

---

中原大地传媒股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 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。

公司负责人李永臻、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,023,203,749 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理 .....	68
第十节 公司债券相关情况 .....	74
第十一节 财务报告 .....	75
第十二节 备查文件目录 .....	207

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大地传媒	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
郑州市店	指	郑州市新华书店有限公司
发行集团、省新华书店	指	河南省新华书店发行集团有限公司
人民出版社	指	河南人民出版社有限责任公司
印刷集团、河南新华印刷	指	河南新华印刷集团有限公司
物资集团、河南新华物资	指	河南新华物资集团有限公司
河南国光	指	河南省国光印刷物资有限公司
河南托利	指	河南托利印刷包装机械有限公司
深圳托利	指	深圳托利有限公司
出版外贸	指	河南出版对外贸易有限公司
大象社	指	大象出版社有限公司
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	北京汇林纸业业有限公司
汇林印务	指	北京汇林印务有限公司
文化发展	指	河南省新华书店文化发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会

---

元	指	人民币元
---	---	------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	李永臻		
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媒体的名称	《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	深圳证券交易所、公司证券法律部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91410000170000417R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	原主营业务以纯碱及其他化工产品生产为主变更为现在的出版业。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东焦作碱业集团有限公司于 2001 年变更为焦作鑫安集团有限公司，2003 年变更为河南花园集团有限公司，2009 年变更为中原出版传媒投资控股集团有限公司。

#### 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	游雄威、林嵘	2014/12/31-2017/12/31

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	7,889,679,237.95	7,138,610,609.76	10.52%	7,102,547,457.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	673,073,290.78	703,169,774.54	-4.28%	641,722,991.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	639,028,426.90	666,111,827.02	-4.07%	468,526,775.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	702,377,714.81	905,707,518.34	-22.45%	1,185,640,192.53
基本每股收益（元/股）	0.66	0.69	-4.35%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.69	-4.35%	0.63
加权平均净资产收益率	10.50%	12.50%	-2.00%	13.14%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	10,148,314,752.97	9,298,655,735.74	9.14%	8,575,733,266.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,658,350,817.73	6,101,102,107.85	9.13%	5,568,557,242.17

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,332,577,821.32	2,016,408,912.58	1,723,703,425.49	2,816,989,078.56
归属于上市公司股东的净利润	96,519,502.12	220,243,320.14	140,870,790.23	215,439,678.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,884,122.58	203,759,115.94	134,367,175.68	212,018,012.70
经营活动产生的现金流量净额	-221,435,269.88	455,776,765.93	-101,082,186.21	569,118,404.97

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-8,770.43	1,030,863.77	-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）	28,425,267.15	29,211,712.71	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	
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	6,800,629.51	8,283,752.47	2,474,437.75	
减：所得税影响额	1,130,351.73	1,330,518.64	2,629,204.72	
少数股东权益影响额（税后）	41,910.62	137,862.79	-81,188.61	
合计	34,044,863.88	37,057,947.52	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

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。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素：

主要业务及产品：公司主要从事图书、报纸、期刊、音像制品、数字出版物的出版、印刷、发行及与之相关的物资贸易业务。生产的主要产品有图书、报刊、电子音像制品、数字出版物，经营的主要产品有印刷器材、纸张、纸浆、包装器材及相关衍生品等。

经营模式：以内容出版为核心、出版物发行为支撑，多介质出版发行并存，印刷物贸为保障的编印发一条龙、产供销一体化的经营模式。

出版业务经营模式介绍：

教材出版业务：教材出版业务分为代理出版和本版教材出版两种模式。代理出版的业务模式为：公司与人民教育出版社、人民音乐出版社、人民美术出版社、江苏教育出版社等我国主要教材供应单位签订了中长期代理合同，保证了公司稳定的收入来源。教材代理出版业务流程为：公司根据各省辖市及各县（市）教育局确定的教材学科、版别、品种、数量，开展教材代理出版、代理商谈业务→签署代理出版、代理合作协议→组织教材印制物资准备→确定印制企业，下达印制任务及质量标准和质量要求→交由新华书店进行储运、配送、调剂和跟踪服务→协助教育行政部门做好新课标教材培训服务工作。本版教材出版的业务模式为：公司所属子公司大象社、科技社、海燕社、农民社、文艺社、音像社拥有本版中小学教材，包括国家教育部和河南省教育厅审定的《中小学教学用书目录》中的学生课本和教师用书。本版教材出版业务流程为：向国家教育部或河南省教育厅申请立项→组织作者进行编写→将编写好的教材送审→通过审定列入《中小学教学用书目录》→选题报河南省新闻出版局审批→选题批准后，出版社与作者签订出版合同→由教育行政部门下发教材用书目录→通过各地新华书店征订，数量汇总后通知出版社，出版社编制出版计划，采购印刷用纸和签订印刷合同→三审书稿，申请书号，专业校对→根据征订情况确定印刷册数，印刷厂印刷、装订、包装、装帧后，出版社作为本版图书的总发行商，通过新华书店系统向中小学校发行。

教辅出版业务：教辅出版业务方面，主要是编辑出版与中小学、大中专教学配套的教学辅助材料，其出版流程与教材出版业务流程基本相同。

一般图书出版和电子出版物出版 公司各出版社均从事一般图书出版业务。一般图书出版业务在市场调研的基础上，结合阅读者的偏好、消费群体特征以及作者知名度等，提出出版选题内容，通过选题策

划、文化创新、印刷出版等环节，并支付相关稿费、纸张费、印刷费等成本，再销售给下游发行渠道，以此获得相关营业收入与利润。一般图书出版印制成书的业务开展与教辅类似，部分通过公司 中原大地传媒股份有限公司 2015 年年度报告全文 9 所属的新华印刷集团印制，但主要通过省内的其他外部印刷企业进行印制。一般图书定价依据主要取决于纸张费、制版费和 印装费等因素。公司从事电子出版物出版业务的为音像社，电子出版物出版业务流程与一般图书相似，由于电子出版物承载信息的媒体 和介质的不同，存在以下区别：在编辑环节，编辑审核的内容除文字外还涉及图片、声音、视频等；内容审核确定之后，制成原始盘（母盘），再由出版社与独立光盘复录厂签订生产合同，对光盘进行复制；随后对产品的外包装进行加工和制作，与成品盘合成最后成品，进入发行流程。

发行业务经营模式介绍：公司图书发行业务主要由河南省新华书店发行系统负责。省新华书店系统拥有覆盖河南省的各市、区、县超过130家的子公司；主要业务为：一是中小学教材教辅的省内发行。学校通过新华书店发行系统预先订购，各家出版社根据征订情况，向新华书店发行系统供应图书；二是一般图书及音像制品的销售发行。因一般图书的市场销售竞争较为激烈，省新华书店采用连锁经营模式，通过建立动态书目数据库，持续调整完善重点图书区域代理运营机制，打造采购、市场、配发、展示和营销紧密协作的重点图书运作业务流程，实现向重点出版社、全品种书籍代理的转变，提升了市场占有率和控制力。三是着力提升打造“云书网”的市场影响力，实现网上销售与实体店销售互补的营销格局。

物资贸易业务经营模式介绍：资贸易业务主要包括纸张销售、印刷机械及配件、印刷器材、油墨、铅、锡、锌、铜、铝零售及印刷技术咨询服务、印刷覆膜加工等业务。业务流程一般是根据销售计划确定采购计划，与造纸、油墨、器材等供应商签订长期合作协议，并根据 市场需求变化对采购计划及时调整。其主要客户包括出版社、印刷厂、广告公司、期刊社等单位。

印刷业务经营模式介绍：印刷业务包括图书印刷和商业印刷，已经形成了教材教辅、一般图书、期刊、报纸、等产品的忠诚客户群体，客户遍及河南和周边省市，公司也因此连续多年被国家新闻出版总署授予“书刊印刷优秀质量企业金奖、银奖”，在国内印刷行业具有较高的声誉和影响力。印刷业务流程主要有以下环节：承印订单，即业务部门进行业务开拓，承接集团内外印刷业务→生产调度，即与客户签订印刷合同后，向技术、生产部门下达生产通知→印前制作，即技术部门制版、发片、晒版→印刷生产，即印刷车间根据生产通知印刷→装订包装，即装订、包装车间装订包装图书→质量控制，即装箱前，进行图书质量检查→物流配送，即成品 图书验收入库→成品交货，即提货出库，产品交付客户。

主要业绩来源：报告期内，公司主营收入及利润构成未发生重大变化，依然以传统的图书出版、发行为主，其中出版板块中小学教材教辅收入占主营业务收入的比重为14.66%，出版板块毛利率为35.06%；发行板块中小学教材教辅收入占主营业务收入的比重为44.94%，发行板块毛利率为30.31%。

## （二）行业的发展阶段、公司所处的行业地位

近年来传统出版行业受新媒体内容及渠道多样性的影响，收入利润增速明显放缓。2016年传统出版企业纷纷大力转型，通过资本运作、产业转型寻求新的经济增长点，目前，传统出版行业均处于升级转型期。根据中国新闻出版研究院撰写的《新闻出版产业分析报告》显示，在全国出版传媒企业中，公司营业收入、净利润、股票总市值位列前十名。

### （一）主要业务、主要产品、经营模式、主要业绩驱动因素：

**主要业务及产品：**公司主要从事图书、报纸、期刊、音像制品、数字出版物的出版、印刷、发行及与之相关的物资贸易业务。生产的主要产品有图书、报刊、电子音像制品、数字出版物，经营的主要产品有印刷器材、纸张、纸浆、包装器材及相关衍生品等。

**经营模式：**以内容出版为核心、出版物发行为支撑，多介质出版发行并存，印刷物贸为保障的编印发一条龙、产供销一体化的经营模式。

#### 出版业务经营模式介绍：

**教材出版业务：**教材出版业务分为代理出版和本版教材出版两种模式。代理出版的业务模式为：公司与人民教育出版社、人民音乐出版社、人民美术出版社、江苏教育出版社等我国主要教材供应单位签订了中长期代理合同，保证了公司稳定的收入来源。教材代理出版业务流程为：公司根据各省辖市及各县（市）教育局确定的教材学科、版别、品种、数量，开展教材代理出版、代理商谈业务→签署代理出版、代理合作协议→组织教材印制物资准备→确定印制企业，下达印制任务及质量标准和质量要求→交由新华书店进行储运、配送、调剂和跟踪服务→协助教育行政部门做好新课标教材培训服务工作。本版教材出版的业务模式为：公司所属子公司大象社、科技社、海燕社、农民社、文艺社、音像社拥有本版中小学教材，包括国家教育部和河南省教育厅审定的《中小学教学用书目录》中的学生课本和教师用书。本版教材出版业务流程为：向国家教育部或河南省教育厅申请立项→组织作者进行编写→将编写好的教材送审→通过审定列入《中小学教学用书目录》→选题报河南省新闻出版局审批→选题批准后，出版社与作者签订出版合同→由教育行政部门下发教材用书目录→通过各地新华书店征订，数量汇总后通知出版社，出版社编制出版计划，采购印刷用纸和签订印刷合同→三审书稿，申请书号，专业校对→根据征订情况确定印刷册数，印刷厂印刷、装订、包装、装帧后，出版社作为本版图书的总发行商，通过新华书店系统向中小学校发行。

**教辅出版业务：**教辅出版业务方面，主要是编辑出版与中小学、大中专教学配套的教学辅助材料，其出版流程与教材出版业务流程基本相同。

**一般图书出版和电子出版物出版：**公司各出版社均从事一般图书出版业务。一般图书出版业务在市场调研的基础上，结合阅读者的偏好、消费群体特征以及作者知名度等，提出出版选题内容，通过选题策

划、文化创新、印刷出版等环节，并支付相关稿费、纸张费、印刷费等成本，再销售给下游发行渠道，以此获得相关营业收入与利润。一般图书出版印制成书的业务开展与教辅类似，部分通过公司 中原大地传媒股份有限公司 2015 年年度报告全文 9 所属的新华印刷集团印制，但主要通过省内的其他外部印刷企业进行印制。一般图书定价依据主要取决于纸张费、制版费和 印装费等因素。公司从事电子出版物出版业务的为音像社，电子出版物出版业务流程与一般图书相似，由于电子出版物承载信息的媒体和介质的不同，存在以下区别：在编辑环节，编辑审核的内容除文字外还涉及图片、声音、视频等；内容审核确定之后，制成原始盘（母盘），再由出版社与独立光盘复录厂签订生产合同，对光盘进行复制；随后对产品的外包装进行加工和制作，与成品盘合成最后成品，进入发行流程。

发行业务经营模式介绍：公司图书发行业务主要由河南省新华书店发行系统负责。省新华书店系统拥有覆盖河南省的各市、区、县超过130家的子公司；主要业务为：一是中小学教材教辅的省内发行。学校通过新华书店发行系统预先订购，各家出版社根据征订情况，向新华书店发行系统供应图书；二是一般图书及音像制品的销售发行。因一般图书的市场销售竞争较为激烈，省新华书店采用连锁经营模式，通过建立动态书目数据库，持续调整完善重点图书区域代理运营机制，打造采购、市场、配发、展示和营销紧密协作的重点图书运作业务流程，实现向重点出版社、全品种书籍代理的转变，提升了市场占有率和控制力。三是着力提升打造“云书网”的市场影响力，实现网上销售与实体店销售互补的营销格局。

物资贸易业务经营模式介绍：物资贸易业务主要包括纸张销售、印刷机械及配件、印刷器材、油墨、铅、锡、锌、铜、铝零售及印刷技术咨询服务、印刷覆膜加工等业务。业务流程一般是根据销售计划确定采购计划，与造纸、油墨、器材等供应商签订长期合作协议，并根据市场需求变化对采购计划及时调整。其主要客户包括出版社、印刷厂、广告公司、期刊社等单位。

印刷业务经营模式介绍：印刷业务包括图书印刷和商业印刷，已经形成了教材教辅、一般图书、期刊、报纸、等产品的忠诚客户群体，客户遍及河南和周边省市，公司也因此连续多年被国家新闻出版总署授予“书刊印刷优秀质量企业金奖、银奖”，在国内印刷行业具有较高的声誉和影响力。印刷业务流程主要有以下环节：承印订单，即业务部门进行业务开拓，承接集团内外印刷业务→生产调度，即与客户签订印刷合同后，向技术、生产部门下达生产通知→印前制作，即技术部门制版、发片、晒版→印刷生产，即印刷车间根据生产通知印刷→装订包装，即装订、包装车间装订包装图书→质量控制，即装箱前，进行图书质量检查→物流配送，即成品图书验收入库→成品交货，即提货出库，产品交付客户。

主要业绩来源：报告期内，公司主营收入及利润构成未发生重大变化，依然以传统的图书出版、发行为主，其中出版板块中小学教材教辅收入占主营业务收入的比重为14.66%，出版板块毛利率为35.06%；发行板块中小学教材教辅收入占主营业务收入的比重为44.94%，发行板块毛利率为30.31%。

## （二）行业的发展阶段、公司所处的行业地位

近年来传统出版行业受新媒体内容及渠道多样性的影响，收入利润增速明显放缓。2016年传统出版企业纷纷大力转型，通过资本运作、产业转型寻求新的经济增长点，目前，传统出版行业均处于升级转型期。

根据中国新闻出版研究院撰写的《新闻出版产业分析报告》显示，在全国出版传媒企业中，公司营业收入、净利润、股票总市值位列前十名。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
可供出售金融资产	2016年12月1日，公司六届二十二次董事会审议并通过了公司《关于审议增资中旅银行<股份认购协议>的议案》，大地传媒向焦作中旅银行支付认购股份的总价款人民币 59999.52 万元。
预付款项	截止 2016 年 12 月 31 日，预付款项为 304,791,728.45 元，比上年同期 135,735,601.39 元增长了 124.55%，主要因为河南新华物资集团、河南出版外贸及发行集团采购货物使用预付款方式增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

**1、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等行政许可证。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。

**2、教材教辅业务优势：**公司是人民教育出版社、人民音乐出版社等主流教材出版社的河南省独家租型代理商；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。公司完成了新一轮教材“单一来源采购”的谈判，从而确保发行集团在2016年秋季至2018年春季继续成为河南省免费教科书唯一供应商。

**3、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。

**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、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）的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。

**6、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一无二二的存量优势，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。

**7、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。

**8、数字业务优势：**公司在出版、印刷、发行等传统业务上进行数字化的改革，数字出版、数字教育、数字发行业务扎实推进：1）截止目前，公司累计引进电子图书公版资源5000余册、一般图书8100余册，整合公司内部各出版社内容存量及自主建设资源，现中阅网平台上已有电子读物近20000本，手机端APP“16开”已上线运行。中阅网平台注册用户已达8000人左右，微博用户为11000人左右，微信平台用户已发展到3000人左右；2）中国教育出版网12种产品已进入电教教材采购目录；3）大象社ADP5数字出版与学习平台1.0版正式上线运行，“大象考试评价系统”投入使用并形成显著效益，复合数字教辅《高中学习与指导》发行达到1.6亿册；4）云书网电商、物流快递业务发展态势良好。“云书网”着力打造以知识服务为特色的综合电商平台，上线产品已达300多万种，物流快递业务方面，强力打造“新华快的”品牌，积极介入各地电商产业园、物流产业园的建设和运营。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 公司2016年主要经营工作回顾

(一) **各项指标完成情况**。2016年,公司总资产为101.48亿元,同比增长9.14%;归属于上市公司股东的净资产为66.58亿元,同比增长9.13%;实现营业收入78.90亿元,同比增长10.51%;实现净利润6.72亿元,同比下降3.72%;实现归属于母公司的净利润为6.73亿元,同比下降4.27%。

(二) **社会效益进一步彰显**。2016年,公司始终坚持正确的政治方向和出版导向,弘扬主旋律,传播正能量,有效履行了国有文化企业的政治责任和社会责任。一是主题出版成效显著。人民社、文艺社、农民社等单位策划出版了《共和国日记》《中国工农红军长征记》《焦裕禄精神文献典藏》《中国红旗渠》《第一书记脱贫攻坚指导手册》等一批双效俱佳的优秀出版物,19种图书选题入选“十三五”国家重点图书出版规划。二是出版物质量进一步提高。狠抓出版物质量管理,从严管控内容质量,严格执行三审三校、发稿发排、书号管理等规章制度。组织实施了对出版、印制、发行单位出版物质量管理状况全面检查,针对发现问题,及时纠正整改,并出台了《关于加强出版物综合质量管理的指导意见》。三是社会影响力进一步扩大。在第六届中华优秀出版物奖评选中,人民社的《书学要义》、科技社的《太平圣惠方校注》、农民社的《中国乡土小说名作大系》获得优秀图书奖,音像社的《马街书会》获得音像电子游戏出版物提名奖。海燕社《斗年兽》和大象社《名人家风丛书》入选2016年总局向全国青少年推荐百种优秀出版物。

(三) **产业发展基础进一步夯实**。一是抓好教材教辅的开发与维护,教材教辅质量不断提高。大象社积极开展对外合作,编辑出版了职教图书,旅游教材。美术社推出了《我向经典学书法 中小学生描红丛书》、《跟名帖练硬笔书法字帖》等。科技社开发了“中小学综合实践特色课程系列读本”。古籍社的“中国传统文化启蒙读本”,“实验报告册”等教辅图书市场反响良好。二是提升服务质量,市场得到进一步巩固和扩大。大象分公司(即:教材出版中心)加强与地市教育部门合作,围绕“部编三科”教材开展213场次,培训老师37685人次;网络培训7589场次,培训教师30多万人,教版教材稳中有升;古籍社创新营销模式,《书法练习指导》《快乐足球》发行量实现稳定增长;发行集团开展“送书到校、服务到班”,持续优化细化了发行服务工作,提升了学校师生、家长和社会对新华书店品牌信任度和服务满意度。三是数字化产品收入不断提高。大象社ADP5数字出版与教育融合平台、大象教育服务体系建设效果明显,教育出版优势得到巩固;中教网数字教育产品和在线教育服务进一步优化,市场占有率逐步提高。

(四) **结构调整进一步深化**。一是出版板块紧盯社会文化市场需求,全面提升出版质量效益。科技社

持续推进有效出版，重印图书从795种上升到1018种。海燕社推出幼儿园达标验收产品《儿童学习与发展评价》及《幼儿舞动篮球》数字化特色课程等产品。二是印刷物供板块结构调整成效显著。印刷集团积极推动绿色印刷技术升级项目建设，数字印刷业务同比增长22.7%。物资集团在稳固传统业务的同时，以包装客户为主要目标，开发了华泰瓦纸、临清瓦纸和进口牛卡等经营品种，开拓了新的市场客户和产品。三是发行板块立足多层次实体卖场渠道、“云书网”电商平台线上渠道、全省农村电商网络布局，提升服务教育市场、大众消费市场、电子商务市场的能力，满足“互联网+”时代多样性、个性化的文化生活需求。

**（五）可持续发展能力进一步增强。**一是进一步夯实优势领域基础，提升教育出版、三农出版、手工出版优势。中国教育出版网、ADP5数字出版与教育融合平台建设稳步推进；依托“华夏文明传承创新工程”建设，加快“华夏文库”、“全球中国研究文献数据库”和三农数字图书馆建设，实现传统出版资源的全媒体呈现；实现从手工图书出版到手工产品、手工体验和培训、会展等资源的多元开发服务。二是加快培育特色领域，形成传记出版、生物出版等特色领域和规模优势。科技社加快完成植物、动物、微生物等原色图鉴出版，逐步在生物类图书出版方面形成特色和规模。文艺社“名人传记数据库”在线数字图书馆网站已建设完成，传记图书原创出版形成了品牌规模优势。美术社“书法中国”、古籍社华夏文库系列图书及农民社“三农中国”特色产品线，出版品种增长迅速。三是加快数字化转型，创新发展模式，为持续发展增添后劲。美术社融媒体数字出版工程“i美术”有序推进，农民社“天下农书”数字图书馆2000册农业技术图书已经聚合完成。海燕社幼儿多媒体互动课堂成功走出河南，已在广西、内蒙、河北形成市场。美术社中国书法资源数据库、古籍社MPR版《古文观止》、海燕社AR版《传统经典之中国式诵读》、科技社《记忆中原》等全媒体出版项目进展顺利。发行集团积极探索数字教育、幼儿教育服务等新领域，持续增长开拓新兴业务。濮阳、民权、新乡等书店，获得了地方数字图书馆、中小学优质资源库、教育资源云平台等业务；首家新华书童幼儿园顺利开园，积累了进军实体教育的经验。

**（六）文化消费服务能力进一步提升。**一是持续打造三级实体渠道发行体系。启动了18个店的卖场改扩建项目，13个店的卖场新建项目和5个店的卖场购置项目，新增卖场面积70000多平方。启动建设了20家面积在10000平方米以上的大型文化综合体，改扩建70余家现代复合式书店，新建31家社区书店、校园书店，形成多层次文化传播服务网络体系，开展各类文化宣传和阅读推广活动近万场，有力服务了书香社会建设。二是打造第四层级的乡村文化电商服务站。以“云书网”电子商务平台为依托，新增了17个电子商业运营中心和乡村服务站建设项目，建设9600家乡村文化服务站，将文化服务终端延伸至乡村，有效解决文化服务“最后一公里”问题。三是打造新华快的网络体系。整合县域物流快递资源，拓展县域快递市场，形成以县级物流分拣中心、“新华快的”班车、乡村服务站为核心的新华快递网络体系。

**（七）开放合作力度进一步加大。**一是“走出去”力度不断提升。围绕国家“一带一路”战略，发行集团

与吉尔吉斯斯坦就建设中原文化海外发展中心进行了实质性接触，中心建设工作已经启动。科技社打造外向型对外汉语教材，策划推出《快乐手工学汉语》英汉双语图书。二是版权贸易工作扎实推进。组织召开了版权贸易及河南图书走出去座谈会，开展公司成立以来首次版权贸易工作调研总结，在此基础上形成公司“十三五”时期走出去工作规划。海燕社与世界著名童书出版机构合作，重点推出了从美国引进的《哈利·波特》系列配套电影书、涂色书和《〈魔兽世界〉艺术原画集》，从法国引进的《小兔汤姆的成长烦恼图画书》系列已出版30册，累计销量已超过700万册。三是豫浙战略合作持续推进。全面推动数字教育、合作出版、大项目合作、连锁经营、运营管理、市场开拓等全方位、高水平战略合作向更高层次提升。四是与台湾地区的合作进一步加强。公司与台湾学创集团、台达集团、嘉惠集团开展合作，智慧教室、脑波教室、护理云平台已经进入试点实施阶段，VR特色教程开发也已经达成意向，为未来数字出版产业基地引入台湾智慧产业入驻集聚了项目资源。五是产业发展途径进一步拓展。数字中心与中科大、中科院古动物馆合作，第一部108集《中国恐龙五宝寻祖历险记》系列科普动漫项目已经开始实施。文艺社与北京酱油熊动漫文化公司合作成立工作室，第一批产品已上市。海燕社与河南影视集团合作拍摄的《足球梦 中国梦》校园足球系列电影科教片正加速推进。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,889,679,237.95	100%	7,138,610,609.76	100%	10.52%
分行业					
出版业务	1,405,019,177.68	17.81%	1,326,111,088.94	18.58%	5.95%
发行业务	4,903,984,005.81	62.16%	4,679,209,749.76	65.55%	4.80%
物资销售业务	2,618,700,266.30	33.19%	2,182,660,893.18	30.58%	19.98%
印刷业务	266,527,839.56	3.38%	271,471,583.71	3.80%	-1.82%
抵消数	-1,586,637,783.84		-1,545,295,172.93		
其他业务	282,085,732.44	3.58%	224,452,467.10	3.14%	25.68%

分产品					
出版业务					
其中：一般图书	222,514,098.29	2.82%	155,833,445.83	2.18%	42.79%
教材教辅	1,156,445,441.51	14.66%	1,146,633,289.92	16.06%	0.86%
期刊	16,700,884.75	0.21%	14,141,217.16	0.20%	18.10%
其他	9,358,753.13	0.12%	9,503,136.03	0.13%	-1.52%
发行业务					
其中：一般图书	1,123,971,603.26	14.25%	1,024,309,891.35	14.35%	9.73%
教材教辅	3,545,843,134.38	44.94%	3,589,396,746.64	50.28%	-1.21%
音像制品	54,855,473.51	0.70%	32,053,245.27	0.45%	71.14%
其他	179,313,794.66	2.27%	33,449,866.50	0.47%	436.07%
物资销售业务	2,618,700,266.30	33.19%	2,182,660,893.18	30.58%	19.98%
印刷业务	266,527,839.56	3.38%	271,471,583.71	3.80%	
抵消数	-1,586,637,783.84		-1,545,295,172.93		
其他业务	282,085,732.44	3.58%	224,452,467.10	3.14%	25.68%
分地区					
国内	7,525,114,921.31	95.38%	6,771,058,332.51	94.85%	11.14%
国外	364,564,316.64	4.62%	367,552,277.25	5.15%	-0.81%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,405,019,177.68	912,454,742.23	35.06%	5.95%	6.74%	-0.48%
发行业务	4,903,984,005.81	3,417,401,264.69	30.31%	4.80%	4.29%	0.34%
物资销售业务	2,618,700,266.30	2,538,485,658.74	3.06%	19.98%	20.68%	-0.56%
分产品						
教材教辅	4,702,288,575.89	3,269,969,398.73	30.46%	-0.71%	-0.69%	-0.02%
一般图书	1,346,485,701.55	895,412,991.53	33.50%	14.10%	14.00%	0.05%
分地区						
国内	7,525,114,921.31	5,444,663,051.22	27.65%	11.14%	13.10%	-1.26%

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

**(3) 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	2016 年	2015 年	同比增减
出版业务	销售量	千印张	1,863,538.59	1,765,308.1	5.56%
	生产量	千印张	1,904,462.23	1,834,231.49	3.83%
	库存量	千印张	739,424.68	698,501.04	5.86%
书刊印刷业务	销售量	万令	160.96	143.46	12.20%
	生产量	万令	172.13	163.22	5.46%
	库存量	万令	57.91	46.74	23.90%
胶印印刷业务	销售量	万对开色令	291.94	240.47	21.40%
	生产量	万对开色令	321.97	318.03	1.24%
	库存量	万对开色令	182.46	152.43	19.70%
装订业务	销售量	万令	212.14	206.13	2.92%
	生产量	万令	219.33	190.62	15.06%
	库存量	万令	80.16	72.97	9.85%
发行业务	销售量	万册	131,593.98	119,163.52	10.43%
	生产量	万册	131,878.96	119,535.39	10.33%
	库存量	万册	2,956.35	2,671.37	10.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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		912,454,742.23	16.24%	854,816,999.05	16.99%	6.74%
发行业务		3,417,401,264.69	60.82%	3,276,821,361.12	65.11%	4.29%

物资销售业务		2,538,485,658.74	45.18%	2,103,480,821.42	41.80%	20.68%
印刷业务		241,744,962.19	4.30%	255,865,708.14	5.08%	-5.52%
抵消数		-1,584,126,996.26		-1,536,898,050.16		
其他业务		92,705,726.17	1.65%	78,470,315.56	1.56%	18.14%
合计		5,618,665,357.76		5,032,557,155.13		11.65%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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		912,454,742.23	16.24%	854,816,999.05	16.99%	6.74%
其中：一般图书		147,971,875.36	2.63%	102,817,596.68	2.04%	43.92%
教材教辅		745,329,087.05	13.27%	737,083,015.19	14.65%	1.12%
期刊		11,690,619.33	0.21%	9,869,610.51	0.20%	18.45%
其他		7,463,160.49	0.13%	5,046,776.67	0.10%	47.88%
发行业务		3,417,401,264.69	60.82%	3,276,821,361.12	65.11%	4.29%
其中：一般图书		747,441,116.17	13.30%	682,626,481.62	13.56%	9.49%
教材教辅		2,524,640,311.68	44.93%	2,555,526,455.64	50.78%	-1.21%
音像制品		32,918,769.65	0.59%	19,051,665.96	0.38%	72.79%
其他		112,401,067.19	2.00%	19,616,757.90	0.39%	472.98%
物资销售业务		2,538,485,658.74	45.18%	2,103,480,821.42	41.80%	20.68%
印刷业务		241,744,962.19	4.30%	255,865,708.14	5.08%	-5.52%
抵消数		-1,584,126,996.26		-1,536,898,050.16		
其他业务		92,705,726.17	1.65%	78,470,315.56	1.56%	18.14%

说明

发行业务中的其他成本增加为云书网和尚书房销售费用增加，以及销售给天恒书业装备的教体设备

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	521,632,863.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海煦霖国际贸易有限公司	176,124,086.44	2.32%
2	武汉玛丽文化用品有限公司	90,685,135.71	1.19%
3	山东省出版对外贸易有限公司	90,216,078.98	1.19%
4	湖南轻盐宏创商贸有限公司	84,497,031.94	1.11%
5	河南兆嵘纸业业有限公司	80,110,530.32	1.05%
合计	--	521,632,863.39	6.86%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	470,977,175.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海弘升纸业有限公司	184,476,267.56	7.29%
2	山东东昊纸业有限公司	88,990,150.56	3.52%
3	河北文轩贸易有限公司	84,400,693.79	3.34%
4	武汉玛丽文化用品有限公司	57,994,892.84	2.29%
5	河南省奥鑫汽车销售有限公司	55,115,170.97	2.18%
合计	--	470,977,175.73	18.61%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	778,726,354.96	700,324,426.77	11.20%	
管理费用	772,464,430.62	768,193,801.30	0.56%	

财务费用	-34,503,608.05	-52,236,698.66		
------	----------------	----------------	--	--

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,446,158,974.90	7,080,493,437.33	5.16%
经营活动现金流出小计	6,743,781,260.09	6,174,785,918.99	9.21%
经营活动产生的现金流量净额	702,377,714.81	905,707,518.34	-22.45%
投资活动现金流入小计	828,519,400.22	626,034,054.03	32.34%
投资活动现金流出小计	1,266,741,285.03	1,275,528,917.26	-0.69%
投资活动产生的现金流量净额	-438,221,884.81	-649,494,863.23	
筹资活动现金流入小计	31,164,607.96	59,150,821.46	-47.31%
筹资活动现金流出小计	215,509,448.20	216,573,042.64	-0.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-184,344,840.24	-157,422,221.18	
现金及现金等价物净增加额	79,811,044.62	98,790,489.22	-19.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计增加32.34%是因为银行理财到期收回资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,533,726.17	2.08%	银行理财收益	是
资产减值	88,052,566.74	12.63%	存货跌价准备、坏账准备	是
营业外收入	86,201,343.53	12.37%	增值税退税及其他政府补助	增值税退税有可持续性
营业外支出	8,577,004.75	1.23%	对外捐赠及非流动资产处置损失	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	3,788,682,430.77	37.33%	3,721,925,078.33	40.03%	-2.70%	
应收账款	1,024,942,226.64	10.10%	830,653,829.83	8.93%	1.17%	
存货	819,835,890.12	8.08%	775,922,007.50	8.34%	-0.26%	
投资性房地产	515,004,718.80	5.07%	512,143,208.18	5.51%	-0.44%	
长期股权投资	345,789.69	0.00%	469,226.41	0.01%	-0.01%	
固定资产	1,209,106,370.63	11.91%	1,178,719,878.16	12.68%	-0.77%	
在建工程	539,974,108.78	5.32%	447,183,703.54	4.81%	0.51%	
短期借款	14,000,000.00	0.14%	10,000,000.00	0.11%	0.03%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
599,995,200.00	400,000,000.00	50.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	定向增发	96,243.61	7,502.45	62,151.86	0	0	0.00%	34,091.75	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中	0
合计	--	96,243.61	7,502.45	62,151.86	0	0	0.00%	34,091.75	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金到位情况：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]602号核准，公司向华泰资产管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司5家公司非公开发行股票73,472,540.00股（每股面值为人民币1元），发行价格为每股13.42元，募集资金总额986,001,486.80元，扣除承销及保荐费用23,565,435.53元，公司募集资金净额为人民币962,436,051.27元。上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具勤信验字【2014】第1035号验资报告。

##### (二) 本年度募集资金使用金额及结余情况

项 目	募集资金发生额
募集资金净额	962,436,051.27
加：累计利息收入扣除手续费净额	23,666,108.49
减：以前年度已使用金额	546,494,144.92

减：本年使用金额	75,024,502.94
期末余额	364,583,511.90

(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	100.00%			是	否
物流配送暨文化综合体运营中心项目	否	27,000	27,000				2019年12月31日	0	否	否
数字内容管理平台项目(大象社)	否	1,000	1,000	650	1,000	100.00%	2017年10月31日	0	否	否
数字内容管理及投放平台项目(音像社)	否	5,000	5,000	1,820	4,410.2	88.20%	2017年06月30日	0	否	否
数字内容投放平台项目(天中数媒)	否	3,000	3,000	1,007.3	1,754.8	58.49%	2018年10月31日	0	否	否
全媒体数字加工中心项目(发行集团)	否	2,726.81	2,726.81	696.88	1,236.88	45.36%	2017年08月31日	0	否	否
河南省博爱县图书大厦建设项目	否	1,250	1,250		1,062.86	85.03%	2017年07月31日	0	否	否
河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目	否	1,450	1,450	590.38	1,347.88	92.96%	2017年01月21日	0	否	否
河南省南乐县图书大厦建设项目	否	3,040.34	3,040.34	951.96	2,411.03	79.30%	2017年12月31日	0	否	否
河南平舆县新华文化商城项目	否	2,163	2,163	1,655.93	1,655.93	76.56%	2017年09月30日	0	否	否

							日			
河南省上蔡县新华大厦建设项目	否	1,100	1,100		1,100	100.00%	2017年12月31日	0	否	否
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	否	2,500	2,500	130	130	5.20%	2018年05月31日	0	否	否
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	否	4,000	4,000		1,672.28	41.81%	2017年10月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	98,600.15	98,600.15	7,502.45	62,151.86	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	98,600.15	98,600.15	7,502.45	62,151.86	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	数字内容管理及投放平台项目建设基本正常；物流配送及文化综合体运营中心项目（募集额度 27,000 万元）因设计图纸变更延期开工；其他基本建设项目因所在地政府频繁采取大气污染治理强制措施，建设进度相应后延。									
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	适用 以前年度发生 “数字内容发行平台项目”，由全媒体加工中心、数字内容管理平台以及数字内容投放平台三部分组成，均由公司全资子公司河南省新华书店发行集团有限公司（以下简称：省新华书店）负责实施，为促进该项目更好的发展，保障项目的实施进度和实施效果，公司将数字内容管理平台、数字内容投放平台项目实施主体由省新华书店变更为中原大地传媒股份有限公司河南天中数字媒体分公司、河南电子音像出版社有限公司、大象出版社有限公司；全媒体数字加工中心仍由省新华书店承担。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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、制版、包装装潢及其他	124,000,000.00	428,171,242.83	398,730,078.33	200,952,094.75	20,181,578.30	15,044,659.39
河南新华物资集团有限公司	子公司	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材等	92,000,000.00	702,892,051.51	196,057,975.94	2,203,991,429.54	14,753,485.93	13,990,018.77
大象出版社有限公司	子公司	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	135,000,000.00	1,043,045,666.71	771,576,888.63	838,794,500.87	203,197,378.60	225,346,763.07
海燕出版社	子公司	少年儿童辅	92,000,000.00	351,761,635.	291,311,232.	173,790,695.	35,050,344.6	44,955,651.3

有限公司		导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、代理国内广告业务等	0	06	63	45	3	1
河南科学技术出版社有限公司	子公司	经营科技书刊的编辑出版和发行等	56,000,000.00	294,344,824.41	114,421,476.60	136,491,401.81	5,162,416.29	11,744,600.46
中州古籍出版社有限公司	子公司	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书等	16,000,000.00	46,626,152.49	34,153,600.98	32,830,485.77	916,198.97	3,062,835.82
文心出版社有限公司	子公司	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	46,464,856.52	36,181,567.51	32,353,669.19	-22,401.52	628,053.53
中原农民出版社有限公司	子公司	主营农业科技，农村文化书刊的编辑出版	25,000,000.00	87,487,625.61	58,960,719.91	119,151,906.23	4,332,953.87	6,822,529.18
河南文艺出版社有限公司	子公司	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	80,088,440.18	61,958,920.14	50,867,011.60	-809,091.75	3,479,349.70
河南电子音像出版社有限公司	子公司	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	145,699,141.71	28,405,439.58	102,031,125.10	-21,289,014.60	-15,473,347.95
河南美术出版社有限公司	子公司	美术书刊的编辑及出版等	16,000,000.00	77,177,994.17	57,867,134.20	64,548,037.14	9,328,565.20	13,624,492.48
河南省新华书店发行集团有限公司	子公司	图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；文化体	142,000,000.00	5,930,647,666.12	3,278,908,821.55	4,943,607,648.38	361,148,235.00	373,085,999.29

		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。						
河南人民出版社有限公司	子公司	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	76,228,676.71	5,890,452.04	39,801,669.25	-7,103,389.33	382,834.20
河南出版对外贸易有限公司	子公司	国内版出版物批发兼零售；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。	5,000,000.00	153,706,324.43	-5,674,879.22	301,698,677.52	-4,176,449.91	-4,186,449.91

北京汇林印务有限公司	子公司	出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运；销售纸张、纸制品、广告制品；装订印刷品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	82,650,000.00	207,709,224.91	13,419,459.02	127,882,743.64	-14,106,384.35	-13,928,373.83
北京汇林纸业	子公司	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、办公用品、计算机外围设备、机械电子设备；经济信息咨询（中介除外、电脑网络咨询除外）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	71,300,000.00	88,602,735.77	26,540,914.09	115,634,525.59	-9,401,047.89	-7,047,047.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 文艺社：由于2016年春季教材循环教材订数的大幅度下降，导致教材收入大幅度下降，利润大幅度下降；
2. 音像社：稿酬、人工成本的增加和网络建设前期投入增加，新兴业务尚未全面形成收入，导致利润大幅度下降；
3. 人民社：2016年一般图书销售收入比同期增幅较大，导致利润增幅明显。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

**一、2017年整体工作思路：**继续坚持“上规模、调结构、促转型、强开放、树品牌”的总体要求，紧紧抓住升级发展这条主线，力争实现营业收入增长8%以上，利润增长6%左右。

### **二、2017年工作计划：**

**（一）着力打造内容资源开发体系。**内容建设是出版产业的立业之本，是发挥国有文化企业宣传文化主阵地、主渠道、主力军作用的基础。第一，快速实现资源集聚；第二，重点落实项目支撑；第三，持续实施精品打造；第四，加快推进一体发展。第五，延伸拓展知识服务。

**（二）着力打造教育综合服务体系。**教育服务是公司工作的主线，也是公司产业的核心板块。第一，巩固完善教育内容资源系统；第二，建设并运营好功能强大的在线教育云平台系统；第三，研发推广周密严整的教育管理网络系统；第四，开发应用精准的学习检测与发展评估系统。

**（三）着力打造文化消费集成服务体系。**文化消费服务是出版传媒业的基本内核，发行集团是公司打造文化消费集成服务体系的主阵地。第一，建设结构先进的传播服务渠道；第二，不断丰富和延伸传播服务功能；第三，形成技术领先的信息服务；第四，提供周到完善的保障服务；第五，建设模式清晰的运营体系。

**（四）着力推进升级发展。**第一，技术上必须取得突破；第二，机制上必须取得突破。

**（五）着力推进供给侧改革。**文化产品的供给侧改革就是瞄准小康社会建设过程中人民群众日益增长的品质化、个性化、社群化的精神文化需求，进一步调整产品结构，提高文化产品供给的质量和效益。要加大供给侧改革力度，在精心打造三大体系中把握好文化产品的生产供给方向。第一，为社会提供更多中高端文化产品；第二，提供更加个性化的文化产品；第三，提供整合型文化产品；第四，提供更加方便的数字化产品；第五，提供服务更加全面的文化产品；第六，提供紧密服务社会发展大局的文化产品。

**（六）着力推进开放合作。**坚持“全方位、多层次”的开放合作原则，加大走向全国走向世界的力度。第一，推进以内容资源深度挖掘和按需整合为方向的对外合作；第二，加快由技术支撑向技术引领转型的对外合作；第三，推动提升和深化教育产业的对外合作；第四，加快构建海外业务发展平台。

**（七）着力推进资本运作。**充分利用上市平台，加速兼并重组步伐，真正实现通过资本运作推动公司产业升级发展。

具体内容详见公司同日披露的《董事会工作报告》。

### **三、2017年可能面临的风险及应对措施：**

**面临的风险：**一是公司总体产业规模仍然偏小，与同行业先进公司相比差距没有明显缩小；二是核心竞争力尚未真正形成，在市场竞争中不具备明显的绝对优势；三是升级发展刚刚启动，一些单位通过产品

升级、技术升级、集优发展、集聚发展推动升级发展的具体路径还没有真正找到，对产业形成强劲支撑仍需时日；四是公司的上市平台作用没有充分发挥，通过资本运作、兼并重组实现资本扩张、产业优化的目的没有达到。

**应对措施：第一，有发展基础。**公司自上市以来一直保持平稳着向好发展的态势，主营业务收入和净利润较上市之初已经翻番，推动产业在更高水平上发展的基础正在形成，一些创新成果逐渐显现亮点。**第二，有发展潜力。**从发展格局看，提出“十三五”期间形成大出版传媒产业链、大教育服务产业链、大文化消费生态圈的产业格局，产业发展目标清晰；从资本支撑看，整体上市实现了全产业链的资源整合和流程贯通，打通了运用资本市场实现规模性融资的通道，为产业发展提供了资本运作平台；从升级发展看，公司从战略高度对升级发展做了前瞻性布局，提出升级发展的具体路径，一些单位已经找到自身的努力方向，为培育新的经济增长点提供了有力支撑。**第三，有发展机遇。**从战略机遇看，“十三五”期间文化产业要成为国民经济支柱性产业，就必须保持年均增长15%以上的发展速度，这对文化产业发展来说既是要求也是机遇；从政策机遇看，国家首次出台关于加强和改进大中小学教材建设的意见，为夯实产业基础提供了有利机遇。河南省十次党代会提出“加快构筑全国重要的文化高地”的要求，河南省委省政府提出“推进百城建设提质工程”，加快建设智慧城市、文化小镇。这些都为文化产业持续健康快速发展创造了条件；从市场机遇看，随着居民收入水平的不断提高和物质生活质量的逐步改善，城乡居民将越来越重视文化生活，文化消费占消费支出的比重整体呈现上升趋势，文化消费市场持续旺盛，文化产业发展空间巨大。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年02月15日	电话沟通	个人	建议公司兼并重组医院
2016年02月24日	电话沟通	个人	建议公司多做市值管理方面工作
2016年02月26日	电话沟通	机构	询问2.25日大宗交易事项
2016年02月29日	电话沟通	个人	股票大跌，市值管理方面有何作为
2016年02月29日	电话沟通	个人	股票大跌，市值管理方面有何作为
2016年03月03日	电话沟通	个人	2015年度报告何时披露，经营情况如何
2016年03月08日	电话沟通	个人	2015年度报告何时披露，经营情况如何
2016年03月22日	电话沟通	个人	2015年度报告何时披露，经营情况如何
2016年03月24日	电话沟通	个人	2015年度报告何时披露，经营情况如何
2016年03月29日	电话沟通	个人	2015年度报告何时披露，经营情况如何

2016年04月08日	电话沟通	个人	公司发展战略、经营情况、投资者关系管理等
2016年05月10日	电话沟通	个人	公司控股股东的情况及公司经营情况
2016年05月25日	电话沟通	个人	公司分红派息情况
2016年06月08日	电话沟通	个人	公司子公司经营情况
2016年06月28日	电话沟通	个人	建议公司多做市值管理方面工作
2016年09月02日	电话沟通	机构	是否有并购重组方面的需求
2016年09月20日	实地调研	机构	调研
2016年09月20日	实地调研	机构	调研
2016年09月20日	电话沟通	机构	询问大宗交易等方面是否需求
2016年09月21日	电话沟通	个人	公司停牌原因
2016年09月22日	电话沟通	个人	公司停牌原因
2016年10月10日	电话沟通	个人	公司停牌原因
2016年12月09日	电话沟通	个人	重组终止的原因
2016年12月15日	电话沟通	个人	重组终止的原因
2016年12月27日	电话沟通	机构	重组终止的原因
2016年12月29日	电话沟通	其他	媒体询问重组终止原因
接待次数			25
接待机构数量			6
接待个人数量			18
接待其他对象数量			1
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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度权益分派方案：2016年4月10日，经本公司第六届董事会第十六次会议审议通过 2015年度利润分配的预案。本公司拟实施以下利润分配方案：公司拟以2015年12月31日总股本787,079,807股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金141,674,365.26元，此次分配后，母公司未分配利润为120,927,145.54元；同时进行资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增236,123,942.00股。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）2016年年度权益分配方案：公司拟以2016年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金184,176,674.82元。

（二）2015年年度权益分派方案：2016年4月10日，经本公司第六届董事会第十六次会议审议通过 2015年度利润分配的预案。本公司已实施以下利润分配方案：公司以2015年12月31日总股本787,079,807股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金141,674,365.26元，此次分配后，母公司未分配利润为120,927,145.54元；同时进行资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增236,123,942.00股。

（三）2014年年度权益分派方案已获2015年5月20日召开的2014年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本787,079,807股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.35元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.425元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款，共计派发现金118,061,971.05元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
------	------------	---------------------------	---------------------------	--------------	--------------

2016 年	184,176,674.82	673,073,290.78	27.36%		
2015 年	141,674,365.26	703,169,774.54	20.15%		
2014 年	118,061,971.05	641,722,991.69	18.40%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 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)	1.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,023,203,749
现金分红总额 (元) (含税)	184,176,674.82
可分配利润 (元)	334,818,380.09
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认, 2016 年度公司合并报表实现净利润 672,044,411.60 元, 其中归属于母公司所有者的净利润为 673,073,290.78 元。母公司 2016 年初未分配利润 262,601,510.80 元, 当年实现净利润 237,656,927.27 元, 期末未分配利润为 334,818,380.09 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, 公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 1,023,203,749 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.80 元(含税), 共计派发现金 184,176,674.82 元。此次分配后, 母公司未分配利润为 150,641,705.27 元。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	股份锁定承诺	"本公司作为中原大地传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方, 本次以其	2014 年 08 月 22 日	2014-08-22 至	截至目前, 该承诺严

司		<p>下属的四家出版发行业务子公司 100% 股权，和其所持对大地传媒下属大象社的总额为 500 万元的委托债权，认购大地传媒本次非公开发行的股份。本公司作出如下郑重承诺：自中原大地传媒股份有限公司本次发行股份上市之日起 36 个月内不转让本公司拥有权益的股份。”</p>		2017-08-22	格履行中。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	关联交易承诺	<p>“为进一步规范与中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）之间发生的关联交易，作为其控股股东，中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“中原出版传媒集团”）作出承诺如下：1、中原出版传媒集团将严格按照《公司法》等现行法律法规以及大地传媒公司章程的有关规定行使股东权利。2、在大地传媒股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。3、杜绝一切非法占用上市公司大地传媒之资金、资产的行为。4、若中原出版传媒集团及其控制的其他企业与大地传媒发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照大地传媒公司章程和有关法律法规的规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证大地传媒的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害大地传媒及中小股东权益的情况。”</p>	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	关于保证上市公司“五独立”的承诺	<p>“中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）与中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”）拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，本公司仍为大地传媒的控股股东。根据上述情况，本公司特此承诺如下：（一）关于保证大地传媒人员独立的承诺 1、保证大地传媒的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在大地传媒工作、并在大地传媒领取薪酬。2、保证大地传媒在人事及劳动关系管理方面完全独立。（二）关于保证大地传媒财务独立的承诺 1、保证大地</p>	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。

			<p>传媒建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证大地传媒独立在银行开户，不与本公司及下属企业共用一个银行账户。3、保证大地传媒依法独立纳税。4、保证大地传媒能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证大地传媒的财务人员不在本公司及下属企业双重任职。</p> <p>(三) 关于保证大地传媒机构独立的承诺保证大地传媒依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。(四) 关于保证大地传媒资产独立的承诺 1、保证大地传媒具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用大地传媒的资金、资产及其他资源。(五) 关于保证大地传媒业务独立的承诺保证大地传媒拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。”</p>			
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	确保房屋优先租赁的承诺	<p>"中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称"集团公司"）作为中原大地传媒股份有限公司（简称"上市公司"）现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（简称"本次重组"）的交易对方，集团公司作出承诺：在本次交易后，集团公司及河南省新华书店文化发展有限公司与上市公司及其下属子公司签订的《房屋租赁协议》继续有效，并承诺租赁协议到期后，上市公司及下属子公司拥有优先续约权。"</p>	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	事业身份职工退休后，养老金补差的承诺	<p>"中原出版传媒投资控股集团有限公司上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》（中出集（2013）122 号）中"公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担"是指：进入上市公司在职事业身份人员未来退休后，享受与上市前已退休人员同等待遇，由此出现的应由企业承担的差额部分，由我公司承担。即：目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管</p>	2013 年 11 月 25 日	永久	2016 年 12 月 29 日收到中原出版传媒集团支付的 293 万元 2016 年度新增事业身份退休人员的养老金补差。截止目前，

			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纳部分),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。"			费用已结清。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	三类人员统筹外费用支付承诺	"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。"	2014年01月08日	永久	2016年3月25日收到中原出版传媒集团支付的2015年度新增费用36万元;2016年12月26日收到中原出版传媒集团支付的2016年度三类人员统筹外费用36万元。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**九、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	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宏敏 王猛

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

报告期内，经公司六届十六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）。

报告期内，由于公司筹备重大重组事项聘任海通证券为本次重大重组财务顾问，财务顾问费用为160万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
原告:河南新华物资; 被告:河南金鸣纸业有限公司、刘富业、刘利娟等; 诉讼原因: 纸张买卖合同纠纷	948.28	否	已庭审结束	待法院判决	待法院判决, 未执行		
原告: 河南新华物资; 被告: 濮阳市华翔光源材料有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司、鲁山县富尔康实业有限公司; 诉讼原因: 购销合同未履行纠纷	1,353.73	否	已庭审结束	已采取诉前保全措施	待法院判决, 未执行		
原告: 河南新华物资; 被告: 濮阳县建投投资有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司; 诉讼原因: 货款违约合同纠纷	1,284.27	否	尚未判决	已采取诉前保全措施	待法院判决, 未执行		
原告: 河南新华物资; 被告: 濮阳市通宇纸业有限公司、张红等; 诉讼原因: 纸张买卖纠纷	529.78	否	已庭审结束	已采取诉前保全措施, 房产抵押	(2016) 豫 0191 民初 13028 号民事裁定书		
原告: 河南新华物资; 被告: 郑州蔡伦纸业有限公司、周口华彩印务有限公司、董智慧等; 诉讼原因:	1,084.67	否	已庭审结束	已采取诉前保全措施, 房产抵押	根据 (2015) 开民初字第 4798 号、(2016) 豫 0191 民初 11372 号民事		

教材预付款及利息拒付、纸张买卖					裁定书,已申请强制执行。		
原告:河南国光;被告:河南传美印刷有限公司、时永战;诉讼原因:纸张买卖合同纠纷	38.85	否	已庭审结束	待法院判决	待法院判决,未执行		
原告:河南国光;被告:湖南金北顺置业有限公司;诉讼原因:纸张买卖合同纠纷	83.27	否	判决已生效	已判决	(2014)开民初字第238号民事裁定书		
原告:河南国光;被告:孟州市冠达彩印有限责任公司;诉讼原因:纸张买卖合同纠纷	166.33	否	判决已生效	已判决	(2013)开民初字第4935号民事裁定书		
原告:河南国光;被告:河南旺高印务有限公司、张铁玉、鄧素萍;诉讼原因:双胶纸购销合同纠纷	24.14	否	判决已生效	已判决	(2015年)开民初字第3665号民事裁定书,已申请强制执行。		
原告:河南国光;被告:郑州友联印刷有限公司、林永佳;诉讼原因:纸张耗材购销合同纠纷	43.93	否	判决已生效	已判决	(2016年)豫0191民初858号民事裁定书,并追加被告		
原告:河南国光;被告:郑州中方印刷有限公司、王昕因;诉讼原因:纸张买卖合同纠纷	367.07	否	判决已生效	已判决	(2015)开民初字第12729号民事裁定书,已申请强制执行。附刑事自诉状。		
原告:河南国光;被告:河南旭龙纸业有限公司、郑州丽繁纸业有限公司、徐芳周等;诉讼原因:纸张买卖合同纠纷	350	否	公告中	等待开庭	公告中,等待开庭,未判决、未执行		
原告:河南托利;被告:郑州奥之杰汽车销售服务有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩等;诉讼原因:汽车销售合同纠纷	821.18	否	该案等待开庭	已采取诉前保全措施,房产抵押	等待开庭,未判决、未执行		
原告:河南托利;被告:河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司、河南省奥鑫	832.11	否	该案等待开庭	已采取诉前保全措施,房产抵押,车辆抵押。	该案等待开庭		

汽车销售有限公司、王春梅等；诉讼原因：汽车销售合同纠纷							
原告：河南托利；被告：广州跳舞熊纸业有限公司、东莞市纸林纸业有限公司、东莞市通标物流服务有限公司、东莞市新隆鑫包装材料有限公司、高一峰等；诉讼原因：纸张买卖合同	929.48	否	判决已生效	已采取诉前保全措施，房产抵押	(2015)开民初字第1208号民事判决书，(2016)豫0191执932-2号执行裁定书，(2016)沪0104民特215号，附实现担保物权申请书，已申请强制执行。		
原告：河南托利；被告：济源市新兴彩印包装有限公司、赵小兵等；诉讼原因：纸张买卖合同	106.27	否	判决已生效	已判决	(2016)豫0191民初515号，已申请强制执行。		
原告：河南托利；被告：孟州市麦威包装材料有限公司、朱福泉；诉讼原因：材料购销合同纠纷	39.69	否	已庭审结束	已判决	(2016)豫0191民初12220号		
原告：河南托利；被告：河南省遂平县双龙纸箱包装有限公司、陈以文等。诉讼原因：纸箱购销合同纠纷	52.05	否	判决已生效	公告期满判决生效	(2016)豫0191民初12223号，附法院公告函		
原告：河南托利；被告：新乡市怡达印务有限公司、路世广；诉讼原因：纸张买卖合同纠纷	16.2	否	判决已生效	已判决	已申请强制执行		
原告：深圳托利；被告：永联彩印深圳有限公司；诉讼原因：纸张买卖合同	56.04	否	判决已生效	已判决	(2014)深宝法民二初字第3102号		
原告：深圳托利；被告：广州市濂兴印刷有限公司、郑凯旋、徐彩红；诉讼原因：纸张买卖合同纠纷	114.85	否	判决已生效	已判决	(2015)深宝法民二初字第1562号		
原告：深圳托利；被告：深圳市南湖印刷有限公司；诉讼原因：纸张买卖合同纠纷	16.85	否	判决已生效	已判决	(2015)深宝法观民初字第1327号		

原告：深圳托利；被告：深圳市梓天实业有限公司；诉讼原因：货款违约合同纠纷	3.3	否	判决已生效	已判决	(2015)深福法民二初字第 11052 号。已申请强制执行。		
原告：河南托利印刷包装机械有限公司；被告：玛丽办公用品（北京）有限公司、武汉玛丽文化用品有限公司、大枫纸业集团股份有限公司、胡家元；诉讼原因：货款违约合同纠纷	2,948.17	否	判决已生效	已判决	(2017)豫 0191 财宝 214 号、附诉讼保全申请书、无限连带责任保证书		2017 年 2 月 15 日起诉，期后事项披露
原告：河南托利印刷包装机械有限公司；被告：武汉玛丽文化用品有限公司、大枫纸业集团股份有限公司、胡家元等；诉讼原因：货款违约合同纠纷	793.98	否	判决已生效	已判决	(2017)豫 0191 财宝 213 号、附诉讼保全申请书、房产抵押合同、无限连带责任保证书		2017 年 2 月 15 日起诉，期后事项披露

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东为中原出版投资控股集团有限公司，实际控制人为河南省人民政府国资委。报告期内，公司控股股东无失信行为。公司在报告期内也不存在失信状况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、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）	占同类交易金额的比	获批的交易额度（万）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	-----------	------------	----------	----------	-----------	------	------

					元)	例	元)			价			
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	9.36 元/月/平米		163.86	150	是	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司 (天瑞科贸)	同一母公司控制	采购商品	文化用品	协议价	零售价 *80%		1,028.82	2,000	否	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司 (新华天恒)	同一母公司控制	采购商品	货架及展厅设备	协议价	进价 *105%		590.12	0	是	银行转账	无		
《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	3900 元/吨		348.39	700	否	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
中原出版传媒投资控股集团有限公司	控股股东	出售商品	购书	协议价	定价 *80%		11.54	15	否	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
河南《销售与市场》杂志社有限公司	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	0.49 元/印张		78.32	250	否	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
《中学生学习报》社有限公司	同一母公司控制	提供劳务	印装费	协议价	0.16 元/印张		898.14	900	否	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	提供劳务	管理费	协议价	外租收入 *20%		439.85	200	是	银行转账	无	2016 年 04 月 11 日	2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	出售商品	多媒体教育设备	协议价	进价 *102%		1,971.93	0	是	银行转账	无		

(新华天恒)													
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	出租	房租、水电	市场价	实用量*定价	205.69		0	否	银行转账	无	2016年04月11日	
中原出版传媒集团投资控股有限公司	控股股东	承租	房租	市场价	1.67元/天/平米	733.5		700	是	银行转账	无	2016年04月11日	2016-08
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	同一母公司控制	承租	房租	市场价	3.30元/天/平米	25.55		40	否	银行转账	无	2016年04月11日	2016-08
河南新华出版服务有限公司	同一母公司控制	承租	房租、物业、水电	市场价	4.58元/月平米	80.15		150	否	银行转账	无	2016年04月11日	2016-08
河南先达光碟有限公司	同一母公司控制	承租	房租、物业、水电	市场价	0.44元/天/平米	110.97		120	否	银行转账	无	2016年04月11日	2016-08
河南省新华书店文化发展有限公司	同一母公司控制	承租	房租、物业、水电	市场价	实用量*定价	297.8		400	否	银行转账	无	2016年04月11日	2016-08
合计				--	--	6,984.63	--	5,625	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				上表已列示。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期收回金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中原出版传媒集团投资控股有限公司	控股股东	关于补偿重大资产重组三类人员统筹外费用及事业身份人员退休补差金额	否	36	329	365	0.00%	0	0
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	代垫保险(五险一金)	否	0	55.58	55.58	0.00%	0	0
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	代垫税费	否	0	302.24	302.24	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	-----------------	-----------------	----	--------------	--------------

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2016年12月31日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,450.25万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为734.58万元，成本费用为575.73万元，税费支出80.87万元，托管净收益为78.23万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### (1) 本公司作为出租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南省新华书店文化发展有限公司	房租水电费	2,056,854.71	1,702,205.23

##### (2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房租	7,334,961.37	6,389,440.34
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	房租	255,503.87	385,925.03
河南新华出版服务有限公司	房租、物业、水电	801,549.00	1,403,153.89
河南先达光碟有限公司	房租、物业、水电	1,109,746.00	1,109,746.00
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、物业、水电等	2,977,978.53	2,858,560.77

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%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南省国光印刷物资有限公司	2015年01月12日	6,000	2016年01月08日	6,000	连带责任保证	2016年1月8日至2016年12月21日	是	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2015年01月12日	3,000	2016年01月08日	3,000	连带责任保证	2016年1月8日至2016年12月21日	是	否
河南出版对外贸易有限公司	2015年01月12日	3,000	2016年02月03日	3,000	连带责任保证	2016年2月3日至2017年1月12日	否	否
河南新华物资集团有限公司	2015年01月12日	8,000	2016年02月29日	8,000	连带责任保证	2016年2月29日至2017年1月12日	否	否
河南出版对外贸易有限公司	2015年01月12日	2,000	2016年02月03日	2,000	连带责任保证	2016年6月6日至2017年1月12日	否	否
河南新华物资集团有限公司	2015年01月12日	15,000	2016年08月31日	15,000	连带责任保证	2016年8月31日至2017年1月11日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				37,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				28,000
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
深圳市托利贸易有限 公司	2015 年 04 月 08 日	5,000	2015 年 04 月 23 日	2,142	连带责任保 证	2015 年 4 月 23 日至 2017 年 4 月 7 日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)		5,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				2,142	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		45,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				37,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		50,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				30,142	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									4.53%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)									10,142
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									10,142
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元

受托人名	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际	计提减值	预计收益	报告期实	报告期
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----

称	交易		金额			方式	收回本金 金额	准备金额 (如有)		实际损益金 额	损益实 际收回 情况
中国建设银行	否	乾元-特享型 2015-96 理财产品	20,000	2015年 01月14 日	2015年 05月13 日	以实际到 账收益为 准	20,000		0	271.78	2,71.78
兴业银行	否	企业金融 结构性存款(A款 封闭式)	20,000	2015年 05月19 日	2015年 09月11 日	以实际到 账收益为 准	20,000		0	631.72	6,31.72
中国建设银行	否	乾元保本 型人民币 理财产品 2016年第 2期	20,000	2015年 09月18 日	2016年 01月20 日	以实际到 账收益为 准	20,000		0	140.27	1,40.27
中国建设银行	否	乾元-特享 型 2016-28 理财产品	20,000	2015年 01月09 日	2015年 12月28 日	以实际到 账收益为 准	20,000		0	345.21	3,45.21
合计			80,000	--	--	--	80,000		0	1,388.98	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计 金额			0								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露 日期(如有)			2014年12月25日								
委托理财审批股东会公告披露 日期(如有)											
未来是否还有委托理财计划			是								

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司全资子公司河南新华物资集团有限公司及其控股子公司涉及多项诉讼事项，请见年报第五节重要事项——十二、重大诉讼、仲裁事项。该诉讼事项对河南新华物资集团影响较大，诉讼金额9,262.42万元占其2016年净资产的53.31%。报告期内，公司净资产为665,835.08万元，该诉讼金额占公司净资产比例为1.39%。

截止披露日，河南新华物资集团新增诉讼涉及金额为3,742.15万元。

## 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	273,889,389	34.80%			82,166,817		82,166,817	356,056,206	34.80%
2、国有法人持股	273,889,389	34.80%			82,166,817		82,166,817	356,056,206	34.80%
二、无限售条件股份	513,190,418	65.20%			153,957,125		153,957,125	667,147,543	65.20%
1、人民币普通股	513,190,418	65.20%			153,957,125		153,957,125	667,147,543	65.20%
三、股份总数	787,079,807	100.00%			236,123,942		236,123,942	1,023,203,749	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 适用 □ 不适用

2016年12月31日，资本公积转增股本前基本每股收益0.86元，资本公积转增股本后基本每股收益0.66元；资本公积转增股本前每股净资产8.46元，资本公积转增股本后每股净资产为6.51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
中原出版传媒投资控股集团有限公司	273,889,389	0	82,166,817	356,056,206	公积金转增股本	2017-08-22
合计	273,889,389	0	82,166,817	356,056,206	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

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

### 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	26,077	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,241	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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	报告期内增减	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			数量	变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	国有法人	77.13%	789,231,684	182,130,389	356,056,206	433,175,478		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.20%	22,479,616	5,187,604		22,479,616		
全国社保基金六零四组合	其他	1.24%	12,664,919	4,514,919		12,664,919		
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.10%	11,210,925	2,587,137		11,210,925		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.94%	9,617,390	2,367,390		9,617,390		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.81%	8,319,350	1,919,850		8,319,350		
全国社保基金四零八组合	其他	0.40%	4,055,700	1,275,700		4,055,700		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.27%	2,724,689	-3,048,311		2,724,689		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	境外法人	0.18%	1,857,208	1,857,208		1,857,208		
马奇忠	境内自然人	0.16%	1,588,000			1,588,000		
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					
中原出版传媒投资控股集团有限公司	433,175,478	人民币普通股	433,175,478					
中国证券金融股份有限公司	22,479,616	人民币普通股	22,479,616					
全国社保基金六零四组合	12,664,919	人民币普通股	12,664,919					
焦作通良资产经营有限公司	11,210,925	人民币普通股	11,210,925					
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	9,617,390	人民币普通股	9,617,390					

股份有限公司			
中央汇金资产管理有限责任公司	8,319,350	人民币普通股	8,319,350
全国社保基金四零八组合	4,055,700	人民币普通股	4,055,700
中信证券股份有限公司	2,724,689	人民币普通股	2,724,689
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,857,208	人民币普通股	1,857,208
马奇忠	1,588,000	人民币普通股	1,588,000
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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
中原出版传媒投资控股集团有限公司	李永臻	2007 年 12 月 27 日	91410000170000417R	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、新兴媒体印刷、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；承办展览展销；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）。
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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

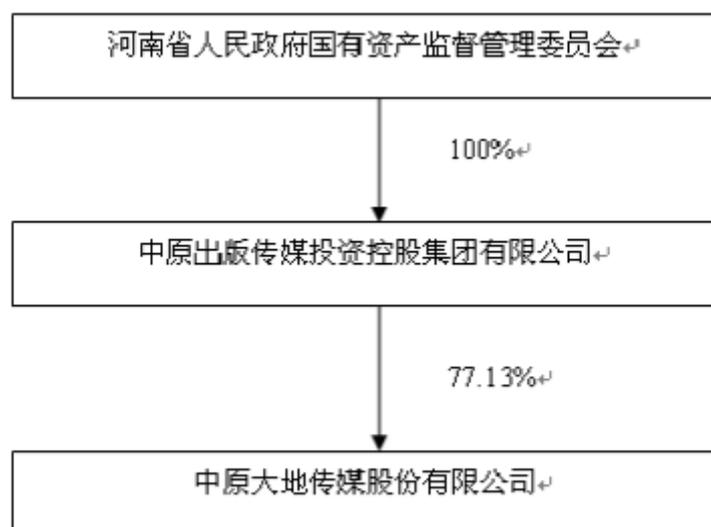
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	无		无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王爱	董事长	离任	女	60	2014年03月12日	2016年11月25日	0	0	0	0	0
李永臻	董事长	现任	男	59	2016年11月25日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
郭元军	董事、副董事长	现任	男	55	2016年12月19日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
刘磊	董事	现任	男	57	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
郭豫生	董事、总经理	现任	男	59	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
耿相新	董事、总编辑	现任	男	52	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
王庆国	董事、副总经理	现任	男	56	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
邢峥	独立董事	现任	男	67	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
刘煜辉	独立董事	现任	男	46	2015年01月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
陈洁	独立董事	现任	女	46	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0
王大玮	监事会主	现任	男	54	2014年	2017年	0	0	0	0	0

	席				03月12日	03月11日						
封延阳	监事	离任	男	54	2014年03月12日	2016年04月11日	0	0	0	0	0	0
张建	监事	现任	男	44	2016年05月24日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
赵国林	监事	现任	男	52	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
易明	监事	现任	男	54	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
康保国	监事	现任	男	47	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
陈金川	副总经理	现任	男	53	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
高灿华	副总经理	离任	男	61	2014年03月12日	2016年11月01日	0	0	0	0	0	0
毋晓冬	董事会秘书	现任	女	46	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0	0	0
刘木文	财务总监	现任	男	53	2014年03月12日	2017年03月11日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、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
高灿华	副总	离任	2016年11月11日	退休
封延阳	职工监事	离任	2016年04月11日	岗位变动

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**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。历任焦作市教委主任、党委书记，焦作市解放区委书记、区人大常委会主任等职。近年工作经历如下：2004年2月--2007年12月任河南出版集团管委会副主任、党委委员；2007年12月--2012年4月任中原出版传媒投资控股集团有限公司副总裁、党委委员；2012年4月--2012年10月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；2012年10月--2016年2月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，中原大地传媒股份有限公司董事、副董事长；2016年2月至今任中原出版传媒投资控股集团有限公司董事长、党委书记，中原大地传媒股份有限公司董事、副董事长；2016年12月至今任中原大地传媒股份有限公司董事长。

**郭元军**，男，汉族，1961年5月出生，中共党员，河南信阳市人，研究生学历、法学硕士。1984年6月郑州大学哲学系哲学专业本科毕业，7月参加工作，历任河南省社科联办公室干部；《河南社科通讯》杂志社编辑；《领导科学》杂志社编辑、记者、经营发行部主任、主编助理；河南省委组织部青年干部处主任干事、市地干部处副处长、地方干部处正处级干部（期间在河南省永城市挂职锻炼，任市委常委、副市长，市委副书记，河南省永城煤电集团总经理助理）、干部教育处处长等职。近年工作经历如下：2009年6月--2014年2月任河南省许昌市市委常委、组织部部长；2014年2月--2016年2月任中共许昌市委副书记、市委党校校长；2016年2月起任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总裁；2016年12月至今任中原大地传媒股份有限公司董事、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，公司第六届董事会董事。

**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、全国企业领导工商管理培训师资班的主讲教师。现任公司六届董事会独立董事。

**刘煜辉**，男，汉族，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；2017年4月调动至中国社会科学院经济研究所 研究员；2016年9至今履职天风证券首席经济学家；现在其他任职情况：江苏银行 独立董事；郑州银行外部监事；键桥通讯 独立董事；河南金马能源 独立董事；中国石油天然气集团公司 年金理事会理事；大地传媒六届董事会独立董事。

**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。现任公司五届董事会独立董事、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。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。

**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，中原大地传媒股份有

限公司证券法律部主任，现任公司六届监事会职工监事，规划投资部主任。

**易明**，男，出生于1962年2月，中共党员，本科学历，助理会计师，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，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。

**张建**，男，汉族，1972年12月出生，中共党员，河南方城人，大学学历，经济师，1993年12月参加工作。历任河南省新华书店发行集团有限公司人力资源部主任，纪委书记，现任河南省新华书店发行集团有限公司纪委书记、监事，公司六届监事职工会监事。

**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。

**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、公司四届五届董事会秘书等职，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
李永臻	中原出版传媒投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2016年02月29日		是
郭元军	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	2016年02月29日		是

		记			
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	<p>2016 年 2 月 29 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2016]74 号文件、2016 年 3 月 25 日河南省人民政府任职文件豫政任[2016]66 号文件，任命李永臻为中原出版传媒集团董事长；2016 年 2 月 29 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2016]75 号文件，任命李永臻为中原出版传媒集团党委书记。</p> <p>2016 年 2 月 29 日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2016]74 号文件、2016 年 3 月 25 日河南省人民政府任职文件豫政任[2016]66 号文件，任命郭元军为中原出版传媒集团总裁；2016 年 3 月 25 日河南省人民政府任职文件豫政任[2016]62 号文件，任命郭元军为中原出版传媒集团副董事长；2016 年 2 月 28 日中国共产党河南省委组织部任职文件豫组干[2016]232 号文件，任命郭元军为中原出版传媒集团副董事长、党委副书记。</p> <p>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。</p>				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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

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（离任）补发2014年度尚未兑付的绩效年薪5.9万元；公司董事长李永臻（现任）补发2014年度尚未兑付的绩效年薪5.9万元；公司董事刘磊补发2014年度尚未兑付的绩效年薪5.3万元；

公司监事会主席王大玮补发2014年度尚未兑付的绩效年薪5.3万元；公司董事、总经理郭豫生，根据考核结果发放2015年度绩效薪酬15.43万元；董事、总编辑耿相新，根据考核结果发放2015年度绩效薪酬14.7万元；董事、副总经理王庆国，根据考核结果发放2015年度绩效薪酬13.97万元；董事会秘书毋晓冬，根据考核结果发放2015年度绩效薪酬11.03万元；副总经理陈金川根据考核结果发放2015年度绩效薪酬13.97万元；副总经理高灿华（离任）根据考核结果发放2015年度绩效薪酬13.97万元；财务总监刘木文根据考核结果发放2015年度绩效薪酬11.03万元。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王爱	董事长	女	61	离任		是
李永臻	董事、董事长	男	59	现任		是
郭元军	董事、副董事长	男	55	现任		是
刘磊	董事、副总裁	男	57	现任		是
郭豫生	董事、总经理	男	59	现任	55.33	
耿相新	董事、总编辑	男	52	现任	52.7	
王庆国	董事、副总经理	男	56	现任	50.06	
邢峥	独立董事	男	67	现任	10	
陈洁	独立董事	女	46	现任	10	
刘煜辉	独立董事	男	46	现任	10	
王大玮	监事会主席	男	54	现任		是
封延阳	监事	男	54	离任	13.17	
张建	监事	男	44	现任	33.6	
赵国林	监事	男	52	现任	27.33	
易明	监事	男	54	现任	27.4	
康保国	监事	男	47	现任	24.78	
陈金川	副总经理	男	43	现任	50.06	
高灿华	副总经理	男	61	离任	47.98	
毋晓冬	董事会秘书	女	46	现任	39.53	
刘木文	财务总监	男	53	现任	39.53	
	--					
合计	--	--	--	--	491.47	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	92
主要子公司在职员工的数量（人）	15,052
在职员工的数量合计（人）	15,144
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,836
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,408
销售人员	7,763
技术人员	726
财务人员	561
行政人员	2,149
其他人员	1,537
合计	15,144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	7,214
大专	4,593
本科	3,004
硕士	325
博士	8
合计	15,144

### 2、薪酬政策

公司本部实行岗位绩效工资制度，岗位设置为六级：一级（中层正职）、二级（中层副职）、三级（主管）、四级（主办）、五级（助理）、六级（工勤）。岗位工资标准依据公司岗位评价、社会平均工资、行业薪酬水平确定，绩效工资根据岗位级别，参考年度考核结果确定；岗位工资约占工资总额的40%，绩效工资约占60%。岗位工资按月全额发放，绩效工资月预发70%，年终按考核结果确定的绩效工资数额进行全年统算，多退少补。

公司对子公司实行工资总额预算管理，将各子公司的年度工资总额与相关经营和管理指标挂钩；对子（分）公司经营层成员实行岗位效益薪酬，使经营层成员的薪酬水平与该公司的目标任务、员工收入水平、单位和个人的考核结果相关。

### 3、培训计划

#### 1.配合国家新闻出版广电总局和河南省新闻出版广电局组织的培训

包括岗位培训、重点专题培训和专项业务培训。

#### 2.数字出版与出版转型的培训

结合当前数字出版和多媒体融合的最新趋势与股份公司数字出版业务的开展情况，重点以全媒体出版、数字出版技术，以及数字出版经营模式为主要内容。

#### 3.编辑与校对业务培训

围绕“图书质量”、“编辑加工”、“选题策划”和“图书设计”等内容开展专题培训。

#### 4.市场营销培训

以提升市场营销意识和实际市场营销技能、提高渠道建设和管理能力为主要内容。今年培训的重点准备放在新媒体营销。此外，准备专门组织一场如何做好发行部主任和营销部主任为主题的培训。

#### 5.对子（分）公司中层的培训

围绕提升中层人员的执行力、管理沟通能力和责任意识，组织公司系统各单位的中层干部进行培训。

#### 6.对职能部室人员的培训

一是积极与财务部配合，做好公司系统财务人员培训；二是根据各职能部室的分工和工作实际，结合国内各行业协会的培训工作安排，以提高实际工作能力和工作效率为目的，灵活开展其他职能部室的相关培训。

#### 7.对系统新进人员的培训

根据实际情况需要，公司统一安排针对新进员工的培训，如职业道德与纪律、企业文化等；此外，视各单位员工招聘和工作开展情况，如果条件允许，计划组织一次拓展训练。

#### 8.其他培训

（1）学历教育与从业资质考试。继续调动员工的学习积极性，鼓励员工参加在职继续教育，参与从业资质考试，多途径提升自身综合素质，将学历水平、职称作为上岗和行政、技术职务晋升的条件，增加员工学习的动力。

（2）做好集团公司等上级单位安排的其他各种培训工作。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2016年度，公司按照《公司法》、《证券法》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。公司按要求设立了股东大会、董事会、监事会和董事会下设的专门委员会，根据董事会、监事会议事规则及董事会专门委员会实施细则，明确了各级机构在决策、监督、执行等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，从而形成了科学有效、权责明确、相互制衡、相互协调的治理结构。本公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、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五个专业委员会；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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	77.18%	2016 年 05 月 20 日	2016 年 05 月 21 日	2016-015
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.32%	2016 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 20 日	2016-054

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、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	8	2	6	0	0	否
陈洁	8	2	5	1	0	否
刘煜辉	8	1	6	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

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。2016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。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2016年3月30日，公司召开了六届2016年第一次审计委员会会议，会议审议通过了《关于续聘公司审计机构和内部控制审计机构事项》。

2016年4月26日，公司召开了六届2016年第一次薪酬与考核委员会，会议审议通过了《2015年度经营业绩指标完成情况》，会议同时审议了《公司总经理班子2015年度经营考核得分和考核等级情况》。

2016年11月25日，公司召开了六届2016年第一次提名委员会，会议审议通过了《提名增补郭元军先生为公司董事候选人的议案》

### 七、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。

### 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。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月31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 2016 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷的认定标准取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度，这种重要程度主要取决于以下因素：（1）相关资产或负债易于发生损失或舞弊的可能性：控制缺陷的严重程度取决于控制不能防止或发现并纠正账户或列报发生错报的可能性的性质；（2）所涉及的账户、列报及其相关认定的性质：是否与一个或多个财务报表认定直接相关；（3）评价补偿性控制是否能够弥补控制缺陷，考虑补偿性控制是否能够有足够的精确度以防止或发现并纠正可能发生的重大错报；（4）是否足以引起负责监督企业财务报告的人员的关注：a.控制缺陷在去年已存在并被确认为重要缺陷或重大缺陷；b.控制缺陷存在于企业新兴业务或高风险业务中；c.控制缺陷存在于董事会或审计委员会高度关注的领域中，如特殊组成部分或敏感业务；（5）控制缺陷之间的相互作用：对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各项控制缺陷，组合起来是否构成重大缺陷；（6）控制缺陷在未来可能产生的影响。如果一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合将导致审慎的管理人员在执行工作时，认为自身无法合理保证按照适用的财务报告编制基础记录交易，应当将这一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合视为存在重大缺陷的迹象。下列迹象表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）企业董事、监事</p>	<p>定性标准，即涉及业务性质的严重程度，可根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（2）缺乏民主决策程序，比如“三重一大”决策程序；（3）违反国家法律法规，如环境污染；（4）管理人员和技术人员纷纷流失；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>

	<p>和高级管理人员的任何程度的舞弊；(2) 企业重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；(3) 企业当期财务报表存在重大错报，而企业内部控制运行过程中未能发现该错报；(4) 企业审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5) 企业内部控制环境无效；(6) 对预算的重大偏离；(7) 被监管机构处罚造成较大的负面影响；(8) 企业出现重大损失；(9) 关联交易总额超过了股东大会批准的关联交易额度上限；(10) 影响收益趋势的缺陷，比如影响了盈亏结果；(11) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p>	
<p>定量标准</p>	<p>(1) 盈利情况下：①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度大地传媒合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总 a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷；b 汇总后的影响水平低于评价年度大地传媒合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。(2) 亏损情况下：①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总如果多项控制缺陷影响财务报表的同一账户或列报，错报发生的概率会增加。在存在多项控制缺陷时，即使这些缺陷从单项看不重要，但组合起来也可能构成重大缺陷。因此，对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各种控制缺陷，要考虑汇总起来是否构成重大缺陷。a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 汇总后的影响水平低于评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 公司内部控制缺陷问题①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总 a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 汇总后的影响水平低于评价年度大地传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。(2) 个人舞弊等内部控制缺陷问题参照公司廉洁管理相关规定，个人舞弊等内控缺陷认定标准如下表：缺陷认定等级 涉及金额 重大负面影响一般缺陷 财产损失&lt;100 万元 或受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对大地传媒定期报告披露造成负面影响重要缺陷 100 万元≤财产损失 &lt;1000 万元 或受到国家政府部门处罚但未对大地传媒定期报告披露造成负面影响重大缺陷 1000 万元≤财产损失 或已经对外正式披露并对大地传媒定期报告披露造成负面影响</p>
<p>财务报告重大缺陷数量(个)</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量(个)</p>		<p>0</p>

财务报告重要缺陷数量 (个)	0
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，大地传媒于 2016 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 29 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【2017】第 1543 号
注册会计师姓名	张宏敏、王猛

审计报告正文

### 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街110号中糖大厦11层

电话：（010）68360123

传真：（010）68360123-3000

邮编：100044

# 审计报告

勤信审字【2017】第1543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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度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中原大地传媒股份有限公司管理层的责任，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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,788,682,430.77	3,721,925,078.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,780,297.81	75,601,426.68
应收账款	1,024,942,226.64	830,653,829.83
预付款项	304,791,728.45	135,735,601.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,706,356.56	15,163,254.17
应收股利	17,545.00	
其他应收款	103,691,795.38	102,932,195.85
买入返售金融资产		
存货	819,835,890.12	775,922,007.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,758,121.57	425,453,068.78
流动资产合计	6,168,206,392.30	6,083,386,462.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	613,264,319.35	3,579,335.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	345,789.69	469,226.41
投资性房地产	515,004,718.80	512,143,208.18

固定资产	1,209,106,370.63	1,178,719,878.16
在建工程	539,974,108.78	447,183,703.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,007,670,810.22	993,046,853.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,464,818.59	13,548,641.81
递延所得税资产	8,957,758.43	10,683,473.27
其他非流动资产	51,319,666.18	55,894,953.19
非流动资产合计	3,980,108,360.67	3,215,269,273.21
资产总计	10,148,314,752.97	9,298,655,735.74
流动负债：		
短期借款	14,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	284,217,958.60	227,864,578.64
应付账款	1,650,131,200.28	1,504,589,533.39
预收款项	316,496,802.33	265,706,046.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	180,636,658.51	170,120,257.80
应交税费	44,565,754.05	32,084,245.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	336,512,291.45	312,763,042.20
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,826,560,665.22	2,523,127,704.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		3,365,791.46
长期应付职工薪酬	521,542,823.24	565,390,761.97
专项应付款		
预计负债		
递延收益	114,461,467.89	77,050,628.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	636,004,291.13	645,807,182.36
负债合计	3,462,564,956.35	3,168,934,886.83
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	787,079,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,750,915,720.61	2,986,764,093.61
减：库存股		
其他综合收益	-10,321,475.65	-36,140,000.00
专项储备		
盈余公积	178,884,689.94	155,118,997.21
一般风险准备		
未分配利润	2,715,668,133.83	2,208,279,210.03
归属于母公司所有者权益合计	6,658,350,817.73	6,101,102,107.85
少数股东权益	27,398,978.89	28,618,741.06

所有者权益合计	6,685,749,796.62	6,129,720,848.91
负债和所有者权益总计	10,148,314,752.97	9,298,655,735.74

法定代表人：李永臻

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	2,269,939,852.49	2,237,893,842.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,350.00	
预付款项	1,012,475.71	336,700.00
应收利息	5,219,898.23	7,310,513.17
应收股利	10,306,498.22	8,930,945.93
其他应收款	312,201,861.16	256,171,181.06
存货	1,088,627.55	1,397,930.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	180,864,233.21	511,694,037.39
流动资产合计	2,780,645,796.57	3,023,735,150.34
非流动资产：		
可供出售金融资产	599,995,200.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,022,504,808.05	4,016,321,846.33
投资性房地产	124,207,435.81	128,128,341.08
固定资产	3,336,341.62	4,308,357.17
在建工程	139,621,062.62	109,423,257.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	3,653,840.29	3,911,212.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,893,318,688.39	4,262,093,015.10
资产总计	7,673,964,484.96	7,285,828,165.44
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,638,149.56	
预收款项	75,840.00	
应付职工薪酬	4,796,247.46	6,826,390.93
应交税费	536,485.57	246,803.31
应付利息	326,354.13	432,658.80
应付股利		
其他应付款	2,412,662,284.03	2,123,846,937.09
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,420,035,360.75	2,131,352,790.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	14,310,512.69	10,839,325.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,310,512.69	10,839,325.81
负债合计	2,434,345,873.44	2,142,192,115.94
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	787,079,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,783,345,573.20	4,019,469,515.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,250,909.23	74,485,216.50
未分配利润	334,818,380.09	262,601,510.80
所有者权益合计	5,239,618,611.52	5,143,636,049.50
负债和所有者权益总计	7,673,964,484.96	7,285,828,165.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,889,679,237.95	7,138,610,609.76
其中：营业收入	7,889,679,237.95	7,138,610,609.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,284,749,422.22	6,547,486,771.10
其中：营业成本	5,618,665,357.76	5,032,557,155.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	61,344,320.19	38,166,582.25
销售费用	778,726,354.96	700,324,426.77
管理费用	772,464,430.62	768,193,801.30
财务费用	-34,503,608.05	-52,236,698.66
资产减值损失	88,052,566.74	60,481,504.31
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）	14,533,726.17	16,508,466.34
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）	619,463,541.90	607,632,305.00
加：营业外收入	86,201,343.53	115,533,677.23
其中：非流动资产处置利得	969,034.28	2,362,953.06
减：营业外支出	8,577,004.75	9,006,596.30
其中：非流动资产处置损失	977,804.71	1,332,089.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	697,087,880.68	714,159,385.93
减：所得税费用	25,043,469.08	16,346,320.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	672,044,411.60	697,813,065.45
归属于母公司所有者的净利润	673,073,290.78	703,169,774.54
少数股东损益	-1,028,879.18	-5,356,709.09
六、其他综合收益的税后净额	25,818,524.35	-53,020,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,818,524.35	-53,020,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	16,160,000.00	-53,020,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	16,160,000.00	-53,020,000.00
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	9,658,524.35	

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	9,658,524.35	
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	697,862,935.95	644,793,065.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	698,891,815.13	650,149,774.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,028,879.18	-5,356,709.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.66	0.69
（二）稀释每股收益	0.66	0.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李永臻

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	17,752,221.29	20,524,671.70
减：营业成本	6,513,155.66	5,947,381.45
税金及附加	2,337,021.84	3,146,858.53
销售费用	2,974,705.12	1,820,443.48
管理费用	34,252,441.07	44,230,339.96
财务费用	-29,669,724.94	-44,345,599.65
资产减值损失	2,953,610.73	3,011,762.58
加：公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列)	260,827,558.59	202,061,379.13
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)	259,218,570.40	208,774,864.48
加：营业外收入	5,818,813.13	6,271,031.24
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,662,661.48	13,032,188.42
其中：非流动资产处置损失	7,885.50	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	244,374,722.05	202,013,707.30
减：所得税费用	6,717,794.78	5,473,437.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	237,656,927.27	196,540,269.62
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	237,656,927.27	196,540,269.62
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,022,811,405.81	6,503,491,406.28
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	54,337,890.87	119,945,156.40
收到其他与经营活动有关的现金	369,009,678.22	457,056,874.65
经营活动现金流入小计	7,446,158,974.90	7,080,493,437.33
购买商品、接受劳务支付的现金	4,742,513,218.01	4,258,149,888.42
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	1,194,420,187.07	1,113,868,098.43
支付的各项税费	211,461,608.75	208,742,003.90
支付其他与经营活动有关的现金	595,386,246.26	594,025,928.24

经营活动现金流出小计	6,743,781,260.09	6,174,785,918.99
经营活动产生的现金流量净额	702,377,714.81	905,707,518.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350.00	
取得投资收益收到的现金	14,465,334.71	585,300.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,437,359.52	9,486,014.10
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	811,616,355.99	615,962,739.73
投资活动现金流入小计	828,519,400.22	626,034,054.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,746,085.03	273,529,546.39
投资支付的现金	599,995,200.00	1,999,370.87
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	1,000,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,266,741,285.03	1,275,528,917.26
投资活动产生的现金流量净额	-438,221,884.81	-649,494,863.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,858,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	14,608,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,556,607.96	39,292,021.46
筹资活动现金流入小计	31,164,607.96	59,150,821.46
偿还债务支付的现金	10,608,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,198,661.07	118,255,261.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	61,702,787.13	82,317,781.26
筹资活动现金流出小计	215,509,448.20	216,573,042.64
筹资活动产生的现金流量净额	-184,344,840.24	-157,422,221.18

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54.86	55.29
五、现金及现金等价物净增加额	79,811,044.62	98,790,489.22
加：期初现金及现金等价物余额	3,646,791,080.04	3,548,000,590.82
六、期末现金及现金等价物余额	3,726,602,124.66	3,646,791,080.04

## 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	1,744,757.00	3,536,155.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,929,237.87	179,910,071.26
经营活动现金流入小计	75,673,994.87	183,446,227.06
购买商品、接受劳务支付的现金	94,405.00	95,122.81
支付给职工以及为职工支付的现金	23,179,148.77	18,627,961.86
支付的各项税费	9,872,152.83	9,429,987.47
支付其他与经营活动有关的现金	53,779,478.16	150,909,957.86
经营活动现金流出小计	86,925,184.76	179,063,030.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,251,189.89	4,383,197.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	259,452,006.30	275,160,422.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	
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	1,110,547,955.99	847,848,442.62
投资活动现金流入小计	1,370,000,562.29	1,123,008,865.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,751,650.41	40,717,292.66
投资支付的现金	608,995,200.00	11,499,370.87
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	821,083,102.94	1,297,411,500.91
投资活动现金流出小计	1,462,829,953.35	1,349,628,164.44
投资活动产生的现金流量净额	-92,829,391.06	-226,619,299.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,364,009,748.60	11,401,229,796.42
筹资活动现金流入小计	12,364,009,748.60	11,401,229,796.42
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,007,677.59	118,142,961.38
支付其他与筹资活动有关的现金	12,084,875,479.60	11,269,501,274.59
筹资活动现金流出小计	12,227,883,157.19	11,387,644,235.97
筹资活动产生的现金流量净额	136,126,591.41	13,585,560.45
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	32,046,010.46	-208,650,541.61
加：期初现金及现金等价物余额	2,237,893,842.03	2,446,544,383.64
六、期末现金及现金等价物余额	2,269,939,852.49	2,237,893,842.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	787,079,807.00				2,986,764,093.61		-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	787,079,807.00				2,986,764,093.61		-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91
三、本期增减变动金额（减少以	236,123,942.00				-235,848,373.00		25,818,524.35		23,765,692.73		507,388,923.80	-1,219,762.17	556,028,947.71

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						25,818,524.35				673,073,290.78	-1,028,879.18	697,862,935.95	
(二) 所有者投入和减少资本					275,569.00							275,569.00	
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					275,569.00							275,569.00	
(三) 利润分配								23,765,692.73		-165,684,366.98	-190,882.99	-142,109,557.24	
1. 提取盈余公积								23,765,692.73		-23,765,692.73			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-141,674,365.25	-190,882.99	-141,865,248.24	
4. 其他										-244,309.00			

(四) 所有者权益内部结转	236,123,942.00				-236,123,942.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	236,123,942.00				-236,123,942.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				2,750,915,720.61	-10,321,475.65		178,884,689.94		2,715,668,133.83	27,398,978.89	6,685,749,796.62	

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	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		股							
一、上年期末余额	787,079,807.00				2,986,307,031.43		16,880,000.00		135,464,970.25		1,642,825,433.49	26,073,083.20	5,594,630,325.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	787,079,807.00				2,986,307,031.43		16,880,000.00		135,464,970.25		1,642,825,433.49	26,073,083.20	5,594,630,325.37
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					457,062.18		-53,020,000.00		19,654,026.96		565,453,776.54	2,545,657.86	535,090,523.54
（一）综合收益总额							-53,020,000.00				703,169,774.54	-5,356,709.09	644,793,065.45
（二）所有者投入和减少资本					457,062.18							7,902,366.95	8,359,429.13

1. 股东投入的普通股											9,858,800.00	9,858,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					457,062.18						-1,956,433.05	-1,499,370.87
(三) 利润分配								19,654,026.96		-137,715,998.00		-118,061,971.04
1. 提取盈余公积								19,654,026.96		-19,654,026.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-118,061,971.04		-118,061,971.04
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积												

转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	787,079,807.00				2,986,764,093.61	-36,140,000.00		155,118,997.21		2,208,279,210.03	28,618,741.06	6,129,720,848.91

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50
加：会计政策 变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	236,123,942.00				-236,123,942.00				23,765,692.73	72,216,869.29	95,982,562.02
（一）综合收益总额										237,656,927.27	237,656,927.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									23,765,692.73	-165,440,057.98	-141,674,365.25
1. 提取盈余公积									23,765,692.73	-23,765,692.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-141,674,365.25	-141,674,365.25
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	236,123,942.00				-236,123,942.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	236,123,942.00				-236,123,942.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				3,783,345,573.20				98,250,909.23	334,818,380.09	5,239,618,611.52

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	787,079,807.00				4,019,469,515.20				54,831,189.54	203,777,239.18	5,065,157,750.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				54,831,189.54	203,777,239.18	5,065,157,750.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00								19,654,026.96	58,824,271.62	78,478,298.58
（一）综合收益总额										196,540,269.62	196,540,269.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									19,654,026.96	-137,715,998.00	-118,061,971.04
1. 提取盈余公积									19,654,026.96	-19,654,026.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,061,971.04	-118,061,971.04
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	787,079,807.00				4,019,469,515.20				74,485,216.50	262,601,510.80	5,143,636,049.50

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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

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

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

于2011年7月11日变更工商登记为现有名称。

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

公司法人营业执照注册号为91410000170000417R，住所：河南省焦作市塔南路45号，法人代表：李永臻。注册资本为人民币1,023,203,749.00元，股本为1,023,203,749.00元。

#### 2. 企业注册地和总部地址

注册地址：河南省焦作市塔南路45号。

总部地址：河南省郑州市金水路39号。

#### 3. 企业的业务性质

公司所属行业为“新闻和出版业”。

#### 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；承办展览展销。

#### 5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2017年3月29日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计16家，详见本附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。

### 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，并基于本附注五、“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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （1）合并财务报表的会计处理

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

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

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指

对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

## 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分类

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

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

#### （3）贷款和应收款项

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

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

#### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

### 3. 金融资产减值

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

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

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### （2）可供出售金融资产减值

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

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

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

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 5. 金融负债的分类和计量

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

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(2) 其他金融负债

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

6. 金融负债的终止确认

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

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

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 权益工具

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

**(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**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的类别**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用加权平均法。

**3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提

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

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

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

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

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

4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

5) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

#### 1. 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计

入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

预定可使用状态的次月起计提折旧。

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

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

### 3. 无形资产使用寿命的估计方法

(1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的

行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

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

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

#### 4. 无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	3-5

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

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

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

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

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

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

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （1）设定提存计划

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

#### （2）设定受益计划

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

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和

资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

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

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

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

### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

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

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

#### 4. 递延所得税资产的减值

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

#### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

资费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。除此之外，本报告期内本公司无重大会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%、6%
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%
营业税	应纳税营业额	5%
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。本公司下属子公司依据政策享受的免税期间如下表：

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,565,361.62	1,552,610.34
银行存款	3,725,036,763.04	3,645,238,469.70
其他货币资金	62,080,306.11	75,133,998.29
合计	3,788,682,430.77	3,721,925,078.33

其他说明

2016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60,923,619.31元，信用证保证金存款1,156,686.80元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	57,730,297.81	75,601,426.68
商业承兑票据	50,000.00	
合计	57,780,297.81	75,601,426.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	282,346,658.78	
合计	282,346,658.78	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,276,401.14	0.55%	6,276,401.14	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,127,553,622.55	99.15%	102,697,260.69	9.11%	1,024,856,361.86	910,871,085.81	100.00%	80,217,255.98	8.81%	830,653,829.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,411,763.64	0.30%	3,325,898.86	97.48%	85,864.78					
合计	1,137,241,787.33	100.00%	112,299,560.69	9.87%	1,024,942,226.64	910,871,085.81		80,217,255.98		830,653,829.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州中方印刷有限公司	3,694,618.46	3,694,618.46	100.00%	收回困难（详见第十一节其他重大事项，7）
孟州市冠达彩印有限责任公司	1,518,984.73	1,518,984.73	100.00%	收回困难（详见第十一节其他重大事项，7）
济源市新兴彩印包装有限公司	1,062,797.95	1,062,797.95	100.00%	收回困难（详见第十一节其他重大事项，7）
合计	6,276,401.14	6,276,401.14	--	--

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	923,745,511.18	46,187,274.73	5.00%
1 年以内小计	923,745,511.18	46,187,274.73	5.00%
1 至 2 年	120,379,395.63	12,037,939.56	10.00%
2 至 3 年	38,499,769.91	7,699,953.98	20.00%
3 至 4 年	12,630,125.30	6,315,062.67	50.00%
4 至 5 年	9,208,953.89	7,367,163.11	80.00%
5 年以上	23,089,866.64	23,089,866.64	100.00%
合计	1,127,553,622.55	102,697,260.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,082,366.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	62.26

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
永城市财政局	货款	13,981,807.38	1年以内	1.23	699,090.37
濮阳市华翔光源材料有限公司	货款	13,517,331.88	1-2年	1.19	1,351,733.19
通许县财政局	货款	13,224,970.30	1年以内	1.16	661,248.52
郑州星楠纸制品印刷有限公司	货款	11,591,411.30	1年以内	1.02	579,570.57
郑州蔡伦纸业有限公司	货款	10,846,769.58	1-2年	0.95	1,084,676.96
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>63,162,290.44</b>	<b>/</b>	<b>5.55</b>	<b>4,376,319.61</b>

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	265,213,763.91	87.01%	111,349,723.55	82.04%
1 至 2 年	23,342,442.20	7.66%	14,960,810.62	11.02%
2 至 3 年	7,896,641.76	2.59%	8,053,651.97	5.93%
3 年以上	8,338,880.58	2.74%	1,371,415.25	1.01%
合计	304,791,728.45	--	135,735,601.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

1. 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
武汉玛丽文化用品有限公司	非关联方	29,019,005.04	1???	未结算
万国纸业太阳白卡纸业有限公司	非关联方	9,191,365.89	1???	未结算
满洲里福瑞斯进出口有限公司	非关联方	6,720,000.00	1???	未结算
山东泉林纸业有限责任公司	非关联方	5,054,270.31	1???	未到结算期
山东晨鸣纸业销售有限公司	非关联方	4,951,512.91	1???	未结算
合计	/	54,936,154.15	/	/?

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,706,356.56	15,163,254.17
合计	11,706,356.56	15,163,254.17

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津天女化工集团股份有限公司	17,545.00	
合计	17,545.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,672,827.79	12.30%	4,072,552.00	21.81%	14,600,275.79	4,072,552.00	2.85%	4,072,552.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	132,222,640.44	87.13%	43,131,120.85	32.62%	89,091,519.59	138,732,538.07	97.15%	35,800,342.22		102,932,195.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	863,333.33	0.57%	863,333.33	100.00%						
合计	151,758,801.56	100.00%	48,067,006.18	31.67%	103,691,795.38	142,805,090.07		39,872,894.22		102,932,195.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
滑县海通纸业有限责任公司	2,470,000.00	2,470,000.00	100.00%	收回困难
代职工支付家属楼土地	1,602,552.00	1,602,552.00	100.00%	无法收回

分割补偿金				
应收出口退税	14,600,275.79			无风险应收款项
合计	18,672,827.79	4,072,552.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	51,794,715.69	2,589,735.85	5.00%
1 年以内小计	51,794,715.69	2,589,735.85	5.00%
1 至 2 年	27,447,330.17	2,744,733.01	10.00%
2 至 3 年	10,532,090.69	2,106,418.14	20.00%
3 至 4 年	10,909,607.36	5,454,803.71	50.00%
4 至 5 年	6,517,331.99	5,213,865.60	80.00%
5 年以上	25,021,564.54	25,021,564.54	100.00%
合计	132,222,640.44	43,131,120.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,194,111.96 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应退税金	14,600,275.79	16,665,738.08
保证金	14,082,145.27	7,913,414.19
备用金	21,090,172.25	13,646,158.31
资金往来	101,986,208.25	104,579,779.49
合计	151,758,801.56	142,805,090.07

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	14,600,275.79	1 年以内/1-2 年	9.62%	
河南省新华书店文化发展有限公司	代垫税费	3,512,543.94	1 年以内/1-2 年	2.31%	175,627.20
固始锦绣山宾馆	房租	3,395,192.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.24%	354,038.40
上街区财政局	保证金	3,000,000.00	1 年内	1.98%	150,000.00
滑县海通纸业有限责任公司	纸款	2,470,000.00	5 年以上	1.63%	2,470,000.00
合计	--	26,978,011.73	--	17.78%	3,149,665.60

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	217,912,269.02	2,479,054.78	215,433,214.24	164,755,323.75	2,448,065.66	162,307,258.09
在产品	156,960,113.74		156,960,113.74	171,192,144.64		171,192,144.64
库存商品	714,962,377.37	267,737,949.04	447,224,428.33	694,579,159.19	252,223,758.51	442,355,400.68
周转材料	218,133.81		218,133.81	67,204.09		67,204.09
合计	1,090,052,893.94	270,217,003.82	819,835,890.12	1,030,593,831.67	254,671,824.17	775,922,007.50

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,448,065.66	30,989.12				2,479,054.78
库存商品	252,223,758.51	47,745,098.69			32,230,908.16	267,737,949.04
合计	254,671,824.17	47,776,087.81			32,230,908.16	270,217,003.82

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后回租损失		387,449.10
待摊费用	805,713.21	1,608,780.10
待抵扣税金	55,952,408.36	23,456,839.58
理财产品		400,000,000.00
合计	56,758,121.57	425,453,068.78

其他说明：

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

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	613,301,834.97	37,515.62	613,264,319.35	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00
按公允价值计量的	12,689,784.35		12,689,784.35			
按成本计量的	600,612,050.62	37,515.62	600,574,535.00	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00
合计	613,301,834.97	37,515.62	613,264,319.35	3,616,850.62	37,515.62	3,579,335.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	3,031,260.00			3,031,260.00

公允价值	12,689,784.35			12,689,784.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,658,524.35			9,658,524.35

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中美联书业（北京）有限公司	50,000.00			50,000.00					2.50%	
天津天女化工集团股份有限公司	286,000.00			286,000.00					0.22%	17,545.00
郑州银行股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00							
深圳图书贸易有限公司	243,335.00			243,335.00					1.17%	24,333.50
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%	
焦作中旅银行		599,995,200.00		599,995,200.00					7.14%	
合计	3,616,850.62	599,995,200.00	3,000,000.00	600,612,050.62	37,515.62			37,515.62	--	41,878.50

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

可供出售权益工	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

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

#### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

#### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
北京可圈 可点科技 有限公司	469,226.4 1			-123,436. 72						345,789.6 9	
小计	469,226.4 1			-123,436. 72						345,789.6 9	
二、联营企业											
合计	469,226.4 1			-123,436. 72						345,789.6 9	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	731,558,766.62	22,067,446.03		753,626,212.65
2.本期增加金额	49,745,386.58			49,745,386.58
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	49,745,386.58			49,745,386.58
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	15,456,409.85			15,456,409.85
(1) 处置				
(2) 其他转出	15,456,409.85			15,456,409.85
4.期末余额	765,847,743.35	22,067,446.03		787,915,189.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	238,943,188.92	2,539,815.55		241,483,004.47
2.本期增加金额	36,003,480.57	1,405,432.07		37,408,912.64
(1) 计提或摊销	22,755,585.37	1,405,432.07		24,161,017.44
(2) 固定资产转入	13,247,895.20			13,247,895.20

3.本期减少金额	5,981,446.53			5,981,446.53
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,981,446.53			5,981,446.53
4.期末余额	268,965,222.96	3,945,247.62		272,910,470.58
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	496,882,520.39	18,122,198.41		515,004,718.80
2.期初账面价值	492,615,577.70	19,527,630.48		512,143,208.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河南新华印刷集团有限公司	566,557.63	无规划手续
河南新华物资集团有限公司	42,140.64	违章压线
合计	608,698.27	

其他说明

截止2016年12月31日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值为1,205,361.44元，累计折旧596,663.17元，账面净额608,698.27元。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,330,012,843.58	663,699,756.80	89,901,236.24	195,011,226.24	2,278,625,062.86
2.本期增加金额	118,512,025.22	13,261,184.52	12,575,808.80	51,273,706.02	195,622,724.56
(1) 购置		13,261,184.52	12,575,808.80	51,273,706.02	77,110,699.34
(2) 在建工程转入	118,512,025.22				118,512,025.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	50,545,595.64	27,518,616.49	5,887,806.54	7,199,656.99	91,151,675.66
(1) 处置或报废	800,209.06	27,518,616.49	5,887,806.54	7,199,656.99	41,406,289.08
(2) 转投资性房地产	49,745,386.58				49,745,386.58
4.期末余额	1,397,979,273.16	649,442,324.83	96,589,238.50	239,085,275.27	2,383,096,111.76
二、累计折旧					
1.期初余额	455,509,099.95	462,385,246.71	58,066,926.29	123,943,911.75	1,099,905,184.70
2.本期增加金额	54,535,049.82	37,929,714.41	8,381,203.80	23,915,630.10	124,761,598.13
(1) 计提	54,535,049.82	37,929,714.41	8,381,203.80	23,915,630.10	124,761,598.13
3.本期减少金额	13,247,895.20	25,038,865.80	5,362,009.80	7,028,270.90	50,677,041.70
(1) 处置或报废		25,038,865.80	5,362,009.80	7,028,270.90	37,429,146.50
(2) 转投资性房地产	13,247,895.20				13,247,895.20
4.期末余额	496,796,254.57	475,276,095.32	61,086,120.29	140,831,270.95	1,173,989,741.13
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	901,183,018.59	174,166,229.51	35,503,118.21	98,254,004.32	1,209,106,370.63
2.期初账面价值	874,503,743.63	201,314,510.09	31,834,309.95	71,067,314.49	1,178,719,878.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
三菱四色彩印机	5,589,185.98	2,154,202.04		3,434,983.94
三菱五色彩印机	6,744,033.00	2,394,806.06		4,349,226.94
马天尼 C12 胶订机	12,671,911.98	1,984,421.28		10,687,490.70
合计	25,005,130.96	6,533,429.38		18,471,701.58

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南新华印刷集团有限公司	131,907.24	无规划手续
海燕出版社有限公司	1,198,612.55	未审批
文心出版社有限公司	55,364.86	无规划手续
合计	1,385,884.65	

其他说明

截止2016年12月31日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值3,648,814.29元，累计折旧2,262,929.64元，账面净额1,385,884.65元。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中原大地（本部） 在建工程	139,621,062.62		139,621,062.62	109,423,257.85		109,423,257.85
新华印刷在建工程				165,040.37		165,040.37
北京汇林印务在 建工程	750,000.00		750,000.00			
科技在建工程	13,998,976.73		13,998,976.73	7,073,740.79		7,073,740.79
新华书店在建工 程	385,129,578.19		385,129,578.19	330,132,041.89		330,132,041.89
河南文艺出版社 有限公司	389,622.64		389,622.64	389,622.64		389,622.64
河南人民出版社 有限责任公司	84,868.60		84,868.60			
合计	539,974,108.78		539,974,108.78	447,183,703.54		447,183,703.54

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
北京基地3号车 间4号库 房	113,000,000.00	97,700,384.80	14,675,805.56			112,376,190.36	99.45%	99.45				其他
郑州市 金水建 业凯旋 广场	55,000,000.00	51,921,917.00				51,921,917.00	94.40%	94.40				其他

南乐县文化综合体图书大厦	49,600,000.00	21,366,633.73	19,965,868.56			41,332,502.29	83.33%	83.33				其他
鑫苑鑫城	40,000,000.00	35,141,673.00				35,141,673.00	87.85%	87.85				其他
物流配送暨文化综合体运营中心(大象置业代建)	40,000,000.00	2,170,000.00	29,386,930.67			31,556,930.67	78.89%	78.89				其他
驻马店市图书影视中心	58,330,000.00	28,662,448.06	863,417.28			29,525,865.34	50.62%	50.62	951,927.06			其他
淮滨县北岗待建楼	40,000,000.00	17,477,804.33	8,304,516.96			25,782,321.29	64.46%	64.46				其他
清丰县新华书店图书大厦	50,000,000.00	23,702,795.23	1,782,036.83			25,484,832.06	50.97%	50.97				其他
许昌市禹州建国饭店	25,000,000.00	24,114,392.41	804,558.00			24,918,950.41	99.68%	99.68				其他
平舆县新华商贸城	40,000,000.00	13,997,589.22	9,446,705.00			23,444,294.22	58.61%	58.61				其他
上蔡县新华大厦	20,000,000.00	6,754,556.00	8,308,080.55			15,062,636.55	75.31%	75.31				其他
数字内容投放平台机房(本部)	30,000,000.00	6,473,149.49	7,420,862.84			13,894,012.33	46.31%	46.31				其他
焦作市新华苑图书发	26,660,000.00	17,715,579.79	8,248,548.71	25,964,128.50								其他

行中心												
洛阳市购书中心	10,164,400.00	7,206,119.89		7,206,119.89								其他
发行集团全媒体数字加工中心	27,268,100.00	5,226,600.00	11,324,300.00	16,550,900.00								其他
杜岭书店装修扩建	16,000,000.00		15,884,617.57	15,884,617.57								其他
周口营业综合楼	10,000,000.00	9,898,000.00		9,898,000.00								其他
虞城县新华购物中心扩建	3,000,000.00		2,766,875.00	2,766,875.00								其他
沈丘城关镇1号店装饰工程			3,817,702.30	3,817,702.30								其他
合计	654,022,500.00	369,529,642.95	143,000,825.83	82,088,343.26		430,442,125.52	--	--	951,927.06			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,085,244,558.48			23,047,891.80	1,108,292,450.28
2.本期增加金额	37,991,741.51			5,751,248.56	43,742,990.07
(1) 购置	37,991,741.51			5,751,248.56	43,742,990.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				52,400.00	52,400.00
(1) 处置				52,400.00	52,400.00
4.期末余额	1,123,236,299.99			28,746,740.36	1,151,983,040.35
二、累计摊销					
1.期初余额	105,301,415.28			9,944,181.35	115,245,596.63
2.本期增加金	25,834,630.37			3,284,403.13	29,119,033.50

额					
(1) 计提	25,834,630.37			3,284,403.13	29,119,033.50
3.本期减少金额				52,400.00	52,400.00
(1) 处置				52,400.00	52,400.00
4.期末余额	131,136,045.65			13,176,184.48	144,312,230.13
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	992,100,254.34			15,570,555.88	1,007,670,810.22
2.期初账面价值	979,943,143.20			13,103,710.45	993,046,853.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南省郑州市新华书店有限公司	18,664,667.84	本期购买土地，正在办理中
河南省泌阳县新华书店有限公司	6,435,641.00	本期购买土地，正在办理中
合计	25,100,308.84	

其他说明：

截止2016年12月31日，本公司未办妥产权证书的土地使用权原值25,100,308.84元，累计摊销0.00元，账面净额25,100,308.84元。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	1,899,895.87	3,801,999.88	4,876,601.07		825,294.68
装修费	10,747,529.82	30,293,166.82	7,715,403.87		33,325,292.77
其他	901,216.12	33,000.00	619,984.98		314,231.14
合计	13,548,641.81	34,128,166.70	13,211,989.92		34,464,818.59

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,287,802.36	7,571,950.59	35,147,333.32	8,786,833.33
内部交易未实现利润	5,275,091.48	1,318,772.87	7,236,650.72	1,809,162.68
辞退福利	268,139.88	67,034.97	349,909.04	87,477.26
合计	35,831,033.72	8,957,758.43	42,733,893.08	10,683,473.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,957,758.43		10,683,473.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	921,570,451.71	897,400,843.26
合计	921,570,451.71	897,400,843.26

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	51,319,666.18	55,894,953.19
投资款		
合计	51,319,666.18	55,894,953.19

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	4,000,000.00	
合计	14,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押及保证借款系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，金额为壹仟万元整，合同编号为建驻解商流（2016）174号。借款用途为日常生产经营建设资金周转，贷款期限自2016年12月14日至2017年12月14日，以驻房权证字第201403292号提供抵押担保。

期末信用借款系河南省睢县新华书店有限公司与中原银行睢县支行签订贷款协议，金额肆佰万元整，合同编号为中原银行（商丘）流贷字（2016）第580050号。借款用途为日常生产经营流动资金周转，贷款期限自2016年2月29日至2017年2月28日。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	284,217,958.60	227,864,578.64
合计	284,217,958.60	227,864,578.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,353,879,672.41	1,300,579,917.03
1-2 年（含 2 年）	203,160,559.30	180,980,008.47
2-3 年（含 3 年）	79,589,680.98	20,386,213.96
3 年以上	13,501,287.59	2,643,393.93
合计	1,650,131,200.28	1,504,589,533.39

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东晨鸣纸业销售有限公司	11,999,337.82	未结算
山东太阳纸业股份有限公司	8,052,115.53	未结算
山东江河纸业有限责任公司	5,990,426.00	未结算
濮阳龙丰纸业业有限公司	5,445,669.53	未结算
东营华泰清河实业有限公司	2,751,569.48	未结算
合计	34,239,118.36	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	255,931,403.50	230,165,012.99
1-2 年（含 2 年）	47,361,381.99	25,237,671.31
2-3 年（含 3 年）	8,192,877.36	4,568,450.24

3 年以上	5,011,139.48	5,734,912.05
合计	316,496,802.33	265,706,046.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,820,739.52	1,041,720,096.51	1,043,027,895.39	150,512,940.64
二、离职后福利-设定提存计划	18,299,518.28	155,391,979.37	143,567,779.78	30,123,717.87
合计	170,120,257.80	1,197,112,075.88	1,186,595,675.17	180,636,658.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	112,638,015.36	854,285,001.41	859,548,975.79	107,374,040.98
2、职工福利费	1,229,399.92	35,223,365.76	36,193,999.83	258,765.85
3、社会保险费	2,070,629.22	69,279,545.69	66,917,103.72	4,433,071.19
其中：医疗保险费	1,952,183.77	60,375,975.09	59,980,754.98	2,347,403.88
工伤保险费	48,802.51	4,101,104.20	2,521,301.24	1,628,605.47
生育保险费	69,642.94	4,802,466.40	4,415,047.50	457,061.84
4、住房公积金	8,000,914.59	59,758,366.61	62,727,407.29	5,031,873.91
5、工会经费和职工教育经费	27,798,816.43	22,702,831.24	17,191,622.96	33,310,024.71

6、短期带薪缺勤	82,964.00	22,200.00		105,164.00
8、因解除劳动关系给予的补偿		448,785.80	448,785.80	
合计	151,820,739.52	1,041,720,096.51	1,043,027,895.39	150,512,940.64

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,999,753.99	134,127,355.36	135,409,925.43	16,717,183.92
2、失业保险费	82,037.75	6,454,439.41	6,211,922.23	324,554.93
4、补充养老保险	217,726.54	14,810,184.60	1,945,932.12	13,081,979.02
合计	18,299,518.28	155,391,979.37	143,567,779.78	30,123,717.87

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,709,207.05	10,493,426.60
企业所得税	5,852,566.64	5,856,051.35
个人所得税	6,719,468.99	3,693,157.78
城市维护建设税	1,412,087.54	1,066,718.07
营业税	356,892.55	2,069,118.42
房产税	7,356,447.30	5,053,037.53
车船税	21,897.63	3,632.48
土地使用税	2,689,626.58	2,625,986.81
教育费附加	646,250.94	524,118.33
地方教育费附加	457,368.04	366,774.09
文化事业建设费		900.00
印花税	343,940.79	331,324.39
合计	44,565,754.05	32,084,245.85

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	209,126,673.26	151,541,363.88
1-2 年（含 2 年）	102,155,875.81	73,539,230.41
2-3 年（含 3 年）	10,944,179.57	23,559,179.95
3 年以上	14,285,562.81	64,123,267.96
合计	336,512,291.45	312,763,042.20

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省金尚房地产开发有限公司	1,520,000.00	质保金
河南广升置业有限公司	800,000.00	押金
合计	2,320,000.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券**

**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明:

长期应付款中的应付融资租赁款明细

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

不存在由独立第三方为本公司融资租赁提供担保。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	501,458,822.70	540,275,309.12
二、辞退福利	20,084,000.54	25,115,452.85
合计	521,542,823.24	565,390,761.97

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	540,275,309.12	498,265,982.10
二、计入当期损益的设定受益成本	4,400,000.00	14,450,000.00
2.过去服务成本	12,290,000.00	2,000,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	-24,590,000.00	-5,220,000.00
4.利息净额	16,700,000.00	17,670,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-16,160,000.00	53,020,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-16,160,000.00	53,020,000.00
四、其他变动	-27,056,486.42	-25,460,672.98
2.已支付的福利	-27,056,486.42	-25,460,672.98
五、期末余额	501,458,822.70	540,275,309.12

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	540,275,309.12	498,265,982.10
二、计入当期损益的设定受益成本	4,400,000.00	14,450,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-16,160,000.00	53,020,000.00
四、其他变动	-27,056,486.42	-25,460,672.98
五、期末余额	501,458,822.70	540,275,309.12

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算估计的重大假设	本期期末	上年期末
折现率	3.50%	3.25%
死亡率	CLA 00-03 UP2	CLA 00-03 UP2
预计平均寿命	65.7	65.7
薪酬的预期增长率	4.50%	4.50%

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	77,050,628.93	57,647,906.11	20,237,067.15	114,461,467.89	与资产相关、与收益相关
合计	77,050,628.93	57,647,906.11	20,237,067.15	114,461,467.89	--

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
收到2015年中央文化产业发展专项资金		6,000,000.00	1,200,000.00		4,800,000.00	与收益相关
2016年第五批省级高成长服务业专项引导资金(智慧整体书房体验空间建设项目)		2,340,000.00	468,000.00		1,872,000.00	与收益相关
中原文化数据库项目		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00	与收益相关
流动书城项目(天缘注销转入)		265,625.15	26,041.67		239,583.48	与收益相关
2016年中央文化产业发展专项资金(农村文化服务最后一公里网络建设项目)		7,000,000.00	1,400,000.00		5,600,000.00	与收益相关
安阳市商务局补助电商款		798,980.96			798,980.96	与收益相关

新乡市封丘书店-云书网电子商务中心		8,163,000.00	488,902.08		7,674,097.92	与收益相关
城市文化综合体	18,532,132.95	4,369,000.00	479,788.32		22,421,344.63	与资产相关
房屋评估增值	3,289,728.75				3,289,728.75	与资产相关
省店文化产业发展专项资金	3,000,000.00		1,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
驻马店市新华图书影视艺术中心建设项目	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
网点建设维护专项资金	2,123,690.98	2,123,690.98			4,247,381.96	与收益相关
2014 年中央文化产业发展专项资金（社区服务平台项目）	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
省文改办 2014 年省级文化产业发展专项资金	1,954,680.00		400,000.00		1,554,680.00	与收益相关
15 年省级高成长服务业专项引导资金	1,198,886.53		460,452.99		738,433.54	与收益相关
河南财政厅省级高成长服务业专项引导扶持资金	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
驻马店市财政局文化产业发展专项资金	900,000.00				900,000.00	与收益相关
驻马店市财政局贴息补贴	652,500.00	75,000.00			727,500.00	与收益相关
省店数字出版信息化专项资金	492,000.00		246,000.00		246,000.00	与资产相关
宣传车补助	302,083.46		302,083.46			与资产相关
土地补偿款	180,000.00		180,000.00			与资产相关
台前县商务局电商建点补贴	48,795.00		48,795.00			与收益相关
河南省科技创新创业券省级奖补资金		21,000.00	21,000.00			与收益相关

省级工程技术研究中心奖励		300,000.00	300,000.00			与收益相关
出版补贴	9,285,000.00	17,841,609.02	3,533,000.00		23,593,609.02	与收益相关
MPR 数字出版工程	10,481,576.41		4,228,813.12		6,252,763.29	与收益相关
中国手工文化创意产业全媒	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
欧藏中国版文献	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
传统教学与互联网新媒体学习融合平台建设项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
华夏文明全媒体数字工程	1,057,749.40				1,057,749.40	与收益相关
河南省优秀科技学术著作	1,000,000.00	1,000,000.00	1,034,535.06		965,464.94	与收益相关
省级文化发展资金-中阅网电子商务平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
中华文化走出去文化产业发展补贴	979,655.45		979,655.45			与收益相关
河南省信息化发展专项资金	342,150.00		210,000.00		132,150.00	与收益相关
郑州市金水区科技局科技项目经费	30,000.00		30,000.00			与收益相关
中原文化数据库		350,000.00			350,000.00	与收益相关
财政拨付资金-中央文化发展资金-基于移动互联网的中阅网数字阅读社交平台		6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
合计	77,050,628.93	57,647,906.11	20,237,067.15		114,461,467.89	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	787,079,807.00		236,123,942.00			236,123,942.00	1,023,203,749.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,885,863,382.06		236,123,942.00	2,649,739,440.06
其他资本公积	100,900,711.55	275,569.00		101,176,280.55
合计	2,986,764,093.61	275,569.00	236,123,942.00	2,750,915,720.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价变动为本公司本期资本公积转增股本所致；本期资本公积-其他资本公积增加系工会无偿将其持有的郑州银行股份划转给河南人民出版社有限责任公司所致。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 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	-36,140,000.00	16,160,000.00			16,160,000.00		-19,980,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-36,140,000.00	16,160,000.00			16,160,000.00		-19,980,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		9,658,524.35			9,658,524.35		9,658,524.35
可供出售金融资产公允价值变动损益		9,658,524.35			9,658,524.35		9,658,524.35
其他综合收益合计	-36,140,000.00	25,818,524.35			25,818,524.35		-10,321,475.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,118,997.21	23,765,692.73		178,884,689.94
合计	155,118,997.21	23,765,692.73		178,884,689.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,208,279,210.03	1,642,825,433.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	673,073,290.78	703,169,774.54

减：提取法定盈余公积	23,765,692.73	19,654,026.96
应付普通股股利	141,674,365.25	118,061,971.04
期末未分配利润	2,715,668,133.83	2,208,279,210.03

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,607,593,505.51	5,525,959,631.59	6,914,158,142.66	4,954,086,839.57
其他业务	282,085,732.44	92,705,726.17	224,452,467.10	78,470,315.56
合计	7,889,679,237.95	5,618,665,357.76	7,138,610,609.76	5,032,557,155.13

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,351,070.39	8,052,238.45
教育费附加	3,766,412.64	3,644,950.95
房产税	27,474,167.38	12,609,844.10
土地使用税	11,021,117.80	344,644.20
印花税	3,824,894.60	
营业税	4,208,194.53	10,867,763.60
价格调节基金		176,988.74
车船税	185,789.66	
文化事业建设费	11,236.98	
地方教育费附加	2,501,436.21	2,470,152.21
合计	61,344,320.19	38,166,582.25

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	98,872,655.57	97,031,465.19
差旅费	11,861,138.71	10,706,303.43
工资及相关费用	500,582,771.27	464,422,881.00
会议费	4,810,593.16	5,289,977.19
广告宣传费	63,204,278.26	29,393,802.25
办公费	20,533,288.42	21,440,006.40
其他	78,861,629.57	72,039,991.31
合计	778,726,354.96	700,324,426.77

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	493,525,629.37	445,121,042.70
差旅费	7,905,722.36	7,066,517.85
修理费	24,746,721.32	29,312,083.59
税金		28,044,677.50
折旧及摊销	115,671,100.49	102,164,699.88
租赁费	11,628,948.20	10,056,355.20
业务招待费	19,091,326.62	20,814,272.59
水电费	12,319,138.45	15,293,517.51
办公费	25,533,332.83	31,111,532.55
其他	62,042,510.98	79,209,101.93
合计	772,464,430.62	768,193,801.30

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,787,077.04	256,100.00
减：利息收入	61,547,720.56	78,166,375.19

汇兑损益	-187,044.73	-326,079.89
手续费支出	2,869,257.80	3,361,206.57
其他	21,574,822.40	22,638,449.85
合计	-34,503,608.05	-52,236,698.66

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,276,478.93	22,689,344.37
二、存货跌价损失	47,776,087.81	37,792,159.94
合计	88,052,566.74	60,481,504.31

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-123,436.72	-30,773.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	767,299.88	576,500.20
理财收益	13,889,863.01	15,962,739.73
合计	14,533,726.17	16,508,466.34

其他说明：

### 2. 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
北京可圈可点科技有限公司	-123,436.72	-30,773.59	净利润变化
郑州市金水区阿里山海燕幼儿园		-	净利润变化
合计	-123,436.72	-30,773.59	

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	969,034.28	2,362,953.06	969,034.28
其中：固定资产处置利得	969,034.28	2,362,953.06	969,034.28
政府补助	70,832,479.70	97,212,464.69	70,832,479.70
无法支付的应付款项	4,950,253.51	2,972,412.04	4,950,253.51
报废图书收入	355,205.18	216,693.62	355,205.18
赔偿收入	79,686.99	9,931.00	79,686.99
其他	9,014,683.87	12,759,222.82	9,014,683.87
合计	86,201,343.53	115,533,677.23	86,201,343.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税返还						42,407,212.55	68,000,751.98	与收益相关
出版补贴						3,533,000.00	3,993,000.00	与收益相关
数字出版项目							350,000.00	与收益相关
专项扶持电 子商务项目 以奖代补资 金							950,000.00	与收益相关
发展扶持资 金						750,000.00	328,171.25	与收益相关
绿色印刷奖 励							70,000.00	与收益相关
华夏文明全 媒体数字工 程							31,333.00	与收益相关
MPR 数字出 版工程						4,228,813.12	3,279,697.74	与收益相关
绿色环保印 刷体系建设 工程							2,000,000.00	与收益相关

中华文化走出去文化产业发展补贴						979,655.45	3,615,164.86	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
流动书城项目							62,499.96	与收益相关
过渡安置补偿费						3,634,000.00	3,634,000.00	与收益相关
文化产业发展专项资金						1,000,000.00	5,045,320.00	与收益相关
城市文化综合体项目补助						479,788.32	479,788.32	与资产相关
河南省信息化发展专项资金						210,000.00	2,817,850.00	与收益相关
营改增扶持资金							939,442.47	与收益相关
所得税退税							10,531.64	与收益相关
驻马店财政局 2014 年建设先进单位奖励							100,000.00	与收益相关
15 年省级高成长服务业专项引导资金						460,452.99	301,113.47	与收益相关
大学生帮贫						4,200.00	4,200.00	与收益相关
提升国际化经营能力项目							653,600.00	与收益相关
财政厅 2015 重点精神产品项目资金							300,000.00	与收益相关
民国教育史料丛刊结项						2,400,000.00		与收益相关
省店农村文化服务"最后						1,400,000.00		与收益相关

一公里"网络建设项目								
河南省优秀学术科技著作						1,034,535.06		与收益相关
中央文化产业发展专项资金						4,600,000.00		与收益相关
省财政厅省级高成长服务业专项引导扶持资金						1,000,000.00		与收益相关
新乡市封丘书店-云书网电子商务中心						488,902.08		与收益相关
2016年第五批省级高成长服务业专项引导资金(智慧整体书房体验空间建设项目)						468,000.00		与收益相关
省文改办2014年省级文化产业发展专项资金						400,000.00		与收益相关
宣传车补助						302,083.46		与收益相关
省级工程技术研究中心奖励						300,000.00		与收益相关
中原文化数据库项目						200,000.00		与收益相关
土地补偿款						180,000.00		与收益相关
台前县商务局电商建点补贴						48,795.00		与收益相关
郑州市金水区科技局科技项目经费						30,000.00		与收益相关

流动书城项目(天缘注销转入)						26,041.67		与收益相关
河南省科技创新创业券省级奖补资金						21,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	70,832,479.70	97,212,464.69	--

其他说明:

## 70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	977,804.71	1,332,089.29	977,804.71
其中: 固定资产处置损失	977,804.71	1,332,089.29	977,804.71
对外捐赠	2,511,984.89	2,972,308.06	2,511,984.89
罚款支出	1,789,353.28	994,179.74	1,789,353.28
报废图书损失	194,894.29	95,005.01	194,894.29
合计	8,577,004.75	9,006,596.30	

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,317,754.24	18,591,861.97
递延所得税费用	1,725,714.84	-2,245,541.49
合计	25,043,469.08	16,346,320.48

### (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	697,087,880.68

按法定/适用税率计算的所得税费用	174,210,892.92
调整以前期间所得税的影响	4,559,624.58
非应税收入的影响	-166,914,940.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,783,401.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	330,353.93
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	11,074,136.15
所得税费用	25,043,469.08

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拨款转入	34,661,423.83	36,730,375.47
利息收入	49,931,364.57	78,947,619.18
出租收入	177,638,015.71	202,223,350.71
下脚料收入	10,954,287.82	19,524,853.50
其他	95,824,586.29	119,630,675.79
合计	369,009,678.22	457,056,874.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	278,143,583.69	235,901,545.77
管理费用付现支出	163,267,700.76	192,863,381.22
其他付现支出	153,974,961.81	165,261,001.25
合计	595,386,246.26	594,025,928.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回		
定期存款利息收入		
银行理财本金	800,000,000.00	600,000,000.00
银行理财利息	11,616,355.99	15,962,739.73
合计	811,616,355.99	615,962,739.73

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		
交割印花税		
迟付投资款利息		
银行理财本金	400,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	400,000,000.00	1,000,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东资本性补偿		
票据贴现		
票据保证金	16,406,607.96	33,732,021.46
非金融机构借款	150,000.00	5,560,000.00
合计	16,556,607.96	39,292,021.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产租赁费	315,651.64	4,301,505.15

券商服务费		
票据保证金	55,918,306.11	74,912,170.11
资金使用费	1,819,256.06	744,106.00
归还非金融机构借款	3,150,000.00	2,360,000.00
增发登记费		
律师费		
手续费	499,573.32	
合计	61,702,787.13	82,317,781.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	672,044,411.60	697,813,065.45
加：资产减值准备	88,052,566.74	60,481,504.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,922,615.57	142,618,217.42
无形资产摊销	29,119,033.50	28,212,196.70
长期待摊费用摊销	13,211,989.92	9,526,050.54
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）	-969,034.28	-1,030,863.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	977,804.71	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,745,543.45	16,535,142.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,533,726.17	-16,508,466.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,725,714.84	-2,245,541.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,459,062.27	34,288,135.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-388,052,698.21	-170,481,905.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	198,592,555.41	106,499,982.97
经营活动产生的现金流量净额	702,377,714.81	905,707,518.34
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	3,726,602,124.66	3,646,791,080.04
减：现金的期初余额	3,646,791,080.04	3,548,000,590.82
现金及现金等价物净增加额	79,811,044.62	98,790,489.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,726,602,124.66	3,646,791,080.04
其中：库存现金	1,565,361.62	1,552,610.34
可随时用于支付的银行存款	3,725,036,763.04	3,645,238,469.70
三、期末现金及现金等价物余额	3,726,602,124.66	3,646,791,080.04

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,080,306.11	票据、信用证保证
固定资产	16,796,059.16	抵押借款
投资性房地产	15,106,307.12	为开具银行承兑汇票提供抵押担保
投资性房地产	16,049,566.01	抵押借款
合计	110,032,238.40	--

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	104.74	6.9370	726.58
港币	5.24	0.8945	4.69
其中：美元	1,719,016.44	6.9370	11,924,817.04
预付账款			
其中：美元	445,552.17	6.9370	3,090,795.40
预收账款			
其中：美元	164,959.67	6.9370	1,144,325.23
应付账款			
其中：美元	644,400.87	6.9370	4,470,208.84

其他说明：

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

适用  不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：

新设子公司名称	注册资本	投资主体	出资额	持股比例
北京名医世纪文化传媒有限公司	30,000,000.00	河南科学技术出版社有限公司	21,000,000.00	70.00%
		中原大地传媒股份有限公司	9,000,000.00	30.00%

本公司联合河南科学技术出版社有限公司共同出资设立北京名医世纪文化传媒有限公司，该公司2016年09月26日取得营业执照。公司注册资本3000万元，其中中原大地传媒出资900万元，持有30.00%的股份，河南科学技术出版社有限公司出资2100万元，持有70.00%的股份，合计持有被投资单位100.00%的股份，从2016年09月26日起将其纳入合并范围。

## 6、其他

## 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	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京汇林印务有限公司	6.76%	-941,558.07		907,155.43
北京汇林纸业有限公司	24.00%	-1,691,291.51		6,369,819.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

北京汇林纸业 有限公司	65,403,486.77	23,199,249.00	88,602,735.77	62,061,821.68		62,061,821.68	67,143,616.41	19,974,182.68	87,117,799.09	53,529,837.06		53,529,837.06
北京汇林印务 有限公司	107,693,936.31	100,015,288.60	207,709,224.91	194,289,765.89		194,289,765.89	111,387,173.43	127,369,330.53	238,756,503.96	208,042,879.65	3,365,791.46	211,408,671.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京汇林纸业 有限公司	115,634,525.59	-7,047,047.94	-7,047,047.94	-7,159,705.16	90,079,723.49	-13,157,240.25	-13,157,240.25	1,935,874.51
北京汇林印 务有限公司	127,882,743.64	-13,928,373.83	-13,928,373.83	20,577,380.90	116,628,466.07	-25,248,630.12	-25,248,630.12	18,382,169.13

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	500,000.00	500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-154,210.31	-30,773.59
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,500,000.00	1,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,500,000.00	-1,500,000.00

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郑州市金水区海燕阿里山幼	415,897.67	-74,659.64	341,238.03

儿园			
----	--	--	--

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**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。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

**(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。本公司外币项目本年度与上年度相比有所降低。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

截止2016年12月31日

项目名称	美元项目	港币项目	合计
<b>外币金融资产：</b>			
货币资金	726.58	4.69	731.27
应收账款	11,924,817.04	-	11,924,817.04
预付账款	3,090,795.40	-	3,090,795.40
小计	15,016,339.02	4.69	15,016,343.71
<b>外币金融负责：</b>			
预收账款	1,144,325.23	-	1,144,325.23
应付账款	4,470,208.84	-	4,470,208.84
小计	5,614,534.07	-	5,614,534.07

截止2015年12月31日

项目名称	美元项目	港币项目	合计
<b>外币金融资产：</b>			
货币资金	216,367.78	3.91	216,371.69
应收账款	12,896,747.24	-	12,896,747.24

预付账款	4,542.40		4,542.40
小计	13,117,657.42	3.91	13,117,661.33
外币金融负责：			
预收账款	6,618,564.24		6,618,564.24
小计	6,618,564.24	-	6,618,564.24

3. 其他价格风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产				12,689,784.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

公允价值计量项目市价的确定依据：

公司以期末股票收盘价作为公允价值计量项目市价的确定依据。

## 十二、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	605,673,447.00	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：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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（3）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

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

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南新华出版服务有限公司	服务费	1,638,562.74			876,497.88
河南省新华书店文化发展有限公司 (天瑞科贸)	文化用品	10,288,244.01			15,193,179.27
河南省新华书店文化发展有限公司 (新华天恒)	货架及展厅设备等	5,901,226.12			
《中学生学习报》社有限公司	纸张采购	3,483,918.56			6,026,109.96

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	115,362.57	120,034.21
河南《销售与市场》杂志社有限公司	印装费	783,201.93	1,999,558.98
《中学生学习报》社有限公司	印装费	8,981,418.98	8,596,096.01
河南省新华书店文化发展有限公司	管理费	4,398,521.96	1,935,812.19
河南新华出版服务有限公司	购书		8,285.05
河南省新华书店文化发展有限公司	购书		4,699.12
河南省新华书店文化发展有限公司 (新华天恒)	多媒体教育设备	19,719,312.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司	固定资产及临时构筑物	2011年05月31日		市场公允价格	734.58

关联托管/承包情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版

集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2016年12月31日托管资产的原值为2763.00万元，净值为1,450.25万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为734.58万元，成本费用为575.73万元，税费支出80.87万元，托管净收益为78.23万元。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、水电	2,056,854.71	1,702,205.23

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房租	7,334,961.37	6,389,440.34
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	房租	255,503.87	385,925.03
河南新华出版服务有限公司	房租、物业、水电	801,549.00	1,403,153.89
河南先达光碟有限公司	房租、物业、水电	1,109,746.00	1,109,746.00
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、物业、水电	2,977,978.53	2,858,560.77

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京汇林印务有限公司	3,988,400.00	2015年10月27日	2017年10月26日	
北京汇林纸业有限公司	10,167,056.22	2015年05月18日	2017年06月17日	
河南新华印刷集团有限公司	1,360,000.00			
拆出				
中原出版传媒投资控股集团有限公司	3,988,400.00	2015年10月27日	2017年10月26日	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	10,167,056.22	2015年05月18日	2017年06月17日	
《中学生学习报》社有限公司	1,360,000.00			

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,351,948.59	4,715,000.00

**(8) 其他关联交易**

(1) 2015年10月27日公司六届十五次董事会审议并通过了公司《关于对控股子公司北京汇林印务有限公司提供财务资助的议案》；为降低公司控股子公司北京汇林印务有限公司（以下简称：汇林印务）的融资成本，满足汇林印务生产经营资金需求，汇林印务所有股东（公司持股93.24%、中原出版传媒投资控股集团有限公司持股6.76%）拟按照持股比例，为其提供总额度不超过人民币5,900万元的财务资助。公司按照持股比例应提供财务资助的金额为5,501.16万元。以上所有股东提供的财务资助资金在最高限额内可

循环使用，期限自公司最近一次股东大会审议通过之日起24个月。同时，公司将按照银行同期贷款利率向其收取资金占用费，每月结算一次。

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

## 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	5,997.26	5,997.26	10,654.66	10,654.66
应收账款	河南《销售与市场》杂志社有限公司	105,208.25	5,260.41	158,002.25	7,900.11
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	8,878.00	763.70	7,980.00	399.40
其他应收款	中原出版传媒投资控股集团有限公司			360,000.00	18,000.00
其他应收款	河南省新华书店文化发展有限公司	3,512,543.94	175,627.20	5,293,439.59	488,123.66

### (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	310,279.20	
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	1,132,964.86	3,347,498.65
应付账款	河南省新华书店文化发展有	648,314.60	2,928,037.32

	限公司		
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒 发展有限公司	2,981,533.77	2,904,750.24
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	1,113,075.81	2,217,130.69
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团 有限公司	14,162,843.82	14,155,456.22
其他应付款	河南省新华书店文化发展有 限公司	11,839,152.53	18,390,875.05
预收账款	河南省新华书店文化发展有 限公司	252,508.06	21,550.39
其他应付款	《中学生学习报》社有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00

## 7、关联方承诺

### （一）重要承诺事项

#### 1、公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

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

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

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

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

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，由中原传媒承担。

### 3、公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

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

自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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）重要承诺事项

#### 1、公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

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

关于上市公司现金及发行股份购买中原传媒相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用，中原传媒委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的

通知》（财企[2009]117号）的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告，本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为9.49亿元，折现后福利义务现值约为3.93亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提，并冲减了标的公司净资产。中原传媒承诺，对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用9.49亿元之外的相关费用承担补偿责任。

## 2、公司控股股东关于进入上市公司在职事业身份人员“养老金补差”的承诺

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

## 3、公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

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

自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、未决诉讼情况

（1）2016年6月21日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对河南传美印刷有限公司、时永战买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还所欠货款388,515.44元，截止本报告批准报出日，该诉讼案庭审程序已经结束，等待法院判决。在庭审过程中，两被告均未出庭，且该债权合同没有资产抵押，个人承担连带责任，对个人债务偿还能力未知，对应收账款全额提取坏账。

（2）2016年8月14日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对河南旭龙纸业有限公司、郑州丽繁纸业有限公司、徐芳周、李守繁、李素丽、李君强、胡敏、赵晓玲买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还所欠预付货款350万元。截止本报告批准报出日，该诉讼案庭审程序已经结束，等待法院判决。已采取的措施：该买卖合同被告赵晓玲、李君强、胡敏房产抵押，他项权证号：郑房他证字第1503002936，

评估价值430万元。

(3) 2016年11月7日,河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对郑州奥之杰汽车销售服务有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩、陈冬娟买卖合同纠纷一案提起诉讼,要求偿还货款8,211,819.48元,并对被告陈冬娟的抵押房产享有优先受偿权。截止本报告批准报出日,该诉讼案件尚未进入庭审程序,已采取诉前保全措施:(1)冻结被告人银行存款1000万或查封、扣押相应价值的其他财产,并由中国太平洋财产保险股份有限公司河南分公司为本案的诉前财产保全提供担保。(2)查封石浩名下房产:位于郑州市金水区玉凤路362号5号楼1单元1503号,房产证号:郑房权证字第1301090785号;丰田车一辆,车牌号:豫A667KG。(3)查封陈冬娟名下房产:位于滑县新区滑兴路与南四环交汇处38号厂房,债权数额为1601.83万元。

(4) 2016年11月7日,河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩、王春梅、闫卫娜、王敏、李杨、黄新涛买卖合同纠纷一案提起诉讼,要求偿还货款8,321,162.00元,并对被告王春梅的抵押房产优先受偿。截止本报告批准报出日,该诉讼案件尚未进入庭审程序,采取保全措施:(1)冻结被告人银行存款1000万或查封、扣押相应价值的其他财产,并由中国太平洋财产保险股份有限公司河南分公司为本案的诉前财产保全提供担保;(2)要求查封石浩名下房产:位于郑州市金水区玉凤路362号5号楼1单元1503号,房产证号:郑房权证字第1301090785号;丰田车一辆,车牌号:豫A667KG。(3)要求查封王春梅名下房产:位于郑州市郑东新区地润路10号8号楼东单元1-2层1号,房产证号:郑房权证字第1101115903号,评估价1145.69万元。(4)要求查封李杨名下奥迪车一辆,车牌号:豫A9RA57。(5)要求查封闫卫娜名下奥迪车一辆,车牌号:豫AR3K56。

(5) 2016年8月3日,河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对河南省遂平县双龙纸箱包装有限公司、陈以文、许浩买卖合同纠纷一案提起诉讼,要求偿还欠款520,477.68元。2016年12月26日郑州市高新区人民法院裁定被告信息不明确,驳回诉讼。2017年1月河南托利印刷包装机械有限公司已上诉。该纠纷买卖涉及两个担保人,分别是股东陈以文,总经理许浩,二人在罗山有房产,有车辆。但由于对个人偿还贷款能力的未知,对应收账款全额提取坏账。

(6) 2016年6月12日,河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区法院对河南金鸣纸业有限公司、刘富业、刘利娟、刘品磊、聂林坡、薛强、郭郑平买卖合同纠纷提起诉讼,要求偿还欠款共计人民币9,482,820.79元,截止本报告批准报出日,该诉讼案庭审程序已经结束,等待法院判决。被告人在签订该案所涉及购销合同时,已以自有房屋提供房产抵押,他项权证号:郑房他证字第1503003377号;郑房他证字第1403119926号;郑房他证字第1403122571号。

(7) 2016年9月20日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对濮阳市华翔光源材料有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司、鲁山县富尔康实业有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼。要求偿还货款共计人民币13,537,331.88元，截止本报告批准报出日，该诉讼案庭审程序已经结束，等待法院判决。目前已采取诉前保全措施，查封鲁山县富尔康实业有限公司提供担保的房产，暂估价2000万元。

(8) 2016年9月20日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对濮阳县建投投资有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司、JHL车业有限公司因追偿权纠纷一案提起诉讼。要求偿还货款共计人民币12,842,718.98元，濮阳县建投投资有限公司为债权买卖合同的担保人。该诉讼将于2017年3月24日开庭，截止本报告批准报出日，该诉讼案件尚未进入庭审程序。目前已采取诉前保全措施：查封濮阳县建投投资有限公司商业用地86亩（暂估价15万/亩）、冻结其存款500万、查封其股权300万。

(9) 2015年4月27日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区法院对郑州蔡伦纸业有限公司、董智慧、董慧涛、马黎霞、张红、查琦等人有关买卖合同纠纷共提起3起诉讼。要求偿还货款人民币10,846,769.58元，其中2起诉讼案件河南省郑州高新技术产业开发区人民法院已经分别于2016年8月10日和2016年12月16日出具（2015）开民初字第4798号、（2016）豫0191民初11372号民事判决书，裁定合计被申请人合计偿还货款700万，剩余的3,846,769.58元诉讼案件尚未裁定。目前已采取措施：（1）已查封董慧涛的房产：周口市淮阳县羲皇大道南三环元亨华庭4楼1单元7层701；马黎霞的房产：郑州市金水区文化路路东风路南恒大名都6号楼2单元22层2205，两套房产暂估价位190万。查封房产期限3年，自2015年7月至2018年7月。（2）房产抵押他项权证号：郑房他证字第D1503007176号，评估价值270万元；郑房他证字第1503050948号，评估价值140万元。（3）周口华彩印务有限公司的抵押机器设备估值800万元。

2、除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	184,176,674.82
经审议批准宣告发放的利润或股利	184,176,674.82

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 2016年4月10日，经本公司第六届董事会第十六次会议审议通过 2015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 1.8元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利141,674,365.26元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股（即236,123,942股），转增后公司总股本为1,023,203,749股。

(二) 2017年1月20日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对玛丽办公用品（北京）有限公司、武汉玛丽文化用品有限公司、大枫纸业集团股份有限公司、胡家元因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求被告支付货款29,286,545.17元。截止本报告批准报出日，该诉讼案件尚未进入庭审程序。已采取保全措施：冻结被告人银行存款29,286,545.17元或查封、扣押相应价值的其他财产，并由中国平安财产保险股份有限公司河南分公司为本案的诉前财产保全提供担保。

(三) 2017年1月20日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对武汉玛丽文化用品有限公司、大枫纸业集团股份有限公司、胡家元、胡秀华、胡维克因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款5,947,129.95元，并对被告胡维克的抵押房产(武房他证黄字第2014004315)享有优先受偿权。截止本报告批准报出日，该诉讼案件尚未进入庭审程序。

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。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	出版业务	发行业务	印刷业务	物资销售业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	17,752,221.29	1,590,660,502.	4,943,607,648.	328,834,838.39	2,621,324,632.	1,612,500,605.	7,889,679,237.

		41	38		65	17	95
二、营业成本	6,513,155.66	1,035,141,340.52	3,367,795,610.07	267,272,589.00	2,530,166,656.15	1,588,223,993.64	5,618,665,357.76
三、净利润	237,656,927.27	294,573,761.80	373,085,999.29	1,116,285.56	2,756,520.92	237,389,392.24	671,800,102.60
四、资产总额	7,673,964,484.96	2,248,925,013.57	5,930,647,666.12	635,880,467.74	945,201,111.71	7,286,303,991.13	10,148,314,752.97
五、负债总额	2,434,345,873.44	788,197,581.35	2,651,738,844.57	223,730,930.39	728,277,100.90	3,363,725,374.30	3,462,564,956.35

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2013年12月13日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对湖南金北顺纸业有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求被告支付货款832,757.00元。2014年6月16日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2014）开民初字第238号民事判决书，裁定结果为要求被告偿还原告货款八十三万两千七百五十七元及利息，但截止本报告批准报出日，被告公司已长期歇业，且由于未按规定报送年度报告，已被列入经营异常名录，对应收账款全额提取坏账。

2. 2013年5月17日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对孟州市冠达彩印有限责任公司买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还欠款1,663,333.18元。2014年4月14日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2013）开民初字第4935号民事判决书，要求被告于本案判决生效之日起十日内支付原告货款一百六十六万三千三百三十三元一角八分及利息，截止本报告批准报出日，判决已经生效，且已申请强制执行，但被告公司已歇业，无任何财产可供执行，法定代表人因刑事犯罪被判刑，对应收账款全额提取坏账。

3. 2015年3月26日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对河南旺高印务有限公司、张铁玉、鄧素萍因买卖合同纠纷一案提起诉讼。要求偿还欠款241,433.30元。2015年8月26日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2015）开民初字第3665号民事判决书，裁定被告河南旺高印务有限公司偿还原告货款二十四万一千四百三十三元三角及利息，且河南国光印刷物资有限公司已申请强制执行。但被申请人公司已长期歇业，被申请人失联，对应收账款全额提取坏账。

4. 2015年9月21日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州高新区人民法院对郑州友联印刷有限公司、林永佳因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还所欠货款439,314.77元。在庭审中，被告对欠款事实全部认可但缺乏还款能力，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院民事判决生效后，收回被告10万元欠款。

截止2016年12月31日尚欠货款339,314.77元。目前被告公司已长期歇业，法定代表人及其被告林永佳失联，对应收账款全额提取坏账。

5. 2015年12月11日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对郑州中方印刷有限公司、王昕因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款3,670,770.46元（账龄1-2年），对其抵押的两台机器设备优先受偿。河南省郑州高新技术产业开发区人民法院民事判决已生效，并申请强制执行，但执行时发现对方公司已将抵押并且诉讼保全过的设备私自隐匿，且被告王昕已经失联，对应收账款全额提取坏账。

6. 2015年1月12日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对广州跳舞熊纸业有限公司、东莞市纸林纸业有限公司、东莞市通标物流服务有限公司、东莞市新隆鑫包装材料有限公司、高一峰、刘鲲、李伟杰买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款9,294,879.27元。河南省郑州高新技术产业开发区人民法院已民事判决并强制执行，查封上海市金山区商铺一套，抵押刘鲲、高一峰名下的房屋，位于上海市徐汇区田东路258弄10号101室，建筑面积147.81平方米。商铺及住宅两项合计暂估价1000余万元，正在拍卖中。

7. 2016年1月，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对济源市新兴彩印包装有限公司、赵小兵、胡艳东买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还欠款1,062,797.95元。河南省郑州高新技术产业开发区人民法院已民事判决并强制执行，查封个人账号、机械设备，价值未知，两位担保人承担连带责任。担保人情况：担保人胡艳东银行卡1万多被冻结，住房为农村自建房，有辆私家车；担保人赵小兵资产不清楚。工厂还有部分印刷设备和车辆，价值未知。目前工厂已停产，但被告人欠款金额重大，对应收账款全额提取坏账。

8. 2016年8月3日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对孟州市麦威包装材料有限公司、朱福泉买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还欠款396,956.34元，无资产抵押，朱福泉承担连带责任。2016年10月17日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院已判决，由朱福泉提供个人连带责任，其资产情况未知，对应收账款全额提取坏账。

9. 2014年8月，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对新乡市怡达印务有限公司、路世广买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款162,163.00元。目前河南托利印刷包装机械有限公司已申请强制执行，但被申请人无任何财产可供执行，对应收账款全额计提坏账。

10. 2015年3月30日，深圳市托利贸易有限公司在深圳市宝安区人民法院对广州市濂兴印刷有限公司、郑凯旋、徐彩虹就买卖合同纠纷提起诉讼，要求支付纸张货款人民币1,148,580.13元，并由郑凯旋、徐彩虹对濂兴公司的上述债务承担连带清偿责任。2015年4月22日，广东省深圳市宝安区人民法院出具（2015）深宝法民二初字第1562-1号民事裁定书，查封或冻结被告33万元财产；查封被告抵押机械设备一台高宝488

八色轮转机，担保债权额200万。

11. 2015年10月30日，深圳市托利贸易有限公司在深圳市宝安区人民法院对深圳市南湖印刷有限公司就买卖合同纠纷提起诉讼，要求偿还货款168,537.73元。2015年12月3日，广东省深圳市宝安区人民法院出具民（2015）深宝法观初字第1327号民事判决书，查封被告机械设备：小森四色印刷机、小森五色印刷机、CTP制版机、全自动模切排废机各一台。广东省深圳市宝安区人民法院已强制执行被告公司财产，且已公布财产分配方案，原告深圳市托利贸易有限公司预计分配175,126.00元。

12. 2015年7月27日，深圳市托利贸易有限公司在深圳市宝安区人民法院对深圳市梓天实业有限公司就合同买卖纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款33,968.21元；截止本报告批准报出日，被告无法联系，法人失联。但该部分损失按照公司制度由相关业务员承担，由于金额较小，在业务员承担能力之内，对可能发生的损失暂按正常坏账比例计提坏账。

13. 2014年10月17日，深圳市托利贸易有限公司在深圳市宝安区人民法院对永联彩印（深圳）有限公司就纸张买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款560,421.48元。2015年2月3日，广东省深圳市宝安区人民法院民事已判决，查封抵押设备罗兰六色印刷机一台（原产地德国，型号R7063B，海关编号44039B2232，报关单号201611189），抵押债权额778,578.88元。

14. 2016年6月12日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对濮阳市通宇纸业有限公司、张红、查琦因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还欠款人民币5,297,826.28元。2016年12月12日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2016）豫0191民初13028号民事裁定书，裁定结果为：冻结被告名下银行存款400万或查封、扣押其同等价值的其他财产。目前已采取的诉讼保全措施：（1）、查封濮阳市通宇纸业有限公司工业用地：范国用2010第023号，查封期限3年，自2016年12月16日至2019年12月15日止，限制权利价值400万元。（2）、查封已抵押房产210万：郑房他字第1403075191号。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				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	13,000.00	100.00%	650.00	5.00%	12,350.00				
合计	13,000.00	100.00%	650.00	5.00%	12,350.00				

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	13,000.00	650.00	5.00%
1 年以内小计	13,000.00	650.00	5.00%
合计	13,000.00	650.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 650.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	336,472,334.60	100.00%	24,270,473.44	7.21%	312,201,861.16	280,305,732.05	100.00%	24,134,550.99	8.61%	256,171,181.06
合计	336,472,334.60	100.00%	24,270,473.44	7.21%	312,201,861.16	280,305,732.05	100.00%	24,134,550.99	8.61%	256,171,181.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	324,273,658.37	16,213,682.92	5.00%
1 年以内小计	324,273,658.37	16,213,682.92	5.00%
1 至 2 年	4,554,612.10	455,461.21	10.00%
2 至 3 年	53,418.52	10,683.70	20.00%
5 年以上	7,590,645.61	7,590,645.61	100.00%
合计	336,472,334.60	24,270,473.44	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 135,922.45 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

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应退税金		16,665,738.08
保证金		7,913,414.19
备用金	29,944.19	13,651,158.31
资金往来	331,017,080.63	242,074,421.47
其他	5,425,309.78	1,000.00
合计	336,472,334.60	280,305,732.05

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南新华物资集团有限公司	往来款	111,000,000.00	1 年以内	32.99%	5,550,000.00
北京汇林印务有限公司	往来款	68,313,190.41	一年以内，1-2 年，	20.30%	10,719,036.23

司			2-3 年, 5 年以上		
河南托利印刷包装机械有限公司	往来款	44,000,000.00	1 年以内	13.08%	2,200,000.00
北京汇林纸业有限公司	往来款	31,920,000.00	1 年以内	9.49%	1,596,000.00
河南出版对外贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	8.92%	1,500,000.00
合计	--	285,233,190.41	--	84.78%	21,565,036.23

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,025,321,846.33	2,817,038.28	4,022,504,808.05	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33
合计	4,025,321,846.33	2,817,038.28	4,022,504,808.05	4,016,321,846.33		4,016,321,846.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南新华印刷集团有限公司	358,984,602.19			358,984,602.19		
河南新华物资集团有限公司	178,512,603.10			178,512,603.10		
北京汇林印务有限公司	38,765,152.08			38,765,152.08		

北京汇林纸业有 限公司	71,111,724.51			71,111,724.51		
海燕出版社有 限公司	178,818,430.37			178,818,430.37		
河南科学技术出 版社有限公司	100,279,935.61			100,279,935.61		
中州古籍出版社 有限公司	17,397,492.10			17,397,492.10		
文心出版社有 限公司	32,585,601.40			32,585,601.40		
中原农民出版社 有限公司	29,217,820.82			29,217,820.82		
河南文艺出版社 有限公司	47,199,183.35			47,199,183.35		
河南电子音像出 版社有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
大象出版社有 限公司	316,728,782.40			316,728,782.40		
河南美术出版社 有限公司	23,607,592.28			23,607,592.28		
河南人民出版社 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	2,817,038.28	2,817,038.28
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		
北京大地万策文 化发展有限公司	2,012,000.00			2,012,000.00		
北京名医世纪文 化传媒有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	4,016,321,846.33	9,000,000.00		4,025,321,846.33	2,817,038.28	2,817,038.28

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,365,308.85	292,326.44	3,526,555.81	
其他业务	16,386,912.44	6,220,829.22	16,998,115.89	5,947,381.45
合计	17,752,221.29	6,513,155.66	20,524,671.70	5,947,381.45

其他说明：

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	7,199,151.65	40.55
河南新华物资集团有限公司	5,577,125.50	31.42
北京汇林纸业有限公司	1,516,732.00	8.54
河南出版对外贸易有限公司	1,302,326.64	7.34
河南电子音像出版社有限公司	442,249.98	2.49
<b>合计</b>	<b>16,037,585.77</b>	<b>90.34</b>

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	246,937,695.58	186,098,639.40
理财收益	13,889,863.01	15,962,739.73
合计	260,827,558.59	202,061,379.13

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,770.43	
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）	28,425,267.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,800,629.51	
减：所得税影响额	1,130,351.73	
少数股东权益影响额	41,910.62	
合计	34,044,863.88	--

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	10.50%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.97%	0.62	0.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

1. 载有公司负责人李永臻、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：李永臻 \_\_\_\_\_

中原大地传媒股份有限公司

董 事 会

2017 年 3 月 29 日