

公司代码：601900

公司简称：南方传媒

南方出版传媒股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王桂科、主管会计工作负责人杜传贵及会计机构负责人（会计主管人员）田华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016 年下年度公司利润分配及资本公积金转增股本的预案：拟以公司总股本 81,910.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.047 元（含税），共计分配现金股利 85,759,770.00 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

有关风险事项已在本报告第四章“经营情况讨论与分析”部分有详细阐述，敬请查询相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	191

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、广版集团	指	广东省出版集团有限公司
南方报业	指	广东南方报业传媒集团有限公司
发行人、本公司、公司、南方传媒、股份公司	指	南方出版传媒股份有限公司
发行集团	指	广东新华发行集团股份有限公司
教育社	指	广东教育出版社有限公司
科技社	指	广东科技出版社有限公司
花城社	指	广东花城出版社有限公司
新世纪社	指	广东新世纪出版社有限公司
经济社	指	广东经济出版社有限公司
海燕社	指	广东海燕电子音像出版社有限公司
语言社	指	广东语言音像电子出版社有限公司
新粤教材	指	广东新粤教材研究开发有限公司
广版新世纪	指	北京广版新世纪文化传媒有限公司
数字出版公司	指	广东省出版集团数字出版有限公司
新华印刷	指	广东新华印刷有限公司
物资公司	指	广东省出版印刷物资有限公司
金版公司	指	广东金版出版物资有限公司
金印公司	指	广东金印印刷物资有限公司
时代传媒	指	广东时代传媒有限公司
粤信出版	指	广东粤信出版信息有限公司
葡萄酒杂志社	指	广东《葡萄酒》杂志社有限公司
新周刊	指	广东新周刊杂志社有限公司
新周刊新媒体	指	新周刊(广州)新媒体发展有限公司
市场经济与价格	指	广东《市场经济与价格》杂志社有限公司
汽车与你杂志社	指	广州汽车与你杂志社有限公司
万家科学画报杂志社	指	广州万家科学画报杂志社有限公司
希望杂志社	指	广东《希望》杂志社有限公司，目前已经更名为广东《药店周刊》杂志社有限公司
新世纪音像社	指	广东新世纪音像电子出版社有限公司
南方传媒投资公司	指	广东南方传媒投资有限公司
本报告期、报告期	指	2016 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南方出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	南方传媒
公司的外文名称	Southern Publishing and Media Company Limited
公司的外文名称缩写	SPM
公司的法定代表人	王桂科

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷鹤	龚慧明
联系地址	广东省广州市越秀区水荫路11号	广东省广州市越秀区水荫路11号
电话	020-37600020	020-37600020
传真	020-37600030	020-37600030
电子信箱	ir@nfc.com.cn	ir@nfc.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省广州市越秀区环市东路472号11楼
公司注册地址的邮政编码	510075
公司办公地址	广东省广州市越秀区水荫路11号
公司办公地址的邮政编码	510075
公司网址	www.nfc.com.cn
电子信箱	ir@nfc.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南方传媒	601900	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5层
	签字会计师姓名	李民 姚欣
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门外大街112号阳光大厦9层

签字的保荐代表人姓名	涂文炜 史金鹏
持续督导的期间	2016年2月15日至2018年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	4,917,856,609.04	4,601,786,434.08	6.87	4,414,481,852.39
归属于上市公司股东的净利润	422,261,959.62	376,982,379.16	12.01	308,763,751.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	319,332,681.15	287,502,418.63	11.07	218,566,819.78
经营活动产生的现金流量净额	542,787,895.57	475,575,196.9	14.13	518,665,840.87
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,579,482,218.92	2,316,361,068.12	54.53	1,931,734,751.45
总资产	8,609,003,256.56	6,931,751,768.20	24.20	6,221,847,559.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.53	0.58	-8.62	0.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.53	0.58	-8.62	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.40	0.44	-9.09	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	12.8	17.74	减少4.94个百分点	17.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.68	13.66	减少3.98个百分点	12.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

净资产和总资产的增加, 主要财务指标变化为公司 2016 年 2 月上市募集资金增加资产的原因导致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,268,671,373.33	894,164,555.54	1,673,505,300.63	1,081,515,379.54
归属于上市公司股东的净利润	110,870,888.61	78,067,066.96	157,901,393.90	75,422,610.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	98,280,989.95	57,074,132.63	140,022,239.61	23,955,318.96
经营活动产生的现金流量净额	-223,256,191.03	391,496,826.91	250,340,146.27	124,207,113.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-150,454.89	营业外收支的处置非流动资产差异	-905,827.74	-72,089.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	74,767,160.67	营业外收入政府补助扣除当期税费返还	48,843,512.53	47,335,163.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支				

出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,942,508.95	营业外收支中扣除上述各项及税费返还	2,550,448.12	5,116,647.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,376,477.96	投资收益	55,541,557.12	47,132,499.50
少数股东权益影响额	-23,098,416.41		-16,520,978.64	-9,298,052.84
所得税影响额	-22,979.91		-28,750.86	-17,235.91
合计	102,929,278.47		89,479,960.53	90,196,931.76

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司的主营业务为图书、报刊、电子音像出版物的出版和发行，以及印刷物资供应和印刷业务，其中图书出版物主要为中小学教材、教辅、一般图书。本公司聚合了图书、期刊、报纸、电子音像、新媒体等多种介质，形成了集传统出版发行业务与数字出版、移动媒体等新媒体业务于一体的综合性传媒业务架构，拥有出版、印刷、发行、零售、印刷物资销售、跨媒体经营等出版传媒行业一体化完整产业链。

公司及各子公司所开展的主要业务的简要情况及盈利模式如下：

1. 出版业务。公司出版业务分为教材出版、教辅出版、一般图书出版、电子出版物及音像制品、报刊。盈利模式为上述出版物的销售。
2. 发行业务。公司经营教材、教辅、一般图书、电子音像产品等出版物及文化用品批发、零售、连锁经营业务。盈利模式为上述商品销售及发行服务费收取。
3. 印刷业务。公司印刷业务是对出版物的印制。盈利模式为印刷加工销售。
4. 物资贸易。公司出版用纸的统供销售业务，并对外销售纸张和造纸原料；包括印刷设备、印刷耗材、印刷油墨、印刷包装材料、光盘 PC 材料、文化用纸、包装用纸、UV 光油、热熔胶和造纸杀菌剂等产品。盈利模式为物资贸易销售。
5. 投资业务。公司通过直接投资、基金投资等方式开展投资工作，获取投资收益。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 资源禀赋优势

本公司所处的广东省经济发达，GDP 总量连续多年居全国第一，人均 GDP、财政总收入、城镇居民人均可支配收入、农民人均纯收入等指标均处于全国前列。（1）人口规模大，人口素质高，在校中小学生人数多。根据全国第六次人口普查登记结果，广东总人口达 1.1 亿人，为全国人口第一大省；普通高校、高中阶段、初中阶段、小学阶段在校生人数居全国前列，图书消费市场空间巨大。（2）文化基础深厚，文化教育资源丰富。2000 年以来，广东地方教育经费总投入、财政性教育经费、预算内教育经费一直排在全国首位，占全国地方教育经费总投入的 8%以上，且年均增长超过 15%；广东也已发展成为全国最大的文化产品消费市场，其中报刊、印刷、复制、音像、动漫等领域在全国居领先地位。（3）毗邻港澳，面向东南亚。广东与港澳台和东南亚地区地缘相近，人缘相亲，语言相通，是内地与港澳台和东南亚沟通与联系的桥梁和纽带，具备天然的“走出去”优势。

2. 规模优势

2016 年股份公司出版图书 8643 种，其中一般图书 3644 种，教材 943 种，教辅 4056 种，音像制品 241 种，电子出版物 288 种。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总资产 86.09 亿元、净资产 44.12 亿元；2016 年度实现销售收入 49.18 亿元、净利润 5.03 亿元。公司业务和资产均较具规模，盈利能力在广东省内文化传媒企业中均名列前茅，并保持较快的增长速度。一定的规模优势有利于本公司降低单位成本、提高盈利能力和竞争力，也有利于开拓市场，更好地为社会提供优质的产品与服务。

3. 渠道优势

公司发行集团拥有遍布广东省的分销网络，截至 2016 年 12 月 31 日，发行集团有子公司 90 家、分公司 6 家，共有各类型实体门店 613 家，连锁经营网络覆盖全省 93 个市县城乡。同时，本公司还积极开拓省外市场，努力扩大本公司出版粤版教材的中小学（包括高中）教材在全国的市场份额。

4. 品牌优势

公司作为国家教材重要出版基地之一，拥有自主知识产权的粤版新课标教材 19 科，使用省份达到 30 个，数量和整体水平位居全国前列，在广东乃至全国均具有较高的市场占有率。本公司自主研发的学前教育图书，水平居国内前列。内容框架基本囊括了学前教育的所有教学要求，形成了完整的产业链。2016 年出版物总共获得 225 个奖项，其中国家级 10 项，省部级 60 项，出版单位奖 1 项，出版人奖 5 项。

5. 国际化优势。

本公司将实施出版“走出去”定为改革与发展的战略之一，充分发挥广东毗邻港澳的独特地缘、人缘、语缘、商缘优势，通过整合海外发行网络、构建“走出去”产业体系、建设“走出去”服务平台等，实现了从单一引进到规模化输出、从版权贸易到多元化出口的转变。2016 年版权输出数量达 228 项，再创历史新高。

6. 人才优势

公司拥有享受国务院政府特殊津贴人才，全国宣传文化系统“四个一批”经营管理人才，新闻出版总署全国新闻出版行业领军人才等。公司先后获得中国韬奋出版新人奖（原中国韬奋出版奖）、中国出版政府奖优秀出版人物奖、全国百佳出版工作者、全国新闻出版优秀企业家、全国优秀中青年（图书）编辑、广东省优秀出版奖优秀出版人物奖、南粤出版奖优秀出版人物奖等荣誉。公司人才队伍建设形成了领军人才突出、结构较为合理、类型较为丰富的格局，为公司加速发展奠定了良好的人才队伍基础。另外，公司还拥有一批具备丰富实践经验和奉献精神的高级管理人才，高级管理层主要人员大多具有 20 年以上的教育及出版行业工作经验和丰富的管理与经营经验，并具备良好素质与敬业精神。专业与敬业的高层管理层为公司在国内出版业继续保持先进地位和具备持续发展驱动力提供了重要的人才保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责，不断规范公司治理，推动公司健康、稳定发展。现将 2016 年度工作报告如下：

一、报告期内公司主要经营情况

公司围绕“创新驱动、加快转型”的主线，以“文化守望者，知识摆渡人”为职业使命，以登陆资本市场为契机，以深化改革为动力，以融合发展为重点，增强自主创新能力、推动产业结构协调发展、加快产业转型升级，打造强势出版粤军，各方面工作取得重要进展和成效，有力服务了党和国家工作大局，实现了“十三五”良好开局。

全年公司实现营业收入 49.18 亿元，同比增长 6.87%；净利润 5.03 亿元，同比增长 11.76%，其中归属于母公司所有者净利润 4.22 亿元，同比增长 12.01%；截止至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产达 86.09 亿元，同比增长 24.20%；净资产达 44.12 亿元，同比增长 43.02%，再创发展新高。

（一）打造精品力作，提高粤版图书品质

坚持把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益相统一，强化出版导向管理，有效组织重点主题出版和重大项目的实施。全年，公司出版一般图书 3,644 种，音像制品 241 种，电子出版物 288 种，共获各种出版物奖项 225 项。其中，《大国筋骨：中国工业化 65 年历程与思考》等

10 种出版物获第六届中华优秀出版物奖,《穿越百年中国梦》等 7 个项目入选 2016 年度国家出版基金项目。

1. 主题出版重点突出, 成绩显著

围绕加强社会主义核心价值观建设、纪念建党 95 周年、纪念红军长征 95 周年、“一带一路”等重大主题,精心策划 300 多种选题,牢牢占领省内出版舆论阵地,引领出版方向。其中,《大战略——以新设计走出中国崛起的新路径》等 4 种选题入选总局主题出版重点选题,入选数量排名全国第二。

2. 重点出版精品迭出, 底蕴深厚

以“世界眼光、中国气派、岭南风格”为标准,打造了《岭南当代文化名家》《容庚藏名人尺牘》《孙文全集》《岭南中医药精华书系》《纸上端砚博物馆》等一批具有学术品味、岭南文化特色鲜明、富有传承价值的重点出版物。

3. 品牌出版效率提升, 双效俱增

继续坚持“专业方向、板块规划、产品线操作”方针,围绕“效益、精品、市场占有率”三个维度发力,紧贴市场,优化出版结构,扩大有效规模,提高内容质量,提升品牌效应,出版了《小屁孩日记》《锐·小说》《畅销名家系列》《世界华文大家经典系列》《唐浩明全集》一批深受读者欢迎的优秀出版物。

4. “走出去”新转型, 资本合作开启新篇

加强“走出去”的顶层设计,继续发挥人缘、地缘、语缘优势,实施“差异化”战略,推动“走出去”转型升级。公司全年签约版权输出项目 228 种,再创历史新高。在“中国图书对外推广计划第十二次工作会议”上,公司“走出去”综合考评排名全国第二。

(二) 成功挂牌上市, 资本运作稳步推进

报告期内,公司全面贯彻“一体两翼”资本发展战略,利用上市契机,稳步推进战略重组,打造资本运作平台,积极实现外延扩张。

1. 成功登陆沪市, 推进发行集团重组

2016 年 2 月 15 日,公司股票在上海证券交易所挂牌上市,成为“猴年新春第一股”“广东省属国有文化企业第一股”。同年 6 月 6 日,公司推进发行集团重组,拟以发行股份及支付现金方式收购发行集团 92 名股东股权,实现对发行集团近 100%控股,本次重组将为公司发行板块转型升级、提升竞争力以及盘活发行存量资产打下坚实基础。

2. 打造资本运作平台, 推动外延式扩张

公司成立广东南方出版传媒投资有限公司(以下简称“投资公司”);参与广东省委宣传部倡导设立的百亿级文化产业基金“广东省新媒体产业基金”;投资公司正与广州证券、粤科金融集团联合发起设立“南方传媒产业并购基金”。公司在投资公司、政府政策引导基金和产业并购基金方面的布局,为深入挖掘教育、新媒体等领域潜在投资机会提供抓手。

3. 积极参股金融企业, 培育新的利润增长点

公司参股国内第一家专注文化产业财产保险的东方文化财险(正在进行牌照申请)。参股企业长城证券,股息收益理想,全年获得分红 610.52 万元。目前,长城证券上市首发申请获证监会受理,预期投资收益可观。

(三) 巩固教育出版, 着力拓展教育产业

1. 拓展教育出版, 巩固教育出版基础优势

报告期内,公司出版教材 943 种,教辅 4056 种,教材教辅销售总册数为 2.79 亿册,实现销售码洋 22.40 亿元。公司所属各出版社送审的《地方综合课程》教材全套通过,通过数量在全省占绝对优势。公司目录教辅发行实洋 3.24 亿元,同比增长 4%。义务教育阶段配套率 71.61%,高中阶段配套率 52.03%。今年目录教辅重审,公司教辅上目录数量比 2013 年首轮送审增加 35 种,为今后教辅发行量的增长奠定坚实基础。

2. 整合教育资源, 挖掘产业潜力

公司积极整合教育产业资源。一是改革教材经营模式,统筹教材、教辅及相关产品在省内外经营、推广工作。二是利用省内人教版数字教材唯一授权,推进教材、教辅数字化转型,推动课

内数字教育产品发展。三是发挥新华书店、校园书店、文化中心的渠道优势，拉动教育产品和服务的销售。四是公司依托多年来教育出版积累的资源，积极向教育服务业延伸。大嘴鸟幼教课程体系累计已与省内外近 1300 家幼儿园开展合作。公司在幼儿园、职业教育、“南方教育城”等领域项目的工作也稳步推进。

（四）创新发展模式，深化媒体融合发展

1. 加快传统媒体与新兴媒体的深度融合

充分发挥内容优势、资质优势，以《时代周报》《新周刊》《花城》《随笔》《葡萄酒》《少年文摘》等优质资源为龙头，以细分市场为目标，以新媒体产品的开发运营为抓手，加快传统媒体与新兴媒体的深度融合。

《新周刊》微信公众号粉丝数量达 50 万，增长 66.7%。新浪微博粉丝数量超过 1,500 万，稳居中国期刊第一微博方阵。时代财经 APP 自上线以来下载量以日均 3 万+的速度迅猛增长，下载量突破 623 万，日活量 19 万。“时代在线”启动改版，打造“一站式理财服务平台”。花城社《花城》杂志深化全媒体运营，“爱花城”原创文学平台已初具规模。教育社“中小学书法教育全媒体运营平台”获省文化产业发展专项资金支持，并实现多终端支持。

2. 狠抓重点项目，媒体融合发展全面推进

继续以“资源整合、多媒融合、重点突破、加速转型”为指导，以“五朵云”为抓手，扎实、全面推进媒体融合发展。**云出版**，报刊协同编撰系统已在《时代周报》《收藏拍卖》《葡萄酒》成功上线。**云教育**，完成粤版数字教材产品迭代，实现与人教数字平台、广东省教育资源公共服务平台、电信翼校通等多个公共资源平台对接，并把广州等十几个地市的 40 多所学校作为数字教材试点单位。**云阅读**，“吸墨 APP”完成开发并正式上线，累计用户数达 15 万。**云媒体**，完成“时代财经”APP 上线，启动“时代在线”改版，打造“一站式理财服务平台”。**云终端**，推进智慧门店建设，以“微信服务号+微信商城”模式推动线上线下融合发展，目前已经在 15 家门店实行。线上宣传渠道“广东新华读书会”公众号粉丝数量超过 8 万。

（五）加快发行整合，推进发行渠道建设

报告期内，公司继续推进渠道整合，强化渠道建设，加快渠道转型升级和融合创新，推动内容和渠道的协调发展。

1. 推进发行渠道整合

报告期内，公司公告发行股份及支付现金购买发行集团少数股东权益，拟实现对发行集团近 100%控股。本次重组将优化发行集团股权结构，有利于公司日后渠道转型升级和存量资产经营。

2. 完善连锁门店经营体系

公司继续提升门店品质，加快构建一线终端体系，实现终端向校园和乡镇一线下沉。截至 2016 年 12 月 31 日，公司开设校园书店 74 家、乡镇社区文化驿站 29 家。全年完成 18 家连锁门店改造工作，其中四阅永泰店、四阅中山店成为中高端年轻化品牌店的代表，改造后人流大幅增加，经济效益提升明显。

3. 推动“广东新华书香节”走进全省各地

公司依托“南国书香节”的成功运营经验，整合省内地方各类资源，在阳江、清远、云浮等 12 个市县成功举办“广东新华书香节”，受到地方政府和读者的广泛好评，有效推动图书销售，提高新华书店在各地的品牌知名度。

（六）拓宽产业发展，提升产业布局优势

1. 稳步推进印务在转型中做强做大

报告期内，公司印刷板块继续以“转型升级、加快发展”为主线，实现营业收入 2.3 亿元，同比增长 14.33%；利润 3,833 万元，同比增长 7.53%。全年共印制教材 64.64 万令，完成社会印件 25 万令（同比增长 6.4%）。

物资贸易板块实现营业收入 13.11 亿元，同比增长 8.35%，实现毛利 667.10 万元。全年共完成教材用纸 5.5 万吨，社会产品销售收入 12.3 亿元，同比增长 22.8%。全面加强内部管理和风险控制，进一步提高了企业运营效率。

2. 推动文化地产专业化发展

公司加快落实文化地产战略，地产业务向专业化、市场化方向发展，在公司产业格局中的重要性日益凸显。一是公司以 15 亿元竞得琶洲核心地块用以建设“广州国际文化中心”。二是顺利完成广东国家数字出版基地一期建设和相关证件办理。三是完成南方文化产业中心子项目新华文化中心各项前期准备。

二、报告期内主要经营情况

2016 年公司运营稳健，财务状况良好，资产规模、营业收入、利润等多项主要经济指标均创历史新高。公司 2016 年度合并范围实现营业收入 49.18 亿元，同比增长 6.87%；净利润 5.03 亿元，同比增长 11.76%，其中归属于母公司所有者净利润 4.22 亿元，同比增长 12.01%；加权平均净资产收益率 12.8%，每股收益 0.53 元。资产规模稳步增长，年末资产总额 86.09 亿元，同比增长 24.20%；净资产 44.12 亿元，同比增长 43.02%。

（公司主要业务板块的经营情况详见“第四节 经营情况讨论与分析”）

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,917,856,609.04	4,601,786,434.08	6.87
营业成本	3,467,999,189.72	3,208,300,569.89	8.09
销售费用	544,250,636.75	481,933,831.21	12.93
管理费用	515,745,243.24	537,879,217.27	-4.12
财务费用	-7,890,920.07	-7,432,214.59	-6.17
经营活动产生的现金流量净额	542,787,895.57	475,575,196.9	14.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,898,291,078.24	88,185,775.51	-2,252.60
筹资活动产生的现金流量净额	836,958,010.11	38,348,696.26	2,082.49
研发支出	1,483,980.28		

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务涵盖出版、发行、物资、印刷和报媒五大类业务，其中出版业务、发行业务收入占公司主营业务收入 70%以上，是公司最主要的收入和利润来源。

（1）出版板块有所增长，由于教材提标集中在 2015 年，对本年影响较小，增速下降。

（2）发行板块，受益于全省新华书店整合工作、政府文化消费补贴政策以及教辅业务拓展，收入、利润持续增长。

（3）物资板块营业利润率相比其他行业较低，报告期内物资贸易收入增长，主要是物资公司社会产品的贸易有所增加，但毛利率基本持平略有下降。

（4）印刷板块收入增长较快，主要为部分业务改变结算方式，由纯印刷改为购纸印刷，使得毛利率有所下降。

（5）报媒板块收入同比下降，主要由于广告收入下降，而成本相对固定，导致毛利率同比下降。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减（%）

					(%)	
出版	2,017,964,727.48	1,482,967,822.21	26.51	3.26	3.12	增加 0.10 个百分点
发行	2,252,113,324.09	1,561,414,017.56	30.67	9.52	11.52	减少 1.24 个百分点
物资	1,310,590,299.21	1,243,856,897.75	5.09	8.35	8.64	减少 0.25 个百分点
印刷	226,764,937.43	175,715,955.58	22.51	14.33	19.49	减少 3.34 个百分点
报媒	69,441,129.39	42,501,821.44	38.79	-13.14	10.45	减少 13.07 个百分点
其他	15,844,865.66	10,201,120.91	35.62	-55.87	-64.26	增加 15.10 个百分点
合计	5,892,719,283.26	4,516,657,635.45	23.35	6.48	7.61	减少 0.81 个百分点
减：内部抵消数	1,083,990,127.38	1,087,705,123.29				
合并数	4,808,729,155.88	3,428,952,512.16	28.69	7.05	8.19	减少 0.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材、教辅	3,329,502,184.20	2,359,184,352.39	29.14	4.83	5.40	减少 0.38 个百分点
一般图书	762,252,892.59	572,695,940.52	24.87	18.46	21.45	减少 1.85 个百分点
音像制品	31,602,520.87	16,276,820.90	48.50%	-28.45%	-51.91%	增加 25.12 个百分点
文化用品	77,961,918.54	49,203,657.89	36.89	-11.88	2.23	减少 8.71 个百分点
报媒	69,441,129.39	42,501,821.44	38.79	-13.14	10.45	减少 13.07 个百分点
其他	1,621,958,637.67	1,476,795,042.31	8.95%	7.97%	8.03%	减少 0.05 个百分点
合计	5,892,719,283.26	4,516,657,635.45	23.35	6.48	7.61	减少 0.81 个百分点
减：内部抵消数	1,083,990,127.38	1,087,705,123.29				
合并数	4,808,729,155.88	3,428,952,512.16	28.69	7.05	8.19	减少 0.75 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东省	4,071,801,926.96	2,827,712,375.93	30.55	5.64	6.55	减少 0.59 个百分点

广东省外	736,927,228.92	601,240,136.23	18.41	15.58	16.63	减少 0.73 个百分点
合计	4,808,729,155.87	3,428,952,512.16	28.69	7.05	8.19	减少 0.75 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
图书出版	31,473.43	32,382.65	1,758.77	8	6	-34
报刊	262.41	223.68	45.64	-9	-3	560
音像制品	1,583.41	1,520.91	96.62	30	28	183

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出版	租型费用	85,671,339.16	1.90	82,118,925.46	1.96	4.33	
出版	版权费用、稿酬	143,253,901.13	3.17	156,455,138.65	3.73	-8.44	
出版	印刷成本	335,972,115.85	7.44	330,138,866.10	7.87	1.77%	
出版	纸张费用	422,634,895.86	9.36	398,260,602.49	9.49	6.12	
出版	编录经费	104,334,891.01	2.31	93,437,934.79	2.23	11.66	
出版	统供外购教材成本	361,795,592.16	8.01	340,295,908.68	8.11	6.32	
出版	其他	29,305,087.05	0.65	37,446,495.60	0.89	-21.74	
发行	商品销售成本	1,561,414,017.56	34.57	1,400,158,652.95	33.36	11.52	
物资	商品销售成本	1,243,856,897.75	27.54	1,144,951,348.59	27.28	8.64	
印刷	原材料及辅助材料	112,361,907.40	2.49	90,548,652.68	2.16	24.09	
印刷	直接人工	25,203,592.81	0.56	22,002,883.18	0.52	14.55	

印刷	动力和燃料	4,313,459.62	0.10	4,064,114.04	0.10	6.14	
印刷	制造费用及其他	33,836,995.75	0.75	30,441,333.15	0.73	11.15	
报媒	稿酬	3,991,583.49	0.09	3,968,743.59	0.09	0.58	
报媒	印刷成本	9,777,192.47	0.22	10,215,897.71	0.24	-4.29	
报媒	纸张费用	626,472.39	0.01	453,096.39	0.01	38.26	
报媒	编录经费	12,971,525.02	0.29	11,120,577.69	0.26	16.64	
报媒	其他	15,135,048.07	0.34	12,722,445.73	0.30	18.96	
其他	其他	10,201,120.91	0.23	28,540,263.12	0.68	-64.26	
合计		4,516,657,635.45	100.00	4,197,341,880.59	100.00	7.61	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
教材、教辅	出版成本	939,159,447.08	20.79	911,938,973.94	21.73	2.98	
教材、教辅	发行成本	1,058,229,313.15	23.43	986,070,671.62	23.49	7.32	
教材、教辅	统供外购教材成本	361,795,592.16	8.01	340,295,908.68	8.11	6.32	
一般图书	出版成本	156,703,104.03	3.47	134,582,989.12	3.21	16.44	
一般图书	发行成本	415,992,836.49	9.21	336,978,751.77	8.03	23.45	
音像制品	出版成本	14,080,896.86	0.31	29,004,378.77	0.69	-51.45	
音像制品	发行成本	2,195,924.04	0.05	4,840,598.69	0.12	-54.64%	
文化用品	发行成本	49,203,657.89	1.09	48,128,984.12	1.15%	2.23	
其他	出版成本	11,228,782.08	0.25	22,331,621.26	0.53%	-49.72	
其他	发行成本	35,792,285.99	0.79	24,139,646.76	0.58%	48.27	
其他	印刷成本	175,765,193.58	3.89	147,056,983.05	3.50%	19.52	
其他	物资成本	1,243,807,659.75	27.54	1,144,951,348.59	27.28%	8.63	
其他	报媒	42,501,821.44	0.94	38,480,761.11	0.92%	10.45	
其他	其他	10,201,120.91	0.23	28,540,263.11	0.68%	-64.26	
合计		4,516,657,635.45	100.00	4,197,341,880.59	100.00%	7.61	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 181,298.95 万元，占年度销售总额 36.87%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 70,869.17 万元，占年度采购总额 19.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	54,425.06	48,193.38	12.93
管理费用	51,574.52	53,787.92	-4.12
财务费用	-789.09	-743.22	6.17

报告期内，销售费用较上年同期增长，主要系公司人工成本、业务推广费增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	0
本期资本化研发投入	1,483,980.28
研发投入合计	1,483,980.28
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.03%
公司研发人员的数量	9
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	0.17%
研发投入资本化的比重(%)	100

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	54,278.79	47,557.52	14.13
投资活动产生的现金流量净额	-189,829.11	8,818.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	83,695.80	3,834.87	2082.49

报告期内投资活动产生现金流量净额大幅增加原因是购买琶洲地块，支付土地出让金及相关税费 15.8 亿元，以及其他文化地产项目投入增加所致。筹资活动产生的现金流量净额增加主要是募集资金近 10 亿元以及支付股利 1.47 亿元所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
可供出售金融资产	124,837,948.48	1.45	124,687,948.48	1.80	0.12	
长期股权投资	16,231,693.50	0.19	11,610,276.95	0.17	39.80	主要系报告期内按权益法确认联营企业利润增长所致。
固定资产原价	1,056,441,997.72	12.27	1,089,916,315.37	15.72	-3.07	主要系报告期内部分固定资产重分类至无形资产(土地使用权)所致。
固定资产净额	565,027,016.22	6.56	634,405,619.43	9.15	-10.94	
在建工程	198,573,576.83	2.31	114,941,596.95	1.66	72.76	主要系报告期内公司的文化地产在建项目持续投入所致
无形资产	2,700,139,339.17	31.36	1,116,445,703.10	16.11	141.85	主要系报告期内公司购买琶洲地块,支付土地出让金及相关税费15.8亿元所致。
长期待摊费用	39,942,123.69	0.46	32,602,038.86	0.47	22.51	
递延所得税资产	167,181.60	0.00	185,111.74	0.00	-9.69	
其他非流动资产	12,789,816.13	0.15	6,489,790.98	0.09	97.08	主要系报

产						告期内预付软件使用费增加所致。
短期借款	17,000,000.00	0.20	21,000,000.00	0.30	-19.05	
应付票据	345,714,700.07	4.02	331,781,989.96	4.79	4.20	
应付账款	1,759,220,904.12	20.43	1,524,795,472.63	22.00	15.37	主要系报告期内17年春季教材提前备货等原因导致存货采购同比增加所致。
预收款项	309,598,039.15	3.60	214,519,650.83	3.09	44.32	主要系报告期内馆配以及进口业务客户预收款增幅较大所致。
应付职工薪酬	233,411,509.50	2.71	193,158,200.68	2.79	20.84	薪酬结算时间影响
应交税费	49,576,799.60	0.58	25,102,292.53	0.36	97.50	主要系报告期内营改增以及进项税抵扣滞后所致。
应付利息	25,778.43	0.00	35,540.86	0.00	-27.47	
其他应付款	653,455,832.36	7.59	719,004,164.81	10.37	-9.12	
长期借款	2,532,000.00	0.03	4,332,000.00	0.06	-41.55	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

“十三五”时期（2016-2020年）是我国全面实现小康社会的决胜阶段，也是广东省大力发展文化产业，我国从新闻出版大国迈向新闻出版强国的关键时期。

我国经济社会的发展进步为出版业提供了更加广阔的市场空间，文化消费热潮处于启动阶段。2016年广东GDP总值近8万亿，连续28年全国第一；2015年广东新闻出版行业总体经济规模综合评价第一。国家近几年推出了诸多保护和扶持文化传媒产业发展的宏观政策，2016年的“剑网

行动”重点打击网络文学、APP 侵权盗版，2017 年的《版权工作“十三五”规划》出台，首次提出版权严格保护，利好出版行业。

2016 年，传统出版行业原有业务依然稳健发展，并利用资金优势加快探索新的业务发展。在面临互联网、移动网等新媒体、新技术的的冲击下，传统出版业公司通过资本平台，战略合作，引进资源，上市融资等方式加速转型升级。传媒融合发展加速，大传媒概念外延不断延伸，教育、体育、影视、游戏、大数据等跟传统出版传媒企业融合更为广泛。互联网巨头触角已经伸入传统出版行业，在合作与竞争中，鞭策传统出版企业加速在融合发展的道路上奔跑，机遇与挑战并存。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅	19,099.04	18,480.40	-3.24%	156,303.04	167,447.53	7.13%	94,504.89	87,534.44	-7.38%	63,329.57	58,715.99	-7.29%	32.99%	32.92%	-0.07%
租型教材教辅	9,137.45	11,692.54	27.96%	66,014.65	78,356.64	18.70%	40,696.86	48,295.62	18.67%	29,369.81	35,199.95	19.85%	27.83%	27.12%	-0.72%
一般图书	2,349.98	2,209.71	-5.97%	59,211.72	60,846.44	2.76%	17,849.15	20,080.08	12.50%	13,458.30	15,670.31	16.44%	24.60%	21.96%	-2.64%
音像制品	1,188.51	1,520.91	27.97%	7,802.19	8,297.62	6.35%	3,702.80	2,817.08	-23.92%	2,900.44	1,408.09	-51.45%	21.67%	50.02%	28.35%
统供外购教材	8,491.51	8,547.84	0.66%	49,107.26	51,478.06	4.83%	37,413.33	41,232.65	10.21%	34,029.59	36,179.56	6.32%	9.04%	12.26%	3.21%
其他		-					1,253.33	1,836.60	46.54%	727.68	1,122.88	54.31%	41.94%	38.86%	-3.08%
小计	40,266.49	42,451.40		338,438.86	366,426.29		195,420.36	201,796.47		143,815.39	148,296.78	3.12%	26.41%	26.51%	0.10%
发行业务：															

2016 年年度报告

教材 教辅	26,784.35	27,942.48	4.32%	209,518.42	223,953.81	6.89%	146,556.58	155,887.51	6.37%	98,607.07	105,822.93	7.32%	32.72%	32.12%	-0.60%
一般 图书	2,578.30	3,187.53	23.63%	57,154.40	70,709.37	23.72%	46,496.55	56,145.21	20.75%	33,697.88	41,599.28	23.45%	27.53%	25.91%	-1.62%
其他		-			-		12,580.85	13,178.61	4.75%	7,710.92	8,719.19	13.08%	38.71%	33.84%	-4.87%
小计	29,362.65	31,130.01		266,672.82	294,663.17		205,633.98	225,211.33		140,015.87	156,141.40	11.52%	31.91%	30.67%	-1.24%
新闻 传媒 业务				—	—	—									
报媒	229.78	223.68	-2.65%	2,226.82	1,892.61	-15.01%	7,994.38	6,944.11	-13.14%	3,848.08	4,250.18	10.45%	51.87%	38.79%	-13.07%
小计	229.78	223.68	-2.65%	2,226.82	1,892.61	-15.01%	7,994.38	6,944.11	-13.14%	3,848.08	4,250.18	10.45%	51.87%	38.79%	-13.07%

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

√适用 □不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
教材教辅租型费用	6,397.39	8,555.50	33.73%	-	146.74	不适用
版权费、稿酬	12,990.72	10,266.45	-20.97%	2,628.99	4,024.27	53.07%
稿酬						
印刷成本	28,819.40	27,892.56	-3.22%	3,659.96	4,920.53	34.44%
物流成本						
推广促销活动费用						
纸张费	33,942.57	38,365.43	13.03%	4,432.04	4,203.42	-5.16%
编录经费	7,422.64	8,342.46	12.39%	1,749.13	2,045.64	16.95%
统供外购教材	34,029.59	36,179.56	6.32%			不适用
其他	1,621.17	493.53	-69.56%	988.18	329.72	-66.63%
合计	125,223.49	130,095.50	3.89%	13,458.30	15,670.31	16.44%

教材教辅出版业务

√适用 □不适用

根据新闻出版总署出版管理司（出版管字〔2012〕595号），公司已于2012年4月16日取得中小学教辅材料出版资质。教育社、新世纪社取得了全部科目教辅出版资质，其他出版社也根据专业分工取得了相应科目教辅资质。由于授权文件没有限定有效期，应视为长期有效。2016年出版自编教材教辅产品种计4,999个。

从产品分析，报告期内教材教辅为公司带来稳定的收入，贡献利润较大。教材、教辅2016年度出版收入为177,062.71万元，同比增长2.58%，成本为130,095.50万元，同比增长18.88%。毛利率为26.53%，保持稳定。

报告期内，公司教材教辅主要在广东省内发行。公司主要竞争对手包括北京师范大学出版社、教育科学出版社等专业出版社，以及来广东市场推广业务的全国各地地方出版集团。公司一方面积极开拓省外市场业务，一方面积极布局互联网数字出版等新业态。

一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司在少儿英语、少儿文学、小说、产业经济、个人理财等方面形成了比较完整的具有长期收益的产品线，形成了若干绩优板块。报告期内，《大国筋骨：中国工业化65年历程与思考》等10种出版物获第六届中华优秀出版物奖，《穿越百年中国梦》等7个项目入选2016年度国家出版基金项目。

报告期内各出版社加强一般图书销售，公司一般图书出版收入为20,080.08万元，同比增长12.5%，成本为15,670.31万元，同比增长16.44%。毛利率为21.96%，同比减少2.64个百分点。公司一般图书出版品种3,644种。

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

√适用 □不适用

公司广东省发行业务由发行集团经营，发行集团负责总发行和分销业务。取得广东省新闻出版广电局颁发的出版物经营许可证（新出发粤新批字第060号）。

义务教育阶段免费课本发行服务：发行集团取得 2012 年秋季至 2015 年春季广东全省义务教育阶段免费课本政府采购的发行服务工作。根据发行集团签署的《广东省义务教育阶段免费课本发行服务政府采购合同》，发行集团取得广东省 2015 年秋季至 2018 年春季义务教育阶段免费教材的发行服务工作。

2016 年发行板块教材教辅发行量 2.79 亿册，销售码洋 22.40 亿，销售收入 15.59 亿，分别增长 4.32%、6.89%、6.37%，营业成本 1059 亿，同比增长 7.32%，毛利率 32.12%，同比下降 0.6%。

销售及结算模式：

高中教材及珠三角地区义务教育阶段教材由发行集团负责主科教材总发行，向各教材出版单位采购教材，并分销给各新华书店，各新华书店负责分销，将教材送到学校，学校、当地教育部门和财政部门对收发情况核对后确认，公司据此确认销售收入。

非珠三角地区义务教育阶段教材主科教材由发行集团向广东省教育装备中心提供发行服务（教育装备中心直接向本公司本部购买图书，发行集团收取发行服务费），并委托代发点（各地新华书店）将图书配送至学校。发行服务完成后，由各代发点与当地教育局、财政局对收发情况核对后确认，公司据此确认发行服务费收入。

除教材以外的业务主要分为零售、现货批发，一般批发，团购批发。批销团购客户主要是图书馆、大中专院校、政府机关及企事业单位等大型客户及其他图书零售企业，结算方式由双方议定，账期一般不超过 6 个月；门店零售坚持“钱货两清”的结算原则。零售、现货批发在现场销售收款确认收入；一般批发业务在发货后，到结算期后双方对账确认无误后确认收入；团购批发一般会有具体的招投标过程，签订明确的合同，到结算期后双方对账确认无误后确认

一般图书发行业务

适用 不适用

报告期内，公司实现一般图书销售 3,187.53 万册，销售码洋 7.07 亿，营业收入 5.61 亿，营业成本 4.16 亿，毛利率 25.91%。

销售网点相关情况

适用 不适用

项目	数量/个		面积/平方米		其中租赁情况			备注
	2015 年	2016 年	2015 年	2016 年	数量/个	面积/平方米	费用/万元/年	
中心门店	105	108	96444	100441	26	40796	1691.3	2 个加盟，其余 80 家全是自有物业
校园书店	59	74	7505.24	11285.24	2	373	1.7	其余全免租金合作
乡镇书店	19	29	乡镇书店包含文化驿站，全部以加盟模式经营					
代发点	430	430	主要代发中小学教材					
合计	613	641	103949.24	111726.24	28	41169	1693	

报告期内，公司有中心门店 108 家，经营面积共 100441 平方米。其中，加盟门店 2 家，租赁经营门店 26 家，面积 40796 平方米，费用 1691.3 万元/年；自有物业门店 80 家。上述门店多以市区区域为中心，一般经营以图书、文体音像和电教产品为主，打造的是大而全、小而全的综合性门店。

报告期内，公司有校园书店 74 家，经营面积共计 11285.24 平方米，2015 年销售 1087 万，2016 年销售 1603 万，增长率 47.47%；其中 2 家支付一定租金，共计费用 1.7 万/年，其余 72 家全部是免租合作经营。

报告期内，公司乡镇书店：29 家，其中 26 家属于新华文化驿站。乡镇书店主要采取的是挂牌加盟的形式，由公司直接供应图书和文体等产品，管理和门店租赁等费用由当地书店承担。

“四阅”店是公司打造的高端品牌生活店，也是公司第一家 24 小时书店。“四阅”即一年四季都有书香浸润，随时都可以阅读的生活理念。“四阅”店建设以读者为导向，关注体验为主，是集书店、美学、生活、创意、文化交流等多种元素为一体的高端个性化品质生活书店。书店布局分区，注重体验，店内设置有公共阅读区、绘本馆、咖啡吧和红酒体验馆四大功能区，体验氛围浓厚，阅读、休闲、生活融为一体，活动丰富。“四阅”店通过精细化管理经营方式，通过 QQ 群、微信等社交工具，将爱读书、爱分享的人群汇集，每周组织举办各种特色文化活动、名家讲座、亲子活动、艺术展览等人文交流活动。公司 2015 年 8 月打造韶关“四阅”生活书店开始，2016 年陆续开业 4 家“四阅”生活书店：永泰店、英德店、石岐店、永润店。另外 2016 年开业的阳西少儿书店，是主打少儿细分市场的特色书店。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

主要报刊情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	市场占有率 (%)	发行量(万份)	
					订阅	零售
新周刊	生活期刊	全国	1,892.42		36.3	31.94
时代周报	财经报	全国	3,471		10.995	0.38
少年文摘	少儿期刊	国内外	169.49		21.48	4.09
收藏·拍卖	艺术期刊	全国	189.68		1.49	0.53
花城	文学期刊	全国	30.61		3.89	1.79
随笔	文学期刊	全国	58.57		10.91	0.5

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
营业收入：						
发行收入	30.11	48.74	61.90%	1,069.55	983.76	-8.02%
广告收入	2,389.15	3,630.23	51.95%	3,264.07	1,828.58	-43.98%
服务或活动收入	311.79	0.00	-100.00%	494.28	401.62	-18.74%
其他报媒收入	4.79	51.18	968.54%	430.66	0.00	-100.00%
营业成本：						
印刷成本	13.75	43.63	217.28%	1,011.15	1,030.82	1.95%
发行成本	218.91	218.35	-0.26%	510.09	424.94	-16.69%
服务或活动成本	0.00	0.00		127.57	248.81	95.04%
其他报媒成本	575.03	1,046.50	81.99%	1,391.57	1,237.13	-11.10%
毛利率	70.48%	64.92%	-5.56%	42.18%	8.47%	-33.71%

广告业务

√适用 □不适用

本公司广告业务主要分自营模式和代理模式。广东省广告集团股份有限公司，代理有效期：2016年1月1日至2016年12月31日，代理《时代周报》广告业务。结算政策按月结算或其他。

(4). 其他业务

√适用 □不适用

1. 时代财经 APP 是“时代传媒”新媒体移动客户端，是时代周报在移动互联网时代的价值延伸。它以财经新闻为主打，共设 10 个频道，包括层峰、金融、资本、天下、高见、地产、汽车、开物、悦读、深玩等，涵盖时政、财经、商业及高端品位生活等内容，引入专业数据资讯，提供垂直、专业、准确、客观的行情数据服务。时代财经 APP 立志于打造一个全新的华南财经、生活、文化的资讯入口。

时代财经 APP 自上线以来下载量以日均 3 万+的速度迅猛增长，截止本报告期，下载量突破 623 万，日活量 19 万，ASO 关键词覆盖 2140 个，有 682 个具有指数的热门词排进百度排名 100 内。

2. “时代在线”是南方出版传媒媒体融合发展的创新成果，也是新媒体整合营销（SEM）的开放平台，主打政经、财经、产经原创报道，以 3000 万中国财智精英、中产阶级和新贵阶层为主要用户群。“时代在线”聚合南方出版传媒旗下 1 报 21 刊内容，抽取并重新整合相类调性的中高端资讯，重构网络形态、盘活媒体资源。同时，还致力于基于数据库营销（CRM），以网页、客户端为基础，利用社交网络自媒体联盟等一系列新媒体平台，以用户数据库为资讯和运营提供精准渠道，实现媒体融合发展。“时代在线”特点是垂直化，是一个垂直财经门户网站；细分化，深度财经资讯+全球财经快讯+财经短视频；分众化，传统媒体营销模式转型，成为一站式理财平台。截止目前，“时代在线”日均 PV 超过 100 万，日均 IP 超过 10 万。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	原有投资额	本期投资额	累计投资	投资占比	说明
广东出版置业投资有限公司	9,017,679.62	40,000,000.00	49,017,679.62	100%	同一控制下单位增资
广东南传广场开发有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	长期股权投资
广东南方传媒投资有限公司		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	长期股权投资
广东时代糖果传媒有限公司		150,000.00	150,000.00	15%	可供出售金融资产
北京始祖鸟文化传媒有限公司		4000,000	4000,000	79.21%	
上海比卡		2550,000	2550,000	51%	

禧宝图书有限公司					
新周刊(广州)新媒体发展有限公司		8,550,000.00	8,122,500.00	95%	
广州市越秀区悦教培训中心		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	
合计	9,017,679.62	165,250,000.00	173,840,179.62		

2016 年主要增加对外投资 16525.00 万元，其他对外股权投资详见附注长期股权投资及可供出售金融资产。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

广东南方传媒投资有限公司成立于 2016 年 09 月 01 日，注册资金 1 亿元，经营范围：企业自有资金投资；投资咨询服务；企业管理咨询服务。为南方传媒全资子公司，全部投资额为自有资金。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司于 2016 年 3 月 11 日以自有资金参与竞拍广州市海珠区琶洲西区 AH040245 地块的国有建设用地使用权，成交价格人民币 151,669 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例
广东教育出版社有限公司	10000.00	编辑出版教材、教学参考书、学生辅导读物、教育理论、工具书和其他综合类图书	96,142.07	50,675.60	42,201.68	5,804.28	7,107.62	16.83%

广东新华发行集团股份有限公司	30227.99	销售图书、报纸、期刊、文化用品以及中小学教科书总发行等	402,068.58	179,338.23	232,141.68	15,181.58	17,534.32	41.52%
----------------	----------	-----------------------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	--------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 政策环境

党的十八大、十八届三中、四中、五中、六中全会和习近平总书记系列重要讲话，提出全面建成小康社会的奋斗目标和扎实推进社会主义强国建设的战略部署，要求推进社会主义文化大发展大繁荣；《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》要求“十三五”时期，推动文化产业结构优化升级，扩大和引导文化消费。“文化产业成为国民经济支柱性产业。中华文化影响持续扩大。”《中共广东省委关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》要求“大力发展文化产业，发展骨干文化企业和创意文化产业，培育新型文化业态，把文化产业培育成国民经济支柱性产业。”《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》鼓励市场化并购重组，发展私募投资基金。城镇化战略、“走出去”战略，以及倡导全民阅读、建设书香社会、促进传统出版与新兴出版融合发展、“全面两孩”政策调整等，助力持续扩大出版传媒市场规模。

2. 经济环境

目前全球经济仍然增长，呈现长期低水平波动，运行在长周期的下行阶段，复苏动力不足。美国新一轮政治周期和加息周期，带来的货币贬值压力和全球贸易保护主义升温。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央积极推进“五位一体”总体布局，逐步形成“四个全面”战略布局，初步确立了适应经济发展新常态的经济政策框架，作出经济发展进入新常态的重大判断，形成以新发展理念为指导、以供给侧结构性改革为主线的政策框架，贯彻稳中求进工作总基调。我国经济发展方式加快转变，第三产业已经成为经济主导，新的增长动力正在孕育形成，经济发展长期向好的基本面没有变，“十二五”期间，我国人均GDP已超过7000美元，广东人均GDP已超过1万美元，2016年广东GDP总值近8万亿，连续28年全国第一。文化产业在国民经济中的比重将进一步提高，文化消费需求将进一步旺盛。文化消费存在巨大总量性、结构性缺口，新闻出版业将面对更加广阔的市场前景和巨大的发展潜力。2017年，我国“稳增长、降杠杆、防泡沫、促改革”将是贯穿全年的主线，也是供给侧结构性改革的深化之年。

3. 社会条件

截至2016年末，我国城镇化率达到57.35%，《国家新型城镇化规划》提出“2020年常住人口城镇化率达到60%左右”，文明素质和社会文明程度有待进一步提高，人口老龄化加快；劳动力的从增速的降低到绝对量的下降，持续缩水已成为中国在2016—2020年面临的“新常态”。以后全面放开二孩政策，短期不会扭转这一趋势。南方出版传媒所处的广东省，文化资源丰富，是改革开放的对外窗口，毗邻港澳，辐射东南亚，经济总量连续28年排名全国第一，常住人口1.09亿人，居全国第一。

4. 技术环境

网络和数字技术裂变式发展，云计算、大数据等新一代信息技术广泛应用，改变了传统的内容生产者和消费者的角色定位；数字出版、按需印刷、云计算、电子商务等信息时代网络技术与传统行业结合，带来媒体格局的深刻调整。截至 2015 年底，数字出版产业规模已突破 3300 亿元，是我国新闻出版业所有门类中增速最快的领域，占比达到 17%。预计到 2017 年，我国数字出版行业市场规模将达 5841 亿元。信息技术的发展为新闻出版产业创新业态、实现战略转型创造了更加有力的发展条件。崭新的技术环境给新闻出版业带来巨大冲击的同时也带来前所未有的机遇。

5. 行业趋势

《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》要求推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面的深度融合，着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，建成几家拥有强大品牌力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团。国内出版集团间竞争加剧，民营书业抢占市场空间。行业并购重组风起云涌，出版传媒企业与各类资本联姻的文化产业基金发展迅速。国有与国有，国有与民营，特别是国有与民营企业之间的联合将进一步增强。大型国际出版传媒集团加快进入中国市场，图书版权合作、杂志版权合作、数字出版合作、网络营销合作、动漫游戏产品合作、与国企和民营资本合作已陆续展开。全国范围内，语文、政治和历史教材统编或是 1+N 的使用政策有可能调整；中小学教材出版发行管理体制改革的持续推进；广东省将在“十三五”期间实行全国高考统一试卷，2016 年省编教辅目录的新一轮送审……这些教育体制机制的改革政策的变化都将对教材业务产生极大影响。

文化“走出去”既是“一带一路”的重要内容，也是实施“一带一路”战略的重要支撑。“十三五”时期出版业要探索出中国出版“走出去”的新路径、新方法，全力参与国际竞争。将有一批出版传媒企业通过合资、入股、并购、新建等方式进入全球文化市场投资，增强中华文化国际传播力和影响力。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

围绕“创新驱动，加快转型”的主线，以文化守望者，知识摆渡人为职业使命，增强自主创新能力，以数字化转型为抓手，夯实优化原有出版、传媒产业链；依托、发挥渠道优势，并购与创业双轮驱动，发力拓展新媒体和泛教育产业链，精心培育新的产业利润增长点，充分利用上市平台的融资功能，快速形成以出版传媒为“一体”，新媒体+教育、兼并重组+对外投资为“两翼”，实现“文化+金融”“文化+科技”融合发展，打造最具活力和成长性的出版传媒企业。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司将把握稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，坚持把社会效益放在首位、社会效益与经济效益相统一，以提高发展质量和效益为中心，以资本运作为抓手，以深度融合为重点，推动供给侧产业结构改革发展，加快产业转型升级，促进经济平稳健康发展和公司和谐稳定，打造强势的出版粤军，新媒体和教育板块争取突破，稳步推进外延式投资。

1. 做强主业，提高内容质量和精品创作能力

(1) 优化出版结构，做优重点出版，做强品牌出版

以“冲奖、冲金、冲市”为目标，落实“十三五”重点选题的出版工作，抓好增补选题项目申报，打造精品力作，提升两个效益。落实南方传媒“十三五”九大出版工程，着力抓好市场图书的培育和成长，提高出版效率，扩大市场占有率，进一步提升出版主业的核心竞争力，扩大南方传媒的品牌影响力。

(2) 做大发行产业，加强实体终端建设

利用发行集团重组契机，加强实体终端建设，加快网点扩张规模。依托销售网络优势，扩大教材、教辅和一般图书市场份额；加快文化地产建设，推进番禺、惠州等地项目开发，打造新型体验式文化中心，构建长效发展平台；利用数字、大数据应用、物联网等前沿技术，建设教育资源、文化贸易、物流交易服务平台，打造现代化的物流配送体系。

2. 抓好教育出版经营，推进教育产业链开发

坚持教材、教辅精品双效出版战略，按照“上靠、下沉、内统”和“一改革两扩大”（即改革教材经营模式，扩大教材经营产品种类，扩大省内市场占有率）的教材、教辅经营指导思想，统筹经营南方传媒教材教辅，做好教材、教辅及相关产品省内外推广工作；推进教材、教辅数字化转型，重点推进新课标教材及配套教辅的数字化工程和数字出版平台的建设；推进教育出版产业链的开发，创办全日制学前教育学校，实现幼儿园项目的落地，加快番禺“南方教育城”和“创业创新创意产业园”建设。持续建设和运营云教育平台，完善云教育服务体系。

3. 盘活资本，推进文化企业供给侧结构性改革

（1）加强资本运作，整合产业链资源

充分发挥南方传媒作为上市国有文化传媒企业的资源整合作用，努力整合产业链资源。充分利用南方传媒上市公司的优质平台，以投资公司为抓手，以投资基金为手段，以股权直投为重点，以项目开发为突破，打造总部资本投资平台。广东南方出版传媒投资有限公司业务有序开展，南方传媒产业并购基金开始运作。

（2）创新体制机制，推进企业改革

积极探索出版流程再造、混合所有制、独立工作室、发行结算制等体制机制创新，探索符合南方传媒实际情况的中长期激励模式，构建中长期激励机制。

4. 深度融合，促进传统出版与新兴出版融合发展

以重点报刊为龙头，实现从纸媒向全媒体转型，打造核心报刊集群。以新媒体产品的开发运营为抓手，推动实现独立经营的市场化报刊转型升级；以品牌期刊为示范，强化专业化办刊方向，以细分市场为目标，以纸媒与新媒体双轮驱动占领市场。

抓好数字出版，继续整合公司内部版权资源，打通线上线下，加快数字化转型升级，向客户提供多元化产品和服务。持续建设和运营“南方云教育”、“南方云媒体”、“南方云出版”、“南方云阅读”、“南方云终端”五大平台，促进传统出版与新兴出版融合发展。

5. 加快转型，优化产业发展的战略布局

继续强化教材印刷主业，进行数字化升级改造，扩大市场占有率，开拓社会印刷业务，择机进行外向型扩张，扩大印刷规模，做强印务板块。完善印刷物资销售网络，强化经营和财务风险管理。

充分利用存量土地，推进园区建设。加快广东国际文化中心（原“花城文化广场”）、南方文化产业中心和广东国家数字出版基地等项目的开发建设。

6. 外向带动，加强国际传播能力和对外传播实效

贯彻落实《关于进一步加强和改进中华文化走出去工作的指导意见》，以资本为纽带，以东南亚为“走出去”重点，拓展欧美出版市场，建设中华文化“走出去”根据地，推动“走出去”图书项目和资本合作项目的落地实施。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

网络的普及、新媒体的兴起、电子商务的发展以及阅读方式的多样化，对纸质出版物形成了一定程度的替代冲击。面对行业数字出版技术的发展，如果本公司在数字出版领域的资本投入、人才储备、管理模式等不能适应新形势的需要，将在未来的市场竞争中将处于不利地位，错失数字出版技术发展的市场机遇，影响本公司未来的发展空间。如果不能顺利实现向全媒体转型及跨区域发展，将可能对公司市场地位的提升和持续发展带来不利影响。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《公司章程》。

《公司章程（草案）》第一百六十四条规定，公司的利润分配政策为：

(1) 利润分配原则：公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

(2) 利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；当现金流无法满足公司日常经营资金需求时，董事会制定的分红预案在满足最低现金分红比例的前提下，可以结合公司股价与股本规模的情况，增加股票股利分配预案；在公司经营状况良好、盈利能力较强且现金流充裕的情况下，董事会制定的分红预案中应当提高当年现金分红的比例，并可以制定中期现金分红预案。

(3) 现金分红比例：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》及本章程规定的分红条件的情况下。董事会应制定不低于当年可分配利润 10% 的现金分红预案。

(4) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(5) 公司每年利润分配方案由董事会结合本章程的规定、公司盈利及资金需求等情况提出、拟订。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对利润分配方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求；董事会审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。

(6) 如果公司符合本章程规定的现金分红条件，但董事会没有作出现金分红预案的，应当在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，公司监事会、独立董事应当对此发表独立意见。

(7) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件和本章程的有关规定；公司调整利润分配政策应由董事会详细论证调整理由并形成书面论证报告，独立董事和监事会应当发表明确意见。公司调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议调整利润分配政策有关事项时，公司应为股东提供网络投票方式进行表决。

(8) 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(9) 公司股东存在违规占用公司资产情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资产。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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 (%)
2016 年		1.547		126,714,770	422,261,959.62	30.00
2015 年		1.3		106,483,000	376,982,379.16	28.24
2014 年						

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	广版集团	自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理持有的本公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	南方报业	自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让其持有的本公司首次公开发行股票前	自本公司股票上市之日起十	是	是		

			已发行股份。	二个月内				
	解决同业竞争	广版集团	广版集团已签署《规范和减少关联交易承诺函》，进一步降低了大股东控制风险		否	是		
	盈利预测及补偿	广版集团	并购新华书店存在员工自愿要求不缴纳社保及公积金情形，如本公司及其下属子公司需要为员工补缴社会保险及住房公积金，以及本公司及其下属子公司因未足额缴纳员工社会保险及住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，其将共同足额补偿本公司及其下属子公司因此发生的支出或承受的损失，且毋需本公司及其下属子公司支付任何对价		否	是		
	解决土地等产权瑕疵	广版集团	13处并购新华书店获得房产未办理所占土地的出让手续，通过并购新华书店方式取得22处房产存在瑕疵，2处房产拥有合法产权房屋所占用的土地尚未经确权，21处房产为临建或未履行报建手续。在使用该等房产过程中给本公司造成损失，控股股东广版集团承诺将补偿该等损失		否	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺	其他	广版集团、董事、高管	在本公司上市后三年内，如本公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于本公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转	自本公司股票上市之日起三十六个月内	是	是		

			增股本、增发、配股等情况导致本公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)且系非因不可抗力因素所致，本公司将采取回购本公司股票或其他证券监督管理部门认可的方式稳定本公司股价。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
10,000		10,000							
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序									
报告期内新增非经营性资金占用的原因					无				
导致新增资金占用的责任人					无				
报告期末尚未完成清欠工作的原因									
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间									
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明									

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	308 万
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	50 万
财务顾问	长城证券股份有限公司	150 万
保荐人	长城证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2015 年年度股东大会通过《关于续聘瑞华会计师事务所为公司 2016 年度审计机构的议案》（公告临 2016-34）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2016年4月25日召开的公司第三届董事会第一次会议审议通过公司2015年度发生的日常性关联交易与2016年度日常性关联交易预计情况。	详见公司2016年4月26日《关于2015年度关联交易情况及2016年度日常关联交易预计情况的公告》（公告编号：临2016-016）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

承包情况

适用 不适用

2、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南方传媒	广东天石控股集团有限公司	广州市天河区中山大道2号	37,898.5	2014-09-01	2034-08-01	82,095.4	根据合同条款		否	
新华印刷	广州市健柏物	科普厂房	516.75	2015-10-01	2025-09-01	554.33	根据合同条款	33.79	否	

	业管理 有限公司										
新华发 行集团	广州雅 大酒店 管理有 限公司	广州市 天河区 长福路 157.159 号 1-4 层, 157 号 5-8 层	3,050.78	2011-02-01	2026-01-01	2,352.83	根据合 同条款	150.3	否		
新华发 行集团	广州莱 卡维雅 贸易有 限公司	广州市 越秀区 大沙头 四马路 12号	269.26	2015-09-01	2027-09-01	1,944.45	根据合 同条款	150.25	否		

租赁情况说明

本公司作为出租方与广东天石控股集团有限公司（曾用名：广东白天鹅文化企业有限公司）就广州市天河区中山大道2号签订租赁协议，起租日自2014年09月01日起，至2034年08月01日止，总租金82,095.4万元。目前双方正在就合同履行的相关事项进行协商。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						74,621.83							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						26,701.63							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						26,701.63							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.05							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	26,701.63
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	26,701.63
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
光大银行	银行理财	3,150.00	2015/10/08	2016/01/08	保本保收益	3,150.00	26.78	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	4,500.00	2015/10/10	2016/01/08	保本保收益	4,500.00	39.95	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2015/10/14	2016/01/12	保本保收益	3,000.00	25.89	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	4,000.00	2015/11/12	2016/01/13	保本保收益	4,000.00	22.08	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	4,590.00	2015/10/23	2016/01/25	保本保收益	4,590.00	38.12	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2015/12/24	2016/01/26	保本保收益	5,000.00	14.47	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2015/11/06	2016/02/04	保本保收益	3,000.00	25.15	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2015/11/06	2016/02/05	保本保收益	3,000.00	24.38	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	10,000.00	2015/12/28	2016/02/15	保本浮动收益	10,000.00	53.70	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	10,000.00	2016/01/11	2016/02/15	保本浮动收益	10,000.00	35.67	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	4,000.00	2015/11/25	2016/02/26	保本保收益	4,000.00	31.25	是	-	否	否	

浦发银行	银行理财	4,400.00	2015/11/27	2016/02/29	保本保收益	4,400.00	36.54	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	20,000.00	2015/12/29	2016/03/01	保本浮动收益	20,000.00	141.54	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	2,600.00	2015/12/16	2016/03/16	保本保收益	2,600.00	21.78	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2015/12/18	2016/03/18	保本保收益	3,000.00	26.25	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	2,000.00	2015/12/23	2016/03/23	保本保收益	2,000.00	17.50	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	5,100.00	2015/12/25	2016/03/25	保本保收益	5,100.00	44.63	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	6,000.00	2016/01/06	2016/03/25	保本保收益	6,000.00	38.96	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	4,000.00	2015/12/25	2016/03/28	保本保收益	4,000.00	35.02	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	4,000.00	2015/12/31	2016/03/31	保本保收益	4,000.00	35.00	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	1,000.00	2015/12/30	2016/04/01	保本保收益	1,000.00	8.57	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/01/06	2016/04/05	保本保收益	5,000.00	40.07	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,000.00	2016/03/11	2016/04/08	浮动收益	5,000.00	16.30	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	800.00	2016/01/08	2016/04/08	保本保收益	800.00	6.60	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,150.00	2016/01/08	2016/04/08	保本保收益	5,150.00	43.13	是	-	否	否	
建设银行	银行理财	3,000.00	2016/01/12	2016/04/11	保本浮动收益	3,000.00	21.45	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	4,500.00	2016/01/14	2016/04/13	保本保收益	4,500.00	36.06	是	-	否	否	

中国银行	银行理财	5,000.00	2016/03/24	2016/04/13	保本保收益	5,000.00	8.36	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	4,700.00	2016/01/26	2016/04/25	保本保收益	4,700.00	37.66	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/01/28	2016/04/27	保本保收益	5,000.00	40.07	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/01/29	2016/04/29	保本保收益	3,000.00	22.50	是	-	否	否	
广发银行	银行理财	18,000.00	2016/04/01	2016/05/04	保本浮动收益	18,000.00	53.70	是	-	否	否	
华夏银行	银行理财	5,000.00	2016/04/01	2016/05/04	保本浮动收益	5,000.00	13.56	是	-	否	否	
民生银行	银行理财	1,080.58	2014/07/16	2016/05/11	保本保收益	1,080.58	45.63	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	5,000.00	2016/04/05	2016/05/17	保本保收益	5,000.00	20.14	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2016/02/19	2016/05/19	保本保收益	3,000.00	23.67	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/02/19	2016/05/19	保本保收益	3,000.00	23.63	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	5,000.00	2016/04/08	2016/05/20	保本浮动收益	5,000.00	21.29	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	4,000.00	2016/02/29	2016/05/31	保本保收益	4,000.00	30.25	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	12,000.00	2016/04/06	2016/06/15	保本浮动收益	12,000.00	87.46	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	2,600.00	2016/03/16	2016/06/16	保本保收益	2,600.00	20.48	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/04/16	2016/06/17	保本保收益	5,000.00	24.63	是	-	否	否	
广发银行	银行理财	18,000.00	2016/05/18	2016/06/20	保本浮动收益	18,000.00	48.82	是	-	否	否	

华夏银行	银行理财	5,000.00	2016/05/19	2016/06/20	保本浮动收益	5,000.00	9.82	是	-	否	否
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/04/19	2016/06/20	保本保收益	5,000.00	24.63	是	-	否	否
工商银行	银行理财	1,000.00	2016/03/21	2016/06/21	保本浮动收益	1,000.00	7.23	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/03/23	2016/06/23	保本保收益	3,000.00	22.88	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/03/25	2016/06/24	保本保收益	3,000.00	22.88	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/03/25	2016/06/24	保本保收益	3,000.00	22.88	是	-	否	否
中国银行	银行理财	6,000.00	2016/03/28	2016/06/28	保本保收益	6,000.00	43.86	是	-	否	否
中国银行	银行理财	4,000.00	2016/03/29	2016/06/29	保本保收益	4,000.00	29.24	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/03/30	2016/06/30	保本保收益	3,000.00	23.63	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	4,000.00	2016/04/01	2016/07/01	保本保收益	4,000.00	31.50	是	-	否	否
光大银行	银行理财	5,200.00	2016/04/08	2016/07/08	保本保收益	5,200.00	40.95	是	-	否	否
建设银行	银行理财	3,000.00	2016/04/18	2016/07/12	保本浮动收益	3,000.00	20.26	是	-	否	否
浦发银行	银行理财	2,000.00	2016/04/13	2016/07/13	保本保收益	2,000.00	15.50	是	-	否	否
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/05/14	2016/07/15	保本保收益	5,000.00	23.78	是	-	否	否
工商银行	银行理财	823.00	2016/04/19	2016/07/18	保本浮动收益	823.00	5.95	是	-	否	否

工商银行	银行理财	5,000.00	2016/04/22	2016/07/21	保本浮动收益	5,000.00	36.15	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	7,000.00	2016/06/30	2016/07/25	保本保收益	7,000.00	14.86	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	4,000.00	2016/05/31	2016/08/04	保本保收益	4,000.00	20.66	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,400.00	2016/05/06	2016/08/05	保本保收益	3,400.00	25.50	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	10,000.00	2016/05/13	2016/08/12	浮动收益	10,000.00	100.97	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,000.00	2016/05/17	2016/08/16	浮动收益	5,000.00	50.49	是	-	否	否	
建设银行	银行理财	7,000.00	2016/05/16	2016/08/16	保本浮动收益	7,000.00	52.93	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	5,000.00	2016/05/25	2016/08/17	保本浮动收益	5,000.00	42.58	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	5,500.00	2016/05/18	2016/08/18	保本保收益	5,500.00	41.25	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	5,000.00	2016/05/18	2016/08/19	保本保收益	5,000.00	30.58	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2016/06/02	2016/08/31	保本保收益	3,000.00	20.71	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,000.00	2016/06/08	2016/09/08	保本保收益	5,000.00	39.38	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	30,000.00	2016/08/19	2016/09/16	浮动收益	30,000.00	86.30	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,000.00	2016/04/01	2016/09/16	保本浮动收益	5,000.00	65.51	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	10,000.00	2016/06/21	2016/09/20	浮动收益	10,000.00	100.97	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	2,700.00	2016/06/22	2016/09/22	保本保收益	2,700.00	20.25	是	-	否	否	

中国银行	银行理财	7,000.00	2016/07/29	2016/09/22	保本保收益	7,000.00	28.48	是	-	否	否	
广发银行	银行理财	8,000.00	2016/06/24	2016/09/23	保本浮动收益	8,000.00	63.82	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	10,000.00	2016/06/27	2016/09/23	保本保收益	10,000.00	74.74	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/06/24	2016/09/23	保本保收益	3,000.00	23.63	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	1,000.00	2016/06/24	2016/09/24	保本浮动收益	1,000.00	6.98	是	-	否	否	
华夏银行	银行理财	5,000.00	2016/06/27	2016/09/27	保本浮动收益	5,000.00	34.91	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2016/06/14	2016/09/28	保本保收益	3,000.00	27.01	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/06/29	2016/09/29	保本保收益	3,000.00	23.63	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/07/06	2016/10/08	保本保收益	3,000.00	23.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	6,600.00	2016/07/06	2016/10/08	保本保收益	6,600.00	50.60	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,200.00	2016/07/08	2016/10/08	保本保收益	5,200.00	40.30	是	-	否	否	
中信银行	银行理财	2,000.00	2016/07/01	2016/10/12	保本浮动收益	2,000.00	16.93	是	-	否	否	
华夏银行	银行理财	5,000.00	2016/07/20	2016/10/20	浮动收益	5,000.00	47.89	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	2,000.00	2016/07/20	2016/10/20	保本保收益	2,000.00	14.50	是	-	否	否	
建设银行	银行理财	8,000.00	2016/07/27	2016/10/20	保本浮动型	8,000.00	55.89	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	6,000.00	2016/09/29	2016/10/20	保本浮动型	6,000.00	9.21	是	-	否	否	

中国银行	银行理财	4,000.00	2016/09/30	2016/10/22	保本保收益	4,000.00	5.79	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,400.00	2016/07/26	2016/10/24	保本保收益	5,400.00	37.28	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/09/26	2016/11/01	保本浮动型	5,000.00	13.81	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	5,000.00	2016/08/11	2016/11/09	保本保收益	5,000.00	34.52	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,000.00	2016/09/12	2016/11/14	浮动收益	5,000.00	30.21	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,400.00	2016/08/17	2016/11/17	保本保收益	3,400.00	24.65	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	5,600.00	2016/08/19	2016/11/18	保本保收益	5,600.00	40.60	是	-	否	否	
华夏银行	银行理财	4,500.00	2016/10/21	2016/12/02	保本浮动收益	4,500.00	11.60	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	3,000.00	2016/09/03	2016/12/02	保本保收益	3,000.00	20.71	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	7,500.00	2016/09/06	2016/12/05	保本保收益	7,500.00	51.78	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	5,000.00	2016/09/07	2016/12/07	保本浮动收益	5,000.00	43.01	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,000.00	2016/09/09	2016/12/09	保本保收益	5,000.00	37.50	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,000.00	2016/10/18	2016/12/13	保本浮动收益	5,000.00	20.33	是	-	否	否	
广发银行	银行理财	8,000.00	2016/10/18	2016/12/19	保本浮动收益	8,000.00	42.13	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	8,500.00	2016/10/31	2016/12/20	保本浮动型	8,500.00	32.60	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	300.00	2016/01/06	2016/12/27	保本浮动收益	300.00	9.63	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,100.00	2016/09/28	2016/12/28	保本保收益	3,100.00	22.32	是	-	否	否	

浦发银行	银行理财	6,000.00	2016/10/09	2017/01/07	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	6,700.00	2016/10/09	2017/01/07	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,200.00	2016/10/10	2017/01/10	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	3,000.00	2016/10/10	2017/01/10	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	7,000.00	2016/10/19	2017/01/17	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,000.00	2016/10/20	2017/01/18	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	2,000.00	2016/10/21	2017/01/19	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	6,000.00	2016/11/11	2017/02/09	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
农业银行	银行理财	7,000.00	2016/11/11	2017/02/09	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	8,000.00	2016/11/11	2017/02/11	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,400.00	2016/11/21	2017/02/19	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	3,000.00	2016/12/23	2017/02/21	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	700.00	2016/12/01	2017/03/01	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	5,000.00	2016/12/12	2017/03/12	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	5,000.00	2016/12/14	2017/03/14	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	

农业银行	银行理财	7,500.00	2016/12/29	2017/03/20	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	5,500.00	2016/12/23	2017/03/22	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	4,500.00	2016/12/16	2017/03/23	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	4,000.00	2016/12/23	2017/03/23	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
广发银行	银行理财	7,500.00	2016/12/26	2017/03/27	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
浦发银行	银行理财	3,100.00	2016/12/29	2017/03/29	保本保收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	4,500.00	2016/12/27	2017/05/11	保本浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
中信银行	银行理财	1,000.00	2016/11/02		浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	100.00	2016/09/19		浮动收益	0.00	0.00	是	-	否	否	
中信银行	银行理财	43.84			浮动收益	2,000.00	1.29	是	-	否	否	
招商银行	银行理财	8,736.71			浮动收益	8,736.71	288.49	是	-	否	否	
平安银行	银行理财	10,679.18			浮动收益	10,679.18	332.45	是	-	否	否	
华夏银行	银行理财	2,163.01			浮动收益	2,163.01	61.28	是	-	否	否	
交通银行	银行理财	1,013.70			浮动收益	1,013.70	30.41	是	-	否	否	
光大银行	银行理财	575.34			浮动收益	575.34	16.68	是	-	否	否	
中国银行	银行理财	7,470.76			浮动收益	7,470.76	151.80	是	-	否	否	

中国银行	银行理财	4,518.36			浮动收益	4,518.36	114.73	是	-	否	否	
工商银行	银行理财	4,381.96			浮动收益	4,381.96	100.66	是	-	否	否	
合计	/	704,176.44	/	/	/	597,432.60	4,640.55	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明						公司在满足流动性管理需要的同时，为提高资金收益，通过系统自动申购、赎回银行无固定期限、无固定收益率、可随时申购及赎回的开放式理财产品。上表中无固定期限理财产品金额为日均数。						

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 公司于2016年6月6日停牌开始筹划非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项（详见公告编号：临 2016-072）。公司于2016年12月28日获得中国证监会受理，并于2017年1月13日收到证监会《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（163864号），公司于2017年2月27日公告延迟回复（详见公告编号：临 2017-011）。

2. 2016年第九次临时董事会会议决议公告（公告编号：临 2016-072）审议通过《关于参与发起设立东方文化财产保险股份有限公司(筹)的议案》同意公司以自有资金不超过12,000万元参与发起设立东方文化财产保险股份有限公司(具体名称以工商部门核准为准)，持股比例6%。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

根据省委省政府《关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见》（粤发〔2016〕13号）和《关于新时期相对贫困村定点扶贫工作方案》（粤扶组〔2016〕4号）要求，为做好对口帮扶陆丰市桥冲镇桥冲村新时期脱贫攻坚工作，按时高质完成对口帮扶任务目标。到2018年，稳定实现桥冲村贫困人口不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障，基本公共服务主要领域指标相当于全省平均水平。有劳动能力的相对贫困人口人均可支配收入不低于当年全省农村居民人均可支配收入的45%（7365元），符合政策的全部或部分丧失劳动能力的相对贫困人口纳入低保，确保全部实现稳定脱贫。

具体目标：2016年协调有关部门将符合政策的全部或部分丧失劳动能力的贫困人口纳入社会保障，全部实现政策性保障兜底脱贫。2017年相对贫困户（含政策性保障兜底脱贫）脱贫退出率达到65%。2018年相对贫困户（含政策性保障兜底脱贫）脱贫退出率达到100%。

到2018年，桥冲村人均可支配收入不低于当年全省农村居民人均可支配收入的60%（9820元），生产生活基础设施建设基本完善，村容整洁，公共服务设施和服务水平明显提高，村两委班子战斗力、凝聚力、号召力进一步增强，桥冲村脱离贫困村行列。

（一）加强组织领导，落实扶贫工作责任制

1. 成立扶贫工作组，由公司董事长、党委书记王桂科任组长，领导小组下设办公室，并派出驻村工作队，负责与各级党委政府及省市县扶贫部门的沟通协调，随时掌握精准扶贫精准脱贫三年攻坚工作政策导向和最新动态，办公室和驻村工作队专门负责扶贫工作的具体落实和实施。

2. 落实扶贫工作责任制。落实单位一把手负总责任的扶贫开发工作责任制，主要领导每年2次到扶贫村检查指导工作，分管领导每季到村检查指导工作。落实单位党员干部对口帮扶贫困户，把帮扶责任具体落实到人。

（二）落实精准识贫，实行动态管理

按照精准扶贫精准脱贫三年攻坚工作的要求，健全建档立卡和动态调整机制，抓好贫困对象精准识别工作，确保扶贫精准度。科学制定贫困户进出调整的规则，建立贫困户脱贫退出机制，明确脱贫标准，定期对建档立卡的贫困人口进行核查，实行动态管理。

（三）积极筹措资金，加强资金管理

积极筹措扶贫资金，保障资金及时到位，加强扶贫资金的管理监督，制定扶贫资金管理制度，严格遵循扶贫资金使用原则“项目跟随规划走，资金跟随项目走，监管跟着资金走”，保证专项资金专项使用，完善扶贫资金的审批手续，确保扶贫资金的使用安全。

（四）加强思想政策宣传，引导贫困户脱贫

1. 政策宣传。积极宣传党的路线、方针、政策和国家法律法规等重大决策部署、发展战略、发展思路和重点工作，结合乡情、村情，有针对性地为农户提供科技知识、实用技术、信息等方面的服务，特别是要大力宣传强农惠民政策。

2. 思想宣传。经常和贫困户进行思想交流沟通，帮助他们克服“等、靠、要”思想，让其树立勤劳致富、自主择业、科学耕作和规范化养殖的观念。

2. 年度精准扶贫概要

按照广东省委省政府新时期精准扶贫统一部署，公司对精准扶贫工作高度重视，一是迅速成立了精准帮扶桥冲村工作领导小组，由董事长、党委书记王桂科任组长。二是派出邓光健同志担任驻村扶贫工作队长。三是安排 48 位科级以上干部与 216 户贫困户结对帮扶。四是积极筹集精准扶贫专项资金，确保对村对户帮扶项目有效落实。

报告期按期完成 2016 年度贫困人口脱贫任务。陆丰市下达桥冲村贫困人口 2016 年脱贫计划人数为 27 人。桥冲村 2016 年贫困人口实际脱贫人数为 36 人，顺利完成了陆丰市下达的 2016 年度脱贫任务。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	268.5
2. 物资折款	10
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	967
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	2
其中：2.1 职业技能培训投入金额	2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	120
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	60
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	6.48
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	967
9.4. 其他项目说明	落实一对一结对子，向贫困户发放发放生产互助金。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

今后两年，将继续按照省委省政府决策部署，以更高的责任感和使命感，在市、镇两级政府的支持下，依靠桥冲村两委和全体村民，凝聚力量，与桥冲村全体村民一起共同努力，使桥冲村基层组织建设和村集体经济收入得到提升，村容村貌得到改变，贫困人口人均收入得到提高，确保建档立卡贫困户 2018 年稳定实现脱贫。

（二） 社会责任工作情况

适用 不适用

（三） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

（四） 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	650,000,000	100						650,000,000	79.35
1、国家持股									
2、国有法人持股	650,000,000	100						650,000,000	79.35
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			169,100,000				169,100,000	169,100,000	20.65

1、人民币普通股			169,100,000				169,100,000	169,100,000	20.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	650,000,000	100	169,100,000				169,100,000	819,100,000	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】87 号文《关于核准南方出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,于2016年1月28日公开发行人民币普通股股票169,100,000股(A股)。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2016年1月28日	6.13	169,100,000	2016年2月15日	169,100,000	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	57,751
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
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(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广东省出版集团有限公司		626,759,100	76.52	626,759,100	无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户		16,910,000	2.06	16,910,000	无		国有法人
广东南方报业传媒集团有限公司		6,330,900	0.77	6,330,900	无		国有法人
杜保辉		1,300,000	0.16		未知		境内自然人
曹建辉		838,900	0.10		未知		境内自然人
王安成		800,000	0.10		未知		境内自然人
张健良		584,800	0.07		未知		境内自然人
李小梅		550,000	0.07		未知		境内自然人
杨仲成		546,600	0.07		未知		境内自然人
袁方		536,500	0.07		未知		境内自然人
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
杜保辉		1,300,000		人民币普通股	1,300,000		
曹建辉		838,900		人民币普通股	838,900		
王安成		800,000		人民币普通股	800,000		
张健良		584,800		人民币普通股	584,800		
李小梅		550,000		人民币普通股	550,000		
杨仲成		546,600		人民币普通股	546,600		

袁方	536,500	人民币普通股	536,500
中国银行股份有限公司-长盛新兴成长主题灵活配置混合型证券投资基金	430,000	人民币普通股	430,000
徐鑫	408,700	人民币普通股	408,700
林涛	390,000	人民币普通股	390,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知限售股股东之间不存在关联关系。公司未知流通股股东之间、限售股股东与流通股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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东省出版集团有限公司	626,759,100	2019年2月16日		公司股票上市之日起36个月内限售
2	全国社会保障基金理事会 转持二户	16,910,000	2019年2月16日		公司股票上市之日起36个月内限售，其中169100股限售时间为公司股票上市之日起12个月
3	广东南方报业传媒集团有限公司	6,330,900	2017年2月16日		公司股票上市之日起12个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司已知限售股股东之间不存在关联关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	广东省出版集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王桂科
成立日期	1991 年 3 月 2 日
主要经营业务	国家授权经营范围内的国有资产经营、管理，企业托管、资产重组，实物租赁、物业租赁与管理，房地产开发（凭资质证经营）与管理，酒店投资与管理并开展相关的投资业务。
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
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

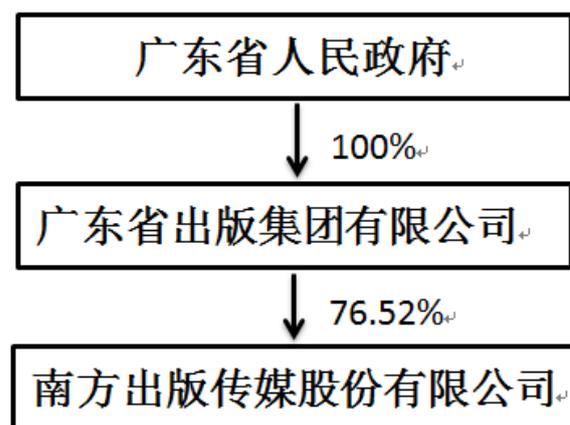
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	广东省人民政府
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	不适用

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

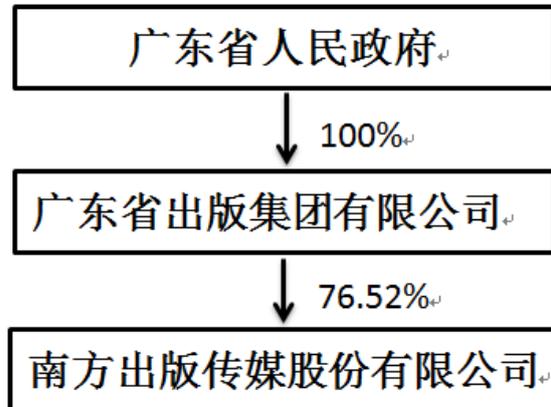
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王桂科	董事长	男	55	2009/12/23	2018/12/22						
杜传贵	董事、总经理	男	54	2009/12/23	2018/12/22					85	
	财务负责人			2017/2/24	2018/12/22						
李钊	董事、副总经理	男	50	2009/12/23	2018/12/22					76	
何祖敏	董事	男	54	2017/4/5	2018/12/22					73	
	副总经理			2009/12/23	2018/12/22						
许文钦	董事	男	54	2017/4/5	2018/12/22					73	
	副总经理			2009/12/23	2018/12/22						
陈玉敏	董事	男	49	2017/4/5	2018/12/22					42	
	原财务负责人、原总会计师			2011/12/10	2017/2/24						
叶河	董事	男	45	2017/4/5	2018/12/22					44	
	原副总经理			2015/08	2017/2/24						
林毓铭	独立董事	男	61	2015/12/19	2018/12/22					6	
柳絮	独立董事	女	59	2014/3/30	2018/12/22					6	
林泽军	独立董事	男	46	2015/12/19	2018/12/22					6	
林斌	独立董事	男	55	2017/4/5	2018/12/22						
王永福	监事会主席	男	51	2017/4/5	2018/12/22						
周泽平	职工监事	男	50		2018/12/22					42	
陈晓红	监事	女	39	2015/12/19	2018/12/22						

雷鹤	董事会秘书	女	46	2013/01	2018/12/22					52	
李夏铭	原董事	男	55	2009/12/23	2017/2/24						
金炳亮	原董事	男	56	2009/12/23	2017/2/24						
何崇辉	原监事会主席	男	61	2009/12/23	2017/3/31						
肖开林	原董事	男	61	2009/12/23	2017/2/24					48	
	原副总经理										
合计	/	/	/	/	/				/	553	/

姓名	主要工作经历
王桂科	男，出生于1962年1月，高级经济师，暨南大学产业经济学专业经济学博士。现任广版集团党委书记、董事长，南方传媒党委书记、董事长，中国出版协会副理事长。历任广东省广播电影电视厅干部，广东省广播电视发展中心副总经理、总经理，广东省广播电影电视局处长，广东省新闻出版局（版权局）副局长、党组成员，广版集团总经理、党委副书记、董事。
杜传贵	男，出生于1963年12月，编审，华中师范大学科学社会主义专业硕士。现任广版集团董事、党委副书记，南方传媒董事、总经理、党委副书记、财务负责人。历任经济出版社编辑、编辑室副主任、主任、副社长、党委委员，语言出版社和海燕出版社的党委书记、董事长、总经理（社长），广版集团副总经理、党委委员。
李钊	男，出生于1967年10月，副编审，中山大学高级管理人员工商管理专业硕士。现任广版集团董事、党委委员，南方传媒董事、副总经理、党委委员。历任广东省新闻出版局办公室科员、办公室副主任科员、主任科员，广版集团办公室临时负责人、办公室主任、副总经理。
何祖敏	男，出生于1963年5月，副编审，华东师范大学中国古代史专业硕士。现任广版集团党委委员、南方传媒董事、副总经理、党委委员。历任绍兴师范专科学校历史系教师、广州出版社编辑、人民社政治读物策划室编辑、政治读物编辑室主任，人民社副总经理（副社长），广版集团办公室主任，教育社党委书记、董事长、总经理（社长）。
许文钦	男，出生于1963年5月，技术编辑，中山大学高级管理人员工商管理专业硕士。现任广版集团党委委员、南方传媒董事、副总经理、党委委员。历任广东出版技工学校教师，广东第二新华印刷厂车间主任，教育社出版科副科长，广东省出版总公司出版分公司出版二科副科长、科长，教材出版中心出版二科科长，教材出版中心副总经理，新华印刷党委委员、党委书记、董事长、总经理，佛山广彩董事长、总经理、法人代表。
陈玉敏	男，出生于1969年2月，高级会计师，中山大学高级工商管理专业硕士。现任广版集团董事、副总经理、党委委员，南方传媒董事，发行集团董事。历任科技社计财科副科长、科长，广版集团财务部副总监，南方传媒财务部总监，南方传媒财务负责人、总会计师、党委委员。
叶河	叶河，男，出生于1972年6月，高级经济师，中山大学高级工商管理硕士，华南师范大学教育硕士，现任广版集团董事、副总经理、党委委员，南方传媒董事。历任广东省开平市风采华侨中学团委书记、广东省开平市教育局教研员、副股长，广东新粤教材研究开发有限

	公司办公室副主任、副总经理、总经理、党委书记，南方传媒副总经理、党委委员。
林毓铭	男，出生于 1956 年，武汉大学社会保障博士学位，教授、博士生导师。1984 年毕业于江西财经大学后留校任教，从 1986 年起担任现代统计方法教研室副主任、保险系主任、财政与金融学院副院长等职。2005 年调入暨南大学任教。曾任暨南大学行政管理系主任、暨南大学国际学院副院长，研究方向为政府应急管理的组织行为与应急体系建设、社会保障管理与制度规制研究。
柳絮	女，出生于 1958 年 8 月，毕业于南京理工大学，管理科学与工程博士，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国注册税务师，现任广东外语外贸大学会计学教授。历任青海师范大学讲师，广州大学讲师，广东财税高等专科学校副教授，广东外语外贸大学会计学教授，2013 年至今任广州普邦园林股份有限公司独立董事。2006 年至今任广州铭太信息科技有限公司董事长；2012 年至今任广州广日股份有限公司独立董事、广东新华发行集团股份有限公司独立董事。2015 年至今任广州明道科技股份有限公司独立董事。
林泽军	男，出生于 1971 年 1 月，加拿大京斯顿女皇法学院国际经济法学硕士、中山大学法学硕士、中山大学法学学士。林泽军先生于 1994 年获得中国律师执业资格，有二十余年的执业经验。林泽军先生 1994 年至 1996 年历任广东岭南律师事务所兼职律师；1998 年至 1999 年历任新加坡王吴国际律师事务所见习律师；1999 年至 2002 年历任广东金联律师事务所合伙人；2002 年至 2010 年历任广东圣和胜律师事务所主任律师、合伙人；2010 年至 2016 年中伦律师事务所（广州）分所负责人、资深合伙人。2016 年至今；中伦律师事务所资深合伙人。林泽军先生目前是华南国际仲裁委员会、广州仲裁委员会的仲裁员。
林斌	男，出生于 1962 年 9 月，博士。现任中山大学管理学院教授、博士生导师、中山大学企业与非营利组织内部控制研究中心主任。目前兼任财政部内部控制标准委员会专家咨询组成员、广东省管理会计师协会会长、广东省内部审计协会副会长、广东省资产评估协会副会长、珠江啤酒独立董事等职。
王永福	男，出生于 1966 年 8 月，文学硕士。现任广版集团党委委员、纪委书记、南方传媒党委委员、纪委书记、监事会主席。历任中共广东省委办公厅副主任科员、中共广东省委宣传部副处长、处长。
周泽平	男，出生于 1967 年 1 月，高级政工师。现任广版集团纪委副书记，南方传媒纪委副书记，南方传媒监察审计室主任，南方传媒和发行集团职工监事。历任广州市民政局下属广州收容遣送中转站火村分站管教科办事员、科员，广东省残联办公室计划发展科科长、副主任科员、科长，广东国际经贸服务中心总经理助理（主持全面工作），广东省贸促会信息部、会务部、出证认证部主任科员、出证认证部副调研员，兼任中国国际贸易促进委员会广东调解中心副主任（主持工作）、广东国际商事法律服务中心副主任。
陈晓红	女，出生于 1978 年 9 月，毕业于中山大学、华南理工大学，硕士，中级经济师，现任广东南方报业传媒集团有限公司财务部总监。历任广东南方报业传媒集团有限公司战略发展部副总监，广东南方星辰创业投资公司副总经理，广东南方报业传媒集团有限公司财务部副总监。
雷鹤	女，出生于 1971 年 4 月，毕业于武汉大学图书发行专业和经济学专业，中山大学工商管理硕士，高级经济师。现任南方传媒董事会秘书，兼任南方传媒证券部总监。历任广东省新华书店业务员、部门经理助理、门市部主任，广东海燕电子音像出版社发行部副经理，广版集团文秘科副科长、人力资源部副总监、上市办（专职）副主任。
李夏铭	男，出生于 1962 年 6 月，广东省委党校经济学专业研究生。历任电白县农业局干部、县委办公室科员，江门市委办综合科干事、主办干事、副科长，江门市委办正科级调研员、综合科科长、秘书科科长、市委办公室副主任、市委副秘书长，鹤山市委副书记，广东省委领导秘书、广东省委宣传部办公室助理调研员、调研员，广版集团党委委员、党委副书记、副总经理、总经理、董事，南方传媒董事，广东省出版业协会会长。

金炳亮	男，出生于 1965 年 5 月，编审，中山大学历史学硕士。历任广东省新闻出版局干部、副主任科员、副科长、科长，广东教育出版社社长，广东人民出版社有限公司总编辑、董事、党委委员，广东人民出版社有限公司党委书记、董事长、总经理（社长），广版集团副总经理、党委委员，南方传媒董事、党委委员。
肖开林	男，出生于 1956 年 1 月，高级政工师，华南师范大学政治专业本科。历任广州警备区三团排长、副政治指导员、广东省军区后勤政治处干事，广东省新闻出版局人事处干部科干事、副科长、人事教育处干部科科长、副处长兼局机关团委书记，广东省印刷物资公司经理、党支部书记，出版印刷物资公司党委书记、董事长，广版集团副总经理、党委委员，南方传媒董事、副总经理，兼任发行集团董事长、党委副书记。
何崇辉	男，出生于 1956 年 3 月，高级政工师，中山大学汉语言文学专业本科。历任中山大学教务处干部，广东省高教局科研处干部、科员、副主任科员、主任科员，广东省委宣传部新闻出版处主任科员，广东省委宣传部企业思想工作处副处长，广东省委宣传部调研员，广东省文明办副主任，广版集团党委委员、纪委书记、工会主席、监事会主席，南方传媒纪委书记、监事会主席。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
王桂科	广东省出版集团有限公司	党委书记、董事长		
李夏铭	广东省出版集团有限公司	原董事、总经理、党委副书记		
杜传贵	广东省出版集团有限公司	董事、党委副书记		
李钊	广东省出版集团有限公司	董事、党委委员		
肖开林	广东省出版集团有限公司	党委委员		
何崇辉	广东省出版集团有限公司	原党委委员、纪委书记、监事会主席、		
王永福	广东省出版集团有限公司	党委委员、纪委书记、工会主席		

何祖敏	广东省出版集团有限公司	党委委员		
许文钦	广东省出版集团有限公司	党委委员		
陈玉敏	广东省出版集团有限公司	董事、副总经理、党委委员		
叶河	广东省出版集团有限公司	董事、副总经理、党委委员		
陈晓红	广东南方报业传媒集团有限公司	财务部总监		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王桂科	中国出版协会	副理事长		
李夏铭	广东省出版业协会	会长		
肖开林	发行集团	董事长、党委副书记		
	广东书报刊发行业协会	会长		
林毓铭	暨南大学	教授		
柳絮	广东外语外贸大学财经学院	会计教授		
	广州铭太信息科技有限公司	董事长		
	广州广日股份有限公司	独立董事		
	广东新华发行集团股份有限公司	独立董事		
	广州明道科技股份有限公司	独立董事		
林泽军	中伦律师事务所（广州分所）	负责人、资深合伙人		
	华南国际仲裁委员会	仲裁员		
	广州仲裁委员会	仲裁员		
林斌	财政部内部控制标准委员会	专家咨询组成员		
	广东省管理会计师协会	会长		
	广东省内部审计协会	副会长		
	广东省资产评估协会	副会长		
	珠江啤酒	独立董事		
何祖敏	现代教育	董事长		

陈玉敏	广东省出版会计学会	会长		
	发行集团	董事		
周泽平	发行集团	监事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会提名与薪酬考核委员会于 2014 年 2 月 25 日、公司董事会于 2014 年 2 月 28 日分别召开会议，会议审议通过了《关于〈南方出版传媒股份有限公司总部薪酬管理制度〉的议案》，确定了公司董事、监事、高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对独立董事主要实行津贴制。公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照 2014 年第一次临时董事会会议审议通过的《关于〈南方出版传媒股份有限公司总部薪酬管理制度〉》执行，薪酬由基本工资、绩效工资和津贴补贴三部分组成。绩效工资经考核后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见：（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	553 万

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜传贵	财务负责人	聘任	
李夏铭	董事	离任	工作原因
肖开林	董事、副总经理	离任	退休
金炳亮	董事	离任	工作原因
林斌	独立董事	选举	
陈玉敏	董事	选举	
叶河	董事	选举	
陈玉敏	财务负责人、总会计师	离任	

叶河	副总经理	离任	
王永福	监事会主席	选举	
何崇辉			

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	97
主要子公司在职员工的数量	5,054
在职员工的数量合计	5,151
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	896
销售人员	728
技术人员	151
财务人员	331
行政人员	1,253
编辑人员	364
图书营业人员	1,428
合计	5,151
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	305
本科	1,134
大专	1,308
中专、高中及以下	2,404
合计	5,151

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为贯彻公司人才兴业发展战略，建立科学的薪酬管理机制，激励人才成长，吸引和留住人才，根据省有关规定，参考人才市场岗位价值评价情况，制定《南方出版传媒股份有限公司总部薪酬管理制度》。公司以国有企业薪酬政策为导向，以职位价值为基础，以绩效考核为杠杆，实施有竞争力的薪酬策略，根据国家政策、市场薪酬水平变化和企业效益，适时调整薪酬水平。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司培训工作结合公司发展战略，以建设好班子、专业、员工三支队伍为主线，围绕造就一支“结构合理、素质优良、朝气蓬勃”的员工队伍的总体要求，按照“分级管理、分层实施、分类培训”的原则，坚持内部培训与外部培训相结合，科学制定培训计划，着力锐意创新培训内容，突出提升培训质量，打造重点培训项目，促进人才兴业。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	487.46 万

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所、广东证监局有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范运作，公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。目前公司治理结构情况如下：

1. 股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照公司《章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。

2. 董事与董事会：公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更董事，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了独立董事工作制度，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

3. 监事和监事会：公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更监事，监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司监事按照《公司章程》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大资产重组、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，公司监事列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

4. 公司高级管理人员：公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和公司《章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉工作，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

5. 信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 6 日		
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 3 月 12 日
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 6 月 28 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 9 月 5 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 9 月 6 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 12 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
王桂科	否	11	7	4	0	0	否	5
李夏铭	否	11	7	4	0	0	否	3
杜传贵	否	11	6	5	0	0	否	5
李 钊	否	11	6	5	0	0	否	4
肖开林	否	11	7	4	0	0	否	4
金炳亮	否	11	7	4	0	0	否	3
林毓铭	是	11	6	5	0	0	否	4
柳 絮	是	11	7	4	0	0	否	4
林泽军	是	11	5	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照 2014 年第一次临时董事会会议审议通过的《关于〈南方出版传媒股份有限公司总部薪酬管理制度〉》执行，薪酬由基本工资、绩效工资和津贴补贴三部分组成。绩效工资经考核后兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，我们对公司 2016 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

《公司 2016 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字【2017】02270010 号

南方出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方出版传媒股份有限公司（以下简称“南方传媒公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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南方传媒公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南方出版传媒股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：南方出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,464,961,644.99	1,897,507,444.64
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		8,348,075.13	14,216,019.87
应收账款		827,475,078.92	736,412,193.69
预付款项		112,855,348.40	72,556,345.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,291,212.50	830,943.31
应收股利		30,000.00	
其他应收款		64,172,436.63	69,502,970.38
买入返售金融资产			
存货		938,006,618.68	739,975,165.66
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		1,123,682,436.41	935,915,589.56
流动资产合计		4,541,822,851.66	4,466,916,673.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		124,837,948.48	124,687,948.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,231,693.50	11,610,276.95
投资性房地产		405,128,585.30	419,123,884.69
固定资产		565,027,016.22	634,405,619.43
在建工程		198,573,576.83	114,941,596.95
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		2,700,139,339.17	1,116,445,703.10
开发支出			
商誉		4,343,123.98	4,343,123.98

长期待摊费用		39,942,123.69	32,602,038.86
递延所得税资产		167,181.60	185,111.74
其他非流动资产		12,789,816.13	6,489,790.98
非流动资产合计		4,067,180,404.90	2,464,835,095.16
资产总计		8,609,003,256.56	6,931,751,768.20
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	21,000,000.00
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		345,714,700.07	331,781,989.96
应付账款		1,759,220,904.12	1,524,795,472.63
预收款项		309,598,039.15	214,519,650.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		233,411,509.50	193,158,200.68
应交税费		49,576,799.60	25,102,292.53
应付利息		25,778.43	35,540.86
应付股利		236,254,269.78	235,811,493.85
其他应付款		653,455,832.36	719,004,164.81
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		3,604,257,833.01	3,265,208,806.15
非流动负债：			
长期借款		2,532,000.00	4,332,000.00
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		488,710,393.80	470,812,184.48
递延所得税负债		101,841,137.16	106,655,500.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		593,083,530.96	581,799,685.32
负债合计		4,197,341,363.97	3,847,008,491.47
所有者权益			
股本		819,100,000.00	650,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,083,210,071.88	264,012,880.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,660,676.81	82,114,679.25
一般风险准备			
未分配利润		1,571,511,470.23	1,320,233,508.17
归属于母公司所有者权益合计		3,579,482,218.92	2,316,361,068.12
少数股东权益		832,179,673.67	768,382,208.61
所有者权益合计		4,411,661,892.59	3,084,743,276.73
负债和所有者权益总计		8,609,003,256.56	6,931,751,768.20

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：南方出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		640,272,197.92	986,479,231.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		235,051,124.59	121,137,917.38
预付款项		115,000,000.00	115,000,000.00
应收利息			
应收股利		44,392,026.46	202,055,470.06
其他应收款		1,709,373,459.48	88,727,055.58
存货		88,612,486.01	79,551,372.95
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		189,666,329.85	321,585,015.38
流动资产合计		3,022,367,624.31	1,914,536,063.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		120,278,148.48	120,278,148.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,512,509,655.50	1,362,509,655.50
投资性房地产		357,916,009.52	366,945,563.65
固定资产		58,029,387.44	60,237,363.29
在建工程		28,785,967.40	19,805,271.20
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		56,101,026.48	58,420,023.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		295,080.01	552,199.80
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,813,717.35	
非流动资产合计		2,139,728,992.18	1,988,748,225.20
资产总计		5,162,096,616.49	3,903,284,288.28
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		605,428,215.43	404,578,422.65
预收款项		226,597.63	226,597.63
应付职工薪酬		18,170,634.01	15,006,613.21
应交税费		361,034.39	1,636,657.52
应付利息			
应付股利		40,955,000.00	39,531,915.54
其他应付款		1,791,835,968.41	1,791,573,953.04
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		2,456,977,449.87	2,252,554,159.59
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		20,370,326.56	42,954,564.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,370,326.56	42,954,564.25
负债合计		2,477,347,776.43	2,295,508,723.84
所有者权益：			
股本		819,100,000.00	650,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,125,866,540.56	306,015,240.56
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,660,676.81	82,114,679.25
未分配利润		634,121,622.69	569,645,644.63
所有者权益合计		2,684,748,840.06	1,607,775,564.44
负债和所有者权益总计		5,162,096,616.49	3,903,284,288.28

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,917,856,609.04	4,601,786,434.08
其中：营业收入		4,917,856,609.04	4,601,786,434.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,597,016,109.89	4,286,295,722.32
其中：营业成本		3,467,999,189.72	3,208,300,569.89
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		29,970,875.74	27,776,674.34
销售费用		544,250,636.75	481,933,831.21
管理费用		515,745,243.24	537,879,217.27
财务费用		-7,890,920.07	-7,432,214.59
资产减值损失		46,941,084.51	37,837,644.20
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）		62,746,941.74	58,779,997.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,928,373.28	2,758,057.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,587,440.89	374,270,709.44
加：营业外收入		128,098,743.51	79,844,845.93
其中：非流动资产处置利得		101,584.39	368,845.72
减：营业外支出		7,135,876.88	2,953,120.97
其中：非流动资产处置损失		252,039.28	1,274,673.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		504,550,307.52	451,162,434.40
减：所得税费用		2,023,914.36	1,517,336.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		502,526,393.16	449,645,098.03

归属于母公司所有者的净利润		422,261,959.62	376,982,379.16
少数股东损益		80,264,433.54	72,662,718.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		502,526,393.16	449,645,098.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		422,261,959.62	376,982,379.16
归属于少数股东的综合收益总额		80,264,433.54	72,662,718.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.53	0.58
（二）稀释每股收益(元/股)		0.53	0.58

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,036,237,341.74	993,725,247.33
减：营业成本		869,541,918.77	837,753,309.15
税金及附加		3,668,218.28	1,322,823.99
销售费用		17,340,286.90	16,375,365.98
管理费用		66,504,585.74	66,393,946.35
财务费用		-1,861,100.64	-317,440.07
资产减值损失		1,757,169.45	-882,540.97
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）		135,525,162.27	189,580,253.64
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）		214,811,425.51	262,660,036.54
加：营业外收入		29,614,188.55	1,449,417.08
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,965,638.44	6,008,300.80
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,459,975.62	258,101,152.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,459,975.62	258,101,152.82
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		235,459,975.62	258,101,152.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,990,874,883.63	4,389,717,768.07
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		49,169,441.87	27,560,559.35
收到其他与经营活动有关的现金		117,891,165.62	116,722,486.22
经营活动现金流入小计		5,157,935,491.12	4,534,000,813.64
购买商品、接受劳务支付的现金		3,330,572,613.78	2,888,580,513.35
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		669,102,336.08	605,281,097.19
支付的各项税费		128,821,025.24	137,029,095.13
支付其他与经营活动有关的现金		486,651,620.45	427,534,911.07
经营活动现金流出小计		4,615,147,595.55	4,058,425,616.74
经营活动产生的现金流量净额		542,787,895.57	475,575,196.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,637,975,789.12	5,380,777,714.23
取得投资收益收到的现金		61,212,483.56	58,117,355.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,663.01	218,927.39
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			17,916,750.20
投资活动现金流入小计		5,699,371,935.69	5,457,030,747.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,700,334,699.07	70,259,344.15
投资支付的现金		5,885,321,615.18	5,295,801,281.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,784,346.69
支付其他与投资活动有关的现金		12,006,699.68	
投资活动现金流出小计		7,597,663,013.93	5,368,844,971.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,898,291,078.24	88,185,775.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,009,945,259.00	1,029,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000	1,029,000
取得借款收到的现金		38,000,000.00	32,132,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		105,811,016.93	187,662,015.42
筹资活动现金流入小计		1,153,756,275.93	220,823,015.42
偿还债务支付的现金		38,800,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,036,041.72	31,732,886.20

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,252,221.76	8,888,358.23
支付其他与筹资活动有关的现金		122,962,224.10	112,741,432.96
筹资活动现金流出小计		316,798,265.82	182,474,319.16
筹资活动产生的现金流量净额		836,958,010.11	38,348,696.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-906,448.00	13,622.23
五、现金及现金等价物净增加额		-519,451,620.56	602,123,290.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,777,597,938.29	1,175,474,647.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,258,146,317.73	1,777,597,938.29

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		976,469,874.59	874,989,490.56
收到的税费返还		17,936,592.73	
收到其他与经营活动有关的现金		107,268,975.46	363,494,895.35
经营活动现金流入小计		1,101,675,442.78	1,238,484,385.91
购买商品、接受劳务支付的现金		700,248,149.23	934,169,104.25
支付给职工以及为职工支付的现金		38,559,417.38	34,312,628.22
支付的各项税费		13,113,127.91	14,834,623.32
支付其他与经营活动有关的现金		112,414,065.78	121,671,007.67
经营活动现金流出小计		864,334,760.30	1,104,987,363.46
经营活动产生的现金流量净额		237,340,682.48	133,497,022.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,375,000,000.00	3,311,777,636.77
取得投资收益收到的现金		293,188,605.87	44,866,784.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,668,188,605.87	3,356,644,421.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,120,299.01	15,429,535.74
投资支付的现金		2,494,958,489.37	2,958,051,281.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,589,905,338.00	
投资活动现金流出小计		4,108,984,126.38	2,973,480,816.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,440,795,520.51	383,163,604.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		988,951,300.00	

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,200,000.00	16,536,162.07
筹资活动现金流入小计		998,151,300.00	16,536,162.07
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		153,016,718.14	20,017,553.00
支付其他与筹资活动有关的现金		37,886,777.64	
筹资活动现金流出小计		190,903,495.78	20,017,553.00
筹资活动产生的现金流量净额		807,247,804.22	-3,481,390.93
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		-396,207,033.81	513,179,236.01
加：期初现金及现金等价物余额		986,479,231.73	473,299,995.72
六、期末现金及现金等价物余额		590,272,197.92	986,479,231.73

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	650,000,000.00	264,012,880.70	82,114,679.25		1,320,233,508.17	768,382,208.61	3,084,743,276.73
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	650,000,000.00	264,012,880.70	82,114,679.25		1,320,233,508.17	768,382,208.61	3,084,743,276.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	169,100,000.00	819,197,191.18	23,545,997.56		251,277,962.06	63,797,465.06	1,326,918,615.86
(一) 综合收益总额					422,261,959.62	80,264,433.54	502,526,393.16
(二) 所有者投入和减少资本	169,100,000.00	819,197,191.18				313,908.82	988,611,100.00
1. 股东投入的普通股	169,100,000.00	819,851,300.00				3,500,000.00	992,451,300.00
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		-654,108.82				-3,186,091.18	-3,840,200.00
(三) 利润分配			23,545,997.56		-170,983,997.56	-6,100,679.64	-153,538,679.64
1. 提取盈余公积			23,545,997.56		-23,545,997.56		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-147,438,000.00	-6,100,679.64	-153,538,679.64
4. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							

1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他						-10,680,197.66	-10,680,197.66
四、本期期末余额	819,100,000.00	1,083,210,071.88	105,660,676.81		1,571,511,470.23	832,179,673.67	4,411,661,892.59

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	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	650,000,000.00	256,368,943.19	56,304,563.97		969,061,244.29	677,247,234.75	2,608,981,986.20
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	650,000,000.00	256,368,943.19	56,304,563.97		969,061,244.29	677,247,234.75	2,608,981,986.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,643,937.51	25,810,115.28		351,172,263.88	91,134,973.86	475,761,290.53
（一）综合收益总额					376,982,379.16	72,662,718.87	449,645,098.03
（二）所有者投入和减少资本						-1,437,264.74	-1,437,264.74
1. 股东投入的普通股						1,029,000.00	1,029,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他						-2,466,264.74	-2,466,264.74
（三）利润分配			25,810,115.28		-25,810,115.28	-8,905,139.75	-8,905,139.75
1. 提取盈余公积			25,810,115.28		-25,810,115.28		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-8,905,139.75	-8,905,139.75
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							

2016 年年度报告

4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他		7,643,937.51				28,814,659.48	36,458,596.99
四、本期期末余额	650,000,000.00	264,012,880.70	82,114,679.25		1,320,233,508.17	768,382,208.61	3,084,743,276.73

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	650,000,000.00	306,015,240.56	82,114,679.25	569,645,644.63	1,607,775,564.44
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	650,000,000.00	306,015,240.56	82,114,679.25	569,645,644.63	1,607,775,564.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	169,100,000.00	819,851,300.00	23,545,997.56	64,475,978.06	1,076,973,275.62
（一）综合收益总额				235,459,975.62	235,459,975.62
（二）所有者投入和减少资本	169,100,000.00	819,851,300.00			988,951,300.00
1. 股东投入的普通股	169,100,000.00	819,851,300.00			988,951,300.00
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					
（三）利润分配			23,545,997.56	-170,983,997.56	-147,438,000.00
1. 提取盈余公积			23,545,997.56	-23,545,997.56	
2. 对所有者（或股东）的分配				-147,438,000.00	-147,438,000.00
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	819,100,000.00	1,125,866,540.56	105,660,676.81	634,121,622.69	2,684,748,840.06

项目	上期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	650,000,000.00	306,015,240.56	56,304,563.97	337,354,607.09	1,349,674,411.62
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	650,000,000.00	306,015,240.56	56,304,563.97	337,354,607.09	1,349,674,411.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			25,810,115.28	232,291,037.54	258,101,152.82
（一）综合收益总额				258,101,152.82	258,101,152.82
（二）所有者投入和减少资本					
1. 股东投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配			25,810,115.28	-25,810,115.28	
1. 提取盈余公积			25,810,115.28	-25,810,115.28	
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					

2016 年年度报告

(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	650,000,000.00	306,015,240.56	82,114,679.25	569,645,644.63	1,607,775,564.44

法定代表人：王桂科 主管会计工作负责人：杜传贵 会计机构负责人：田华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

南方出版传媒股份有限公司原名广东南方出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据广东省人民政府《关于同意省出版集团有限公司重组改制并境内上市的批复》（粤府函【2009】254号）、中共广东省委宣传部《关于广东省出版集团有限公司联合广东南方报业传媒集团有限公司发起设立南方出版传媒股份有限公司的复函》（粤宣函【2009】184号）的批复，由广东省出版集团有限公司（以下简称“出版集团”）和广东南方报业传媒集团有限公司作为发起人，以出版集团2008年12月31日拥有的图书出版、发行、印刷及物资供应、期刊杂志和新媒体等主营业务及相关资产进行重组改制设立的股份有限公司。公司于2009年12月28日经广东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：440000000077160。

本公司主要发起人出版集团的前身为广东省出版公司，成立于1991年3月2日，1992年经广东省新闻出版局粤新出[1992]7号文批准，公司名称更改为广东省出版总公司；1999年11月，根据国家新闻出版署《关于组建广东省出版集团的批复》（新出图[1998]1427号）和中共广东省委办公厅《关于组建广东省出版集团和广东新华发行集团有关问题的复函》（粤委办【1999】21号），公司变更为广东出版集团有限公司。公司于1999年12月17日在广东省工商行政管理局重新登记注册，取得了注册号为4400001006470的企业法人营业执照。2004年广东省新闻出版局党组以《关于进一步转变职能政企分开，加快广东出版产业集团化建设的决定》（粤新出[2004]6号）将14家企业的国有股权划归出版集团，这14家企业分别为：广东科技出版社、广东省花城出版社、广东新世纪出版社、广东经济出版社、广东省语言音像出版社、广东新华印刷厂、广东省印刷物资公司、广东省出版进出口公司、广东大沿海出版工贸有限公司、广东粤信出版信息有限公司、广东现代文化实业发展中心、新周刊杂志社、时代周报社和广东新华发行集团股份有限公司。

根据广东省人民政府《关于同意省出版集团有限公司重组改制并境内上市的批复》（粤府函【2009】254号）的批复以及改制重组方案主营业务整体上市的原则，除物业、进出口等少数因特殊情况无法纳入上市范围的业务和资产外，出版集团所有的图书出版、发行、印刷及物资供应、期刊杂志和新媒体等主营业务及相关资产全部进入本公司。改制后本公司的本部由原集团公司本部剥离非主营业务后的资产、负债组成。进入本公司的企业的原“三类人员”自公司成立日起移交给出版集团。

对于上述重组进入本公司的二级公司的下属企业，除主营业务与本公司无关的公司在本次重组时剥离外，其余的三级及三级以下企业的资产、负债、权益随同二级公司一并进入本公司，原有的投资关系基本不变。

2009年12月28日，出版集团与本公司签定了《资产移交协议》，依据改制重组方案的原则出版集团将本部主要经营性资产（包括对二级子公司的权益投资）按双方确定的公允价值移交给本公司。截至交接日交接范围内的资产总额1,869,811,164.12元，其中货币资金357,417,382.98元，存货35,636,071.84元，应收账款、其他应收款、预付账款等总额为348,270,387.75元；非流动资产为1,128,487,331.54元。截至交接日交接范围内除银行借款外的流动负债（包括应付账款、其他应付款、预收账款）总额为1,204,705,935.80元；净资产价值665,105,228.32元。

本公司注册资本为人民币65,000.00万元，其中广东省出版集团有限公司出资64,350.00万元，持股比例99.00%；广东南方报业传媒集团有限公司出资650.00万元，持股比例1.00%。注册地址：广东省广州市越秀区环市东路472号11楼；法定代表人：王桂科。

经营范围为：设计、制作、代理、发布国内外各类广告；文化用品、体育用品的销售；项目投资，资产管理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

2010年3月24日公司取得广东省新闻出版局核发的《出版物经营许可证》并于2010年6月22日公司对经营范围进行了变更并取得了粤核变通内字[2010]第1000022155号工商核准变更登记通知书，经营范围变更为：本集团出版及租赁印制的图书、期刊（中小学教材除外）总发、批发、零售、代理（有效期至2013年3月31日）；设计、制作、代理、发布国内外各类广告；文化用品、体育用品的销售；项目投资，资产管理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规

禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；版权、著作权、图表设计、软件的代理、转让、咨询、检索，专利、商标的转让、咨询、检索。

2010年11月9日公司召开临时股东大会并通过决议，将公司名称广东南方出版传媒股份有限公司更名为南方出版传媒股份有限公司，2010年12月28日广东省工商行政管理局颁发了注册号为440000000077160的企业法人营业执照。

2011年12月25日公司召开股东大会并通过决议，将经营范围变更为：图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物、网络读物、框架媒体和其他媒介产品的编辑、出版、租型、批发及零售，书报刊、广告、文化用品、体育用品经营，印刷物资销售，包装装潢印刷、印刷品印刷，物流、版权贸易，法律法规允许的投资、资产管理与经营业务，法律法规允许的投资、资产管理与经营业务，出版物、印刷物及文化用品进出口，国内贸易（以上涉及前置许可的，凭许可证书经营）。2012年1月10日取得了粤核变通内字[2012]第Z90000202号工商核准变更登记通知书。

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】87号文《关于核准南方出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于2016年1月28日公开发行人民币普通股股票169,100,000股（A股），公司股票于2016年2月15日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币6.13元，募集资金总额为人民币1,036,583,000.00元，变更后的注册资本为人民币819,100,000元，股本总数为819,100,000股。

本财务报表经本公司董事会于2017年4月5日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2016年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共134户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司于2016年度合并范围的变化情况详见本附注第十一节，八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事图书出版发行、批发、零售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“第十一节 五、29 收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“第十一节 五、34 其他重要会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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第十一节，15“长期股权投资”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

√适用 □不适用

（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该回报金额。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

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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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”（详见本第十一节，五、15（2）、13、（2）④）和“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”（详见前段）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

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十一节五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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的控制。

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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的

	应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	-------------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄组合	应收款项账龄
组合 2：个别认定组合	关联方款项、政府采购教材的应收款项、本公司职工个人备用金等

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)	8	8
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	45	45
3 年以上		
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

发行类企业

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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

本公司对于关联方之间的应收款项、政府采购教材的应收款项、公司职工个人备用金、单独进行减值测试，单独测试未发现减值的，不再计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
-------------	---

坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	---

12. 应收款项

13. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品、周转材料、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

出版类企业存货的跌价准备：对于出版物，年末对库存出版物计提存货跌价准备。计提标准如下：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 20%；前两年出版的，按年末库存图书总定价提取 30%；前三年及三年以上出版的，按年末库存图书总定价提取 40%。所有各类减值准备的累积提取额不超过实际成本，如果超过的，按实际成本计提。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、电子出版物和投影片，按年末库存实际成本的 30%提取，如果上述出版物升级，升级的原有出版物仍有市场的，保留该出版物实际成本 10%；升级的原有出版已无市场的，全部报废。

发行类企业存货的跌价准备：库存商品和发出商品中除教材以外的部分按年末余额的 5%计提。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因后进行处理。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

15. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见第十一节、五、10“金融工具”。

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股东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，按第十一节，五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

16. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节，五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-40 年	3	12.13-2.43
机器设备	年限平均法	4-20 年	3	24.25-4.85
运输设备	年限平均法	8-10 年	3	12.13-9.70
办公设备	年限平均法	4-10 年	3	24.25-9.70
电子设备	年限平均法	4-8 年	3	24.25-12.13
其他设备	年限平均法	4-20 年	3	24.25-4.85

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节，五、23“长期资产减值”。

(5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节，五、23“长期资产

减值”。

19. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20. 生物资产

适用 不适用

21. 油气资产

适用 不适用

22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节，五、23“长期资产减值”。

23. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要为设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

27. 股份支付

适用 不适用

28. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

29. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

①出版企业销售出版物的收入应按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。

采取买断方式销售出版物的，以出版物发出并验收后确认销售收入的实现。

采用直接收款方式销售出版物时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单交给购买方时确认销售出版物收入。

附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证时确认出版物收入。

②出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。

出版物零售业务，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售出版物收入。

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

A、采用代销方式销售出版物的，在收到代销清单时确认销售收入；

B、采取买断方式销售出版物的，以出版物发出并验收后确认销售收入的实现；

C、附有退回条件销售出版物时，明确退货率及退货期的，在售出出版物的退货期满进行结算时确认销售收入，没有明确退货率及退货期的，以收取货款或取得索取货款的凭证时确认出版物收入。

③报社（含杂志社，下同）的报刊杂志发行收入以报社与邮局或发行机构实际应结算的金额确认，而预收的报费按报纸实际出版进程同步确认收入；报纸广告收入应在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时予以确认，如有预收的广告费时，应当按照广告实际刊出时间同步确认收入。

④印刷企业

印刷企业销售收入的确认以产品完工交付给订货单位，经订货单位确认收货数量，在能够可靠计量销售收入的前提下，收取货款或取得索取货款的凭证时确认商品销售收入。

⑤物资供应企业

印刷物资供应企业纸张、木浆、油墨等销售收入按与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。采用预交定金方式销售时，以发出商品进行结算时确认销售收入；采用直接收款方式销售时，以收取货款或取得索取货款的凭据，并将提货单交付购买方时确认销售收入。

⑥其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 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。

30. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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

√适用 □不适用

其余政府补助界定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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 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。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

33. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(6) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(8) 非流动非金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(13) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(14) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

34. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

35. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税的销项税率为报业、教材教辅、一般图书、音像制品和电子出版物 13%，文化用品及其他 17%，免费教材发行费 6%，租赁收入 5%，小规模纳税人 6%，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。	5%、6%、13%、17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

注：2016 年 5 月 1 日起，因“营改增”的影响，不再缴纳营业税，原营业税应税项目自 2016 年 5 月 1 日起改缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

公司所得税税率详见六、税项（2）税收优惠

2. 税收优惠

适用 不适用

根据2010年4月30日广东省委宣传部、广东省委财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局粤宣通[2010]27号《关于省属文化体制改革试点单位名单认定发布工作有关事宜的通知》、粤宣通[2010]28号《关于发布省属文化体制改革试点单位名单的通知》，按照财政部、国家税务总局、中宣部财税[2009]105号《关于转制文化企业名单及认定问题的通知》和财政部、国家税务总局财税[2009]34号《经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》、《关于发布2010年广东省属文化体制改革试点单位名单的通知》（粤宣通[2011]23号）及《关于发布2011年广东省属文化体制改革单位名单的通知》（粤宣通[2012]17号），本公司作为文化体制改革试点单位自2009年1月1日至2013年12月31日享受免征企业所得税的税收优惠政策。2014年4月2日国务院办公厅《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发[2014]15号），经营性文化事业单位转制为企业后免征企业所得税。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），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，执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。本公司所属子公司所得税优惠情况如下：

序号	公司名称	2015 年	2016 年
1	南方出版传媒股份有限公司	免税	免税
2	广东教育出版社有限公司	免税	免税
3	广东教育出版社江门出版有限公司	10%	10%
4	惠州粤教文化发展有限公司	25%	25%
5	广东教育出版社珠海出版有限公司	25%	25%
6	广东人民出版社有限公司	免税	免税
7	广东《药店周刊》杂志社有限公司	25%	25%
8	广东人民出版社中山出版有限公司	25%	25%
9	广东人民出版社惠州出版有限公司	25%	25%
10	广东科技出版社有限公司	免税	免税

序号	公司名称	2015 年	2016 年
11	广东花城出版社有限公司	免税	免税
12	广东新世纪出版社有限公司	免税	免税
13	广东新世纪音像电子出版社有限公司	25%	25%
14	广东经济出版社有限公司	免税	免税
15	广州汽车与你杂志社有限公司	25%	免税
16	广州万家科学画报杂志社有限公司	25%	免税
17	广东海燕电子音像出版社有限公司	免税	免税
18	广东天文锦途文化传播有限公司	25%	25%
19	广东语言音像电子出版社有限公司	免税	免税
20	广东新华印刷有限公司	免税	免税
21	广东省出版印刷物资有限公司	免税	免税
22	广东金版出版物资有限公司	免税	免税
23	广东金印印刷物资有限公司	免税	免税
24	广东时代传媒有限公司	免税	免税
25	广东粤信出版信息有限公司	免税	免税
26	广东《葡萄酒》杂志社有限公司	免税	免税
27	广东新粤教材研究开发有限公司	免税	免税
28	北京广版新世纪文化传媒有限公司	25%	25%
29	广东省出版集团数字出版有限公司	免税	免税
30	广东出版置业投资有限公司	25%	25%
31	广东新周刊杂志社有限公司	免税	免税
32	广州市消费者报道传媒有限公司	25%	25%
33	广东《市场经济与价格》杂志社有限公司	免税	免税
34	广东南方文化产业中心项目开发有限公司	25%	25%
35	广东大沿海出版工贸有限公司	免税	免税
36	广东天英科技有限公司	25%	25%
37	广东精品生活杂志社有限公司	25%	25%
38	珠海朗园贸易有限公司	25%	25%
39	广东新华发行集团股份有限公司	免税	免税
40	广东新华发行集团图书音像连锁有限公司	免税	免税
41	广东新华发行集团教育图书有限公司	免税	免税
42	广东省外文书店有限公司	免税	免税
43	广东新华发行集团惠州新华书店有限公司	免税	免税
44	广东新华发行集团梅州新华书店有限公司	免税	免税
45	广东新华发行集团江门新华书店有限公司	免税	免税
46	阳江新新图书有限公司	免税	免税
47	广东新华发行集团高要新华书店有限公司	免税	免税
48	广东新华发行集团连州新华书店有限公司	免税	免税
49	广东新华发行集团清远新华书店有限公司	免税	免税
50	广东新华发行集团佛冈新华书店有限公司	免税	免税
51	韶关新华图书音像发行有限公司	免税	免税
52	广东新华发行集团三水新华书店有限公司	免税	免税
53	广东新华发行集团五华新华书店有限公司	免税	免税
54	广东新华发行集团澄海新华书店有限公司	免税	免税

序号	公司名称	2015 年	2016 年
55	广东新华发行集团阳山新华书店有限公司	免税	免税
56	广东新华发行集团南雄新华书店有限公司	免税	免税
57	广东新华发行集团大埔新华书店有限公司	免税	免税
58	广东新华发行集团东莞新华书店有限公司	25%	25%
59	广东新华发行集团阳西新华书店有限公司	免税	免税
60	广东新华发行集团潮阳新华书店有限公司	免税	免税
61	广东新华发行集团潮安新华书店有限公司	免税	免税
62	广东新华发行集团丰顺新华书店有限公司	免税	免税
63	广东新华发行集团汕头新华书店有限公司	免税	免税
64	广东新华发行集团惠阳新华书店有限公司	免税	免税
65	广东新华发行集团蕉岭新华书店有限公司	免税	免税
66	广东新华发行集团平远新华书店有限公司	免税	免税
67	广东新华发行集团连南新华书店有限公司	免税	免税
68	广东新华发行集团乐昌新华书店有限公司	免税	免税
69	广东新华发行集团仁化新华书店有限公司	免税	免税
70	广东新华发行集团乳源新华书店有限公司	免税	免税
71	广东新华发行集团清新新华书店有限公司	免税	免税
72	广东新华发行集团中山新华书店有限公司	免税	免税
73	广东新华发行集团阳东新华书店有限公司	免税	免税
74	广东新华发行集团台山新华书店有限公司	25%	25%
75	广东新华发行集团开平新华书店有限公司	免税	免税
76	广东省新华书店有限公司	15%	25%
77	广东新华物流有限公司	免税	免税
78	广东新华发行集团饶平新华书店有限公司	免税	免税
79	广东新华发行集团河源新华书店有限公司	免税	免税
80	广东新华发行集团始兴新华书店有限公司	免税	免税
81	广东新华发行集团兴宁新华书店有限公司	免税	免税
82	广东新华发行集团潮州新华书店有限公司	免税	免税
83	广东新华发行集团雷州新华书店有限公司	免税	免税
84	广东新华发行集团茂名新华书店有限公司	免税	免税
85	广东新华发行集团云安新华书店有限公司	免税	免税
86	广东新华发行集团曲江新华书店有限公司	免税	免税
87	广东新华发行集团徐闻新华书店有限公司	免税	免税
88	广东新华发行集团陆河新华书店有限公司	免税	免税
89	广东新华发行集团佛山新华书店有限公司	25%	25%
90	高要市新华书店有限公司	25%	25%
91	广东新华发行集团信宜新华书店有限公司	免税	免税
92	广东新华发行集团廉江市新华书店有限公司	免税	免税
93	广东新华发行集团新会新华书店有限公司	免税	免税
94	广东新华发行集团阳江新华书店有限公司	25%	25%
95	广东新华发行集团龙门新华书店有限公司	免税	免税
96	广东新华发行集团郁南新华书店有限公司	免税	免税
97	广东新华发行集团罗定新华书店有限公司	免税	免税
98	广东新华发行集团新兴新华书店有限公司	免税	免税

序号	公司名称	2015 年	2016 年
99	广东新华发行集团化州新华书店有限公司	免税	免税
100	广东新华发行集团高州新华书店有限公司	免税	免税
101	广东新华发行集团海丰新华书店有限公司	免税	免税
102	广东新华发行集团揭西新华书店有限公司	免税	免税
103	广东新华发行集团惠来新华书店有限公司	免税	免税
104	广东新华发行集团南海新华书店有限公司	免税	免税
105	广东新华发行集团东源新华书店有限公司	免税	免税
106	广东新华发行集团龙川新华书店有限公司	免税	免税
107	广东新华发行集团连平新华书店有限公司	免税	免税
108	广东新华发行集团电白新华书店有限公司	免税	免税
109	广东新华发行集团阳春新华书店有限公司	免税	免税
110	广东新华发行集团肇庆新华书店有限公司	免税	免税
111	广东新华发行集团端州新华书店有限公司	免税	免税
112	广东新华发行集团新丰新华书店有限公司	免税	免税
113	广东新华发行集团英德新华书店有限公司	免税	免税
114	广东新华发行集团连山新华书店有限公司	免税	免税
115	广东新华发行集团博罗新华书店有限公司	免税	免税
116	广东新华发行集团四会新华书店有限公司	免税	免税
117	广东新华发行集团陆丰新华书店有限公司	免税	免税
118	广东新华发行集团紫金新华书店有限公司	免税	免税
119	广东新华发行集团广宁新华书店有限公司	免税	免税
120	广东新华发行集团怀集新华书店有限公司	免税	免税
121	广东新华文化广场建设开发有限公司	25%	25%
122	广东新华发行集团吴川新华书店有限公司	免税	免税
123	广东新华发行集团翁源新华书店有限公司	免税	免税
124	广东新华发行集团遂溪新华书店有限公司	免税	免税
125	广东新华发行集团封开新华书店有限公司	免税	免税
126	广东新华发行集团惠东新华书店有限公司	免税	免税
127	广东新华发行集团汕尾新华书店有限公司	25%	25%
128	广东新华发行集团普宁新华书店有限公司	25%	免税
129	广东新华发行集团揭阳新华书店有限公司	25%	25%
130	新周刊（广州）新媒体发展有限公司	——	25%
131	广东南传广场开发有限公司	——	25%
132	北京始祖鸟文化传媒有限公司	——	25%
133	广东南方传媒投资有限公司	——	25%
134	上海比卡蓓宝图书有限公司	——	25%
135	广州市越秀区悦教培训中心	——	10%

依据财政部、国家税务总局《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2009]147号)和《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[2011]92号),经营出版物的自2009年1月1日起至2012年12月31日在出版环节实行先征后退政策,县级及县级以下新华书店增值税免税或先征后退政策;依据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87号),经营出版物的自2013年1月1日起至2017年12月31日在出版环节实行先征后退政策;图书批发、零售环节自2013年1月1日起至2017年12月31日免征增值税。本公司所属子公司增值税税收优惠情况如下:

序号	公司名称	2015 年	2016 年
----	------	--------	--------

序号	公司名称	2015 年	2016 年
1	南方出版传媒股份有限公司	先征后退/免征	先征后退/免征
2	广东教育出版社有限公司	先征后退	先征后退
3	广东教育出版社江门出版有限公司	不享受	不享受
4	惠州粤教文化发展有限公司	不享受	不享受
5	广东教育出版社珠海出版有限公司	不享受	不享受
6	广东人民出版社有限公司	先征后退	先征后退
7	广东《药店周刊》杂志社有限公司	不享受	不享受
8	广东人民出版社中山出版有限公司	不享受	不享受
9	广东人民出版社惠州出版有限公司	不享受	不享受
10	广东科技出版社有限公司	先征后退	先征后退
11	广东花城出版社有限公司	先征后退	先征后退
12	广东新世纪出版社有限公司	先征后退	先征后退
13	广东新世纪音像电子出版社有限公司	不享受	不享受
14	广东经济出版社有限公司	先征后退	先征后退
15	广州汽车与你杂志社有限公司	不享受	不享受
16	广州万家科学画报杂志社有限公司	不享受	不享受
17	广东海燕电子音像出版社有限公司	先征后退	先征后退
18	广东天文锦途文化传播有限公司	不享受	不享受
19	广东语言音像电子出版社有限公司	先征后退	先征后退
20	广东新华印刷有限公司	不享受	不享受
21	广东省出版印刷物资有限公司	不享受	不享受
22	广东金版出版物资有限公司	不享受	不享受
23	广东金印印刷物资有限公司	不享受	不享受
24	广东时代传媒有限公司	先征后退	先征后退
25	广东粤信出版信息有限公司	不享受	不享受
26	广东《葡萄酒》杂志社有限公司	先征后退	先征后退
27	广州市消费者报道传媒有限公司	不享受	不享受
28	广东新粤教材研究开发有限公司	免征	免征
29	北京广版新世纪文化传媒有限公司	免征	免征
30	广东省出版集团数字出版有限公司	免征	免征
31	广东出版置业投资有限公司	不享受	不享受
32	广东新周刊杂志社有限公司	先征后退	先征后退
33	广东《市场经济与价格》杂志社有限公司	不享受	不享受
34	广东南方文化产业中心项目开发有限公司	不享受	不享受
35	广东大沿海出版工贸有限公司	不享受	不享受
36	广东天英科技有限公司	不享受	不享受
37	广东精品生活杂志社有限公司	不享受	不享受
38	珠海朗园贸易有限公司	不享受	不享受
39	广东新华发行集团股份有限公司	免征	免征
40	广东新华发行集团图书音像连锁有限公司	免征	免征
41	广东新华发行集团教育图书有限公司	免征	免征
42	广东省外文书店有限公司	免征	免征
43	广东新华发行集团惠州新华书店有限公司	免征	免征
44	广东新华发行集团梅州新华书店有限公司	免征	免征

序号	公司名称	2015 年	2016 年
45	广东新华发行集团江门新华书店有限公司	免征	免征
46	阳江新新图书有限公司	免征	免征
47	广东新华发行集团高要新华书店有限公司	免征	免征
48	广东新华发行集团连州新华书店有限公司	免征	免征
49	广东新华发行集团清远新华书店有限公司	免征	免征
50	广东新华发行集团佛冈新华书店有限公司	免征	免征
51	韶关新华图书音像发行有限公司	免征	免征
52	广东新华发行集团三水新华书店有限公司	免征	免征
53	广东新华发行集团五华新华书店有限公司	免征	免征
54	广东新华发行集团澄海新华书店有限公司	免征	免征
55	广东新华发行集团阳山新华书店有限公司	免征	免征
56	广东新华发行集团南雄新华书店有限公司	免征	免征
57	广东新华发行集团大埔新华书店有限公司	免征	免征
58	广东新华发行集团东莞新华书店有限公司	免征	免征
59	广东新华发行集团阳西新华书店有限公司	免征	免征
60	广东新华发行集团潮阳新华书店有限公司	免征	免征
61	广东新华发行集团潮安新华书店有限公司	免征	免征
62	广东新华发行集团丰顺新华书店有限公司	免征	免征
63	广东新华发行集团汕头新华书店有限公司	免征	免征
64	广东新华发行集团惠阳新华书店有限公司	免征	免征
65	广东新华发行集团蕉岭新华书店有限公司	免征	免征
66	广东新华发行集团平远新华书店有限公司	免征	免征
67	广东新华发行集团连南新华书店有限公司	免征	免征
68	广东新华发行集团乐昌新华书店有限公司	免征	免征
69	广东新华发行集团仁化新华书店有限公司	免征	免征
70	广东新华发行集团乳源新华书店有限公司	免征	免征
71	广东新华发行集团清新新华书店有限公司	免征	免征
72	广东新华发行集团中山新华书店有限公司	免征	免征
73	广东新华发行集团阳东新华书店有限公司	免征	免征
74	广东新华发行集团台山新华书店有限公司	免征	免征
75	广东新华发行集团开平新华书店有限公司	免征	免征
76	广东省新华书店有限公司	不享受	不享受
77	广东新华物流有限公司	不享受	不享受
78	广东新华发行集团饶平新华书店有限公司	免征	免征
79	广东新华发行集团河源新华书店有限公司	免征	免征
80	广东新华发行集团始兴新华书店有限公司	免征	免征
81	广东新华发行集团兴宁新华书店有限公司	免征	免征
82	广东新华发行集团潮州新华书店有限公司	免征	免征
83	广东新华发行集团雷州新华书店有限公司	免征	免征
84	广东新华发行集团茂名新华书店有限公司	免征	免征
85	广东新华发行集团云安新华书店有限公司	免征	免征
86	广东新华发行集团曲江新华书店有限公司	免征	免征
87	广东新华发行集团徐闻新华书店有限公司	免征	免征
88	广东新华发行集团陆河新华书店有限公司	免征	免征

序号	公司名称	2015 年	2016 年
89	广东新华发行集团佛山新华书店有限公司	免征	免征
90	高要市新华书店有限公司	不享受	不享受
91	广东新华发行集团信宜新华书店有限公司	免征	免征
92	广东新华发行集团廉江新华书店有限公司	免征	免征
93	广东新华发行集团新会新华书店有限公司	免征	免征
94	广东新华发行集团阳江新华书店有限公司	不享受	不享受
95	广东新华发行集团龙门新华书店有限公司	免征	免征
96	广东新华发行集团郁南新华书店有限公司	免征	免征
97	广东新华发行集团罗定新华书店有限公司	免征	免征
98	广东新华发行集团新兴新华书店有限公司	免征	免征
99	广东新华发行集团化州新华书店有限公司	免征	免征
100	广东新华发行集团高州新华书店有限公司	免征	免征
101	广东新华发行集团海丰新华书店有限公司	免征	免征
102	广东新华发行集团揭西新华书店有限公司	免征	免征
103	广东新华发行集团惠来新华书店有限公司	免征	免征
104	广东新华发行集团南海新华书店有限公司	免征	免征
105	广东新华发行集团东源新华书店有限公司	免征	免征
106	广东新华发行集团龙川新华书店有限公司	免征	免征
107	广东新华发行集团连平新华书店有限公司	免征	免征
108	广东新华发行集团电白新华书店有限公司	免征	免征
109	广东新华发行集团阳春新华书店有限公司	免征	免征
110	广东新华发行集团肇庆新华书店有限公司	免征	免征
111	广东新华发行集团端州新华书店有限公司	免征	免征
112	广东新华发行集团新丰新华书店有限公司	免征	免征
113	广东新华发行集团英德新华书店有限公司	免征	免征
114	广东新华发行集团连山新华书店有限公司	免征	免征
115	广东新华发行集团博罗新华书店有限公司	免征	免征
116	广东新华发行集团四会新华书店有限公司	免征	免征
117	广东新华发行集团陆丰新华书店有限公司	免征	免征
118	广东新华发行集团紫金新华书店有限公司	免征	免征
119	广东新华发行集团广宁新华书店有限公司	免征	免征
120	广东新华发行集团怀集新华书店有限公司	免征	免征
121	广东新华文化广场建设开发有限公司	不享受	不享受
122	广东新华发行集团吴川新华书店有限公司	免征	免征
123	广东新华发行集团翁源新华书店有限公司	免税	免税
124	广东新华发行集团遂溪新华书店有限公司	免征	免税
125	广东新华发行集团封开新华书店有限公司	免征	免税
126	广东新华发行集团惠东新华书店有限公司	免征	免税
127	广东新华发行集团汕尾新华书店有限公司	免征	免征
128	广东新华发行集团普宁新华书店有限公司	免征	免征
129	广东新华发行集团揭阳新华书店有限公司	免征	免征
130	新周刊(广州)新媒体发展有限公司	——	不享受
131	广东南传广场开发有限公司	——	不享受
132	北京始祖鸟文化传媒有限公司	——	不享受

序号	公司名称	2015 年	2016 年
133	广东南方传媒投资有限公司	——	不享受
134	上海比卡蓓宝图书有限公司	——	免税
135	广州市越秀区悦教培训中心	——	不享受

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,605,599.82	5,839,392.71
银行存款	1,256,540,717.91	1,770,718,456.46
其他货币资金	206,815,327.26	120,949,595.47
合计	1,464,961,644.99	1,897,507,444.64
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及定期存款，其中保证金 121,178,350.76 元，定期存款 83,441,615.18 元，住房基金 2,195,361.32 元，其他货币资金使用权均有不同程度受限情况。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,348,075.13	14,216,019.87
商业承兑票据		
合计	8,348,075.13	14,216,019.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	97,767,481.93	

商业承兑票据		
合计	97,767,481.93	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	90,637,012.46	9.07	62,169,725.78	68.59	28,467,286.68	39,645,283.63	4.47	39,645,283.63	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	886,904,621.13	88.79	87,896,828.89	9.91	799,007,792.24	826,509,974.74	93.22	91,707,009.91	11.51	734,802,964.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,360,936.99	2.14	21,360,936.99	100.00		20,497,908.04	2.31	18,888,679.18	92.15	1,609,228.86
合计	998,902,570.58	100	171,427,491.66	17.16	827,475,078.92	886,653,166.41	100.00	150,240,972.72	16.94	736,412,193.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东开明文化教育发展有限公司	11,245,541.41	11,245,541.41	100.00%	预计无法收回
广州三映贸易有限公司	33,819,018.98	16,909,509.49	50.00%	预计无法全额收回
广州市定位球图书有限公司	23,020,490.86	11,510,245.43	50.00%	预计无法全额收回
香港新华书城有限公司	13,881,735.57	13,881,735.57	100.00%	无法收回
增城市新华书店	8,670,225.64	8,622,693.88	99.45%	存在法律纠纷
合计	90,637,012.46	62,169,725.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 到 12 月	641,800,868.88	41,370,371.85	6.45%
1 年以内小计	641,800,868.88	41,370,371.85	6.45%
1 至 2 年	40,942,690.88	5,585,426.50	13.64%
2 至 3 年	15,741,775.16	6,689,129.07	42.49%
3 年以上			
3 至 4 年	5,638,448.55	3,329,277.36	59.05%
4 至 5 年	5,137,512.53	4,110,010.04	80.00%
5 年以上	26,812,614.07	26,812,614.07	100.00%
合计	736,073,910.07	87,896,828.89	11.94%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
政府采购教材	148,900,722.35		
股份合并范围外出版集团合并范围内关联方应收款项	1,929,988.71		
合计	150,830,711.06		

(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 21,524,755.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
广东娃娃文化有限公司	151,095.92
文化部文化艺术人才中心	99,000.00
上海新华传媒连锁有限公司	77,993.94

其他	10,146.50
实际核销的应收账款	338,236.36

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期核销应收账款其他包括广州如茶文化传播公司报刊款、广东新华发行集团梅州新华书店有限公司教辅客户、揭阳市新华书店等多个小金额客户，小计 10,146.50 元

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 344,927,710.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 34.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,060,490.56 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	99,997,351.74	88.61	57,532,668.44	79.29
1 至 2 年	9,457,281.78	8.38	2,565,485.16	3.54
2 至 3 年	1,376,508.89	1.22	11,829,182.07	16.30
3 年以上	2,024,205.99	1.79	629,010.26	0.87
合计	112,855,348.40	100.00	72,556,345.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 90,402,970.62 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.18%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		830,943.31
委托贷款		
债券投资		
委托理财	2,291,212.50	
合计	2,291,212.50	830,943.31

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
珠海市天圆多媒体技术有限公司	30,000.00	
合计	30,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,249,231.04	5.19	5,249,231.04	100.00		5,249,231.04	4.99	5,249,231.04	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,364,323.71	88.39	26,249,667.08	29.37	63,114,656.63	93,616,926.89	88.95	25,171,736.51	26.89	68,445,190.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,492,259.19	6.42	5,434,479.19	83.71	1,057,780.00	6,376,151.99	6.06	5,318,371.99	83.41	1,057,780.00
合计	101,105,813.94	100.00	36,933,377.31	36.53	64,172,436.63	105,242,309.92	100.00	35,739,339.54	33.96	69,502,970.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
广州市国家税务局	5,249,231.04	5,249,231.04	100.00	无法收回
合计	5,249,231.04	5,249,231.04		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 至 12 月	13,738,046.82	745,973.96	5.43%
1 年以内小计	13,738,046.82	745,973.96	5.43%
1 至 2 年	2,742,277.07	308,993.81	11.27%
2 至 3 年	6,532,065.13	1,965,937.30	30.10%
3 年以上			
3 至 4 年	6,557,748.47	3,280,283.14	50.02%
4 至 5 年	569,109.47	455,287.58	80.00%
5 年以上	19,493,191.29	19,493,191.29	100.00%
合计	49,632,438.25	26,249,667.08	52.89%

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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
职工个人备用金	11,477,543.78		
押金	20,463,699.29		
股份外出版集团内关联方应收款项	52,433.00		
其他	7,738,209.39		
合计	39,731,885.46		

注：其他包括出口退税 559,317.73 元、待收回已交增值税 18,355.89 元、南雄市国资委（改制重组专项）1,215,023.49 元、仁化县公共资产管理中心 589,959.14 元、始兴县兴达资产管理有限公司预留转制费 520,000.00 元、新丰县财政局预留转制金 483,196.70 元、四会市财政局预留改制金 3,044,257.44 元、岭南文库基金 1,300,000.00 元、中国电信股份有限公司广州分公司 8,099.00 元。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,194,037.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工个人备用金	11,604,691.16	10,353,357.37
押金及保证金	26,799,478.75	16,328,001.34
社科、文库基金	1,300,000.00	4,300,000.00
代收代付款	11,048,923.82	19,118,263.63
增值税退税款	5,267,586.93	27,436,512.08
其他	45,085,133.28	27,706,175.50
合计	101,105,813.94	105,242,309.92

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

广州市国家税务局	增值税退税款	3,543,070.63	2-3 年	3.50	3,543,070.63
广州市国家税务局	增值税退税款	1,706,160.41	3-4 年	1.69	1,706,160.41
佛山市新华书店	往来款	4,820,000.00	1 年以内	4.77	241,000.00
佛山金声集团有限公司	代收代付	4,450,000.00	5 年以上	4.40	4,450,000.00
佛山市公共资源交易中心三分中心	押金保证金	4,100,000.00	1 年以内	4.06	
四会市财政局	预留转制金	3,044,257.44	3-4 年	3.01	
合计	/	21,663,488.48	/	21.43	9,940,231.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,420,648.25	1,409,879.64	24,010,768.61	13,689,169.96	1,396,487.36	12,292,682.60
在产品	78,930,962.30		78,930,962.30	49,147,253.48		49,147,253.48
库存商品	793,661,104.63	160,989,056.86	632,672,047.77	660,144,714.66	140,365,462.70	519,779,251.96
周转材料	440,254.00		440,254.00	1,220,244.44		1,220,244.44
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	301,703,029.39	99,750,443.39	201,952,586.00	265,208,831.45	107,673,098.27	157,535,733.18
合计	1,200,155,998.57	262,149,379.89	938,006,618.68	989,410,213.99	249,435,048.33	739,975,165.66

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,396,487.36	13,392.28				1,409,879.64
在产品						
库存商品	140,365,462.70	31,991,024.76		11,367,430.60		160,989,056.86
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	107,673,098.27	-7,922,654.88				99,750,443.39
合计	249,435,048.33	24,081,762.16		11,367,430.60		262,149,379.89

注：本期按照存货跌价计提政策补提坏账准备 24,081,762.16 元，本期处理废旧图书转销存货跌价准备 11,367,430.60 元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,087,000,000.00	914,205,700.00
上市费用		10,784,740.41
待抵扣进项税	36,682,436.41	10,925,149.15
合计	1,123,682,436.41	935,915,589.56

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	124,837,948.48		124,837,948.48	126,687,948.48	2,000,000.00	124,687,948.48
合计	124,837,948.48		124,837,948.48	126,687,948.48	2,000,000.00	124,687,948.48

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳图书贸易有限公司	3,559,800.00			3,559,800.00					10.04	286,922.00
珠海经济特区拱图贸易有限公司	500,000.00			500,000.00					6.95	50,000
长城证券有限责任公司	120,278,148.48			120,278,148.48					0.86	6,105,168.50
广东南方网络信息有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00				
北京企通新传网络科技有限公司	350,000.00			350,000.00					7.00	
广东时代糖果传媒有限公司		150,000.00		150,000.00					15.00	
合计	126,687,948.48	150,000.00	2,000,000.00	124,837,948.48	2,000,000.00	2,000,000.00			/	6,442,090.50

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	2,000,000.00			2,000,000.00
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
广州新华骏纬音乐发展有限公司	197,364.37									197,364.37	197,364.37
小计	197,364.37									197,364.37	197,364.37
二、联营企业											
广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	8,696,541.80			2,590,892.15			2,089,121.75			9,198,312.20	
中山市小榄购书中心有限公司	2,693,627.69			340,197.21			765,062.54			2,268,762.36	
广州喜阅网络科技有限公司	220,107.46			17,772.83						237,880.29	
珠海市天圆多媒体技术有限公司		4,547,227.56		-20,488.91						4,526,738.65	
小计	11,610,276.95	4,547,227.56		2,928,373.28			2,854,184.29			16,231,693.50	
合计	11,807,641.32	4,547,227.56		2,928,373.28			2,854,184.29			16,429,057.87	197,364.37

其他说明

本公司对湛江新华音像图书有限公司虽然投资比例达到 50%以上，但该公司处于清理中，因此未将其纳入合并范围，已全额计提减值准备。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	358,764,323.45	105,619,815.00		464,384,138.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	3,245,330.00			3,245,330.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,245,330.00			3,245,330.00
4. 期末余额	355,518,993.45	105,619,815.00		461,138,808.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	42,059,653.28	3,200,600.48		45,260,253.76
2. 本期增加金额	9,390,956.36	2,400,449.10		11,791,405.46
(1) 计提或摊销	9,390,956.36	2,400,449.10		11,791,405.46
3. 本期减少金额	1,041,436.07			1,041,436.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,041,436.07			1,041,436.07
4. 期末余额	50,409,173.57	5,601,049.58		56,010,223.15
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	305,109,819.88	100,018,765.42		405,128,585.30
2. 期初账面价值	316,704,670.17	102,419,214.52		419,123,884.69

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	744,587,062.88	190,386,663.37	63,020,239.64	56,691,963.97	30,947,021.61	4,283,363.90	1,089,916,315.37
2. 本期增加金额	11,614,273.61	8,001,931.78	2,245,419.95	5,695,244.86	2,605,424.71	253,156.35	30,415,451.26
(1) 购置	11,614,273.61	372,672.87	2,041,322.77	5,459,888.99	2,605,424.71	253,156.35	22,346,739.30
(2) 在建工程转入		7,629,258.91	204,097.18	235,355.87			8,068,711.96
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	54,992,873.11	82,480.00	4,421,110.24	831,817.44	3,561,488.12		63,889,768.91
(1) 处置或报废	936,934.00	82,480.00	4,144,316.24	831,817.44	3,561,488.12		9,557,035.80
(2) 其他转出	54,055,939.11		276,794.00				54,332,733.11
4. 期末余额	701,208,463.38	198,306,115.15	60,844,549.35	61,555,391.39	29,990,958.20	4,536,520.25	1,056,441,997.72
二、累计折旧							
1. 期初余额	222,719,087.48	122,468,086.57	39,566,306.80	44,385,464.89	22,170,762.91	4,032,727.29	455,342,435.94
2. 本期增加金额	25,575,154.70	12,138,861.24	4,186,468.32	5,184,794.09	2,442,201.22	121,130.76	49,648,610.33
(1) 计提	25,575,154.70	12,138,861.24	4,186,468.32	5,184,794.09	2,442,201.22	121,130.76	49,648,610.33
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	5,265,922.87	78,570.00	4,178,702.19	776,419.96	3,444,709.75		13,744,324.77
(1) 处置或报废	450,626.20	78,570.00	3,986,284.19	776,419.96	3,444,709.75		8,736,610.10
(2) 其他转出	4,815,296.67		192,418.00				5,007,714.67
4. 期末余额	243,028,319.31	134,528,377.81	39,574,072.93	48,793,839.02	21,168,254.38	4,153,858.05	491,246,721.50
三、减值准备							
1. 期初余额	168,260.00						168,260.00

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	168,260.00						168,260.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	458,011,884.07	63,777,737.34	21,270,476.42	12,761,552.37	8,822,703.82	382,662.20	565,027,016.22
2. 期初账面价值	521,699,715.40	67,918,576.80	23,453,932.84	12,306,499.08	8,776,258.70	250,636.61	634,405,619.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越秀区中山四路 228 号西侧裙楼第壹层和第二层	5,793,601.60	
梅江区金山办下石牌 8 号	13,200.00	
南雄市雄州街道沿江西路 33 号天台加建	229,000.00	
潮安县城安北路	412,800.00	
鹰峰中路	33,502.00	
金砂门市（仓库）	11,235.77	
金砂老办公厅（叠建）	142,175.82	
越秀区大沙头四马路 12 号 3 号楼六、七楼部位	0	1-5 层能确认产权，6-7 层无法确认
天宁南路天宁商业城商业东侧对面（即水豆口对面）商业楼二层	1,243,000.00	该价值为二、三层价值，无法分割
肇庆市天宁南路 27 号第 6 卡（天宁商业城首层 A30 之一、二两卡）	2,404,800.00	
韶关市曲江区马坝镇大丘麻开发区岭南大厦 B 座首层地下室	217,500	该价值为首层和地下室价值合并价值，无法分割
廉江市罗州大道 118 号	1,484,125.00	
方正路 33 号	488,520.00	
廉城南街 20 号、42 号	430,210.84	

阳江市立新五巷 6 号	186,511.17	
阳东县东城镇永兴中路	4,266,300.00	
阳江市江城区太付路 158	1,774,286.00	
端州区西江路西鸿苑东街 19 号	150,400.00	
连平县忠信镇东风路地段	101,001.04	
雷州市水店开发区水店中路	432,900.00	

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州新华文化广场	82,023,943.84		82,023,943.84	54,599,758.77		54,599,758.77
新华文化中心	34,051,715.50		34,051,715.50	20,985,890.14		20,985,890.14
广东数字出版中心二期	12,781,313.98		12,781,313.98	11,025,171.20		11,025,171.20
南方文化数字出版中心	16,493,140.13		16,493,140.13	11,358,956.68		11,358,956.68
书店装修改造工程	13,676,357.16		13,676,357.16	11,291,203.22		11,291,203.22
新华文化广场项目	7,534,446.92		7,534,446.92	4,336,850.89		4,336,850.89
阳东县东城镇裕东四路仓库	587,987.12		587,987.12	287,243.50		287,243.50
外网信息平台系统(二期)	212,932.00		212,932.00	280,000.00		280,000.00
外网信息平台(一期)				243,100.00		243,100.00
RF 枪系统	49,320.00		49,320.00	49,320.00		49,320.00
清远新华国际文化中心项目	150,000.00	150,000.00		150,000.00	150,000.00	
杜阮仓库	62,798.80	62,798.80		62,798.80	62,798.80	
大沙头物业升级改造项目	112,500.00	112,500.00		112,500.00	112,500.00	
全自动打包机	484,102.55		484,102.55	484,102.55		484,102.55
广州国际文化中心	14,474,558.72		14,474,558.72			
挖媒项目	561,385.35		561,385.35			
杜阮物流基地	6,415.84		6,415.84			
"乐童"数字化资源平台	400,000.00		400,000.00			

马天尼胶订联动生产线	13,921,991.90		13,921,991.90			
购色彩管理项目硬件设备(金印公司)	291,965.82		291,965.82			
购买喷码机一台(广州硕玛电子科技有限公司)	22,000.00		22,000.00			
口述改革 40 年项目	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	198,898,875.63	325,298.80	198,573,576.83	115,266,895.75	325,298.80	114,941,596.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广东数字出版中心二期		11,025,171.20	692,958.51			11,718,129.71						
惠州新华文化广场		54,599,758.77	14,109,499.70			68,709,258.47						
新华文化中心		20,985,890.14	4,505,608.24			25,491,498.38						
广州国际文化中心			14,474,558.72			14,474,558.72						
合计		86,610,820.11	33,782,625.17			120,393,445.28	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,210,009,247.12		35,664,007.45	2,940,740.00	9,090.64	1,248,623,085.21
2. 本期增加金额	1,633,136,199.11		5,022,064.50	100,150.94		1,638,258,414.55
(1) 购置	1,580,975,538.00		2,666,672.19	100,150.94		1,583,742,361.13
(2) 内部研发						
(3) 其他	52,160,661.11		2,355,392.31			54,516,053.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,843,145,446.23		40,686,071.95	3,040,890.94	9,090.64	2,886,881,499.76
二、累计摊销						
1. 期初余额	106,186,966.86		25,591,136.28	390,188.33	9,090.64	132,177,382.11
2. 本期增	48,360,325.20		5,899,230.28	305,223.00		54,564,778.48

加金额						
(1) 计提	44,170,690.18		5,899,230.28	305,223.00		50,375,143.46
(2) 其他	4,189,635.02					4,189,635.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	154,547,292.06		31,490,366.56	695,411.33	9,090.64	186,742,160.59
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	2,688,598,154.17		9,195,705.39	2,345,479.61		2,700,139,339.17
2. 期初账面价值	1,103,822,280.26		10,072,871.17	2,550,551.67		1,116,445,703.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.05%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
肇庆市天宁南路 27 号第 6 卡 (天宁商业城首层 A30 之一、之二卡)	2,404,800.00	
阳江市立新五巷 6 号	186,511.17	

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
广东新华发行集团 澄海新华书店有限 公司	250,628.05					250,628.05
广东新华发行集团 阳山新华书店有限 公司	1,513.76					1,513.76
广东新华发行集团 潮安新华书店有限 公司	116,886.65					116,886.65
广东新华发行集团 丰顺新华书店有限 公司	116,604.42					116,604.42
广东新华发行集团 仁化新华书店有限 公司	13,694.76					13,694.76
广东新华发行集团 韶关音像连锁有限 公司	542,000.00					542,000.00
广东新华发行集团 河源新华书店有限 公司	8,940.74					8,940.74
广东新华发行集团 廉江新华书店有限 公司	66,197.68					66,197.68
广东新华发行集团 始兴新华书店有限 公司	43,667.05					43,667.05
广东新华发行集团 徐闻新华书店有限 公司	517,070.54					517,070.54
广东新华发行集团 信宜新华书店有限 公司	187,319.63					187,319.63
广东新华发行集团 连山新华书店有限 公司	9,545.59					9,545.59
广东新华发行集团 肇庆新华书店有限 公司	13,802.43					13,802.43
广东新华发行集团 阳春新华书店有限 公司	671,686.50					671,686.50

广东新华发行集团 龙川新华书店有限公司	315,515.05					315,515.05
广东新华发行集团 东源新华书店有限公司	462.11					462.11
广东新华发行集团 化州新华书店有限公司	799,646.19					799,646.19
江门市新会区新华 书店有限公司	425,265.47					425,265.47
广东新华发行集团 郁南新华书店有限公司	173,155.30					173,155.30
广东新华发行集团 高州新华书店有限公司	286,090.31					286,090.31
广东新华发行集团 连平新华书店有限公司	3,029,941.45					3,029,941.45
广东新华发行集团 吴川新华书店有限公司	174,384.43					174,384.43
广东新华发行集团 四会新华书店有限公司	683,434.05					683,434.05
合计	8,447,452.16					8,447,452.16

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东新华发行集团 连平新华书店有限公司	3,029,941.45					3,029,941.45
广东新华发行集团 肇庆新华书店有限公司	13,802.43					13,802.43
广东新华发行集团 阳山新华书店有限公司	1,513.76					1,513.76
广东新华发行集团 徐闻新华书店有限公司	517,070.54					517,070.54
韶关新华图书音像 发行有限公司	542,000.00					542,000.00
合计	4,104,328.18					4,104,328.18

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长福路电梯井维修费	221,950.77		190,243.52		31,707.25
仓地面硬化及环氧工程费	396,191.74		339,592.92		56,598.82
湛江培训基地装饰工程	151,520.00		113,640.00		37,880.00
图书城装修费	22,145,579.54	17,029,091.68	7,838,965.11	33,706.00	31,302,000.11
办公室装修费	4,889,476.86	1,226,633.54	1,328,713.34		4,787,397.06
租赁仓库维修费	560,149.37	265,092.68	144,274.75		680,967.30
广州商铺装修费	324,534.68		44,254.68		280,280.00
厂房消防维修工程费	917,046.67		305,868.00		611,178.67
1600KVA 电房扩容工程	1,301,397.40		95,224.20		1,206,173.20
英语培训中心	1,411,524.19		651,472.68		760,051.51
出版大楼食堂装饰工程	282,667.64		94,777.87		187,889.77
合计	32,602,038.86	18,520,817.90	11,147,027.07	33,706.00	39,942,123.69

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	727,766.38	167,181.60	740,446.96	185,111.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	727,766.38	167,181.60	740,446.96	185,111.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	407,364,548.64	101,841,137.16	426,622,003.36	106,655,500.84
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	407,364,548.64	101,841,137.16	426,622,003.36	106,655,500.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	70,568,589.32	69,898,869.96
可抵扣亏损		
合计	70,568,589.32	69,898,869.96

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产（注①）	6,976,098.78	6,489,790.98
预付购买无形资产款项	5,813,717.35	
合计	12,789,816.13	6,489,790.98

其他说明：

注①：本公司下属三级子公司广东新华发行集团连平新华书店有限公司 2014 年 5 月 29 日同河源市客天下投资有限公司签订国有土地上房屋置换协议，该协议为商业性质，按房产原值对连平公司房产进行等价置换（将原置换房产拆除，在原土地上建设 5 层，连平公司回迁 2 层，其中房产原值为 6,801,600.00 元，置换时点累计折旧为 311,809.02 元，净值为 6,489,790.98 元），河源市客天下投资有限公司交付置换新房产的时间为 2016 年 7 月 1 日，截止至 2016 年 12 月 31 日该房产尚未交付。

本公司下属三级子公司广东新华发行集团连州新华书店有限公司（简称“连州新华书店”）2013 年 11 月 6 日同广东省连州市兴业房地产有限公司（简称“兴业公司”）签订房屋拆迁补偿协议，该协议为商业性质，在原地范围内，核定同等用途面积、质量、价值（其中截止至置换时点，房产原值为 936,934.00，累计折旧为 450,626.20，净值为 486,307.80）相等的产权调换补偿办法进行置换。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	14,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合计	17,000,000.00	21,000,000.00

短期借款分类的说明：

本期抵押借款为大沿海公司抵押房产借款，抵押物信息详见第十一节、七、76 “所有权或使用权受限制的资产”

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	345,714,700.07	331,781,989.96
合计	345,714,700.07	331,781,989.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,516,654,888.15	1,265,490,341.35

1 至 2 年	114,198,404.81	93,087,242.42
2 至 3 年	31,693,057.03	80,990,025.46
3 年以上	96,674,554.13	85,227,863.40
合计	1,759,220,904.12	1,524,795,472.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东晨鸣纸业销售有限公司	35,059,768.86	尚未结算
安海（澳门离岸商业服务）有限公司	33,660,713.50	尚未结算
广州市晨辉纸业有限公司	24,191,872.64	尚未结算
广东威雅光电有限公司	10,820,804.38	尚未结算
人教教材中心有限责任公司	10,498,101.84	尚未结算
合计	114,231,261.22	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	250,458,856.26	161,213,146.14
1 至 2 年	30,932,917.22	31,357,475.60
2 至 3 年	11,003,146.56	15,529,986.24
3 年以上	17,203,119.11	6,419,042.85
合计	309,598,039.15	214,519,650.83

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市东建浆纸有限公司	3,832,950.00	尚未结算
中山大学	2,155,752.14	尚未结算
广东医科大学(图书馆)	1,814,137.35	尚未结算
广州图文图书发展有限公司	1,750,442.48	尚未结算
广东革命历史博物馆	1,649,310.20	尚未结算
合计	11,202,592.17	/

注：于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款主要为预收订书款以及纸款，鉴于合同尚未履行完毕，该款项尚未结清。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	185,344,194.36	645,566,806.94	607,180,963.22	223,730,038.08
二、离职后福利-设定提存计划	6,773,254.08	60,552,333.26	58,548,019.30	8,777,568.04
三、辞退福利	1,040,752.24	7,527,303.20	7,664,152.06	903,903.38
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,158,200.68	713,646,443.40	673,393,134.58	233,411,509.50

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	166,810,940.10	517,036,914.72	481,099,264.07	202,748,590.75
二、职工福利费	194,541.21	20,696,804.78	20,891,345.99	
三、社会保险费	232,464.92	27,918,154.72	27,889,220.51	261,399.13
其中: 医疗保险费	160,606.06	24,700,175.88	24,619,464.92	241,317.02
工伤保险费	0.27	1,038,284.03	1,037,901.04	383.26
生育保险费	71,858.59	2,179,694.81	2,231,854.55	19,698.85
四、住房公积金	1,156,733.20	39,859,112.83	40,882,098.29	133,747.74
五、工会经费和职工教育经费	16,762,534.48	18,211,348.32	14,457,214.44	20,516,668.36
六、短期带薪缺勤	186,980.45	21,844,471.57	21,961,819.92	69,632.10
七、短期利润分享计划				
合计	185,344,194.36	645,566,806.94	607,180,963.22	223,730,038.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,632.72	44,404,869.85	44,382,853.19	26,649.38
2、失业保险费	2,349.27	2,110,262.09	2,112,020.71	590.65
3、企业年金缴费	6,766,272.09	14,037,201.32	12,053,145.40	8,750,328.01
合计	6,773,254.08	60,552,333.26	58,548,019.30	8,777,568.04

注: 本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,452,632.83	4,980,636.11
消费税		
营业税	649,386.26	5,146,061.92
企业所得税	2,528,843.42	2,777,099.76
个人所得税	6,241,704.10	4,799,562.62
城市维护建设税	3,330,884.28	2,910,752.18
土地使用税	37,292.78	11,695.67
印花税	1,186,725.62	696,441.74
房产税	1,180,199.15	874,022.54
车船使用税	496.32	916.32
教育费附加	2,408,900.14	2,137,507.41
防洪费	166,098.26	289,552.47
文化事业建设费	393,636.44	478,043.79
合计	49,576,799.60	25,102,292.53

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	25,778.43	35,540.86
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	25,778.43	35,540.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	236,254,269.78	235,811,493.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	236,254,269.78	235,811,493.85

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	54,476,588.78	130,753,706.98
1 至 2 年	85,221,433.31	49,539,488.45
2 至 3 年	46,559,527.72	89,153,433.07
3 年以上	467,198,282.55	449,557,536.31
合计	653,455,832.36	719,004,164.81

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省出版集团有限公司	336,644,320.68	尚未结算
广东天石控股集团有限公司	12,000,000.00	保证金
连州市兴业房地产有限公司	1,500,000.00	尚未结算
中山小榄购书中心	1,300,000.00	尚未结算
中共海丰县委宣传部	1,000,000.00	尚未结算
合计	352,444,320.68	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	2,200,000.00	4,000,000.00
保证借款		
信用借款	332,000.00	332,000.00
合计	2,532,000.00	4,332,000.00

长期借款分类的说明：

注：期末抵押借款为广东新华发行集团陆丰新华书店有限公司以陆丰书城为抵押物的借款，抵押物信息详见十一节，七、76“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

上述借款利率为浮动利率，在基准利率基础上上浮 20%，利率区间为 5.88%-7.08%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	470,812,184.48	85,150,804.35	67,252,595.03	488,710,393.80	政府支持产业发展
合计	470,812,184.48	85,150,804.35	67,252,595.03	488,710,393.80	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广东省新华书店改制重组专项资金	261,176,927.47		5,018,460.76	-68,411.45	256,226,878.16	与资产相关
广东省新华书店改制重组专项资金	6,523,338.16		5,823,338.16		700,000.00	与收益相关
中央文化产业发展专项资金中小学阅读基地项目专项资金	15,811,584.22		70,270.11		15,741,314.11	与资产相关
中央文化产业发展专项资金中小学阅读基地项目专项资金	2,187,866.78		115,446.03		2,072,420.75	与收益相关

新华文化驿站建设项目		13,000,000.00	30,918.30		12,969,081.70	与资产相关
出版全流程数字化改造	11,000,000.00				11,000,000.00	与收益相关
广东语言多态应用及教育工程	13,500,000.00		3,000,000.00		10,500,000.00	与资产相关
《葡萄牙外交部藏葡国驻广州总领事馆档案》项目补助	9,110,000.00	1,017,700.00			10,127,700.00	与收益相关
数字出版基地数字出版交易服务平台	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
文贸通专项资金	10,859,789.98		1,260,118.70		9,599,671.28	与资产相关
南方文化物流基地建设专项资金	9,000,000.00		171,817.90		8,828,182.10	与资产相关
移动微课堂项目资助款	8,720,000.00				8,720,000.00	与收益相关
其他	112,922,677.87	71,133,104.35	51,460,636.52	370,000.00	132,225,145.70	
合计	470,812,184.48	85,150,804.35	66,951,006.48	301,588.55	488,710,393.80	/

其他说明：

适用 不适用

其他主要为公司取得文化专项资金、国家出版基金等政府补助。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	650,000,000.00	169,100,000.00				169,100,000.00	819,100,000.00

其他说明：

公司股票于2016年2月15日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币6.13元，募集资金总额为人民币1,036,583,000.00元，变更后的注册资本为人民币819,100,000元，股本总数为819,100,000股。

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	151,799,337.51	819,851,300.00		971,650,637.51
其他资本公积	112,213,543.19		654,108.82	111,559,434.37
合计	264,012,880.70	819,851,300.00	654,108.82	1,083,210,071.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】87号文《关于核准南方出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于2016年1月28日公开发行人民币普通股股票169,100,000股（A股），公司股票于2016年2月15日在上海证券交易所上市，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币6.13元，募集资金总额为人民币1,036,583,000.00元，扣除发行费用后增加资本公积819,851,300.00元。

本年资本公积减少原因为非全资子公司广东新华发行集团股份有限公司回购50万股股权并注销，本公司持股比例发生变动。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,114,679.25	23,545,997.56		105,660,676.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	82,114,679.25	23,545,997.56	105,660,676.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,320,233,508.17	969,061,244.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,320,233,508.17	969,061,244.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,261,959.62	376,982,379.16
减：提取法定盈余公积	23,545,997.56	25,810,115.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	147,438,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,571,511,470.23	1,320,233,508.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,808,729,155.88	3,428,952,512.16	4,491,942,253.20	3,169,490,231.06
其他业务	109,127,453.16	39,046,677.56	109,844,180.88	38,810,338.83
合计	4,917,856,609.04	3,467,999,189.72	4,601,786,434.08	3,208,300,569.89

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,630,976.82	12,316,467.61

城市维护建设税	6,760,192.27	7,283,509.84
教育费附加	4,944,016.98	5,241,815.05
资源税		
房产税	7,437,683.04	
土地使用税	1,786,320.00	
车船使用税	173,253.00	
印花税	2,046,457.01	
防洪费	639,970.79	1,133,839.35
文化事业建设费	1,552,005.83	1,801,042.49
合计	29,970,875.74	27,776,674.34

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十一节，六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	211,469,894.55	170,854,591.19
广告宣传推广费	153,653,145.90	135,322,464.51
物流运输费	42,291,368.30	41,193,090.92
发行手续费	27,653,940.81	22,750,970.52
劳务费	18,805,574.80	20,370,838.62
租赁及使用费	19,565,300.81	13,722,019.88
社会保险费	11,895,302.15	10,952,830.26
水电费	7,972,727.96	8,771,942.53
车辆使用费	8,971,557.72	8,661,443.18
交通差旅费	6,875,650.24	6,487,768.81
会议费	5,465,105.17	7,452,714.84
图书资料费	7,005,574.28	4,818,216.63
数据加工费	4,754,771.46	3,554,303.00
其他	17,870,722.60	27,020,636.32
合计	544,250,636.75	481,933,831.21

其他说明：

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	208,173,457.59	226,672,606.23
社会保险费	89,755,824.32	88,532,641.89
折旧费	37,147,812.68	37,658,769.68
无形资产摊销	25,436,968.48	22,028,727.50
业务招待费	19,330,712.40	17,661,761.66
租赁及使用费	12,131,048.02	13,036,612.39
工会经费及职工教育经费	17,344,481.06	12,955,585.16
办公费	12,386,901.74	11,252,633.10

修理费	10,835,204.69	10,223,417.84
交通差旅费	7,981,964.99	7,806,718.36
长期待摊费用	10,087,295.52	7,685,373.96
中介咨询费	12,909,062.06	5,485,110.93
其他	52,224,509.69	76,879,258.57
合计	515,745,243.24	537,879,217.27

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,887,444.46	2,143,360.00
减：利息收入	-15,388,714.89	-14,802,407.01
减：利息资本化金额		
汇兑损益	975,474.15	980,340.65
减：汇兑损益资本化金额		
其他	4,634,876.21	4,246,491.77
合计	-7,890,920.07	-7,432,214.59

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,859,322.35	19,330,471.26
二、存货跌价损失	24,081,762.16	18,181,874.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		325,298.80
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	46,941,084.51	37,837,644.20

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,928,373.28	2,758,057.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,442,090.50	480,383.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	53,376,477.96	55,541,557.12
合计	62,746,941.74	58,779,997.68

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,584.39	368,845.72	101,584.39
其中：固定资产处置利得	101,584.39	368,845.72	101,584.39
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	123,055,830.47	75,247,104.58	74,767,160.67
其他	4,941,328.65	4,228,895.63	4,941,328.65
合计	128,098,743.51	79,844,845.93	79,810,073.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	48,288,669.80	26,403,592.05	与收益相关
南国书香节活动补贴 (广东省财政厅)	6,850,000.00	8,150,000.00	与收益相关

《花城》《随笔》杂志办刊补贴	6,000,000.00		与收益相关
广东省新华书店改制重组专项资金	5,823,338.16	5,582,702.20	与收益相关
广东省新华书店改制重组专项资金	5,018,460.76	3,754,000.02	与资产相关
上市奖励补贴	5,000,000.00		与收益相关
出版流程再造项目	4,294,409.88	4,329,126.21	与资产相关
同步网络实验平台资助	4,260,748.96		与资产相关
教育资源一点通项目专项资金	3,081,659.48	755,818.64	与收益相关
《广东语言多态应用及教育工程》专项资金	3,000,000.00		与收益相关
MPR 复合数字出版产业化工程	2,681,933.59	3,216,725.49	与收益相关
MPR 复合数字出版产业化工程	2,388,555.58	444,444.48	与资产相关
其他小计	26,368,054.26	22,610,695.49	
合计	123,055,830.47	75,247,104.58	

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	252,039.28	1,274,673.46	252,039.28
其中：固定资产处置损失	252,039.28	1,274,673.46	252,039.28
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,475,876.21	920,156.48	4,475,876.21
其他	2,407,961.39	758,291.03	2,407,961.39
合计	7,135,876.88	2,953,120.97	7,135,876.88

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,005,984.22	1,484,014.49

递延所得税费用	17,930.14	33,321.88
合计	2,023,914.36	1,517,336.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	504,550,307.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,137,576.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	98,696.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,732,284.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	11,567,841.29
免征所得税影响	-143,512,485.62
所得税费用	2,023,914.36

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	68,262,357.33	74,977,750.18
代收代付款项	6,485,085.47	8,437,633.21
利息收入	15,388,714.89	14,802,407.01
押金、保证金	12,549,712.97	9,697,780.37
单位往来款	3,214,731.46	
备用金	7,310,690.00	2,378,050.64
文学基金及利息	2,254,250.40	1,387,718.23
赔偿款收入	449,555.63	316,066.30
图书报废收入	265,019.03	57,981.34
其他	1,711,048.44	4,667,098.94
合计	117,891,165.62	116,722,486.22

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金、员工借款等往来款	77,905,678.67	19,957,458.86

广告宣传推广费	120,437,659.52	110,913,294.24
包装运输仓储费	45,685,991.26	56,920,839.10
差旅费及业务招待费	35,660,987.39	34,607,607.03
劳务费及发行手续费	31,047,239.58	31,783,054.20
办公会议费	23,312,929.72	25,740,802.32
水电费	19,583,763.32	12,169,984.30
场地使用费	16,033,369.38	13,302,673.85
车辆使用费	15,126,048.14	15,276,876.99
退休人员费用	13,789,169.18	19,978,985.18
租赁费用	12,307,449.66	12,461,957.53
数据加工印刷制作费	10,080,090.79	547,403.54
维修保养费	7,714,389.07	1,446,377.42
邮电通讯费	6,927,876.82	6,743,612.95
中介费	8,474,336.04	2,377,077.43
其他	42,564,641.91	63,306,906.13
合计	486,651,620.45	427,534,911.07

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
在收购日收购子公司产生的现金流量净额		17,916,750.20
工程履约金		
合计		17,916,750.20

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司款	780,699.68	
支付门店定金、保函保证金	11,226,000.00	
合计	12,006,699.68	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	81,876,616.93	68,945,853.35
政府补助	23,934,400.00	118,716,162.07
合计	105,811,016.93	187,662,015.42

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	83,692,460.88	112,741,432.96
回购股份款	3,840,200.00	
上市费用	471,073.85	
支付同一控制下取得大沿海尾款	34,958,489.37	
合计	122,962,224.10	112,741,432.96

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	502,526,393.16	449,645,098.03
加：资产减值准备	46,941,084.51	38,196,524.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,168,088.57	61,679,891.45
无形资产摊销	25,614,694.23	24,182,700.77
长期待摊费用摊销	11,147,027.07	8,577,794.81
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）	143,728.89	961,260.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,726.00	-55,432.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,793,892.46	2,129,737.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,746,941.74	-58,779,997.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,930.14	33,321.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,814,363.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-222,113,215.18	-77,237,232.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,357,101.21	-391,341,903.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	350,459,952.35	417,583,433.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	542,787,895.57	475,575,196.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,258,146,317.73	1,777,597,938.29
减: 现金的期初余额	1,777,597,938.29	1,175,474,647.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-519,451,620.56	602,123,290.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,258,146,317.73	1,777,597,938.29
其中: 库存现金	1,605,599.82	5,839,392.71
可随时用于支付的银行存款	1,256,540,717.91	1,771,758,545.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,258,146,317.73	1,777,597,938.29
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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:

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	206,815,327.26	保证金、住房基金、定期存款
应收票据		
存货		

固定资产	18,083,500.51	抵押担保
无形资产		
投资性房地产	58,221,438.36	抵押担保
合计	283,120,266.13	

其他说明：

1、投资性房地产抵押担保情况：本公司的二级子公司广东大沿海出版工贸有限公司于2016年6月2日与交通银行股份有限公司珠海分行签订了编号为152009015-2号的最高额抵押合同的补充协议，延长原最高额抵押合编号为152009015-1号的约定抵押担保期限即由原约定在2014年1月1日至2016年12月31日期间的延长至2018年12月31日，将广东大沿海出版工贸有限公司的坐落于珠海市屏东二路1号、珠海市香洲区健民路147号第一层的房产抵押（2016年12月31日原值为84,824,657.22元，账面净值为54,916,023.42元），用于担保因贷款、开立信用证、银行承兑汇票、押汇而产生的债务。与事项2共同抵押担保的最高权额为6,000.00万元。

2、固定资产抵押担保情况：本公司的二级子公司广东大沿海出版工贸有限公司于2016年6月2日与交通银行股份有限公司珠海分行签订了编号为152009015-2号的最高额抵押合同的补充协议，延长原最高额抵押合编号为152009015-1号的约定抵押担保期限，即由原约定在2014年1月1日至2016年12月31日期间的延长至2018年12月31日，将广东大沿海出版工贸有限公司的坐落于珠海市香洲区健民路147号第六层的房产抵押（2016年12月31日原值为3,542,189.46元，账面净值为2,833,596.72元），用于担保因贷款、开立信用证、银行承兑汇票、押汇而产生的债务。与事项1共同抵押担保的最高权额为6,000.00万元。

3、投资性房地产抵押担保情况：本公司的二级子公司广东大沿海出版工贸有限公司于2016年5月30日因与珠海市希有达油墨涂料有限公司买卖合同纠纷，向珠海市香洲区人民法院提出财产保全，以珠海市香洲区健民路147号第二层的房产抵押（2016年12月31日原值为4,066,666.42元，账面净值为3,305,414.94元），用于查封珠海市希有达油墨涂料装制品有限公司位于珠海市南屏科技园屏东三路1号的厂房、珠海市恒达化工科技有限公司位于珠海高栏港经济区南港西路北侧南水化工土地的财产担保。

4、固定资产抵押担保情况：本公司三级子公司广东新华发行集团陆丰新华书店有限公司于2012年12月4日向中国工商银行陆丰支行以抵押的形式借款，借款期限为5年，抵押物为陆丰书城，截止至2016年12月31日，该抵押物账面原值为13,433,118.72元，账面净值为12,077,383.20元。截止至2016年12月31日，该借款账面余额为2,200,000.00元。

5、固定资产抵押担保情况：本公司二级子公司广东省出版印刷物资有限公司于2015年2月5日因与惠阳金利金印刷包装制品有限公司买卖合同纠纷，向惠州市惠阳区人民法院提出财产保全，以广州市白云区棠溪岗贝路南一巷5、7号首层、二、三楼的房产抵押（2016年12月31日原值为6,623,743.19元，账面净值为3,172,520.59元），用于查封惠阳金利金印刷包装制品有限公司位于惠州市惠阳区淡水白云工业区厂房及机器设备，查封惠阳金利金印刷包装制品有限公司股权的财产担保。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,931.80	6.95	20,365.75
港币	310,951.83	0.89	278,233.48

(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

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
珠海市天圆多媒体技术有限公司				2016年9月30日	原一致行动人与大海公司之间不再具有一致行动人关系,不再形成控制		30%	4,577,227.57	4,577,227.57		珠海天圆净资产构成主要流动资产,账面价值与公允价值相等	

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

4、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2016 年度新设投资增加二级子公司 2 家,新设投资增加三级子公司 4 家,分别为广东南传广场开发有限公司、广东南方传媒投资有限公司、新周刊(广州)新媒体发展有限公司、北京始祖鸟文化传媒有限公司、广州市越秀区悦教培训中心和上海比卡蓓宝图书有限公司。

5、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东教育出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广东教育出版社江门出版有限公司	江门市	江门市	图书出版		60.00	设立
惠州粤教文化发展有限公司	惠州市	惠州市	销售图书出版物		75.00	设立
广东教育出版社珠海出版有限公司	珠海市	珠海市	图书出版		67.00	设立
广州市越秀区悦教培训中心	广州市	广州市	培训		100.00	设立
广东人民出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广东《药店周刊》杂志社有限公司	广州市	广州市	图书出版		100.00	设立
广东人民出版社中山出版有限公司	中山市	中山市	图书出版		51.00	设立
广东人民出版社惠州出版有限公司	惠州市	惠州市	图书出版		51.00	设立
北京始祖鸟文化传媒有限公司	北京市	北京市	图书出版	79.21		设立
广东科技出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广东花城出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广东新世纪出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广东新世纪音像电子出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版		100.00	设立
上海比卡蓓宝图书有限公司	上海市	上海市	图书出版	51.00		设立
广东经济出版社有限公司	广州市	广州市	图书出版	100.00		设立
广州万家科学画报杂志社有限公司	广州市	广州市	图书出版		100.00	设立
广州汽车与你杂志社有限公司	广州	广州	图书出版		100.00	设立
广东海燕电子音像出版社有限公司	广州市	广州市	电子、音像出版	100.00		设立
广东天文锦途文化传播有限公司	广州市	广州市	文化发展		100.00	设立
广东语言音像电子出版社有限公司	广州市	广州市	音像出版	100.00		设立

广东新华印刷有限公司	广州市	广州市	印刷	100.00		设立
广东省出版印刷物资有限公司	广州市	广州市	印刷物资经销	90.00	10.00	设立
广东金版出版物资有限公司	广州市	广州市	印刷物资经销		100.00	设立
广东金印印刷物资有限公司	广州市	广州市	印刷物资经销		100.00	设立
广东时代传媒有限公司	广州市	广州市	报刊出版	100.00		设立
广东粤信出版信息有限公司	广州市	广州市	出版信息		100.00	设立
广东《葡萄酒》杂志社有限公司	广州市	广州市	期刊出版	100.00		设立
广东新粤教材研究开发有限公司	广州市	广州市	图书出版	90.00	10.00	设立
北京广版新世纪文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒		100.00	设立
广东省出版集团数字出版有限公司	广州市	广州市	数字出版	100.00		设立
广东新华发行集团股份有限公司	广州市	广州市	图书音像制品发行	54.19	0.58	设立
广东新华发行集团图书音像连锁有限公司	广州市	广州市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团教育图书有限公司	广州市	广州市	批发、零售		100.00	设立
广东省外文书店有限公司	广州市	广州市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团惠州新华书店有限公司	惠州市	惠州市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团梅州新华书店有限公司	梅州市	梅州市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团江门新华书店有限公司	江门市	江门市	批发、零售		100.00	设立
阳江新新图书有限公司	阳江市	阳江市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团高要新华书店有限公司	肇庆市	肇庆市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团连州新华书店有限公司	连州市	连州市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团清远新华书店有限公司	清远市	清远市	批发、零售		100.00	设立

广东新华发行集团 佛冈新华书店有限公司	佛冈县	佛冈县	批发、零售		51.00	设立
韶关新华图书音像 发行有限公司	韶关市	韶关市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团 三水新华书店有限公司	佛山市	佛山市	批发、零售		100.00	设立
广东新华发行集团 东莞新华书店有限公司	东莞市	东莞市	零售		51.00	设立
广东新华发行集团 台山新华书店有限公司	台山市	台山市	零售		67.00	设立
广东新华物流有限公司	广州市	广州市	图书发行		100.00	设立
广东新华发行集团 佛山新华书店有限公司	佛山市	佛山市	批发、零售		51.00	设立
广东新华文化广场 建设开发有限公司	广州市	广州市	项目管理		100.00	设立
广东南方文化产业 中心项目开发有限公司	广州市	广州市	项目管理	100.00		设立
广州市消费者报道 传媒有限公司	广州市	广州市	期刊出版		51.00	设立
广东新华发行集团 五华新华书店有限公司	五华县	五华县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 澄海新华书店有限公司	汕头市	汕头市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 阳山新华书店有限公司	阳山县	阳山县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 南雄新华书店有限公司	南雄市	南雄市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 大埔新华书店有限公司	大埔县	大埔县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 阳西新华书店有限公司	阳西县	阳西县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 潮阳新华书店有限公司	汕头市	汕头市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 潮安新华书店有限	潮安县	潮安县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并

公司						
广东新华发行集团丰顺新华书店有限公司	丰顺县	丰顺县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团汕头新华书店有限公司	汕头市	汕头市	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团惠阳新华书店有限公司	惠州市	惠州市	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团蕉岭新华书店有限公司	蕉岭县	蕉岭县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团平远新华书店有限公司	平远县	平远县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团连南新华书店有限公司	连南县	连南县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团乐昌新华书店有限公司	乐昌市	乐昌市	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团仁化新华书店有限公司	仁化县	仁化县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团乳源新华书店有限公司	乳源县	乳源县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团清新新华书店有限公司	清新县	清新县	批发、零售		67.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团中山新华书店有限公司	中山市	中山市	批发零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团阳东新华书店有限公司	阳东县	阳东县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团开平新华书店有限公司	开平市	开平市	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团饶平新华书店有限公司	饶平县	饶平县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团河源新华书店有限公司	河源市	河源市	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并
广东新华发行集团始兴新华书店有限公司	始兴县	始兴县	批发、零售		100.00	非同一控制下企业合并

广东新华发行集团 兴宁新华书店有限公司	兴宁县	兴宁县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 潮州新华书店有限公司	潮州市	潮州市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 雷州新华书店有限公司	雷州市	雷州市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 茂名新华书店有限公司	茂名市	茂名市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 云安新华书店有限公司	云安县	云安县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 曲江新华书店有限公司	韶关市	韶关市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 徐闻新华书店有限公司	徐闻县	徐闻县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 陆河新华书店有限公司	陆河县	陆河县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
高要市新华书店有限公司	高要市	高要市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 信宜新华书店有限公司	信宜市	信宜市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 廉江新华书店有限公司	廉江市	廉江市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 新会新华书店有限公司	江门市	江门市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 阳江新华书店有限公司	阳江市	阳江市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 龙门新华书店有限公司	龙门县	龙门县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 郁南新华书店有限公司	郁南县	郁南县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 罗定新华书店有限公司	罗定市	罗定市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 新兴新华书店有限公司	新兴县	新兴县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并

公司						
广东新华发行集团 化州新华书店有限公司	化州市	化州市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 高州新华书店有限公司	高州市	高州市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 海丰新华书店有限公司	海丰县	海丰县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 南海新华书店有限公司	佛山市	佛山市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 新丰新华书店有限公司	新丰县	新丰县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 龙川新华书店有限公司	老隆镇	老隆镇	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 电白新华书店有限公司	电白县	电白县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 阳春新华书店有限公司	阳春市	阳春市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 肇庆新华书店有限公司	肇庆市	肇庆市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 揭西新华书店有限公司	揭西县	揭西县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 惠来新华书店有限公司	惠来县	惠来县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 东源新华书店有限公司	东源县	东源县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 英德新华书店有限公司	英德市	英德市	批发、零售		99.82	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 端州新华书店有限公司	肇庆市	肇庆市	批发、零售		51.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 连平新华书店有限公司	连平县城	连平县城	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 连山新华书店有限公司	连山县	连山县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并

广东新华发行集团 怀集新华书店有限公司	怀集县	怀集县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 紫金新华书店有限公司	紫金县	紫金县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 吴川新华书店有限公司	吴川市	吴川市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 陆丰新华书店有限公司	陆丰市	陆丰市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 翁源新华书店有限公司	翁源县	翁源县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 广宁新华书店有限公司	广宁县	广宁县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 四会新华书店有限公司	四会市	四会市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 博罗新华书店有限公司	博罗县	博罗县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 遂溪新华书店有限公司	遂溪县	遂溪县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 封开新华书店有限公司	封开县	封开县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 惠东新华书店有限公司	惠东县	惠东县	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 汕尾新华书店有限公司	汕尾市	汕尾市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 普宁新华书店有限公司	普宁市	普宁市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东新华发行集团 揭阳新华书店有限公司	揭阳市	揭阳市	批发、零售		100.00	非同一控制 下企业合并
广东省新华书店有限公司	广州市	广州市	批发、零售		100.00	同一控制下 企业合并
广东出版置业投资有限公司	广州市	广州市	工程管理服务	98.00	2.00	同一控制下 企业合并
广东南传广场开发有限公司	广州市	广州市	房地产开发		100.00	同一控制下 企业合并
广东新周刊杂志社	广州市	广州市	图书出版	100.00		同一控制下

有限公司						企业合并
新周刊(广州)新媒体发展有限公司	广州市	广州市	图书出版		95.00	同一控制下企业合并
广东《市场经济与价格》杂志社有限公司	广州市	广州市	图书出版		100.00	同一控制下企业合并
广东大沿海出版工贸有限公司	珠海	珠海	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
广东天英科技有限公司	珠海	珠海	软件开发、销售		100.00	同一控制下企业合并
广东精品生活杂志社有限公司	珠海	珠海	商品销售		100.00	同一控制下企业合并
珠海朗园贸易有限公司	珠海	珠海	商品销售		100.00	同一控制下企业合并
广东南方传媒投资有限公司	广州市	广州市	投资、管理、咨询	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东新华发行集团股份有限公司	45.23	80,924,107.51	5,991,986.88	823,442,064.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东新华发行集团股份有限公司	2,462,503,033.54	1,558,182,753.76	4,020,685,787.30	1,788,110,598.89	439,192,886.45	2,227,303,485.34	2,194,715,829.65	1,545,020,474.50	3,739,736,304.15	1,659,952,972.15	446,945,020.10	2,106,897,992.25

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
广东新华发行集团股份有限公司	2,321,416,848.81	175,343,216.67	175,343,216.67	255,927,385.18	2,133,593,474.43	154,822,343.73	154,822,343.73	253,494,977.06

其他说明:
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	广州市	广州市	图书期刊批发、零售	40.00		权益法
广东现代教育传媒股份有限公司	广州市	广州市越秀区	广播、电视、电影和影视录音制作	40.00		权益法
中山市小榄购书中心有限公司	中山市小榄镇	中山市小榄镇	批发、零售	30.00		权益法

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：
无。

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：
无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	广东新华发行集团教育用品配置有限公司	广东现代教育传媒股份有限公司	中山市小榄购书中心有限公司	广东新华发行集团教育用品配置有限公司	广东现代教育传媒股份有限公司	中山市小榄购书中心有限公司
流动资产	16,548,725.53	2,448,874.41	15,769,256.95	24,529,034.27	5,277,528.94	19,157,427.08
非流动资产	8,009,476.29	1,561,032.68	209,420.17	8,371,330.55	1,986,097.18	94,461.30
资产合计	24,558,201.82	4,009,907.09	15,978,677.12	32,900,364.82	7,263,626.12	19,251,888.38
流动负债	1,500,609.17	18,706,331.09	8,850,493.11	9,802,457.42	7,496,032.90	10,707,486.60
非流动负债		90,000.00		1,130,658.26		
负债合计	1,500,609.17	18,796,331.09	8,850,493.11	10,933,115.68	7,496,032.90	10,707,486.60
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	23,057,592.65	-14,786,424.00	7,128,184.01	21,967,249.14	-232,406.78	8,544,401.78
按持股比例计算的	9,223,037.06	-5,914,569.60	2,138,455.20	8,786,899.66	-92,962.71	2,563,320.53

净资产份额						
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	-24,724.86		130,307.16	-107,237.25		130,307.16
对联营企业权益投资的账面价值	9,198,312.20		2,268,762.36	8,679,662.41		2,693,627.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	148,489,995.34	6,185,286.35	9,360,042.62	135,475,657.58	6,462,540.60	10,532,122.63
净利润	6,477,230.38	-4,554,017.22	1,133,990.71	5,967,198.47	-9,409,837.40	1,215,128.36
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	6,477,230.38	-4,554,017.22	1,133,990.71	5,967,198.47	-9,409,837.40	1,215,128.36
本年度收到的来自联营企业的股利	2,089,121.75		765,062.54	2,092,732.15		

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计	237,880.29	220,107.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	50,779.50	18,969.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	50,779.50	18,969.61

其他说明

无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
广东现代教育传媒股份有限公司	-92,962.71	-1,821,606.89	-5,914,569.60

其他说明

无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取

的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制 在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，本公司除银行存款中有港元和美元外币余额外其他资产及负债无外币余额均为人民币余额，该港元和美元不是用于主营活动，本公司持有的外币资产比重非常小，该等外币余额产生的外汇风险不会对本公司的经营业绩产生重大影响。

（2）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量。因此，本公司不承担证券市场价格变动的风险。

2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将自有资金作为主要资金来源，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司金融工具流动性风险较小。

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
应收账款	641,800,868.88	67,460,427.12	26,812,614.07
短期借款	17,000,000.00		
应付账款	1,516,654,888.15	145,891,461.84	96,674,554.13
财务担保合同	277,000,000.00	170,000,000.00	
长期借款		2,532,000.00	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广东省出版集团有限公司	广州市	资产管理	88,000.00	76.52	76.52

本企业的母公司情况的说明

广东省出版集团有限公司（以下简称：广版集团）成立于1991年3月2日，其前身为广东省新闻出版局出资组建的全民所有制企业广东省出版公司。1992年7月17日，根据广东省新闻出版局《关于广东省出版公司改名为广东省出版总公司的决定》（粤新出[1992]7号），广东省出版公司更名为广东省出版总公司。

1999年12月27日，根据国家新闻出版署《关于组建广东省出版集团的批复》（新出图〔1998〕1427号）和中共广东省委办公厅和广东省人民政府办公厅《关于组建广东省出版集团和广东新华发行集团有关问题的复函》（粤委办〔1999〕21号），在广东省出版总公司的基础上广东省人民政府出资组建广版集团。根据1998年12月28日国家新闻出版署出具的《关于组建广东省出版集团的批复》（新出图[1998]1427号），作为全国出版改革的试点单位，组建后的广版集团为实行企业管理的事业单位（工商登记为国有独资有限责任公司）。2004年8月9日，根据广东省人民政府出具《关于省出版集团整体转制为企业并授权经营国有资产等问题的批复》（粤府函〔2004〕257号），广版集团按照《公司法》的要求，整体转制为国有独资的有限公司，并被授予对所属

成员单位占用的经营性国有资产和发行集团的国家股行使出资人权利。广东省人民政府作为广版集团的出资人并授权广东省财政厅对广版集团占有和授权经营的经营性国有资产进行监督。

截止 2016 年 12 月 31 日，广版集团的法定代表人为王桂科，注册资本和实收资本为 88,000 万元，注册地址为广州市越秀区环市东水荫路 11 号。

本企业最终控制方是广东省人民政府。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	本公司投资的联营企业
广州喜阅科技有限公司	本公司投资的联营企业
珠海市天圆多媒体技术有限公司	本公司投资的联营企业
中山市小榄购书中心有限公司	本公司投资的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东新知本置业有限公司	母公司的全资子公司
广东省出版集团广版物业管理有限公司	母公司的全资子公司
广东威雅光电有限公司	母公司的全资子公司
广东省出版进出口公司	母公司的全资子公司
广东海阅文化传播有限公司	母公司的全资子公司
广东同文教育交流中心有限公司	母公司的全资子公司
佛山市广彩商务咨询有限公司	母公司的全资子公司
广东三图美术设计书店有限公司	母公司的全资子公司
广东大经贸杂志社	母公司的全资子公司
广东广轩大厦酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
王桂科	关联人（与公司同一董事长）
李夏铭	其他
杜传贵	其他
李钊	其他
肖开林	其他
金炳亮	其他
林毓铭	其他

柳絮	其他
林泽军	其他
王永福	其他
何崇辉	其他
周泽平	其他
陈晓红	其他
何祖敏	其他
许文钦	其他
陈玉敏	其他
叶河	其他
雷鹤	其他

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东省出版集团广版物业管理有限公司	物业费	4,115,500.07	4,264,061.06
广东省出版进出口公司	外事费	1,409,858.49	1,056,329.43
广东威雅光电有限公司	光盘	9,620,004.07	10,179,359.16
广东广轩大厦酒店管理有限公司	会议费	1,636,169.34	456,666.00
广东省出版集团有限公司	维修费	801,132.43	
广州喜阅科技有限公司	劳务费	12,897.73	71,265.33

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东省出版集团有限公司	图书	91,492.83	69,488.74
广东省出版集团广版物业管理有限公司	酒水		11,822.22
广东新知本置业有限公司	酒水		11,022.22
广东广轩大厦酒店管理有限公司	酒水	80,561.53	30,614.54
广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	图书	26,424,351.65	19,364,471.96
广东威雅光电有限公司	配件	754,750.06	2,201,863.40
中山市小榄购书中心有限公司	图书	7,262,422.20	8,599,701.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市广彩商务咨询有限公司	房屋建筑物、土地	3,114,601.76	3,089,680.80
广东省出版集团有限公司	房屋建筑物	1,466,520.00	1,452,000.00
广东省出版集团有限公司	房屋建筑物	790,920.00	790,920.00
广东省出版进出口公司	房屋建筑物	275,228.40	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	553.00	627.00
----------	--------	--------

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东威雅光电有限公司	1,729,801.55		1,518,236.36	
应收账款	广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司			485,232.59	24,261.63
应收账款	广东海阅文化传播有限公司	113,770.75		113,770.75	
应收账款	广东三图美术设计书店有限公司	16,098.41		16,098.41	
应收账款	中山市小榄购书中心有限公司	3,740,189.02	187,009.45	4,705,018.80	235,250.94
应收账款	广东广轩大厦酒店管理有限公司	70,318.00			
合计		5,670,177.73	187,009.45	6,838,356.91	259,512.57
其他应收款	广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	290.37	290.37	290.37	290.37
其他应收款	广东同文教育交流中心有限公司	28,113.00		26,413.00	
其他应收款	广东威雅光电有限公司	24,320.00		24,320.00	
其他应收款	珠海市天圆多媒体技术有限公司	225,673.71	18,053.90		
其他应收款	广东省出版进出口公司			168,122.36	
合计		278,397.08	18,344.27	219,145.73	290.37

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东广轩大厦酒店管理有限公司	76,688.00	
应付账款	广东威雅光电有限公司	10,814,096.78	9,773,006.83
应付账款	广东大经贸杂志社	46,860.00	46,860.00
应付账款	广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	196,889.60	
合 计		11,134,534.38	9,819,866.83
应付股利	广东省出版集团有限公司	214,783,303.39	242,399,322.24
合 计		214,783,303.39	242,399,322.24
预收账款	广东新华发行集团广州教育用品配置有限公司	40,733.61	
合 计		40,733.61	
其他应付款	广东大经贸杂志社	18,352.49	88,352.49
其他应付款	广东省出版集团有限公司	321,330,121.11	382,180,026.77
其他应付款	广东威雅光电有限公司	18,010.08	
其他应付款	佛山市广彩商务咨询有限公司	17,668.04	1,543,326.40
其他应付款	中山市小榄购书中心有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
合 计		322,684,151.72	385,111,705.66

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1、本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司新收购的高要市新华书店有限公司与肇庆市城区天宁路整治建设指挥部、肇庆市建设局、肇庆市人民政府、肇庆市景铭房地产开发有限公司之间的拆迁补偿纠纷案，该案于 2007 年经肇庆市中级人民法院一审、2008 年经广东省高级人民法院终审以及 2009 年经最高人民法院再审，再审判决：肇庆市景铭房地产开发有限公司在一审判决生效之日起 10 日内支付补偿金 809,513.33 元和滞纳金 161,902.67 元；肇庆市景铭房地产开发有限公司在一审判决生效之日起 10 日内赔偿不能调换房屋的价值款 1,243,000.00 元给高要市新华书店有限公司；肇庆市人民政府对上述第一、二项的债务承担连带清偿责任，2013 年 5 月广东省肇庆市中级人民法院下达了执行裁定书，冻结被执行人肇庆市景铭房地产开发有限公司所有银行存款（在 250 万元范围内），查封被执行人肇庆市景铭房地产开发有限公司所持有的 24 套房屋，查封期限为 2 年，2013 年 11 月 22 日，肇庆市中级人民法院裁定中止对肇庆市睦民路 2 号“天福广场”第四幢（第 D 幢）夹层之二号房的查封，2014 年 2 月 11 日，高要市新华书店有限公司收到肇庆市中级人民法院划转的执行款 76,000.00 元。2014 年 3 月 10 日，肇庆市中级人民法院裁定解除对肇庆市睦民路南 2 号“天福广场”首层 B3、B5-B8 等 21 套房产的查封，截至财务报告批准报出日，该案件的被执行人尚未清偿完毕，剩余 3 套房屋仍处于查封状态。

2、2014 年 10 月 22 日，广东新华发行集团股份有限公司向广州市越秀区人民法院起诉广州图文图书发展有限公司，要求广州图文图书发展有限公司偿还货款 4,363,401.33 元，并要求支付违约金及扣留保证金 30 万元。广州市越秀区人民法院于 2015 年 1 月 5 日开庭审理本案，2015 年 4 月 16 日，广州市越秀区人民法院就本案作出判决，判令广州图文图书发展有限公司在判决发生法律效力之日起十日内向发行集团支付货款 4,063,401.33 元和违约金，并驳回发行集团的其他诉讼请求。广州图文图书发展有限公司不服上述判决，于 2015 年 5 月 6 日向广州市中级人民法院提起上诉，要求广州图文图书发展有限公司向发行集团支付的违约金以涉案买卖合同标的的 30% 为限。截至财务报告批准报出日，广州市中级人民法院已就二审作出判决，维持原判。2015 年十月十二日向广州市越秀区人民法院提交强制执行申请。其中 2015 年 2 月 18 日收到执行款 413,303.12 元。由于广州图文图书发展有限公司目前除了上述款项外没有其他可供执行的财产，为实现我司债权，公司对图文公司股东华卫及其前妻陈爱君个人于 2016 年 10 月 10 日向广州市海珠区人民法院提起诉讼，目前此案还未开庭审理，但已查封华卫前妻个人财产。

3、2014 年 7 月 20 日，发行集团向广州市越秀区人民法院起诉增城市国有资产经营有限公司、广州增城新华书店有限公司，要求增城市国有资产经营有限公司、广州增城新华书店有限公司共同偿还拖欠货款 8,619,054.58 元及利息。2014 年 12 月 20 日，广州市越秀区人民法院作出《民事判决书》（（2014）穗越法民二初字第 3305 号），判决广州增城新华书店有限公司向发行集团清偿货款 7,140,618.49 元及其利息。广州增城新华书店有限公司不服上述判决，于 2014 年 12 月 27 日向广州市中级人民法院提起上诉，要求向发行集团支付的货款减少 15 万元。截至财务报告批准报出日，广州市中级人民法院已就二审作出判决，维持原判。2015 年 8 月 18 日向广州市越秀区人民法院提交强制执行申请。目前已查封原增城新华书店名下近千万的资产并进行了第一次拍卖。除一处评估价为 36.1 万的房产成功拍卖外，另有三处房产将进行第二次拍卖。

4、2015年2月5日，广东省出版印刷物资有限公司向惠州市惠阳区人民法院起诉惠阳金利金印刷包装制品有限公司，要求偿还货款3,307,365.58元及其利息。2015年2月10日惠州市惠阳区人民法院下达了执行裁定，查封惠阳金利金印刷包装制品有限公司位于惠阳市淡水白云工业区的厂房及机器设备以及股权，查封期限2年。2015年8月3日，广东省惠州市惠阳区人民法院作出民事判决（2015）惠阳法民二初字第233号，惠阳金利金印刷包装制品有限公司应于本判决发生法律效力之日起10日内向广东省出版印刷物资有限公司偿还货款3,307,365.58元及其利息。截止报告期末，本案正在执行当中。

5、2015年4月9日广东省出版印刷物资有限公司向广州市越秀区人民法院起诉广州濂兴印刷有限公司，要求偿还货款2,902,924.37元及其利息。广州市越秀区人民法院于2015年5月29日受理本案。2015年9月15日，作出民事判决（2015）穗越法民二初字第641号，广州市濂兴印刷有限公司应于本判决发生法律效力之日起10日内向广东省出版印刷物资有限公司偿还货款2,902,924.37元及其利息。截止报告期末，本案正在执行当中。

6、本公司的二级子公司广东大沿海出版工贸有限公司于2016年5月30日因与珠海市希有达油墨涂料有限公司买卖合同纠纷，向珠海市香洲区人民法院提出财产保全，以珠海市香洲区健民路147号第二层的房产抵押（2016年6月30日原值为4,066,666.42元，账面净值为3,409,221.96元），用于查封珠海市希有达油墨涂料制品有限公司位于珠海市南屏科技园屏东三路1号的厂房、珠海市恒达化工科技有限公司位于珠海高栏港经济区南港西路北侧南水化工土地的财产担保。

7、2015年12月25日，广东省吴川市人民检察院向广东省吴川市人民法院提起公诉，起诉本公司三级子公司广东新华发行集团吴川新华书店有限公司（旧名吴川市新华书店有限公司，简称吴川公司，下同）、符伟文、陈树雄、凌亚福，认为吴川公司为谋取不正当利益，给予国家工作人员回扣共513,820.00元，符伟文为吴川公司的直接负责主管人员，陈树雄、凌亚福为吴川市新华书店有限公司的直接责任人员，四名被告的行为触犯了《中华人民共和国刑法》第三百九十三条的规定，应以单位行贿罪追究刑事责任；符伟文利用职务上的便利，非法收受他人财物10,000.00元，为他人谋取利益，其行为触犯了《中华人民共和国刑法》第三百五十七条的规定，应当以受贿罪追究其刑事责任。鉴于陈树雄有自首行为，可以从轻或减轻处罚；符伟文、陈树雄、凌亚福有主动交代单位行贿事实，吴川公司、符伟文、陈树雄、凌亚福可以从轻或减轻处罚；符伟文受贿行为在提起公诉前如实供述、真诚悔罪、积极退赃、可以从轻、减轻处罚。根据吴川公司的说明，该案件尚在审理中。

8、2016年12月6日，本公司二级子公司广东新周刊杂志社有限公司（以下简称“新周刊”）向广东省广州市天河区人民法院提起公诉，起诉力度国际文化传媒集团有限公司（以下简称“力度公司”），要求对方支付拖欠的广告代理费1,000.00万元、逾期付款违约金1,302,825.00元、20周年庆典活动费和别册印刷费891,874.74元及逾期付款利息16,054.07元。新周刊于2016年3月2日与被告方力度公司签署独家代理经营《新周刊》全媒体广告协议书，力度公司自2016年3月1日至2019年2月28日独家代理经营《新周刊》全媒体广告，其中2016年代理费总额为3,000.00万元，于每季度第三个月第一个工作日之前平均支付2016年代理费，力度公司未经新周刊同意逾期付款，已严重违反双方签署协议，新周刊已于2016年9月5日向力度公司发出解除合同通知函，并要求支付违约损失，目前该案件尚在审理中。

9、对子公司担保事项

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	是否违约
南方出版传媒股份有限公司	广东省出版印刷物资有限公司	信用	170,000,000.00	否
南方出版传媒股份有限公司	广东省出版印刷物资有限公司	信用	150,000,000.00	否
南方出版传媒股份有限公司	广东省出版印刷物资有限公司	信用	50,000,000.00	否
广东省出版印刷物资有限公司	广东金版印刷物资有限公司	信用	30,000,000.00	否
广东省出版印刷物资有限公司	广东金版出版物资有限公司	信用	20,000,000.00	否
广东省出版印刷物资有限公司	广东金版出版物资有限公司	信用	17,000,000.00	否
广东省出版印刷物资有限公司	广东金印出版物资有限公司	信用	10,000,000.00	否

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	85,759,770
经审议批准宣告发放的利润或股利	85,759,770

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

公司 2016 年度计提企业年金总额为 14,037,201.32 元。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了六个报告分部，分别为出版业务、发行业务、物资贸易业务、印刷业务、报媒业务、其他业务。这些报告分部是以不同部分提供的主要产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为图书、纸张、印刷、期刊杂志。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	出版业务	发行业务	物资贸易	印刷业务	报媒业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	201,796.47	225,211.33	131,059.03	22,676.49	6,944.11	1,584.49	108,399.01	480,872.91
主营业务成本	148,296.78	156,141.40	124,385.69	17,571.60	4,250.18	1,020.11	108,770.51	342,895.25

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1、本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司与揭阳市揭东区资产经营公司等3家单位签署了相关股权转让协议，截至2016年12月31日依据相关协议，股权尚未交割，本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司尚未取得相关单位控制权，具体收购情况如下：

(1) 2013年6月25日本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司与揭阳市揭东区资产经营公司签订股权置换协议，将揭阳市揭东区新华书店有限公司股权转让给广东新华发行集团股份有限公司。

(2) 2013年9月29日本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司与中共珠海市委宣传部签订股权置换协议，将珠海市新华书店有限公司股权转让给广东新华发行集团股份有限公司。

(3) 2013年8月8日本公司二级子公司广东新华发行集团股份有限公司与和平县财政局签订股权置换协议，将和平县新华书店有限公司股权转让给广东新华发行集团股份有限公司。

2、2016年本公司拟向广东樵山文化产业投资控股有限公司等89名交易对方发行股份购买其持有的南方传媒控股子公司发行集团43.27%股权，南方传媒拟向惠州市国有文化资产监督管理局、中共陆丰市委宣传部、机械工业出版社3名交易对方支付现金购买其持有的南方传媒控股子公司发行集团1.93%股权。

对于发行股份的 89 名交易对方中，南方传媒已经和其中的 89 名签署了相关协议。对于支付现金的 3 名交易对方中，南方传媒已经和机械工业出版社、中共陆丰市委宣传部、惠州市国有文化资产监督管理办公室签署了相关协议。

发行集团共有 99 名股东，其中 6 名股东为南方传媒或南方传媒全资子公司，剩余 93 名股东中广州增城新华书店不参与本次重组交易。

本次交易的评估基准日为 2016 年 6 月 30 日，联信评估采取收益法和资产基础法对标的资产进行评估，最终采用资产基础法评估结果作为本次交易拟购买资产的评估结果。

截止至 2016 年 12 月 31 日，本事项尚未完成。

3、本公司作为出租方与广东天石控股集团有限公司(曾用名:广东白天鹅文化企业有限公司)就广州市天河区中山大道 2 号签订租赁协议，起租日自 2014 年 09 月 01 日起，至 2034 年 08 月 01 日止，总租金 82,095.4 万元，合同至今暂未履行。目前双方正在就合同履行的相关事项进行协商。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,895,074.42	100.00	2,843,949.83	1.20	235,051,124.59	122,267,483.59	100.00	1,129,566.21	0.92	121,137,917.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	237,895,074.42	/	2,843,949.83	/	235,051,124.59	122,267,483.59	/	1,129,566.21	/	121,137,917.38

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-12 月	32,276,857.87	2,582,148.63	8.00
1 年以内小计	32,276,857.87	2,582,148.63	8.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	29,430.00	13,243.50	45.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	248,557.70	248,557.70	100.00
合计	32,554,845.57	2,843,949.83	8.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
股份合并范围内关联方应收款项	116,427,651.52		
政府采购教材的应收款项	88,912,577.33		
合计	205,340,228.85		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,714,383.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 235,483,967.17 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 98.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,411,499.07 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,717,774,185.35	100.00	8,400,725.87	0.49	1,709,373,459.48	97,084,995.62	100.00	8,357,940.04	8.61	88,727,055.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,717,774,185.35	/	8,400,725.87	/	1,709,373,459.48	97,084,995.62	/	8,357,940.04	/	88,727,055.58

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-12 月	557,993.26	44,639.46	8.00
1 年以内小计	557,993.26	44,639.46	8.00
1 至 2 年	75,272.57	11,290.89	15.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	8,344,795.52	8,344,795.52	100.00
合计	8,978,061.35	8,400,725.87	93.57

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

采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
职工个人备用金	607,128.34		
押金	1,850,433.44		
股份母公司外出版集团内关联方其他应收款项	1,706,338,562.22		
合计	1,708,796,124.00		

(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 42,785.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

职工个人备用金	607,128.34	515,748.83
押金及保证金	1,850,433.44	2,626,900.12
股份母公司外出版集团内关联方其他应收款项	1,706,338,562.22	85,442,946.58
代收代付款	8,530,100.48	8,355,595.52
其他	447,960.87	143,804.57
合计	1,717,774,185.35	97,084,995.62

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东南传广场开发有限公司	往来款	1,581,008,838.00	1年以内	92.04	
广东时代传媒有限公司	往来款	75,240,000.00	1年以内 300万, 1-2年 30万, 2-3年 394万, 3-4年 800万, 4-5年 1500万, 5年以上 4500万。	4.38	
广东新华印刷有限公司	往来款	27,151,170.12	1年以内	1.58	
广东新华发行集团股份有限公司	往来款	6,557,930.18	1年以内	0.38	
佛山金声集团有限公司	代收代付款	4,450,000.00	5年以上	0.26	4,450,000.00
合计	—	1,694,407,938.30	/	98.64	4,450,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,512,509,655.50		1,512,509,655.50	1,362,509,655.50		1,362,509,655.50
对联营、合营企业投资						
合计	1,512,509,655.50		1,512,509,655.50	1,362,509,655.50		1,362,509,655.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东人民出版社有限公司	26,955,459.30			26,955,459.30		
广东教育出版社有限公司	327,580,475.13			327,580,475.13		
广东经济出版社有限公司	12,769,214.99			12,769,214.99		
广东科技出版社有限公司	42,279,245.17			42,279,245.17		
广东花城出版社有限公司	15,904,952.51			15,904,952.51		
广东新世纪出版社有限公司	30,298,441.21			30,298,441.21		
广东海燕电子音像出版社有限公司	16,073,940.13			16,073,940.13		
广东语言音像电子出版社有限公司	6,993,513.36			6,993,513.36		
广东新粤教材研究开发有限公司	2,126,674.29			2,126,674.29		
广东新华印刷有限公司	91,241,299.04			91,241,299.04		
广东省出版印刷物资有限公司	55,466,281.63			55,466,281.63		
广东新华发行集团股份有限公司	655,917,766.87			655,917,766.87		
广东时代传媒有限公司	-6,412,542.83			-6,412,542.83		
广东《葡萄酒》杂志社有限公司	-1,405,258.79			-1,405,258.79		

广东省出版集团数字出版有限公司	10,296,271.16			10,296,271.16		
广东出版置业投资有限公司	9,017,679.62	40,000,000.00		49,017,679.62		
广东新周刊杂志社有限公司	744,243.20			744,243.20		
广东南传广场开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广东大沿海出版工贸有限公司	66,661,999.51			66,661,999.51		
广东南方传媒投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	1,362,509,655.50	150,000,000.00		1,512,509,655.50		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,027,181,842.62	860,001,669.72	991,637,480.01	828,257,050.81
其他业务	9,055,499.12	9,540,249.05	2,087,767.32	9,496,258.34
合计	1,036,237,341.74	869,541,918.77	993,725,247.33	837,753,309.15

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	104,230,954.80	149,278,720.98
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,105,168.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	25,189,038.97	40,301,532.66

合计	135,525,162.27	189,580,253.64
----	----------------	----------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-150,454.89	营业外收支的处置非流动资产差异
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	74,767,160.67	营业外收入政府补助扣除当期税费返还
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,942,508.95	营业外收支中扣除上述各项及税费返还
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,376,477.96	投资收益
所得税影响额	-22,979.91	
少数股东权益影响额	-23,098,416.41	
合计	102,929,278.47	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,376,477.96	主要系公司开展资金管理，提升资金使用效率，取得的投资收益。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.80	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.68	0.40	0.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文的正本及公告的原稿。

董事长： 王桂科

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 5 日

修订信息

适用 不适用