

# 中原大地传媒股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（普通特殊合伙）
大象社	指	大象出版社有限公司
海燕社	指	海燕出版社有限公司
科技社、科学技术出版社	指	河南科学技术出版社有限公司
古籍社	指	中州古籍出版社有限公司
文心社	指	文心出版社有限公司
农民社、农民出版社	指	中原农民出版社有限公司
文艺社、文艺出版社	指	河南文艺出版社有限公司
电子音像社、电子音像出版社	指	河南电子音像出版社有限公司
美术社	指	河南美术出版社有限公司
汇林印务	指	北京汇林纸业有限公司
汇林纸业	指	北京汇林印务有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,492,514,096.65	1,190,811,016.00	25.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	151,798,836.21	119,522,253.80	27.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,703,281.98	118,821,000.63	14.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,414,354.89	-35,296,736.97	
基本每股收益（元/股）	0.35	0.27	29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.27	29.63%
加权平均净资产收益率	7.26%	6.70%	0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,010,793,076.77	2,933,658,285.20	2.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33	4.26%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	151,798,836.21	119,522,253.80	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	151,798,836.21	119,522,253.80	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-284,936.28	
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）	15,420,411.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	864,922.66	
减：所得税影响额	13,128.54	
少数股东权益影响额（税后）	-108,284.87	
合计	16,095,554.23	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内公司实现营业总收入149,251.41万元，增长25.34%。期间费用合计12,821.68万元，下降11.63%。实现经营利润11,097.36万元，增幅为7.53%；实现归属于母公司净利润15,179.88万元，增长27%。

#### （一）大教育出版工程扎实推进

第一，国标教材市场进一步巩固。在省教育厅主持下召开了全省教材征订会议，为教材的征订选用奠定了较好基础；做好代理教材的宣传推介工作；精心组织教材印制和发运。

第二，自主研发教材初显成效。研发出版了《中小学文明礼仪教育实验教材》，完成国标教材《小学科学》和地方教材《省情礼仪》的修订工作。组织策划了《三爱教育读本》、《中国优秀传统文化教育全国中小学实验教材（河南版）》、《社会主义核心价值观教育读本》等地方读本。

第三，职业教育教材制渐成体系。已出版“电力行业职业技能鉴定理论试题库”、“河南省二级建造师继续教育系列修订版教材”，“全国烟草行业职业技能鉴定培训教材”共42种，重点推进和实施的涉及8个省份、15所院校的“十二五”职业教育国家规划教材（30种）和涉及50余所高职高专及本科院校的河南省“十二五”普通高等教育规划教材63种，市场推广码洋较去年同期增长约11%。

第四，同步教辅出版水平进一步提高。深化与人教社合作，围绕人教新版教科书，启动实施了教辅出版创新行动。

最后，数字教育平台建设有序进行。研发建设的“幼儿园多媒体互动课堂”，已形成多媒体课件约1050课，图书42册，光盘6张；开发的ADP5全媒体数字出版平台已进入调试阶段；中国教育出版网移师北京，广纳人才，深化与江西教育报刊社的营销合作；倾力打造的职业教育教学资源平台，已经完成了平台频道设置、功能模块规划和UI设计。

#### （二）华夏文明传承创新工程成效初显

启动了“中阅网”建设，相关域名已完成注册并投入使用；“华夏文库”“大地文库”“中原文库”等重大出版计划有效实施；“双十计划”扎实推进，出版调整步伐加快。

#### （三）数字化出版业态创新工程全面启动

首先，完成了“数字化出版业态创新工程”的可行性论证。围绕关键环节，广泛征求了总局科数司、中国新闻出版研究院、深圳天朗公司等方面的意见建议，形成了项目可行性论证报告，并作为国家文化产业发展专项资金项目进行了申报。

其次，MPR复合出版积极推进。总面积400多平米的MPR体验馆整体建设基本完成；2014年，各出版单位共报送MPR选题151个，其中丛书65个。通过专家评审，确定年度补贴项目19个；此外公司还与海燕出版社签订了MPR点读笔分销协议，试点探索MPR销售商业模式；

再次，业态技术创新快速推进。自动投约稿平台初步建成。内容资源管理平台硬件环境搭建完成，形成初具规模的私有云平台并为各出版单位提供云服务能力。存量资源数字化整合方案顺利实施，公司9家出版社共上报图书资源5215种。与中图公司建立了电子书合作机制。数字印刷优势渐显，1-6月份月均实现加工产值10万余元，7月份有望突破40万元。

#### （四）项目建设和规范运营水平进一步提高

产业发展专项资金的推动作用进一步彰显，2014年各单位申报项目共62项，经过初评、复评，拟支持项目32项；引进合作项目增加，出版路径进一步拓宽，公司与人教社的合作日益深化，已由教材教辅代理扩展到图书期刊的合作，文心社与故事家杂志社合作出版的《为奴十二年》，为畅销书合作出版做出了有益探索；内控建设进一步加强，各子（分）公司把内控建设作为2014年重点工作任务，调整业务流程、强化风险防范、开展全员培训和内控测试，提升了内控水平；印刷、物供业务转型升级及结构调整效果明显，规模效益凸显，印刷集团不断完善优化数字印刷系统功能，推广数字印刷工艺，开发数字印刷市场；在结构调整方面，不断加大市场开发力度，社会活源比重已达86%，依赖教材教辅的经营结构发生可喜变化。

## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,492,514,096.65	1,190,811,016.00	25.34%	
营业成本	1,223,980,520.51	916,023,885.62	33.62%	本公司本期收入增加引起成本增加所致。
销售费用	47,311,993.78	50,026,953.47	-5.43%	
管理费用	87,806,551.28	100,235,139.90	-12.40%	
财务费用	-6,901,790.82	-5,166,605.26		本公司银行存款利息收入增加所致。
所得税费用	1,281,377.61	3,020,727.24	-57.58%	新华印刷、新华物资所得税费用减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	98,414,354.89	-35,296,736.97		收入增加，货款回收率较上年同期提高
投资活动产生的现金流量净额	-56,032,366.44	-398,196,465.43		上年同期定期存款支出额较大，本期无此项业

				务
筹资活动产生的现金流量净额	-83,335,458.99	-17,832,715.28		本期支付现金红利 6000 余万元所致
现金及现金等价物净增加额	-40,953,470.54	-451,325,917.68		由经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
出版业务	567,086,959.00	358,914,622.14	36.71%	3.13%	4.91%	-1.07%
物资销售业务	901,515,319.47	873,221,208.00	3.14%	50.69%	52.91%	-1.41%
印刷业务	114,080,908.88	111,043,835.80	2.66%	-19.14%	-11.69%	-8.22%
抵消数	126,484,972.00	129,292,228.15	-2.22%	1.06%	1.04%	0.24%
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	16.64%	25.10%	33.00%	-5.10%
分产品						
出版业务	567,086,959.00	358,914,622.14	36.71%	3.13%	4.91%	-1.07%
其中：一般图书	62,791,874.48	41,650,324.19	33.67%	-43.86%	-43.25%	-0.39%
教材	497,019,735.39	313,561,636.08	36.91%	14.33%	17.68%	-1.71%
教辅	5,883,300.87	3,122,883.84	46.92%	133.41%	101.84%	8.38%
其他	1,392,048.26	579,778.03	58.35%	82.44%	-17.63%	50.24%
物资销售业务	901,515,319.47	873,221,208.00	3.14%	50.69%	52.91%	-1.55%
印刷业务	114,080,908.88	111,043,835.80	2.66%	-19.14%	-11.69%	-7.08%
抵消数	126,484,972.00	129,292,228.15	-2.22%	1.06%	1.04%	0.24%
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	16.64%	25.10%	33.00%	-5.10%

分地区						
国内	1,318,403,277.34	1,082,292,161.73	17.91%	30.07%	42.02%	-6.82%
国外	137,794,938.01	131,595,276.06	4.50%	-8.39%	-11.59%	2.96%
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	16.64%	25.10%	33.00%	-5.10%

注：对于占公司营业收入总额或营业利润总额 10%以上的业务经营活动及其所属行业、主要产品或地区，应当分项列示其营业收入、营业成本、毛利率，并分析其变动情况。

#### 四、核心竞争力分析

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

2、市场优势。河南幼儿教育在园人数290万人；中小学生在读人数1550万人；中等职业教育在校生315万人，高等教育在校生300万人；目前，河南省内省外外出务工人员约为3000万人，加快劳动力转移和人力资源开发，打造中原经济区升级版，为公司教育出版服务开辟了广阔的市场空间。

3、禀赋优势。中原地区是中华文明的重要发祥地，长期是全国政治、经济、文化中心，中原文化是中华文明的主干和源头，具有深厚的文化底蕴和丰富的文化资源。河洛文明、黄帝文化等文化遗存有着独一无二的存量优势，丰厚的历史文化遗存与中原经济区的快速发展高度融合，为出版产业发展提供了博大精深的要素之源。

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

5、资质优势。公司及所属企业拥有图书、报刊、电子音像、网络出版、移动阅读CP等行政许可。公司所属印刷企业是新闻出版总署公布的首批29家国家印刷复制示范企业，获得绿色印刷认证。

6、教材教辅业务优势。公司与人民教育出版社、人民音乐出版社等主流教材出版社在河南省内的独家租型代理商；公司所属8家企业获得了教辅全科或部分学科出版资质，成功开发出多套全学科、全品类、全版本品牌系列教辅，在区域市场内处于领先地位，且推向全国市场。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
336,000.00	436,000.00	-22.94%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中美联书业（北京）有限公司	艺术类图书销售、服务。	2.50%
天津天女化工集团股份有限公司	涂料及颜料、油脂、合成洗涤剂及有机化工原料。	0.22%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南新华印刷集团有限公司	子公司	印刷	印刷、制版、包装装潢及其他	124,000,000.00	399,218,746.95	368,794,210.86	80,831,450.69	607,941.93	4,940,839.32
河南新华物资集团有限公司	子公司	物资销售	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材、进出口贸易等	92,000,000.00	727,902,465.74	163,755,414.91	872,296,492.00	671,652.86	2,206,807.23
大象出版社有限公司	子公司	出版	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	130,000,000.00	618,486,513.34	458,389,900.46	320,923,017.11	93,176,356.04	99,117,187.12
海燕出版社有限公司	子公司	出版	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、代理国内广告业务等	92,000,000.00	252,480,716.84	217,778,533.84	71,174,607.71	24,646,167.61	29,410,839.42
河南科学技术出版社有限公司	子公司	出版	经营科技书刊的编辑出版和发行等	56,000,000.00	242,920,719.50	81,777,948.38	62,358,846.36	2,534,221.04	2,645,154.15
中州古籍出版社有限公司	子公司	出版	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书等	1,000,000.00	40,089,198.29	11,592,596.96	14,376,232.31	1,013,160.39	1,024,539.18
文心出版社有限公司	子公司	出版	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版等	6,000,000.00	37,840,292.90	32,343,618.85	14,420,855.72	-212,711.73	416,765.18
中原农民出版社有限公司	子公司	出版	主营农业科技，农村文化书刊的编辑出版	15,000,000.00	38,177,401.63	22,762,871.79	16,446,794.74	1,938,309.17	1,948,324.07
河南文艺出版社有限公司	子公司	出版	以出版当地作家作品为主，主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论等	20,000,000.00	58,050,717.54	48,928,077.92	24,059,252.65	1,731,388.26	1,713,303.81

河南电子音像出版社有限公司	子公司	出版	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品、计算机软件的销售等	20,000,000.00	62,766,018.49	35,645,081.84	21,200,274.30	-10,842,975.98	-1,707,921.53
河南美术出版社有限公司	子公司	出版	美术书刊的编辑及出版等	16,000,000.00	47,819,217.60	33,829,518.87	31,920,745.09	7,062,415.80	8,391,840.63
北京汇林纸业有限公司	子公司	物资销售	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、货物进出口、技术进出口、代理进出口等	71,300,000.00	102,491,431.42	41,270,013.22	37,700,191.22	-5,167,949.76	-5,239,479.87
北京汇林印务有限公司	子公司	印刷	印刷；包装装潢印刷品印刷等	82,650,000.00	295,079,152.70	56,584,813.07	51,290,308.75	-5,267,635.24	-6,014,146.71

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

本公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本439,717,878股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，该现金红利股权登记日为2014年6月17日，实际发放日为2014年6月18日（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.35元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.425元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。【<sup>a</sup>注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.225元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.075元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

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

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。
------------------------------	------

### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月02日	郑州	电话沟通	个人	王先生	询问何时拿到证监会批复
2014年04月07日	郑州	电话沟通	个人	赖先生	关于派发现金红利的问题
2014年04月29日	郑州	电话沟通	个人	广东洪先生	为什么一季度报营收增加利润减少
2014年05月05日	郑州	电话沟通	个人	安徽王先生	询问股票一直下跌，有没有高送转之类的
2014年05月09日	郑州	电话沟通	个人	宋先生	询问限售股解除的状况
2014年05月21日	郑州	电话沟通	个人	梁先生	询问重组停牌时间
2014年06月05日	郑州	电话沟通	机构	北京盛世景投资管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年06月23日	郑州	电话沟通	机构	北信瑞丰基金管理有限公司	发来定向增发意向函
2014年06月27日	郑州	电话沟通	机构	兴业证券	发来定向增发意向函

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和中国证监会的要求，执行股东大会、董事会、监事会等“三会”制度，严格遵循“规范运作，精干高效”的原则，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益最大化。

报告期内，公司有效运行，股东大会、董事会、监事会和经理层办公会议分别按职责行使决策权、监督权、执行权，公司的权力机构、决策机构、监督机构和经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作。公司在内幕信息日常管理中，严格按照证券监管部门的要求，指定专人及时做好内幕信息知情人的登记和备案工作。加强对内幕信息知情人持股情况的监督，全力有效防范公司内幕交易行为的发生，内部控制制度不断完善，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司规范、健康发展。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

下半年，公司将继续严格遵守法律法规的规定和监管部门的要求，进一步提升公司治理水平，保证公司的可持续发展。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原出版传媒集团下属的图书发行等业务的经营性资产	295,800.46	2013 年 11 月 25 日公司召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于中原大地传媒股份有限公司符合上市公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》;(详见公司于 2013 年 11 月 26 日第 2013-046 号公告)	实现了公司出版、印刷、发行全产业链的整体上市,进一步提升公司的赢利水平,对公司管理层不会构成影响	/		是	同一股东共同控制	2013 年 11 月 26 日	巨潮资讯网
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原出版传媒集团下属的图书发行等业务的经营性资产	295,800.46	2014 年 8 月 5 日,公司公告了《关于现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成》的公告,现在	实现了公司出版、印刷、发行全产业链的整体上市,进一步提升公司的赢利水平,对公司管理层不会构成影响	/		是	同一股东共同控制	2014 年 08 月 06 日	巨潮资讯网

			正在实施 资产交易 及过户。 (详见公 司于 2014 年 8 月 6 日第 2014-036							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：1、适用于报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的收购资产的情形。

2、“所涉及的资产产权是否已全部过户”和“所涉及的债权债务是否已全部转移”应填列截止本报告披露日的情况。

3、收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

4、收购事项对报告期财务状况和经营成果的影响，例如：自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并），自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）。

5、如公司收购资产事项已在临时报告披露且后续实施无变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。如果在表中填写了未达到临时披露标准的收购资产事项，请在披露日期和披露索引处填写“不适用”。

公司报告期末收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省外文书店有限公司		采购商品、接受劳务	书籍、音像制品	协议价		29.62	0.05%			2014年02月22日	巨潮资讯网
河南省新华书店发行集团有限公司		采购商品、接受劳务	音带材料	协议价		40.4	0.06%			2014年02月22日	巨潮资讯网
河南省新华书店发行集团有限公司		销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		47,982.23	84.61%			2014年02月22日	巨潮资讯网
河南省郑州市新华书店有限公司		销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		59.36	0.10%			2014年02月22日	巨潮资讯网
河南出版对外贸易有限公司		销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		0.13	0.00%			2014年02月22日	巨潮资讯网
中原出版传媒投资控股集团有限公司		销售商品、提供劳务	书籍、音像制品	协议价		14.83	0.03%			2014年02月22日	巨潮资讯网
河南《销售与市场》杂志社有限公司		销售商品、提供劳务	印刷费	协议价		181.73	1.59%			2014年02月22日	巨潮资讯网
《中学生学习报》社有限公司		销售商品、提供劳务	印刷费	协议价		200.1	1.75%			2014年02月22日	巨潮资讯网
合计				--	--	48,508.4	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	购买资产	中原出版传媒集团下属的图书发行等业务的经营性资产	市场定价	174,697.19	295,800.46		295,800.46	现金及发行股份		2014年08月06日	巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)												
对公司经营成果与财务状况的影响情况												

注：1、如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，可选“不适用”，但需在本节的第5小节其他重大关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2014年6月30日托管资产的原值为2,763.00万元，净值为1,687.58万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为340.07万元，成本费用为174.77万元，税费支出60.40万元，托管净收益为104.90万元。

注：此处披露所有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产事项概述。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

注：表格中只需披露单个项目为公司带来的损益达到报告期利润总额 10%以上的托管项目情况，其余托管项目情况在“托管情况说明”中予以说明。

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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

承包情况说明

注：此处披露在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产事项概述。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额(万元)	承包起始日	承包终止日	承包收益(万元)	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

注：表格中只需披露单个项目为公司带来的损益额达到报告期利润总额 10%以上的承包项目情况，其余承包项目情况在“承

包情况”说明中予以说明。

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

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

租赁其他公司资产：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	确认的租赁费用
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原大地传媒股份有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	1,976,578.66
中原出版传媒集团投资控股有限公司	海燕出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中州古籍出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	文心出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	158,833.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原农民出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	121,895.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南美术出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	132,976.80
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	164,775.60
河南先达光碟有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2013.12.31	2016.12.30	554,873.00
河南出版对外贸易有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2013.12.01	2014.11.30	142,407.64
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南文艺出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	大象出版社有限公司	房产	2012.1.1	2014.12.31	500,000.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南省国光印刷物资有限公司	房产	2013.7.1	2014.12.31	7,387.60
北京文华金典有限公司	北京汇林纸业业有限公司	房产	2013.7.1	2015.12.31	108,208.32
北京文华金典有限公司	北京汇林印务有限公司	房产	2013.7.1	2015.12.31	170,166.70

其他公司租赁公司资产：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	上半年确认的租赁收入
大象出版社有限公司	郑州市全家福健身器材有限公司	房屋	2011.07.20	2014.07.19	772,757.50
大象出版社有限公司	北京天地人全图书	房屋	2013.05.25	2018.05.24	635,628.00

有限公司	有限公司				
大象出版社有限公司	个人	房屋	2012.12.31	2014.12.30	77,760.00
海燕出版社有限公司	个人	房屋	2013.07.01	2015.06.30	36,000.00
海燕出版社有限公司	个人	房屋	2012.09.01	2015.10.31	1,250,000.00
河南新华物资集团有限公司	河南昆仑乐居酒店管理有限公司	房屋	2007.09.01	2022.08.31	3,071,250.00
河南新华物资集团有限公司	郑州金秋中原古玩城有限公司	房屋	2006.09.30	2016.12.30	2,307,984.00
河南新华物资集团有限公司	河南中原物联网产业基地股份有限公司	房屋	2012.05.01	2015.04.30	292,667.00
河南新华物资集团有限公司	河南省国光印刷物资有限公司	房屋	2014.01.01	2014.12.31	22,812.48
河南新华物资集团有限公司	河南托利印刷包装机械有限公司	房屋	2014.01.01	2014.12.31	18,888.78
河南新华物资集团有限公司	河南永威建筑	房屋	2014.06.01	2014.06.30	15,800.00
河南新华物资集团有限公司	河南涌金汽车有限公司	房屋	2014.05.01	2017.04.30	40,000.00
河南新华物资集团有限公司	个人	房屋	2014.01.01	2014.12.31	399,060.00
河南新华印刷集团有限公司	郑州茂祥商务咨询有限公司	房屋	2010.03.28	2027.04.30	1,260,000.00
河南新华印刷集团有限公司	河南正道思达商业连锁超市有限公司	房屋	2014.07.01	2015.06.30	508,200.00
河南新华印刷集团有限公司	郑州九芝天酒店管理有限公司黄河路店	房屋	2011.09.01	2016.08.31	430,000.00
河南新华印刷集团有限公司	河南广升置业有限公司	房屋	2012.05.01	2022.04.30	3,250,000.00
河南新华印刷集团有限公司	郑州三鲜烩面馆	房屋	2011.11.16	2016.11.15	400,000.00

注：此处披露在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项概述。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	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

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

注：表格中只需披露单个项目为公司带来的损益达到报告期利润总额 10%以上的租赁项目情况，其余租赁项目情况在“租赁情况”说明中予以说明。

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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京汇林印务有限公司	2012 年 12 月 20 日	20,000		5,000	一般保证	2	否	否
河南新华物资集团有限公司	2012 年 12 月 20 日	30,000		8,000	一般保证	2	否	否
河南省国光印刷物资有限公司	2012 年 12 月 20 日	5,000		0	一般保证	2	否	否
河南托利包装机械有限公司	2012 年 12 月 20 日	5,000		0	一般保证	2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		13,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		13,000		
报告期末已审批的担保额度合		60,000		报告期末实际担保余额合计		13,000		

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			6.19%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

注: 1、应披露报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

2、表中“公司对子公司的担保情况”仅含公司对子公司的担保, 其余情况比如公司对其他企业担保、公司子公司对其他企业担保、公司子公司对另一子公司担保等都包含在“公司对外担保情况”中。

3、公司及其子公司的对外担保应填写明细情况。

4、担保总额为上述“报告期末担保余额合计 (不包括对子公司的担保)”和“报告期末对子公司担保余额合计”两项的加总。

5、“上述三项担保金额合计 (C+D+E)”为上述“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额”、“直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额”和“担保总额超过净资产 50% 部分的金额”三项的加总。若一个担保事项同时出现上述三项情形, 在合计总只需要计算一次。

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	除法定最低承诺外，上市公司第一大股东中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称：“中原出版传媒集团”或“集团公司”）登记持有的焦作鑫安 37,130,822 股非流通股，以及依据焦作市中级人民法院出具的（2008）焦民破字第 2-25 号《民事裁定书》，裁定给中原出版传媒集团增持但尚未过户的 10,818,741 股非流通股，除承担股权分置改革法定承诺外，特别承诺如下：①中原出版传媒集团持有的焦作鑫安股份和已裁定尚未过户的焦作鑫安股份自股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易或转让。	2010 年 09 月 02 日	自公司股票恢复上市交易之日起三年内不上市交易	截至目前，该承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	承诺内容：（一）对于上市公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，集团公司保证将来不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。集团公司同时保证不利用其控股股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。集团公司将促使集团公司全资持有或其持有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。（二）凡集团公司及其下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，集团公司（并促使其下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或在合理期限内未明确接受的，集团公司及其下属公司方可合理地参与该机会。	2010 年 05 月 28 日	随着集团公司整体业务的上市，公司与控股股东之间的同业竞争和关联交易基本消除。	集团公司正在履行承诺，无发现违反承诺的重大事项发生，在条件允许的情况下整体进入上市公司，避免同业竞争。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公					

司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2014年6月18日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中原大地传媒股份有限公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】602号），详见公司于2014年6月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网2014-032号公告。

公司以2014年7月31日为资产交割日，完成了相关资产的过户工作，并与2014年8月6日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网进行了公告，详见《中原大地传媒股份有限公司关于现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（2014-036）

2014年8月8日，公司完成了股份确认，该股份已于2014年8月22日在深圳证券交易所上市交易。详见《中原大地传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨关联交易暨新增股份上市报告书》（2014-037）。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	339,839,849	77.29%				-6,627,943	-6,627,943	333,211,906	75.78%
2、国有法人持股	339,839,849	77.29%				-6,627,943	-6,627,943	333,211,906	75.78%
二、无限售条件股份	99,878,029	22.71%				6,627,943	6,627,943	106,505,972	24.22%
1、人民币普通股	99,878,029	22.71%				6,627,943	6,627,943	106,505,972	24.22%
三、股份总数	439,717,878	100.00%						439,717,878	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,553	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中原出版传媒投资控股集团有限	国有法人	75.78%	333,211,906	0	333,211,906	0		333,211,906

公司								
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.97%	8,683,788	-300,000	0	8,683,788		8,683,788
中原证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.93%	4,081,000	4,081,000		4,081,000		4,081,000
平安信托有限责任公司—平安财富*睿富四号集合资金信托计划	其他	0.81%	3,570,000	3,570,000		3,570,000		3,570,000
河南富国实业有限公司	境内非国有法人	0.46%	2,001,863	2,001,863		2,001,863	冻结	2,001,863
中国光大银行股份有限公司郑州分行	国有法人	0.16%	700,954	700,954		700,954		700,954
张小坡	境内自然人	0.12%	532,505	532,505		532,505		532,505
阮来仁	境内自然人	0.12%	514,500	514,500		514,500		514,500
李那	境内自然人	0.11%	491,368	491,368		491,368		491,368
张庆云	境内自然人	0.10%	441,619	441,619		441,619		441,619
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系; 无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况; 未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
焦作通良资产经营有限公司	8,683,788	人民币普通股	8,683,788					
中原证券股份有限公司约定购回专用账户	4,081,000	人民币普通股	4,081,000					
平安信托有限责任公司—平安财富*睿富四号集合资金信托计划	3,570,000	人民币普通股	3,570,000					
河南富国实业有限公司	2,001,863	人民币普通股	2,001,863					
中国光大银行股份有限公司郑州分行	700,954	人民币普通股	700,954					
张小坡	532,505	人民币普通股	532,505					
阮来仁	514,500		514,500					

李那	491,368	人民币普通股	491,368
张庆云	441,619	人民币普通股	441,619
李克庸	429,800	人民币普通股	429,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	阮来仁通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 514,500 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，中原证券股份有限公司约定购回专用账户通过约定购回交易，持有公司股份 3,500,000 股，占公司总股份的 0.8%，交易对方为河南富国实业有限公司。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	875,163,802.81	944,233,829.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,528,291.87	43,847,013.88
应收账款	584,299,817.39	477,858,383.04
预付款项	173,749,563.23	108,137,523.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,063,618.26	8,591,479.14
应收股利		
其他应收款	46,055,151.72	33,344,194.68
买入返售金融资产		
存货	487,836,855.08	514,864,869.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,594,705.98	17,525,329.78
流动资产合计	2,208,291,806.34	2,148,402,622.21

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	336,000.00	436,000.00
投资性房地产	102,194,104.64	103,120,693.48
固定资产	477,518,741.74	495,071,691.62
在建工程	43,814,551.64	6,352,163.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	168,570,515.72	170,906,443.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,503,325.60	1,972,760.68
递延所得税资产	6,564,031.09	7,395,909.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	802,501,270.43	785,255,662.99
资产总计	3,010,793,076.77	2,933,658,285.20
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	132,614,990.61	138,296,165.00
应付账款	427,391,412.13	400,172,696.05
预收款项	116,969,920.21	83,940,705.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,158,071.11	62,432,528.78
应交税费	20,696,705.76	14,292,695.49

应付利息		
应付股利		
其他应付款	87,832,941.07	113,699,560.32
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	40,336,088.48	50,858,000.00
流动负债合计	872,000,129.37	885,692,350.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	9,702,481.12	2,660,798.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,702,481.12	2,660,798.00
负债合计	881,702,610.49	888,353,148.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,717,878.00	439,717,878.00
资本公积	781,945,873.83	781,945,873.83
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,326,747.13	55,326,747.13
一般风险准备		
未分配利润	824,310,443.89	738,469,289.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33
少数股东权益	27,789,523.43	29,845,348.19
所有者权益（或股东权益）合计	2,129,090,466.28	2,045,305,136.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,010,793,076.77	2,933,658,285.20

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

**2、母公司资产负债表**

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,477,468.83	566,701,964.86
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	472,855.67	
预付款项	11,540,000.00	5,780,000.00
应收利息	5,577,149.89	7,152,424.66
应收股利	7,992,729.23	70,112,928.79
其他应收款	286,797,346.36	216,772,747.38
存货	1,344,565.05	1,307,692.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,030,145.84	7,153,846.16
流动资产合计	811,232,260.87	874,981,604.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,378,709,549.34	1,378,709,549.34
投资性房地产	136,337,317.21	94,129,413.42
固定资产	1,200,476.98	46,167,326.53
在建工程	28,666,028.19	4,750,361.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,337,200.08	1,409,600.04
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,546,250,571.80	1,525,166,250.87
资产总计	2,357,482,832.67	2,400,147,855.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,475,687.94	16,557,615.54
预收款项		
应付职工薪酬	6,938,850.44	8,090,910.39
应交税费	774,004.39	145,548.05
应付利息	701,549.51	2,345,750.00
应付股利		
其他应付款	481,683,012.68	517,414,620.88
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,128,088.48	16,200,000.00
流动负债合计	515,701,193.44	560,754,444.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	515,701,193.44	560,754,444.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,717,878.00	439,717,878.00
资本公积	1,255,091,837.72	1,255,091,837.72
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	36,832,947.94	36,832,947.94
一般风险准备		
未分配利润	110,138,975.57	107,750,746.50
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,841,781,639.23	1,839,393,410.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,357,482,832.67	2,400,147,855.02

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

### 3、合并利润表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,492,514,096.65	1,190,811,016.00
其中：营业收入	1,492,514,096.65	1,190,811,016.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,381,651,221.41	1,087,779,132.16
其中：营业成本	1,223,980,520.51	916,023,885.62
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		
营业税金及附加	10,559,802.54	8,503,330.78
销售费用	47,311,993.78	50,026,953.47
管理费用	87,806,551.28	100,235,139.90
财务费用	-6,901,790.82	-5,166,605.26
资产减值损失	18,894,144.12	18,156,427.65
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	110,727.99	989,200.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,973,603.23	104,021,084.46
加：营业外收入	41,412,632.44	16,860,319.84
减：营业外支出	1,253,563.66	4,020,406.48
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,132,672.01	116,860,997.82
减：所得税费用	1,281,377.61	3,020,727.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,851,294.40	113,840,270.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	151,798,836.21	119,522,253.80
少数股东损益	-1,947,541.81	-5,681,983.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.27
（二）稀释每股收益	0.35	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	149,851,294.40	113,840,270.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,798,836.21	119,522,253.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,947,541.81	-5,681,983.22

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

#### 4、母公司利润表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,376,292.47	6,401,227.59
减：营业成本	-1,769,339.89	592,515.65

营业税金及附加	1,014,572.99	335,039.95
销售费用	642,024.00	918,354.17
管理费用	17,812,115.84	13,376,347.28
财务费用	-394,815.43	-172,786.24
资产减值损失	5,749,440.97	34,008,479.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	82,966,479.47	192,839,235.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,288,773.46	150,182,512.29
加：营业外收入	71,911.52	
减：营业外支出	14,774.22	133,972.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,345,910.76	150,048,540.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,345,910.76	150,048,540.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	68,345,910.76	150,048,540.29

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

## 5、合并现金流量表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,343,482,732.44	921,726,691.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	40,375,830.09	38,165,589.36
收到其他与经营活动有关的现金	73,989,423.10	40,868,219.95
经营活动现金流入小计	1,457,847,985.63	1,000,760,500.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,033,232,500.40	745,215,015.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	161,995,840.26	148,065,343.47
支付的各项税费	66,490,103.84	74,012,273.32
支付其他与经营活动有关的现金	97,715,186.24	68,764,605.46
经营活动现金流出小计	1,359,433,630.74	1,036,057,237.77
经营活动产生的现金流量净额	98,414,354.89	-35,296,736.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	102,039,619.05
取得投资收益所收到的现金	110,757.29	997,694.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,790.31	398,221.81
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		5,645,646.25
投资活动现金流入小计	489,547.60	109,081,181.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,521,914.04	47,277,646.80

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		460,000,000.00
投资活动现金流出小计	56,521,914.04	507,277,646.80
投资活动产生的现金流量净额	-56,032,366.44	-398,196,465.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,959,961.10
筹资活动现金流入小计		68,959,961.10
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	69,313,296.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,335,458.99	2,370,024.89
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		15,109,354.50
筹资活动现金流出小计	83,335,458.99	86,792,676.38
筹资活动产生的现金流量净额	-83,335,458.99	-17,832,715.28
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	-40,953,470.54	-451,325,917.68
加：期初现金及现金等价物余额	884,523,439.37	772,794,426.80
六、期末现金及现金等价物余额	843,569,968.83	321,468,509.12

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	2,322,457.72	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,033,349.88	3,448,486.24
经营活动现金流入小计	10,355,807.60	3,448,486.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,851,223.63	7,326,253.94
支付的各项税费	1,338,084.24	911,393.05
支付其他与经营活动有关的现金	77,276,116.31	4,555,394.44
经营活动现金流出小计	88,465,424.18	12,793,041.43
经营活动产生的现金流量净额	-78,109,616.58	-9,344,555.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		102,039,619.05
取得投资收益所收到的现金	145,086,679.03	89,557,107.63
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	155,558,574.78	69,750,593.76
投资活动现金流入小计	300,645,253.81	261,347,320.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,831,512.33	4,999,704.30
投资支付的现金		84,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	165,460,000.00	583,000,000.00
投资活动现金流出小计	201,291,512.33	671,999,704.30
投资活动产生的现金流量净额	99,353,741.48	-410,652,383.86
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	1,610,835,857.12	1,200,520,633.12
筹资活动现金流入小计	1,610,835,857.12	1,200,520,633.12
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	66,005,609.38	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,642,298,868.67	1,231,958,985.33
筹资活动现金流出小计	1,708,304,478.05	1,231,958,985.33
筹资活动产生的现金流量净额	-97,468,620.93	-31,438,352.21
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	-76,224,496.03	-451,435,291.26
加：期初现金及现金等价物余额	566,701,964.86	582,782,351.20
六、期末现金及现金等价物余额	490,477,468.83	131,347,059.94

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	439,717,878.00	781,945,873.83			55,326,747.13		738,469,289.37		29,845,348.19	2,045,305,136.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	439,717,878.00	781,945,873.83			55,326,747.13		738,469,289.37		29,845,348.19	2,045,305,136.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							85,841,154.52		-2,055,824.76	83,785,329.76
（一）净利润							151,798,836.21		-1,947,541.81	149,851,294.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							151,798,836.21		-1,947,541.81	149,851,294.40
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-65,957,681.69		-108,282.95	-66,065,964.64
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							-65,957,681.69		-108,282.95	-66,065,964.64

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	439,717,878.00	781,945,873.83			55,326,747.13		824,310,443.89		27,789,523.43	2,129,090,466.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		465,031,009.47		28,267,945.72	1,753,691,994.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	439,717,878.00	777,320,719.00			43,354,441.96		465,031,009.47		28,267,945.72	1,753,691,994.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,625,154.83			11,972,305.17		273,438,279.90		1,577,402.47	291,613,142.37
（一）净利润							285,410,585.07		-3,745,020.68	281,665,564.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							285,410,585.07		-3,745,020.68	281,665,564.39
（三）所有者投入和减少资本		4,625,154.83							5,549,610.17	10,174,765.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		4,625,154.83							5,549,610.17	10,174,765.00
（四）利润分配					11,972,305.17		-11,972,305.17		-227,187.02	-227,187.02
1. 提取盈余公积					11,972,305.17		-11,972,305.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-227,187.02	-227,187.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	439,717,878.00	781,945,873.83			55,326,747.13		738,469,289.37		29,845,348.19	2,045,305,136.52

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

---

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	439,717,878.00	1,255,091,837.72			36,832,947.94		107,750,746.50	1,839,393,410.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	439,717,878.00	1,255,091,837.72			36,832,947.94		107,750,746.50	1,839,393,410.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,388,229.07	2,388,229.07
（一）净利润							68,345,910.76	68,345,910.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,345,910.76	68,345,910.76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-65,957,681.69	-65,957,681.69
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							-65,957,681.69	-65,957,681.69
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	439,717,878.00	1,255,091,837.72			36,832,947.94		110,138,975.57	1,841,781,639.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-138,872,774.66	1,570,622,818.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	439,717,878.00	1,244,917,072.72			24,860,642.77		-138,872,774.66	1,570,622,818.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		10,174,765.00			11,972,305.17		246,623,521.16	268,770,591.33
(一) 净利润							258,595,826.33	258,595,826.33
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							258,595,826.33	258,595,826.33
（三）所有者投入和减少资本		10,174,765.00						10,174,765.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		10,174,765.00						10,174,765.00
（四）利润分配					11,972,305.17		-11,972,305.17	
1. 提取盈余公积					11,972,305.17		-11,972,305.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	439,717,878.00	1,255,091,837.72			36,832,947.94		107,750,746.50	1,839,393,410.16

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

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

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

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

于2011年7月11日变更工商登记为现有名称。

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

公司法人营业执照注册号为410000000020374，住所：河南省焦作市塔南路45号，法人代表：王爱。注册资本为人民币439,717,878.00元，股本为439,717,878.00元。

#### 2. 公司经营范围

对新闻、出版、教育、文化、广播、电影、电视节目等进行互联网信息服务；国内广告策划、代理、制作、发布；媒体运营策划、平面设计制作；电子网络工程；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其他媒介产品的编辑、印制、发行进行经营管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；技术服务；承办展览展销。（以上范围凡需要审批的，未批准前不得经营）。

#### 3. 公司控股股东为中原传媒，实际控制人为河南省政府国有资产监督管理委员会。

不适用

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为公历1月1日起至12月31日止。会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

### 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

不适用

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、金融工具

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （1）金融工具的分类

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

**(4) 金融负债终止确认条件****(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- ④其它表明应收款项发生减值的客观依据。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于等于 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
组合 1	账龄分析法	除单独计提坏账准备外的应收款项归入该组合，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收账款以及本公司应收出口退税的款项均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收账款以及本公司应收出口退税的款项均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经减值测试未发现减值的，不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
坏账准备的计提方法	计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。本公司材料领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。本公司存货跌价准备确认的标准和计提方法如下：

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

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

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

4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

5) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。企业合并中发生审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。除企业合并形成的长期股权投资以外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初

始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。③ 处置长期股权投资 处置股权时，账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协

议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

减值测试方法及减值准备计提方法见附注二、19“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：一是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，二是使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按实际成本计价。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	3.00%	9.70%-2.43%
机器设备	5-10 年	3.00%	19.40%-9.70%
电子设备	3-5 年	3.00%	32.33%-19.40%
运输设备	5-10 年	3.00%	19.40%-9.70%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 其他说明

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司的在建工程主要指在建房屋、厂房、待安装设备及进行中的技术改造工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准
- (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

**28、经营租赁、融资租赁**

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

**29、持有待售资产**

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

**30、资产证券化业务**

**31、套期会计**

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期内无会计政策变更、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内无前期差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、17%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	以房产原值一次减除 10%至 30%后的余值；租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税【2009】

147号)的规定,自2009年1月1日起至2010年12月31日,本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退优惠政策;符合文件第一条第一款规定的出版物(其中包括:少年儿童出版发行的报纸和期刊,中小学的学生课本)享受增值税100%先征后退的优惠政策,符合第一条第二款规定的出版物(其中包括:除第一款规定以外的其他图书和期刊,音像制品)享受增值税50%先征后退优惠政策。根据财税【2013】87号规定,上述优惠政策在2013年至2017年继续执行。

## (2) 所得税:

根据国务院办公厅关于印发《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》国办发(2014)15号,本公司所属下述子公司自2014年1月1日起享受上述免征所得税的优惠。

单位名称	免税期间
大象出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
海燕出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南科学技术出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
中州古籍出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
文心出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
中原农民出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南文艺出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南电子音像出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日
河南美术出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权

														益中所 享有份 额后的 余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南新华印刷集团有限公司	有限责任公司	郑州市经五路12号	印刷	124,000,000.00	印刷、制版、包装装潢及其他印刷品、粘合剂、卫生纸、职业技术培训、住宿、房屋租赁（限分支机构凭证经营）经营本企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务	358,984,602.19		100.00%	100.00%	是	3,056,414.81	-941,870.95	
河南新华物资集团有限公司	有限责任公司	郑州经济技术开发区	物资销售	92,000,000.00	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材；油墨，塑料印刷薄膜；兼营：木浆，涂料，毛	178,512,603.10		100.00%	100.00%	是	5,572,458.64	-120,694.45	

		经北二路 35 号院 4 号			布, 松香, 造纸原辅材料; 化工产品; 进出口贸易; 新闻纸, 凸板纸, 铅, 锡; 房屋租赁								
大象出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市开元路 18 号	出版	130,000,000.00	教材、教学参考书、教学科学理论学术著作、《今日英语报》、《寻根》(凭许可证经营); 从事社会科学、教学内容互联网出版业务; 国内广告代理、制作、发布	311,728,782.40		100.00%	100.00%	是			
海燕出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市北林路 16 号 (郑州牧专院内教学楼 C 座)	出版	92,000,000.00	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、国内版图书、电子出版物零售等; 设计、制作、发布、代理国内广告业务	178,818,430.37		100.00%	100.00%	是			
河南科学技术出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路 66 号	出版	56,000,000.00	经营科技书刊的编辑出版和发行、(凭有效许可证经营)	100,279,935.61		100.00%	100.00%	是			
中州古籍出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路 66 号	出版	1,000,000.00	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书及普及文史知识性读物或承担国家交办的古籍出版任务	2,397,492.10		100.00%	100.00%	是			
文心出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路 66 号	出版	6,000,000.00	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版; 《作文》、《小学生作文选刊》出版发行(凭有效许可证经营); 设计、制作、发布《小学生作文选刊》、《作文》广告业务	32,585,601.40		100.00%	100.00%	是			

中原农民出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路66号	出版	15,000,000.00	主营农业科技,农村文化书刊的编辑出版	19,217,820.82		100.00%	100.00%	否			
河南文艺出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市金水区鑫苑路18号	出版	20,000,000.00	以出版当地作家作品为主,主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺评价专著,兼及古代优秀文艺作品、外国文学图书等	47,199,183.35		100.00%	100.00%	是			
河南电子音像出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路66号	出版	20,000,000.00	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品出版业务;从事艺术(含动画、图片)、教育内容和音像作品互联网出版业务;中小学计算机报出版;制作、代理国内影视广告业务;承接录像带、音像带复制业务;计算机软件的销售	17,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
河南美术出版社有限公司	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	郑州市经五路66号	出版	16,000,000.00	美术书刊的编辑及出版;设计、制作、代理国内广告业务	23,607,592.28		100.00%	100.00%	是			
北京汇林纸业	其他有限责任公司	北京市密云县华冠综合楼一至二层107室	物资销售	71,300,000.00	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、办公用品、计算机外围设备、机械电子设备;经济信息咨询;货物进出口、技术进出口、代理进出口	71,111,724.51		76.00%	76.00%	是	13,854,837.07	-2,864,748.01	
北京汇林印	其他有限责任	北京市大兴区	印刷	82,650,000.00	出版物印刷;其他印刷品印刷;	37,265,781.21		88.24%	88.24%	是	7,361,637.67		

务有限公司	公司	黄村镇 南六环 磁各庄 立交桥 南 200 米（中 轴路东 侧）	0.00	包装装潢印刷品印刷；普通货运									
-------	----	---	------	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

河南新华印刷集团有限公司和河南新华物资集团有限公司存在的少数股东权益系由其投资的非全资子公司的少数股权造成的，各少数股权持有比例详见“七、关联方及关联交易（一）关联方关系3.同一控制下企业合并取得三级子公司(或四级子公司)基本情况”。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明													

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明		

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内本公司的孙公司河南大象网络技术有限公司于2014年2月21日已办理完成工商注销手续，自2014年2月21日起不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

报告期内本公司的孙公司河南大象网络技术有限公司于2014年2月21日已办理完成工商注销手续，自2014年2月21日起不再纳入合并范围。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	549,152.94	--	--	366,837.30
人民币	--	--	549,152.94	--	--	366,837.30
银行存款：	--	--	843,020,815.89	--	--	884,156,602.07
人民币	--	--	843,020,815.89	--	--	879,592,180.40
美元				6.29	6.0969	38.35
欧元				250,533.25	8.4189	2,109,214.38
港币				3.08	0.78623	2.42
法郎				360,000.37	6.8199	2,455,166.52
其他货币资金：	--	--	31,593,833.98	--	--	59,710,389.63
人民币	--	--	31,593,833.98	--	--	59,710,389.63
合计	--	--	875,163,802.81	--	--	944,233,829.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2014年6月30日其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金存款30,603,833.98元，信用证保证金存款990,000.00元。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,197,839.84	35,535,495.88
商业承兑汇票	4,330,452.03	8,311,518.00
合计	25,528,291.87	43,847,013.88

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东标典纸业有限公司	2014年05月21日	2014年11月21日	1,587,248.60	
深圳九星印刷包装集团有限公司	2013年12月24日	2014年07月25日	1,707,660.56	
深圳九星印刷包装集团有限公司	2014年03月03日	2014年10月29日	1,106,046.50	
富阳市茂宏纸业有限公司	2014年05月16日	2014年11月16日	637,061.31	
河北省新华书店有限责任公司	2014年04月18日	2014年10月18日	200,000.00	
合计	--	--	5,238,016.97	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额227,325,764.26元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	8,591,479.14	9,706,983.30	10,234,844.18	8,063,618.26
合计	8,591,479.14	9,706,983.30	10,234,844.18	8,063,618.26

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	626,810,949.16	100.00%	42,511,131.77	6.78%	512,104,600.34	100.00%	34,246,217.30	6.69%
组合小计	626,810,949.16	100.00%	42,511,131.77	6.78%	512,104,600.34	100.00%	34,246,217.30	6.69%
合计	626,810,949.16	--	42,511,131.77	--	512,104,600.34	--	34,246,217.30	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	586,857,853.43	93.63%	29,342,892.67	483,564,420.81	94.42%	24,178,221.02
1 至 2 年	19,388,242.26	3.09%	1,938,824.23	16,886,281.85	3.30%	1,688,628.19
2 至 3 年	9,911,685.81	1.58%	1,982,337.16	2,891,493.37	0.56%	578,298.66
3 至 4 年	2,286,961.53	0.36%	1,143,480.77	1,419,300.08	0.28%	709,650.06
4 至 5 年	1,313,045.97	0.21%	1,050,436.78	1,258,424.27	0.25%	1,006,739.41
5 年以上	7,053,160.16	1.13%	7,053,160.16	6,084,679.96	1.19%	6,084,679.96
合计	626,810,949.16	--	42,511,131.77	512,104,600.34	--	34,246,217.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款为635,906.97元。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
河南省新华书店发行集团有限公司	关联方	327,473,872.29	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	52.24%
武汉玛丽文化用品有限公司	非关联方	28,712,922.35	1 年以内	4.58%
江苏佐仕科技有限公司	非关联方	13,232,970.00	1 年以内	2.11%
广州跳舞熊纸业有限公司	非关联方	8,202,806.17	1 年以内	1.31%
北京勤+诚书报刊发行有限公司	非关联方	8,078,990.58	1 年以内	1.29%
合计	--	385,701,561.39	--	61.53%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
河南出版对外贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	1,115,677.82	0.18%
河南金版图书实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	10,654.66	0.00%
河南省新华书店发行集团有限公司	与本公司受同一母公司控制	327,473,872.29	52.24%
河南省郑州市新华书店有限	与本公司受同一母公司控制	209,196.56	0.03%

公司			
河南《销售与市场》杂志社有限公司	与本公司受同一母公司控制	631,447.18	0.10%
中原出版传媒投资控股集团有限公司	与本公司受同一母公司控制	19,370.00	0.00%
合计	--	329,460,218.51	52.55%

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	29,170,484.25	53.34%	8,636,683.59	29.61%	23,805,306.34	57.47%	8,080,425.98	33.94%
组合 2	25,521,351.06	46.66%			17,619,314.32	42.53%		
组合小计	54,691,835.31	100.00%	8,636,683.59	15.79%	41,424,620.66	100.00%	8,080,425.98	19.51%
合计	54,691,835.31	--	8,636,683.59	--	41,424,620.66	--	8,080,425.98	--

其他应收款种类的说明

本公司的全资子公司河南新华物资集团有限公司其他应收款中账龄一年以内的应收出口退税 25,521,351.06 元，预计不存在坏账风险，故未计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	19,803,537.76	67.89%	990,176.89	13,291,253.03	55.84%	664,561.69
1 至 2 年	1,262,992.20	4.33%	126,399.22	959,013.08	4.03%	95,901.32
2 至 3 年	327,632.08	1.12%	65,526.41	872,165.66	3.66%	174,433.14
3 至 4 年	499,816.97	1.71%	249,908.49	341,458.71	1.43%	170,729.36
4 至 5 年	359,163.29	1.23%	287,330.63	6,833,076.97	28.70%	5,466,461.58
5 年以上	6,917,341.95	23.72%	6,917,341.95	1,508,338.89	6.34%	1,508,338.89
合计	29,170,484.25	--	8,636,683.59	23,805,306.34	--	8,080,425.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
应收出口退税	非关联方	25,521,351.06	一年以内	46.66%
应收文化路房产处置款	非关联方	4,154,076.77	1 年以内/2-3 年/4-5 年	7.60%
合计	--	29,675,427.83	--	54.26%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
		99,132.52	0.18%
合计	--	99,132.52	0.18%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	154,135,199.77	88.71%	108,137,523.43	100.00%
1 至 2 年	19,614,363.46	11.29%		
合计	173,749,563.23	--	108,137,523.43	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川九洲电气集团有限公司	非关联方	41,758,775.31	1 年以内	货未到
中域电讯连锁集团股份有限公司	非关联方	21,102,150.32	1 年以内	货未到
国泰君安证券股份有限公司	非关联方	10,300,000.00	1 年以内	未完成
中冶纸业银河有限公司	非关联方	6,185,646.70	1 年以内	货未到
中国纸张纸浆进出口公司	非关联方	5,307,194.17	1 年以内	货未到
合计	--	84,653,766.50	--	--

预付款项主要单位的说明

截止2014年6月30日，预付账款前五名金额为84,653,766.50元，占期末预付账款总额的48.72%。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

1. 截止2014年6月30日, 预付账款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款情况。
2. 截止2014年6月30日无预付其他关联方款项。
3. 期末预付款项中无外币金额。

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	163,185,693.30	13,497,168.59	149,688,524.71	179,872,884.39	17,428,912.35	162,443,972.04
在产品	103,988,265.06		103,988,265.06	128,528,188.46		128,528,188.46
库存商品	363,520,501.79	129,382,923.10	234,137,578.69	351,337,375.68	127,500,603.46	223,836,772.22
周转材料	22,486.62		22,486.62	55,936.54		55,936.54
合计	630,716,946.77	142,880,091.69	487,836,855.08	659,794,385.07	144,929,515.81	514,864,869.26

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	17,428,912.35			3,931,743.76	13,497,168.59
库存商品	127,500,603.46	9,437,065.07		7,554,745.43	129,382,923.10
合计	144,929,515.81	9,437,065.07		11,486,489.19	142,880,091.69

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。		
库存商品	可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的		

	的以及资产负债表日后事项的影响。		
--	------------------	--	--

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认售后回租损失	1,458,423.23	1,701,676.79
待摊费用	861,502.50	101,293.50
待抵扣税金	5,274,780.25	15,722,359.49
合计	7,594,705.98	17,525,329.78

其他流动资产说明

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

待抵扣税金系本公司已取得增值税进项发票，但是尚未进行抵扣的进项税。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中美联书业(北京)有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	2.50%	2.50%				
三联商社股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0.00	0.01%	0.01%				
天津天女化工集团股份有限公司	成本法	286,000.00	286,000.00		286,000.00	0.22%	0.22%				
合计	--	436,000.00	436,000.00	-100,000.00	336,000.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	147,299,886.57	8,341,953.34		155,641,839.91
1.房屋、建筑物	125,232,440.54	8,341,953.34		133,574,393.88
2.土地使用权	22,067,446.03			22,067,446.03
二、累计折旧和累计摊销合计	44,179,193.09	9,268,542.18		53,447,735.27

1.房屋、建筑物	42,306,140.47	9,047,867.72		51,354,008.19
2.土地使用权	1,873,052.62	220,674.46		2,093,727.08
三、投资性房地产账面净值合计	103,120,693.48	-926,588.84		102,194,104.64
1.房屋、建筑物	82,926,300.07	-705,914.38		82,220,385.69
2.土地使用权	20,194,393.41	-220,674.46		19,973,718.95
五、投资性房地产账面价值合计	103,120,693.48	-926,588.84		102,194,104.64
1.房屋、建筑物	82,926,300.07	-705,914.38		82,220,385.69
2.土地使用权	20,194,393.41	-220,674.46		19,973,718.95

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	9,268,542.18
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

截止2014年6月30日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值为338,690.00元，累计折旧281,381.36元，账面净额57,308.64元。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,020,681,839.11	16,135,210.66		17,895,962.25	1,018,921,087.52
其中：房屋及建筑物	287,090,218.04	1,457,168.80		9,851,700.38	278,695,686.46
机器设备	652,210,131.16	8,186,857.29		5,755,789.33	654,641,199.12
运输工具	37,749,104.46	1,889,493.02		1,741,134.13	37,897,463.35
办公设备及其他	43,632,385.45	4,601,691.55		547,338.41	47,686,738.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	525,610,147.49	30,189,526.66		14,397,328.37	541,402,345.78
其中：房屋及建筑物	70,657,746.90	5,598,072.36		6,781,517.77	69,474,301.49
机器设备	399,548,044.89	19,734,809.59		5,373,082.52	413,909,771.96
运输工具	24,522,526.34	1,724,983.71		1,564,173.78	24,683,336.27
办公设备及其他	30,881,829.36	3,131,661.00		678,554.30	33,334,936.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	495,071,691.62		--		477,518,741.74
其中：房屋及建筑物	216,432,471.14		--		209,221,384.97
机器设备	252,662,086.27		--		240,731,427.16
运输工具	13,226,578.12		--		13,214,127.08
办公设备及其他	12,750,556.09		--		14,351,802.53
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	495,071,691.62		--		477,518,741.74
其中：房屋及建筑物	216,432,471.14		--		209,221,384.97
机器设备	252,662,086.27		--		240,731,427.16
运输工具	13,226,578.12		--		13,214,127.08
办公设备及其他	12,750,556.09		--		14,351,802.53

本期折旧额 30,189,526.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,005,104.76 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	12,333,218.98	2,119,799.02	10,213,419.96

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

### (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

截止2014年6月30日, 本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值14,203,282.47元, 累计折旧3,853,355.29元, 账面净额10,349,927.18元。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中原大地在建工程	28,666,028.19		28,666,028.19	4,750,361.54		4,750,361.54
新华印刷在建工程	2,444,703.12		2,444,703.12	3,117.50		3,117.50
汇林印务在建工程	11,190,042.73		11,190,042.73	773,203.29		773,203.29
科技在建工程	1,513,777.60		1,513,777.60	825,481.60		825,481.60
合计	43,814,551.64		43,814,551.64	6,352,163.93		6,352,163.93

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
中原大地北京出版产业园	113,000,000.00		19,562,470.22			17.31%	17.31%				自有资金	
合计	113,000,000.00		19,562,470.22			--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

由于本公司在建工程未发现减值的迹象，因此未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	194,565,160.93	268,924.78		194,834,085.71
其中：土地使用权	186,900,916.63			186,900,916.63
电脑软件	7,664,244.30	268,924.78		7,933,169.08
二、累计摊销合计	23,658,717.60	2,604,852.39		26,263,569.99
其中：土地使用权	20,530,483.38	1,961,521.89		22,492,005.27
电脑软件	3,128,234.22	643,330.50		3,771,564.72
三、无形资产账面净值合计	170,906,443.33	-2,335,927.61		168,570,515.72
其中：土地使用权	166,370,433.25	-1,961,521.89		164,408,911.36
电脑软件	4,536,010.08	-374,405.72		4,161,604.36
其中：土地使用权				
电脑软件				

无形资产账面价值合计	170,906,443.33	-2,335,927.61		168,570,515.72
其中：土地使用权	166,370,433.25	-1,961,521.89		164,408,911.36
电脑软件	4,536,010.08	-374,405.72		4,161,604.36

本期摊销额 2,604,852.39 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 22、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房租	484,325.00	2,920,000.00		1,214,325.00	2,190,000.00	
装修费	1,488,435.68			175,110.08	1,313,325.60	
合计	1,972,760.68	2,920,000.00		1,389,435.08	3,503,325.60	--

长期待摊费用的说明

房租系河南电子音像出版社有限公司在北京租赁的“中国教育出版网”办公场所，装修费系该租赁场所发生的装修费支出。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	6,366,038.34	5,735,557.33
辞退福利	197,992.75	365,309.63
内部未实现利润		1,295,042.99
小计	6,564,031.09	7,395,909.95
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账及存货跌价准备		
辞退福利		
退休金补差		
可抵扣差异项目		
坏账及存货跌价准备	194,027,907.05	21,558,795.52
辞退福利	1,387,024.63	1,461,238.52
退休金补差	11,759,677.75	5,180,171.96
小计	207,174,609.43	28,200,206.00

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,564,031.09		7,395,909.95	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	42,326,643.28	9,457,079.05		635,906.97	51,147,815.36
二、存货跌价准备	144,929,515.81	9,437,065.07		11,486,489.19	142,880,091.69
合计	187,256,159.09	18,894,144.12		12,122,396.16	194,027,907.05

资产减值明细情况的说明

## 26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 27、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		17,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	22,000,000.00

短期借款分类的说明

信用借款500万系中原出版传媒集团有限公司通过兴业银行郑东支行向本公司的子公司大象出版社提供的委托贷款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

截止2014年6月30日，本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

## 28、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 29、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	132,614,990.61	138,296,165.00
合计	132,614,990.61	138,296,165.00

下一会计期间将到期的金额 132,614,990.61 元。

应付票据的说明

截止2014年6月30日，公司以货币资金30,603,833.98元，作为应付银行承兑汇票保证金。

## 30、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	397,899,290.71	350,272,921.07
1-2 年	20,864,337.95	43,657,655.49
2-3 年	2,652,087.78	791,169.28
3 年以上	5,975,695.69	5,450,950.21
合计	427,391,412.13	400,172,696.05

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中原出版传媒投资控股集团有限公司	4,111,990.72	317,666.80
合计	4,111,990.72	317,666.80

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款未付的主要原因是由于采购的原材料尚未结算所致。

### 31、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	106,877,435.53	78,615,674.19
1-2年	7,206,378.76	2,521,218.69
2-3年	1,681,337.29	951,110.57
3年以上	1,204,768.63	1,852,701.59
合计	116,969,920.21	83,940,705.04

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 32、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,682,636.12	105,266,647.21	126,250,299.14	31,698,984.19
二、职工福利费		5,264,525.77	5,264,525.77	
三、社会保险费	1,563.20	24,164,849.38	24,147,474.18	18,938.40
其中：医疗保险费		7,104,221.25	7,101,096.80	3,124.45
基本养老保险费		13,456,268.24	13,443,794.43	12,473.81
失业保险费	1,563.20	1,478,020.47	1,476,243.53	3,340.14
工伤保险费		528,041.20	528,041.20	
生育保险费		601,246.68	601,246.68	
其他保险费		997,051.54	997,051.54	
四、住房公积金		7,950,986.82	7,930,211.82	20,775.00
五、辞退福利	3,154,072.74	153,814.94	1,114,295.05	2,193,592.63
六、其他	6,594,256.72	3,191,079.46	2,559,555.29	7,225,780.89
工会经费和职工教育经费	7,361,348.42	3,191,079.46	2,617,786.12	7,934,641.76

未确认融资费用	-767,091.70		-58,230.83	-708,860.87
合计	62,432,528.78	145,991,903.58	167,266,361.25	41,158,071.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,934,641.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中无非货币性福利。

### 33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,516,860.64	4,524,142.16
营业税	175,100.17	-34,510.64
企业所得税	6,596,786.78	5,969,653.76
个人所得税	1,352,831.32	2,416,669.75
城市维护建设税	914,800.22	303,238.56
房产税	670,250.15	53,096.31
土地使用税	760,080.73	742,764.27
教育费附加	405,888.88	143,577.79
地方教育费附加	271,617.57	96,743.49
文化事业建设费	162.00	600.00
印花税	32,327.30	76,720.04
合计	20,696,705.76	14,292,695.49

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 34、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 35、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

## 36、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,278,898.30	35,918,804.55
1-2 年	17,181,855.40	27,699,905.54
2-3 年	18,751,656.05	22,415,274.87
3 年以上	26,620,531.32	27,665,575.36
合计	87,832,941.07	113,699,560.32

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中原出版传媒投资控股集团有限公司	15,665,118.11	15,111,330.70
合计	15,665,118.11	15,111,330.70

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末金额	性质或内容
中原出版传媒投资控股集团有限公司	15,665,118.11	借款/房租
退休金补差	11,759,677.75	退休金补差
北京文华金典国际文化传媒公司	12,272,922.59	房租
河南省外建置业有限公司	2,000,000.00	工程款
河南新华出版服务有限公司	1,639,338.24	服务费
合计	43,337,056.69	

## 37、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 38、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

#### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

### 39、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

政府补助	40,336,088.48	50,858,000.00
合计	40,336,088.48	50,858,000.00

其他流动负债说明

政府补助及奖励明细如下：

补贴项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
数字教育系统工程 (电子音像)	4,200,000.00		4,200,000.00			- 与收益相关
互动学习数字出版工 程(电子音像)	300,000.00		300,000.00			- 与收益相关
动漫产业发展专项资 金(电子音像)	700,000.00		700,000.00			- 与收益相关
数字传播系统工程 (电子音像)	12,000,000.00		3,800,000.00		8,200,000.00	与收益相关
认证工程研究中心补 贴(电子音像)	300,000.00		300,000.00			- 与收益相关
出版补贴(大象)	580,000.00				580,000.00	与收益相关
出版补贴(大象)	720,000.00				720,000.00	与收益相关
出版补贴(大象)		170,000.00			170,000.00	与收益相关
出版补贴(大象)		960,000.00			960,000.00	与收益相关
出版补贴(大象)		1,350,000.00			1,350,000.00	与收益相关
收财政厅欧藏文献项 目资金(大象)	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
收汉字文物大系项目 资金(大象)		150,000.00			150,000.00	与收益相关
出版补贴(文艺)		410,000.00			410,000.00	与收益相关
出版补贴(文艺)		100,000.00			100,000.00	与收益相关
补贴项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
出版补贴(科技)	500,000.00				500,000.00	与收益相关
信息化发展基金(科 技)	1,660,000.00				1,660,000.00	与收益相关
出版补贴(科技)	185,000.00				185,000.00	与收益相关
出版补贴(科技)		430,000.00			430,000.00	与收益相关
出版补贴(科技)		90,000.00			90,000.00	与收益相关
出版补贴(农民)		630,000.00			630,000.00	与收益相关
出版补贴(古籍)	240,000.00				240,000.00	与收益相关
出版补贴(古籍)	150,000.00				150,000.00	与收益相关

出版补贴（古籍）	60,000.00				60,000.00	与收益相关
出版补贴（古籍）	63,000.00				63,000.00	与收益相关
绿色环保印刷体系建设工程（印刷）	6,000,000.00		6,000,000.00		-	与收益相关
华夏文明全媒体数字工程（本部）	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
MPR数字出版工程（本部）	15,000,000.00		71,911.52		14,928,088.48	与收益相关
出版补贴（海燕）		360,000.00			360,000.00	与收益相关
绘本网上少儿移动全媒体开发读物项目（海燕）	1,000,000.00	200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>50,858,000.00</b>	<b>4,850,000.00</b>	<b>15,371,911.52</b>		<b>-</b>	<b>40,336,088.48</b>

#### 40、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 41、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 42、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京国际信托有限公司		1,716,800.00		3,555,800.00
远东国际租赁有限公司		9,257,438.00		
减：未确认融资费用		-1,271,756.88		-895,002.00
合计		9,702,481.12		2,660,798.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

长期应付款明细情况

项目	期末金额	期初金额
应付融资租入固定资产的租赁费	10,974,238.00	3,555,800.00
减：未确认融资费用	1,271,756.88	895,002.00
合计	9,702,481.12	2,660,798.00

43、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,717,878.00						439,717,878.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 46、库存股

库存股情况说明

#### 47、专项储备

专项储备情况说明

#### 48、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	681,502,224.46			681,502,224.46
其他资本公积	100,443,649.37			100,443,649.37
合计	781,945,873.83			781,945,873.83

资本公积说明

#### 49、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,326,747.13			55,326,747.13
合计	55,326,747.13			55,326,747.13

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 50、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	738,469,289.37	--
调整后年初未分配利润	738,469,289.37	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,798,836.21	--
应付普通股股利	65,957,681.69	
期末未分配利润	824,310,443.89	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 52、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,456,198,215.35	1,164,062,327.71
其他业务收入	36,315,881.30	26,748,688.29
营业成本	1,223,980,520.51	916,023,885.62

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版业务	567,086,959.00	358,914,622.14	549,868,136.63	342,103,200.63
物资销售业务	901,515,319.47	873,221,208.00	598,271,551.39	571,060,173.01
印刷业务	114,080,908.88	111,043,835.80	141,086,751.02	125,741,184.39
抵消数	-126,484,972.00	-129,292,228.15	-125,164,111.33	-127,965,797.22
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	1,164,062,327.71	910,938,760.81

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版业务				
其中：一般图书	62,791,874.48	41,650,324.19	111,850,439.74	73,390,529.19
教材教辅	497,019,735.39	313,561,636.08	434,734,060.37	266,461,633.89
期刊	5,883,300.87	3,122,883.84	2,520,599.12	1,547,179.41
其他	1,392,048.26	579,778.03	763,037.40	703,858.14
物资销售业务	901,515,319.47	873,221,208.00	598,271,551.39	571,060,173.01
印刷业务	114,080,908.88	111,043,835.80	141,086,751.02	125,741,184.39
抵消数	-126,484,972.00	-129,292,228.15	-125,164,111.33	-127,965,797.22
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	1,164,062,327.71	910,938,760.81

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,318,403,277.34	1,082,292,161.73	1,013,648,187.25	762,087,579.23
国外	137,794,938.01	131,595,276.06	150,414,140.46	148,851,181.58
合计	1,456,198,215.35	1,213,887,437.79	1,164,062,327.71	910,938,760.81

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
河南省新华书店发行集团有限公司	479,822,284.59	32.95%
香港桁源贸易有限公司	87,998,858.51	6.04%
运城市华诚印刷物资有限公司	60,411,362.56	4.15%
中国轻工业对外经济技术合作公司	47,253,538.46	3.24%
湖北长江出版印刷物资有限公司	28,728,190.24	1.97%
合计	704,214,234.36	48.35%

营业收入的说明

#### 53、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 54、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,779,759.14	1,415,785.62	应税收入
城市维护建设税	3,223,512.93	3,109,177.83	实际缴纳的流转税
教育费附加	1,441,337.29	1,352,441.69	实际缴纳的流转税
房产税	2,809,282.12	1,712,066.19	租金收入
文化事业建设费	28,158.23	12,231.66	实际缴纳的流转税
地方教育费附加	961,467.94	901,627.79	实际缴纳的流转税
价格调节基金	7,500.00		实际缴纳的流转税
土地使用税	308,784.89		实际缴纳的流转税
合计	10,559,802.54	8,503,330.78	--

营业税金及附加的说明

#### 55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,431,659.81	6,395,766.47
差旅费	1,706,117.09	2,463,566.94
工资及相关费用	21,229,332.56	23,228,015.78
会议费	618,830.69	1,844,742.50
广告宣传费	4,611,820.63	5,751,993.90
办公费	753,263.87	1,929,986.52
其他	12,960,969.13	8,412,881.36
合计	47,311,993.78	50,026,953.47

#### 56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	51,894,354.91	59,528,666.64
差旅费	1,017,284.68	2,816,348.83
修理费	1,465,861.45	2,072,353.56
税金	2,848,276.10	3,976,940.36
折旧费	6,383,032.43	8,765,343.38
租赁费	6,806,749.36	2,647,764.72
无形资产摊销	2,045,306.19	2,519,798.71
业务招待费	2,313,647.20	6,671,303.96
保险费	410,796.19	654,586.08
水电费	1,410,577.51	1,790,809.36
劳动保护费	14,992.50	2,147,642.96
办公费	3,278,663.15	3,056,224.15
其他	7,917,009.61	3,587,357.19
合计	87,806,551.28	100,235,139.90

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,534,205.15	3,040,136.90
减：利息收入	-10,355,846.31	-9,408,556.01
汇兑损益	740,805.72	137,954.67
手续费支出	233,282.76	118,487.77
其他	945,761.86	945,371.41
合计	-6,901,790.82	-5,166,605.26

## 58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 59、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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		-8,493.64
处置长期股权投资产生的投资收益	110,727.99	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		997,694.26
合计	110,727.99	989,200.62

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东三联商社股份有限公司	110,727.99		收回对该单位的股权投资形成
合计	110,727.99		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,457,079.05	13,761,630.33
二、存货跌价损失	9,437,065.07	4,394,797.32
合计	18,894,144.12	18,156,427.65

## 61、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	573,115.47	684,074.10	573,115.47
其中：固定资产处置利得	516,115.47	684,074.10	516,115.47
政府补助	39,579,082.40	14,289,531.67	15,420,411.52
无法支付的应付款项	355,953.24	1,451,891.52	355,953.24

报废图书转让收入	154,708.03	98,370.94	154,708.03
其他	749,773.30	336,451.61	749,773.30
合计	41,412,632.44	16,860,319.84	17,253,961.56

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还（美术社）	1,307,245.83		与收益相关	是
增值税退税（大象社）	9,297,529.63		与收益相关	是
增值税退税（大象社）	8,064,049.73		与收益相关	是
《生命的珍藏》出版基金（海燕社）	10,000.00		与收益相关	是
《念书的孩子》出版基金（海燕社）	13,000.00		与收益相关	是
增值税退税（海燕社）	4,837,768.84		与收益相关	是
市级扶持教育出版工程资金（音像社）	300,000.00		与收益相关	是
省级扶持动漫产业发展资金（音像社）	700,000.00		与收益相关	是
省级补助文化产业发展资金（音像社）	300,000.00		与收益相关	是
2012 年中央补助文化产业发展资金（音像社）	4,200,000.00		与收益相关	是
2013 年中央补助文化产业发展资金（音像社）	3,800,000.00		与收益相关	是
绿色环保工程补贴（印刷集团）	6,000,000.00		与收益相关	是
MPR 项目（大地传媒）	71,911.52		与收益相关	是
增值税退税（文心社）	652,076.85		与收益相关	是
新闻出版局奖励资金（汇林印务）	25,500.00		与收益相关	是
合计	39,579,082.40		--	--

## 62、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			858,051.75
其中：固定资产处置损失	858,051.75	334,981.93	858,051.75
对外捐赠	103,717.85	3,510,380.59	103,717.85
罚没款及违约金	38,531.81	31,009.09	38,531.81
其他	253,262.25	144,034.87	253,262.25
合计	1,253,563.66	4,020,406.48	1,253,563.66

营业外支出说明

### 63、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	449,498.75	2,421,435.37
递延所得税调整	831,878.86	599,291.87
合计	1,281,377.61	3,020,727.24

### 64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### 1. 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.35	0.35	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.31	0.27	0.27

#### 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	151,798,836.21	119,522,253.80
归属于母公司的非经常性损益	2	16,095,554.23	701,253.17

归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	135,703,281.98	118,821,000.63
期初股份总数	4	439,717,878.00	439,717,878.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
报告期因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	439,717,878.00	439,717,878.00
<b>基本每股收益（I）</b>	<b>13=1÷12</b>	0.35	0.27
<b>基本每股收益（II）</b>	<b>14=3÷12</b>	0.31	0.27
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
<b>稀释每股收益（I）</b>	<b>19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)</b>	0.35	0.27
<b>稀释每股收益（II）</b>	<b>20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)</b>	0.31	0.27

## 65、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

本公司报告期内无其他综合收益。

## 66、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的拨款转入	5,455,000.00
利息收入	6,372,581.13

出租收入	14,829,586.27
下脚料收入	20,295,418.68
其他	27,036,837.02
合计	73,989,423.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
销售费用付现支出	21,339,800.30
管理费用付现支出	27,632,741.21
其他付现支出	48,742,644.73
合计	97,715,186.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 67、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	149,851,294.40	113,840,270.58
加：资产减值准备	18,894,144.12	18,156,427.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,189,526.66	30,860,217.00
无形资产摊销	2,604,852.39	2,465,298.46
长期待摊费用摊销	629,226.08	1,470,925.80
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）	341,936.28	-349,092.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,901,790.82	-1,599,163.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,727.99	-997,694.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	831,878.86	599,291.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,028,014.18	-8,838,743.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,640,308.73	-110,882,249.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,696,309.46	-80,022,225.48
经营活动产生的现金流量净额	98,414,354.89	-35,296,736.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	843,569,968.83	321,468,509.12
减：现金的期初余额	884,523,439.37	772,794,426.80
现金及现金等价物净增加额	-40,953,470.54	-451,325,917.68

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	843,569,968.83	884,523,439.37
其中：库存现金	549,152.94	366,837.30
可随时用于支付的银行存款	843,020,815.89	884,156,602.07
三、期末现金及现金等价物余额	843,569,968.83	884,523,439.37

现金流量表补充资料的说明

## 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	有限公司	郑州市金水路 39 号	王爱	出版	497,000,000.00	75.78%	75.78%	河南省人民政府国有资产监督管理委员会	76168987-7

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
河南新华印刷集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 12 号	王拾	印刷	124,000,000.00	100.00%	100.00%	16995263-X
河南新华物资集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	贾奎雨	物资销售	92,000,000.00	100.00%	100.00%	16995087-X
大象出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市开元路 18 号	王刘纯	出版	130,000,000.00	100.00%	100.00%	16995366-7
海燕出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市北林路 16 号	黄天奇	出版	92,000,000.00	100.00%	100.00%	16995353-6
河南科学技术出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	汪林中	出版	56,000,000.00	100.00%	100.00%	41580266-7
中州古籍出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	张存威	出版	1,000,000.00	100.00%	100.00%	41580225-9
文心出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	郭孟良	出版	6,000,000.00	100.00%	100.00%	41580222-4
中原农民出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	刘宏伟	出版	15,000,000.00	100.00%	100.00%	41580002-6
河南文艺出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市金水区鑫苑路 18 号	崔向东	出版	20,000,000.00	100.00%	100.00%	16999530-6
河南电子音像出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	高明星	出版	20,000,000.00	100.00%	100.00%	16996872-X
河南美术出版社有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市经五路 66 号	李文平	出版	16,000,000.00	100.00%	100.00%	41580223-2
北京汇林纸业业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市密云县华冠综合楼二层 107 室	王庆国	物资销售	71,300,000.00	76.00%	76.00%	10301458-7
北京汇林印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（中轴路东侧）	刘炜	印刷	82,650,000.00	88.24%	88.24%	76354694-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南省外文书店有限公司	与本公司受同一母公司控制	41580302-4
河南出版对外贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	16998051-8
河南省新华书店发行集团有限公司	与本公司受同一母公司控制	41580300-8
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	与本公司受同一母公司控制	77705430-7
河南新华出版服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	68461762-5
河南人民出版社有限责任公司	与本公司受同一母公司控制	41580227-5
河南金版图书实业有限公司	与本公司受同一母公司控制	73384043-7
河南《销售与市场》杂志社有限公司	与本公司受同一母公司控制	41580463-3
《中学生学习报》社有限公司	与本公司受同一母公司控制	41604521-0

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
河南省外文书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	296,219.27	0.05%		
河南省新华书店发行集团有限公司	音带材料	协议价	404,023.97	0.06%	331,971.65	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
河南省新华书店发行集团有限公司	书籍、音像制品	协议价	479,822,284.59	84.61%	466,969,309.83	84.92%
河南省郑州市新华书店有限公司	书籍、音像制品	协议价	593,644.87	0.10%	391,698.28	0.07%
河南出版对外贸易有限公司	书籍、音像制品	协议价	1,271.79	0.00%	3,454.13	0.00%
中原出版传媒投资控股集团有限公司	书籍、音像制品	协议价	148,327.38	0.03%	354,326.57	0.06%
河南《销售与市场》杂志社有限公司	印刷费	协议价	1,817,250.25	1.59%		
《中学生学习报》社有限公司	印刷费	协议价	2,000,910.91	1.75%		

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2014年6月30日托管资产的原值为2,763.00万元，净值为1,687.58万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为340.07万元，成本费用为174.77万元，税费支出60.40万元，托管净收益为104.90万元。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的

					据	租赁收益
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原大地传媒股份有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	1,976,578.66
中原出版传媒集团投资控股有限公司	海燕出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	103,426.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中州古籍出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	文心出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	158,833.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	中原农民出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	121,895.40
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南美术出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	132,976.80
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	164,775.60
河南先达光碟有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2013年12月31日	2016年12月30日	市场价	554,873.00
河南出版对外贸易有限公司	河南科学技术出版社有限公司	房产	2013年12月01日	2014年11月30日	市场价	142,407.64
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南文艺出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	129,283.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	大象出版社有限公司	房产	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	500,000.00
中原出版传媒集团投资控股有限公司	河南省国光印刷物资有限公司	房产	2013年07月01日	2014年12月31日	市场价	7,387.60
北京文华金典有限公司	北京汇林纸业有 限公司	房产	2013年07月01日	2015年12月31日	市场价	108,208.32
北京文华金典有限公司	北京汇林印务有 限公司	房产	2013年07月01日	2015年12月31日	市场价	170,166.70

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中原大地传媒股份有限公司	公司北京汇林印务有限公司	200,000,000.00			否

关联担保情况说明

2013年1月7日经公司第一次临时股东大会审议通过了为控股子公司北京汇林印务有限公司提供担保暨关联交易的决议。本公司持有其 88.24%的股权，中原出版传媒投资控股集团有限公司持有其 6.76%的股权，北京汇文百川商贸有限公司持有其中 5%的股权，所有股东按其持股比例提供相应的担保。期限自公司股东大会审议通过之日起两年，拟提供总计不超过2亿元人民币的银行信用担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汇林纸业有限公司	10,167,056.22	2013年11月25日	2015年11月25日	
北京汇林印务有限公司	3,988,400.00	2013年06月13日	2015年06月13日	
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,167,056.22	2013年11月25日	2015年11月25日	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	3,988,400.00	2013年06月13日	2015年06月13日	

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南出版对外贸易有限公司	1,115,677.82	111,567.78	1,116,218.41	111,621.84
应收账款	河南金版图书实业有限公司	10,654.66	10,654.66	10,654.66	10,654.66
应收账款	河南省新华书店发行集团有限公司	327,473,872.29	29,472,648.51	319,378,735.13	28,189,103.54
应收账款	河南省郑州市新华书店有限公司	209,196.56	12,766.26	11,083.62	676.38
应收账款	河南《销售与市场》杂志社有限公司	631,447.18	31,572.36	533,699.20	26,684.96
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	19,370.00	1,937.00	6,380.00	638.00
应收账款	合计	329,460,218.51	29,641,146.57	321,056,771.02	28,339,379.38

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	河南省新华书店发行集团有限公司	19,412.66	20,021.87
应付账款	河南省外文书店有限公司	498,005.55	813,397.00
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	608,349.13	0.00
应付账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	4,111,990.72	317,666.80
	合计	5,237,758.06	1,151,085.67

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 一、公司股东在股权分置改革中所作的承诺：

##### （一）公司控股股东特别承诺

**承诺人：**中原出版传媒投资控股集团有限公司**承诺事项：**

除法定最低承诺外，上市公司第一大股东中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称：“中原出版传媒集团”或“集团公司”）登记持有的焦作鑫安37,130,822股非流通股，以及依据焦作市中级人民法院出具的（2008）焦民破字第2-25号《民事裁定书》，裁定给中原出版传媒集团增持但尚未过户的10,818,741股非流通股，除承担股权分置改革法定承诺外，特别承诺如下：

①中原出版传媒集团持有的焦作鑫安股份和已裁定尚未过户的焦作鑫安股份自股权分置改革方案实施后首个交易日起36个月内不上市交易或转让。

②中原出版传媒集团承诺，在焦作鑫安本次股权分置改革方案通过后12个月内，将向焦作鑫安董事会和股东大会提交审议将其拥有的大象出版社有限公司100%股权、河南科学技术出版社有限公司100%股权、海燕出版社有限公司100%股权、中州古籍出版社有限公司100%股权、河南美术出版社有限公司100%股权、文心出版社有限公司100%股权、河南文艺出版社有限公司100%股权、中原农民出版社有限公司100%股权、河南电子音像出版社有限公司100%股权、河南新华印刷集团有限公司100%股权、河南新华物资集团有限公司100%股权、北京汇林纸业有限公司76%股权、中原出版传媒投资控股集团北京汇林印务有限公司88.24%股权、中原出版传媒集团本部经营的中小学教材代理出版业务相关资产注入焦作鑫安，注入资产的

净资产评估值不低于8亿元人民币的议案，并对该议案投赞成票（法律法规及公司章程规定需要回避的除外），以优化焦作鑫安资产质量，恢复和提高上市公司盈利能力。

**履行情况：**截至目前，该承诺第①事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生；该承诺第②事项已履行完毕。

## 二、公司控股股东及关联方在公司重大资产重组时所作承诺：

### （一）公司控股股东关于所持全部股份限售期的承诺

**承诺人：**中原出版传媒投资控股集团有限公司

**承诺事项：**集团公司作为上市公司的控股股东，对所持有的全部股份的限售期承诺如下：

- 1、集团公司登记持有的上市公司焦作鑫安37,130,822股非流通股，以及依据焦作市中级人民法院出具的（2008）焦民破字第2-25号《民事裁定书》，裁定给集团公司增持但尚未过户的10,818,741股非流通股，自本次交易完成后股票恢复上市之日起36个月内不上市交易或转让。
- 2、集团公司对通过本次上市公司向集团公司发行股份购买资产的交易所增持的股份，自本次交易完成后股票恢复上市之日起36个月内不上市交易或转让。

**履行情况：**截至目前，前述承诺事项在严格执行中，无违反前述承诺的行为发生。

### （二）公司控股股东关于保证上市公司人员、资产、财务、机构、业务五独立的承诺

**承诺人：**中原出版传媒投资控股集团有限公司

**承诺事项：**集团公司作为上市公司的控股股东，在上市公司本次向集团公司发行股份购买资产的交易完成后，集团公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，与上市公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。为此，集团公司承诺如下：

#### 1、保证上市公司的资产独立完整

集团公司保证投入到上市公司的资产独立完整、权属清晰、足额到位，并办理相关资产、股权等权属变更手续；由上市公司对投入的资产独立登记、建账、核算、管理。集团公司不占用、支配该资产或干预上市公司对该资产的经营管理。

#### 2、保证上市公司的人员独立

集团公司承诺上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作并领取薪酬，不在集团公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。集团公司高级管理人员兼任上市公司董事的，集团公司保证其有足够的时间和精力承担上市公司的工作。集团公司保证通过合法程序推荐前述人员的合适人选，不超越上市公司董事会和股东大会独自作出人事任免决定。集团公司保证上市公司拥有独立于集团公司及控股企业的员工，并在有关社会保障、工薪报酬、房改费用等方面分账独立管理。

#### 3、保证上市公司的机构独立。

集团公司不干预上市公司的机构设置，生产经营和办公机构与上市公司完全分开，不出现混合经营、合署办公的情形。集团公司及其下属机构不向上市公司及其下属机构下达任何有关上市公司经营的计划和指令，也不以其他任何形式影响上市公司经营管理的独立性。

#### 4、保证上市公司的财务独立

集团公司保证上市公司财务的独立性，不干预上市公司的财务、会计活动。上市公司根据其自身业务特点设立财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理结算制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策。集团公司及其下属单位不得以任何形式占用上市公司的货币资金或其他资产。上市公司不为集团公司及其下属单位、其他关联企业提供担保，或以上市公司名义的借款转借给集团公司及其下属单位使用。

#### 5、保证上市公司的业务独立

集团公司及其下属单位将严格履行关于避免同业竞争和避免或减少关联交易的承诺，切实维护上市公司业

务的独立性。

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	472,855.67							
组合小计	472,855.67							
合计	472,855.67	--		--		--		--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	323,888,543.15	100.00%	37,091,196.79	11.45%	248,512,894.73	100.00%	31,740,147.35	12.77%
组合小计	323,888,543.15	100.00%	37,091,196.79	11.45%	248,512,894.73	100.00%	31,740,147.35	12.77%
合计	323,888,543.15	--	37,091,196.79	--	248,512,894.73	--	31,740,147.35	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	298,249,484.96	92.08%	14,885,180.26	223,625,241.60	89.99%	11,181,262.08
1 至 2 年	3,110,739.86	0.96%	311,073.99	2,369,334.80	0.95%	236,933.48
2 至 3 年	10,000.00	0.00%	2,000.00			
3 至 4 年				3,126,878.92	1.26%	1,563,439.46
4 至 5 年	3,126,878.92	0.97%	2,501,503.14	3,164,635.41	1.27%	2,531,708.33
5 年以上	19,391,439.41	5.99%	19,391,439.41	16,226,804.00	6.53%	16,226,804.00
合计	323,888,543.15	--	37,091,196.79	248,512,894.73	--	31,740,147.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
河南新华物资集团有限公司	关联方	162,000,000.00	1 年以内	50.02%
北京汇林印务有限公司	关联方	67,160,505.45	1 年以内/1-2 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	20.74%

北京汇林纸业有限公司	关联方	31,920,000.00	1 年以内	9.86%
河南省国光印刷物资有限公司	关联方	28,000,000.00	1 年以内	8.64%
河南托利印刷包装机械有限公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	6.17%
合计	--	309,080,505.45	--	95.43%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南新华印刷集团有限公司	成本法	334,984,602.19	358,984,602.19		358,984,602.19	100.00%	100.00%				
河南新华物资集团有限公司	成本法	136,512,603.10	178,512,603.10		178,512,603.10	100.00%	100.00%				2,498,493.77
北京汇林印务有限公司	成本法	37,265,781.21	37,265,781.21		37,265,781.21	88.24%	88.24%				
北京汇林纸业有限公司	成本法	71,111,724.53	71,111,724.51		71,111,724.51	76.00%	76.00%				
海燕出版社有限公司	成本法	136,818,430.37	178,818,430.37		178,818,430.37	100.00%	100.00%				2,057,343.31
河南科学技术出版社有限公司	成本法	54,279,935.60	100,279,935.61		100,279,935.61	100.00%	100.00%				1,950,381.21
中州古籍出版社有限公司	成本法	2,397,492.10	2,397,492.10		2,397,492.10	100.00%	100.00%				918,274.34
文心出版社有限公司	成本法	31,585,601.40	32,585,601.40		32,585,601.40	100.00%	100.00%				
中原农民出版社有限公司	成本法	6,217,820.82	19,217,820.82		19,217,820.82	100.00%	100.00%				1,152,243.92
河南文艺出版社有限公司	成本法	32,199,183.35	47,199,183.35		47,199,183.35	100.00%	100.00%				1,821,799.08
河南电子音像出版社有限公司	成本法		17,000,000.00		17,000,000.00	100.00%	100.00%				5,289,009.00
大象出版社有限公司	成本法	231,728,782.40	311,728,782.40		311,728,782.40	100.00%	100.00%				65,342,292.63
河南美术出版社有限公司	成本法	8,607,592.27	23,607,592.28		23,607,592.28	100.00%	100.00%				1,936,642.21
合计	--	1,083,709,549.34	1,378,709,549.34		1,378,709,549.34	--	--	--			82,966,479.47

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	512,347.77	
其他业务收入	7,863,944.70	6,401,227.59
合计	8,376,292.47	6,401,227.59
营业成本	-1,769,339.89	592,515.65

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	512,347.77	10,461.54		
合计	512,347.77	10,461.54		

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	512,347.77	10,461.54		
合计	512,347.77	10,461.54		

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	512,347.77	10,461.54		
合计	512,347.77	10,461.54		

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京汇林印务有限公司	3,974,055.12	47.44%
河南新华物资集团有限公司	1,950,992.62	23.29%
北京汇林纸业有限公司	968,240.00	11.56%
河南省国光印刷物资有限公司	566,216.56	6.76%
中国地图出版社	497,742.81	5.94%
合计	7,957,247.11	94.99%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,966,479.47	191,841,541.13
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		997,694.26
合计	82,966,479.47	192,839,235.39

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南新华印刷集团有限公司		7,578,868.51	收益期变动的影响
河南新华物资集团有限公司	2,498,493.77	9,669,449.20	收益期变动的影响
海燕出版社有限公司	2,057,343.31	18,857,151.58	收益期变动的影响
河南科学技术出版社有限公司	1,950,381.21	8,786,485.18	收益期变动的影响
中原农民出版社有限公司	1,152,243.92	5,502,002.29	收益期变动的影响
河南文艺出版社有限公司	1,821,799.08	4,798,325.50	收益期变动的影响
河南电子音像出版社有限公司	5,289,009.00	14,257,365.08	收益期变动的影响
大象出版社有限公司	65,342,292.63	115,076,910.61	收益期变动的影响
河南美术出版社有限公司	1,936,642.21	7,314,983.18	收益期变动的影响
中州古籍出版社有限公司	918,274.34		收益期变动的影响

合计	82,966,479.47	191,841,541.13	--
----	---------------	----------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,345,910.76	150,048,540.29
加：资产减值准备	5,749,440.97	34,008,479.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,425,458.90	1,867,481.69
无形资产摊销	554,134.26	
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）		126,763.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-394,815.43	-5,645,646.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,966,479.47	-192,839,235.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,872.75	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,180,862.61	3,272,821.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,605,531.21	-183,759.93
经营活动产生的现金流量净额	-78,109,616.58	-9,344,555.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	490,477,468.83	131,347,059.94
减：现金的期初余额	566,701,964.86	582,782,351.20
现金及现金等价物净增加额	-76,224,496.03	-451,435,291.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-284,936.28	
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）	15,420,411.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	864,922.66	
减：所得税影响额	13,128.54	
少数股东权益影响额（税后）	-108,284.87	
合计	16,095,554.23	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	151,798,836.21	119,522,253.80	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	151,798,836.21	119,522,253.80	2,101,300,942.85	2,015,459,788.33
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.26%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.31	0.31

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 资产负债表项目：

项目	期末余额	期初余额	本年较上年增减变动	注释
应收票据	25,528,291.87	43,847,013.88	-41.78	注释（1）
预付款项	173,749,563.23	108,137,523.43	60.67	注释（2）
其他应收款	46,055,151.72	33,344,194.68	38.12	注释（3）
其他流动资产	7,594,705.98	17,525,329.78	-56.66	注释（4）
在建工程	43,814,551.64	6,352,163.93	589.76	注释（5）
长期待摊费用	3,503,325.60	1,972,760.68	77.58	注释（6）
短期借款	5,000,000.00	22,000,000.00	-77.27	注释（7）
预收款项	116,969,920.21	83,940,705.04	39.35	注释（8）
长期应付款	9,702,481.12	2,660,798.00	264.65	注释（9）

注释（1）主要系本期收入用票据结算增加所致。

注释（2）主要系本期新华物资预付采购款增加所致。

注释（3）主要系本期新华物资应收出口退税增加所致。

注释（4）主要系本公司待抵扣进项税减少所致。

注释（5）主要系本公司本部建设的北京基地3号车间4号库房增加投资和汇林印务新建生产线所致。

注释（6）主要系电子音像出版社增加的租赁房屋及装修费所致。

注释（7）主要系物资集团本期归还银行借款所致。

注释（8）主要系河南新华物资集团有限公司本期出口货物预收货款增加所致。

注释（9）主要系北京汇林印务有限公司融资租赁固定资产到期增加所致。

## 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	本年较上年增减变动	注释
营业成本	1,223,980,520.51	916,023,885.62	33.62	注释（1）
财务费用	-6,901,790.82	-5,166,605.26	33.58	注释（2）
投资收益	110,727.99	989,200.62	-88.81	注释（3）

营业外收入	41,412,632.44	16,860,319.84	145.62	注释（4）
营业外支出	1,253,563.66	4,020,406.48	-68.82	注释（5）
所得税费用	1,281,377.61	3,020,727.24	-57.58	注释（6）

注释（1）主要系本公司本期收入增加引起成本增加所致。

注释（2）主要系本公司银行存款利息收入增加所致。

注释（3）主要系本期国债逆回购业务终止所致。

注释（4）主要系出版社增值税退税和政府补贴增加所致。

注释（5）主要系对外捐赠支出减少所致。

注释（6）主要系新华印刷、新华物资所得税费用减少所致。

## 第十节 备查文件目录

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

董事长:王爱\_\_\_\_\_

中原大地传媒股份有限公司

董事会

2014年8月27日