

中原大地传媒股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 787,079,807 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告	36
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	62
第十节 内部控制.....	67
第十一节 财务报告	69
第十二节 备查文件目录	168

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大地传媒	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
汇林纸业	指	北京汇林纸业有限公司
汇林印务	指	北京汇林印务有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

重大风险提示

无

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	焦作市塔南路 45 号		
注册地址的邮政编码	454002		
办公地址	郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座		
办公地址的邮政编码	450016		
公司网址	www.zyddcm.com		
电子信箱	ddcm000719@126.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 02 月 23 日	河南省焦作市民主 路北路 15 号	豫工商企 410000000020347	410800170000417	17000041-7
报告期末注册	2014 年 10 月 28 日	焦作市塔南路 45 号	豫工商企 410000000020347	410800170000417	17000041-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层
签字会计师姓名	张宏敏 王猛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	深圳市益田路 6009 号新世界 中心 35 楼	姚帅君、林嵘	2014/12/31-2017/12/31

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	7,102,547,457.97	2,885,321,108.19	6,462,187,388.43	9.91%	2,271,518,382.56	5,356,566,990.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	641,722,991.69	285,410,585.07	623,223,097.76	2.97%	197,183,022.18	441,109,931.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	468,526,775.57	270,112,587.94	260,826,049.99	79.63%	194,166,951.65	182,336,875.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,185,640,192.53	147,267,870.57	671,331,503.17	76.61%	316,462,482.39	229,395,773.26
基本每股收益（元/股）	0.87	0.65	0.87	0.00%	0.45	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.65	0.87	0.00%	0.45	0.62
加权平均净资产收益率	13.14%	15.78%	16.74%	-3.60%	12.12%	12.93%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	8,575,733,266.95	2,933,658,285.20	7,180,015,666.58	19.44%	2,596,316,851.26	8,575,733,266.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,568,557,242.17	2,015,459,788.33	4,537,043,251.81	22.74%	1,725,424,048.43	5,568,557,242.17

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-6,711,891.37	-50,879.37	5,300,832.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	30,496,711.43	23,097,486.42	10,448,168.25	

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)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-4,404,053.11			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	155,180,387.79	326,717,953.57	243,316,862.53	报告期内，公司发行股份购买控股股东 4 家标的单位的 1 至 7 月份经营形成的净利润；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,291,360.26			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,474,437.75	15,628,257.27	2,665,470.77	
减：所得税影响额	2,629,204.72	2,872,115.31	2,851,662.47	
少数股东权益影响额（税后）	-81,188.61	123,654.81	106,616.04	
合计	173,196,216.12	362,397,047.77	258,773,055.27	--

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

2014年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律和《公司章程》相关规定，认真履行股东大会赋予的职责，继续按照公司“上规模、调结构、促转型、树品牌”的总体战略规划，牢牢把握发展机遇，主要经济指标稳步提高。

（一）经营效益、社会效益进一步提升。

2014年度，公司17家子（分）公司共实现营业收入71.03亿元，实现净利润6.4亿元，经济效益再创新高。海燕社《念书的孩子》、科技社《玉米人》、古籍社《编外雷锋团》三种图书，大象社与河南影视集团合作的电影《永远的焦裕禄》荣获第十三届全国精神文明建设“五个一工程奖”，获奖总数居全国同类企业前列。《今天我们怎样学习焦裕禄》入选庆祝新中国成立65周年重点出版物，并与《念书的孩子》《玉米人》《编外雷锋团》一同入选庆祝新中国成立65周年优秀图书百家书城联合展示展销活动书目；《名人传记》荣获“中国最美期刊”称号。

（二）出版主业核心竞争力不断增强。

1、大教育出版观的战略目标得到持续推进。2014年，公司各出版单位积极调整出版结构，围绕大教育出版与专业分工，认真贯彻“以教育出版和教育服务为主线”的战略方针，围绕婴幼儿教育、基础教育、职业教育、高等教育等方面加大开发力度。一是自主研发教材品种不断丰富。大象社出版了《中小学文明礼仪教育实验教材》，完成了国标教材《小学科学》和地方教材《省情礼仪》的修订工作；美术社与人美社合作编写的《书法练习指导》通过了教育部审定；农民社《绿色证书》完成新版审定，《心理健康教育读本》成功投放市场；古籍社完成了河南省义务教育地方课程一至八年级《传统文化》教材开发，本版教材品种质量稳步提升。大象社在做好普通高等教育“十二五”规划基础上，组织编写了中职汽车系列教材；科技社依托30种国家级规划教材和60种省级规划教材，在医卫、机电等五个板块形成品牌优势。二是数字教育出版成效初显。中教网加快推进“百千万工程”及“电子书包”、“掌中学堂”营销模式的创新，网站日平均访问量8.8万人次，最大峰值突破50万人次，市场影响力进一步增强。大象社“数字出版与学习平台”正式发布，“大象教辅APP”功能进一步完善，具备了教师下载、“慕题、慕课”、试题讲解及信息反馈功能；大象电子书包实现了与网络平台的数据同步，保证了用户信息及教育资源的同步更新，与大象品牌教辅推广形成互动。海燕社加大对学前教育网络平台的规划建设，加强了主课程资源包、特色课程资源包、幼儿园操作材料资源包、教师培训资源包的综合开发，幼儿园课程多媒体互动教材已进入幼儿园课堂。“人教数

字校园”推广取得突破进展，驻马店、新蔡、济源部分学校和焦作全区已安装使用。

2、大众出版和专业出版的战略目标得到持续推进。一是“华夏文明传承创新”工程顺利推进，完成了“华夏文库”13个书系的总体规划。其中经典解读50种基本出齐，佛教、儒学书系进展顺利，艺术、建筑、民俗、科技等书系均已完成约稿。二是“双十计划”初见成效。海燕社《小兔汤姆的成长烦恼图画书》系列陆续出版，销售近500万册，小开本“旅行版”首印8000套已销售一空。科技社“生物中国”产品线已现雏形，出版了生物图书21种，情趣手工图书综合排名第一，市场占比达31.6%。人民社等出版单位集中策划出版了“焦裕禄精神书系”、《焦裕禄影视音像经典作品集》、纪录片《永远的焦裕禄》等一批主题出版物，《焦裕禄》《焦裕禄在兰考的475天》发行5万多册，《焦裕禄传》发行近3万册。三是专业出版方面，人民社的“中国道路发展研究丛书”、大象社的《中国汉字文物大系》、文心社的《为奴十二年》、科技社的情趣手工系列图书、古籍社的线装图书、音像社的双语武术系列等出版物，都体现了公司强化专业出版的战略布局。

2014年12月据开卷监测数据显示：公司整体图书市场占有率从0.55%升至2.09%，大农业市场排名第一，生活类市场排名第二。

3、重点项目申报得到持续推进。2014年公司有3个项目入选总局年度改革发展项目库，2个项目入选中央文化产业专项资金项目，“经典中国”国际出版工程12种入选国家出版基金，4个项目获得河南省文化产业专项资金扶持。《中国汉字文物大系》《苕家拳全集》等基金项目已完成结项并通过验收。

4、版权输出与引进得到持续推进。海燕社与法国高达集团、英国博尼尔出版集团、澳大利亚孤独星球出版公司建立了长期战略合作关系；海燕社《安的种子》《棒棒仔系列图画书》系列输出到法国、瑞典、韩国、台湾等国家和地区；美术社《快乐手工 玩转粘土》系列4种输出到港澳台等地区，实现了图书版权输出新突破。

5、数字化业态创新进一步深化。一是“三中心”“五平台”建设取得新进展。公司自动投约稿、自动授权平台与内容资源聚合平台投入试运行，实现了云平台与各出版社之间VPN通道的连通。大地传媒MPR体验馆全部建成，开展了系统内相关数字教学解决方案展示等一系列活动。二是内容资源数字化全面提速。实现了公司新增出版物内容数字化、标准化整理，全年入库电子书2654本。通过完善出版合同、补签图书互联网传播权协议，加快存量内容资源数字化步伐，5215种存量资源，已有1933种进入数字加工。三是业态创新成效显著。按照总局统一部署，组织了6个省辖市13所试点学校的1000多名学生的MPR教材教辅示范应用，已形成19个项目159种产品体系，初步形成打包整合销售、一支笔对应的产品服务形式。同时，将MPR技术与科学育儿、家庭教育、养生保健等图书销售结合起来，探索MPR产品市场化道路。中国方志出版网主要功能基本开发完成，正在进行界面UI开发和网站内部测试；戏曲出版网架设了自主网络戏曲广播电台，并与小樱桃、戏曲声音博物馆、梨园春进行了联合，出版了35个戏曲类节目；科技社完美手工网二期工程和幼儿亲子手工平台已搭建完成；文心社依托其图像资源，完成了年度新型文化业态发展专项资金

项目“民国人物数据库”的申报；农民社中国三农出版网、粮仓信息数据库和三农信息数据库平台基本搭建完成。云书网加速技术提升和功能完善，上线手机APP客户端，完善支付方式和O2O经营模式，开设了云书网京东旗舰店，科技社、大象社旗舰店，目前，线上图书及各类商品达100多万种。

（二）印刷物供技改水平和发展规模进一步提升。

印刷集团通过技术引进不断加快与出版的同步转型，加大数字印刷技术的市场拓展，不断完善数字印刷生产线功能，加装了骑订连动线，数字印刷业务增势明显。圆满完成了春秋两季教材教辅印制任务，保证了课前到书任务的完成。结构调整成效显著，社会货源已占总量的64.5%，绿色印刷占比达到95.77%。在总局组织的产品质量抽检中，有七种产品被评定为优质品。2014年被确定为“人民教育出版社印制基地”（全国仅有两家）。物资集团纸张资源整合成效明显，浆纸业务销售突破瓶颈，经营风险得到有效防控。同时积极开发新的经济增长点，大力开拓国际贸易业务，积极开拓外省出版物在河南的用纸市场，社会市场份额迅速扩大，营业收入实现快速增长，从2011年的7.6亿元增长至2014年的20.7亿元，产业规模效益保持强劲的增长态势。出版外贸积极推进“中原文化海外发展中心”平台搭建工作，并以此为依托在德国柏林和法国巴黎成功举办“中原文化精品欧洲巡回展”，取得了很好的国际影响。

（三）发行体系建设成效显著。

一是连锁经营全面实施。2014年是豫浙战略合作完成全部连锁试点后的第一年，连锁后货源单位和库存品种数量都有大幅增长，据有对比数据显示，去年中秋和国庆假期一般出版物销售平均增幅分别达到156.5%和40.8%，一般出版物销售实现大幅增长。二是发行渠道建设逐步形成网络化层次体系。经过近几年战略布局，全省书店渠道建设基本形成四个层次的发展网络。一批大型城市文化综合体陆续建设完成，复合式书店改扩建迅速推进，校园书店建设实现新突破，社区书店建设正式启动。三是“云书网”建设日益完善。2014年实现手机上线等技术功能的提升完善，以云书网京东旗舰店开通运营为标志实现更大范围的市场开拓，与得力等知名品牌供应商签订合作协议取得线上代理权，与地面店联合举办营销活动实现线上线下有效互动。连锁经营、渠道建设和数字发行的不断完善，形成了集团发行产业较为完善的运行体系。

（四）公司治理和管控水平进一步提高。

根据总局质量年的部署，加强对编校、印刷质量的检查，组织了图书编校质量检查和2013年以来图书印制质量抽检，促进了编校、印刷质量的提高。加强资金监控，完善预算管理，确保经营风险可控。2014年为物资集团等单位融资2.62亿元，节约融资成本392万元，保证了经营业务的平稳运行。规范对外担保投资管理，合理控制了公司融资借贷规模和资产负债水平。制定了涵盖薪酬福利、奖惩培训等方面的多项管理制度，完善了年度绩效考核办法。举办了20余场次专题培训，参训规模2000余人次，提升了公司人才队伍的整体素质。信息化建设取得阶段性成效，决策分析系统（BI）、协同办公系统（OA）、人力资源管理系统（HR）通过线上测试，正式开通运转。发行系统目标管理考核持续强化。除继续实行“动态管理，

末位淘汰”外，发行集团着重加强了目标管理考核体系设计，增设了“示范店”评选，对先进店设计了评先类别，在连锁店中增设了专项评选，同时对考核评先指标进行了重新设计，突出了各店经营结构调整、持续发展能力等考核比重。

（五）整体上市工作圆满完成。

2014年，公司实现了出版、印刷、物供、发行产业链的整体上市工作，按期兑现了承诺，基本解决了关联交易。此次重大资产重组共募集配套资金9.86亿元，其中5.43亿元用于各地市新华书店卖场、数字内容发行平台及物流基地建设。通过此次重大资产重组，公司规模及盈利能力进一步得以提升。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本报告期，公司完成了对河南省新华书店系统及其他相关资产的重组工作，公司主营业务涵盖了出版、印刷、物供、发行四个板块的全产业链。公司管理层按照董事会制定的战略规划，认真履行职责，报告期内实现营业收入710,254.75万元，上年同期追溯调整后的营业收入为646,218.74万元，同比增长9.91%；营业成本503,424.77万元，上年同期追溯调整后的营业成本为448,130.5万元，同比增长12.34%；2014年销售费用62,536.96万元，上年同期销售费用55,709.61万元，同比增长12.26%；2014年管理费用77,281.97万元，上年同期管理费用77,296.92万元，同比下降0.02%；2014年财务费用-200.44万元，上年同期财务费用238.75万元，同比减少439.19元；2014年经营活动产生的现金净流量为118,564.02万元，上年同期经营活动产生的现金净流量为67,133.15万元，同比增长76.61%；2014年投资活动产生的现金净流量-70,268.19万元，上年同期投资活动产生的现金净流量-12,275.47万元，同比减少57,992.72万元；2014年筹资活动产生的现金净流量为85,553.52万元，上年同期筹资活动产生的现金净流量为-10,854.17万元，同比增加96,407.69万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期内，出版业务营业收入1,406,315,918.96元，同比增长4.87%；物资销售业务营业收入

2,340,383,401.63元，同比增长29.28%；印刷业务营业收入267,724,541.82元，同比下降15%，发行业务营业收入4,441,240,329.50元，同比增长3.72%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
出版业务（单位：千印张）	销售量	千印张	1,938,177.3	1,688,700.13	14.77%
	生产量	千印张	1,841,421.06	1,726,154.85	6.68%
	库存量	千印张	629,577.65	726,333.89	-13.32%
书刊印刷业务（单位：万令）	销售量	万令	165.03	96.98	70.17%
	生产量	万令	171.26	99.7	71.78%
	库存量	万令	26.98	20.75	30.02%
胶印印刷业务（单位：万对开色令）	销售量	万对开色令	220.19	255.91	-2.47%
	生产量	万对开色令	225.61	269.41	-13.96%
	库存量	万对开色令	74.87	69.45	7.80%
装订业务（单位：万令）	销售量	万令	196.46	262.46	-25.15%
	生产量	万令	222.96	277.38	-19.62%
	库存量	万令	88.48	61.98	42.76%
发行业务	销售量	万册	104,362.33	91,413	14.16%
	库存量	万册	2,299.5	3,981.6	-42.25%
	采购量	万册	102,680.23	95,394.6	7.64%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，书刊印刷业务的社会活源增加，导致销售量、生产量和库存量同比增长；发行业务库存量同比减少42.25%是由于发行系统实行了豫浙合作连锁营业模式，图书采取实时配送导致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	588,770,203.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.29%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例

1	香港桁源贸易有限公司	165,608,688.86	2.33%
2	武汉玛丽文化用品有限公司	161,408,481.93	2.27%
3	运城市华诚印刷物资有限公司	123,310,820.91	1.74%
4	山东德仁经济贸易有限公司	91,188,673.17	1.28%
5	中国轻工业对外经济技术合作公司	47,253,538.46	0.67%
合计	--	588,770,203.33	8.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出版业务		909,415,593.66	18.31%	867,143,838.70	19.59%	4.87%
发行业务		3,117,433,933.75	62.78%	3,010,028,464.70	68.00%	3.57%
物资销售业务		2,265,450,909.94	45.62%	1,746,573,152.24	39.46%	29.71%
印刷业务		242,836,641.72	4.89%	273,144,213.70	6.17%	-11.10%
抵消数		1,569,595,085.98	31.61%	1,470,496,801.50	33.22%	6.74%
合计		4,965,541,993.09	100.00%	4,426,392,867.84	100.00%	12.18%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出版业务		909,415,593.66	18.31%	867,143,838.70	19.59%	4.87%
其中：一般图书		139,381,190.73	2.81%	153,510,193.89	3.47%	-9.20%
教材教辅		756,776,220.38	15.24%	704,814,113.65	15.92%	7.37%
期刊		8,439,907.41	0.17%	4,880,951.58	0.11%	72.92%
其他		4,818,275.14	0.10%	3,938,579.58	0.09%	22.34%
发行业务		3,117,433,933.75	62.78%	3,010,028,464.70	68.00%	3.57%
其中：一般图书		522,831,037.47	10.53%	498,044,072.78	11.25%	4.98%
教材教辅		2,563,548,994.84	51.63%	2,262,704,754.38	51.12%	13.30%
音像制品		17,303,453.61	0.35%	238,092,786.85	5.38%	-92.73%
其他		13,750,447.83	0.28%	11,186,850.69	0.25%	22.92%
物资销售业务		2,265,450,909.94	45.62%	1,746,573,152.24	39.46%	29.71%

印刷业务		242,836,641.72	4.89%	273,144,213.70	6.17%	-11.10%
抵消数		1,569,595,085.98	31.61%	1,470,496,801.50	33.22%	6.74%
合计		4,965,541,993.09	100.00%	4,426,392,867.84	100.00%	12.18%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	473,092,713.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.62%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	四川九洲电器集团有限责任公司	159,631,982.60	5.94%
2	山西众聚通贸易有限公司	156,215,369.00	5.82%
3	山东德仁经济贸易有限公司	66,040,715.98	2.46%
4	湖北长江出版印刷物资有限公司	48,684,004.62	1.81%
5	靖江市天邦科技有限公司	42,520,641.37	1.58%
合计	--	473,092,713.57	17.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

本报告期内财务费用-200.44万元，同比减少439.19万元，系公司继续加强资金集中管理，减少银行贷款，加大贷款催收力度所致。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,937,617,017.99	6,625,679,586.71	4.71%
经营活动现金流出小计	5,751,976,825.46	5,954,348,083.54	-3.40%
经营活动产生的现金流量净额	1,185,640,192.53	671,331,503.17	76.61%

投资活动现金流入小计	718,363,027.54	591,367,050.97	21.47%
投资活动现金流出小计	1,421,044,958.57	714,121,786.91	98.99%
投资活动产生的现金流量净额	-702,681,931.03	-122,754,735.94	
筹资活动现金流入小计	1,053,194,428.20	110,086,713.71	856.70%
筹资活动现金流出小计	197,659,224.79	218,628,422.03	-9.59%
筹资活动产生的现金流量净额	855,535,203.41	-108,541,708.32	
现金及现金等价物净增加额	1,338,494,195.15	440,146,966.40	204.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流出增长 98.99%，主要是因为本报告期进行了现金资产购买业务。筹资活动现金流入增加 856.70% 是因为本报告期进行了发行股票募集资金购买资产业务所致。以上活动从而导致经营活动产生的现金流量净额和现金及现金等价物净增加额大幅增长。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司经营活动的现金流量与上年同期有重大差异的原因是：本报告期进行了发行股票募集资金购买资产业务所致。

2、报告期内，公司资产重组后，追溯调整 2013 年数据后 2013 年净利润为 619,478,077.08 元，2014 年净利润为 638,059,009.65 元，不存在重大差异。

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	1,406,315,918.96	909,415,593.66	35.33%	4.87%	4.87%	0.00%
发行业务	4,441,240,329.50	3,117,433,933.75	29.81%	3.72%	3.57%	0.10%
物资销售业务	2,340,383,401.63	2,265,450,909.94	3.20%	29.28%	29.71%	-0.32%
印刷业务	267,724,541.82	242,836,641.72	9.30%	-15.01%	-11.10%	-3.99%
抵消数	1,571,482,550.76	1,569,595,085.98	0.12%	7.07%	6.74%	0.31%
合计	6,884,181,641.15	4,965,541,993.09	27.87%	9.61%	12.18%	-1.65%
分产品						
出版业务	1,406,315,918.96	909,415,593.66	35.33%	4.87%	4.87%	0.00%
其中：一般图书	202,091,813.78	139,381,190.73	31.03%	-6.97%	-9.20%	1.70%
教材教辅	1,180,203,293.46	756,776,220.38	35.88%	6.36%	7.37%	-0.60%
期刊	10,898,339.95	8,439,907.41	22.56%	60.88%	72.92%	-5.39%

其他	13,122,471.77	4,818,275.14	63.28%	77.65%	22.34%	16.60%
发行业务	4,441,240,329.50	3,117,433,933.75	29.81%	3.72%	3.57%	0.10%
其中：一般图书	856,289,254.69	522,831,037.47	38.94%	4.40%	4.98%	-0.34%
教材教辅	3,532,781,663.05	2,563,548,994.84	27.44%	12.71%	13.30%	-0.37%
音像制品	30,958,044.65	17,303,453.61	44.11%	-90.02%	-92.73%	20.86%
其他	21,211,367.11	13,750,447.83	35.17%	23.73%	22.92%	0.43%
物资销售业务	2,340,383,401.63	2,265,450,909.94	3.20%	29.28%	29.71%	-0.32%
印刷业务	267,724,541.82	242,836,641.72	9.30%	-15.01%	-11.10%	-3.99%
抵消数	1,571,482,550.76	1,569,595,085.98	0.12%	7.07%	6.74%	0.31%
合计	6,884,181,641.15	4,965,541,993.09	27.87%	9.61%	12.18%	-1.65%
分地区						
国内	6,587,950,239.20	4,673,947,122.52	29.05%	14.30%	19.39%	-3.03%
国外	296,231,401.95	291,594,870.57	1.57%	-42.66%	-42.99%	0.57%
合计	6,884,181,641.15	4,965,541,993.09	27.87%	9.61%	12.18%	-1.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,581,640,323.78	41.76%	2,276,266,785.30	31.70%	10.06%	
应收账款	690,006,496.07	8.05%	589,335,987.68	8.21%	-0.16%	
存货	828,533,393.72	9.66%	932,548,588.36	12.99%	-3.33%	
投资性房地产	522,701,154.17	6.10%	391,833,593.99	5.46%	0.64%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	1,206,703,720.96	14.07%	1,372,835,192.39	19.12%	-5.05%	
在建工程	238,227,713.37	2.78%	105,274,518.48	1.47%	1.31%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
短期借款	16,000,000.00	0.19%	28,000,000.00	0.39%	-0.20%	

五、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。河南省为全国人口大省，幼儿教育、初高中教育、职业教育为公司教育出版服务提供了广阔的市场空间。

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。

7、全省新华书店系统完整的发行渠道优势。公司所属的省新华书店发行系统具有覆盖河南省18个（地）市、县、乡（镇）发行渠道及服务经验，拥有渠道网络、物流仓储、社会资源、质量信誉等方面的资源优势，通过开拓电子商务农村市场服务，培育发展可面向社会的第三方物流，推动公司物流产业的快速发展。

六、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
1,500,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
郑州市金水区阿里山海燕幼儿园	幼儿教育	33.33%

2、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	96,243.61
报告期投入募集资金总额	46,352.76
已累计投入募集资金总额	46,352.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司使用募集资金支付并购重组交易现金对价支付款 44,370 万元；河南省博爱县新华书店有限公司图书大厦建设项目投入募集资金 4,717,570.65 元；河南省南乐县新华书店有限公司图书大厦建设项目投入募集资金 5,365,042.54 元；河南省驻马店市新华书店有限公司图书影视艺术中心建设项目内投入募集资金 9,745,021.84 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
并购重组交易现金对价支付	否	44,370	44,370	44,370	44,370	100.00%		0	是	否
物流配送暨文化综合体运营中心项目	否	27,000	27,000							
数字内容发行平台项目	否	11,726.81	11,726.81							
河南省博爱县图书大厦建设项目	否	1,250	1,250	471.76	471.76	37.74%	2015 年 10 月 01 日	0	是	否
河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目	否	1,450	1,450							

河南省南乐县图书大厦建设项目	否	3,040.34	3,040.34	536.5	536.5	17.65%	2015年 12月01 日	0	是	否
河南平舆县新华文化商城项目	否	2,163	2,163							
河南省上蔡县新华大厦建设项目	否	1,100	1,100							
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	否	2,500	2,500							
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	否	4,000	4,000	974.5	974.5	24.36%	2015年 10月01 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	98,600.15	98,600.15	46,352.76	46,352.76	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	98,600.15	98,600.15	46,352.76	46,352.76	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目建设按照自有资金优先足额投入，募集资金按项目进度投放。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在本次非公开发行募集资金到位前，河南省博爱县新华书店有限公司以自筹资金支付募投项目金额750.00万元，报告期内投入募集资金4,717,570.65元；河南省南乐县新华书店有限公司以自筹资金支付募投项目金额1650.00万元，报告期内投入募集资金5,365,042.54元；河南省驻马店市新华书店有限公司以自筹资金支付募投项目金额2,200.00万元，报告期内投入募集资金9,745,021.84元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用严格按照签署的《募集资金三方监管协议》执行，不存在相关问题或其他情况。

(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。

3、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	403,526,792.34	378,025,663.15	180,475,608.95	13,029,658.35	14,170,900.18
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、器材等	92,000,000.00	603,192,622.03	175,510,881.61	2,044,393,596.36	15,924,394.51	13,979,734.32
大象出版社有限公司	子公司	出版	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	135,000,000.00	777,486,823.41	492,221,097.97	804,032,334.29	200,332,455.05	217,941,580.63
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	271,036,733.63	235,540,938.25	156,219,814.51	37,000,958.12	47,173,243.83
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	56,000,000.00	272,050,216.33	89,856,725.20	138,330,262.75	8,331,779.08	13,238,971.21

司			发行等						
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	16,000,000.00	45,672,291.39	30,146,645.57	33,694,912.38	2,309,808.24	4,578,587.79
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	41,280,530.85	33,975,680.48	29,196,013.30	1,387,437.35	2,048,826.81
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	43,083,205.83	27,585,307.29	42,342,111.98	6,770,759.57	6,770,759.57
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	70,231,679.08	55,895,278.04	63,497,315.24	6,374,673.52	9,682,283.77
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	85,058,114.88	43,478,562.52	73,190,083.39	-9,047,128.20	6,125,559.15
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	61,803,590.76	42,043,603.26	71,990,387.35	15,128,356.31	16,571,839.00
北京汇林纸业有限	子公司	出版	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	98,428,937.92	46,745,202.28	87,426,289.10	-11,050,415.17	-10,983,285.49

北京汇林印务有限公司	子公司	出版	出版物印刷；包装装潢印刷品印刷等	82,650,000.00	279,807,823.94	52,596,462.97	127,156,990.82	-9,129,676.14	-10,002,496.81
河南省新华书店发行集团有限公司	子公司	发行	图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；文化体育用品、音像设备、货架、电子电器产品、玩具的销售；场地租赁等。	142,000,000.00	5,129,303,207.39	2,728,007,095.37	4,561,537,783.97	286,639,128.97	286,653,200.90
河南人民出版社有限责任公司	子公司	出版	出版马列主义、毛泽东思想理论著作；以马列主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作。上述各门类辞书、工具书；当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策的读物和时事宣传读物，党史、党建读物和通俗政治理论读物、青年思想教育读物。	20,744,495.00	54,374,652.44	13,994,623.59	44,743,192.10	2,443,119.28	2,734,352.54
河南出版	子公司	物资贸易	国内版出	5,000,000.00	70,311,924.	494,765.74	220,474,67	-4,599,860.	-3,551,944.

对外贸易有限公司			出版物批发兼零售；图书、只读光碟及交互式光盘的进出口业务；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	0	35	6.70	68	42
----------	--	--	-------------------------------------------------------	---	----	------	----	----

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2015 年 1-3 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

八、公司未来发展的展望

（一）2015年出版行业发展趋势：当前，文化产业特别是出版产业正处于改革发展的攻坚期、转型发展的变革期、融合发展的加速期。以十八届三中全会关于全面深化改革若干重大问题决定为统领，文化体制改革的方向、任务更加明确，以先进技术为支撑，以内容建设为根本，推动传统媒体与新兴媒体在内容生产、媒体形式等方面融合发展为行业转型指出了明确方向。

（二）2015年面临的机遇、挑战及应对措施：近年国家出台了多个涉及文化产业持续发展的扶持政策，表明国家对文化产业发展的重视，以及加速推动文化产业成为支柱性产业，实现经济结构优化升级的决心。公司将利用这一有利时机，通过并购重组方式对优质有特色的文化企业进行兼并，形成与公司主业贴合、优势互补、资源共享、效益共赢的强强联合，以达到快速形成公司新媒体发展的产业布局，并力争用2—3年时间实现传统出版与新媒体双主业支撑的发展目标。

（三）公司未来发展思路：坚持社会主义先进文化方向和出版工作正确导向，继续坚持“上规模、调结构、促转型、树品牌”的总体要求，积极推进公司战略发展规划和重大出版工程的实施，全面加快全产业链数字化转型升级、结构调整、兼并重组、战略合作，将公司打造成为具有较强品牌影响力和综合实力的全国先进文化企业。

（四）2015年经营计划：

1、实施重点项目带动战略，提升出版主业核心竞争力。一是实施主题出版优化提升工程。围绕弘扬社会主义核心价值观、引导社会舆论、提升文化正能量、实现中国梦、服务改革开放和“四个河南”建设等主题，集中优势资源，强化保障措施，多出精品力作，有力地服务全国和全省工作大局。二是稳固教材教辅主营业务。要强化全公司一盘棋的大局意识和统筹协调意识，扎实推进与人教社的全方位战略合作，全力以赴巩固和扩大教材教辅市场份额，做好人教版教材教辅出版发行。继续做好与教育部门协调沟通、教师培训、市场推广、售后服务等工作，逐步实现“送书到校，服务到班”。三是以大教育出版观为引领实现教育出版全覆盖。要进一步修订完善公司大教育出版工程规划，着眼于优化配置教育出版资源，充分发挥各专业社资源优势和出版比较优势，明确各社教育出版定位和任务分解，实现教育出版领域、教育出版产品和教育媒体的全覆盖；积极推进教育信息化和数字教育服务工作，优化数字教育资源，尽快实现数字教育产品化、市场化，形成有效的商业模式。四是以“双十计划”为重点强化专业出版特色产品线建设。在首批“双十计划”持续推进的基础上，积极规划实施第二批“双十计划”，形成20个细分领域的集团特色和品牌特色，持续推进华夏文明全媒体出版工程，进一步提升集团系统专业出版物的市场占有率和品牌影响力。五是以“双百精品”为重点实现大众出版市场占有率有效提升。对“十二五”期间100种（套）重大重点出版项目进行补充完善，同时做好“十三五”期间100种（套）重大重点出版项目规划，丰富集团大众出版品牌产品线。六是进一步加大一般图书策划出版力度，制定与教材教辅分开的专项考核指标和奖惩措施，确保一般图书出版规模和效益稳步增长。各出版社要努力在各自专业出版领域和特色化细分市场占有方面实现新的突破，市场排名要有显著提升。七是全力做好国家级、省级重点项目和有关部门专项资金的申报工作，加强项目策划、论证、培育、储备，管理使用好大地传媒产业发展专项资金，建设好集团产业发展项目库，努力争取更多的国家级和省级项目，最大限度地获取外部政策性资源，推动大型双效出版项目的运作，为提升出版主业社会效益和经济效益提供有力支持。

2、推进全产业链数字化发展，提升产业持续竞争力。按照国家提出的加快传统媒体和新兴媒体融合发展的总体要求，围绕打造数字化全产业链和全媒体出版格局的战略任务，加快推进“数字化出版业态创新工程”。一是做好内容资源的数字化和立体开发。二是以“中阅网”上线应用为切入点，实现公司系统出版业务的投稿、约稿、授权自动化和自助出书，努力打造以华夏文明为特色、具有国际影响力的中文阅读服务平台。三是以“中国教育出版网”提升完善为突破口，推动大教育出版工程全面转型，将“中国教育出版网”建成大容量、精准化、方便快捷的在线教育服务平台，进一步整合集团系统数字教育资源，打造服务学前教育、中小学教育、中高职教育、成人教育的全过程、全方面的数字教育服务体系，向一流教育内容提供商的目标迈进。四是按照总局部署加快推进MPR试点工作和MPR教材教辅在河南省的示范应用，积极开发MPR图书市场，选准突破方向，从学前教育、义务教育基本学科阅读与知识拓展入手，探索MPR读物市场化发展之路。五是积极支持全媒体数字加工中心和数字印刷业务加快发展。进一步加强内部管理，优化技

术规范和工艺流程，着力提升数字产品加工和数字印刷质量水平，尽快实现规模扩张和效益提升，努力打造在全国具有较大影响力、较强综合实力的数字加工基地和数字印刷基地。六是加快提升“云书网”运营能力，为线上线下的互动营销提供先进可靠的技术和平台支持，努力扩大面向国际国内普通读者和消费者的网络营销，拓展图书营销之外的相关经营领域和服务项目，打造以出版物营销为核心、多种经营并举的多功能电子商务平台。七是积极推进公司系统专业出版数据库和网站群建设，加强玩美手工网、绘本网、戏曲出版网、第一营销网等网站功能开发，依托优势资源加强ADP5数字出版与学习平台、中国方志出版网、中国三农出版网等数字出版平台和专业数据库建设，在探索新的商业模式和盈利模式方面迈出实质性步伐。

3、加快兼并重组步伐，提升产业资本运营能力。要充分发挥整体上市获得的融资平台优势和良好的资本运营政策环境，力争在兼并重组方面取得实质进展。一是进一步明确资本运营主攻方向。要依据公司发展战略，明确公司资本运作的主攻方向，重点关注国内外优质内容资源、优势平台资源、优秀团队资源，重点瞄准境内外一流的在线教育项目及与文化相关的新兴战略产业，与之实施并购重组。二是抓好资本运营项目库建设。要调集公司系统专业人员，组建常设的专门机构，加强对资本运作政策和项目的跟踪研究，不断丰富充实项目库内容，为实现资本运营常态化奠定基础。

4、调整印刷物贸经营结构，加快传统业务转型升级。一是印刷业务要适应出版产业数字化转型的新要求，推动技术革新、产业转型、市场拓展和员工素质提升，尽快实现由劳动密集型的大型传统印刷企业向技术密集型的数字化现代印刷企业的转型。二是物贸业务要突破传统思维，借助区位、资源和渠道优势，进一步完善和优化经营结构，尽快实现由单一传统业务、单纯规模扩张向多元发展、规模效益同步扩张的产业转型；根据出版产业数字化转型和国内外文化贸易转型的新趋势，努力探索数字印刷器材、会展业务、文化艺术品进出口、文化服务贸易、跨境电子商务等新业务的开展，尽快形成新的经济增长点。

5、创新发行业态和经营模式，推进现代营销体系建设。一是深入挖掘市场资源。要在教育市场的所有业务和服务上做到全方位、立体式覆盖；在大众消费市场上要创新营销模式，从强化体验与服务层面拓展市场空间，着力在儿童体验、幼儿教育等方面打造新的销售业态。二是着力推进渠道建设。进一步巩固豫浙合作，扩大和规范连锁经营；推动文化综合体、复合式书店建设和原有卖场改扩建工程，提升卖场综合运营能力；推进文化与校园、与房地产的融合，创新经营业态和服务模式，满足不同目标群体读者需求。形成功能完善的立体化发行网络体系。三是出版物流为核心做大做强物流产业。要借助河南省发展服务业和大物流产业的有利时机，充分挖掘全省新华书店在渠道网络、物流仓储、社会资源、质量信誉等方面的资源优势，加快出版物流中心二期工程建设和全省物流节点布局，积极探索发展第三方物流，努力开拓电子商务农村市场服务，构建全省出版物流新蓝图，推动集团物流产业的快速发展。

6、加强规范管理和人才建设，夯实产业发展基础。一是加强内控制度建设，不断提升规范运营水平。

要严格按照上市公司依法管理和规范运营的要求，以加强内控制度建设为核心，对现有的业务流程进行优化改造，针对管理漏洞和风险点，制定有效的内部控制措施，完善风险管控体系，确保依法合规经营和科学有效管理。二是加强财务管理体系建设。完善全面预算管理，加强资金集中管理，提升资金使用效率，为经营活动提供保障。严控对外担保、投资、借贷规模和资产负债率，防范财务风险。三是加快推进公司系统信息化建设，畅通信息交流和分享渠道，确保上情下达、下情上达，沟通及时顺畅；加快推进集团公司系统基于数字化、网络化的管理平台和办公自动化体系建设，为进一步提高办公效率、提高决策水平和提升管理能力提供有效的技术支撑。四是加强人才队伍建设。进一步深化人事制度、用工制度和分配制度改革，建立健全人才引进、选拔、培养、使用、考核、奖励、晋升等制度体系。结合全产业链数字化转型、全媒体出版、资本运作、多元经营等重大项目的实施，加强高级领军人才、专业人员和复合型人才的引进和使用，充分发挥优秀人才的作用。强化人才与重大项目的结合，加强职工学习培训，提升各类经营管理人员依法规范管理、防范经营风险、熟悉新媒体运营等方面的专业知识和技能，为公司产业转型升级和可持续发展提供强大的智力支持和人才支撑。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司会计政策变更已经第六届董事会第十四次会议审议通过。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7项新颁布或修订的企业会计准则，

在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
可供出售金融资产	3,679,335.00	-
长期股权投资	-3,679,335.00	-
应付职工薪酬	-2,386,981.04	-
长期应付职工薪酬	483,522,949.42	-
长期应付款	-517,944,968.38	-
其他综合收益	63,770,000.00	-
未分配利润	-26,961,000.00	-
管理费用	7,654,753.55	-
财务费用	-5,540,000.00	-
其他流动负债	-50,858,000.00	-
其他非流动负债	-25,502,792.98	-
递延收益	76,360,792.98	-

2. 重要会计估计变更

本报告期不存在会计估计变更。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，公司本期合并报表范围增加，报告期内通过使用非公开发行股票所募集资金收购了同受中原出版传媒集团控制的河南省新华书店发行集团有限公司、河南人民出版社有限责任公司、河南出版对外贸易有限公司。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，并结合公司实际情况，公司董事会对《公司章程》中相关条款进行了修订。章程修改事项分别经过公司五届十五次董事会和2012年度第二次临时股东大会审议通过。修改内容请查阅2012年7月25日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司五届十五次董事会决议公告》和2012年8月16日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《中原大地传媒股份有限公司2012年第二次临时股东大会决议的公告》。

修改后的公司章程明确了分红的标准和比例，规定了分红的决策程序，增加了听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议，使中小股东拥有了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。在分红政策的调整或变更方面，修改后的章程突出了以保护股东权益为出发点。首先要由独立董事、监事会分别发表独立意见和审核意见，另外在必要时还可提供网络投票方式方便社会公众股参与股东大会表决。在现金分红政策执行方面，公司严格按照

公司章程规定，实施积极的利润分配政策。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

近三年利润分配方案：鉴于2011年、2012年公司母公司存在未弥补亏损，不符合利润分配的相关政策要求，因此，2011年度、2012年度本公司未进行利润分配，亦未进行资本公积金转增股本；2013年利润分预案：公司拟以2013年12月31日总股本439,717,878股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金65,957,681.70元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	118,061,971.05	641,722,991.69	18.40%		
2013 年	65,957,681.70	623,223,097.76	10.58%		
2012 年	0.00	441,109,931.09	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	787,079,807
现金分红总额（元）（含税）	118,061,971.05
可分配利润（元）	203,777,239.18
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2014 年度公司合并报表实现净利润 638,059,009.65 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 641,722,991.69 元。母公司 2014 年初未分配利润 107,750,746.50 元，当年实现净利润 179,982,415.97 元，扣除 10%法定盈余公积金（17,998,241.60 元）及 2014 年实际分红（65,957,681.69 元）因素后为 203,777,239.18 元，具备向股东进行利润分配的条件。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 787,079,807 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计派发现金 118,061,971.05 元。此次分配后，母公司未分配利润为 85,715,268.13 元。

十三、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 01 月 06 日	郑州	电话沟通	个人	湖北朱先生	询问年报是否发布业绩预告
2014 年 01 月 10 日	郑州	电话沟通	个人	内蒙古唐先生	询问何时发布年报业绩预告
2014 年 02 月 02 日	郑州	电话沟通	个人	王先生	询问限售股解禁事项
2014 年 02 月 12 日	郑州	电话沟通	个人	李先生	询问限售股解禁事项
2014 年 03 月 05 日	郑州	电话沟通	个人	谢先生	询问今年是否有分红
2014 年 03 月 17 日	郑州	电话沟通	个人	刘先生	询问公司业绩情况
2014 年 03 月 28 日	郑州	电话沟通	个人	戴先生	询问何时发布年报
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而利润减少
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 07 日	郑州	电话沟通	个人	朱先生	询问股价情况
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 06 月 02 日	郑州	电话沟通	个人	文先生	询问业绩说明会有关事宜
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 09 日	郑州	电话沟通	个人	王先生	询问权益分派事宜
2014 年 06 月 17 日	郑州	电话沟通	个人	陆先生	询问资产重组有关事项
2014 年 06 月 19 日	郑州	电话沟通	个人	张先生	询问资产重组有关事项
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
2014 年 07 月 02 日	郑州	电话沟通	个人	张先生	询问公司股价

2014年07月04日	郑州	电话沟通	个人	李先生	询问半年度业绩情况
2014年07月08日	郑州	实地调研	机构	湖南鼎信泰和股权投资管理有限公司	询问公司定向增发事宜
2014年07月15日	郑州	电话沟通	个人	朱先生	询问定向增发事宜
2014年07月21日	郑州	电话沟通	个人	严先生	询问公司半年报
2014年07月23日	郑州	电话沟通	机构	皖新传媒	询问定向增发事宜
2014年07月23日	郑州	电话沟通	机构	江西出版传媒	询问定向增发事宜
2014年07月24日	郑州	实地调研	机构	上海国时资产管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月24日	郑州	实地调研	机构	深圳市前海奥狮基金管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月24日	郑州	实地调研	机构	兵工财务有限责任公司	询问定向增发事宜
2014年07月25日	郑州	实地调研	机构	中科招商投资管理集团有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月25日	郑州	实地调研	机构	复星凯雷（上海）股权投资管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月28日	郑州	实地调研	机构	浙江国贸东方投资管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月28日	郑州	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月28日	郑州	实地调研	机构	建银国际（中国）有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月28日	郑州	实地调研	机构	民生通惠资产管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月28日	郑州	实地调研	机构	浙江银泰睿祺创业投资有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	实地调研	机构	东兴证券	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	实地调研	机构	天津诚柏股权投资合伙企业（宽带资本）	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	实地调研	机构	兴业证券	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	实地调研	机构	招商财富资产管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月29日	郑州	电话沟通	机构	东海基金管理有限	询问定向增发事宜

				公司	
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	中国对外经济贸易信托有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	北京燕园动力资本管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	广西利海增发投资中心	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	深圳市吉富启瑞投资合伙企业	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	上海市新泉投资有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	上海证大投资管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	湖南兴湘创富投资有限公司	询问定向增发事宜
2014年07月30日	郑州	实地调研	机构	山东鲁信文化传媒投资集团有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月01日	郑州	实地调研	机构	上海启恒企业管理咨询咨询有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月01日	郑州	实地调研	机构	广发证券资产管理(广东)有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月01日	郑州	实地调研	机构	上海毓盛投资管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月01日	郑州	实地调研	机构	中国长城资产管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月04日	郑州	实地调研	机构	中科招商投资管理集团有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月04日	郑州	实地调研	机构	浙江银泰睿祺创业投资有限公司(银泰投资)	询问定向增发事宜
2014年08月04日	郑州	实地调研	机构	上海盛世金牛资产管理有限公司(金牛控股)	询问定向增发事宜
2014年08月04日	郑州	实地调研	机构	中新融创资本管理有限公司	询问定向增发事宜
2014年08月04日	郑州	实地调研	机构	北京华章文金(盛宇投资)	询问定向增发事宜
2014年08月05日	郑州	电话沟通	个人	郭伟松	希望参与定向增发
2014年08月05日	郑州	电话沟通	个人	周雪钦	希望参与定向增发

2014年08月05日	郑州	电话沟通	个人	陈杰	希望参与定向增发
2014年08月05日	郑州	电话沟通	个人	韦先生	希望参与定向增发
2014年08月05日	郑州	电话沟通	个人	黄先生	询问装入资产是否优质
2014年08月06日	郑州	电话沟通	个人	杨先生	询问装入资产是否优质
2014年08月06日	郑州	电话沟通	个人	李先生	咨询半年报业绩
2014年08月06日	郑州	电话沟通	个人	王先生	询问装入资产是否优质
2014年08月06日	郑州	电话沟通	个人	任先生	咨询半年报业绩
2014年08月07日	郑州	电话沟通	个人	王先生	咨询半年报业绩
2014年08月07日	郑州	电话沟通	个人	张先生	询问公司管理情况是否良好
2014年08月07日	郑州	电话沟通	个人	肖先生	询问公司管理情况是否良好
2014年08月07日	郑州	电话沟通	个人	谢先生	询问装入资产是否优质
2014年08月07日	郑州	实地调研	机构	东兴投资公司	询问公司定向增发事宜
2014年08月11日	郑州	实地调研	机构	东方宝辰	询问公司定向增发事宜
2014年08月12日	郑州	实地调研	机构	青岛正博财富资产管理有限公司	询问公司定向增发事宜
2014年08月12日	郑州	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司	询问公司定向增发事宜
2014年08月12日	郑州	实地调研	机构	上海统略资产管理有限公司	询问公司定向增发事宜
2014年08月13日	郑州	电话沟通	个人	马先生	询问公司是否投入新行业
2014年08月18日	郑州	电话沟通	个人	王先生	询问公司管理情况是否良好
2014年09月11日	郑州	电话沟通	个人	李先生	询问公司定向增发事宜
2014年09月16日	郑州	电话沟通	个人	罗先生	询问子公司事宜
2014年09月29日	郑州	电话沟通	个人	魏先生	咨询第三季度报事宜
2014年09月29日	郑州	电话沟通	个人	杨先生	咨询第三季度报事宜
2014年10月08日	郑州	电话沟通	个人	章先生	咨询第三季度报事宜
2014年10月14日	郑州	电话沟通	个人	丁先生	咨询第三季度报事宜
2014年10月29日	郑州	电话沟通	个人	李先生	咨询第三季度报事宜
2014年11月03日	郑州	电话沟通	个人	朱先生	公司是否有委托理财和投资等方面事项
2014年12月26日	郑州	电话沟通	个人	邓先生	为何向资产负债率高的子公司担保
2014年12月26日	郑州	电话沟通	个人	张先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月29日	郑州	电话沟通	个人	张先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月29日	郑州	电话沟通	个人	宋先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月29日	郑州	电话沟通	个人	王女士	公司因何事项停牌，停牌多长时间

2014年12月30日	郑州	电话沟通	个人	李先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月30日	郑州	电话沟通	个人	戴先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月30日	郑州	电话沟通	个人	罗女士	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月30日	郑州	电话沟通	个人	杨先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	王先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	王先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	付先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	吴女士	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	连先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
2014年12月31日	郑州	电话沟通	个人	魏先生	公司因何事项停牌，停牌多长时间
接待次数			99		
接待机构数量			59		
接待个人数量			40		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
中原出版传媒投资控股集团有限公司	1 年以内	三类人员补偿款和新增退休人员企业事业待遇差补偿款	0	207.36	0	207.36	红利抵债清偿	207.36	8
合计			0	207.36	0	207.36	--	207.36	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2015 年 04 月 08 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网						

二、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
河南省新华书店发行集团有限公司	100%	292,818.3	所涉及的资产产权已全部过户	收购后形成了完整的产业链	28,665.32	44.78%	是	同一控股股东	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯（2014-037 号）
河南人民出版社有限责任公司	100%	2,119.96	所涉及的资产产权已全部过	消除了同业竞争	273.44	0.43%	是	同一控股股东	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯（2014-037 号）

司			户							
河南出版 对外贸易 有限公司	100%	362.02	所涉及的 资产产权 已全部过 户	消除了同 业竞争	-355.19	-0.55%	是	同一控股 股东	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯 (2014-03 7 号)
500 万元 的委托贷 款债权	100%	500	所涉及的 资产产权 已全部过 户		0	0.00%	是	同一控股 股东	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯 (2014-03 7 号)

2、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司已实施完毕重大资产重组事项，实施完成后形成了完整的产业链，消除了同业竞争和关联交易。新注入资产2014年实现营业收入46.17亿元，占合并后企业营业收入的65%；实现利润3.26亿元，占合并后企业利润的50.94%；截止2014年12月31日，新注入资产总额52.53亿元，占合并后企业总资产的61.27%，净资产27.47亿元，占合并后企业净资产的49.11%。

三、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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
河南新华出版服务有限公司	同一母公司控制	接受劳务	服务费	协议价	826,071.53	82.61	0.00%	银行转账		2014 年 02 月 21 日	2014-007
《中学生学习报》社有限公司	同一母公司控制	采购商品	纸张采购	协议价	4,535,962.14	453.6	0.00%	银行转账		2014 年 02 月 21 日	2014-007
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	出售商品	购书	协议价	456,399.02	45.64	0.00%	银行转账		2014 年 02 月 21 日	2014-007
河南《销售与市场》杂志	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	3,220,612.12	322.06	0.00%	银行转账		2014 年 02 月 21 日	2014-007

社有限公司												
《中学生学习报》社有限公司	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	6,856,136.05	685.61	0.00%	银行转账		2014年02月21日	2014-007	
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	提供劳务	管理费	协议价	2,998,244.54	299.82	0.00%	银行转账		2014年02月21日	2014-007	
合计				--	--	1,889.34	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				无								
关联交易对上市公司独立性的影响				无								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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）	市场公允价值（万元）	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	公司控股股东	购买资产	购买中原出版传媒集团下属的图书发行等业务的经营性资产	以评估备案结果为原则	174,697.18	295,800.46	0	295,800.46	发行股票及现金		2013年11月26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）	不适用。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次非公开发行完成后，公司总资产、总负债、营业收入规模增加，合并报表资产负债率略有上升，净利润大幅增加。

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	应收关联方债权	三类人员补偿款和新增退休人员企业事业待遇差补偿款	是	0	207.36	207.36
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司将从 2014 年度分红应付股利款中扣除以上该补偿款。该补偿金额较小，对公司生产经营未造成影响。					

四、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12月31日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,632.91万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为712.00万元，成本费用为433.33万元，税费支出116.34万元，托管净收益为162.33万元。

根据河南省新华书店文化发展有限公司与本公司签订的《剥离资产委托管理协议》约定，文化发展自2013年4月1日起至2015年12月31日，委托本公司代管剥离资产，在此期间，文化发展可根据实际情况实时接管。截止至2014年12月31日托管资产的原值为62,787.00万元，净值为35,160.00万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为299.82万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司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
河南新华物资集团有限公司	2013 年 01 月 07 日	30,000	2014 年 12 月 05 日	10,000	连带责任保证	33 天	否	否
深圳市托利贸易有限公司	2014 年 03 月 12 日	5,000	2014 年 04 月 24 日	2,142	连带责任保证	330 天	否	否
河南新华物资集团有限公司	2013 年 01 月 07 日	30,000	2014 年 04 月 29 日	5,000	连带责任保证	235 天	是	否
河南国光印刷物资有限公司	2013 年 01 月 07 日	5,000	2014 年 04 月 17 日	3,000	连带责任保证	247 天	是	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2013 年 01 月 07 日	5,000	2014 年 04 月 22 日	2,000	连带责任保证	242 天	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				12,142
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			65,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,142
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）			5,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				12,142
报告期末已审批的担保额度合			65,000	报告期末实际担保余额合计				12,142

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			2.18%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(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。

五、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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。	2010/09/02	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	“本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照财企[2009]117号文的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计3.93亿元，中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“中原出版传媒集团”）仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺：关于大地传媒现金及发行股份购买中原出版传媒集团相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原出版传媒集团委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为9.49亿元，折现后福利义务现值约为3.93亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原出版传媒集团承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用9.49亿元之外的相关费用承担补偿责任。”	2013/11/25	长期	截至目前，2014年三类人员因政策调整原因新增费用支出39万元，公司将从2014年度分红股利款中扣除。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	“中原出版传媒投资控股集团上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》（中出集（2013）122号）中“公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担”是指：进入上市公司在职事业身份人员未来退休后，享受与上市前已退休人员同等待遇，由此出现的应由企业承担的差额部分，由我公司承担。即：目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企（2009）117号）关于“符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用”规定的养老金补差（含属地规定对事业单位退休人员社保交缴部分），进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差，由中原出版传媒投资控股集团有限公司承担。”	2013/11/25	2014-08-22	截至目前，2014年新增退休人员补差费用168.36万元，公司将从2014年度分红股利款中扣除。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	“本公司作为中原大地传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，本公司作出如下郑重承诺：自中原大地传媒股份有限公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让本公司拥有权益	2013/11/25	2017-8-22	截至目前，该承诺严格履行中。

		的股份。”			
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				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宏敏 王猛
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，经公司六届十次董事会审议通过聘请中勤万信会计师事务所（普通特殊合伙）为公司内部控制审计机构，审计费用68万元（含食宿费、交通费等费用）。

七、其他重大事项的说明

适用 不适用

换届

公司第五届董事会、监事会三年任期届满，2014年3月12日，公司召开2014年第1次临时股东大会，选举王爱、李永臻、刘磊、郭豫生、耿相新、王庆国、邢峥、陈洁、耿明斋为公司第六届董事会董事。选举王大玮、易明、康保国为公司第六届监事会监事，公司职工代表大会选举职工代表赵国林、封延阳为公司

第六届监事会职工监事。同日，公司召开六届一次董事会，选举王爱为董事长，李永臻为副董事长；召开六届一次监事会，选举王大玮为监事会主席。

因公司董事会换届，故董事会各专业委员会委员也需作相应调整，经会议审议通过，以下人选任各专业委员会委员：

序号	专业委员会	主任委员	委员	表决结果
1	发展与战略委员会	王 爱	李永臻、刘磊、郭豫生、耿明斋	9票同意，0票反对，0票弃权
2	薪酬与考核委员会	陈 洁	李永臻、王庆国、邢峥、耿明斋	9票同意，0票反对，0票弃权
3	审计委员会	邢 峥	李永臻、刘磊、陈洁、耿相新	9票同意，0票反对，0票弃权
4	提名委员会	耿明斋	王爱、李永臻、邢峥、陈洁	9票同意，0票反对，0票弃权
5	关联交易管理委员会	陈 洁	邢峥、耿明斋、郭豫生、王庆国	9票同意，0票反对，0票弃权

八、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了重大资产重组工作，详情请查阅公司在2014年8月6日、8月21日、9月17日在巨潮资讯网刊登的2014-036、2014-037、2014-0496号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	348,222,300	79.20%	347,361,929			-15,010,394	332,351,535	680,573,835	86.47%
2、国有法人持股	339,839,849	77.29%	273,889,389			-6,627,943	267,261,446	607,101,295	77.13%
3、其他内资持股	8,382,451	1.91%	73,472,540			-8,382,451	65,090,089	73,472,540	9.34%
其中：境内法人持股	8,382,451	1.91%	73,472,540			-8,382,451	65,090,089	73,472,540	9.34%
二、无限售条件股份	91,495,578	20.80%				15,010,394	15,010,394	106,505,972	13.53%
1、人民币普通股	91,495,578	20.80%				15,010,394	15,010,394	106,505,972	13.53%
三、股份总数	439,717,878	100.00%	347,361,929				347,361,929	787,079,807	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年度，公司向控股股东中原出版传媒集团发行人民币普通股（A股）股票273,889,389股，每股面值人民币1.00元，发行价格9.18元/股，并向特定投资者募集配套资金共发行股份73,472,540股，发行价格为13.42元/股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年8月7日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了关于本次交易的预案及相关事宜；

2013年10月23日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过关于本次交易的具体方案、提请召开临时股东大会等相关议案；

2013年10月29日，新闻出版广电总局出具《关于同意中原出版传媒投资控股集团有限公司整体上市的批复》（新出审字[2013]1346号）批准中原出版传媒集团整体上市的方案；

2013年11月18日，河南省国资委出具了《省政府国资委关于中原出版集团与大地传媒进行资产重组方案的批复》（豫国资产权[2013]70号），原则同意本次重组方案；

2013年11月25日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过关于本次交易的具体方案等相关议

案：

2014年6月18日，大地传媒收到中国证监会《关于核准中原大地传媒股份有限公司向中原出版传媒投资控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]602号），核准了本次交易行为。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、本公司已于2014年8月8日就本次向控股股东中原出版传媒集团公司非公开发行273,889,389股股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次非公开发行股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次公司非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2014年8月22日，限售期为自股份上市之日起36个月，可上市流通时间为2017年8月22日。

2、本公司已于2014年9月4日就本次配套融资发行向特定投资者共发行股份73,472,540股股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次非公开发行股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次公司非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2014年9月22日，限售期为自股份上市之日起12个月，可上市流通时间为2015年9月22日。

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

适用 不适用

本次非公开发行股票后，2013年调整后基本每股收益增加0.87元，每股净资产为5.76元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南富国实业有限公司	8,382,451	8,382,451	0	0	股权分置改革锁定	2014年1月21日
焦作通良资产经营有限公司	6,627,943	6,627,943	0	0	自愿锁定	2014年5月7日
中原出版传媒投资控股集团有限公司	333,211,906	0	273,889,389	607,101,295	定向增发	2017年8月22日
财通基金管理有限公司	0	0	26,102,830	26,102,830	定向增发	2015年9月22日
华泰资产管理有限公司	0	0	15,648,286	15,648,286	定向增发	2015年9月22日
平安大华基金管理有限公司	0	0	14,653,502	14,653,502	定向增发	2015年9月22日

申万菱信基金管理有限公司	0	0	12,146,050	12,146,050	定向增发	2015年9月22日
诺安基金管理有限公司	0	0	4,921,872	4,921,872	定向增发	2015年9月22日
合计	348,222,300	15,010,394	347,361,929	680,573,835	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股股票	2014年08月22日	9.18元/股	273,889,389	2017年08月22日	273,889,389	
A 股股票	2014年09月22日	13.42元/股	73,472,540	2015年09月22日	73,472,540	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年度非公开发行股票

本次交易涉及两次发行：（1）发行股份购买资产：大地传媒拟向中原出版传媒集团发行股份支付其收购对价款的85%部分，即2,514,304,591.02元；（2）发行股份募集配套资金：大地传媒拟向其他不超过10名特定投资者发行股份募集配套资金98,600.15万元。

1、发行种类和面值

本次向特定对象发行的股票为人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。

2、发行方式及发行对象

（1）发行股份购买资产

本次发行股份购买资产的发行方式为非公开发行，发行对象为中原出版传媒集团。

（2）发行股份募集配套资金

本次发行股份募集配套资金的发行方式为非公开发行，发行对象为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等不超过10名特定投资者。

3、发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格

（1）发行股份购买资产

本次发行股份购买资产的定价基准日为大地传媒第五届董事会第二十四次会议决议公告日。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》第四十四条规定，上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价；定价基准日前20个交易日股票交易均价：董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价=决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。

公司2014年5月8日召开的2013年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配预案》：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（含税）。2013年度利润分配的股权登记日为2014年6月17日，除权除息日为2014年6月18日。根据本次交易安排，基于2013年度利润分配实际情况，本次重组的发行价格和发行数量进行了相应的调整。

大地传媒向中原出版传媒集团发行股份购买资产的发行价格为该次董事会决议公告日前20个交易日股票交易均价，即发行价格为9.18元/股。

（2）发行股份募集配套资金

本次发行股份募集配套资金的定价基准日为大地传媒第五届董事会第二十四次会议决议公告日。

本次募集配套资金的定价原则是竞价发行。向不超过10名投资者募集配套资金的发行价格按照现行相关规定办理，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%。公司2013年度利润分配实施完毕后，本次重组配套融资部分的发行价格调整为不低于8.26元/股，配套融资部分涉及的发行数量调整为不超过119,341,745股，最终发行数量以发行价格和拟募集配套资金的额度为测算依据，提请股东大会授权公司董事会与独立财务顾问协商确定。本次募集配套资金的总额不超过98,600.15万元。本次发行股份募集配套资金的发行对象并不属于《上市公司非公开发行股票实施细则》第九条规定的情形之一。

若公司股票在定价基准日至本次发行完成日期间发生分红、配股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将按下述公式进行调整，计算结果向上进位并精确至分。发行股份数量也随之进行调整。

派送股票股利或资本公积转增股本： $P1=P0/(1+n)$;

配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$;

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$;

派送现金股利： $P1=P0-D$;

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P0$ 为调整前有效的发行价格， n 为该次送股率或转增股本率， k 为配股率， A 为配股价， D 为该次每股派送现金股利， $P1$ 为调整后有效的发行价格。

4、发行数量

（1）发行股份购买资产

本次交易的股份对价2,514,304,591.02元，公司本次拟向中原出版传媒集团发行股份的数量为273,889,389股。

（2）发行股份募集配套资金

本次交易拟募集配套资金总额不超过 98,600.15万元。按照本次发行底价8.26元计算，向其他不超过10名特定投资者发行股份数量不超过119,341,745股。最终发行数量将根据最终发行价格确定。

在本次发行的定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照深交所的相关规则对上述发行数量作相应调整。

5、上市地点

本次向特定对象发行的股票拟在深圳证券交易所上市。

6、本次发行股份锁定期

（1）发行股份购买资产

中原出版传媒集团取得的大地传媒本次发行股份的限售期为自股份上市之日起36个月。限售期满后股份转让按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。

（2）发行股份募集配套资金

参与配套融资认购的其他特定投资者取得的大地传媒股份的限售期为自股份上市之日起12个月。限售期满后股份转让按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。

本次发行完成后，认购对象由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。

7、配套募集资金用途

本次交易募集的配套资金98,600.15万元将用于本次并购重组所涉及标的资产在建项目建设与部分交

易对价的支付。

2、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

本次发行后控股股东中原出版传媒集团对公司的控制权不会发生变化。本次非公开发行前，中原出版传媒集团持有公司333,211,906股，持股比例为75.78%，本次发行完成后，中原出版传媒集团持有公司持有公司607,101,295，持股比例上升至77.13%，仍处于绝对控股地位，本次发行未使公司控制权发生变化。本次发行完成后，公司注册资本、股份总数发生变化，公司根据本次非公开发行股票的发行结果，已对《公司章程》相关条款进行修订，并于2014年10月28日变更了公司营业执照。

本次非公开发行完成后，公司总资产、总负债规模增加，合并报表资产负债率略有上升。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	15,013	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	15,013	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公司	国有法人	77.13%	607,101,295	273,889,389	607,101,295	0		
中融人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.99%	15,648,286	15,648,286	15,648,286	0		
申万菱信基金—工商银行—申万菱信创盈定增6号资产管理计划	其他	1.54%	12,146,050	12,146,050	12,146,050	0		
焦作通良资产经营有	国有法人	1.10%	8,623,788			8,623,788		

限公司								
财通基金—光大银行—富春 92 号资产管理计划	其他	0.98%	7,712,369	7,712,369	7,712,369	0		
平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢二期 6 号集合资金信托计划	其他	0.95%	7,455,291	7,455,291	7,455,291	0		
平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 138 号集合资金信托计划	其他	0.91%	7,198,211	7,198,211	7,198,211	0		
全国社保基金六零四组合	其他	0.80%	6,329,000			6,329,000		
诺安基金—工商银行—诺安金狮 29 号资产管理计划	其他	0.63%	4,921,872	4,921,872	4,921,872	0		
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.51%	4,002,703			4,002,703		
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	8,623,788	人民币普通股	8,623,788					
全国社保基金六零四组合	6,329,000	人民币普通股	6,329,000					
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	4,002,703	人民币普通股	4,002,703					
黄扶平	2,345,000	人民币普通股	2,345,000					
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	2,217,806	人民币普通股	2,217,806					

河南富国实业有限公司	2,001,869	人民币普通股	2,001,869
全国社保基金四零八组合	1,888,000	人民币普通股	1,888,000
招商信诺人寿保险有限公司一投连保险产品	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
刘起	1,090,000	人民币普通股	1,090,000
陈辉煌	930,000	人民币普通股	930,000
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中原出版传媒投资控股集团有限公司	王爱	2007 年 12 月 27 日	76168987-7	4.77 亿元	资产管理、资本运营、实业投资;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、新兴媒体的印制、发行进行经营管理;对中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发与党和国家重要文献出版进行经营管理;文化创意、策划;技术服务;从事版权贸易;物业管理;承办展览展销;物流服务;进出口业务(国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外)。
未来发展战略	中原出版传媒集团整体上市后,将按照“上规模、调结构、促转型、树品牌”的总体要求,通过产业优化、产业升级、产业延伸,把做大做强做优主业板块作为集团产业发展的基本路径;通过产业重组、多元经营、跨区发展,把拓展新的产业发展空间作为集团战略转型的重要途径。在做强上市业务的基础上,根据“再造非上市业务板块,提升产业多元竞争力”的发展目标,发挥集团整体资源优势,重点围绕文化地产、教育培训、教育装备、文教用品、文化艺术品、非遗产品、新华超市、文化社区、酒店餐饮、现代物业等 10 大业务板块,着力培育集团新的经济增长点。				

经营成果、财务状况、现金流等	中原出版传媒集团公司（未经审计）2014 年实现营业收入 74.28 亿元，同比增长 2 亿元，增幅为 2.77%，实现利润 5.62 亿元，同比减少 5210 万元，减幅为 8.48%。截止 2014 年 12 月 31 日，资产总额 119.20 亿元，负债总额 54.14 亿元，所有者权益 65.06 亿元，资产负债率 45.42%。经营活动产生的现金流量净额 13.29 亿元，投资活动产生的现金流量净额-5.93 亿元，筹资活动产生的现金流量净额 7.64 亿元，期末现金及现金等价物余额 42.19 亿元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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。

3、公司实际控制人情况

法人

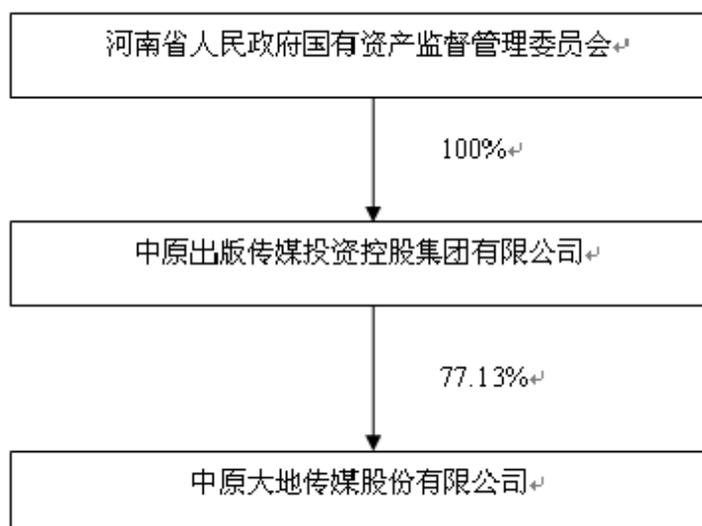
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
河南省人民政府国有资产监督管理委员会					
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
王爱	董事长	现任	女	59	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
李永臻	副董事长	现任	男	57	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
刘磊	董事	现任	男	55	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
郭豫生	董事、总经理	现任	男	57	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
耿相新	董事、总编辑	现任	男	50	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
王庆国	董事、副总经理	现任	男	54	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
邢峥	独立董事	现任	男	65	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
曾旗	独立董事	离任	男	52	2010年12月13日	2017年03月11日	0	0	0	0
陈洁	独立董事	现任	女	44	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
刘煜辉	独立董事	现任	男	44	2014年12月25日	2017年03月11日	0	0	0	0
耿明斋	独立董事	离任	男	62	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
王大玮	监事会主席	现任	男	52	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
封延阳	监事	现任	男	52	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
赵国林	监事	现任	男	50	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
易明	监事	现任	男	52	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
康保国	监事	现任	男	45	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
陈金川	副总经理	现任	男	51	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
高灿华	副总经理	现任	男	59	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
毋晓冬	董事会秘书	现任	女	44	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0

刘木文	财务总监	现任	男	51	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王爱，女，汉族，1955年7月出生，中共党员，大专学历，历任河南省周口地区行政公署副专员、河南省周口市委常委、政法委书记、河南省周口市委副书记，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司董事长、党委书记，公司六届董事会董事、董事长、党委书记。

李永臻，男，汉族，1957年11月出生，中共党员，河南沁阳人，大学学历、文学学士，1982年1月参加工作。历任河南出版集团管委会副主任、党委委员，中原出版传媒投资控股集团有限公司副总裁、党委委员等职，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司副董事长、总裁、党委副书记，公司六届董事会董事、副董事长。

刘磊，男，汉族，1959年7月出生，中共党员，河南卫辉人，大学学历，1976年12月参加工作。历任河南出版集团工会主席、党委委员，中原出版传媒投资控股集团有限公司工会主席、党委委员等职，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司副总裁、党委委员，公司六届董事会董事。

郭豫生，男，汉族，1957年9月出生，中共党员，本科学历，高级政工师。历任河南第一新华印刷厂副厂长，河南省外文书店经理，河南省新华书店总经理，中原出版传媒投资控股集团有限公司教材出版部主任兼印制业务部主任，现任公司六届董事会董事、总经理。

耿相新，男，汉族，1964年6月出生，中共党员，本科学历，编审（正高）。历任河南省新闻出版局图书管理处副处长，大象出版社有限公司执行董事、社长兼总编辑、党总支书记，现任公司六届董事会董事、总编辑。

王庆国，男，汉族，1960年9月出生，中共党员，大学本科学历。历任河南省印刷物资总公司油墨经销分公司经理，河南新华物资集团有限公司董事长、总经理、党委副书记，现任公司六届董事会董事、副总经理。

邢峥，男，1949年7月出生，1986年6月中国人民大学工业经济管理专业本科毕业，副教授，中国注册会计师。北京市优秀教师，北京市工业系统十佳优秀教育工作者。2002年12月至2009年9月北京昆仑华勤会计师事务所注册会计师，北京大学、清华大学等院校特聘教授，2009年10月至今任北京大学传统文化与现代管理研究中心研究员。现任公司六届董事会独立董事、北京大学传统文化与现代管理研究中心研究员、国家经贸委组织的全国千户大型企业领导干部工商管理培训“财务管理”的主讲教师、全国企业领导干部工商管理培训师师资班的主讲教师。

曾旗，男，1962年10月出生，1998年12月西南交通大学运输管理工程专业博士研究生毕业。教授，博士生导师。民进焦作市委副主委，焦作市政协委员。历任焦作工学院经管系任教师、焦作工学院经管系副主任等职。河南理工大学经济管理学院院长、经济研究所所长，中国煤炭学会经济管理专业委员会副主任委员、河南省煤炭经济研究会常务理事、河南省商业经济学会副理事长，公司五届董事会独立董事，现已离任。

刘明斋，男，1952年2月出生，1985年7月在河南大学经济研究所读硕士研究生毕业。教授，国家社科基金评审专家，中国社会系统工程学会副理事长，河南省十二五规划专家，河南省经济学会及民营经济研究会副会长。历任经济研究所副所长、改革发展研究院院长、经济学院院长等职，现任经济学院名誉院长兼中原发展研究院院长。公司六届董事会独立董事，现已离任。

陈洁，女，1970年4月出生。2002年7月北京大学法学院环境与资源保护法专业博士研究生毕业，法学博士学位。博士后、副研究员、硕士生导师。1992年7月至1996年8月就职福建省高级人民法院研究室，2002年9月至2004年9月在中国社会科学院法学所博士后流动站从事证券法研究，2004年9月至今任中国社会科学院法学所商法研究室副主任，从事教学科研工作。现任公司六届董事会独立董事、中国社会科学院法学

研究所商法研究室副主任、中国法学会商法学研究会理事、中国法学会证券法学研究会理事、上海汇盛律师事务所北京分所兼职律师、山东共达电声股份有限公司独立董事。

刘煜辉，男，1970年10月生，1992年华中科技大学（即华中理工大学）电子与信息专业本科毕业；2000年湖南财经学院金融学硕士研究生毕业；2003年中国社会科学院研究生院数量经济学博士研究生毕业。2003年8月至今供职于中国社科院金融研究所，任金融重点实验室主任。现任中国社会科学院金融研究所研究员，广发证券首席经济学家，中国社会科学院、南开大学经济学教授，博士生导师；中国首席经济学家论坛30人理事；紫金山·鑫合银行家俱乐部首席经济学家；中国石油天然气集团公司年金投资理财理事会理事；杭州银行、江苏银行独立董事；郑州银行外部监事；湘电股份（600416）独立董事，公司六届董事会独立董事

王大玮，男，汉族，1962年6月出生，中共党员，本科学历，高级统计师。历任河南省统计局固定资产投资统计处处长，河南省统计局贸易外经统计处处长，河南省统计局办公室主任，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司纪委书记，公司六届监事会主席。

封延阳，男，汉族，1962年4月出生，中共党员，研究生学历，编审（正高）。历任河南科学技术出版社工业编辑室主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司事业发展部副主任，现任公司六届监事会监事，人力资源部主任。

赵国林，男，汉族，1964年11月出生，中共党员，本科学历，编辑（中级）。历任文化时报社副总编辑，中原出版传媒投资控股集团有限公司办公室副主任，现任公司六届监事会监事，投资规划部主任。

易明，男，出生于1962年2月，中共党员，本科学历，助理会计师职称，2000年12月至2010年1月在河南省印刷物资总公司任副总经理、纸张分公司经理，2010年1月至2011年5月在北京汇林印务公司任执行董事、经理，同时在北京汇林纸业公司任执行董事、经理；现任公司六届监事会监事，纪检监察审计部主任。

康保国，男，出生于1969年12月，中共党员，本科学历，高级会计师职称，2005年3月至2009年2月在河南第一新华印刷厂任计划财务处处长，2009年2月至2010年2月在河南新华印刷集团有限公司任计划财务经理，2010年2月至至今在河南新华印刷集团有限公司任总会计师兼计划财务部经理，负责信息化及预算管理工作，分管计划财务部。现任公司六届监事会监事，河南新华印刷集团有限公司总会计师。

陈金川，男，汉族，1963年8月出生，中共党员，研究生学历。历任河南人民出版社政治理论处编辑、河南人民出版社青年读物编辑处编辑、河南人民出版社青年读物编辑处副处长，河南出版集团办公室主任，中原出版传媒集团有限公司办公室主任，现任公司副总经理。

高灿华，男，汉族，1955年11月出生，中共党员，大专学历。历任河南人民出版社副社长，河南省新华书店党委书记、常务副总经理、河南省新华书店发行集团有限公司党委书记、常务副总经理等职，现任公司副总经理。

毋晓冬，女，汉族，1970年12月出生，大专学历，中级秘书职称。历任焦作鑫安科技股份有限公司劳动人事部副部长、总经理办公室主任、证券事务代表、公司四届董事会秘书等职，现任公司六届董事会秘书。

刘木文，男，汉族，1963年7月出生，本科学历，高级会计师职称。历任河南省新华书店发行集团有限公司会计、计财部副科长、财务处处长、财务部主任、总会计师，中原出版传媒投资控股集团有限公司财务部副主任，中原大地传媒股份有限公司财务部主任，现任公司财务总监兼财务部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王爱	中原出版传媒投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2012年04月20日		是
李永臻	中原出版传媒投资控股集团有限公司	副董事长、总	2012年05月21日		是

		裁			
刘磊	中原出版传媒投资控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2011 年 07 月 13 日		是
王大玮	中原出版传媒投资控股集团有限公司	纪委书记	2007 年 12 月 26 日		是
在股东单位任职情况的说明	2012 年 4 月 20 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2012]57 号文件、2012 年 5 月 21 日河南省人民政府任职文件豫政任[2012]17 号文件，任命王爱为中原出版传媒集团董事长；2007 年 12 月 26 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2007]128 号文件，任命王爱为中原出版传媒集团党委书记。 2012 年 5 月 21 日河南省人民政府任职文件豫政任[2012]17 号文件，任命李永臻为中原出版传媒集团总裁、副董事长。 2011 年 7 月 13 日河南省人民政府任职文件豫政任[2011]68 号文件，任命刘磊为中原出版传媒集团副总裁。 2007 年 12 月 26 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2007]128 号文件，任命王大玮为中原出版传媒集团纪委书记。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司人力资源部拟定《中原大地传媒股份有限公司本部高层管理人员薪酬管理制度》，由公司董事会薪酬与考核委员会讨论通过后提交公司董事会和股东大会进行审议，通过后实施。

（二）现任董事、监事、现任高级管理人员报酬的确定依据

参照国内同行业及河南省同等规模上市企业薪酬水平确定。其中按照河南省国资委《省政府国资委关于印发河南省省管企业负责人经营业绩考核办法的通知》（豫国资文[2011]33号）文件要求，高层管理人员的效益年薪与经营业绩挂钩。公司严格按照公司董事会和股东大会审议通过《中原大地传媒股份有限公司本部高层管理人员薪酬管理制度》执行。

（三）报告期内董事、监事、现任高级管理人员薪酬发放情况的说明

报告期内，公司董事长王爱补发2011—2013年度尚需兑付年薪和2011—2013年度任期延期支付绩效年薪合计42万元；公司副董事长李永臻补发2011—2013年度尚需兑付年薪和2011—2013年度任期延期支付绩效年薪合计42万元；公司董事刘磊补发2011—2013年度尚需兑付年薪和2011—2013年度任期延期支付绩效年薪合计42万元；公司监事会主席王大玮补发2011—2013年度尚需兑付年薪和2011—2013年度任期延期支付绩效年薪合计42万元；公司董事、总经理郭豫生，根据考核结果发放2013年度绩效薪酬15.44万元，发放2011—2013年度任期留存绩效薪酬15.43万元；董事、总编辑耿相新，根据考核结果发放2013年度绩效薪酬14.7万元，发放2011—2013年度任期留存绩效薪酬14.1万元；董事、副总经理王庆国，根据考核结果发放

2013年度绩效薪酬13.97万元，发放2011—2013年度任期留存绩效薪酬13.96万元；董事会秘书毋晓冬，根据考核结果发放2013年度绩效薪酬11.03万元，发放2011—2013年度任期留存绩效薪酬11.02万元；副总经理陈金川根据考核结果发放2013年度绩效薪酬13.97万元，发放2012—2013年度任期留存绩效薪酬11.97万元；副总经理高灿华根据考核结果发放2013年度绩效薪酬13.97万元，发放2012—2013年度任期留存绩效薪酬11.97万元；财务总监刘木文根据考核结果发放2013年度绩效薪酬6.62万元，发放2013年度任期留存绩效薪酬1.89万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王爱	董事长	女	59	现任		84	55.82
李永臻	副董事长	男	57	现任		84	55.83
刘磊	董事	男	55	现任		79.8	53.61
郭豫生	董事、总经理	男	57	现任	70.77		45.41
耿相新	董事、总编辑	男	50	现任	66.8		58.17
王庆国	董事、副总经理	男	54	现任	64.03		45.54
邢峥	独立董事	男	65	现任	10		8.4
曾旗	独立董事	男	52	离任	2.5		2.1
陈洁	独立董事	女	44	现任	10		8.4
耿明斋	独立董事	男	62	离任	7.5		6.3
王大玮	监事会主席	男	52	现任		79.8	53.61
封延阳	监事	男	52	现任	27.5		19.67
赵国林	监事	男	50	现任	27.45		19.64
易明	监事	男	52	现任	26.78		19.14
康保国	监事	男	45	现任	26.77		21.17
陈金川	副总经理	男	51	现任	62.03		41.76
高灿华	副总经理	男	59	现任	62.03		42.05
毋晓冬	董事会秘书	女	44	现任	50.55		32.97
刘木文	财务总监	男	51	现任	35.58		25.67
合计	--	--	--	--	550.29	327.6	615.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

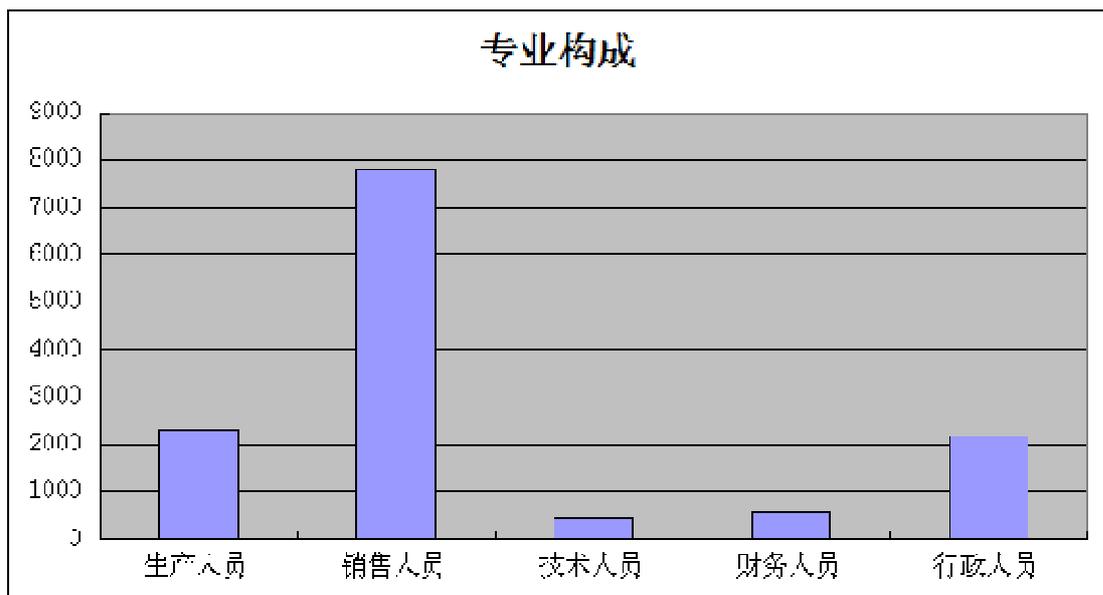
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
耿明斋	独立董事	离任	2014年11月10日	由于本人原因主动请辞
曾旗	独立董事	任期满离任	2014年03月04日	任期届满
刘煜辉	独立董事	被选举	2014年12月25日	增补

五、公司员工情况

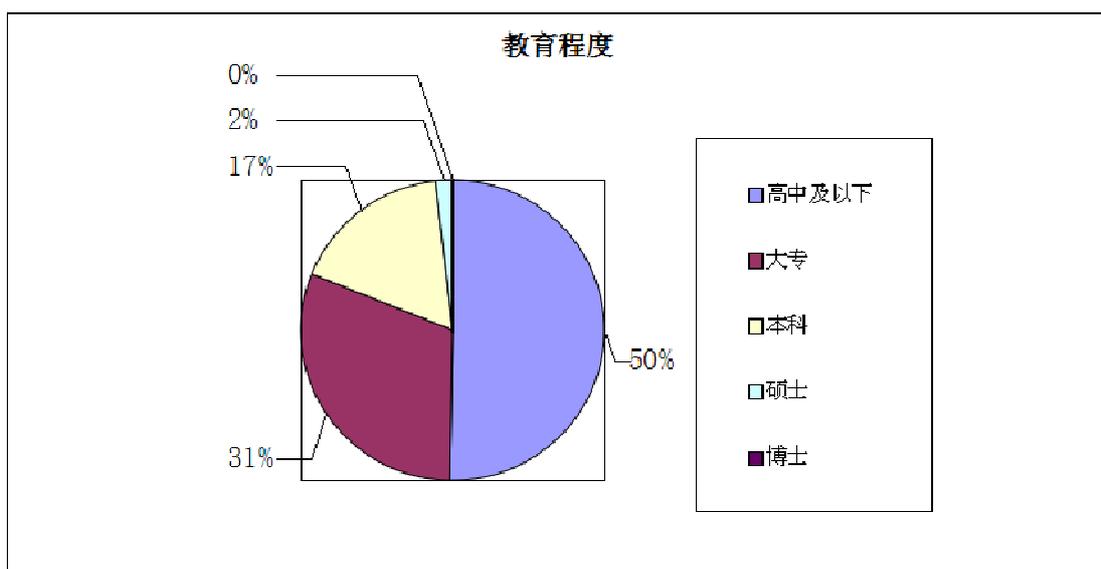
在职员工的人数	15469
公司需承担费用的离退休职工人数	5289
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2304
销售人员	7787
技术人员	447
财务人员	537
行政人员	2160
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	7779
大专	4768
本科	2644
硕士	272
博士	6

公司员工情况说明

1. 专业构成方面：



2、教育程度方面：



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，确保“三会”独立运作，与控股股东做到“五分开”。同时，公司2014年第二次临时股东大会对公司章程部分条款进行了修订，明确了股东大会中小股东参会形式及投票表决的统计分类，为保证中小股东充分行使权利提供制度保障。

2、报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均按照要求认真履行职责，规范运作，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

3、报告期内，公司在河南证监局的组织下参加了公司2014年度业绩说明会，与广大投资者通过互联网进行了全面沟通与交流，使广大投资者对公司情况有了进一步的了解和认识，切实保护投资者的合法权益。2014年8月18日，为募集配套资金，公司在上海组织举办了路演说明会，与200多家机构及投资者进行面对面的交流沟通。

4、报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，对《公司章程》、《股东大会议事规则》及《募集资金使用管理办法》进行修订完善，并严格按照深交所《主板上市公司规范运作指引》的要求，实行规范运作。公司治理及各项内部控制活动充分、有效，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

5、报告期内，公司严格按照该制度的有关规定，建立了公司内幕信息知情人档案，在内幕信息公开披露前，均按照规定填写、报备内幕信息知情人档案，有效维护公司信息披露的公平原则。报告期内，公司在进行定期报告编制和审议过程中，按照要求对内幕信息知情人的进行了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年8月31日，公司第五届七次董事会审议通过了《内部信息保密制度》；2012年2月23日，公司第五届九次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，上述制度均已在巨潮资讯网上发布。公司在编写定期报告期间及2014年资产重组敏感期内，均按照上述制度的要求，对内幕信息知情人进行登记；通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年度股东大会	2014年05月08日	1、《公司2013年度报告全文及报告摘要》；2、《公司2013	全部获得通过	2014年05月09日	2014年5月9日刊登于《中国证券报》、《证券时报》以及巨

		年度董事会工作报告》；3、《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、《公司 2013 年度独立董事述职报告》；5、《公司 2013 年度利润分配预案》；6、《公司关于续聘年度审计机构和内部控制审计机构的议案》；			潮咨询网 (www.cninfo.com))，(详见公告编号 2014-026 号)
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	---------------------------------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 12 日	1、《关于公司董事会换届及提名董事候选人的议案》；2、《关于公司监事会换届及提名监事候选人的议案》；3、《关于全资子公司为其控股子公司提供银行授信担保额度的议案》；4、《关于 2013 年度日常关联交易超出预计总金额范围暨具体执行情况的议案》；5、《关于 2014 年度日常关联交易预计情况的议案》；	全部获得通过	2014 年 03 月 13 日	2014 年 3 月 13 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮咨询网 (www.cninfo.com))，(详见公告编号 2014-016 号)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 14 日	1、《关于修改公司章程部分条款的议案》	该议案获得通过	2014 年 10 月 15 日	2014 年 10 月 15 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮咨询网 (www.cninfo.com))，(详见公告编号 2014-056 号)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邢峥	12	7	5	0	0	否
陈洁	12	6	6	0	0	否
耿明斋	10	5	5	0	0	否
曾旗	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司董事成员、董秘、财务总监及其他相关工作人员能够经常保持联系，了解公司日常生产经营情况，公司董事会审议议案均按公司章程规定时间提前发给各董事进行审阅。2014年，公司独立董事对于公司的财务预算、对子公司及控股子公司提供担保和财务资助、委托理财事项、子公司对外投资等事项均提出了意见和建议，公司董事会在讨论审议议案过程中，均充分考虑和尊重独立董事意见，对有关事项的审议结论均按独立董事提出的建议进行了修改。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、2014年3月12日，公司五届董事会通过了《六届董事会各委员会成员提名人选的议案》，确定了发展与战略委员会，薪酬与考核委员会，审计委员会，提名委员会，关联交易管理委员会各五人入选。

同日，董事会提名委员会审议通过了公司管理层人选。

2、2014年8月21日，公司六届董事会关联交易委员会对《关于全资子公司委托代建暨关联交易的议案》进行审议，表决同意后并提交公司六届五次董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 在业务方面，公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。

(二) 在人员方面，公司已与员工签订了劳动合同，做到了劳动、人事关系独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，且不在控股股东单位任职。

(三) 在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

(四) 在机构方面，公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，建立了独立董事工作制度，设立了董事会下属的四个专业委员会；公司根据自身生产经营、行政管理需要，设立了独立于控股股东的职能部门。

(五) 在财务方面，公司设立了独立于控股股东的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

“中原大地传媒股份有限公司（简称“大地传媒”或“上市公司”）与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”）进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，中原出版传媒集团作为大地传媒的控股股东，为消除将来可能与上市公司之间的同业竞争，确保上市公司全体股东利益不受损害，中原出版传媒集团与上市公司就避免同业竞争的持续性安排作出如下承诺：

(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股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。并且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（并将促使其下属公司）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可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。”

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司经营状况并参照社会及行业的平均水平建立了较为完善的高级管理人员考评及

激励制度，2012年2月25日，经公司五届九次董事会审议通过了《公司关于制定董事、监事、高级管理人员薪酬及考核方案的议案》。公司高级管理人员年度报酬实行年薪制，由董事会确定。公司高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪两部分组成，公司高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪两部分组成，总经理薪酬为52.5万元/年，其中基本年薪为21万元/年、绩效年薪为31.5万元/年；总编辑薪酬为50万元/年，其中基本年薪为20万元/年，绩效年薪为30万元/年；副总经理薪酬为47.5万元/年，其中基本年薪为19万元/年，绩效年薪为28.5万元/年；财务总监薪酬为37.5万元/年，其中基本年薪为15万元/年，绩效年薪为22.5万元/年；董事会秘书薪酬为37.5万元/年，其中基本年薪为15万元/年，绩效年薪为22.5万元/年。公司高级管理人员绩效年薪部分按公司年度经营业绩考核，以公历年为经营年度进行，以年度经营业绩目标责任书为考核依据（详见公司于同日刊登于巨潮资讯网上《中原大地传媒股份有限公司高层管理人员年度经营业绩考核办法》），根据考核结果核定绩效年薪。报告期内，公司对高管人员的薪酬发放及考评严格按照以上方案和制度执行。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。报告期内，公司根据监管部门对上市公司内部控制的有关法律和规范性文件的要求，结合自身实际特点和情况制订了《内控手册》。目前内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节，包括但不限于内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督、投资管理、预算管理、人力资源管理、资金管理、资产管理、财务报告管理、采购管理、工程项目管理、信息系统管理、出版发行管理、综合管理等方面，具有较强的指导性。

公司成立了以董事长为第一责任人的内控工作领导小组，规划投资部、纪检监察审计部为内部控制工作牵头部门。同时，聘请了专业的中介机构作为内部控制体系建设的咨询顾问，提供内控实施及评价的指导。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业经营目标的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
我们认为，中原大地传媒股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中原大地传媒股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，大地传媒于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	内容详见 2015 年 4 月 8 日在巨潮资讯网披露的《中原大地传媒股份有限公司内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高年报信息披露质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度。根据中国证监会相关要求，2010年3月18日公司四届董事会审议并通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了年报信息披露的质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大了对年报信息披露责任人的问责力度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 07 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2015】第 1400 号
注册会计师姓名	张宏敏、王猛

审计报告正文

勤信审字【2015】第1400号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中原大地传媒股份有限公司财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年1-12月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中原大地传媒股份有限公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原大地传媒股份有限公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年1-12月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张宏敏

2015年04月07日

中国注册会计师：王 猛

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,581,640,323.78	2,276,266,785.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,119,424.41	43,847,013.88
应收账款	690,006,496.07	589,335,987.68
预付款项	164,130,566.72	180,702,347.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,944,498.16	8,591,479.14
应收股利	8,800.00	
其他应收款	120,776,121.37	179,772,670.70
买入返售金融资产		
存货	828,533,393.72	932,548,588.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,646,418.63	19,214,042.87
流动资产合计	5,484,806,042.86	4,230,278,915.06

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,579,335.00	3,679,335.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	522,701,154.17	391,833,593.99
固定资产	1,206,703,720.96	1,372,835,192.39
在建工程	238,227,713.37	105,274,518.48
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	1,019,062,215.89	1,015,057,811.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,925,943.41	12,161,306.22
递延所得税资产	8,437,931.78	9,439,130.06
其他非流动资产	82,289,209.51	39,455,863.51
非流动资产合计	3,090,927,224.09	2,949,736,751.52
资产总计	8,575,733,266.95	7,180,015,666.58
流动负债：		
短期借款	16,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	186,852,063.79	138,296,165.00
应付账款	1,450,686,015.12	1,136,588,774.02
预收款项	228,281,850.71	232,868,272.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	155,410,214.58	121,078,445.06
应交税费	30,033,559.79	26,312,373.06
应付利息		
应付股利	39,761.11	26,634,611.00
其他应付款	313,464,645.55	340,803,885.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,380,768,110.65	2,050,582,526.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,229,896.10	2,660,798.00
长期应付职工薪酬	529,792,562.30	483,522,949.42
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,312,372.53	76,360,792.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	600,334,830.93	562,544,540.40
负债合计	2,981,102,941.58	2,613,127,066.58
所有者权益：		
股本	787,079,807.00	439,717,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,986,307,031.43	2,831,030,280.07
减：库存股		

其他综合收益	16,880,000.00	63,770,000.00
专项储备		
盈余公积	135,464,970.25	117,466,728.65
一般风险准备		
未分配利润	1,642,825,433.49	1,085,058,365.09
归属于母公司所有者权益合计	5,568,557,242.17	4,537,043,251.81
少数股东权益	26,073,083.20	29,845,348.19
所有者权益合计	5,594,630,325.37	4,566,888,600.00
负债和所有者权益总计	8,575,733,266.95	7,180,015,666.58

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,446,544,383.64	566,701,964.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	228,200.00	5,780,000.00
应收利息	12,187,365.30	7,152,424.66
应收股利	97,992,729.23	70,112,928.79
其他应收款	257,020,087.58	216,772,747.38
存货	1,297,230.76	1,307,692.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,805,156.04	7,153,846.16
流动资产合计	2,853,075,152.55	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	4,002,810,475.46	1,378,709,549.34
投资性房地产	133,605,663.53	94,129,413.42
固定资产	1,375,032.20	46,167,326.53
在建工程	79,075,738.98	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	1,264,800.12	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	4,218,131,710.29	1,525,166,250.87
资产总计	7,071,206,862.84	2,400,147,855.02
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,229,353.85	16,557,615.54
预收款项		
应付职工薪酬	6,827,381.53	8,090,910.39
应交税费	207,401.45	145,548.05
应付利息	357,720.22	2,345,750.00
应付股利		
其他应付款	1,983,276,898.32	517,414,620.88
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,992,898,755.37	544,554,444.86
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,150,356.55	16,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,150,356.55	16,200,000.00
负债合计	2,006,049,111.92	560,754,444.86
所有者权益：		
股本	787,079,807.00	439,717,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,019,469,515.20	1,255,091,837.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,831,189.54	36,832,947.94
未分配利润	203,777,239.18	107,750,746.50
所有者权益合计	5,065,157,750.92	1,839,393,410.16
负债和所有者权益总计	7,071,206,862.84	2,400,147,855.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,102,547,457.97	6,462,187,388.43
其中：营业收入	7,102,547,457.97	6,462,187,388.43
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,517,409,376.45	5,901,946,787.90
其中：营业成本	5,034,247,704.27	4,481,304,965.06
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	36,721,058.19	43,592,954.01
销售费用	625,369,643.42	557,096,097.03
管理费用	772,819,680.11	772,969,196.86
财务费用	-2,004,422.32	2,387,504.85
资产减值损失	50,255,712.78	44,596,070.09
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）	-1,291,360.26	3,284,004.33
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）	583,846,721.26	563,524,604.86
加：营业外收入	84,580,805.90	94,706,987.80
其中：非流动资产处置利得	977,723.21	5,760,972.92
减：营业外支出	16,699,484.32	25,916,365.05
其中：非流动资产处置损失	7,689,614.58	6,278,287.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	651,728,042.84	632,315,227.61
减：所得税费用	13,669,033.19	12,837,150.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	638,059,009.65	619,478,077.08
归属于母公司所有者的净利润	641,722,991.69	623,223,097.76
少数股东损益	-3,663,982.04	-3,745,020.68
六、其他综合收益的税后净额	-46,890,000.00	63,770,000.00

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,890,000.00	63,770,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-46,890,000.00	63,770,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-46,890,000.00	63,770,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	591,169,009.65	683,248,077.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	594,832,991.69	686,993,097.76
归属于少数股东的综合收益总额	-3,663,982.04	-3,745,020.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.87	0.87
（二）稀释每股收益	0.87	0.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：155,180,387.79 元，上期被合并方实现的净利润为：326,717,953.60 元。

法定代表人：王爱

主管会计工作负责人：刘木文

会计机构负责人：刘木文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	21,314,475.58	14,843,919.39
减：营业成本	13,441,567.93	41,094.71
营业税金及附加	1,732,964.11	1,377,680.05
销售费用	2,335,039.60	2,103,722.17
管理费用	35,988,352.38	30,574,229.57
财务费用	-25,201,056.77	-669,778.50
资产减值损失	-10,617,358.94	-14,525,014.76
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）	172,966,479.47	262,952,164.18
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）	176,601,446.74	258,894,150.33
加：营业外收入	5,123,243.45	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,742,274.22	298,324.00
其中：非流动资产处置损失		126,763.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,982,415.97	258,595,826.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,982,415.97	258,595,826.33
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	179,982,415.97	258,595,826.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,413,261,453.21	6,131,997,761.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	160,599,306.19	112,719,425.73
收到其他与经营活动有关的现金	363,756,258.59	380,962,399.95
经营活动现金流入小计	6,937,617,017.99	6,625,679,586.71
购买商品、接受劳务支付的现金	3,969,393,784.17	4,179,201,505.25
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,011,367,174.80	857,651,829.76
支付的各项税费	210,247,358.75	313,986,737.34
支付其他与经营活动有关的现金	560,968,507.74	603,508,011.19
经营活动现金流出小计	5,751,976,825.46	5,954,348,083.54
经营活动产生的现金流量净额	1,185,640,192.53	671,331,503.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	110,529,446.53
取得投资收益收到的现金	597,227.99	1,051,354.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,734,063.58	14,786,250.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	305,678.85	
收到其他与投资活动有关的现金	714,626,057.12	465,000,000.00
投资活动现金流入小计	718,363,027.54	591,367,050.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	267,177,472.80	246,001,786.91
投资支付的现金	449,011,688.98	8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	704,855,796.79	460,120,000.00
投资活动现金流出小计	1,421,044,958.57	714,121,786.91
投资活动产生的现金流量净额	-702,681,931.03	-122,754,735.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	962,436,051.27	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,000,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,758,376.93	64,086,713.71

筹资活动现金流入小计	1,053,194,428.20	110,086,713.71
偿还债务支付的现金	28,000,000.00	103,668,296.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,962,693.17	23,418,159.48
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	76,696,531.62	91,541,966.41
筹资活动现金流出小计	197,659,224.79	218,628,422.03
筹资活动产生的现金流量净额	855,535,203.41	-108,541,708.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	730.24	111,907.49
五、现金及现金等价物净增加额	1,338,494,195.15	440,146,966.40
加：期初现金及现金等价物余额	2,209,506,395.67	1,769,359,429.27
六、期末现金及现金等价物余额	3,548,000,590.82	2,209,506,395.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,407,327.14	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	101,143,576.60	35,686,318.77
经营活动现金流入小计	104,550,903.74	35,686,318.77
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	17,439,320.89	14,236,815.26
支付的各项税费	1,766,010.24	1,394,228.77
支付其他与经营活动有关的现金	118,406,561.93	24,025,934.99
经营活动现金流出小计	137,611,893.06	39,656,979.02
经营活动产生的现金流量净额	-33,060,989.32	-3,970,660.25
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
取得投资收益收到的现金	145,086,679.03	192,839,235.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	980,024,422.12	623,264,963.07
投资活动现金流入小计	1,125,111,101.15	918,151,817.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,186,647.71	18,737,164.58
投资支付的现金	460,712,008.98	105,000,000.00
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	1,004,075,031.82	688,471,600.00
投资活动现金流出小计	1,553,973,688.51	812,208,764.58
投资活动产生的现金流量净额	-428,862,587.36	105,943,052.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	962,436,051.27	
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	8,763,300,739.44	3,052,332,389.58
筹资活动现金流入小计	9,725,736,790.71	3,052,332,389.58
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	65,957,681.69	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,318,013,113.56	3,170,385,168.60
筹资活动现金流出小计	7,383,970,795.25	3,170,385,168.60
筹资活动产生的现金流量净额	2,341,765,995.46	-118,052,779.02
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	1,879,842,418.78	-16,080,386.34
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	2,446,544,383.64	566,701,964.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	439,717,878.00				2,831,030,280.07		63,770,000.00		117,466,728.65		1,085,058,365.09	29,845,348.19	4,566,888,600.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	439,717,878.00				2,831,030,280.07		63,770,000.00		117,466,728.65		1,085,058,365.09	29,845,348.19	4,566,888,600.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	347,361,929.00				155,276,751.36		-46,890,000.00		17,998,241.60		557,767,068.40	-3,772,264.99	1,027,741,725.37
(一)综合收益总额							-46,890,000.00				641,722,991.69	-3,663,982.04	591,169,009.65
(二)所有者投入和减少资本	347,361,929.00				155,276,751.36								502,638,680.36
1. 股东投入的普通股	347,361,929.00				155,276,751.36								502,638,680.36
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								17,998,241.60		-83,955,923.29	-108,282.95	-66,065,964.64	
1. 提取盈余公积								17,998,241.60		-17,998,241.60			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-65,957,681.69	-108,282.95	-66,065,964.64	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	787,079,807.00				2,986,307,031.43		16,880,000.00		135,464,970.25		1,642,825,433.49	26,073,083.20	5,594,630,325.37
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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：会计政策变更											-24,846,246.45		-24,846,246.45
前期差错更正													
同一控制下企业合并									56,815,087.62		77,137,551.65		133,952,639.27
其他													
二、本年期初余额	439,717,878.00				777,320,719.00				100,169,529.58		517,322,314.67	28,267,945.72	1,862,798,386.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,053,709,561.07		63,770,000.00		17,297,199.07		567,736,050.42	1,577,402.47	2,704,090,213.03
(一)综合收益总额							63,770,000.00				623,223,097.76	-3,745,020.68	683,248,077.08
(二)所有者投入和减少资本					2,053,709,561.07				-738,811.94		-37,451,036.33	5,549,610.17	2,021,069,322.97

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,053,709,561.07				-738,811.94		-37,451,036.33	5,549,610.17	2,021,069,322.97
(三) 利润分配									18,036,011.01		-18,036,011.01	-227,187.02	-227,187.02
1. 提取盈余公积									18,036,011.01		-18,036,011.01		
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	439,717,878.00				2,831,030,280.07		63,770,000.00		117,466,728.65		1,085,058,365.09	29,845,348.19	4,566,888,600.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)	347,361,929.00				2,764,377,677.48				17,998,241.60	96,026,492.68	3,225,764,340.76
(一) 综合收益总额										179,982,415.97	179,982,415.97
(二) 所有者投入和减少资本	347,361,929.00				2,764,377,677.48						3,111,739,606.48

1. 股东投入的普通股	347,361,929.00				2,764,377,677.48						3,111,739,606.48
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,998,241.60	-83,955,923.29	-65,957,681.69
1. 提取盈余公积									17,998,241.60	-17,998,241.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-65,957,681.69	-65,957,681.69
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				54,831,189.54	203,777,239.18	5,065,157,750.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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) 综合收益总额										258,595,826.33	258,595,826.33
(二) 所有者投入和减少资本					10,174,765.00						10,174,765.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					10,174,765.00						10,174,765.00
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	439,717,878.00				1,255,091,837.72				36,832,947.94	107,750,746.50	1,839,393,410.16

三、公司基本情况

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

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

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

于2011年7月11日变更工商登记为现有名称。

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

公司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787,079,807.00元，股本为787,079,807.00元。

2. 企业注册地和总部地址

注册地址：河南省焦作市塔南路45号。

总部地址：河南省郑州市金水路39号。

3. 企业的业务性质

公司所属行业为“出版业”。

4. 主要经营活动

经营范围：对新闻、出版、教育、文化、广播、电影、电视节目等进行互联网信息服务；国内广告策划、代理、制作、发布；媒体运营策划、平面设计制作；电子网络工程；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体、框架媒体和其它媒介产品的编辑、印制、发行进行经营管理；对版权贸易、中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发进行经营管理；资产管理、资本运营、实业投资；文化创意、策划；数字出版相关的软硬件的研发和销售、技术转让、技术咨询、技术服务；承办展览展示。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2015年4月7日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计16家，详见本附注（八）合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

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

4、记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 合并财务报表的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

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

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

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

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

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实

际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易

费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 权益工具

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

1. 存货的类别

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

5) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于

发生时计入当期损益。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40 年	3.00%	9.70%-2.43%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	19.40%-9.70%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	3.00%	32.33%-19.40%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等, 按成本进行初始计量。

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

3. 无形资产使用寿命的估计方法

(1) 本公司对使用寿命有限的无形资产, 估计其使用寿命时通常考虑以下因素: ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息; ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计; ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况; ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动; ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力; ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等; ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

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

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

4. 无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50
计算机软件	3-5

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

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

19、长期资产减值

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

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、长期待摊费用

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

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或

净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

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

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

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

4. 递延所得税资产的减值

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

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	经公司六届十次董事会审议通过	财政部分别以财会[2014]6

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
可供出售金融资产	3,679,335.00	-
长期股权投资	-3,679,335.00	-
应付职工薪酬	-2,386,981.04	-
长期应付职工薪酬	483,522,949.42	-
长期应付款	-517,944,968.38	-
其他综合收益	63,770,000.00	-
未分配利润	-26,961,000.00	-
管理费用	7,654,753.55	-
财务费用	-5,540,000.00	-
其他流动负债	-50,858,000.00	-
其他非流动负债	-25,502,792.98	-
递延收益	76,360,792.98	-

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%、6%
营业税	应纳税所得额	5%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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	从价计征的，按房产原值一次减除 10% 至 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1. 增值税：

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

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

2. 所得税：

根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税【2014】84号）的规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，政策执行期限自2014年1月1日至2018年12月31日。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,756,471.21	1,827,470.92
银行存款	3,546,244,119.61	2,207,678,924.75
其他货币资金	33,639,732.96	66,760,389.63
合计	3,581,640,323.78	2,276,266,785.30

其他说明

2014年12月31日其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金存款18,634,732.96元，信用证保证金存款15,005,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,054,190.41	35,535,495.88
商业承兑票据	65,234.00	8,311,518.00
合计	59,119,424.41	43,847,013.88

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	386,019,493.98	
合计	386,019,493.98	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	756,717,422.72	100.00%	66,710,926.65	8.82%	690,006,496.07	642,767,561.17	100.00%	53,431,573.49	8.31%	589,335,987.68
合计	756,717,422.72		66,710,926.65		690,006,496.07	642,767,561.17		53,431,573.49		589,335,987.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	635,158,309.52	31,757,825.46	5.00%
1 至 2 年	60,236,488.40	6,023,648.83	10.00%
2 至 3 年	30,042,399.05	6,008,479.80	20.00%
3 至 4 年	13,738,348.81	6,869,174.47	50.00%
4 至 5 年	7,450,394.28	5,960,315.42	80.00%
5 年以上	10,091,482.66	10,091,482.66	100.00%
合计	756,717,422.72	66,710,926.65	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,736,834.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	457,481.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州蔡伦纸业有 限公司	货款	14,032,418.46	1年以内	1.85	701,620.92
山东江河纸业有 限公司	货款	12,167,884.09	1年以内	1.61	608,394.20
广州跳舞熊纸业有 限公司	货款	11,109,896.05	1年以内	1.47	555,494.80
江苏佐仕科技有 限公司	货款	9,221,038.55	1年以内	1.22	461,051.93
北京勤+诚书报 刊发行有 限公司	货款	7,673,177.69	1年以内/1-2 年	1.01	498,880.73
合计	/	54,204,414.84	/	7.16	2,825,442.58

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	150,953,821.83	91.97%	165,168,333.66	91.40%
1至2年	11,696,811.34	7.13%	8,888,878.32	4.92%
2至3年	834,240.31	0.51%	1,083,022.14	0.60%
3年以上	645,693.24	0.39%	5,562,113.01	3.08%
合计	164,130,566.72	--	180,702,347.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
靖江市天邦科技有限公司	非关联方	14,903,200.00	1年以内	货未到
濮阳市舒舒电子有限公司	非关联方	8,381,621.32	1年以内	货未到
湖南关山美印有限公司	非关联方	5,027,001.15	1年以内	未完工
河南集采商贸有限公司	非关联方	4,431,000.00	1年以内	货未到
万国纸业太阳白卡纸业有限公司	非关联方	4,082,257.48	1年以内	货未到
合计		36,825,079.95		

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,944,498.16	8,591,479.14
合计	15,944,498.16	8,591,479.14

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津天女化工集团股份有限公司	8,800.00	
合计	8,800.00	

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	2,470,00	1.62%	2,470,00	100.00%						

独计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,571,947.90	98.38%	28,795,826.53	19.25%	120,776,121.37	210,089,836.62	100.00%	30,317,165.92	14.43%	179,772,670.70
合计	152,041,947.90		31,265,826.53		120,776,121.37	210,089,836.62		30,317,165.92		179,772,670.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
滑县海通纸业有限责任公司	2,470,000.00	2,470,000.00	100.00%	收回困难
合计	2,470,000.00	2,470,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,385,187.93	1,869,259.43	5.00%
1 至 2 年	46,499,526.49	4,649,952.66	10.00%
2 至 3 年	1,685,743.26	337,148.65	20.00%
3 至 4 年	7,336,063.98	3,668,032.00	50.00%
4 至 5 年	2,814,890.87	2,251,912.69	80.00%
5 年以上	15,915,841.10	15,915,841.10	100.00%
合计	111,637,253.63	28,692,146.53	

确定该组合依据的说明：

无

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

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
出口退税	35,861,094.27	-	0.00%

合计	35,861,094.27	-
----	---------------	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 987,981.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,320.78

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应退税金	52,222,269.38	106,023,548.88
保证金	11,719,761.43	15,142,217.74
备用金	18,370,728.71	24,175,597.12
资金往来	69,729,188.38	64,748,472.88
合计	152,041,947.90	210,089,836.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	35,861,094.27	1 年以内/1-2 年	23.85%	

河南省新华书店文化发展有限公司	代垫税款	5,125,538.79	1 年以内/1-2 年	3.41%	360,162.28
应收文化路房产处置款	房产处置款	4,154,076.77	1-2 年/3-4 年/5 年以上	2.76%	3,924,610.07
滑县海通纸业有限责任公司	纸款	2,470,000.00	4-5 年	1.64%	2,470,000.00
河南和众物业管理有限公司	代垫拆迁补偿款	2,000,000.00	1 年以内	1.33%	100,000.00
合计	--	49,610,709.83	--	32.99%	6,854,772.35

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,036,804.17	1,150,177.74	143,886,626.43	185,912,807.99	16,362,799.99	169,550,008.00
在产品	157,342,327.82		157,342,327.82	140,826,435.68		140,826,435.68
库存商品	762,437,626.18	235,198,396.00	527,239,230.18	843,620,475.72	221,519,037.42	622,101,438.30
周转材料	65,209.29		65,209.29	70,706.38		70,706.38
合计	1,064,881,967.46	236,348,573.74	828,533,393.72	1,170,430,425.77	237,881,837.41	932,548,588.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	16,362,799.99			3,495,263.82	11,717,358.43	1,150,177.74
库存商品	221,519,037.42	36,205,478.17			22,526,119.59	235,198,396.00
合计	237,881,837.41	36,205,478.17		3,495,263.82	34,243,478.02	236,348,573.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额未含有借款费用资本化金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后回租损失	1,215,169.67	1,701,676.79
待摊费用	2,029,587.07	212,950.84
待抵扣税金	21,401,661.89	17,299,415.24
合计	24,646,418.63	19,214,042.87

其他说明：

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

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00	3,716,850.62	37,515.62	3,679,335.00
按成本计量的	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00	3,716,850.62	37,515.62	3,679,335.00
合计	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00	3,716,850.62	37,515.62	3,679,335.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中美联书业（北京）	50,000.00			50,000.00					2.50%	

有限公司										
三联商社股份有限公司	100,000.00		100,000.00						0.01%	
天津天女化工集团股份有限公司	286,000.00		286,000.00						0.22%	8,800.00
郑州银行股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00						0.08%	450,000.00
深圳图书贸易有限公司	243,335.00		243,335.00						1.17%	36,500.00
河南省新华天图传媒策划有限公司									30.00%	
郑州新华三联超市图书有限公司									40.00%	
河南东元文化创意有限公司	37,515.62		37,515.62	37,515.62				37,515.62	31.00%	
合计	3,716,850.62		100,000.00	3,616,850.62	37,515.62			37,515.62	--	495,300.00

(3) 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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	37,515.62					37,515.62
合计	37,515.62					37,515.62

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

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因
---------	------	--------	---------	--------	---------	---------

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

(1) 本公司的子公司河南新华印刷集团有限公司于2014年4月将持有的对三联商社股份有限公司的可供出售金融资产出售，取得投资收益110,727.99元。

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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
郑州市金水区阿里山海燕幼儿园		1,500,000.00		-1,500,000.00							
小计		1,500,000.00		-1,500,000.00							
合计		1,500,000.00		-1,500,000.00							

其他说明

无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	526,017,859.13	22,067,446.03		548,085,305.16
2. 本期增加金额	195,084,189.44			195,084,189.44
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	195,084,189.44			195,084,189.44

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,805,871.24			3,805,871.24
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,805,871.24			3,805,871.24
4.期末余额	717,296,177.33	22,067,446.03		739,363,623.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	154,378,658.55	1,873,052.62		156,251,711.17
2.本期增加金额	61,620,215.93	224,799.47		61,845,015.40
(1) 计提或摊销	61,620,215.93	224,799.47		61,845,015.40
3.本期减少金额	1,434,257.38			1,434,257.38
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,434,257.38			1,434,257.38
4.期末余额	214,564,617.10	2,097,852.09		216,662,469.19
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	502,731,560.23	19,969,593.94		522,701,154.17
2.期初账面价值	371,639,200.58	20,194,393.41		391,833,593.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

截止2014年12月31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279,287.24元，账面净额59,402.76元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,426,726,097.43	674,282,810.55	154,092,263.91	89,550,599.78		2,344,651,771.67
2.本期增加金额	64,078,645.80	23,399,342.10	30,673,150.34	5,303,366.42		123,454,504.66
(1) 购置	28,525,289.43	23,399,342.10	30,673,150.34	5,303,366.42		87,901,148.29
(2) 在建工程转入	35,553,356.37					35,553,356.37
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	207,328,396.88	17,808,752.09	7,070,383.06	6,158,799.20		238,366,331.23
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,283,476,346.35	679,873,400.56	177,695,031.19	88,695,167.00		2,229,739,945.10
二、累计折旧						
1.期初余额	409,931,237.06	413,811,723.17	95,311,206.22	52,762,412.83		971,816,579.28
2.本期增加金额	49,081,296.07	40,570,563.75	24,270,194.97	9,691,651.14		123,613,705.93
(1) 计提	49,081,296.07	40,570,563.75	24,270,194.97	9,691,651.14		123,613,705.93
3.本期减少金额	50,872,069.11	9,459,449.08	6,330,421.64	5,732,121.24		72,394,061.07
(1) 处置或报废						
4.期末余额	408,140,464.02	444,922,837.84	113,250,979.55	56,721,942.73		1,023,036,224.14
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	875,335,882.33	234,950,562.72	64,444,051.64	31,973,224.27		1,206,703,720.96
2.期初账面价值	1,016,794,860.37	260,471,087.38	58,781,057.69	36,788,186.95		1,372,835,192.39

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
三菱四色彩印机	5,589,185.98	1,255,460.84		4,333,725.14
三菱五色彩印机	6,744,033.00	1,310,365.58		5,433,667.42
马天尼 C12 胶订机	12,671,911.98	342,141.60		12,329,770.38
合计	25,005,130.96	2,907,968.02		22,097,162.94

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

截止2014年12月31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5,163,257.86元，账面净额9,040,024.61元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

中原大地在建工程	79,075,738.98		79,075,738.98	4,750,361.54		4,750,361.54
新华印刷在建工程	214,032.93		214,032.93	3,117.50		3,117.50
汇林印务在建工程				773,203.29		773,203.29
科技在建工程	2,483,882.70		2,483,882.70	825,481.60		825,481.60
新华物资在建工程	159,100.00		159,100.00			
新华书店在建工程	156,294,958.76		156,294,958.76	98,922,354.55		98,922,354.55
合计	238,227,713.37		238,227,713.37	105,274,518.48		105,274,518.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京基地3号车间	58,530,000.00	118,815.17	38,467,738.71			38,586,553.88	65.93%	65.93				其他
北京基地4号库房	45,080,000.00	93,084.83	30,137,252.97			30,230,337.80	67.06%	67.06				其他
禹州新华建国饭店	25,000,000.00	18,440,547.00	2,728,418.00			21,168,965.00	84.68%	84.68				其他
驻马店市图书影视中心	62,000,000.00	4,012,662.66	15,192,659.18			19,205,321.84	32.93%	32.93	256,250.00	256,250.00	2.37%	募股资金
清丰县图书大厦	23,680,000.00	5,939,572.54	12,887,088.24			18,826,660.78	79.50%	79.50				其他
焦作市新华苑图书发行中心	26,660,000.00	11,742,356.90	3,646,565.00			15,388,921.90	57.72%	57.72				其他

淮滨县 北岗办 办公楼	23,500,000.00	4,384,914.43	8,416,095.00			12,801,009.43	55.66%	55.66				其他
虞城县 新华购 物中心	29,631,800.00	3,352,869.00	9,186,442.00			12,539,311.00	42.32%	42.32				其他
南乐县 文化综 合体图 书大厦	46,903,400.00	400,000.00	10,391,513.38			10,791,513.38	21.76%	21.76				募股资 金
博爱县 新华大 厦	20,000,000.00	1,755,943.50	8,468,327.80			10,224,271.30	78.33%	78.33				募股资 金
商城仓 储物流 配送中 心	8,000,000.00	4,735,880.76	1,293,600.00			6,029,480.76	75.37%	75.37				其他
卢氏县 靖华路 营业楼	7,500,000.00	3,881,383.20	509,863.82			4,391,247.02	58.55%	58.55				其他
信阳市 南京路 工程	24,000,000.00	23,113,694.47	211,000.00	23,324,694.47			97.19%	100.00				其他
汝阳县 中心门 市卖场	1,900,000.00	1,303,068.00	615,264.82	1,918,332.82			100.96%	100.00				其他
伊川县 营业大 楼	4,800,000.00	3,739,046.00	998,695.01	4,737,741.01			98.70%	100.00				其他
获嘉县 仓库办 公综合 楼	1,700,000.00		1,677,930.00	1,677,930.00			98.70%	100.00				其他
合计	408,885,200.00	87,013,838.46	144,828,453.93	31,658,698.30		200,183,594.09	--	--	256,250.00	256,250.00		--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,059,919,073.37			15,354,653.26	1,075,273,726.63
2.本期增加金额	32,248,104.58			1,281,470.37	33,529,574.95
(1) 购置	32,248,104.58			1,281,470.37	33,529,574.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,257,145.00			17,200.00	2,274,345.00
(1) 处置				17,200.00	17,200.00
(2) 政府征收	2,257,145.00				2,257,145.00
4.期末余额	1,089,910,032.95			16,618,923.63	1,106,528,956.58
二、累计摊销					
1.期初余额	54,488,671.93			5,727,242.83	60,215,914.76
2.本期增加金额	25,620,079.03			1,776,326.87	27,396,405.90
(1) 计提	25,620,079.03			1,776,326.87	27,396,405.90
3.本期减少金额	130,099.97			15,480.00	145,579.97
(1) 处置				15,480.00	15,480.00
(2) 政府征收	130,099.97				130,099.97
4.期末余额	79,978,650.99			7,488,089.70	87,466,740.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,009,931,381.96			9,130,833.93	1,019,062,215.89
2.期初账面价值	1,005,430,401.44			9,627,410.43	1,015,057,811.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	484,325.00	2,920,000.00	2,674,325.00		730,000.00
装修费	11,048,773.10	566,770.50	3,168,238.19		8,447,305.41
其他	628,208.12	795,486.93	675,057.05		748,638.00
合计	12,161,306.22	4,282,257.43	6,517,620.24		9,925,943.41

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,735,091.98	6,933,772.99	31,115,109.75	7,778,777.44
内部交易未实现利润	5,558,354.76	1,389,588.69	5,180,171.96	1,295,042.99
辞退福利	458,280.40	114,570.10	1,461,238.52	365,309.63
合计	33,751,727.14	8,437,931.78	37,756,520.23	9,439,130.06

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,437,931.78		9,439,130.06

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	835,962,032.46	773,289,274.91
合计	835,962,032.46	773,289,274.91

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	76,977,529.51	39,455,863.51
投资款	5,311,680.00	
合计	82,289,209.51	39,455,863.51

其他说明：

投资款系中原大地传媒股份有限公司及其子公司中原农民出版社有限公司预付北京大地万策文化发展有限公司投资款，北京大地万策文化发展有限公司于2015年1月4日成立。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	17,000,000.00
保证借款		4,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	7,000,000.00
合计	16,000,000.00	28,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款

河南省驻马店市新华书店有限公司与中国建设银行股份有限公司驻马店分行签订贷款协议，贷款金额为壹仟万元整，合同编号为建驻解商流（2014）159号。借款用途为项目建设，贷款期限自2014年10月28日至2015年10月27日。此借款以驻房权证字第201403292号提供抵押担保；以河南省新华书店发行集团有限公司为保证人（合同编号为建驻解商流（2014）159号-保01）。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	186,852,063.79	138,296,165.00
合计	186,852,063.79	138,296,165.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,271,354,715.37	913,337,705.51
1-2 年（含 2 年）	164,850,183.51	143,005,342.63
2-3 年（含 3 年）	8,838,039.83	38,466,254.25
3 年以上	5,643,076.41	41,779,471.63
合计	1,450,686,015.12	1,136,588,774.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省非物质文化遗产保护中心	1,106,204.53	未到结算期
中牟县造纸厂	1,000,717.69	质量问题,存在纠纷
合计	2,106,922.22	--

其他说明：

无

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	200,251,803.27	217,363,375.47
1-2 年（含 2 年）	19,331,500.07	10,308,696.90
2-3 年（含 3 年）	4,501,388.62	2,477,061.52
3 年以上	4,197,158.75	2,719,138.31
合计	228,281,850.71	232,868,272.20

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,323,004.06	903,141,784.48	877,938,196.14	140,526,592.40
二、离职后福利-设定提存计划	5,755,441.00	123,405,434.93	114,277,253.75	14,883,622.18

五、离职后福利-设定受益计划				
合计	121,078,445.06	1,026,547,219.41	992,215,449.89	155,410,214.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,374,413.51	757,553,360.97	739,443,420.56	112,484,353.92
2、职工福利费		29,298,332.84	29,298,332.84	
3、社会保险费	678,852.22	48,055,469.71	46,569,632.81	2,164,689.12
其中：医疗保险费	671,852.22	42,591,696.98	41,141,236.07	2,122,313.13
工伤保险费	7,000.00	2,299,867.46	2,280,155.71	26,711.75
生育保险费		3,163,905.27	3,148,241.03	15,664.24
基本养老保险				
补充养老保险				
失业保险费				
4、住房公积金	2,276,171.50	47,242,240.78	45,634,520.52	3,883,891.76
5、工会经费和职工教育经费	17,993,566.83	19,943,396.69	15,943,305.92	21,993,657.60
八、因解除劳动关系给予的补偿		1,048,983.49	1,048,983.49	
合计	115,323,004.06	903,141,784.48	877,938,196.14	140,526,592.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,708,205.02	112,638,954.08	103,608,836.69	14,738,322.41
2、失业保险费	47,235.98	7,709,902.53	7,611,838.74	145,299.77
4、补充养老保险		3,056,578.32	3,056,578.32	
合计	5,755,441.00	123,405,434.93	114,277,253.75	14,883,622.18

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,959,824.64	6,563,339.22
营业税	1,856,854.42	1,241,980.40
企业所得税	6,103,332.83	7,381,388.26
个人所得税	3,782,393.83	2,996,831.52
城市维护建设税	759,015.57	1,032,472.17
房产税	4,381,405.40	3,804,106.28
车船税	12,400.01	12,916.89
土地使用税	2,370,691.18	2,176,848.58
教育费附加	340,925.69	636,180.76
地方教育费附加	216,116.27	280,848.89
文化事业建设费	13,593.82	6,246.75
印花税	237,006.13	179,213.34
合计	30,033,559.79	26,312,373.06

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,761.11	26,634,611.00
合计	39,761.11	26,634,611.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	172,004,545.67	215,630,272.74
1-2 年（含 2 年）	65,061,922.66	49,523,517.17
2-3 年（含 3 年）	30,556,968.70	28,972,238.88

3 年以上	45,841,208.52	46,677,857.05
合计	313,464,645.55	340,803,885.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	7,834,906.00	3,555,800.00
减:未确认融资费用	605,009.90	895,002.00
合计	7,229,896.10	2,660,798.00

其他说明:

长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		期初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
北京国际信托有限公司	-	492,800.00	-	3,555,800.00
远东国际租赁有限公司	-	7,342,106.00	-	-
减:未确认融资费用	-	605,009.90	-	895,002.00
合计	-	7,229,896.10	-	2,660,798.00

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	498,265,982.10	446,325,968.38
二、辞退福利	31,526,580.20	37,196,981.04

合计	529,792,562.30	483,522,949.42
----	----------------	----------------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	446,325,968.38	512,523,670.76
二、计入当期损益的设定受益成本	31,881,640.91	19,250,677.43
2.过去服务成本	24,310,000.00	
3.结算利得(损失以“-”表示)	-13,530,000.00	
4.利息净额	21,101,640.91	19,250,677.43
三、计入其他综合收益的设定收益成本	46,890,000.00	-63,770,000.00
1.精算利得(损失以“-”表示)	46,890,000.00	-63,770,000.00
四、其他变动	-26,831,627.19	-21,678,379.81
2.已支付的福利	-26,831,627.19	-21,678,379.81
五、期末余额	498,265,982.10	446,325,968.38

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	446,325,968.38	512,523,670.76
二、计入当期损益的设定受益成本	31,881,640.91	19,250,677.43
三、计入其他综合收益的设定收益成本	46,890,000.00	-63,770,000.00
四、其他变动	-26,831,627.19	-21,678,379.81
五、期末余额	498,265,982.10	446,325,968.38

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

精算估计的重大假设	本期期末	上年期末
折现率	3.75%	4.75%
死亡率	CLA 00-03 UP2	CLA 00-03 UP2
预计平均寿命	64.9	61.3
薪酬的预期增长率	4.50%	4.50%

其他说明：

无

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,360,792.98	11,657,690.98	24,706,111.43	63,312,372.53	与资产相关,与收益相关
合计	76,360,792.98	11,657,690.98	24,706,111.43	63,312,372.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
华夏文明全媒体数字工程（本部）	1,200,000.00		110,917.60		1,089,082.40	与收益相关
MPR 数字出版工程（本部）	15,000,000.00		2,938,725.85		12,061,274.15	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
出版补贴	2,498,000.00	4,654,000.00	663,000.00		6,489,000.00	与收益相关
2014 年省级新型文化业态发展资金（海燕）		500,000.00			500,000.00	与收益相关
信息化发展基金（科技）	1,660,000.00				1,660,000.00	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
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	12,000,000.00		7,405,179.69		4,594,820.31	与收益相关

程（电子音像）						
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
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
河南省信息化发展专项资金项目（电子音像）		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
科技计划项目（电子音像）		300,000.00			300,000.00	与收益相关
城市文化综合体项目补助（新华书店）	18,311,921.27		479,788.33		17,832,132.94	与资产相关
数字出版信息化专项资金（新华书店）	984,000.00		246,000.00		738,000.00	与资产相关
文化产业发展专项资金（新华书店）	5,000,000.00		1,000,000.00		4,000,000.00	与收益相关
土地补偿款（新华书店）	479,788.33	180,000.00			659,788.33	与资产相关
宣传车补助（新华书店）	427,083.38		62,499.96		364,583.42	与资产相关
文化产业发展专项资金（新华书店）	300,000.00		300,000.00			与收益相关
网点建设维护专项资金（新华书店）		2,123,690.98			2,123,690.98	与收益相关
新华图书影视艺术中心建设项目（新华书店）		2,200,000.00			2,200,000.00	与收益相关
合计	76,360,792.98	11,657,690.98	24,706,111.43		63,312,372.53	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,717,878.00	347,361,929.00				347,361,929.00	787,079,807.00

其他说明：

报告期内，公司向控股股东中原出版传媒集团发行人民币普通股（A股）股票273,889,389股，每股面值人民币1.00元，发行价格9.18元/股，并向特定投资者募集配套资金共发行股份73,472,540股，发行价格为13.42元/股。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,730,586,630.70	2,764,377,677.48	2,609,100,926.12	2,885,863,382.06
其他资本公积	100,443,649.37			100,443,649.37
合计	2,831,030,280.07	2,764,377,677.48	2,609,100,926.12	2,986,307,031.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动由以下两个原因导致：

1. 本期增发股份溢价导致资本公积增加2,764,377,677.48元。
2. 本期发生同一控制下企业合并导致资本公积减少2,609,100,926.12元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	63,770,000.00	-46,890,000.00			-46,890,000.00		16,880,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	63,770,000.00	-46,890,000.00			-46,890,000.00		16,880,000.00
其他综合收益合计	63,770,000.00	-46,890,000.00			-46,890,000.00		16,880,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,466,728.65	17,998,241.60		135,464,970.25
合计	117,466,728.65	17,998,241.60		135,464,970.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,085,058,365.09	465,031,009.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		52,291,305.20
调整后期初未分配利润	1,085,058,365.09	517,322,314.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	641,722,991.69	623,223,097.76
减：提取法定盈余公积	17,998,241.60	18,036,011.01
应付普通股股利	65,957,681.69	
其他		37,451,036.33
期末未分配利润	1,642,825,433.49	1,085,058,365.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-24,846,246.45 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 77,137,551.65 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,884,181,641.15	4,965,541,993.09	6,280,501,112.09	4,426,392,867.84
其他业务	218,365,816.82	68,705,711.18	181,686,276.34	54,912,097.22
合计	7,102,547,457.97	5,034,247,704.27	6,462,187,388.43	4,481,304,965.06

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,196,178.43	7,567,332.25
城市维护建设税	7,842,577.22	12,663,514.32
教育费附加	3,534,303.05	6,083,245.15
房产税	11,612,923.60	13,098,368.60
土地使用税	344,643.84	344,643.84
文化事业建设费	854,624.00	31,377.00
地方教育费附加	2,335,808.05	3,804,472.85
合计	36,721,058.19	43,592,954.01

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	93,218,814.94	91,371,659.48
差旅费	11,363,361.73	12,260,817.93
工资及相关费用	402,685,867.02	341,275,037.15
会议费	4,400,047.90	8,611,279.69
广告宣传费	31,338,367.71	26,124,334.28
办公费	24,378,139.09	16,158,147.39
其他	57,985,045.03	61,294,821.11
合计	625,369,643.42	557,096,097.03

其他说明：

无

38、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	458,540,286.98	427,913,333.26
差旅费	9,910,445.18	8,174,656.36
修理费	24,802,438.30	27,629,859.05

税金	28,331,811.31	20,640,894.73
折旧及摊销	99,172,538.12	108,996,723.87
租赁费	11,875,914.40	8,537,319.68
业务招待费	23,629,935.92	40,979,381.17
水电费	15,041,694.43	15,331,358.51
办公费	39,697,438.10	44,643,453.86
其他	61,817,177.37	70,122,216.37
合计	772,819,680.11	772,969,196.86

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,279,481.64	9,977,118.96
减：利息收入	42,998,071.68	25,172,033.45
汇兑损益	1,296,782.54	-372,385.08
手续费支出	1,843,822.23	1,465,448.22
其他	28,503,562.95	16,489,356.20
合计	-2,004,422.32	2,387,504.85

其他说明：

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

40、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	14,724,815.93	-1,735,275.57
二、存货跌价损失	36,205,478.17	45,619,248.72
五、长期股权投资减值损失	-674,581.32	712,096.94
合计	50,255,712.78	44,596,070.09

其他说明：

无

41、投资收益

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	-1,500,000.00	47,641.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-397,388.25	2,214,334.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	495,300.00	24,334.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	110,727.99	
处置交易性金融资产取得的投资收益		997,694.26
合计	-1,291,360.26	3,284,004.33

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
开封市龙象图书有限公司	-	47,641.73	净利润变化
郑州市金水区阿里山海燕幼儿园	-1,500,000.00	-	净利润变化
合计	-1,500,000.00	47,641.73	

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	977,723.21	5,760,972.92	977,723.21
其中：固定资产处置利得	977,723.21	5,760,972.92	977,723.21
政府补助	72,118,775.20	61,054,472.37	30,496,711.43
无法支付的应付款项	3,205,453.23	7,982,613.29	3,205,453.23
报废图书收入	977,144.95	4,897,984.04	977,144.95
赔偿收入	1,094,377.86	233,403.40	1,094,377.86
其他	6,207,331.45	14,777,541.78	6,207,331.45
合计	84,580,805.90	94,706,987.80	42,958,742.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	41,622,063.77	30,447,114.32	与收益相关
出版补贴	1,403,000.00	4,186,000.00	与收益相关

数字出版项目		8,200,000.00	与收益相关
数字教育系统工程	4,200,000.00	5,800,000.00	与收益相关
出口补贴		1,180,500.00	与收益相关
发展扶持资金		1,100,000.00	与收益相关
绿色印刷奖励		62,693.00	与收益相关
华夏文明全媒体数字工程	110,917.60		与收益相关
MPR 数字出版工程	2,938,725.85		与收益相关
绿色环保印刷体系建设工程	6,000,000.00		与收益相关
互动学习数字出版工程	300,000.00		与收益相关
动漫产业发展专项资金	700,000.00		与收益相关
数字传播系统工程	7,405,179.69		与收益相关
认证工程研究中心补贴	300,000.00		与收益相关
三维电视动画片《太昊伏羲》 (第二部)		300,000.00	与收益相关
三维电视动画片《太昊伏羲》		700,000.00	与收益相关
全媒体数字资源供应链建设 项目	1,000,000.00		与收益相关
数字出版信息化专项资金	246,000.00	246,000.00	与资产相关
三维动画系列片《七彩世界》	600,000.00		与收益相关
动画片《太昊伏羲》	400,000.00		与资产相关
流动书城项目	62,499.96	62,499.96	与资产相关
过渡安置补偿费	3,634,000.00	7,600,000.00	与收益相关
文化产业发展专项资金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
城市文化综合体项目补助	479,788.33	249,450.40	与资产相关
技术升级改造及数字化建设		620,214.69	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	416,600.00		与收益相关
合计	72,118,775.20	61,054,472.37	--

其他说明：

无

43、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	7,689,614.58	6,278,287.95	

其中：固定资产处置损失	7,689,614.58	6,278,287.95	7,689,614.58
对外捐赠	2,601,955.28	6,652,347.77	2,601,955.28
罚款支出	474,575.37	933,526.53	474,575.37
报废图书损失	2,979,220.84	462,994.22	2,979,220.84
合计	16,699,484.32	25,916,365.05	16,699,484.32

其他说明：

无

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,667,834.91	10,021,738.58
递延所得税费用	1,001,198.28	2,815,411.95
合计	13,669,033.19	12,837,150.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	651,728,042.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	162,932,010.71
非应税收入的影响	-161,930,103.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,695,908.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,970,018.47
所得税费用	13,669,033.19

其他说明

无

45、其他综合收益

详见附注七（32）。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拨款转入	47,674,500.00	84,841,193.00
利息收入	14,885,904.81	20,309,537.47
出租收入	201,892,961.96	156,952,153.17
下脚料收入	20,710,815.84	14,976,983.25
其他	78,592,075.98	103,882,533.06
合计	363,756,258.59	380,962,399.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	217,429,437.63	210,694,716.07
管理费用付现支出	217,817,145.74	219,654,875.44
其他付现支出	125,721,924.37	173,158,419.68
合计	560,968,507.74	603,508,011.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	700,000,000.00	460,000,000.00
定期存款利息收入	14,626,057.12	
收回借款		5,000,000.00
合计	714,626,057.12	465,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	700,000,000.00	460,000,000.00
投资设立福彩销售点		120,000.00
交割印花税	3,032,372.10	
迟付投资款利息	1,823,424.69	
合计	704,855,796.79	460,120,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东资本性补偿		10,174,765.00
票据贴现		8,790,987.61
票据保证金	66,398,376.93	38,959,961.10
非金融机构借款	8,360,000.00	6,161,000.00
合计	74,758,376.93	64,086,713.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产租赁费		9,819,459.84
券商服务费	9,100,000.00	3,062,000.00
票据保证金	33,639,732.96	66,760,389.63
资金使用费	9,323,330.04	5,817,871.58
归还非金融机构借款	23,676,533.33	5,910,000.00
增发登记费	347,361.93	
律师费	300,000.00	
手续费	309,573.36	172,245.36
合计	76,696,531.62	91,541,966.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、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	638,059,009.65	619,478,077.08
加：资产减值准备	50,255,712.78	44,596,070.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,859,837.56	143,358,264.50
无形资产摊销	27,396,405.90	23,004,523.06
长期待摊费用摊销	4,749,011.68	7,281,052.67
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）	6,711,891.37	-4,155,961.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,673,276.45
财务费用（收益以“-”号填列）	14,766,646.84	26,466,475.16
投资损失（收益以“-”号填列）	1,291,360.26	-3,284,004.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,001,198.28	3,011,245.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,304,980.28	208,949,094.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,527,458.90	-403,758,050.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	324,771,596.83	1,711,440.89
经营活动产生的现金流量净额	1,185,640,192.53	671,331,503.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,548,000,590.82	2,209,506,395.67
减：现金的期初余额	2,209,506,395.67	1,769,359,429.27
现金及现金等价物净增加额	1,338,494,195.15	440,146,966.40

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	305,678.85
其中：	--
河南大象网络技术有限公司	305,678.85
河南天乐动画影视发展有限公司	
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	305,678.85

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,548,000,590.82	2,209,506,395.67
其中：库存现金	1,756,471.21	1,827,470.92
可随时用于支付的银行存款	2,236,244,119.61	2,207,678,924.75
三、期末现金及现金等价物余额	3,548,000,590.82	2,209,506,395.67

其他说明：

无

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额详见附注五、（26）重要会计政策和会计估计的变更。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,639,732.96	票据保证金
固定资产	10,168,162.08	抵押借款

投资性房地产	15,759,025.40	为开具银行承兑汇票提供抵押担保
投资性房地产	14,257,298.13	抵押借款
合计	73,824,218.57	--

其他说明：

无

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	10,182.46
其中：美元	912.41	6.1190	5,583.04
欧元	616.11	7.4556	4,593.47
港币	3.89	0.78887	3.07
法郎	0.46	6.2715	2.88
其中：美元	328,288.85	6.119	2,008,799.47
预收账款			7,506,655.87
其中：美元	1,226,778.21	6.119	7,506,655.87

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
河南省新华	100.00%	合并前后均	2014年07月	大地传媒公	2,233,405.86	163,901,827.	4,333,772.44	322,547,858.

书店发行集团有限公司		受“中原出版传媒投资控股集团有限公司”最终控制且该控制并非暂时性的	31 日	司能够控制被收购方的财务和经营政策,并享有相应的收益并承担相应的风险	7.58	17	0.40	21
河南人民出版社有限责任公司	100.00%	合并前后均受“中原出版传媒投资控股集团有限公司”最终控制且该控制并非暂时性的	2014 年 07 月 31 日	大地传媒公司能够控制被收购方的财务和经营政策,并享有相应的收益并承担相应的风险	17,639,309.58	-7,491,767.50	41,479,124.68	2,481,258.48
河南出版对外贸易有限公司	100.00%	合并前后均受“中原出版传媒投资控股集团有限公司”最终控制且该控制并非暂时性的	2014 年 07 月 21 日	大地传媒公司能够控制被收购方的财务和经营政策,并享有相应的收益并承担相应的风险	140,522,212.31	-1,229,671.88	241,485,065.34	737,535.85

其他说明:

无

(2) 合并成本

合并成本	河南省新华书店发行集团有限公司 河南人民出版社有限责任公司 河南出版对外贸易有限公司
--现金	443,700,008.98
--非现金资产的账面价值	-
--发行或承担的债务的账面价值	-
--发行的权益性证券的面值	273,889,389.00
--或有对价	-

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	河南省新华书店发行集团有限公司		河南人民出版社有限责任公司		河南出版对外贸易有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:						
货币资金	1,710,693,782.32	1,303,393,713.27	8,923,625.35	15,154,240.92	2,631,467.90	13,485,002.11
应收款项	574,979,845.88	652,358,619.46	5,290,879.37	7,033,063.90	36,765,782.11	64,825,898.46
存货	281,227,409.93	403,085,912.09	18,856,508.68	14,043,914.95	6,246,077.86	5,473,711.79
其他流动资产	1,408,194.27	808,820.70	244,562.40	-	1,501,189.93	868,397.49
可供出售金融资产	3,243,335.00	3,243,335.00	-	-	-	-
投资性房地产	281,182,205.30	278,813,199.32	9,592,572.62	9,899,701.19	-	-
固定资产	873,522,458.03	876,697,956.47	788,480.83	793,666.70	369,280.57	272,023.76
在建工程	121,642,065.93	98,922,354.55	-	-	-	-
无形资产	840,593,062.83	841,137,320.48	1,889,588.57	1,937,903.06	-	-
长期待摊费用	8,834,221.25	10,012,069.75	-	-	154,854.06	176,475.79
递延所得税资产	2,006,388.87	1,437,607.72	-	-	276,966.46	605,612.39
负债:						
借款	-	-	-	-	6,000,000.00	11,000,000.00
应付款项	2,080,401,127.18	2,014,744,558.71	37,867,714.27	33,652,219.67	39,128,580.61	70,660,411.63
其他非流动负债	25,366,458.14	25,502,792.98	-	-	-	-
净资产	2,593,565,384.29	2,429,663,557.12	7,718,503.55	15,210,271.05	2,817,038.28	4,046,710.16
减: 少数股东权益	-	-	-	-	-	-
取得的净资产	2,593,565,384.29	2,429,663,557.12	7,718,503.55	15,210,271.05	2,817,038.28	4,046,710.16

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

其他说明:

无

2、其他原因的合并范围变动

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

本公司的子公司大象出版社有限公司的子公司河南大象网络技术有限公司,2014年4月已注销,从2014年5月起不纳入企业合并范围。

本公司的子公司河南省新华书店发行集团有限公司的子公司河南天乐动画影视发展有限公司的子公司河南天乐动画数字技术职业培训学校,2014年6月已注销,从2014年7月1日起不纳入企业合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南新华印刷集团有限公司	河南郑州	郑州市经五路 12 号	印刷	100.00%		投资设立
河南新华物资集团有限公司	河南郑州	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	物资销售	100.00%		投资设立
大象出版社有限公司	河南郑州	郑州市开元路 18 号	出版	100.00%		投资设立
海燕出版社有限公司	河南郑州	郑州市北林路 16 号	出版	100.00%		投资设立
河南科学技术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中州古籍出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
文心出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中原农民出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南文艺出版社有限公司	河南郑州	郑州市金水区鑫苑路 18 号	出版	100.00%		投资设立
河南电子音像出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南美术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南省新华书店发行集团有限公司	河南	郑州经济技术开发区第三大街 186 号 1 号综合办公楼	发行	100.00%		购买
河南人民出版社有限责任公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		购买
河南出版对外贸易有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	物资销售	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京汇林纸业有限公司	24.00%	-2,635,988.52		11,218,848.55
北京汇林印务有限公司	11.76%	-1,176,293.62		6,185,344.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京汇林纸业有限公司	83,449,180.34	14,979,757.58	98,428,937.92	51,683,735.64		51,683,735.64	104,110,823.36	14,724,623.19	118,835,446.55	61,106,958.78		61,106,958.78
北京汇林印务有限公司	119,261,856.46	160,545,967.48	279,807,823.94	219,981,464.87	7,229,896.10	227,211,360.97	137,357,102.37	175,918,096.49	313,275,198.86	248,015,441.08	2,660,798.00	250,676,239.08

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
北京汇林纸业有限公司	87,426,289.10	-10,983,285.49		11,590,796.70	43,651,438.65	-11,936,450.04		-13,953,049.65
北京汇林印务有限公司	127,156,990.82	-10,002,496.81		16,732,689.34	173,556,180.72	1,550,108.27		20,220,710.06

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2013年11月25日经第二次临时股东大会审议通过了中原大地传媒股份有限公司关于对控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助暨关联交易的决议。为降低公司控股子公司北京汇林印务有限公司（以下简称：汇林印务）的融资成本，满足汇林印务生产经营资金需求，汇林印务所有股东（公司持股88.24%、中原出版传媒投资控股集团有限公司持股6.76%、北京汇文百川商贸有限公司持股5%）拟按照持股比例，为其提供总额度不超过人民币5900万元的财务资助。期限自公司股东大会审议通过之日起24个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

2013年6月13日经本公司五届二十三次董事会审议通过了对控股子公司北京汇林纸业有限公司提供财务资助的决议。为降低公司控股子公司北京汇林纸业有限公司（以下简称：汇林纸业）的融资成本，满足其正常生产经营需求，本公司（持股比例：76%）及其另一股东中原出版传媒投资控股集团有限公司（持股比例：24%）按持有股份比例，为其提供总额度不超过人民币4200万元的财务资助。期限自公司董事会审议通过之日起24个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,500,000.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,500,000.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,500,000.00	0.00

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

无

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郑州市金水区海燕阿里山幼儿园		333,659.11	333,659.11

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司资金实行预算管理，所有资金收入与支出都必须纳入预算管理体系，通过公司本部建立的资金结算中心统筹安排集团内公司的资金收支，流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门负责编制年度资金预算和月度资金平衡计划，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及结合回款周期及回款率、资金筹措计划等未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金进行业务运营。本公司的现金充足，极少有外部借款，固流动性风险较低。

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可

能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

3. 其他价格风险

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中原出版传媒投资控股集团有限公司	郑州市金水路 39 号	出版	507,441,047.00	77.13%	77.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
郑州市金水区海燕阿里山幼儿园	公司全资子公司海燕社参股子公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南新华出版服务有限公司	服务费	826,071.53	2,382,871.58
《中学生学习报》社有限公司	纸张采购	4,535,962.14	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原出版传媒投资控股集团有限公司	购书	456,399.02	476,038.28
河南销售与市场杂志社有限公司	印装费	3,220,612.12	3,805,172.46
《中学生学习报》社有限公司	印装费	6,856,136.05	3,748,644.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易按同行业同类业务市场定价原则协议定价；房屋租赁按当地市场价格定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司	固定资产及临时构筑物	2011年05月31日		市场公允价格	1,623,300.00

关联托管/承包情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2014年12月31日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,632.91万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为712.00万元，成本费用为433.33万元，税费支出116.34万元，托管净收益为162.33万元。

根据河南省新华书店文化发展有限公司与本公司签订的《剥离资产委托管理协议》约定，文化发展自2013年4月1日起至2015年12月31日，委托本公司代管剥离资产，在此期间，文化发展可根据实际情况实时

接管。截止至2014年12月31日托管资产的原值为62,787.00万元，净值为35,160.00万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为299.82万元。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房产	6,792,867.54	6,800,133.20
北京文华金典有限公司	房产	530,772.58	700,782.07
河南先达光碟有限公司	房产	554,873.00	
河南省新华书店文化发展有限公司	房产	4,549,853.51	3,412,390.13

关联租赁情况说明

按市场公允价值定价。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

2014年12月25日，公司六届八次董事会审议并通过了《关于为北京汇林印务有限公司提供担保的议案》。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24个月，拟为其提供总额不超过2000万元人民币的银行综合授信担保。

(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				
北京汇林印务有限公司	3,988,400.00	2013年11月25日	2015年11月24日	
北京汇林纸业集团有限公司	10,167,056.22	2013年06月13日	2015年06月12日	
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	3,988,400.00	2013年11月25日	2015年11月24日	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,167,056.22	2013年06月13日	2015年06月12日	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,502,900.00	5,096,900.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南金版图书实业有限公司	10,654.66	10,654.66	10,654.66	10,654.66
应收账款	河南《销售与市场》杂志社有限公司	261,291.30	13,064.57	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	8,225.00	1,225.83	6,380.00	638.00
其他应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	2,073,600.00	103,680.00		
其他应收款	河南省新华书店文	5,125,538.79	360,162.28	2,828,583.26	150,374.99

	化发展有限公司				
其他应收款	河南科贸天瑞有限公司	20,000.00	200.00	20,000.00	100.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司		317,666.80
应付账款	河南省新华书店文化发展有限公司	16,648,991.37	23,893,546.30
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	1,956,971.25	
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	2,985,944.37	11,964,880.47
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	2,210,930.92	2,262,186.46
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	14,966,938.54	15,111,330.70
其他应付款	河南省新华书店文化发展有限公司	13,890,094.03	6,839,579.24
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	140,377.80	140,934.48
其他应付款	《中学生学习报》社有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00

7、关联方承诺

见本报告第五节、九（1）。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

一、公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照财企[2009]117号文的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计3.93亿元，中原传媒仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺：

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

用承担补偿责任。

二、公司控股股东关于进入上市公司在职事业身份人员“养老金补差”的承诺

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

三、公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

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

自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	118,061,971.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	118,061,971.05

2、其他资产负债表日后事项说明

（一）本公司正在筹划重大资产重组事项，因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券自2015年3月3日起开始停牌。

（二）2015年4月7日，经本公司第六届董事会第十四次会议审议通过2014年度利润分配的预案。本公司拟实施以下利润分配方案：以利润分配方案实施股权登记日的总股本787,079,807股为基数，每10股派送现金红利1.5元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利118,061,971.05元（含税）。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	母公司	出版业务	发行业务	印刷业务	物资销售业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,131.45	145,723.64	456,153.78	30,763.26	235,229.46	159,746.84	710,254.75
其中：对外交易收入	1,008.25	26,359.94	456,153.78	21,095.69	205,637.08	-	710,254.75
分部间交易收入	1,123.20	119,363.70	-	9,667.57	29,592.38	159,746.84	-
二、对联营和合营企业的投资收益	-	-150.00	-	-	-	-	-150.00
三、资产减值损失	-1,061.74	1,966.96	3,141.88	292.58	1,739.48	1,053.60	5,015.20
四、折旧费和摊销费	598.08	896.43	13,969.96	5,205.64	615.40	-	21,285.51
五、利润总额	17,998.24	32,697.74	28,558.08	965.16	445.99	16,401.40	64,263.81
六、所得税费用	-	11.14	-107.24	548.32	501.54	-413.14	1,366.90
七、净利润	17,998.24	32,686.60	28,665.32	416.84	-55.55	16,814.54	62,896.91
八、资产总额	707,120.69	172,207.78	512,900.65	68,333.46	77,193.35	680,379.60	857,376.33
九、负债总额	200,604.91	65,733.94	240,099.94	25,271.25	54,918.26	287,806.01	298,822.29

(3) 其他说明

截止2014年12月31日，无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	278,142,875.99	100.00%	21,122,788.41	7.59%	257,020,087.58	248,512,894.73	100.00%	31,740,147.35	12.77%	216,772,747.38
合计	278,142,875.99	100.00%	21,122,788.41		257,020,087.58	248,512,894.73	100.00%	31,740,147.35		216,772,747.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	264,567,942.33	13,228,397.12	5.00%
1 至 2 年	1,925,641.60	192,564.16	10.00%
2 至 3 年	1,690,211.43	338,042.29	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	3,126,878.92	2,501,503.13	80.00%
5 年以上	4,758,601.71	4,758,601.71	100.00%
合计	278,142,875.99	21,122,788.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	278,142,875.99	248,512,894.73
合计	278,142,875.99	248,512,894.73

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南新华物资集团有限公司	借款	102,000,000.00	1 年以内	36.95%	5,100,000.00
北京汇林印务有限公司	借款及房租	69,027,680.72	1 年以内/1-2 年/2-3 年/4-5 年/5 年以上	25.00%	10,665,303.65
北京汇林纸业集团有限公司	借款	31,920,000.00	1 年以内	11.56%	1,596,000.00
河南省国光印刷物资有限公司	借款	28,000,000.00	1 年以内	10.14%	1,400,000.00
河南出版对外贸易有限公司	借款	25,000,000.00	1 年以内	9.06%	1,250,000.00
合计	--	255,947,680.72	--	92.71%	20,011,303.65

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,002,810,475.46		4,002,810,475.46	1,378,709,549.34		1,378,709,549.34
合计	4,002,810,475.46		4,002,810,475.46	1,378,709,549.34		1,378,709,549.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南新华印刷集团有限公司	358,984,602.19			358,984,602.19		

河南新华物资集团有限公司	178,512,603.10			178,512,603.10		
北京汇林印务有限公司	37,265,781.21			37,265,781.21		
北京汇林纸业有限公司	71,111,724.51			71,111,724.51		
海燕出版社有限公司	178,818,430.37			178,818,430.37		
河南科学技术出版社有限公司	100,279,935.61			100,279,935.61		
中州古籍出版社有限公司	2,397,492.10	15,000,000.00		17,397,492.10		
文心出版社有限公司	32,585,601.40			32,585,601.40		
中原农民出版社有限公司	19,217,820.82			19,217,820.82		
河南文艺出版社有限公司	47,199,183.35			47,199,183.35		
河南电子音像出版社有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
大象出版社有限公司	311,728,782.40	5,000,000.00		316,728,782.40		
河南美术出版社有限公司	23,607,592.28			23,607,592.28		
河南省新华书店发行集团有限公司		2,593,565,384.29		2,593,565,384.29		
河南人民出版社有限责任公司		7,718,503.55		7,718,503.55		
河南出版对外贸易有限公司		2,817,038.28		2,817,038.28		
合计	1,378,709,549.34	2,624,100,926.12		4,002,810,475.46		

(2) 其他说明

无

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,405,353.75	10,461.54	233,707.35	
其他业务	17,909,121.83	13,431,106.39	14,610,212.04	41,094.71
合计	21,314,475.58	13,441,567.93	14,843,919.39	41,094.71

其他说明：

其他业务收入包括对外出租的房屋及结算中心对各子公司的放款利息收入。

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京汇林印务有限公司	8,495,257.54	39.86
河南新华物资集团有限公司	4,024,971.88	18.88
北京汇林纸业有限公司	1,931,524.95	9.06
河南省国光印刷物资有限公司	1,135,544.20	5.33
河南托利印刷包装机械有限公司	811,103.00	3.81
合计	16,398,401.57	76.94

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	172,966,479.47	261,954,469.92
处置交易性金融资产取得的投资收益		997,694.26
合计	172,966,479.47	262,952,164.18

5、其他

按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
河南新华印刷集团有限公司		8,685,853.10	净利润变动的影响
河南新华物资集团有限公司	2,498,493.77	11,557,249.05	净利润变动的影响
海燕出版社有限公司	2,057,343.31	29,636,806.37	净利润变动的影响
河南科学技术出版社有限公司	1,950,381.21	9,723,323.78	净利润变动的影响
中原农民出版社有限公司	1,152,243.92	6,670,806.31	净利润变动的影响
河南文艺出版社有限公司	1,821,799.08	5,442,466.96	净利润变动的影响
河南电子音像出版社有限公司	5,289,009.00	15,854,100.72	净利润变动的影响
大象出版社有限公司	155,342,292.63	164,990,841.56	净利润变动的影响

河南美术出版社有限公司	1,936,642.21	8,845,855.63	净利润变动的的影响
中州古籍出版社有限公司	918,274.34	547,166.44	净利润变动的的影响
合计	172,966,479.47	261,954,469.92	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,711,891.37	
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）	30,496,711.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-4,404,053.11	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	155,180,387.79	报告期内，公司发行股份购买控股股东 4 家标的单位的 1 至 7 月份经营形成的净利润；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,291,360.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,474,437.75	
减：所得税影响额	2,629,204.72	
少数股东权益影响额	-81,188.61	
合计	173,196,216.12	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.32%	0.87	0.87

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.72%	0.63	0.63
-------------------------	-------	------	------

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,581,640,323.78	2,276,266,785.30	3,581,640,323.78
应收票据	59,119,424.41	43,847,013.88	59,119,424.41
应收账款	690,006,496.07	589,335,987.68	690,006,496.07
预付款项	164,130,566.72	180,702,347.13	164,130,566.72
应收利息	15,944,498.16	8,591,479.14	15,944,498.16
应收股利	8,800.00		8,800.00
其他应收款	120,776,121.37	179,772,670.70	120,776,121.37
存货	828,533,393.72	932,548,588.36	828,533,393.72
其他流动资产	24,646,418.63	19,214,042.87	24,646,418.63
流动资产合计	5,484,806,042.86	4,230,278,915.06	5,484,806,042.86
非流动资产：			
可供出售金融资产	3,579,335.00	3,679,335.00	3,579,335.00
投资性房地产	522,701,154.17	391,833,593.99	522,701,154.17
固定资产	1,206,703,720.96	1,372,835,192.39	1,206,703,720.96
在建工程	238,227,713.37	105,274,518.48	238,227,713.37
无形资产	1,019,062,215.89	1,015,057,811.87	1,019,062,215.89
长期待摊费用	9,925,943.41	12,161,306.22	9,925,943.41
递延所得税资产	8,437,931.78	9,439,130.06	8,437,931.78
其他非流动资产	82,289,209.51	39,455,863.51	82,289,209.51
非流动资产合计	3,090,927,224.09	2,949,736,751.52	3,090,927,224.09
资产总计	8,575,733,266.95	7,180,015,666.58	8,575,733,266.95
流动负债：			
短期借款	16,000,000.00	28,000,000.00	16,000,000.00
应付票据	186,852,063.79	138,296,165.00	186,852,063.79
应付账款	1,450,686,015.12	1,136,588,774.02	1,450,686,015.12

预收款项	228,281,850.71	232,868,272.20	228,281,850.71
应付职工薪酬	155,410,214.58	121,078,445.06	155,410,214.58
应交税费	30,033,559.79	26,312,373.06	30,033,559.79
应付股利	39,761.11	26,634,611.00	39,761.11
其他应付款	313,464,645.55	340,803,885.84	313,464,645.55
流动负债合计	2,380,768,110.65	2,050,582,526.18	2,380,768,110.65
非流动负债：			
长期应付款	7,229,896.10	2,660,798.00	7,229,896.10
长期应付职工薪酬	529,792,562.30	483,522,949.42	529,792,562.30
递延收益	63,312,372.53	76,360,792.98	63,312,372.53
非流动负债合计	600,334,830.93	562,544,540.40	600,334,830.93
负债合计	2,981,102,941.58	2,613,127,066.58	2,981,102,941.58
所有者权益：			
股本	787,079,807.00	439,717,878.00	787,079,807.00
资本公积	2,986,307,031.43	2,831,030,280.07	2,986,307,031.43
其他综合收益	16,880,000.00	63,770,000.00	16,880,000.00
盈余公积	135,464,970.25	117,466,728.65	135,464,970.25
未分配利润	517,322,314.67	1,085,058,365.09	1,642,825,433.49
归属于母公司所有者权益合计	5,568,557,242.17	4,537,043,251.81	5,568,557,242.17
少数股东权益	26,073,083.20	29,845,348.19	26,073,083.20
所有者权益合计	5,594,630,325.37	4,566,888,600.00	5,594,630,325.37
负债和所有者权益总计	8,575,733,266.95	7,180,015,666.58	8,575,733,266.95

第十二节 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. 载有中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张宏敏、王猛签名并盖章的审计报告原件；
3. 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4月7日