

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 2019 年半年度报告



二〇一九年八月三十日

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、公司负责人吴文胜、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

适用 不适用

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.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	146

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
教图公司	指	安徽新华教育图书发行有限公司
音像连锁	指	安徽新华图书音像连锁有限公司
皖新供应链	指	安徽皖新供应链服务有限公司
皖新金智	指	安徽皖新金智教育科技有限公司
皖新金智创投	指	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）
皖新资本	指	安徽皖新资本管理有限公司
皖新文科	指	皖新文化科技有限公司
音像出版	指	安徽新华电子音像出版社
上海悦览	指	上海悦览空间设计有限公司
蓝狮子股份	指	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司
沃屹智能	指	安徽沃屹智能装备有限公司
安徽中以	指	安徽中以数字教育产业投资基金（有限合伙）
上海中以	指	上海中以智教股权投资基金管理有限公司
阜阳衡水	指	阜阳市颍东区衡水实验中学
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	2019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	吴文胜

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴文胜（代）	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	0551-62661323、62634712	0551-62661323、62634712
传真	0551-62661323、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	不适用

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

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	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,435,309,238.08	4,376,953,785.92	1.33
归属于上市公司股东的净利润	433,058,429.32	873,514,482.51	-50.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	381,570,506.11	409,027,884.59	-6.71
经营活动产生的现金流量净额	349,252,961.82	142,065,070.07	145.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,046,834,908.21	10,020,072,970.55	0.27
总资产	13,176,502,226.47	13,170,880,326.75	0.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.44	-50.00
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)	0.19	0.21	-9.52
加权平均净资产收益率(%)	4.38	9.28	减少4.9个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.86	4.35	减少0.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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	145,537.9	
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	2,150,598.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	52,844,616.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,537.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,519,958.42	
少数股东权益影响额	-714,736.09	
所得税影响额	-733,672.75	
合计	51,487,923.21	

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

（一）主要业务、经营模式

公司作为安徽省国有控股文化企业，全资或控股一百多家子分公司，在安徽、江苏、上海、北京等地拥有六百多个发行网点，形成了覆盖安徽全省城乡、辐射周边的完整的出版物分销服务及教育服务体系。主要业务包括文化消费、教育服务、现代物流及其他文化业务等。

1、文化消费业务：包括实体书店及“智慧书房”等网络平台开展一般图书及文化相关产品的销售及服务等业务。公司构建了强大的实体销售网络，拥有包括在行业内具有引领示范作用的24小时书店、“阅+”共享书店等在内的六百多家销售网点，通过“新华书店”、“阅+共享书店”、“读书会”、“前言后记”等为代表的品牌为广大消费者提供图书、音像制品、电教产品、艺术培训、手工体验、文具文创、文化产品等相关的文化消费服务。

共享书店是以线下实体书店为依托，读者通过“智慧书房”APP缴纳押金即可在书店享受对图书的免费借阅，也可通过“智慧书房”APP中的“借转买”功能对借阅的图书进行购买。“阅+”共享书店经营模式可大幅提升实体书店的客流量，进而带动书店多元产品的销售，同时利用大数据技术对读者的阅读偏好进行分析研究，将分析结果应用于书店的图书品类采购，提升了书店的经营效率。截至2019年6月末，公司共上线93家“阅+”共享书店。

2、教育服务业务：作为安徽省唯一一家拥有教材发行资质的公司，承担安徽省中小学教材的发行业务。同时公司以打造教育服务第一品牌为目标，通过覆盖安徽省的教育服务网络及教育服务专员体系为全省中小学校及师生提供教辅、教育装备、教育信息化、数字教育产品、素质教育课程等相关教育服务。

公司积极拓展大中专等高校及省外的教育服务业务，并围绕教育服务延伸拓展业务领域，开展实体办学、教师培训、研学服务等业务，充分利用公司渠道优势，做精做深做强教育服务产业链。

3、现代物流业务：在传统的图书、教材教辅的仓储、流通加工、配送服务基础上，持续开展第三方物流业务，不断推进与跨境电商业务领域的深度合作，同时承接地方城市电商业务，拓展物流供应链业务，

不断向物流产业链上下游延伸。同时公司推进合肥皖新数字化出版发行产业园、休宁民生物流园及亳州综合物流园三大园区建设，进一步完善物流网点空间布局，以互联网+云计算，依托大数据+物流平台系统，打造基于数据云的智慧物流配送体系，实现产能和效能的提升。

4、其他文化业务：包括影视业务、游戏业务及投资业务等。公司以投资和自制的方式从事影视文化作品的制作、发行服务业务；代理运营单机游戏产品；通过直接投资及基金运营管理对文化教育领域进行投资布局，整合优质资源，促进公司转型升级并获得投资收益。

（二）行业情况说明

2019年是新中国成立70周年，是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的关键之年，是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神的重要一年。今年，文化传媒产业迎来政策密集期，《国家“十三五”时期文化产业发展改革规划纲要》相关政策的相续落地，《2019年政府工作报告》为文化、教育划重点，提出要推动文化事业和文化产业改革发展，明确有关文化和教育等产业政策方向等政策红利，为文化企业发展提供了新机遇和新挑战。

文化产业在推动国民经济发展、优化经济结构中发挥着越来越大的作用，为国民经济发展提供新动能，成为推动社会进步的重要力量。随着互联网、大数据、云计算、物联网等概念和技术在产业和企业层面的落地，日益与信息、教育、金融、旅游等领域发生普遍的渗透和融合，形成了以文化内容为纽带、关联度日益密切的庞大产业链和产业集群，产业边界模式、价值链被重构，再加上AI、VR/AR、5G等新技术的发展，为行业带来新的驱动力，文化传媒产业在2019年迎来大融合、新传播、新业态。

全力推进文化产业高质量发展，健全现代文化产业体系和市场体系，推动各类文化市场主体发展壮大，培育新型文化业态和文化消费模式，以高质量文化供给增强人们的文化获得感、幸福感已成为行业的共识。

物流行业面临着结构调整、产业优化、降本增效等挑战，也迎来了信息技术、智慧物流、市场升级等发展机遇。《安徽省十三五物流发展》规划中指出“十三五”期间安徽省物流业要以提高物流效率、降低物流成本、减轻资源和环境压力为重点，以市场为导向，以改革开放为动力，以先进技术为支撑，着力优化发展环境，着力创新发展方式，着力提升供给质量和效率，推动传统物流走向专业化、网络化、智能化、绿色化方向加快发展，推动物流业与现代农业、先进制造业和金融等其他服务业融合发展，加快打造具有安徽特色的现代物流产业体系。

国家深入实施长江经济带战略，有利于安徽进一步发挥沿江近海、居中靠东的区位优势，全面融入长三角一体化发展，加速融入国际国内大循环，推动物流、商流、信息流、资金流有机融合，实现物流业大发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用不适用

1、区域环境优势。安徽省位于我国腹地，随着国家中部崛起规划的实施和长三角一体化的战略定位，相关政策将为我省经济实现跨越式发展带来诸多机遇。近年来，安徽省GDP增速持续领先全国平均水平，经济快速发展为文化教育市场规模的持续扩大奠定了坚实的经济基础。公司将继续深耕安徽省内市场，同时积极向省外市场拓展业务，打造具有全国影响力的文化领军企业。

2、平台建设优势。瞄准数字化平台企业转型的大方向，以“阅+”平台为载体，打造线上、线下全域资源的整合和聚合平台。公司自2017年推出的“阅+”共享书店模式以来，持续深耕文化教育领域，聚集资源拓展数字化的新产品、新业务、新业态，坚定发展“阅+”生态支撑推动实现公司从传统文化企业向以文化教育为核心的数字化平台企业转型。

3、渠道服务优势。公司在地方教育保障和公共文化服务体系建设中发挥重要的作用，积累了丰富的业务经验和线下渠道资源。公司构建了覆盖安徽全省城乡、辐射周边完整的出版物分销及服务体系，持续推动实体书店升级改造，加快共享书店、城市阅读空间、共享读书会、校园书店等终端建设，大力拓展电商业务，打造线上线下一体化新零售服务体系。持续推进教育服务融入行动，提升服务学校师生家长的专

业化水平；受国家新闻出版广电总局委托编制的《全国中小学教科书发行服务标准》通过出版物发行标准化技术委员会组织的终期评审，成为全国该领域首个行业标准。

4、科技创新优势。公司积极探索传统出版业的新技术新媒体运用、融合发展等领域，在前期技术研发、产品开发、运营服务的基础上，持续进行迭代升级，聚集资源，重点推进三大新业态体系建设、六大新业态产品发展计划和三种技术研发模式，充分激发新业态发展活力，形成公司转型升级的新动能。并依托中国科大—皖新传媒新媒体研究院集聚国内和国际数字教育领域的高水平人才持续创新开展数字教育技术与产品的研发。

5、产融结合优势。公司以产业基金布局投资文化教育领域的，深入挖掘优质项目资源，通过资本助力、科技赋能，培育新产品与新服务，整合产业链上下游，进而构建基于数字基础的新型业态。

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，公司深入贯彻新发展理念，紧紧围绕“新业态、高质量、可持续、防风险”的经营工作主题，坚持突出主业、突出质量，坚持守正创新，为公司深度转型和高质量发展奠定坚实基础。公司主业收入同比增长 4.14%，主业毛利额同比增长 6.92%，公司主业发展稳步增强。

（一）积极探索开拓，新业态发展取得新突破

报告期内，公司将培育发展新业态作为文化主业转型升级的首要目标，积极推动文化与科技深度融合，大力拓展新业态发展领域。

1、“阅+”新零售体系逐渐形成规模。2019 年上半年，公司新增“阅+”共享书店 40 家，目前已累计开设门店 93 家。公司从绘本馆付费会员、门店少儿付费体验区、轻食饮吧等方面对共享书店进行商业上的创新探索，扩大共享服务内容。并依托城市阅读空间，开展社群电商业务，打造社区居民文化生活综合服务解决方案。利用天猫、京东等成熟电商平台开展线上图书销售，进一步完善线上线下深度融合的全渠道营销网络。

2、智慧教育服务体系快速落地。报告期内，智慧学校项目共中标 7 个，累计中标金额约 3,646 万元；自适应数字教育产品“皖新十分钟学校”已覆盖安徽省内 65 个县市、118 所学校；美丽科学教育解决方案正式版本上线发布，完成了集数字资源平台和纸质融媒体出版物的“1+2”产品体系研发，覆盖全省建立了 20 所系统化应用的示范校，并在北京、广州、武汉等地拓展学校新用户，上线两个多月平台注册学校突破 2,000 所、注册教师用户突破 3,600 人。

3、游戏市场逐步切入。公司自主开发知识产权的“方块游戏”单机游戏平台准确把握用户喜好，获得日本 F 社世界级 3A 大作《只狼》除日本以外的亚太区域独家代理发行权，2019 年上半年销售 32.4 万套，实现收入约 6,833 万元。

（二）持续巩固提升，主业发展进一步增强

报告期内，公司坚持聚焦主业发展，不断优化产业结构，主动缩减低毛利的商品贸易业务规模，公司主业发展进一步增强。

1、文化消费。公司坚守国有文化企业社会责任，积极落实、开展“不忘初心、牢记使命”主题教育系列活动，立足线上线下相结合的发行服务体系，充分发挥主渠道作用，将强化思想引领与推动企业发展相结合，全力组织落实党政读物及主题教育图书产品的发行工作。报告期内，《第五批全国干部学习培训教材》发行工作取得阶段性成果，安徽省累计征订 119.6 万册。推进公共文化服务业务，由公司提供综合解决方案的六安图书馆项目于 2019 年 6 月 30 日试营业，首创全国新一代公共图书馆建设运营新模式。打造高覆盖率、互联、互通、互动的皖新“共享读书会”品牌，以物联网、云平台为核心技术，通过将智能借还书设备投放到机关单位、社区街道，提供 24h 便捷的自助借、还、购书服务，打通图书到读者的最后一公里。

2、教育服务。公司不断升级教育服务融入行动，持续提高专业化服务水平，负责编制的《中小学教

科书发行服务标准》通过出版物发行标准化技术委员会组织评审，成为全国该领域内首个行业标准。打造具有自身特色的品牌矩阵，研学教育规模继续扩大，2019 年上半年累计服务学校 561 所、学生 13.3 万人次，实现销售收入超过 6,000 万元。聚焦职业教育领域，通过控股公司与历史悠久的职业教育资源供应商德国客尼职业技术教育集团签订合作协议，拟将德国“双元制标准”职业教育体系完整引入安徽。控股公司安徽沃屹智能装备有限公司于 2019 年 4 月成功在安徽省股权交易中心科创板挂牌(企业代码:612113)。

3、现代物流。在文化物流主业基础上，经营拓展多业态实体业务，不断调整供应链业务结构，从传统文化物流、家电电子物流业务向民生行业、快销品行业供应链一体化业务拓展，物流及供应链业务收入同比增长 37%；第三方物流持续创新管理、优化流程、升级作业设备，推动业务提质增效，顺利通过了“AEO 高级认证企业”认证。

(三) 聚合优质资源，金融资本助力企业发展

公司聚焦文化教育主业投资布局，以金融资本融合驱动产业成长。报告期内，公司与合肥包河文广产业投资有限公司共同发起设立安徽皖新卓越文创科教产业基金，基金总规模为人民币 10 亿元，主要投资于文化创意、科技创新和教育领域，通过基金投资优化公司的战略布局，助力公司发展。

(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	4,435,309,238.08	4,376,953,785.92	1.33
营业成本	3,499,697,846.51	3,523,658,432.62	-0.68
销售费用	295,099,385.68	262,164,694.54	12.56
管理费用	236,468,787.46	213,820,405.56	10.59
财务费用	-92,541,521.30	-62,134,866.34	-48.94
研发费用	4,378,815.31	1,628,761.84	168.84
经营活动产生的现金流量净额	349,252,961.82	142,065,070.07	145.84
投资活动产生的现金流量净额	284,937,659.62	698,019,169.08	-59.18
筹资活动产生的现金流量净额	-349,592,601.92	20,100,000.00	-1,839.27

营业收入变动原因说明:主要系报告期教材、供应链及物流服务等业务增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期一般图书、教育装备、游戏等业务成本率下降所致。

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:主要系报告期经营场所租赁费、劳动保险费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期贷款回笼增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期理财投资减少所致。

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

适用 不适用

2018 年公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作，实现收益约 4.38 亿元。该项目已全部实施完成，后续没有再实施类似项目，导致同比利润数据出现较大幅度下降。

(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
应收票据	27,172,555.24	0.21	109,878,177.97	0.83	-75.27	
其他应收款	637,794,620.22	4.84	409,878,469.60	3.11	55.61	
其他流动资产	205,223,426.11	1.56	733,405,722.47	5.57	-72.02	
应付票据	2,728,394.00	0.02	29,900,000.00	0.23	-90.87	
应交税费	16,756,442.09	0.13	51,262,060.88	0.39	-67.31	

其他说明

- (1) 应收票据本期期末数较上期期末下降 75.27%，主要系报告期以承兑汇票的方式结算的货款下降所致。
- (2) 其他应收款本期期末数较上期期末增加 55.61%，主要系报告期逾期理财转入以及增加往来款所致。
- (3) 其他流动资产本期期末数较上期期末下降 72.02%，主要系报告期公司理财资产重分类所致。
- (4) 应付票据本期期末数较上期期末下降 90.87%，主要系报告期减少票据结算所致。
- (5) 应交税费本期期末数较上期期末下降 67.31%，主要系报告期非图书应纳增值税业务下降以及子公司代扣自然人股东个税下降所致。

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	2019.6.30	受限原因
货币资金	100,000.00	子公司用于海关保函保证金
合计	100,000.00	

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**

√适用□不适用

报告期, 本公司新增对外投资总额为 1,044.21 万元, 较上年同期减少 31,796 万元, 减少 96.82%。本期新增投资项目主要包括:

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权 益的比例（%）	备注
凤阳县皖新中学	全日制高中学历教育、高考辅导	100.00	本年投资 500 万元
湖州正原智兴投资合伙企业（有限合伙）	投资咨询、实业投资	15.00	本年投资 544.21 万元

(1) 重大的股权投资

□适用√不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元币种：人民币

项目名称	期末公允价值	期初公允价值	本期计入公允价值变动损益的金额 (税前)	本期计入其他综合收益的金额 (税前)
交易性金融资产	44,090,148.42	232,516,639.17		
其他权益工具投资	150,390,672.78	209,299,797.78		-58,909,125.00
其他非流动金融资产	212,731,647.63	296,414,838.91	30,063,883.92	

其他说明：

√适用□不适用

交易性金融资产期初期末公允价值变动主要是理财资金余额发生变化所致。

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

序号	公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
1	安庆新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9,982.10	100	30,660.12	24,052.55	2,614.67
2	蚌埠新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,000.00	100	21,460.67	14,877.06	1,312.76
3	亳州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	3,400.69	100	28,381.86	13,310.39	1,421.09
4	池州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,989.32	100	13,685.04	10,291.96	1,391.08
5	滁州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,157.13	100	34,375.31	25,067.22	2,392.37
6	阜阳新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,253.79	100	65,448.72	36,138.35	5,050.88
7	合肥新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9,715.96	100	70,599.10	37,044.04	724.10
8	淮北新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,801.23	100	37,310.76	13,233.00	1,498.40
9	淮南新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,050.00	100	19,704.47	13,912.49	1,722.07
10	黄山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,463.75	100	14,967.37	7,344.12	1,051.97
11	六安新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,106.90	100	25,704.84	19,606.42	2,343.28

12	马鞍山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,129.39	100	12,208.83	8,335.49	245.96
13	宿州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	5,797.00	100	35,557.69	22,478.15	3,249.35
14	铜陵新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,086.82	100	8,541.47	4,947.05	276.38
15	芜湖新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	8,000.00	100	33,362.77	18,516.14	1,583.11
16	宣城新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,086.30	100	19,972.77	14,472.45	1,220.40
17	安徽新华教育图书发行有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品、教学仪器设备等	10,000.00	100	150,355.73	50,718.17	8,123.39
18	安徽皖新供应链服务有限公司	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	4,000.00	55	9,128.47	7,677.60	566.11
19	安徽新华图书音像连锁有限公司	国内书报刊、电子出版物销售及网络销售；音像制品销售；百货零售等	10,000.00	100	65,334.78	13,516.87	553.53
20	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业(有限合伙)	科技、教育、文化、出版、传媒领域的投资与管理、风险投资，企业收购与兼并及相关业务咨询	-	98.6	133,184.12	125,502.03	-124.85
21	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	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	4,494.40	44.55	31,757.70	28,449.24	542.21
22	上海中以智教股权投资基金管理有限公司	股权投资管理，投资管理，投资咨询	1,000.00	60	517.50	229.38	-100.49
23	江苏大众书局图书文化有限公司	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等	4,000.00	51	17,343.39	3,222.76	37.21

其中：1 安徽新华教育图书发行有限公司营业收入 132,664.95 万元，营业利润 7,997.08 万元；

2 阜阳新华书店有限公司营业收入 36,260.29 万元，营业利润 5,125.15 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

公司 2018 年购买的《浙金皖新 1 号》事务管理类单一资金信托，由于公司能够对该资产管理计划进行控制，公司本年将其纳入合并范围。

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

√适用□不适用

2018 年公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作，实现收益约 4.38 亿元。该项目已全部实施完成，预计导致年初至下一报告期期末的累计净利润将会出现较大幅度下降。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策风险。公司主营业务具有较强的政策性，如中小学教材出版发行、税收等政策的调整可能对公司的市场规模、盈利水平、后续发展等产生影响，公司需进一步强化政策研究能力，提升经营的灵活性和应对能力。

2、科技创新成果应用不及预期的风险。近年来，公司全力推动实施数字化转型战略，加快推进文化与科技融合发展，基于移动化、数字化和网络化趋势推出的一些新业务新产品展现了较好的发展势头，对产业结构升级和优化调整作用明显，但由于尚处于培育发展期，还未形成规模化的商业应用。此外，行业以大数据、云计算、物联网为代表的新一轮技术革命对传统的出版传媒行业形成强烈的冲击，新产品、新服务、新模式正不断改变和催生新业态，科技创新的产品开发和市场推广具有不确定性，可能面临着收益不能完全达到预期的风险。

3、经营管理的风险。互联网、大数据、人工智能等新技术发展迅速，新媒体产业迅速崛起，促使行业市场竞争极其激烈，加速产业细分，对公司经营模式、管理模式、法人治理结构、人才队伍建设等都提出新的要求，公司管理水平如不能适应变化，可能将面临一定的经营与管理风险。

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产业链上下游，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、公司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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 29 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司于 2019 年 1 月 28 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决，审议通过了《公司关于增补董事的议案》，选举张克文先生为公司第三届董事会非独立董事。

2、公司于 2019 年 5 月 13 日召开了 2018 年年度股东大会，会议采取现场投票和网络投票相结合的方式表决，审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《公司 2018 年度报告全文及摘要》等全部 7 项议案。

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	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		
	解决关联交易	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2008年6月5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。	2009/12/25	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	安徽新华发行(集团)控股有限公司	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		
其他承诺	分红	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	2014/5/20	否	是		

			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。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

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

经 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会同意，公司续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)（原“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”）担任公司 2019 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

公司就卡得万利商业保理有限公司未按期履行保理资产及权益回购义务事项向安徽省合肥市中级人民法院递交了《民事诉状》和《财产保全申请书》，公司已收到安徽省合肥市中级人民法院送达的（2019）皖 01 民初 1405 号《受理案件通知书》，并对卡得万利实施了必要的保全措施，具体可查询公司于 2019 年 7 月 12 日披露的《皖新传媒关于使用自有资金投资卡得万利理财产品的进展公告》（公告编号：临 2019-031）。截至目前，诉讼事项尚未开庭审理。

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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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
皖新文化产业投资（集团）有限公司	同受母公司控制	接受劳务	代建费	市场统一一定价	/	566,037.72	100.00	现金	566,037.72	/
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制	购买商品	文体数码书刊	市场统一一定价	/	748,936.27	0.06	现金	748,936.27	/
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制	接受劳务	物业管理服务等	市场统一一定价	/	728,536.53	35.33	现金	728,536.53	/
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制	接受劳务	房餐费	市场统一一定价	/	72,392.49	0.69	现金	72,392.49	/
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制	接受劳务	物业管理服务等	市场统一一定价	/	1,333,541.34	64.67	现金	1,333,541.34	/
智慧超洋建设工程股份有限公司	受母公司重大影响	接受劳务	装修工程款	市场统一一定价	/	1,557,593.00	38.02	现金	1,557,593.00	/
新华文轩出版传媒股份有限公司	参股股东	购买商品	图书采购	市场统一一定价	/	4,416,626.12	0.5	现金	4,416,626.12	/

合肥皖新智创印务科技有限公司	同受母公司控制	购买商品	图书采购	市场统一 定价	/	58,432.11	0.01	现金	58,432.11	/
新世界出版社有限责任公司	联营企业	购买商品	图书采购	市场统一 定价	/	10,277,638.11	1.17	现金	10,277,638.11	/
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制	销售商品	图书	市场统一 定价	/	473,877.59	0.03	现金	473,877.59	/
安徽华仑港湾文化投资有限公司	同受母公司控制	销售商品	多媒体业务	市场统一 定价	/	44,198.00	0.01	现金	44,198.00	/
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制	出租	仓库租赁	市场统一 定价	/	216,761.90	0.45	现金	216,761.90	/
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制	承租	办公楼租赁	市场统一 定价	/	2,292,947.27	2.82	现金	2,292,947.27	/
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制	承租	图书城租赁	市场统一 定价	/	457,142.85	0.56	现金	457,142.85	/
芜湖银泰城商业管理有限公司	受母公司重大影响	承租	卖场租赁	市场统一 定价	/	443,996.35	0.55	现金	443,996.35	/

说明:

- ① 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 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计支付的代建费用为 860 万元。
- ② 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 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计支付的代建费用为 850.4 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

□适用√不适用

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	/	2019年1月1日	2019年6月30日	216,761.90	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	办公楼租赁费	/	2019年4月1日	2020年3月31日	1,631,595.81	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
安徽皖新酒店发展有限公司	合肥新华书店有限公司	图书城租赁	/	2019年1月1日	2019年12月31日	457,142.85	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	安徽新华音像连锁	办公楼租赁费	/	2019年1月1日	2019年12月31日	644,380.03	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
芜湖银泰城商业管理有限公司	芜湖新华书店有限公司	租赁	/	2015年5月1日	2035年4月30日	443,996.35	市场定价	/	是	其他关联人
安徽皖新物业管理有限公司	安徽皖新智图文化产业发展有限公司	办公楼租赁费	/	2019年1月1日	2019年12月31日	16,971.43	市场定价	/	是	母公司的全资子公司

其他重大租赁说明:

1、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的子公司江苏大众书局图书文化有限公司与南京医药股份公司签订租赁合同，江苏大众书局图书文化有限公司承租南京医药股份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。报告期内租金支出300万元。

2、经公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式暨涉及首发募集资产项目相关资产转让的议案》，涉及的门店资产分为两个资产包。资产包一经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期自2016年10月1日（“起租日”）至2036年9月30日，其中第1-12年租期为不可撤销租赁期，第13-20年租期由双方协商确定。资产包二经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期同资产包一。创新型资产运作模式完成后，报告期内资产包一公司租金支出20,041,118.79元、资产包二公司租金支出18,955,874.69元。

3、经公司第三届董事会第二十九次（临时）会议审议通过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式（二期）暨涉及首发募集资产项目相关资产转让的议案》。经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同，租期自2017年10月1日（“起租日”）至2037年9月30日，其中第1-12年租期为不可撤销租赁期，第13-20年租期由双方协商确定。创新型资产运作模式完成后，报告期内公司的租金支出是18,217,150.13元。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他

适用 不适用

委托理财情况

（1）委托理财整体情况

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金			
信托理财产品	自有资金	2,608.23	3,609.01	
银行理财产品	自有资金	13,580.00	800.00	
其他	自有资金	1,601.50	2,000.00	25,635.00
合计		17,789.73	6,409.01	25,635.00

（2）单项委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	截至2019年6月30日实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
农业银行	银行理财	700.00	2019/6/25	2019/7/17	自有资金			3.60%				是	否	
国泰君安证券股份有限公司	基金	308.89	2018/12/22	每月22日开放日	自有资金			6.00%				是	否	
招商证券股份有限公司	基金	1,000.00	2018/12/21	2019/12/16	自有资金			8.50%				是	否	
光大兴陇信托有限责任公司	信托	500.00	2019/1/11	2020/1/10	自有资金			9.00%				是	否	
光大兴陇信托有限责任公司	信托	1,000.00	2019/1/11	2019/12/11	自有资金			6.90%				是	否	

中国银行	银行理财	100.00	2019/1/14	2019/7/16	自有资金			3.95%				是	否	
国泰君安证券股份有限公司	基金	300.12	2019/3/18	每月 15 日 开放日	自有资金			5.50%				是	否	
招商证券股份有限公司	基金	500.00	2019/4/11	2019/10/10	自有资金			6.80%				是	否	
卡得万里	其他	2,000.00	2018/11/21	2019/11/20	自有资金			11.00%				是	否	848.00
优学宝	其他	7,500.00	2018/1/29	2019/6/30	自有资金			8.20%		615.00	3,865.00	是	否	
卡得万里	其他	3,000.00	2018/1/4	2019/1/3	自有资金			11.00%				是	否	1,272.00
卡得万里	其他	3,000.00	2018/1/19	2019/1/18	自有资金			11.00%				是	否	1,272.00
卡得万里	其他	4,000.00	2018/1/29	2019/1/28	自有资金			11.00%				是	否	1,696.00
卡得万里	其他	3,000.00	2017/12/15	2019/6/13	自有资金			11.00%				是	否	1,272.00
卡得万里	其他	3,000.00	2017/12/22	2019/6/20	自有资金			11.00%			500.00	是	否	1,272.00
卡得万里	其他	2,000.00	2018/5/7	2019/5/6	自有资金			11.00%				是	否	848.00
卡得万里	其他	3,500.00	2018/5/11	2019/5/10	自有资金			11.00%				是	否	1,484.00
卡得万里	其他	1,500.00	2018/5/24	2019/5/23	自有资金			11.00%			500.00	是	否	636.00

备注：资产负债表日至报告披露日累计收回理财本金 1,600.50 万元，收益 3.49 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

适用 不适用

2019 年上半年，公司在上年度扶贫工作的基础上继续夯实扶贫攻坚成果，谋划实施好各项扶贫规划，扩大产业项目扶贫的引领作用，做实做深做细各项工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司认真贯彻《安徽扶贫开发领导小组中共安徽省委组织部关于建立“单位包村、干部包户”定点帮扶制度的实施意见》（皖扶组〔2014〕10 号），坚持精准谋划，扎实推进扶贫工作，圆满完成目标任务。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

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	1.1
2.物资折款	26.6
二、分项投入	
1.教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	3.5
1.2 资助贫困学生人数（人）	324

2.其他项目	
其中：2.1.项目个数（个）	2
2.2.投入金额	23
2.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	269

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

上半年，公司积极落实各项帮扶措施，扶贫工作成效显著。

（1）爱心帮扶。春节期间，开展实地走访慰问，并向贫困户发放慰问物资；开展主题党日活动，为牛庙村贫困户捐赠衣物。

（2）就业帮扶。继续做好就业扶贫。为村劳动力提供部分工作岗位，并提供技能培训。

（3）教育帮扶。继续在牛庙村开展一对一帮扶助学活动，为困难学生发放助学金；为三所小学 324 名学生发放文具。

（4）基础设施扶贫。为两村内部道路安装太阳能路灯，解决两村村民夜间出行难问题。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下半年，公司将聚焦精准，深化帮扶，改进和解决存在的问题，助力两村摘帽脱贫。

（1）继续发挥党建引领作用。积极宣传习近平新时代中国特色社会主义思想，宣传扶贫政策，继续加强村基层党组织建设。

（2）扶持壮大村特色产业。

（3）发挥优势，做好教育扶贫。

（4）继续扎实做好日常扶贫基础工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

适用 不适用

1、2019 年财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据《通知》内容，公司对财务报表格式进行相应变更。

2、财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市

企业施行。

公司将自 2019 年起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。对公司 2018 年度总资产、净资产、损益等无影响。本次会计政策变更是根据法律、行政法规及国家统一的相关会计政策进行的合理变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，预计不会对公司财务报表产生重大影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。

(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)	29,395
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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		1,092,968,865	54.95		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	60,000	124,640,000	6.27		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司		23,220,117	1.17		无		未知
安徽安元投资基金有限公司		18,612,521	0.94		无		未知

浙江浙旅投资有限责任公司		16,320,481	0.82		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
天安人寿保险股份有限公司—传统产品		15,161,173	0.76		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	-8,266,449	8,654,024	0.44		无	未知
招商财富资管—招商银行—海南首泰融信股权投资基金合伙企业（有限合伙）		8,460,236	0.43		无	未知
招商财富—招商银行—中新建招商股权投资有限公司		8,460,236	0.43		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	1,092,968,865	人民币普通股	1,092,968,865			
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			
中国证券金融股份有限公司	23,220,117	人民币普通股	23,220,117			
安徽安元投资基金有限公司	18,612,521	人民币普通股	18,612,521			
浙江浙旅投资有限责任公司	16,320,481	人民币普通股	16,320,481			
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			
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	15,161,173	人民币普通股	15,161,173			
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	8,654,024	人民币普通股	8,654,024			
招商财富资管—招商银行—海南首泰融信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,460,236	人民币普通股	8,460,236			
招商财富—招商银行—中新建招商股权投资有限公司	8,460,236	人民币普通股	8,460,236			
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

(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
曹杰	董事长	离任
吴文胜	董事长	选举
张克文	副董事长、总经理	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,235,281,252.76	5,974,163,233.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		44,090,148.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		27,172,555.24	109,878,177.97
应收账款		1,288,366,533.99	1,042,001,514.67
应收款项融资			
预付款项		389,733,705.91	414,776,732.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		637,794,620.22	409,878,469.60
其中：应收利息		159,516,948.44	132,616,542.41
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,151,670,641.97	1,202,824,846.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		205,223,426.11	733,405,722.47
流动资产合计		9,979,332,884.62	9,886,928,696.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		133,000,000.00	
可供出售金融资产			725,714,636.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,219,327,100.30	1,101,275,792.35
其他权益工具投资		150,390,672.78	
其他非流动金融资产		212,731,647.63	
投资性房地产		52,632,561.63	48,705,345.12
固定资产		364,784,378.74	382,942,686.65
在建工程		553,013,606.57	488,272,558.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		262,516,239.91	267,173,718.44
开发支出			
商誉		133,543,486.56	133,543,486.56
长期待摊费用		113,272,318.17	121,366,075.77
递延所得税资产		1,957,329.56	1,957,329.56
其他非流动资产			13,000,000.00
非流动资产合计		3,197,169,341.85	3,283,951,630.06
资产总计		13,176,502,226.47	13,170,880,326.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		2,728,394.00	29,900,000
应付账款		1,820,334,200.31	1,773,489,556.31
预收款项		498,602,215.18	490,135,591.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		241,574,283.58	296,085,133.50
应交税费		16,756,442.09	51,262,060.88
其他应付款		150,612,207.55	128,576,970.16
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,730,607,742.71	2,769,449,312.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		24,746,961.03	24,746,961.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		96,707,134.54	90,321,293.95
递延所得税负债		1,230,106.20	1,391,549.99
其他非流动负债		13,894,987.54	13,894,987.54
非流动负债合计		136,579,189.31	130,354,792.51
负债合计		2,867,186,932.02	2,899,804,105.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		2,421,089,380.98	2,421,178,863.87
减：库存股			
其他综合收益		-57,982,371.86	30,536,214.82
专项储备			
盈余公积		1,054,001,946.51	1,050,959,705.75
一般风险准备			
未分配利润		4,640,521,215.58	4,528,193,449.11

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,046,834,908.21	10,020,072,970.55
少数股东权益		262,480,386.24	251,003,250.94
所有者权益（或股东权益）合计		10,309,315,294.45	10,271,076,221.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,176,502,226.47	13,170,880,326.75

法定代表人：吴文胜 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,374,931,362.68	5,614,413,006.52
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		235,829,767.41	323,978,388.06
应收款项融资			
预付款项		243,723.95	1,047,320.51
其他应收款		1,255,136,086.75	960,362,898.06
其中：应收利息		163,569,922.56	130,883,573.49
应收股利		87,810,000	87,810,000.00
存货		16,289,042.03	16,797,120.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		78,294,598.97	463,067,348.44
流动资产合计		6,960,724,581.79	7,379,666,082.27
非流动资产：			
债权投资		120,000,000.00	
可供出售金融资产			201,140,103.60
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,492,902,762.29	3,517,516,838.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		68,118,468.32	
投资性房地产		28,476,359.01	29,236,455.81
固定资产		125,081,733.54	128,873,269.60
在建工程		271,775,423.64	232,381,229.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		104,061,184.05	106,172,596.12

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		59,388,153.76	63,985,230.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,269,804,084.61	4,279,305,723.60
资产总计		11,230,528,666.40	11,658,971,805.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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		326,963,248.28	411,451,538.39
预收款项		2,096,805.49	209,696.29
应付职工薪酬		4,016,815.80	4,622,286.34
应交税费		1,948,102.74	2,402,006.84
其他应付款		2,821,036,982.46	2,896,961,846.82
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,156,061,954.77	3,315,647,374.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		59,363,545.96	56,599,805.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,363,545.96	56,599,805.47
负债合计		3,215,425,500.73	3,372,247,180.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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			30,422,407.60
专项储备			

盈余公积		1,053,907,180.47	1,050,864,939.71
未分配利润		2,718,617,475.99	2,962,858,769.20
所有者权益（或股东权益）合计		8,015,103,165.67	8,286,724,625.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,230,528,666.40	11,658,971,805.87

法定代表人：吴文胜 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

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		4,435,309,238.08	4,376,953,785.92
其中：营业收入		4,435,309,238.08	4,376,953,785.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,956,281,480.74	3,957,052,004.84
其中：营业成本		3,499,697,846.51	3,523,658,432.62
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		13,178,167.08	17,914,576.62
销售费用		295,099,385.68	262,164,694.54
管理费用		236,468,787.46	213,820,405.56
研发费用		4,378,815.31	1,628,761.84
财务费用		-92,541,521.30	-62,134,866.34
其中：利息费用			
利息收入		93,830,215.07	63,015,916.63
加：其他收益		2,150,598.54	3,549,996.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,587,176.02	59,629,201.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		57,431,792.53	-4,539.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-81,835,105.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,107,706.75	-25,384,410.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		145,537.90	435,991,114.92

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		447,225,697.78	893,683,143.64
加：营业外收入		5,397,997.53	2,100,711.10
减：营业外支出		5,082,460.01	3,763,836.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		447,541,235.30	892,020,018.46
减：所得税费用		8,047,608.35	7,557,573.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		439,493,626.95	884,462,444.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		440,606,425.47	887,120,928.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,112,798.52	-2,658,484.18
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		433,058,429.32	873,514,482.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,435,197.63	10,947,962.20
六、其他综合收益的税后净额		-58,943,724.30	-26,042,298.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-58,096,179.08	-26,042,298.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-58,096,179.08	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-58,096,179.08	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-26,042,298.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-26,042,298.10
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-847,545.22	
七、综合收益总额		380,549,902.65	858,420,146.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		374,962,250.24	847,472,184.41
归属于少数股东的综合收益总额		5,587,652.41	10,947,962.20

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.44
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：吴文胜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

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		41,911,230.74	58,781,058.02
减：营业成本		39,395,821.06	56,550,327.47
税金及附加		1,917,407.20	2,698,386.13
销售费用		17,901,200.10	11,947,571.98
管理费用		23,433,626.18	34,737,843.62
研发费用			
财务费用		-95,875,805.61	-63,526,508.51
其中：利息费用		6,504,584.85	6,104,000.71
利息收入		102,420,425.78	69,677,014.84
加：其他收益		643,995.36	623,343.48
投资收益（损失以“-”号填列）		7,666,761.02	56,717,058.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		60,038,460.72	-4,302.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,017,067.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,134,652.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,471,131.38	72,574,884.72
加：营业外收入		18,378.31	553.97
减：营业外支出		140.05	927,403.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,489,369.64	71,648,034.87
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,489,369.64	71,648,034.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-26,042,298.10
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-26,042,298.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-26,042,298.10

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		76,489,369.64	45,605,736.77
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：吴文胜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

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		4,505,663,788.11	4,189,808,673.23
收到的税费返还		19,851,509.44	2,299,641.09
收到其他与经营活动有关的现金		174,820,533.19	184,036,513.73
经营活动现金流入小计		4,700,335,830.74	4,376,144,828.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,580,862,994.53	3,563,434,540.53
支付给职工以及为职工支付的现金		400,199,731.48	338,097,370.67
支付的各项税费		76,940,295.16	104,856,353.99
支付其他与经营活动有关的现金		293,079,847.75	227,691,492.79
经营活动现金流出小计		4,351,082,868.92	4,234,079,757.98
经营活动产生的现金流量净额		349,252,961.82	142,065,070.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		544,941,279.94	2,206,727,000.00
取得投资收益收到的现金		13,595,741.85	70,233,686.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,934.80	368,700,014.50
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		35,462,937.38	58,560,455.11
投资活动现金流入小计		594,246,893.97	2,704,221,155.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,821,608.25	183,555,313.84
投资支付的现金		222,487,626.10	1,822,646,672.78
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		309,309,234.35	2,006,201,986.62
投资活动产生的现金流量净额		284,937,659.62	698,019,169.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	20,100,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00	20,100,000.00
取得借款收到的现金		300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		350,000.00	20,100,000.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,089,556.92	
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		1,553,045.00	
筹资活动现金流出小计		349,942,601.92	
筹资活动产生的现金流量净额		-349,592,601.92	20,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			208.08
五、现金及现金等价物净增加额		284,598,019.52	860,184,447.23
加：期初现金及现金等价物余额		5,950,583,233.24	4,391,560,296.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,235,181,252.76	5,251,744,743.42

法定代表人：吴文胜 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		136,567,403.02	83,470,609.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,619,256.60	316,215,085.26
经营活动现金流入小计		171,186,659.62	399,685,694.88
购买商品、接受劳务支付的现金		127,014,117.38	83,668,748.67
支付给职工以及为职工支付的现金		19,842,847.75	16,059,869.46
支付的各项税费		3,978,028.95	4,559,098.70
支付其他与经营活动有关的现金		37,801,424.26	248,788,269.64
经营活动现金流出小计		188,636,418.34	353,075,986.47
经营活动产生的现金流量净额		-17,449,758.72	46,609,708.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		243,332,868.77	2,005,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,799,533.58	60,815,721.26
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		208,319,269.97	39,945,624.87
投资活动现金流入小计		457,451,672.32	2,105,761,346.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,804,438.29	78,885,791.09
投资支付的现金		5,442,100.00	1,643,199,688.00
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		274,642,877.38	59,504,875.65

投资活动现金流出小计		324,889,415.67	1,781,590,354.74
投资活动产生的现金流量净额		132,562,256.65	324,170,991.39
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			496,566,193.89
筹资活动现金流入小计			496,566,193.89
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		354,594,141.77	6,104,000.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		354,594,141.77	6,104,000.71
筹资活动产生的现金流量净额		-354,594,141.77	490,462,193.18
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		-239,481,643.84	861,242,892.98
加：期初现金及现金等价物余额		5,614,413,006.52	3,964,561,373.55
六、期末现金及现金等价物余额		5,374,931,362.68	4,825,804,266.53

法定代表人：吴文胜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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,989,204,737				2,421,178,863.87		30,536,214.82		1,050,959,705.75		4,528,193,449.11		10,020,072,970.55	251,003,250.94	10,271,076,221.49
加：会计政策变更							-30,422,407.60		3,042,240.76		27,380,166.84				
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				2,421,178,863.87		113,807.22	-	1,054,001,946.51	-	4,555,573,615.95	-	10,020,072,970.55	251,003,250.94	10,271,076,221.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-89,482.89		-58,096,179.08				84,947,599.63	-	26,761,937.66	11,477,135.30	38,239,072.96
(一)综合收益总额							-58,096,179.08				433,058,429.32		374,962,250.24	5,587,652.41	380,549,902.65
(二)所有者														5,800,000.00	5,800,000.00

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他				-89,482.89							-89,482.89	89,482.89		
四、本期末余额	1,989,204,737			2,421,089,380.98		-57,982,371.86	-	1,054,001,946.51	-	4,640,521,215.58	-	10,046,834,908.21	262,480,386.24	10,309,315,294.45

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,989,204,737				2,421,178,863.87		71,996,780.72		827,619,634.51		4,002,834,301.84		9,312,834,317.94	256,301,513.97	9,569,135,831.91	
加：会计																

政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,989,204,737.00			2,421,178,863.87		71,996,780.72		827,619,634.51		4,002,834,301.84		9,312,834,317.94	256,301,513.97	9,569,135,831.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-23,611.46		-26,042,298.10				535,349,677.22		509,283,767.66	31,047,962.20	540,331,729.86
（一）综合收益总额						-26,042,298.10				873,514,482.51		847,472,184.41	10,947,962.20	858,420,146.61
（二）所有者投入和减少资本				-23,611.46								-23,611.46	20,100,000.00	20,076,388.54
1. 所有者投入的普通股													20,100,000.00	20,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-23,611.46								-23,611.46		-23,611.46
（三）利润分配										-338,164,805.29		-338,164,805.29		-338,164,805.29
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											-338,164,805.29	-338,164,805.29		-338,164,805.29
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,989,204,737				2,421,155,252.41		45,954,482.62		827,619,634.51		4,538,183,979.06		9,822,118,085.60	287,349,476.17	10,109,467,561.77

法定代表人：吴文胜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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				2,253,373,772.21		30,422,407.60		1,050,864,939.71	2,962,858,769.20	8,286,724,625.72
加：会计政策变更							-30,422,407.60		3,042,240.76	27,380,166.84	-
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737				2,253,373,772.21				1,053,907,180.47	2,990,238,936.04	8,286,724,625.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-	-	-	-271,621,460.05	-271,621,460.05
（一）综合收益总额										76,489,369.64	76,489,369.64
（二）所有者投											

入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									-348,110,829.69	-348,110,829.69	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-348,110,829.69	-348,110,829.69	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				1,053,907,180.47	2,718,617,475.99	8,015,103,165.67

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				2,253,373,772.21		71,882,973.50		827,524,868.47	2,603,452,698.80	7,745,439,049.98
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				2,253,373,772.21		71,882,973.50		827,524,868.47	2,603,452,698.80	7,745,439,049.98
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-26,042,298.10			-266,516,770.42	-292,559,068.52
(一) 综合收益总额							-26,042,298.10			71,648,034.87	45,605,736.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-338,164,805.29	-338,164,805.29
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-338,164,805.29	-338,164,805.29
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		45,840,675.40		827,524,868.47	2,336,935,928.38	7,452,879,981.46

法定代表人：吴文胜 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

适用 不适用

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%的股权转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，本次发行后公司的股本为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；财务咨询；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：吴文胜；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	安徽皖新供应链服务有限公司	皖新供应链	55.00	-
28	合肥新宁供应链管理服务有限公司	新宁供应链	-	100.00
29	北京皖新供应链信息技术有限公司	北京供应链	-	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	44.55	-
36	杭州蓝狮子图书经营有限公司	蓝狮子图书	-	100.00
37	杭州狮享家股权投资合伙企业（有限合伙）	狮享家	-	47.56
38	杭州耕耘奇迹文化传媒有限公司	耕耘奇迹	-	90.00
39	东阳蓝狮子影视传媒有限公司	东阳影视	-	70.00
40	中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	资产管理计划	-	-
41	上海中以智教股权投资基金管理有限公司	上海中以	60.00	-
42	安徽中以数字教育产业投资基金（有限合伙）	安徽中以	98.95	1.05
43	合肥皖新供应链管理有限公司	合肥供应链	100.00	-
44	亳州皖新供应链管理有限公司	亳州供应链	100.00	-
45	安徽省职成教教材服务有限公司	职成教	-	100.00
46	芜湖皖新传媒教育培训中心	芜湖培训中心	-	100.00
47	合肥阅水书店管理有限公司	合肥阅水	100.00	-
48	合肥阅亳书店管理有限公司	合肥阅亳	100.00	-
49	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）	皖新金智创投	98.62	-
50	凤阳衡水补习学校	凤阳衡水	-	100.00
51	阜阳市颍东区衡水实验中学	阜阳衡水	100.00	-
52	宿州皖新餐饮管理有限公司	皖新餐饮	-	100.00
53	安徽沃屹智能装备有限公司	沃屹智能	-	90.00
54	安徽皖新研学教育有限公司	皖新研学	-	70.59
55	安徽皖新国际旅行社有限公司	皖新国旅	-	100.00
56	合肥庐阳新华壹佳培训学校	合肥壹佳	-	100.00
57	安徽皖新资本管理有限公司	皖新资本	100.00	-
58	合肥市同有三和中医内针有限公司	同有三和	-	55.00
59	安徽皖新速运股份有限公司	皖新速运	-	55.00
60	安徽皖新智图文化产业发展有限公司	皖新智图	-	100.00
61	浙金皖新 1 号事务管理类单一资金信托	浙金皖新 1 号	-	-
62	凤阳县皖新中学	凤阳皖新中学	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注“在其他主体中的权益”；

(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	持股比例%
----	-------	-------	-------

			直接	间接
1	凤阳县皖新中学	凤阳县皖新中学		100.00-

本期减少子公司：无

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

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

适用 不适用

(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，其余额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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、

应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并报表范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收省财政客户^{注 1}

应收账款组合 3 应收一般客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

注 1:省财政客户仅指对九年义务教育阶段教材买单的省财政。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收备用金

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）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。

(7) 金融工具的抵销

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) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注七、11。

11. 应收款项融资

适用不适用

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、自制半成品、产成品、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

(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

本公司存货采用永续盘存制，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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用□不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的固定收益类投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用√不适用

16. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用√不适用

17. 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。

18. 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	5.00	9.50-2.71

19. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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	5.00%	9.50%-2.71%
机械设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88%-9.50%
电子电器设备	年限平均法	2-5	5.00%	47.5%-19.00%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88%
柜台、货架	年限平均法	3	5.00%	31.67%
装修费	年限平均法	10	5.00%	9.50%

(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。

20. 在建工程

适用 不适用

(1) 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。

21. 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) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 生物资产

适用 不适用

23. 油气资产

适用 不适用

24. 使用权资产

适用 不适用

25. 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。

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，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，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。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用不适用

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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,并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

30. 租赁负债

适用 不适用

31. 股份支付

适用 不适用

32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33. 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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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。

34. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35. 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有者权益。

36. 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。

37. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

资产证券化业务

资产证券化是金融资产转移的一种情形，是指转让方将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

(1) 终止确认证券化资产

转让方已将金融资产所有权上几乎所有（通常指 95% 或者以上的情形，下同）的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

(2) 继续确认证券化资产

转让方保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该信贷资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，转让方继续确认该信贷资产的收益及其相关负债的费用。

(3) 继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，转让方分别以下两种情况进行处理：

①转让方放弃了对该金融资产控制的，在转让日终止确认该信贷资产，并将该信贷资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

以下条件全部符合时，表明转让方放弃了对所转让金融资产的控制：

A. 转让方与该金融资产实现了破产隔离；

B. 特定目的信托受托机构按信托合同约定，能够单独将该金融资产出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对该项出售加以限制。

②转让方仍保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。转让方发起机构通过对该金融资产提供保证的方式继续涉入的，其涉入程度为该金融资产的账面价值和保证金额两者之中的较低者。保证金额是指发起机构所收到的对价中，可能被要求偿还的最高金额。转让方在转让日按上述较低金额确认继续涉入所产生的资产，同时按保证金额与保证合同的公允价值（通常为提供保证所收取的费用）之和确认有关负债。

38. 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)
1. 执行新金融工具准则导致的会计政策变更财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量	董事会	追溯调整年初合并报表数据，调增交易性金融资产：232,516,639.17 元；调减其他流动资产：132,516,639.17 元；调增债权投资：133,000,000.00；调减可供出售金融资产：725,714,636.69 元；调增其他权益工具投资：209,299,797.78 元；调增其他非流动金融资产：296,414,838.91 元；调减其他非流动资产：13,000,000.00 元；调减其他综合收益 30,422,407.6 元；调增盈余公积：3,042,240.76 元；调增未分配利润：27,380,166.84 元。

<p>与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。</p>		
<p>2.执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p>	<p>董事会</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额27,172,555.24元，上期金额109,878,177.97元；“应收账款”本期金额1,288,366,533.99元，上期金额1,042,001,514.67元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额2,728,394.00元，上期金额29,900,000.00元；“应付账款”本期金额1,820,334,200.31元，上期金额1,773,489,556.31元。</p>
<p>3.执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>董事会</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>
<p>4.执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>	<p>董事会</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,974,163,233.24	5,974,163,233.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		232,516,639.17	232,516,639.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	109,878,177.97	109,878,177.97	
应收账款	1,042,001,514.67	1,042,001,514.67	
应收款项融资			
预付款项	414,776,732.10	414,776,732.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	409,878,469.60	409,878,469.60	
其中: 应收利息	132,616,542.41	132,616,542.41	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,202,824,846.64	1,202,824,846.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	733,405,722.47	600,889,083.30	-132,516,639.17
流动资产合计	9,886,928,696.69	9,986,928,696.69	100,000,000.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资		133,000,000.00	133,000,000.00
可供出售金融资产	725,714,636.69		-725,714,636.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,101,275,792.35	1,101,275,792.35	
其他权益工具投资		209,299,797.78	209,299,797.78
其他非流动金融资产		296,414,838.91	296,414,838.91
投资性房地产	48,705,345.12	48,705,345.12	
固定资产	382,942,686.65	382,942,686.65	
在建工程	488,272,558.92	488,272,558.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,173,718.44	267,173,718.44	

开发支出			
商誉	133,543,486.56	133,543,486.56	
长期待摊费用	121,366,075.77	121,366,075.77	
递延所得税资产	1,957,329.56	1,957,329.56	
其他非流动资产	13,000,000.00		-13,000,000.00
非流动资产合计	3,283,951,630.06	3,183,951,630.06	-100,000,000.00
资产总计	13,170,880,326.75	13,170,880,326.75	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	29,900,000.00	29,900,000.00	
应付账款	1,773,489,556.31	1,773,489,556.31	
预收款项	490,135,591.90	490,135,591.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	296,085,133.50	296,085,133.50	
应交税费	51,262,060.88	51,262,060.88	
其他应付款	128,576,970.16	128,576,970.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,769,449,312.75	2,769,449,312.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,746,961.03	24,746,961.03	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	90,321,293.95	90,321,293.95	
递延所得税负债	1,391,549.99	1,391,549.99	
其他非流动负债	13,894,987.54	13,894,987.54	
非流动负债合计	130,354,792.51	130,354,792.51	
负债合计	2,899,804,105.26	2,899,804,105.26	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	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	2,421,178,863.87	2,421,178,863.87	
减：库存股			
其他综合收益	30,536,214.82	113,807.22	-30,422,407.60
专项储备			
盈余公积	1,050,959,705.75	1,054,001,946.51	3,042,240.76
一般风险准备			
未分配利润	4,528,193,449.11	4,555,573,615.95	27,380,166.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,020,072,970.55	10,020,072,970.55	
少数股东权益	251,003,250.94	251,003,250.94	
所有者权益（或股东权益）合计	10,271,076,221.49	10,271,076,221.49	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,170,880,326.75	13,170,880,326.75	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,614,413,006.52	5,614,413,006.52	
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	323,978,388.06	323,978,388.06	
应收款项融资			
预付款项	1,047,320.51	1,047,320.51	
其他应收款	960,362,898.06	960,362,898.06	
其中：应收利息	130,883,573.49	130,883,573.49	
应收股利	87,810,000.00	87,810,000.00	
存货	16,797,120.68	16,797,120.68	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	463,067,348.44	413,067,348.44	-50,000,000.00
流动资产合计	7,379,666,082.27	7,379,666,082.27	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	201,140,103.60		-201,140,103.60
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,517,516,838.85	3,517,516,838.85	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		201,140,103.60	201,140,103.60
投资性房地产	29,236,455.81	29,236,455.81	
固定资产	128,873,269.60	128,873,269.60	
在建工程	232,381,229.40	232,381,229.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,172,596.12	106,172,596.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	63,985,230.22	63,985,230.22	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,279,305,723.60	4,279,305,723.60	
资产总计	11,658,971,805.87	11,658,971,805.87	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	411,451,538.39	411,451,538.39	
预收款项	209,696.29	209,696.29	
应付职工薪酬	4,622,286.34	4,622,286.34	
应交税费	2,402,006.84	2,402,006.84	
其他应付款	2,896,961,846.82	2,896,961,846.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,315,647,374.68	3,315,647,374.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,599,805.47	56,599,805.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,599,805.47	56,599,805.47	
负债合计	3,372,247,180.15	3,372,247,180.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	30,422,407.60		-30,422,407.60
专项储备			
盈余公积	1,050,864,939.71	1,053,907,180.47	3,042,240.76
未分配利润	2,962,858,769.20	2,990,238,936.04	27,380,166.84
所有者权益（或股东权益）合计	8,286,724,625.72	8,286,724,625.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,658,971,805.87	11,658,971,805.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

39. 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	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
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%

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税[2018]53号）规定，本公司自2018年1月1日起至2020年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

根据财政部、国家税务总局联合下发的《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〔2019〕16号）的规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，政策执行期限自2019年1月1日至2023年12月31日。本公司及以下子公司均享受该优惠政策。

序号	纳税主体名称	企业所得税
1	本公司	免征

2	教图公司	免征
3	音像连锁	免征
4	合肥新华	免征
5	淮南新华	免征
6	马鞍山新华	免征
7	铜陵新华	免征
8	池州新华	免征
9	淮北新华	免征
10	蚌埠新华	免征
11	亳州新华	免征
12	宿州新华	免征
13	安庆新华	免征
14	芜湖新华	免征
15	宣城新华	免征
16	六安新华	免征
17	黄山新华	免征
18	阜阳新华	免征
19	滁州新华	免征
20	音像出版	免征

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2017]62 号), 本公司子公司皖新金智被认定为安徽省 2017 年第一批高新技术企业, 皖新金智自 2017 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	389,700.36	295,696.35
银行存款	6,234,791,437.40	5,972,960,246.98
其他货币资金	100,115.00	907,289.91
合计	6,235,281,252.76	5,974,163,233.24
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

银行理财产品	44,090,148.42	132,516,639.17
资管计划		100,000,000.00
合计	44,090,148.42	232,516,639.17

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,172,555.24	61,983,505.32
商业承兑票据		47,894,672.65
合计	27,172,555.24	109,878,177.97

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：本期期末数较期初下降 75.27%，主要系报告期以承兑汇票的方式结算的货款下降所致

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,124,369,340.78
1 年以内小计	1,124,369,340.78
1 至 2 年	166,464,983.72
2 至 3 年	58,267,854.73
3 年以上	
3 至 4 年	33,269,025.20
4 至 5 年	22,059,312.96

5年以上	29,691,662.17
坏账准备	-145,755,645.57
合计	1,288,366,533.99

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	16,481,632.49	1.15	11,189,203.82	67.89	5,292,428.67	16,481,632.49	1.41	11,189,203.82	67.89	5,292,428.67
其中：										
按组合计提坏账准备	1,417,640,547.07	98.85	134,566,441.75	9.49	1,283,074,105.32	1,150,554,407.29	98.59	113,845,321.29	9.89	1,036,709,086.00
其中										
应收省财政客户	53,878,277.69	3.76			53,878,277.69	49,912,710.06	4.28			49,912,710.06
应收其他客户	1,363,762,269.38	95.09	134,566,441.75	9.87	1,229,195,827.63	1,100,641,697.23	94.31	113,845,321.29	10.34	986,796,375.94
合计	1,434,122,179.56	/	145,755,645.57	/	1,288,366,533.99	1,167,036,039.78	/	125,034,525.11	/	1,042,001,514.67

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	11,826,110.27	6,533,681.60	55.25	部分款项预计无法收回
单位 2	4,655,522.22	4,655,522.22	100.00	预计无法收回
合计	16,481,632.49	11,189,203.82	67.89	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目 1：应收省财政客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	43,029,733.35		
1-2年	9,415,029.35		
2-3年	985,413.51		
3-4年	250,297.54		
4-5年	138,903.64		
5年以上	58,900.30		
合计	53,878,277.69		

组合计提项目 2：应收其他客户

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	1,081,328,604.03	32,939,106.90	3.05

1-2 年	143,719,045.28	22,338,813.70	15.54
2-3 年	57,282,441.22	17,547,591.84	30.63
3-4 年	29,879,007.66	14,510,377.78	48.56
4-5 年	21,920,409.32	17,597,789.66	80.28
5 年以上	29,632,761.87	29,632,761.87	100.00
合计	1,363,762,269.38	134,566,441.75	9.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	125,034,525.11	20,581,382.06	145,760.00	6,021.60	145,755,645.57
合计	125,034,525.11	20,581,382.06	145,760.00	6,021.60	145,755,645.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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	100,000.00	积极催收
单位 2	30,000.00	积极催收
单位 3	12,935.00	积极催收
单位 4	2,825.00	积极催收
合计	145,760.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,021.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	6,021.60	预计无法收回	审批	否
合计	/	6,021.60	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
单位 1	89,356,960.00	6.23
单位 2	64,792,610.38	4.52
单位 3	35,275,632.42	2.46
单位 4	21,599,976.20	1.51
单位 5	21,072,842.97	1.47
合计	232,098,021.97	16.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

6、 应收款项融资

□适用√不适用

7、 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	347,570,485.02	89.18	378,069,696.83	91.15
1至2年	25,549,206.90	6.56	26,441,518.88	6.38
2至3年	12,752,234.22	3.27	7,525,990.88	1.81
3年以上	3,861,779.77	0.99	2,739,525.51	0.66
合计	389,733,705.91	100.00	414,776,732.10	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末余额中账龄超过1年的款项金额为42,163,220.89元,主要系预付的游戏授权金。

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
单位 1	53,000,000.00	13.60
单位 2	33,018,868.03	8.47
单位 3	28,800,000.00	7.39
单位 4	13,590,000.00	3.49
单位 5	12,068,959.00	3.10
合计	140,477,827.03	36.05

其他说明

□适用√不适用

8、其他应收款**项目列示**

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	159,516,948.44	132,616,542.41
其他应收款	478,277,671.78	277,261,927.19
合计	637,794,620.22	409,878,469.60

其他说明：

√适用□不适用

本期期末数较期初增加 55.61%，主要系报告期逾期理财转入以及增加往来款所致。

应收利息**(1). 应收利息分类**

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	155,786,747.96	110,908,558.91
委托贷款	729,908.81	
理财产品		17,784,547.92
其他	3,000,291.67	3,923,435.58
合计	159,516,948.44	132,616,542.41

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

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). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	465,676,919.21
1 年以内小计	465,676,919.21

1 至 2 年	42,420,135.91
2 至 3 年	100,371,185.60
3 年以上	
3 至 4 年	17,532,651.04
4 至 5 年	639,200.35
5 年以上	980,755.74
坏账准备	-149,343,176.07
合计	478,277,671.78

(2). 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(含投标保证金及履约保证金)	136,605,635.18	154,255,900.53
押金	12,063,587.30	6,781,334.19
备用金	4,590,386.46	8,116,230.18
借款	167,120,514.70	101,596,678.09
代建款	30,559,348.15	21,481,835.54
其他	276,681,376.06	17,119,401.03
坏账准备	-149,343,176.07	-32,089,452.37
合计	478,277,671.78	277,261,927.19

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	27,127,823.05		4,961,629.32	32,089,452.37
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	11,253,723.70		50,000,000.00	61,253,723.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动			56,000,000.00	56,000,000.00
2019年6月30日余额	38,381,546.75		110,961,629.32	149,343,176.07

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		从其他流动资产转入	计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	32,089,452.37	56,000,000.00	61,253,723.70	-	-	149,343,176.07
合计	32,089,452.37	56,000,000.00	61,253,723.70	-	-	149,343,176.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	其他-理财本金	220,000,000.00	1 年以内	35.05	106,000,000.00
单位 2	借款	90,000,000.00	3 年以内	14.34	17,329,608.99
单位 3	借款	70,000,000.00	1 年以内	11.15	5,316,683.37
单位 4	其他-理财本金	36,350,000.00	1 年以内	5.79	2,760,877.72
单位 5	代建款	21,481,835.54	1 年以内	3.42	1,631,601.68
合计	/	437,831,835.54	/	69.75	133,038,771.76

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 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	6,403,652.74		6,403,652.74	333,814.65		333,814.65
库存商品	1,211,765,351.33	68,382,080.05	1,143,383,271.28	1,269,849,330.39	71,331,832.10	1,198,517,498.29
自制半成品	1,883,717.95		1,883,717.95	3,932,297.88		3,932,297.88
低值易耗品				41,235.82		41,235.82
合计	1,220,052,722.02	68,382,080.05	1,151,670,641.97	1,274,156,678.74	71,331,832.10	1,202,824,846.64

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	71,331,832.10	1,782,194.31		4,731,946.36		68,382,080.05
合计	71,331,832.10	1,782,194.31		4,731,946.36		68,382,080.05

(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

10、持有待售资产

□适用√不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用√不适用

12、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		32,422,677.97
再保理业务	20,000,000.00	324,000,000.00
委托贷款		60,000,000.00
固定收益投资项目		3,000,000.00
增值税重分类	184,676,136.02	175,818,962.16
预交所得税		4,728,714.53
其他	547,290.09	918,728.64
合计	205,223,426.11	600,889,083.30

其他说明：

本期期末数较期初下降 72.02%，主要系报告期公司理财产品重分类所致。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

√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
浙江皖新 1 号 事务管理类单一 资金信托	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00

固定收益投资项目	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
合计	133,000,000.00	-	133,000,000.00	133,000,000.00	-	133,000,000.00

(2). 期末重要的债权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
浙江皖新1号事务管理类单一资金信托	120,000,000.00		8.20%	2020.8.30	120,000,000.00		8.20%	2020.8.30
固定收益投资项目	13,000,000.00		8.00%	2020.9.13	13,000,000.00		8.00%	2020.9.13
合计	133,000,000.00	/	/	/	133,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

□适用√不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用√不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用√不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用√不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

16、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		
二、联营企业										
杭州头头是道投资合伙企业（有限合伙）	228,186,809.58			-852,841.37						227,333,968.21
巨幕传奇文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）	201,427,126.66			394.54						201,427,521.20
海南高灯科技有限公司	140,861,255.19			-9,493,145.02						131,368,110.17
杭州富阳赛富皖新一号投资合伙企业（有限合伙）	99,992,370.83			-21,814.65						99,970,556.18
浙江诸暨头头是道投资合伙企业（有限合伙）	95,041,283.49			-676,316.35						94,364,967.14
新世界出版社有限责任公司	90,010,966.83			316,572.37						90,327,539.20
深圳高朋共赢创业投资企业（有限合伙）	80,151,314.66			-1,580,022.77						78,571,291.89
上海皖新文科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	75,246,875.61			115,557.04						75,362,432.65
上海新吾互联网金融	42,977,277.46			-111,825.91						42,865,451.55

融信息服务有限公司									
卡得万利商业保理有限公司	8,057,458.80					8,057,458.8			32,219,550.87
北京星辰万有科技有限公司	15,821,842.79			-750,719.51				15,071,123.28	
安徽新知数媒信息科技有限公司	9,816,492.94			-483,635.98				9,332,856.96	
法国凤凰书店	5,000,000.00							5,000,000.00	
杭州飞阅图书有限公司	3,326,691.06			213,324.56				3,540,015.62	
上海皖新合江投资管理有限公司	2,837,134.36			-184,182.97				2,652,951.39	
南京地平线网络科技有限公司	2,175,830.98			873,716.69				3,049,547.67	
杭州富阳赛富皖新投资管理合伙企业(有限合伙)	345,061.11			-191,374.17				153,686.94	
武汉力翰科普发展有限公司				110,829.43			20,000,000.00	20,110,829.43	
北京爱宾果科技有限公司				99,716.49			10,555,556.00	10,655,272.49	
北京费米赛因教育科技有限公司				-382,903.18			10,000,000.00	9,617,096.82	
上海跃橙文化传播有限公司				-412,147.49			10,000,000.00	9,587,852.51	
合肥斯达教育咨询有限公司				-807,558.86			10,000,000.00	9,192,441.14	
重庆柠檬教育科技有限公司				-409,589.12			5,000,000.00	4,590,410.88	
兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)				-2,796,264.20			70,000,000.00	67,203,735.80	
杭州巴九灵文化创				4,714,686.72			1,800,000.00	6,514,686.72	

意股份有限公司									
新华互联 电子商务 有限责任 公司			-255,941.54				1,718,696.00	1,462,754.46	
小计	1,101,275,792. 35		-12965485.2 5			8,057,458.8	139,074,252. 00	1219327100.3	32,219,550.8 7
合计	1,101,275,792. 35		-12965485.2 5			8,057,458.8	139,074,252. 00	1219327100.3	32,219,550.8 7

其他说明

无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
沪江教育科技（上海）股份有限公司	55,036,400.00	100,000,125
北京维旺明科技股份有限公司	24,999,984.78	24,999,984.78
上海溢柯园艺有限公司	1,054,600.00	15,000,000
上海高线文化发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	66,299,688.00	66,299,688.00
合计	150,390,672.78	209,299,797.78

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沪江教育科技（上海）股份有限公司	-	-	44,963,725.00	-	在可预见的未来无出售上述投资的计划	
北京维旺明科技股份有限公司					在可预见的未来无出售上述投资的计划	
上海溢柯园艺有限公司	-		13,945,400	-	在可预见的未来无出售上述投资的计划	
上海高线文化发展有限公司					在可预见的未来无出售上述投资的计划	
重庆慧林股权投资基金合伙企业（有限合伙）					在可预见的未来无出售上述投资的计划	

其他说明：

□适用√不适用

18、其他非流动金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)		70,000,000.00
北京正和岛基金合伙企业（有限合伙）	97,121,983.92	69,375,000.00

湖州正原智兴投资合伙企业（有限合伙）	5,442,100.00	
武汉力翰科普发展有限公司		20,000,000.00
河南瓦特文化传播有限公司	12,166,400.00	12,166,400.00
北京爱宾果科技有限公司		10,555,556.00
北京费米赛因教育科技有限公司		10,000,000.00
上海跃橙文化传播有限公司		10,000,000.00
合肥斯达教育咨询有限公司		10,000,000.00
影视剧制作投资项目	9,000,000.00	9,000,000.00
曲水普特创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
重庆柠檬教育科技有限公司		5,000,000.00
北京酒家世纪传媒技术有限公司	3,747,100.00	3,747,100.00
杭州十二楼网络科技有限公司		2,439,400.00
北京看见未来教育咨询有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海青鸾叠创投资管理中心（有限合伙）		2,000,000.00
杭州巴九灵文化创意股份有限公司		1,800,000.00
新华互联电子商务有限责任公司		1,718,696.00
厦门十点文化传播有限公司	1,699,679.31	1,699,679.31
深圳腾千里科技有限公司		666,600.00
新华网（已上市）	76,554,384.40	49,246,407.60
合计	212,731,647.63	296,414,838.91

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	113,971,356.71			113,971,356.71
2.本期增加金额	11,779,424.62			11,779,424.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,779,424.62			11,779,424.62
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	125,750,781.33			125,750,781.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	65,266,011.59			65,266,011.59
2.本期增加金额	11,467,516.60			11,467,516.60
(1) 计提或摊销	5,343,574.41			5,343,574.41
(2) 固定资产转入	6,123,942.19			6,123,942.19
3.本期减少金额	3,615,308.49			3,615,308.49
(1) 处置	2,962,504.83			2,962,504.83

(2) 其他转出			
(3) 转出固定资产	652,803.66		652,803.66
4.期末余额	73,118,219.70		73,118,219.70
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	52,632,561.63		52,632,561.63
2.期初账面价值	48,705,345.12		48,705,345.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

20、固定资产

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	357,961,272.97	376,122,409.28
固定资产清理	6,823,105.77	6,820,277.37
合计	364,784,378.74	382,942,686.65

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	电子电器设备	运输工具	柜台、货架	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	526,772,732.31	53,162,803.15	118,035,198.07	50,827,456.18	39,810,366.84	788,608,556.55
2.本期增加金额	1,791,196.80	106,367.75	5,078,244.67	683,033.87	2,578,309.63	10,237,152.72
(1) 购置	1,791,196.80	106,367.75	5,078,244.67	683,033.87	2,578,309.63	10,237,152.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	11,827,713.62	27,800.00	1,595,049.38	3,235,086.15	1,213,699.48	17,899,348.63
(1) 处置或报废	48,289.00	27,800.00	1,595,049.38	3,235,086.15	1,213,699.48	6,119,924.01
(2) 转入投资性房地产	11,779,424.62					11,779,424.62
4.期末余额	516,736,215.49	53,241,370.90	121,518,393.36	48,275,403.90	41,174,976.99	780,946,360.64
二、累计折旧						
1.期初余额	220,024,415.14	26,768,492.67	96,852,228.52	38,525,017.05	30,315,993.89	412,486,147.27
2.本期增加金额	11,805,658.83	2,131,113.93	6,316,168.62	1,671,367.60	929,398.05	22,853,707.03
(1) 计提	8,697,065.96	2,131,113.93	6,316,168.62	1,671,367.60	929,398.05	19,745,114.16
(2) 投资性房地产转入	652,803.66					652,803.66

(3) 其他	2,455,789.21					2,455,789.21
3.本期减少金额	8,611,453.64	42,028.63	762,822.86	2,850,139.73	88,321.77	12,354,766.63
(1) 处置或报废	31,722.24	42,028.63	762,822.86	2,850,139.73	88,321.77	3,775,035.23
(2) 转入投资性 房地产	6,123,942.19					6,123,942.19
(3) 其他	2,455,789.21					2,455,789.21
4.期末余额	223,218,620.33	28,857,577.97	102,405,574.28	37,346,244.92	31,157,070.17	422,985,087.67
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	293,517,595.16	24,383,792.93	19,112,819.08	10,929,158.98	10,017,906.82	357,961,272.97
2.期初账面价值	306,748,317.17	26,394,310.48	21,182,969.55	12,302,439.13	9,494,372.95	376,122,409.28

(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	45,845,185.28	正在办理

其他说明:

□适用√不适用

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	1,016,472.53	1,016,472.53
滁州天长建设东路南侧土地 拆迁置换	422,055.66	422,055.66
淮南配送中心仓库		152,263.95
马鞍山花山区团结广场商业 项目改造计划等	979,612.78	979,612.81
铜陵中转库	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	402,832	402,832.00
合肥市长淮书店	177,389.12	177,389.12
芜湖教材仓库	392,754.12	392,754.12
芜湖春安路大楼	1,545,938.75	1,554,215.96
淮南市教材仓库	152,263.95	
其他零星清理	11,105.64	
合计	6,823,105.77	6,820,277.37

21、在建工程

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	552,255,786.57	488,272,558.92
工程物资	757,820.00	
合计	553,013,606.57	488,272,558.92

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
皖新数字化出版发行产业园项目	190,483,345.93		190,483,345.93	170,698,252.41	-	170,698,252.41
四牌楼图书城项目	125,837,452.10		125,837,452.10	113,376,334.94	-	113,376,334.94
皖北物流园项目	60,314,299.50		60,314,299.50	60,055,132.20	-	60,055,132.20
黄山皖新物流园项目	64,919,104.86		64,919,104.86	49,743,261.32	-	49,743,261.32
阅生活城市文化综合体项目	2,217,146.89		2,217,146.89	-	-	-
仓储自动化工程				-	-	-
淮北综合楼项目	71,525,876.06		71,525,876.06	70,225,876.06	-	70,225,876.06
铜陵阅生活项目	1,075,273.00		1,075,273.00			
六安图书馆项目	16,774,550.45		16,774,550.45	9,206,500.94		9,206,500.94
马鞍山星隆国际广场共享书店项目	2,722,548.25		2,722,548.25	2,180,111.68		2,180,111.68
芜湖县图书城项目	11,938,145.45		11,938,145.45	7,848,072.07		7,848,072.07
其他零星工程项目	4,448,044.08		4,448,044.08	4939017.30	-	4939017.30
合计	552,255,786.57		552,255,786.57	488,272,558.92	-	488,272,558.92

(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
皖新数字化出版发行产业园项目	4.28 亿	170,698,252.41	21,490,907.06		1,705,813.54	190,483,345.93	44.39	55%				自筹
四牌楼图书城项目	2.72 亿	113,376,334.94	12,461,117.16			125,837,452.10	61.84	92%				募集资金
皖北物流园项目	6.01 亿	60,055,132.20	259,167.30			60,314,299.50	15.12	65%				自筹

黄山皖新物流园项目	4.87 亿	49,743,261.32	15,175,843.54		64,919,104.86	15.06	65% (含二期)			募集资金加自筹
六安图书馆项目	0.70 亿	9,206,500.94	7,568,049.51		16,774,550.45	60.57	95%			自筹
芜湖县图书城项目	0.21 亿	7,848,072.07	4,090,073.38		11,938,145.45	64.32	80%			自筹
淮北综合楼项目	-	70,225,876.06	1,300,000.00		71,525,876.06		未完工			自筹
合计	18.79 亿	481,153,429.94	62,345,157.95	1,705,813.54	541,792,774.35	/	/	/	/	/

(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

工程物资

√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
专用材料	757,820.00		757,820.00			
合计	757,820.00		757,820.00			

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

□适用√不适用

24、使用权资产

□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	著作权、图书版权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	359,626,216.83	55,746,880.92	6,769,484.69	422,142,582.44
2.本期增加金额		1,715,306.62		1,715,306.62
(1)购置		1,715,306.62		1,715,306.62
(2)内部研发				

(3)企业合并增加				
3.本期减少金额		514,530.37		514,530.37
(1)处置		514,530.37		514,530.37
4.期末余额	359,626,216.83	56,947,657.17	6,769,484.69	423,343,358.69
二、累计摊销				
1.期初余额	102,084,512.45	49,079,760.73	3,804,590.82	154,968,864.00
2.本期增加金额	4,398,627.94	1,241,375.42	634,098.47	6,274,101.83
(1)计提	4,398,627.94	1,241,375.42	634,098.47	6,274,101.83
3.本期减少金额		415,847.05		415,847.05
(1)处置		415,847.05		415,847.05
4.期末余额	106,483,140.39	49,905,289.10	4,438,689.29	160,827,118.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	253,143,076.44	7,042,368.07	2,330,795.40	262,516,239.91
2.期初账面价值	257,541,704.38	6,667,120.19	2,964,893.87	267,173,718.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
音像出版	2,610,000.00					2,610,000.00
大众书局文化公司	34,135,493.73					34,135,493.73
蓝狮子股份	109,665,671.34					109,665,671.34
合计	146,411,165.07					146,411,165.07

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		计提		处置		
大众书局文化公司	12,867,678.51					12,867,678.51
合计	12,867,678.51					12,867,678.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

商誉账面价值	资产组			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
音像出版商誉	长期资产和营运资金	16,307,525.78	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流	否
大众书局文化公司商誉	长期资产和营运资金	10,571,600.91	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流	否
蓝狮子股份商誉	长期资产和营运资金	26,942,674.35	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流	否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用√不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

28、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁租入房产装修费	121,366,075.77	2,310,416.41	10,404,174.01		113,272,318.17
合计	121,366,075.77	2,310,416.41	10,404,174.01		113,272,318.17

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,653,473.45	1,413,368.36	5,653,473.45	1,413,368.36
待弥补亏损	2,175,844.80	543,961.20	2,175,844.80	543,961.20
合计	7,829,318.25	1,957,329.56	7,829,318.25	1,957,329.56

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值	4,920,424.80	1,230,106.20	5,566,199.95	1,391,549.99
合计	4,920,424.80	1,230,106.20	5,566,199.95	1,391,549.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,910,111.9	5,196,575.43
可抵扣亏损	52,426,971.10	52,426,971.10
合计	61,337,083.00	57,623,546.53

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度			
2019 年度	1,456,359.20	1,456,359.20	
2020 年度	4,466,260.75	4,466,260.75	
2021 年度	11,325,601.96	11,325,601.96	
2022 年度	20,100,978.97	20,100,978.97	
2023 年度	15,077,770.22	15,077,770.22	
合计	52,426,971.10	52,426,971.10	/

其他说明：

□适用√不适用

30、其他非流动资产

□适用√不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用√不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

32、交易性金融负债

□适用√不适用

33、衍生金融负债

□适用√不适用

34、应付票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,728,394.00	29,900,000.00
合计	2,728,394.00	29,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

本期期末数较期初下降 90.87%，主要系报告期减少票据结算所致。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,795,708,283.14	1,748,984,173.59
应付工程款	24,625,917.17	24,505,382.72
合计	1,820,334,200.31	1,773,489,556.31

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	348,561,557.85	
合计	348,561,557.85	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

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	493,701,177.76	485,010,892.76
其他	4,901,037.42	5,124,699.14
合计	498,602,215.18	490,135,591.90

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	133,529,415.18	
合计	133,529,415.18	/

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	243,449,934.13	287,792,428.20	351,136,223.80	180,106,138.53

二、离职后福利-设定提存计划	52,565,323.37	36,299,146.75	27,507,766.06	61,356,704.06
三、辞退福利	69,876.00	173,133.99	131,569.00	111,440.99
四、一年内到期的其他福利				
合计	296,085,133.50	324,264,708.94	378,775,558.86	241,574,283.58

(2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	231,775,011.09	241,625,073.41	305,688,734.77	167,711,349.73
二、职工福利费	-	10,958,333.90	10,958,333.90	
三、社会保险费	1,000,636.45	12,383,472.55	12,384,069.16	1,000,039.84
其中：医疗保险费	977,738.12	11,537,296.76	11,535,243.32	979,791.56
工伤保险费	8,936.28	245,049.07	245,780.53	8,204.82
生育保险费	13,962.05	601,126.72	603,045.31	12,043.46
四、住房公积金	697,700.19	16,561,073.19	16,806,180.99	452,592.39
五、工会经费和职工教育经费	9,976,586.40	6,264,475.15	5,298,904.98	10,942,156.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	243,449,934.13	287,792,428.20	351,136,223.80	180,106,138.53

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	162,982.11	25,547,727.78	25,474,735.81	235,974.08
2、失业保险费	931,427.63	1,123,093.39	2,033,030.25	21,490.77
3、企业年金缴费	51,470,913.63	9,628,325.58		61,099,239.21
合计	52,565,323.37	36,299,146.75	27,507,766.06	61,356,704.06

其他说明：

□适用√不适用

38、应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,328,281.84	16,756,449.95
消费税	3,538.98	
营业税	149,260.81	149,260.81
企业所得税	3,887,708.72	14,298,354.59
个人所得税	1,607,993.96	8,350,103.40
城市维护建设税	224,682.68	1,292,595.53
房产税	4,049,337.65	4,294,461.51
土地使用税	2,705,634.93	2,503,402.68
水利基金	717,432.78	1,027,755.29

印花税	525,701.25	1,268,346.54
教育费附加	193,941.79	961,789.81
其他	362,926.70	359,540.77
合计	16,756,442.09	51,262,060.88

其他说明：

本期期末数较期初下降 67.31%，主要系报告期非图书应纳增值税业务下降以及子公司代扣自然人股东个税下降所致。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	150,612,207.55	128,576,970.16
合计	150,612,207.55	128,576,970.16

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	57,642,369.30	82,578,819.84
往来款	74,871,570.73	26,333,987.53
其他	18,098,267.52	19,664,162.79
合计	150,612,207.55	128,576,970.16

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
未结算的往来款和收取的保证金等	20,128,777.13	未结算的往来款和收取的保证金等
合计	20,128,777.13	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用√不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用√不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用√不适用

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

□适用√不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用√不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用√不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用√不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

45、租赁负债

□适用√不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	24,746,961.03	24,746,961.03
合计	24,746,961.03	24,746,961.03

其他说明：

无

长期应付款

□适用√不适用

专项应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋拆迁补偿款	24,746,961.03			24,746,961.03	
合计	24,746,961.03			24,746,961.03	/

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

□适用√不适用

48、 预计负债

□适用 √ 不适用

49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,321,293.95	9,464,009.81	3,078,169.22	96,707,134.54	政府拨款
合计	90,321,293.95	9,464,009.81	3,078,169.22	96,707,134.54	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入 其他收益 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							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							与收益相关
数字广告 媒体网络 建设项目	357,267.85					357,267.85	与资产相关
宿州新华 门店改造 项目	3,021,440.00				5,461.2	3,015,978.80	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	12,029,104.20					12,029,104.20	与资产相关
教育服务 全媒体平 台建设及 应用示范	137,000.00					137,000.00	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							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							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	1,412,080.44					1,412,080.44	与资产相关
数字内容聚合投送集成技术开发							与收益相关
实体书店扶持资金-皖西书城维修费	677,922.69		45,673.08			632,249.61	与资产相关
2015 年实体店扶持项目补助	1,096,294.36		55,362.72			1,040,931.64	与资产相关
国家文创扶持资金	232,681.08		171,716.88			60,964.20	与资产相关
中转库拆迁补偿款	3,061,965.42	1,656,273.96			86,910	4,631,329.38	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 年中央文化产业发展专项资金实体店扶持奖励	1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
长江东路网点拆迁补偿款	2,334,037.20				37,800	2,296,237.20	与资产相关
亳州图书城文化体验升级改造	375,000.08		31,249.98			343,750.10	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
2015 年中央补助文化发展专项资金	507,131.54					507,131.54	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							与收益相关
文化消费智能服务系统建设							与收益相关

中以数字教育建设项目							与收益相关
《女强》电视剧项目							与收益相关
基于增强现实技术的科学数字互动出版物项目	357,224.89					357,224.89	与收益相关
智能学习全媒体平台建设	990,000.00					990,000.00	与资产相关
宿州民宿风情街项目	14,624,967.56		643,995.36			13,980,972.20	与资产相关
皖北物流园项目政府补助	6,168,500.00					6,168,500.00	与资产相关
亳州市2016年省服务业发展引导资金投资计划	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2016年中央文化产业发展专项“面向公共文化服务的新华书店农村连锁网点转型升级”项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
沉浸式数字文化内容产品研发与应用示范	100,000.00					100,000.00	与资产相关
基于精密驱动技术的多功能文教展示系统	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
新华书店农村连锁网点转型升级	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
《美丽科学-电气时代的序章》数字互动出版物制作							与收益相关
中国数字发行运营平台关键	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关

技术研究							
文化惠民 消费季活 动							与收益相关
2017 年省 战略性新 兴产业集 聚发展基 地专项资 金-“共享 书店”	10,172,276.37					10,172,276.37	与资产相关
2018 年安 徽省省级 文化强省 建设专项 资金-基于 AR 的中学 科学可视 化数字教 材研发与 应用							与资产相关
2018 年安 徽省省级 文化强省 建设专项 资金-全民 阅读数字 化平台建 设	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
2018 年安 徽省省级 文化强省 建设专项 资金-共享 书店项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
企业岗位 补贴	51,384.16					51,384.16	与收益相关
2017 年文 化产业发 展专项资 金（安庆 图书城）	-					-	与收益相关
2017 年文 化产业发 展专项资 金“阅+文 化教育知 识共享平 台建设”							与收益相关
2017 年文 化产业发 展专项资 金（亳州 新华书店 谯陵路店）							与收益相关
广播影视 精品专项 资金	200,000.00					200,000.00	与资产相关

物流标准化专项补贴	3,696,000.00					3,696,000.00	与资产相关
2018 年省战略性新兴产业集聚发展基地专项资金		2,870,000.00				2,870,000.00	与资产相关
文化部重点实验室资助项目补贴（沉浸式媒体内容集成与发行平台的建设及应用项目）		37,735.85				37,735.85	与资产相关
2019 年省级文化强省建设专项资金		2,500,000.00	1,000,000		1,000,000.00	500,000.00	与资产相关
政府补助（政企读书会）		1,000,000				1,000,000.00	与资产相关
政府文化产业扶持资金		1,400,000				1,400,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
归属于合伙企业其他权益持有人的权益	13,894,987.54	13,894,987.54
合计	13,894,987.54	13,894,987.54

其他说明：

无

51、股本

适用 不适用

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

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用√不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

53、资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,271,122,096.57			2,271,122,096.57
其他资本公积	150,056,767.30		89,482.89	149,967,284.41
合计	2,421,178,863.87		89,482.89	2,421,089,380.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用√不适用

55、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-58,096,179.08				-58,096,179.08		-58,096,179.08
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-58,096,179.08				-58,096,179.08		-58,096,179.08
企业自身信用风险公允价值								

变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	113,807.22							113,807.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	113,807.22							113,807.22
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	113,807.22	-58,096,179.08				-58,096,179.08		-57,982,371.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	579,588,288.12			579,588,288.12
任意盈余公积	474,413,658.39			474,413,658.39
合计	1,054,001,946.51			1,054,001,946.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	4,528,193,449.11	4,002,834,301.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	27,380,166.84	
调整后期初未分配利润	4,555,573,615.95	4,002,834,301.84

加：本期归属于母公司所有者的净利润	433,058,429.32	873,514,482.51
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	348,110,829.69	338,164,805.29
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,640,521,215.58	4,538,183,979.06

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 27,380,166.84 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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,335,343,858.09	3,475,464,337.32	4,284,506,071.55	3,480,658,118.22
其他业务	99,965,379.99	24,233,509.19	92,447,714.37	43,000,314.40
合计	4,435,309,238.08	3,499,697,846.51	4,376,953,785.92	3,523,658,432.62

60、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	774,640.41	2,830,749.27
教育费附加	566,465.29	2,305,465.16
资源税		
房产税	4,501,441.35	4,745,599.62
土地使用税	2,645,923.38	3,274,043.79
车船使用税	30,354.48	29,072.80
印花税	1,117,419.65	1,406,817.07
水利基金	3,483,093.52	3,265,315.49
其他	58,829.00	57,513.42
合计	13,178,167.08	17,914,576.62

61、销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	31,196,803.16	30,928,828.23
机动车费	3,501,311.85	4,389,638.95
发行推广手续费	9,873,678.47	9,529,929.06
保险费	967,634.52	867,995.01

差旅费	4,613,193.59	4,386,489.70
职工薪酬	227,320,057.58	194,930,969.63
会议费	3,016,260.43	2,745,432.28
印刷费	1,725,735.50	1,537,508.32
包装费	524,256.63	531,216.13
其他	12,360,453.95	12,316,687.23
合计	295,099,385.68	262,164,694.54

62、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,128,074.20	67,405,781.06
修理费	8,667,351.94	7,184,591.71
折旧费	17,180,958.70	17,173,123.70
办公费	13,957,752.36	13,703,358.84
业务招待费	10,491,262.45	11,428,517.48
劳动保护费	1,182,779.88	961,523.69
无形资产摊销	10,705,395.65	11,362,030.86
物业租赁费	81,214,647.85	58,166,789.68
低值易耗品	446,754.81	370,131.20
中介服务费	10,349,719.77	16,769,339.19
商品损耗及盘亏	222,386.64	97,053.31
物业管理费	2,899,470.56	2,293,202.92
其他	6,022,232.65	6,904,961.92
合计	236,468,787.46	213,820,405.56

63、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术研究费	4,378,815.31	1,628,761.84
合计	4,378,815.31	1,628,761.84

64、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-93,830,215.07	-63,015,916.63
加：汇兑损益	99,638.90	-219,339.66
银行手续费	1,189,054.87	1,100,389.95
合计	-92,541,521.30	-62,134,866.34

65、其他收益

√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
----	-------	-------

宿州民宿风情街项目	643,995.36	623,343.48
国家文创扶持资金	171,716.88	171,716.88
省级实体书店扶持资金	93,098.57	20,000.00
稳岗补贴	1,682.75	1,092,842.04
龙潭新村拆迁补助款		34,153.26
木镇便民店实体店补助		10,000.00
张溪便民店实体店补助		20,000.00
皖西书城专项维修资金	45,673.08	57,091.34
亳州图书城文化体验升级改造	31,249.98	31,249.98
上海闵行区财政局园区补贴		20,000.00
旗忠经济园区的项目补助资金		100,000.00
合肥市庐阳区商务和旅游局 2017 年省级电子商务发展专项资金		44,600.00
合肥市庐阳区初创型科技型企业奖补	100,000.00	100,000.00
省级进口外贸促进专项资金		600,000.00
经开区年度服务业发展政策奖补		500,000.00
进出口贡献奖补贴		100,000.00
表彰企业奖励	35,000.00	15,000.00
2017 年度长庆街道经济工作三等奖		10,000.00
道东棚户区改造 4 号地项目房屋征收补偿	17,181.92	
2018 年支持机器人产业发展若干政策相关项目资金	11,000.00	
2019 年省级文化强省建设专项资金-皖新十分钟学校	1,000,000.00	
合计	2,150,598.54	3,549,996.98

66、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	-12,965,485.25	-1,924,627.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,649,933.39	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,442,578.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		53,728,315.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	537,163.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	6,191,212.56	3,382,934.95
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,587,176.02	59,629,201.48

其他说明：

本年数据同比下降系减少理财投资所致。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,431,792.53	-4,539.90
合计	57,431,792.53	-4,539.90

其他说明：

本期数据同比增加系本年度执行新金融工具准则，金融资产以公允价值计量计入当期损益导致同比增加所致。

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-20,581,382.06	
其他应收款坏账损失	-61,253,723.70	
合计	-81,835,105.76	

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-31,300,955.29
二、存货跌价损失	2,949,752.05	5,916,544.37
三、长期股权投资减值损失	-8,057,458.80	
合计	-5,107,706.75	-25,384,410.92

本年数据同比下降主要系本年度执行新金融工具准则，报表列示变化影响所致

71、资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	145,537.90	

其中：固定资产处置利得		
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		435,991,114.92
合计	145,537.90	435,991,114.92

其他说明：本年数据同比下降主要系去年同期实施创新型资产项目，该项目已实施完成，今年同比减少所致。

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	189,942.26	592,530.60	189,942.26
其他	5,208,055.27	1,508,180.50	5,208,055.27
合计	5,397,997.53	2,100,711.1	5,397,997.53

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		150,565.20	
其中：固定资产处置损失		150,565.20	
对外捐赠	3,407,554.93	2,583,182.07	3,407,554.93
非流动资产毁损报废损失	6,203.02		6,203.02
罚款支出	1,105.63	174,636.25	1,105.63
其他	1,667,596.43	855,452.76	1,667,596.43
合计	5,082,460.01	3,763,836.28	5,082,460.01

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,047,608.35	7,557,573.75
递延所得税费用		
合计	8,047,608.35	7,557,573.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

75、其他综合收益

√适用□不适用

详见附注七.55

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	114,025,536.77	109,932,475.01
房租	31,936,686.53	41,010,522.30
政府补助	9,382,998.34	19,434,384.14
利息	13,407,989.49	5,859,568.55
其他	6,067,322.06	7,799,563.73
合计	174,820,533.19	184,036,513.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行推广手续费	8,572,421.47	8,554,803.28
运输费	22,650,188.16	21,410,831.05
业务招待费	9,738,233.69	11,367,603.58
捐赠支出	5,774,388.52	3,586,488.39
办公费	15,509,049.32	17,568,825.82
租赁费	71,350,857.66	43,868,246.72
车辆费用	3,182,891.63	4,364,909.70
保证金及押金	30,301,693.79	60,558,678.65
修理费	3,697,020.17	4,784,427.57
差旅费	5,149,957.48	6,653,637.71
会议费	397,820.78	1,794,760.67
银行手续费	511,243.56	494,740.65
保险费	829,726.64	3,040,224.97
包装费	776,689.46	2,583,486.03
中介服务费	12,056,842.95	16,270,606.58
往来款	79,568,182.81	

其他	23,012,639.66	20,789,221.42
合计	293,079,847.75	227,691,492.79

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	35,462,937.38	58,560,455.11
合计	35,462,937.38	58,560,455.11

(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

□适用√不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	439,493,626.95	884,462,444.71
加：资产减值准备	86,942,812.51	25,384,410.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,745,114.16	26,309,450.84
无形资产摊销	10,705,395.65	5,988,843.43
长期待摊费用摊销	10,404,174.01	9,944,188.03
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）	145,537.90	-433,599,462.95
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）	-57,431,792.53	-4,539.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-92,541,521.30	62,134,866.34
投资损失（收益以“-”号填列）	4,587,176.02	-59,629,201.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		26,250.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,443.79	-161,443.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,103,956.72	-166,039,729.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,049,102.98	-488,715,469.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,841,570.04	275,964,463.29
其他	2,150,598.54	

经营活动产生的现金流量净额	349,252,961.82	142,065,070.07
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	6,235,181,252.76	5,251,744,743.42
减: 现金的期初余额	5,950,583,233.24	4,391,560,296.19
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	284,598,019.52	860,184,447.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,235,181,252.76	5,950,583,233.24
其中: 库存现金	389,700.36	295,696.35
可随时用于支付的银行存款	6,234,791,437.40	5,949,380,246.98
可随时用于支付的其他货币资金	115.00	907,289.91
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
银行理财资金		
三、期末现金及现金等价物余额	6,235,181,252.76	5,950,583,233.24
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	子公司用于海关保函保证金
合计	100,000.00	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	288,872.13		1,793,689.73
其中：美元	256,809.04	6.8747	1,765,485.11
港币	32,063.09	0.87966	28,204.62

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	9,464,009.81	其他收益	1,947,998.02
直接计入当期损益的政府补助	202,600.52	其他收益	202,600.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
教图公司	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
音像连锁	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
合肥新华	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
淮南新华	淮南市	淮南市	出版物发行	100.00	-	设立
马鞍山新华	马鞍山市	马鞍山市	出版物发行	100.00	-	设立
铜陵新华	铜陵市	铜陵市	出版物发行	100.00	-	设立
池州新华	池州市	池州市	出版物发行	100.00	-	设立
淮北新华	淮北市	淮北市	出版物发行	100.00	-	设立
蚌埠新华	蚌埠市	蚌埠市	出版物发行	100.00	-	设立
亳州新华	亳州市	亳州市	出版物发行	100.00	-	设立
宿州新华	宿州市	宿州市	出版物发行	100.00	-	设立
安庆新华	安庆市	安庆市	出版物发行	100.00	-	设立
芜湖新华	芜湖市	芜湖市	出版物发行	100.00	-	设立
宣城新华	宣城市	宣城市	出版物发行	100.00	-	设立
六安新华	六安市	六安市	出版物发行	100.00	-	设立
黄山新华	黄山市	黄山市	出版物发行	100.00	-	设立
阜阳新华	阜阳市	阜阳市	出版物发行	100.00	-	设立
滁州新华	滁州市	滁州市	出版物发行	100.00	-	设立
新动数码	合肥市	合肥市	通讯产品零售	51.02	-	设立
四和数码	合肥市	合肥市	电子数码批发零售	60.00	-	设立
皖新文科	合肥市	合肥市	文化服务	100.00	-	设立
大众书局文化公司	南京	南京	图书出版发行	-	51.00	设立
大众书局服务公司	南京	南京	出版物发行	-	51.00	设立
上海大众书局	上海	上海	文化用品销售、服务	-	51.00	设立
南京图书文化公司	南京	南京	图书、服务、文化	-	51.00	设立
皖新金智	合肥	合肥	计算机软件开发与销售	55.00	-	设立
皖新供应链	合肥	合肥	物流运输	55.00	-	设立
新宁物流	合肥	合肥	物流运输	-	100.00	设立
北京供应链	北京	北京	物流运输	-	100.00	设立
黄山商贸	黄山市	黄山市	商贸	-	100.00	同一控制下企业合并取得
音像出版	合肥市	合肥市	音像制品、电子出版物	100.00	-	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	100.00	-	设立

上海悦览	上海市	上海市	装饰设计	51.00	-	设立
淮北补习学校	淮北市	淮北市	教育培训	-	100.00	设立
蓝狮子股份	杭州市	杭州市	文化行业	44.55	-	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	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
狮享家	杭州市	杭州市	商务服务	-	63.04	非同一控制下企业合并取得
耕耘奇迹	杭州市	杭州市	租赁和商务服务业	-	90.00	设立
东阳影视	东阳市	东阳市	文化、体育和娱乐业	-	70.00	设立
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	60.00	-	设立
安徽中以	合肥市	合肥市	股权投资	98.95	1.05	设立
合肥供应链	合肥市	合肥市	物流运输	100.00	-	设立
亳州供应链	亳州市	亳州市	物流运输	100.00	-	设立
职成教	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
芜湖培训中心	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	设立
合肥阅水	合肥市	合肥市	物业管理	100.00	-	设立
合肥阅亳	合肥市	合肥市	物业管理	100.00	-	设立
皖新金智创投	合肥市	合肥市	投资管理	98.62	-	非同一控制下企业合并取得
凤阳衡水	蚌埠市	蚌埠市	教育培训	-	100.00	设立
阜阳衡水	阜阳市	阜阳市	普通高中	100.00	-	设立
皖新餐饮	宿州市	宿州市	餐饮管理	-	100.00	设立
沃屹智能	合肥市	合肥市	教学设备销售、安装	-	90.00	设立
皖新研学	合肥市	合肥市	研学旅行	-	70.59	设立
皖新国际	合肥市	合肥市	旅游服务	-	100.00	设立
合肥壹佳	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	设立
皖新资本	合肥市	合肥市	租赁和商务服务业	100.00	-	设立
同有三和	合肥市	合肥市	服务业	-	55.00	设立
皖新速运	合肥市	合肥市	运输服务	-	55.00	设立
皖新智图	合肥市	合肥市	文化、体育和娱乐业	-	100.00	设立
浙金皖新 1 号	杭州市	杭州市	证券投资	-	-	结构化主体
凤阳皖新中学	滁州市	凤阳县	全日制高中教育、高中辅导	-	100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
皖新金智创投	1.38%	-338,794.37	-	10,593,774.79
大众书局文化公司	49%	182,311.17	-	22,983,675.71
皖新供应链	45%	6,012,307.65	-	58,178,562.39
蓝狮子股份	55.45%	2,715,053.76	-	156,507,246.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
皖新金智创投	205,547,826.52	1,126,293,350.28	1,331,841,176.80	76,820,923.42		76,820,923.42	196,868,064.43	1,100,632,273.33	1,297,500,337.76	55,625,462.31	-	55,625,462.31
大众书局文化公司	92,141,803.70	81,292,047.23	173,433,850.93	141,206,237.48		141,206,237.48	119,389,401.66	45,336,092.10	164,725,493.76	132,869,943.93	-	132,869,943.93
皖新供应链	417,592,053.20	22,340,204.97	439,932,258.17	310,169,722.78		310,169,722.78	323,326,314.60	23,948,805.83	347,275,120.43	227,193,037.39	3,696,000	230,889,037.39
蓝狮子股份	177,366,187.68	140,210,844.00	317,577,031.68	18,443,906.22	14,640,762.35	33,084,668.57	183,678,283.04	142,898,540.44	326,576,823.48	34,353,944.88	14,640,762.35	48,994,707.23

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
皖新金智	77,669.92	-1,248,473.55	-1,248,473.55	-1,080,927.91	881,877.02	903,623.72	903,623.72	-1,759,497.61

创投								
大众书局文化公司	63,066,374.50	372,063.62	372,063.62	3,030,511.52	59,381,008.98	-1,842,598.22	-1,842,598.22	-1,540,462.12
皖新供应链	849,143,457.22	13,362,919.30	13,362,919.30	65,309,185.57	624,601,437.70	23,641,358.24	23,641,358.24	-57,362,272.57
蓝狮子股份	24,873,214.68	5,422,149.48	5,422,149.48	-110,220,094.16	29,622,501.97	7,075,581.35	7,075,581.35	-7,039,213.05

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新世界出版社有限责任公司	北京市	北京市	出版、翻译	34.00	-	权益法
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	上海市	上海市	金融信息服务、投资管理	45.00	-	权益法
杭州头头是道投资合伙企业(有限合伙)	杭州市	杭州市	投资管理、投资咨询		22.97	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	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	杭州头头是道投资合伙企业(有限合伙)	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	杭州头头是道投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	277,280,088.37	5,924,716.35	61,234,298.33	281,535,941.80	4,108,183.40	59,597,841.78

非流动资产	1,331,579.23	41,831,994.50	911,340,246.12	1,414,800.62	41,897,373.50	914,840,246.12
资产合计	278,611,667.60	47,756,710.85	972,574,544.45	282,950,742.42	46,005,556.90	974,438,087.90
流动负债	86,981,665.90	2,000,151.85	6,655,211.51	94,032,190.98	495.88	4,806,956.51
非流动负债	8,938,210.32			7,180,710.32	-	-
负债合计	95,919,876.22	2,000,151.85	6,655,211.51	101,212,901.30	495.88	4,806,956.51
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	182,691,791.38	45,756,559.00	965,919,332.94	181,737,841.12	46,005,061.02	969,631,131.39
按持股比例计 算的净资产份 额	62,115,209.07	20,590,451.55	221,871,670.78	61,778,870.09	20,702,277.46	222,821,233.99
调整事项	28,232,096.74	22,275,000.00	5,365,575.59	28,232,096.74	22,275,000.00	5,365,575.59
--商誉	28,232,096.74	-	-	28,232,096.74	-	-
--内部交易未 实现利润						
--其他	-	22,275,000.00	5,365,575.59	-	22,275,000.00	5,365,575.59
对联营企业权 益投资的账面 价值	90,327,539.20	42,865,451.55	227,333,968.21	90,010,966.83	42,977,277.46	228,186,809.58
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	41,449,220.46	830,595.03		43,515,438.49	532,819.45	00
财务费用	-2,236,816.52	-2,457.68	-24,453.24	-1,916,136.00	-2358.75	-10,642.00
净利润	931,369.13	-248,502.02	-3,711,798.45	739,656.79	-946,158.22	2,183,496.14
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	931,369.13	-248,502.02	-3,711,798.45	739,656.79	-946,158.22	2,183,496.14
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

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，并且将有关发现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渡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。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、理财及保理产品、股权投资等。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司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。本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，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，并严格控制信用额度、进行信用审批，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定期存款产生的未到期的利息；本公司持有的理财产品主要为风险较低的银行理财产品；本公司持有的再保理产品均签有应收账款质押担保协议，并持续监控再保理产品余额及债务人经营状况，以避免发生重大信用损失；本公司持有股权投资主要为持有的非公开发行股票，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。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

应收账款、其他应收款风险敞口信息见附注七、5 及附注七、8。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目 名称	2019 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付 票据	2,728,394.00				2,728,394.00
应付 账款	1,471,772,642.46	271,105,405.93	62,644,596.05	14,811,555.87	1,820,334,200.31
其他 应付 款	130,483,430.42	5,645,653.10	8,099,354.64	6,383,769.39	150,612,207.55
合计	1,604,984,466.88	276,751,059.03	70,743,950.69	21,195,325.26	1,973,674,801.86

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	29,900,000.00				29,900,000.00
应付账款	1,412,078,916.83	201,727,975.58	49,675,795.00	110,006,868.89	1,773,489,556.31
其他应付款	82,399,458.55	26,910,377.29	3,888,812.57	15,378,321.75	128,576,970.16
合计	1,524,378,375.38	228,638,352.87	53,564,607.57	125,385,190.64	1,931,966,526.47

3. 市场风险

(1) 外汇风险

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。

- ① 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下(出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算)：

项目名称	2019 年 6 月 30 日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	256,809.04	1,765,485.11	32,063.09	28,204.62		
应收账款						
其他应收款						
长期借款						
应付债券						
合计	256,809.04	1,765,485.11	32,063.09	28,204.62		

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日		
	美元	港币	欧元

	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	902,815.29	6,196,201.90	32,063.09	28,088.55		
应收账款						
其他应收款						
合计	902,815.29	6,196,201.90	32,063.09	28,088.55		

② 敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 13.24 万元；如果当日人民币对于港币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 0.21 万元。

(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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	76,554,384.40		180,267,411.65	256,821,796.05
1.以公允价值计量且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				
(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	76,554,384.40		180,267,411.65	256,821,796.05
(1) 债务工具投资			44,090,148.42	44,090,148.42
(2) 权益工具投资	76,554,384.40		136,177,263.23	212,731,647.63
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			150,390,672.78	150,390,672.78
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(1) 债务工具投资				

持续以公允价值计量的资产总额	76,554,384.40		330,658,084.43	407,212,468.83
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

债券投资和理财产品的公允价值基本从第三方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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

公司持有的权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响，无活跃市场报价的股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值技术有最近融资价格法、市场乘法及收益法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、流动性溢价、EBITDA 乘数、市盈率乘数、市净率乘数、缺乏流动性折价等。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用√不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽新华发行(集团)控股有限公司	合肥市庐阳区	投资管理	80,000.00	70.53	70.53

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是安徽省人民政府

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用□不适用

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

□适用√不适用

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新华文轩出版传媒股份有限公司	参股股东
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制
安徽华仑港湾文化投资有限公司	同受母公司控制
亳州华仑国际文化投资有限公司	同受母公司控制
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制
皖新文化产业投资(集团)有限公司	同受母公司控制
安徽皖新融资租赁有限公司	同受母公司控制
合肥皖新智创印务科技有限公司	同受母公司控制
涡阳华仑国际文化发展有限公司	同受母公司控制
智慧超洋建设工程股份有限公司	受母公司重大影响
芜湖银泰城商业管理有限公司	受母公司重大影响

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖新文化产业投资(集团)有限公司	代建费	566,037.72	566,037.72
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	文体数码书刊	748,936.27	267,658.31
安徽新华钰泉贸易有限公司	物业管理服务等	728,536.53	847,122.40
安徽皖新酒店发展有限公司	房餐费	72,392.49	141,214.21
安徽皖新物业管理有限公司	物业管理服务等	1,333,541.34	1,561,604.93
智慧超洋建设工程股份有限公司	装修工程款	1,557,593.00	
新华文轩出版传媒股份有限公司	图书采购	4,416,626.12	
合肥皖新智创印务科技有限公司	图书采购	58,432.11	3,715,212.86
新世界出版社有限责任公司	图书采购	10,277,638.11	8,209,495.65

出售商品/提供劳务情况表

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	图书	473,877.59	100,000.00
安徽华仑港湾文化投资有限公司	多媒体业务	44,198.00	

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

本公司受托管理/承包情况表：

□适用√不适用

关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用√不适用

关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽新华钰泉贸易有限公司	仓库租赁	216,761.90	227,600.00

本公司作为承租方：

v适用□不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽皖新物业管理有限公司	办公楼租赁	2,292,947.27	2,486,332.41

安徽皖新酒店发展有限公司	营业场所租赁	457,142.85	480,000.00
芜湖银泰城商业管理有限公司	营业场所租赁	443,996.35	450,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	87.75	124.01

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	67,571.53		297,301.40	
应收账款	安徽华仑港湾文化投资有限公司	758,881.59		678,470.54	
其他应收款	安徽新华钰泉贸易有限公司	216,761.90			
预付账款	安徽皖新物业管理有限公司			856,587.90	
预付账款	安徽皖新酒店发展有限公司			240,000.00	
预付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	918,728.49		918,728.49	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽皖新酒店发展有限公司	1,850,977.22	1,780,000.00
应付账款	安徽新华钰泉贸易有限公司	467,272.67	-
应付账款	新世界出版社有限责任公司	2,917,666.68	604,640.28
应付账款	安徽省新龙图贸易进出口有限公司	1,407,719.71	1,787,444.45
应付账款	新华文轩出版传媒股份有限公司	7,343,217.20	6,693,052.92
应付账款	合肥皖新智创印务科技有限公司	36,360.00	17.45
预收账款	安徽新华发行(集团)控股有限公司	6,599.80	6,599.80
其他应付款	安徽新华钰泉贸易有限公司		44,253.02
其他应付款	安徽新华发行(集团)控股有限公司	83,400.00	83,400.00
其他应付款	安徽皖新物业管理有 限公司	1,240,809.28	86,278.07

7、 关联方承诺

□适用√不适用

8、 其他

□适用√不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用√不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用√不适用

5、 其他

□适用√不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用√不适用

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

截至 2019 年 6 月 30 日, 公司全部逾期理财产品 25,635 万元, 其中“优学宝”理财产品逾期 3,635 万元, 卡得万利理财产品逾期 22,000 万元。公司对逾期理财采取的了法律诉讼、账户共管、

股权质押等措施，截止本报告日收回理财本金 635 万元，后期不排除存在无法收回全部资金的风险。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

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

截至 2019 年 8 月 28 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为公司总部、教育服务分部、文化消费分部、现代物流分部及其他分部。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置

资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	总部分部	教育服务分部	文化消费分部	现代物流分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,864.10	348,507.04	99,428.35	85,191.53	41,397.20	-144,853.83	433,534.39
主营业务成本	3,863.57	284,220.16	83,831.10	81,967.34	40,240.74	-146,576.48	347,546.43

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

√适用□不适用

本公司各分部共同使用的资产、负债无法具体细分，不在不同的分部之间分配。

(4). 其他说明

□适用√不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	196,644,246.61
1 年以内小计	196,644,246.61
1 至 2 年	35,636,456.46
2 至 3 年	20,599,041.90
3 年以上	
3 至 4 年	1,041,603.06
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	404.33
坏账准备	-18,191,984.95
合计	235,829,767.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备										
其中:										
应收合并报表范围内关联方客户	7,680,861.13	3.02			7,680,861.13	6,390,071.94	1.86			6,390,071.94
应收其他客户	246,340,891.23	96.98	18,191,984.95	7.38	228,148,906.28	338,065,533.00	98.14	20,477,216.88	6.06	317,588,316.12
合计	254,021,752.36	/	18,191,984.95	/	235,829,767.41	344,455,604.94	/	20,477,216.88	/	323,978,388.06

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,963,385.48	5,756,145.85	3.05
1-2 年	35,636,456.46	5,539,113.90	15.54
2-3 年	20,599,041.90	6,310,198.58	30.63
3-4 年	1,041,603.06	505,841.90	48.56
4-5 年	100,000.00	80,280.39	80.28
5 年以上	404.33	404.33	100.00
合计	246,340,891.23	18,191,984.95	7.38

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款组合	20,477,216.88	-2,285,231.93			18,191,984.95
合计	20,477,216.88	-2,285,231.93			18,191,984.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	期末余额	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	89,356,960.00	35.18	2,721,964.86
单位 2	16,525,606.20	6.51	2,568,639.65
单位 3	13,823,455.00	5.44	4,234,602.10
单位 4	13,569,600.00	5.34	413,353.08
单位 5	12,801,300.00	5.04	389,949.35
合计	146,076,921.20	57.51	10,328,509.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	163,569,922.56	130,883,573.49
应收股利	87,810,000	87,810,000
其他应收款	1,003,756,164.19	741,669,324.57
合计	1,255,136,086.75	960,362,898.06

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	155,786,747.96	110,908,558.91
委托贷款		
债券投资		
理财产品	4,895,560.01	17,784,547.92
其他	2,887,614.59	2,190,466.66
合计	163,569,922.56	130,883,573.49

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合并范围内关联方	87,810,000	87,810,000
合计	87,810,000	87,810,000

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,102,760,889.13
1 年以内小计	1,102,760,889.13
1 至 2 年	4,882,228.22
2 至 3 年	3,775,678.95
3 年以上	
3 至 4 年	1,111,833.14
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-108,774,465.25
合计	1,003,756,164.19

(2). 按款项性质分类

√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
内部往来	813,158,501.74	698,601,816.15
保证金	17,474,173.43	23,896,093.83
押金	285,284.97	
备用金	424,917.24	235,368.66
代建款	21,481,835.54	21,481,835.54
其他	259,705,916.52	926,376.18
坏账准备	-108,774,465.25	-3,472,165.79
合计	1,003,756,164.19	741,669,324.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,472,165.79			3,472,165.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-697,700.54		50,000,000.00	49,302,299.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			56,000,000.00	56,000,000.00
2019年6月30日余额	2,774,465.25		106,000,000.00	108,774,465.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		从其他流动资产转入	计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	3,472,165.79	56,000,000.00	49,302,299.46			108,774,465.25
坏账准备						
合计	3,472,165.79	56,000,000.00	49,302,299.46			108,774,465.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	往来款	250,000,000.00	一年以内	22.47	
单位 1	往来款	220,000,000.00	一年以内	19.77	106,000,000.00
单位 2	往来款	218,254,510.33	一年以内	19.62	
单位 3	往来款	112,669,382.95	一年以内	10.13	
单位 4	往来款	97,742,940.00	一年以内	8.79	
合计	/	898,666,833.28	/	80.78	106,000,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,289,528,594.56	10,000,000.00	3,279,528,594.56	3,389,528,594.56	10,000,000.00	3,379,528,594.56
对联营、合营企业投资	213,374,167.73		213,374,167.73	137,988,244.29	-	137,988,244.29
合计	3,502,902,762.29	10,000,000.00	3,492,902,762.29	3,527,516,838.85	10,000,000.00	3,517,516,838.85

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值准备期末 余额
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	67,559,865.57			67,559,865.57		

有限公司					
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	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	100,000,000.00			100,000,000.00	
安徽皖新供应链服务有限公司	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	209,663,167.59			209,663,167.59	
中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	100,000,000.00		100,000,000.00	0	
上海中以智教股权投资基金管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
阜阳市颍东区衡水实验中学	10,000,000.00			10,000,000.00	
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业	1,293,477,278.91			1,293,477,278.91	
合肥阅水书店管理有限公司	91,230,000.00			91,230,000.00	

合肥阅毫书店管理有限公司	42,580,000.00			42,580,000.00		
安徽中以数字教育产业投资基金（有限合伙）	94,000,000.00			94,000,000.00		
安徽皖新资本管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙金皖新1号事务管理类单一资金信托	120,000,000.00			120,000,000.00		
合计	3,389,528,594.56		100,000,000.00	3,289,528,594.56		10,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
新世界出版社有限责任公司	90,010,966.83	-	-	316,572.37						90,327,539.20
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	42,977,277.46	-	-	-111,825.91						42,865,451.55
法国凤凰书店	5,000,000.00									5,000,000.00
兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙）				-2,796,264.20				70,000,000		67,203,735.80
杭州巴九灵文化创意股份有限公司				4,714,686.72				1,800,000		6,514,686.72
新华互联电子商务有限公司				-255,941.54				1,718,696		1,462,754.46

小计	137,988,244.29	-	-	1,867,227.44				73,518,696	213,374,167.73	
合计	137,988,244.29	-	-	1,867,227.44				73,518,696	213,374,167.73	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,640,994.56	38,635,724.26	55,617,219.84	55,610,985.41
其他业务	3,270,236.18	760,096.80	3,163,838.18	939,342.06
合计	41,911,230.74	39,395,821.06	58,781,058.02	56,550,327.47

其他说明：

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
一般图书	9,173,321.42	9,168,051.12	7,150,392.36	7,144,157.93
多媒体业务	29,467,673.14	29,467,673.14	48,466,827.48	48,466,827.48
合计	38,640,994.56	38,635,724.26	55,617,219.84	55,610,985.41

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,867,227.44	-174,287.89
可供出售金融资产等取得的投资收益		767,078.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		53,728,315.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,799,533.58	2,395,952.41
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
合计	7,666,761.02	56,717,058.37

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	145,537.90	
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）	2,150,598.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	52,844,616.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,537.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,519,958.42	
所得税影响额	-733,672.75	
少数股东权益影响额	-714,736.09	
合计	51,487,923.21	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.19	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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：吴文胜

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用