值计量的	124,228,282.10		124,228,282.10	130,219,161.28	-	130,219,161.28
按成本计量的	295,122,878.92		295,122,878.92	363,122,878.92	-	363,122,878.92
合计	489,351,161.02	0.00	489,351,161.02	553,342,040.20	-	553,342,040.20

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,824,000.00		18,824,000.00
公允价值	124,228,282.10		124,228,282.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	105,404,282.10		105,404,282.10
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳腾千里科技有限公司	-	2,000,000		2,000,000					10.00	
北京正和岛基金合伙企业(有限合伙)	69,375,000.00			69,375,000.00					13.74	
上海润千投资中心(有限合伙)	240,000,000.00		70,000,000	170,000,000					-	
杭州巴九灵文化创意有限公司	1,800,000.00			1,800,000					14.9	
杭州头头是道投资合伙企业(有限合伙)	22,642,278.92			22,642,278.92					9.77	
河南瓦特文化传播有限公司	12,166,400.00			12,166,400					17.04	
广东拾贰缸信息科技有限公司	6,098,700.00			6,098,700					10	
厦门十点文化传媒有限公司	4,854,000.00			4,854,000					10	
北京酒家世纪传媒技术有限公司	3,747,100.00			3,747,100					15	
杭州十二楼网络科技有限公司	2,439,400.00			2,439,400					5	
合计	363,122,878.92	2,000,000	70,000,000	295,122,878.92					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

(4) 其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
杭州飞阅图书有限公司	2,898,953.10			38,496.68						2,937,449.78
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	330,147,605.92	219,250,000.00		237,475.86						549,635,081.78
厚朴金控商业保理有限公司	18,131,000.81		18,131,000.81							-
新世界出版社有限责任公司	83,853,136.40			-1,174,851.32						82,678,285.08
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	3,270,199.81	40,500,000.00		-405,185.24						43,365,014.57
法国凤凰书店	5,000,000.00									5,000,000.00
小计	443,300,896.04	259,750,000.00	18,131,000.81	-1,304,064.02						683,615,831.21
合计	443,300,896.04	259,750,000.00	18,131,000.81	-1,304,064.02						683,615,831.21

其他说明：

本期转让了对厚朴金控商业保理有限公司的全部股权投资。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	136,810,136.24	136,810,136.24

2. 本期增加金额	790,129.55	790,129.55
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	790,129.55	790,129.55
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	384,300.00	384,300.00
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	384,300.00	384,300.00
4. 期末余额	137,215,965.79	137,215,965.79
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	76,029,249.53	76,029,249.53
2. 本期增加金额	3,858,181.74	3,858,181.74
(1) 计提或摊销	3,374,835.75	3,374,835.75
(2) 固定资产转入	483,345.99	483,345.99
3. 本期减少金额	1,347,974.45	1,347,974.45
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	365,085.00	365,085.00
(4) 其他	982,889.45	982,889.45
4. 期末余额	78,539,456.82	78,539,456.82
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	58,676,508.97	58,676,508.97
2. 期初账面价值	60,780,886.71	60,780,886.71

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	柜台、货架	装修	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	548,665,364.31	44,979,450.89	51,265,213.82	132,206,764.18	39,923,581.08	66,058,004.58	883,098,378.86
2	1,375,797.20	654,332.35	1,636,643.92	4,304,251.86	819,552.01	238,501.10	9,029,078.44

· 本期增加金额							
(1) 购置	678,260.84	654,332.35	1,636,643.92	4,304,251.86	819,552.01	238,501.10	8,331,542.08
(2) 在建工程转入	313,236.36						313,236.36
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	384,300.00						384,300.00
3. 本期减少金额	188,095,231.91		622,364.92	867,878.77	69,815.81	0.00	189,655,291.41
(1) 处置或报废	187,305,102.36	0.00	622,364.92	867,878.77	69,815.81		188,865,161.86
(2) 转入投资性房地产	790,129.55						790,129.55
4. 期末余额	361,945,929.60	45,633,783.24	52,279,492.82	135,643,137.27	40,673,317.28	66,296,505.68	702,472,165.89
二、累计折旧							
1. 期初余额	250,009,943.76	32,748,979.84	36,381,957.19	98,423,559.49	29,754,558.79	40,583,790.83	487,902,789.90
2. 本期增加金额	7,776,763.43	1,240,391.21	2,108,762.96	6,254,087.27	1,145,792.09	756,156.13	19,281,953.09
(1) 计提	7,411,678.43	1,240,391.21	2,108,762.96	6,254,087.27	1,145,792.09	756,156.13	18,916,868.09
(2) 投资性房地产转入	365,085.00						365,085.00
3. 本期减少金额	90,888,283.34	0.00	158,600.81	702,566.41	64,597.17	0.00	91,814,047.73
(1) 处置或报	90,404,937.35		158,600.81	702,566.41	64,597.17		91,330,701.74

废							
(2) 转入投资性房地产	483,345.99						483,345.99
4. 期末余额	166,898,423.85	33,989,371.05	38,332,119.34	103,975,080.35	30,835,753.71	41,339,946.96	415,370,695.26
三、减值准备							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	195,047,505.75	11,644,412.19	13,947,373.48	31,668,056.92	9,837,563.57	24,956,558.72	287,101,470.63
2. 期初账面价值	298,655,420.55	12,230,471.05	14,883,256.63	33,783,204.69	10,169,022.29	25,474,213.75	395,195,588.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	3,252,744.3	正在办理

(6) 其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四牌楼合肥市新华书店图书城	98,694,515.27		98,694,515.27	83,630,968.09		83,630,968.09
皖新数字化出版发行产业园项目	79,479,813.15		79,479,813.15	53,906,558.44		53,906,558.44

其他零星工程	45,356,074.80		45,356,074.80	23,121,305.11		23,121,305.11
阅生活城市文化综合体	33,362,449.95		33,362,449.95	25,642,756.68		25,642,756.68
肥东市民文化广场项目	32,500,112.88		32,500,112.88	28,681,887.24		28,681,887.24
宿州民俗风情街商铺	27,461,121.90		27,461,121.90	27,461,121.90		27,461,121.90
皖北物流园项目	22,765,451.32		22,765,451.32	6,919,498.55		6,919,498.55
合肥新宁联宝事业部区内自动化项目	15,127,948.72		15,127,948.72			-
黄山皖新物流园项目	13,975,860.29		13,975,860.29	11,836,510.26		11,836,510.26
合计	368,723,348.28	-	368,723,348.28	261,200,606.27	-	261,200,606.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
四牌楼合肥市新华书店图书城	2.72 亿	83,630,968.09	15,063,547.18			98,694,515.27	36.28	90				募集资金
肥东市民文化广场项目	0.26 亿	28,681,887.24	3,818,225.64			32,500,112.88	125.00	99				自筹

皖新数字化出版发行产业园项目	5 亿	53,906,558.44	25,573,254.71			79,479,813.15	15.90	30				自筹
宿州民俗风情街商铺	0.34 亿	27,461,121.90	0.00			27,461,121.90	81.16	95				自筹
阅生活城市文化综合体	0.89 亿	25,642,756.68	7,719,693.27			33,362,449.95	37.32	97				自筹
黄山皖新物流园项目	1.5 亿	11,836,510.26	2,139,350.03			13,975,860.29	9.28	30				自筹
皖北物流园项目	6 亿	6,919,498.55	15,845,952.77			22,765,451.32	3.79	9.7				自筹
合肥新宁联宝事业部区内自动化项目	0.33 亿	0.00	15,127,948.72			15,127,948.72	45.84	85				自筹
合计	17.04 亿	238,079,301.16	85,287,972.32			323,367,273.48	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的在建工程。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
滁州明光广场路土地*1	1,025,494.48	1,025,494.48

滁州天长建设东路南侧土地拆迁置换*2	424,550.56	424,550.56
淮南配送中心仓库*3	152,263.95	152,263.95
马鞍山花山区团结广场商业项目改造计划*4	979,612.78	979,612.78
铜陵中转库*5	1,722,681.22	1,722,681.22
铜陵老铜矿区域棚户区改造项目房屋征收项目*6	402,832.00	402,832.00
合肥市长淮书店*7	177,389.12	177,389.12
合肥铜陵路书店*8	157,456.90	157,456.90
明光门市电梯	3,490.2	0
合计	5,045,771.21	5,042,281.01

其他说明：

注*1：本公司子公司滁州新华书店有限公司位于新华书店院内北侧土地被收储，土地原值1,436,817.93元，累计摊销411,323.45元。截止2017年6月30日，公司尚未收到拆迁补偿。

注*2：本公司子公司滁州新华书店有限公司位于天长市建设东路南侧土地被拆迁置换，房产原值528,844.84元，累计折旧486,656.53元；土地原值563,300.00元，累计摊销180,937.75元。截止2017年6月30日，本公司尚未收到拆迁补偿。

注*3：本公司子公司淮南新华书店有限公司位于田家庵区舜耕东路上的仓库因城市改造被拆迁，房产原值为1,213,826.57元、累计折旧为1,061,562.62元。截止2017年6月30日，本公司尚未签订拆迁补偿协议。

注*4：本公司子公司马鞍山新华书店有限公司位于花山区湖南路的房产被拆迁，房产原值1,089,489.00元，累计折旧597,691.12元；土地原值577,300.00元，累计摊销89,485.10元。截止2017年6月30日，本公司尚未收到拆迁补偿。

注*5：本公司子公司铜陵新华书店有限公司位于石城路中转库因城市改造被拆迁，房产原值为3,101,161.83元；累计折旧为2,167,210.87元；土地原值为1,060,000.00元，累计摊销为271,269.74元。取得部分经营业绩补偿款3,527,018.68元。

注*6：本公司子公司铜陵新华书店有限公司铜陵老铜矿区域棚户区改造，房屋被拆迁，房产原值为442,257.35元；累计折旧为362,837.01元；土地原值为453,000.00元，累计摊销为129,588.34元。取得征收补偿款1,736,599.47元。

注*7：本公司子公司合肥新华书店有限公司位于合肥市长江路1091号的长淮书店因城市改造被拆迁，房产原值为506,413.00元，累计折旧为316,115.14元；土地原值为101,100.00元，累计摊销为13,690.34元。取得部分拆迁补偿款100,318.40元。

注*8：本公司子公司合肥新华书店有限公司位于合肥市铜陵路书店因城市改造被拆迁，房产原值为436,649.00元，累计折旧为300,065.66元；土地原值为246,000.00元，累计摊销为42,535.18元。取得部分拆迁补偿款182,591.26元。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	商标、著作权、 图书版权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	425,344,276.48	53,440,405.62	6,340,984.69	485,125,666.79
2. 本期增加金 额	312,713.50	1,043.16	0.00	313,756.66
(1) 购置	312,713.50	1,043.16		313,756.66
3. 本期减少金 额	20,538,724.35	0.00	0.00	20,538,724.35
(1) 处置	20,538,724.35			20,538,724.35
4. 期末余额	405,118,265.63	53,441,448.78	6,340,984.69	464,900,699.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	105,232,397.03	35,738,877.91	1,268,196.94	142,239,471.88
2. 本期增加金 额	4,737,522.84	5,341,620.19	634,098.47	10,713,241.50
(1) 计提	4,737,522.84	5,341,620.19	634,098.47	10,713,241.50
3. 本期减少金 额	6,499,062.01	0.00	0.00	6,499,062.01
(1) 处置	6,499,062.01			6,499,062.01
4. 期末余额	103,470,857.86	41,080,498.10	1,902,295.41	146,453,651.37
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价 值	301,647,407.77	12,360,950.68	4,438,689.28	318,447,047.73
2. 期初账面价 值	320,111,879.45	17,701,527.71	5,072,787.75	342,886,194.91

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
安徽新华电子音像出版社	2,610,000.00	-	-	2,610,000.00
江苏大众书局图书文化有限公司	34,135,493.73	-	-	34,135,493.73
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	109,665,671.34	-	-	109,665,671.34
杭州筑书网络科技有限公司	3,220,180.25	-	-	3,220,180.25
合计	149,631,345.32	-	-	149,631,345.32

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

报告期内已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁租入房产装修费	70,573,792.44	2,933,577.92	5,312,285.83	150,616.83	68,044,467.70
合计	70,573,792.44	2,933,577.92	5,312,285.83	150,616.83	68,044,467.70

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 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,002,485.84	1,500,621.46	5,002,182.79	1,250,545.70
待弥补亏损	1,871.23	467.81	1,871.23	467.81
合计	6,004,357.07	1,501,089.27	5,004,054.02	1,251,013.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资	8,161,836.44	2,040,459.11	8,807,611.64	2,201,902.91

产评估增值				
合计	8,161,836.44	2,040,459.11	8,807,611.64	2,201,902.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,024,875.11	1,480,791.21
可抵扣亏损	25,721,409.51	25,721,409.51
合计	28,746,284.62	27,202,200.72

(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 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	-	-	
2017 年度	3,761,471.76	3,761,471.76	
2018 年度	2,071,073.88	2,071,073.88	
2019 年度	2,051,235.83	2,051,235.83	
2020 年度	6,202,765.53	6,202,765.53	
2021 年度	11,634,862.51	11,634,862.51	
合计	25,721,409.51	25,721,409.51	

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

委托贷款明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	借款人	金额	起息日	到期日	预期收益率
委托贷款	浙江越顺基投资有限公司	30,000,000.00	2015.9.11	2018.9.11	12%
合计	-	30,000,000.00	-	-	-

31、应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,145,556.20	26,130,000.00
合计	16,145,556.20	26,130,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据期末比期初下降 38.21%，主要系报告期公司票据结束减少所致。

32、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,413,003,876.05	1,338,376,077.55
工程款	20,410,647.51	16,720,855.77
其他	37,803,678.61	461,193.84
合计	1,471,218,202.17	1,355,558,127.16

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

应付账款期末余额中账龄超过一年的款项为226,567,603.13元，主要系本公司部分图书款尚未结算所致。

33、预收款项**(1). 预收账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	358,699,098.97	406,342,325.06
其他	26,100,743.19	16,805,564.18
合计	384,799,842.16	423,147,889.24

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	159,608,019.16	217,717,740.55	284,756,314.87	92,569,444.84
二、离职后福利-设定提存计划	16,520,326.77	29,462,087.60	22,303,637.28	23,678,777.09
三、辞退福利	30,000.00		30,000.00	0.00
合计	176,158,345.93	247,179,828.15	307,089,952.15	116,248,221.93

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,412,381.13	177,332,213.13	244,811,344.68	81,933,249.58
二、职工福利费	72,694.42	9,299,650.70	9,291,261.70	81,083.42
三、社会保险费	972,375.64	10,072,899.23	10,064,973.59	980,301.28
其中：医疗保险费	955,293.44	8,927,706.64	8,919,942.42	963,057.66
工伤保险费	6,503.55	449,392.93	449,029.12	6,867.36

生育保险费	10,578.65	695,799.66	696,002.05	10,376.26
四、住房公积金	383,251.23	14,017,395.67	13,871,178.95	529,467.95
五、工会经费和职工教育经费	8,767,316.74	6,995,581.82	6,717,555.95	9,045,342.61
合计	159,608,019.16	217,717,740.55	284,756,314.87	92,569,444.84

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	71,939.13	21,357,970.49	21,316,234.50	113,675.12
2、失业保险费	12,736.51	977,421.61	976,632.78	13,525.34
3、企业年金缴费	16,435,651.13	7,126,695.50	10,770.00	23,551,576.63
合计	16,520,326.77	29,462,087.60	22,303,637.28	23,678,777.09

(4) 其他说明：

应付职工薪酬期末比期初下降 34.01%，主要系报告期内发放去年计提的奖金所致。

35、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,512,774.71	2,280,015.12
营业税	117,789.72	151,839.40
企业所得税	4,465,768.60	5,964,053.94
个人所得税	1,073,186.30	1,853,401.96
城市维护建设税	234,915.13	352,269.76
土地使用税	2,581,734.92	2,591,872.75
印花税	502,261.45	1,110,620.76
房产税	3,282,996.60	5,177,692.59
教育费附加	179,375.96	297,555.52
水利基金	651,679.55	796,743.08
其他	351,308.54	346,968.99
合计	14,953,791.48	20,923,033.87

36、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	62,891,559.11	36,883,619.36
往来款	103,180,935.57	117,175,656.01
租金	40,144,634.68	8,478,902.46
装修款	883,650.64	5,869,334.38
其他	16,588,172.10	19,597,543.54
合计	223,688,952.10	188,005,055.75

(2) 其他说明

①其他应付款期末比期初增长 18.98%，主要系租金和保证金增加所致。

②其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项金额为 50,233,079.55 元，主要系未结算的往来款和收取的保证金等。

37、长期应付职工薪酬

适用 不适用

38、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋拆迁补偿款	14,220,620.44	0.00	0.00	14,220,620.44	政府拆迁补偿
合计	14,220,620.44	0.00	0.00	14,220,620.44	/

其他说明：

专项应付款系本公司子公司亳州新华书店 2015 年度收到的房屋以及土地的拆迁补偿款，此款拟用于购买土地。

39、递延收益

递延收益情况

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,683,402.05	190,943.40	5,376,918.87	66,497,426.58	
合计	71,683,402.05	190,943.40	5,376,918.87	66,497,426.58	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“文化服务直通车”活动项目	60,303.38				60,303.38	与收益相关
现代出版物综合物流体系建设项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
中国数字内容发行中心	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
农民文化三合一服务体系	53,233.96				53,233.96	与收益相关
数字广告媒体网络建设项目	1,983,664.03				1,983,664.03	与资产相关
宿州新华书店门店改造项目	2,993,640.00				2,993,640.00	与资产相关
基于农村文化“三合一”服务提升的布克(book)乐园建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
智能 O2O 文化传播体系建设项目	7,967,246.94				7,967,246.94	与资产相关
教育服务全媒体平台建设及应用示范	5,472,562.50		447,130.01		5,025,432.49	与资产相关
小学科学可视化互动数字教科书研发	200,000.00				200,000.00	与资产相关
与微信战略合作的	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

3.5 代智慧书城建设						
动画片《爱玲与史迪奇》摄制	1,000,000.00		1,000,000.00		0.00	与资产相关
面对移动互联网的数字版权管理关键技术合作开发	2,107,400.08				2,107,400.08	与资产相关
数字内容聚合投送集成技术开发	247,471.40				247,471.40	与收益相关
实体书店扶持资金-皖西书城维修费	845,687.09				845,687.09	与资产相关
实体书店扶持资金	1,543,166.33	40,000.00	55,362.72	-140,861.36	1,668,664.97	与资产相关
国家文创扶持资金	919,548.60		171,716.88		747,831.72	与资产相关
中转库拆迁补偿款	1,774,220.51				1,774,220.51	与资产相关
皖新数字化出版发行产业园项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2016 年中央文化产业专项发展专项资金实体书店扶持奖励	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
长江东路网点拆迁补偿款	1,736,599.47		330,000.00	987,001.00	419,598.47	与资产相关
亳州图书城文化体验升级改造	500,000.00		31,249.98		468,750.02	与资产相关
2016 年市级文化发展资金	119,016.11				119,016.11	与资产相关
收到 2015 年中央补助文化发展专项资金	1,041,141.65				1,041,141.65	与资产相关
基于大数据文化消费群体行为分析及智能服务	500,000.00				500,000.00	与收益相关
文化消费智能服务系统建设	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
中以数字教育基地建设	2,000,000.00			495,319.64	1,504,680.36	与收益相关
《女强》电视剧项目	2,000,000.00		2,000,000.00		0.00	与收益相关
基于增强现实技术的科学互动出版物项目	550,000.00				550,000.00	与收益相关
智能学习全媒体平台建设	10,100,000.00				10,100,000.00	与资产相关
宿州民宿风情街商铺	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
皖北物流园项目政府补助	1,168,500.00				1,168,500.00	与资产相关
沉浸式媒体内容集成与发行平台		150,943.40			150,943.40	与资产相关
合计	71,683,402.05	190,943.40	4,035,459.59	1,341,459.28	66,497,426.58	/

40、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
归属于合伙企业其他权益持有人的权益	12,083,584.76	14,969,183.20
合计	12,083,584.76	14,969,183.20

41、股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,920.4737	-	-	-	-	-	198,920.4737

42、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,268,554,413.96	-	-	2,268,554,413.96
其他资本公积	149,911,448.71	658,751.30	-	150,570,200.01
合计	2,418,465,862.67	658,751.30	0.00	2,419,124,613.97

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将	113,807.22						113,807.22

重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	111,395,161.28	-5,990,879.18			-5,990,879.18	105,404,282.10
其他综合收益合计	111,508,968.50	-5,990,879.18			-5,990,879.18	105,518,089.32

44、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	353,205,976.12	-	-	353,205,976.12
任意盈余公积	251,279,564.45	-	-	251,279,564.45
合计	604,485,540.57	-	-	604,485,540.57

45、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,427,564,066.41	2,717,764,635.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,427,564,066.41	2,717,764,635.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	829,780,680.45	480,058,632.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	318,272,757.92	236,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,939,071,988.94	2,961,223,268.52

调整期初未分配利润明细：

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

46、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,691,919,726.27	2,968,709,340.35	3,291,233,019.01	2,593,931,238.52
其他业务	94,862,852.43	33,904,189.31	65,385,772.42	20,394,600.13

合计	3,786,782,578.70	3,002,613,529.66	3,356,618,791.43	2,614,325,838.65
----	------------------	------------------	------------------	------------------

主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
教材图书	585,512,870.64	447,205,198.18	520,685,041.15	390,246,691.86
一般图书及音像制品	1,376,486,233.09	875,570,976.11	1,333,146,903.10	859,306,906.32
文体用品及其他	511,330,652.87	470,478,899.13	501,669,270.41	457,064,200.65
教育装备及多媒体业务	429,268,414.24	409,862,285.69	340,501,331.85	315,982,959.95
广告及游戏业务	61,648,954.67	60,716,692.73	32,727,252.46	32,271,928.44
供应链及物流服务业务	225,581,009.71	214,942,545.39	155,995,050.70	151,323,390.96
出版策划及服务	23,526,691.26	13,652,699.23	31,829,892.76	14,379,087.63
商品贸易	478,564,899.79	476,280,043.89	374,678,276.58	373,356,072.71
合计	3,691,919,726.27	2,968,709,340.35	3,291,233,019.01	2,593,931,238.52

主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	3,160,931,331.56	2,481,009,324.37	2,864,039,358.37	2,211,249,503.11
省外	530,988,394.71	487,700,015.98	427,193,660.64	382,681,735.41
合计	3,691,919,726.27	2,968,709,340.35	3,291,233,019.01	2,593,931,238.52

47、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	394,958.21	83,798.09
营业税		1,739,303.79
城市维护建设税	566,133.00	1,042,663.63
教育费附加	454,350.62	772,926.01
资源税		
房产税	4,482,737.79	3,708,342.59
土地使用税	2,909,637.80	
车船使用税	36,043.80	
印花税	791,105.53	

水利基金	1,962,181.51	
其他	9,588.73	
合计	11,606,736.99	7,347,034.11

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，公司自2016年5月1日起将发生的房产税、土地使用税、水利基金、印花税、车船使用税等相关税费计入税金及附加科目。

48、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	27,772,955.38	24,085,787.92
机动车费	5,145,639.20	5,938,460.10
发行推广手续费	11,396,036.44	13,558,530.75
保险费	1,201,149.87	1,267,774.02
差旅费	4,360,871.25	3,678,321.85
职工薪酬	168,654,882.43	155,276,149.27
会议费	2,865,604.68	2,030,838.03
印刷费	1,437,341.37	1,482,931.82
包装费	378,292.61	284,330.55
其他	10,066,505.44	7,655,751.17
合计	233,279,278.67	215,258,875.48

49、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,019,756.56	61,428,812.74
修理费	5,440,350.12	5,239,867.75
折旧费	16,078,951.49	23,480,827.29
办公费	12,405,128.51	14,155,754.92
业务招待费	9,718,639.56	15,045,673.34
劳动保护费	813,843.60	537,781.18
无形资产摊销	10,601,780.09	10,015,005.09
物业租赁费	57,559,460.30	17,208,003.76
低值易耗品	349,659.86	708,847.61
商品损耗及盘亏	234,143.05	103,608.09
各项税金	497,664.50	5,125,854.55
物业管理费	2,375,013.91	1,863,589.86
其他	24,685,319.03	18,136,531.70
合计	202,779,710.58	173,050,157.88

50、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-56,306,651.08	-40,679,438.81
加：汇兑损益	69,888.46	-70,739.78
银行手续费	782,491.82	1,281,251.40
合计	-55,454,270.80	-39,468,927.19

其他说明：

财务费用本期比上期下降 40.50%，主要系报告期内利息收入增加所致。

51、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	35,871,430.36	17,518,044.27
二、存货跌价损失	-5,321,206.02	-6,385,431.40
合计	30,550,224.34	11,132,612.87

52、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,653.23	-107,509.64
合计	20,653.23	-107,509.64

53、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,304,064.01	2,003,481.92
处置长期股权投资产生的投资收益	6,085,255.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	52,439,236.21	88,254,224.11
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,108,719.08	3,630,744.54
合计	59,329,146.60	93,888,450.57

其他说明：

本期投资收益较上年下降36.81%，主要系本公司处置可供出售金融资产等取得的投资收益减少所致。

54、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	409,189,134.15	3,632,238.40	409,189,134.15
其中：固定资产处置利得	334,121,694.28	3,339.63	409,189,134.15
无形资产处置利得	75,067,439.87	3,628,898.77	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		7,356,170.63	
无法支付的应付款项	349,955.30	16,211,988.66	349,955.30
非同一控制下企业合并利得		-	
其他	1,503,368.27	1,219,320.93	1,503,368.27
合计	411,042,457.72	28,419,718.62	411,042,457.72

其他说明：

(1) 本期非流动资产处置利得大幅增长，主要系本公司兴业皖新阅嘉一期房地产投资信托计划成功发行，处置 8 家门店物业资产所致。具体情况详见本附注“其他重要事项”。

(2) 营业外收入中政府补助较上期减少 100.00% 主要系公司根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，将本期政府补助调整至其他收益披露所致。

55、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	465,416.87	55,356.06	465,416.87
其中：固定资产处置损失	465,416.87	55,356.06	465,416.87
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	815,346.16	345,231.86	815,346.16
罚款支出	94,759.64	15,281.67	94,759.64
其他	1,977,818.27	2,698,614.43	1,977,818.27
合计	3,353,340.94	3,114,484.02	3,353,340.94

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,731,605.50	8,248,532.17
递延所得税费用		-190,973.18

合计	5,731,605.50	8,057,558.99
----	--------------	--------------

57、其他综合收益

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见本附注“其他综合收益”。

58、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	23,352,761.37	19,834,070.87
房租	33,928,119.14	22,221,942.36
政府补助	6,632,001.43	22,402,870.63
委托贷款利息	1,720,000.00	2,339,918.96
其他	2,714,748.16	1,458,995.69
合计	68,347,630.10	68,257,798.51

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行推广手续费	13,391,299.40	13,552,735.93
业务招待费	10,142,519.67	14,837,482.46
运输费	19,647,411.28	19,658,189.47
办公费	16,779,616.69	15,144,396.85
租赁费	32,263,412.81	23,212,052.32
修理费	2,994,780.73	4,418,011.74
车辆费用	4,832,720.19	6,069,301.19
捐赠支出	1,504,872.62	7,537,068.43
会议费	3,489,398.34	2,578,022.41
保证金及押金	45,375,540.13	41,945,081.77
保险费	2,361,198.62	2,452,065.55
银行手续费	715,871.33	1,147,850.59
包装费	2,922,593.94	2,090,070.53
差旅费	8,380,801.40	5,156,838.28
其他	26,439,258.66	29,649,851.31
合计	191,241,295.81	189,449,018.83

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	56,306,651.08	40,679,438.81
合计	56,306,651.08	40,679,438.81

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
再保理融资	-	72,500,000.00
其他	-	7,821,022.52
合计	-	80,321,022.52

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
再保理融资	40,000,000.00	-
退股	2,675,831.00	-
合计	42,675,831.00	-

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	831,990,905.76	486,001,816.17
加：资产减值准备	30,782,764.18	11,132,612.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,078,951.49	29,337,828.81
无形资产摊销	10,601,780.09	10,024,027.04
长期待摊费用摊销	5,312,285.83	3,639,895.18
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）	-408,723,717.28	-3,576,882.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	20,653.23	107,509.64
财务费用（收益以“-”号填列）	-55,454,270.80	-40,750,178.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,329,146.60	-93,888,450.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	250,075.76	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,443.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	254,722,619.24	47,709,077.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-843,997,977.42	-918,106,789.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,220,026.32	682,750,793.61
其他		-4,558,457.17
经营活动产生的现金流量净额	-111,686,494.00	209,822,802.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,947,341,464.38	3,554,817,209.92
减: 现金的期初余额	5,476,287,016.01	3,235,185,804.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-528,945,551.63	319,631,405.08

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,947,341,464.38	5,476,287,016.01
其中: 库存现金	380,016.41	382,780.96
可随时用于支付的银行存款	4,946,958,428.40	5,475,901,211.62
可随时用于支付的其他货币资金	3,019.57	3,023.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,947,341,464.38	5,476,287,016.01
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,072,778.10	子公司用于银行质押开具票据
合计	13,072,778.10	/

61、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			
其中: 美元			
欧元			
港币	32,061.46	0.86792	27,826.78
应收账款			
其中: 美元	469,988.67	6.7744	3,183,891.25

(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

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
实体书店扶持资金	680,418.12	其他收益	680,418.12
省级文化强省专项基金及补助	3,005,660.38	其他收益	3,005,660.38
中央各级文化产业扶持基金	2,118,846.89	其他收益	2,118,846.89
市级文化发展及奖励资金	764,600.00	其他收益	764,600.00
物流企业奖励及补贴	2,696,700.00	其他收益	2,696,700.00
其他奖励及补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

序号	子公司	取得方式	本期纳入合并范围原因
1	安徽沃屹智能装备有限公司	设立	实际控制

6、 其他

适用 不适用

序号	子公司全称	子公司简称	合并期间	本期末未纳入合并范围原因
1	合肥兴金房地产投资有限公司	合肥兴金	2017年1月至 2017年2月	股权转让
2	合肥兴淮房地产投资有限公司	合肥兴淮	2017年1月至 2017年2月	股权转让
3	合肥兴阜房地产投资有限公司	合肥兴阜	2017年1月至 2017年2月	股权转让
4	合肥兴北房地产投资有限公司	合肥兴北	2017年1月至 2017年2月	股权转让
5	合肥兴蚌房地产投资有限公司	合肥兴蚌	2017年1月至 2017年2月	股权转让
6	合肥阅享书店管理有限公司	合肥阅享	2017年1月至 2017年2月	股权转让
7	合肥阅田书店管理有限公司	合肥阅田	2017年1月至 2017年2月	股权转让
8	合肥阅泉书店管理有限公司	合肥阅泉	2017年1月至 2017年2月	股权转让
9	合肥阅山书店管理有限公司	合肥阅山	2017年1月至 2017年2月	股权转让
10	合肥阅丰书店管理有限公司	合肥阅丰	2017年1月至 2017年2月	股权转让

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

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	
教图公司	合肥市	合肥市	出版物发行业	100	-	设立
音像连锁	合肥市	合肥市	出版物发行业	100	-	设立
合肥新华	合肥市	合肥市	出版物发行业	100	-	设立
淮南新华	淮南市	淮南市	出版物发行业	100	-	设立
马鞍山新华	马鞍山市	马鞍山市	出版物发行业	100	-	设立
铜陵新华	铜陵市	铜陵市	出版物发行业	100	-	设立
池州新华	池州市	池州市	出版物发行业	100	-	设立
淮北新华	淮北市	淮北市	出版物发行业	100	-	设立
蚌埠新华	蚌埠市	蚌埠市	出版物发行业	100	-	设立
亳州新华	亳州市	亳州市	出版物发行业	100	-	设立
宿州新华	宿州市	宿州市	出版物发行业	100	-	设立
安庆新华	安庆市	安庆市	出版物发行业	100	-	设立
芜湖新华	芜湖市	芜湖市	出版物发行业	100	-	设立
宣城新华	宣城市	宣城市	出版物发行业	100	-	设立
六安新华	六安市	六安市	出版物发行业	100	-	设立
黄山新华	黄山市	黄山市	出版物发行业	100	-	设立
阜阳新华	阜阳市	阜阳市	出版物发行业	100	-	设立
滁州新华	滁州市	滁州市	出版物发行业	100	-	设立
新动数码	合肥市	合肥市	广告业	51.02	-	设立
四和数码	合肥市	合肥市	电子数码批发零售业	60	-	设立
皖新文科	合肥市	合肥市	文化服务业	100	-	设立
大众书局	南京	南京	图书出版发	-	51	设立

文化公司			行业			
大众书局服务公司	南京	南京	出版物发行业	-	51	设立
上海大众书局	上海	上海	文化用品销售、服务业	-	51	设立
南京图书文化公司	南京	南京	图书、服务、文化业	-	51	设立
皖新金智	合肥	合肥	计算机软件开发与销售	55	-	设立
皖新物流	合肥	合肥	物流运输业	55	-	设立
新宁物流	合肥	合肥	物流运输业	-	100	设立
国际物流	北京	北京	物流运输业	-	100	设立
黄山商贸	黄山市	黄山市	商贸企业	-	100	同一控制下企业合并取得
音像出版	合肥市	合肥市	出版业	100	-	非同一控制下企业合并取得
博物馆	合肥市	合肥市	收藏、展览	100	-	设立
上海悦览	上海市	上海市	建筑装饰设计	51	-	设立
淮北补习学校	淮北市	淮北市	教育	-	100	设立
蓝狮子股份	杭州市	杭州市	文化行业	45	-	非同一控制下企业合并取得
蓝狮子图书	杭州市	杭州市	阅读服务		100	
上海蓝城	上海市	上海市	阅读服务		55	
简阅科技	杭州市	杭州市	技术开发		60	
信蓝阅读	上海市	上海市	阅读服务		78.85	
蓝投投资	杭州市	杭州市	投资管理		52	
筑书网络	杭州新	杭州新	互联网和相关服务		35.01	
狮享家	杭州市	杭州市	商务服务业		63.04	
资产管理计划	上海市	上海市	证券投资	-	-	结构化主体
上海中以	上海市	上海市	证券投资	50		设立
安徽中以	合肥市	合肥市	股权投资	94	1	设立
合肥供应链	合肥市	合肥市	物流运输业	100		设立
亳州供应链	亳州市	亳州市	物流运输业	100		设立
皖新跟谁学	合肥市	合肥市	教育		51	设立
职成教	合肥市	合肥市	教育		100	非同一控制下企业合并取得
芜湖培训	合肥市	合肥市	教育		100	设立

中心						
安徽沃屹智能装备有限公司	合肥市	合肥市	装备制造		90	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏大众书局图书文化有限公司	49%	299,549.98	-	21,448,263.09
安徽皖新物流有限公司	45%	4,963,554.02	-	37,276,492.35
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	55%	1,574,755.58	-	83,189,850.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏大众书局图书文化有限公司	78,762,119.58	75,936,672.29	154,698,791.87	110,402,786.61		110,402,786.61	86,110,312.62	58,566,712.65	144,677,025.27	101,516,386.28	-	101,516,386.28
安徽皖新物流有限公司	174,011,18.33	26,160,319.53	200,171,437.86	117,334,788.20		117,334,788.20	112,669,683.08	12,257,473.72	124,927,156.80	53,120,627.18	-	53,120,627.18
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	69,602,755.55	112,636,315.87	182,239,071.42	15,174,802.87	12,993,937.30	28,168,740.17	92,270,290.43	93,164,516.17	185,434,806.60	18,269,584.13	15,879,535.74	34,149,119.87

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
江苏大众书局图书文化有限公司	59,262,583.07	611,326.49	611,326.49	5,659,595.12	48,633,734.82	-1,257,992.97	-1,257,992.97	317,074.18
安徽皖新物流有限公司	248,171,611.18	11,030,120.04	11,030,120.04	10,188,262.59	155,725,950.69	8,126,563.06	8,126,563.06	-9,313,204.97
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	23,526,691.26	2,784,644.53	2,784,644.53	-29,239,899.65	33,441,149.07	12,290,588.11	12,290,588.11	-7,213,039.39

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业	安徽合肥	安徽合肥	投资管理	80.00		
厚朴金控商业保理有限公司	天津市	天津市	理财、保理	20.00		
新世界出版社有限责任公司	北京市	北京市	出版、翻译	34.00		
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	上海	上海	金融信息服务、投资管理	45.00		

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额			
	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业	新世界出版社有限责任公司	上海新吾互联网金融信息服务有限公司	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业	厚朴金控商业保理有限公司	新世界出版社有限责任公司	上海新吾互联网金融信息服务有限公司
流动资产	26,907.35	26,024.55	614.02	12,492.69	18,709.61	25,772.47	726.74
非流动资产	30,108.27	426.15	4,072.69	22,183.27	103.88	461.62	-
资产合计	57,015.62	26,450.70	4,686.71	34,675.96	18,813.49	26,234.09	726.74
流动负债	50,733.37	10,225.44	0.04	410.69	9,810.03	9,663.29	0.03
非流动负债		208.50				208.5	
负债合计	50,733.37	10,433.94	0.04	410.69	9,810.03	9871.79	0.03
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	6,282.25	16,016.76	4,686.67	34,265.27	9,065.50	16,362.31	726.71
按持股比例计算的净资产份额	5,025.80	5445.70	2,109.00	33014.76	1,813.10	5566.42	327.02
调整事项							

--商誉						2,818.90	
--内部交易未实现利润							
--其他							
对联营企业权益投资的账面价值				33014.76	1,813.10	8385.31	327.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	0	5,712.44	32.42		4,264.02	3,889.26	
净利润	29.68	-345.54	-90.04	65.81	-771.12	408.34	
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	29.68	-345.54	-90.04	65.81	-771.12	408.34	
本年度收到的来自联营企业的股利							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关风险及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2、信用风险信息

本公司的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收利息、其他流动资产、一年内到期的非流动资产、可供出售金融资产、其他非流动资产等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，主要为风险较低的基金产品；本公司持有的应收票据全部为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司持有的应收利息主要为银行理财产品产生的未到期的利息；本公司持有的其他流动资产主要为保本型银行理财产品，存在较低的信用风险；本公司持有的一年内到期的非流动资产主要为风险较低的委托贷款及集合信托；本公司持有的可供出售金融资产主要为持有的非公开发行股票，风险较低；本公司持有的其他非流动资产主要为预付给国土资源局的土地款，风险较低。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值，整体信用风险评价较低。

3、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4、市场风险信息

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

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前无有息金融负债，不存在利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	107,642,201.46			107,642,201.46
1. 交易性金融资产	107,642,201.46			107,642,201.46
(1) 债务工具投资	107,642,201.46			107,642,201.46
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	124,228,282.10			124,228,282.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	124,228,282.10			124,228,282.10
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	231,870,483.56			231,870,483.56
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽新华发行(集团)控股有限公司	合肥市庐阳区	投资管理	80,000	69.42	69.42

本企业最终控制方是安徽省人民政府

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注：“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司子公司的情况详见本附注：“在其他主体中的权益”。

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
新华文轩出版传媒股份有限公司	其他
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	母公司的全资子公司
安徽华仑酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
安徽新华钰泉贸易有限公司	母公司的全资子公司
安徽华仑港湾文化投资有限公司	母公司的控股子公司
亳州华仑国际文化投资有限公司	母公司的控股子公司
安徽皖新物业管理有限公司	母公司的全资子公司
皖新文化产业投资（集团）有限公司	母公司的全资子公司
黄山皖新文化产业投资有限公司	母公司的全资子公司
安徽皖新融资租赁有限公司	母公司的全资子公司

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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄山皖新文化产业投资有限公司	代建费	540,000.00	3,240,000.00
皖新文化产业投资（集团）有限公司	代建费	1,320,000.00	1,440,000.00
安徽省新龙图贸易进出口公司	文体数码书刊	2,036,894.54	4,294.78
安徽新华钰泉贸易有限公司	物业服务	780,578.41	2,651,181.05
安徽华仑酒店管理有限公司	住宿费	320,489.89	
安徽皖新物业管理有限公司	物业管理服务	583,746.75	686,352.87
安徽华仑港湾文化投资有限公司	销售货物	17,989.10	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	图书	100,000.00	
皖新文化产业投资（集团）有限公司	图书及广告		100,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽新华钰泉贸易有限公司	仓库	227,600.00	227,600.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽皖新物业管理 有限公司	办公楼	3,756,139.25	3,426,445.42

(4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	120.60	127.60

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司			4,281.39	
应收账款	亳州华仑国际文化投资有限公司			196,168.03	
应收账款	安徽华仑酒店管理有限公司			11,250.00	
应收账款	安徽华仑港湾文化投资有限公司			957,280.50	
应收账款	安徽新华发行(集团)控股有限公司			348.00	
其他应收款	安徽新华钰泉贸易有限公司	16,314.65		-	
预付账款	安徽皖新物业管理有限公司	1,717,054.35		1,623,396.84	
预付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	1,564,833.68		1,204,092.92	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司		1,687,653.96
应付账款	皖新文化产业投资(集团)有限公司	-	100,000.00

应付账款	安徽华仑酒店管理有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00
预收账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	69,990.65	899,633.79
预收账款	安徽华仑酒店管理有限公司	-	697,488.25
其他应付款	安徽新华发行(集团)控股有限公司	-	442,615.20
其他应付款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司		8,061.60
其他应付款	安徽新华钰泉贸易有限公司	24,074.81	8,061.60

十三、 股份支付承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、 其他重要事项

1、 其他

(1) 2016年6月29日，本公司收到控股股东安徽新华发行(集团)控股有限公司(简称“新华控股”)书面通知，新华控股以所持本公司A股股票(601801)为标的，已成功公开发行可交换公司债券(简称“本次可交换债券”)25亿元，最终票面利率1.00%。新华控股以持有的310,000,000股公司A股股票为发行本次可交换债券设定质押担保。

(2) 创新型资产运作

①2016年度，本公司开展售后租回交易，将8家门店物业资产转让给中信金石基金管理有限公司发起设立的中信皖新阅嘉一期私募投资基金，以开展相关创新型资产运作模式，并后续以稳定的市场租金和12年不可撤销租期的租约获得门店物业的长期使用权。后续租回的价格参照周边地区类似物业的市场租金确定，每个租赁年度的租金上浮标准为上一年租金的3%。本公司认为该租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，认定该售后租回交易为经营租赁，且该售后租回交易是按照公允价值达成的。

同时，本次售后租回交易中中信金石基金管理有限公司引入安徽皖新融资租赁有限公司为资产支持专项计划相关的金融产品提供增信，即根据安徽皖新融资租赁有限公司与资产支持专项计划的计划管理人签订《优先收购权协议》，在资产支持专项计划设立日起的每一个计划年度，支付优先收购权的对价，可优先收购资产支持专项计划中B类证券所拥有的门店物业相关的权益。截至2017年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

②2017 年 1 季度，本公司开展售后租回交易，将 8 家门店物业资产转让给兴业国信资产管理有限公司发起设立的兴业皖新阅嘉一期房地产投资信托基金，以开展相关创新型资产运作模式，并后续以稳定的市场租金和 12 年不可撤销租期的租约获得门店物业的长期使用权。后续租回的价格参照周边地区类似物业的市场租金确定，前 6 个租赁年度的租金保持一致，后 6 个租赁年度租金在前 6 个租赁年度租金标准上浮 14.53%。本公司认为该租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，认定该售后租回交易为经营租赁，且该售后租回交易是按照公允价值达成的。

同时，本次售后租回交易中兴业国信资产管理有限公司引入安徽皖新融资租赁有限公司为资产支持证券相关的金融产品提供增信，即根据安徽皖新融资租赁有限公司与资产支持证券的受托人签订《优先收购权协议》，在资产支持证券设立日起的每一个年度，支付优先收购权的对价，可优先收购资产支持证券中 B 类证券所拥有的门店物业相关的权益。

十六、 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 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,031,000.00	11.23		0	9,031,000.00	6,454,000.00	12.01	-	-	6,454,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,325,942.68	88.73	4,117,525.79	5.77	67,208,416.89	47,233,076.21	87.93	2,774,016.18	5.87	44,459,060.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,550.88	0.04		0	32,550.88	32,550.88	0.06	-	-	32,550.88
合计	80,389,493.56	/	4,117,525.79	/	76,271,967.77	53,719,627.09	/	2,774,016.18	/	50,945,610.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	63,450,703.49	3,172,535.17	5
1 年以内小计	63,450,703.49	3,172,535.17	5
1 至 2 年	6,462,022.98	646,202.30	10
2 至 3 年	1,333,519.20	266,703.84	20
3 年以上			
3 至 4 年	79,323.73	31,729.49	40
4 至 5 年	30.49	12.20	40
5 年以上	342.79	342.79	100
合计	71,325,942.68	4,117,525.79	5.77

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,343,509.61 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2017.06.30	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	20,473,455.00	25.47	1023672.75
单位 2	11,526,960.00	14.34	576,348.00
安徽皖新物流有限公司	9,031,000.00	11.23	
单位 4	7,573,149.35	9.42	378,657.47
单位 5	5,980,755.25	7.44	299,037.76
合计	54,585,319.60	67.90	2,277,715.98

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	473,868,710.58	90.88		0.00	473,868,710.58	295,260,824.83	89.79	-	-	295,260,824.83

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,574,491.83	9.12	2,694,544.40	5.66	44,879,947.43	31,324,888.43	9.53	1,867,930.16	5.96	29,456,958.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						2,249,493.86	0.68	-	-	2,249,493.86
合计	521,443,202.41	/	2,694,544.40	/	518,748,658.01	328,835,207.12	/	1,867,930.16	/	326,967,276.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内部单位往来款	473,868,710.58	-	-	合并范围内往来
合计	473,868,710.58		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	41,280,095.48	2,064,004.77	5
1年以内小计	41,280,095.48	2,064,004.77	5
1至2年	6,283,396.35	628,339.63	10
2至3年	11,000.00	2,200.00	20
合计	47,574,491.83	2,694,544.40	5.66

(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 826,614.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	463,927,479.90	297,510,318.69
保证金	42,611,371.72	30,645,047.34
备用金、借款	1,077,792.94	186,746.34
其他	13,826,557.85	493,094.75

合计	521,443,202.41	328,835,207.12
----	----------------	----------------

(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 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄山市新华商贸有限责任公司	往来款	178,663,174.59	1年以内	34.26	
合肥皖新供应链管理有限公司	往来款	90,779,923.54	1年以内	17.41	
淮北新华书店有限公司	往来款	47,742,940.00	1年以内	9.16	
合肥新华书店有限公司	往来款	36,361,332.04	1年以内	6.97	
安徽皖新物流有限公司	往来款	20,974,305.39	1年以内	4.02	
合计	/	374,521,675.56	/	71.82	

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,742,229,565.65	3,000,000.00	1,739,229,565.65	1,947,229,565.65	3,000,000	1,944,229,565.65
对联营、合营企业投资	680,678,381.42		680,678,381.42	440,401,942.93	-	440,401,942.93
合计	2,422,907,947.07	3,000,000.00	2,419,907,947.07	2,387,631,508.58	3,000,000	2,384,631,508.58

(1) 对子公司投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
六安新华书店有限公司	45,740,723.82			45,740,723.82		
阜阳新华书店有限公司	72,292,210.01			72,292,210.01		
淮北新华书店有限公司	60,402,971.68			60,402,971.68		
亳州新华书店有限公司	34,025,375.28			34,025,375.28		
滁州新华书店有限公司	85,193,850.88			85,193,850.88		
淮南新华书店有限公司	43,218,254.34			43,218,254.34		
宿州新华书店有限公司	69,021,813.35			69,021,813.35		
蚌埠新华书店有限公司	67,559,865.57			67,559,865.57		
马鞍山新华书店有限公司	52,808,495.94			52,808,495.94		
铜陵新华书店有限公司	39,308,397.94			39,308,397.94		
安庆新华书店有限公司	96,439,302.87			96,439,302.87		
芜湖新华书店有限公司	55,616,718.88			55,616,718.88		
宣城新华书店有限公司	25,241,901.77			25,241,901.77		
池州新华书店有限公司	26,535,245.40			26,535,245.40		

合肥新华书店有限公司	241,875,632.87			241,875,632.87		
安徽新华教育图书发行有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
安徽新华电子音像出版社	10,610,000.00			10,610,000.00		
安徽新动数码科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
安徽四和数码科技发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
皖新文化科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
安徽皖新物流有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
安徽皖新金智教育科技有限公司	11,610,000.00			11,610,000.00		
安徽新华图书音像连锁有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
黄山新华书店有限公司	29,006,387.46			29,006,387.46		
安徽图书博物馆	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海悦览空间设计有限公司	1,071,000.00			1,071,000.00		
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	164,651,417.59			164,651,417.59		
中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	240,000,000.00		70,000,000.00	170,000,000.00		
上海中以智教股权投资基金管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合肥兴蚌房地产投资有限公司	26,140,000.00		26,140,000.00	0.00		
合肥兴北房地产投资有限公司	28,440,000.00		28,440,000.00	0.00		
合肥兴淮房地产投资有限公司	37,100,000.00		37,100,000.00	0.00		
合肥兴金房地产投资有限公司	43,120,000.00		43,120,000.00	0.00		
合肥兴阜房地产投资有限公司	50,200,000.00		50,200,000.00	0.00		
合计	1,947,229,565.65	50,000,000.00	255,000,000.00	1,742,229,565.65	0.00	3,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业	330,147,605.91	219,250,000.00		237,475.86						549,635,081.77
厚朴金控保理有限公司	18,131,000.81		18,131,000.81							
新世界出版有限责任公司	83,853,136.40			-1,174,851.32						82,678,285.08
上海新吾	3,270,199.	40,500,000.		-405,185.20						43,365,000.

互联网金融信息服务有限公司	81	00.00		4					14.57
法国凤凰书店	5,000,000.00								5,000,000.00
小计	440,401,942.93	259,750,000.00	18,131,000.81	-1,342,560.70					680,678,381.42
合计	440,401,942.93	259,750,000.00	18,131,000.81	-1,342,560.70					680,678,381.42

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,420,760.29	54,385,348.62	43,059,237.06	42,800,309.27
其他业务	4,312,314.98	2,161,763.78	4,427,745.17	1,748,523.44
合计	58,733,075.27	56,547,112.40	47,486,982.23	44,548,832.71

其他说明：

单位：元 币种：人民币

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一般图书	16,439,353.75	16,403,942.10	8,771,087.49	8,512,159.78
多媒体业务	37,981,406.54	37,981,406.52	34,288,149.57	34,288,149.49
合计	54,420,760.29	54,385,348.62	43,059,237.06	42,800,309.27

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,142,814,042.27	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,342,560.70	1,956,528.54
处置长期股权投资产生的投资收益	6,068,999.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	52,366,828.01	86,541,841.92
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,618,259.76	3,588,671.95
合计	1,201,525,568.53	92,087,042.41

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	408,723,717.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,276,225.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,037,103.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,034,600.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,148,931.55	
所得税影响额	-1,361,030.44	
少数股东权益影响额	-1,977,872.91	
合计	440,514,610.61	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.42	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.20	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》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：曹杰

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 31 日