



中原大地传媒股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭元军、主管会计工作负责人吴东升及会计机构负责人(会计主管人员)丁秀敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1023203749 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	88
第十一节 财务报告.....	89
第十二节 备查文件目录.....	212

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中原传媒	指	中原大地传媒股份有限公司
中原出版传媒集团、集团公司	指	中原出版传媒投资控股集团有限公司
中勤万信会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
郑州市店	指	郑州市新华书店有限公司
发行集团、省新华书店	指	河南省新华书店发行集团有限公司
人民出版社	指	河南人民出版社有限责任公司
印刷集团、河南新华印刷	指	河南新华印刷集团有限公司
物资集团、河南新华物资	指	河南新华物资集团有限公司
河南国光	指	河南省国光印刷物资有限公司
河南托利	指	河南托利印刷包装机械有限公司
深圳托利	指	深圳托利有限公司
出版外贸	指	河南出版对外贸易有限公司
大象社	指	大象出版社有限公司
海燕社	指	海燕出版社有限公司
科技社、科学技术出版社	指	河南科学技术出版社有限公司
古籍社	指	中州古籍出版社有限公司
文心社	指	文心出版社有限公司
农民社、农民出版社	指	中原农民出版社有限公司
文艺社、文艺出版社	指	河南文艺出版社有限公司
电子音像社、电子音像出版社	指	河南电子音像出版社有限公司
美术社	指	河南美术出版社有限公司
汇林纸业	指	北京汇林纸业有限公司
中阅国投	指	河南中阅国际投资有限公司
汇林印务	指	北京汇林印务有限公司
文化发展	指	河南省新华书店文化发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
河南证监局	指	中国证券监督管理委员会河南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河南省国有资产监督管理委员会	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中原传媒	股票代码	000719
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原大地传媒股份有限公司		
公司的中文简称	中原传媒		
公司的外文名称（如有）	Central china land media CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CCLM		
公司的法定代表人	郭元军		
注册地址	焦作市塔南路 45 号		
注册地址的邮政编码	454002		
办公地址	郑州市金水东路 39 号中国（河南）出版产业园 A 座		
办公地址的邮政编码	450016		
公司网址	www.zyddcm.com		
电子信箱	ddcm000719@126.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	9,001,120,067.78	8,174,468,669.68	10.11%	7,889,679,237.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	734,228,810.13	693,222,088.24	5.92%	673,073,290.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	717,716,182.28	641,566,491.84	11.87%	639,028,426.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	717,699,177.60	837,811,392.64	-14.34%	702,377,714.81
基本每股收益（元/股）	0.72	0.68	5.88%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.68	5.88%	0.66
加权平均净资产收益率	9.86%	9.97%	-0.11%	10.50%

	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	11,521,931,938.00	10,965,194,695.51	5.08%	10,148,314,752.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,704,901,706.86	7,184,545,660.74	7.24%	6,658,350,817.73

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,587,430,375.37	2,510,518,483.64	1,923,607,808.81	2,979,563,399.96
归属于上市公司股东的净利润	77,467,179.76	266,484,504.17	150,683,481.80	239,593,644.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,314,734.40	252,612,470.68	129,232,922.55	260,556,054.65
经营活动产生的现金流量净额	-172,844,869.98	304,483,364.39	-101,835,385.64	687,896,068.83

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,528,431.86	-1,523,522.37	-8,770.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,144,005.79	41,311,217.69	28,425,267.15	剔除增值税先征后退之后的计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,733,198.22	13,080,814.96	6,800,629.51	

减：所得税影响额	-2,573,388.42	1,212,913.88	1,130,351.73	
少数股东权益影响额（税后）			41,910.62	
合计	16,512,627.85	51,655,596.40	34,044,863.88	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，本公司主要从事出版物的编辑、生产和市场推广，通过形式多样、门类齐全的出版产品，为广大消费者提供知识、信息和精神文化需求服务。业务涵盖出版、发行、印刷及印刷物资供应、媒体、数字教育及服务、文化产品贸易等领域。

1. 出版业务：一是本版图书（含教材教辅）出版，即本公司组织策划、选题论证、组稿编辑、拥有专有出版权的图书（含教材教辅）的出版。二是人教版、人音版、北师大版等（人民教育出版社、人民音乐出版社、北京师范大学出版社）教材租型出版，即本公司与教材原出版单位以协议方式获得重印权、代印权，负责相关版型教材在河南省的宣传推广、印制、发行和售后服务等工作，本公司向教材原出版单位支付租型费用。三是党和国家重要理论出版物的租型出版。

2. 发行业务：利用河南省新华书店覆盖全省的渠道网络和云书网电商平台，由新华书店向包括本公司所属出版单位在内的全国范围的出版社采购图书产品或向生产厂家采购文化用品、电子产品等并进行销售。其中，教材教辅主要由河南省新华书店、教材出版中心、教材教辅出版单位通过政府采购、直供、直销、代销等方式进行销售；一般图书主要通过全国各地新华书店、国内有影响力的电商平台及其他出版物营销渠道，以批发零售兼营方式进行销售。文化用品、电子产品及其他产品，主要依据市场需求和电商平台数据分析开展经营活动。

3. 印刷业务：根据客户需求，由本公司提供纸张或客户自己采购纸张，按客户订单生产（如教材 教辅、报纸、期刊、一般印刷物等），并按照合同直接向客户销售。

4. 印刷物资供应：将教材用纸或社会用纸等印刷物资通过招标方式采购或从市场采购，并按照合同直接向客户销售。

5. 媒体：一是本公司所属出版单位编辑出版的期刊主要包括社会科学和教育辅导两大类：社会科学类如《寻根》《名人传记》《青少年书法》等，主要经营模式为期刊发行和广告；教育辅导类，如《作文》《作文指导报》，主要经营模式为产品发行。二是中国教育出版网、完美手工网等新媒体业务，主要通过网站平台及移动端提供内容服务。三是通过出版产品品牌影响力，开展中国手工产业博览会等线下经营活动。

6. 数字教育：以出版融合发展（郑州）重点实验室和中国教育出版网为两大支撑的教育综合服务体系初步搭建完成，形成了大象e教、大象e学、大象e考、海燕e学、伴学365、中小学数字图书馆等一系列数字教育产品。智慧题库、智能组卷、考试与教学测评等数字教育服务系统，为构建以大数据为中心，以智慧教育云、智慧校园、智慧课堂为核心组成的教育信息化整体解决方案奠定坚实基础。商业模式为把产品和系统销售给单个学校或区域教育行政部门，提供维护、升级、内容更新等服务。

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业。行业整体处于平稳增长期。但出版及发行属于弱周期行业，特别是占比较大的教材教辅多年来保持较平稳的增长。一般图书出版受信息技术迅猛发展和阅读方式深刻变化影响较大。印刷及印刷物资供应受出版、发行、环保政策等因素综合影响也比较大。数字教育为近年来新兴产业，发展空间较大。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比增长 69.68%，主要是因为发行集团对外投资新华互联电子商务有限公司 161.56 万元。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
其他流动资产	同比增长 52.78%，主要是因为理财产品由 2017 年的 50,000 万元增长至 2018 年的 80,000 万元。
递延所得税资产	同比增长 103.98%，主要是因为不免税的物资板块计提坏账增加，导致递延所得税增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 资质优势：公司及所属企业具备全部且完整的包括图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、网络出版物等传统和新兴出版物出版，以及印刷、发行和印刷物资贸易等行政许可和行业运营资质；出版单位涵盖教育出版、大众出版和专业出版各个领域；新华书店形成线下实体店和线上电商及物流快递互联互通、连锁经营新型业态；印刷集团是原新闻出版总署公布的首批29家国家印刷复制示范企业之一，且取得绿色印刷认证。

2. 教材教辅出版优势：公司是人民教育出版社、人民音乐出版社、北京师范大学出版社等主流教材出版社的河南省独家代理商；公司所属出版企业获得了河南省教育行政部门对全科评议教辅出版的行政许可，开发出版了全学科、全品类、全版本、全系列品牌教辅产品，产品内容、质量、服务在区域市场均处于主导地位 and 领先地位。公司完成了新一轮免费教科书政府采购“单一来源采购”谈判，成为河南省2018秋—2021春义务教育免费教科书“单一来源采购”供应商，公司所属河南省新华书店继续成为河南省免费教科书发行唯一供应商。

3. 市场优势：2018年河南省总人口10906万人、常住人口9605万人、GDP48055.86亿元，是全国人口大省、经济大省和教

育资源大省，幼儿教育、基础教育、职业教育、高等教育为公司教育出版服务提供了广阔的市场空间。

4. 品牌优势：经过多年努力和积累，形成了一定的豫版图书特色和品牌。如大象出版社的文献集成；中州古籍出版社的古籍整理、方志出版；河南文艺出版社的长篇历史小说；河南美术出版社的书法美术；海燕出版社的少儿出版；河南科技出版社的生物科学、休闲手工、医学出版；中原农民出版社的三农出版，均在全国享有较强的影响力。2018年，公司所属出版单位多种出版物获得国家级和省级大奖。

5. 渠道优势：公司所属河南省新华书店发行集团有限公司，具有覆盖全省市、县、乡（镇）的网络渠道及服务体系，门店卖场、物流仓储、配送服务、社会资源、质量信誉配套完整，功能齐全；云书网电商平台功能作用全面提升，线上线下深度融合的运营模式和经营格局基本形成；通过开拓农村电子商务服务市场，培育发展第三方物流，校园书店社区书店同步推进，新华书店、新华快的、新华超市、百姓文化云一起做，多措并举，渠道优势进一步彰显。

6. 区位和政策优势：中原地区是中华文明的重要发祥地，长期是全国政治、经济、文化中心，中原文化是中华文明的主干和源头，河洛文明、黄帝文化、姓氏文化等文化遗存有着独一无二的存量优势，丰厚的历史文化遗存与区域经济的快速发展高度融合，为出版产业发展提供了博大精深的要素之源；河南作为国家粮食核心主产区、国家重要的交通枢纽、中国（河南）自由贸易试验区、郑州航空港经济综合实验区、郑洛新国家自主创新示范区、中原城市群、国家大数据综合试验区及郑州作为国家中心城市等一系列国家战略的推进实施，为出版产业发展开辟了更广阔的发展空间。公司是河南省唯一的文化上市企业，是河南省文化体制改革和文化产业发展的先行者，是中原经济区建设和华夏文明传承创新区建设的主力军，公司实施的华夏文明全媒体出版工程等重大项目被列入《中原经济区发展规划》，公司在财政、税收、土地、人才、经营活动等方面享有综合性政策支持，政策优势凸显。

7. 新兴业务优势：公司高度重视传统产业转型升级，在出版、印刷、发行等传统业务领域，强力推动以信息技术应用为核心的转型升级，数字出版、数字教育、数字化发行业务扎实推进。大象出版社ADP5“大象数字出版与教育融合服务平台2.0”聚合功能和应用集成能力不断提高。河南科学技术出版社搭建的河南省职业教育数字资源公共服务云平台——职教云学院，已建设数字资源20000余个。河南美术出版社“书法中国”融媒体融合出版工程入选2018年新闻出版改革发展项目库。中原农民出版社“天下农书”数字图书馆已实现万种图书资源集聚，惠及河南全省4万个行政村用户。河南电子音像出版社武术、戏曲、教育融合出版扎实推进。国家新闻出版署出版融合发展（郑州）重点实验室进入实质性运营。中原云印平台有效整合了公司内部印刷活源和全省117家社会印制资源。

8. 国际化优势：公司大力推动文化走出去，坚持以合作搭平台，以内容拓通路，致力于弘扬中华优秀传统文化、讲好中国故事、传播中国声音、塑造中国形象，成效显著。通过组织参加国际书展，举办两期“丝路书香”来华研修班合作出版等“走出去”“引进来”方式，为豫版图书走向国门搭建了平台，有力促进了版权贸易的增长。河南文艺出版社《中国经典童话》入选2018“经典中国国际出版工程资助出版项目”，大象出版社《图说丝绸之路》（英文、孟加拉文）《中国古代火药火器史》（英文、俄文）四种入选2018年丝路书香工程重点翻译资助项目。2018年实现版权引进108项（种），版权输出215项（种）。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，公司遵循“上规模、调结构、促转型、强开放、树品牌”的总要求和“做强主业、做大产业，关联跨界、内合外联，转型升级、融合发展”的总体思路，按照“十三五”规划战略布局，围绕持续建设和完善“内容资源开发体系、教育综合服务体系、文化消费集成服务体系、主流传播阵地体系、文化产业战略投资体系”。持续推进转型升级、融合发展；扎实推动品牌建设、市场开发；着力优化公司治理、管控提升。出版主业提质增效、渠道建设卓有成效、创新经营稳中有进、融合发展成效明显，核心竞争力进一步增强，公司呈现良好发展态势。

#### （一）强化内容生产，品牌、产品线建设同步推进

**一是主题出版社会效益显著。**公司围绕习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大精神、党和国家大政方针、社会主义核心价值观等，策划出版了《中国共产党精神史》《中国改革开放全景录》等一批高质量主题出版物。其中，《花儿与歌声》《梦与真》《中国三十大发明》入选2017年度中国好书；《中国大科学家故事丛书》入选全国年度主题出版重点出版物；《中国创造故事丛书》《我是谁》入选全国青少年推荐百种优秀出版物；《中国三十大发明》荣获第十三届“天津图书奖”，并与《中国创造故事丛书》共同入选2018全国优秀科普作品；《刘兴诗爷爷讲地球》荣获中国科普作家协会优秀科普作品奖金奖；《中国火车头》等入选中原文艺精品创作出版工程项目。**二是精品出版、特色出版、大众出版亮点纷呈。**公司进一步完善出好“获奖书、品牌书、畅销书”的激励措施和制度保障，强化出版物选题管理，主动消减年度选题数量，加速品牌质量提升，加快了由规模型增长向质量型增长的转变。“百年中篇小说名家经典”丛书、《哈佛大学馆藏中国植物模式标本集》等10种图书入选《“十三五”国家重点图书、音像、电子出版物增补规划》增补项目。品牌书、畅销书数量有效放大，年度销售量超过30000册的畅销书超过30种。《中国经典童话》入选2018“经典中国国际出版工程资助出版项目”，《图说丝绸之路》等4种图书入选2018年丝路书香工程重点翻译资助项目。“海外中国”“文献中国”“绘本中国”“生物中国”等特色产品线建设稳步推进，市场占有率和品牌影响力进一步提升。医学类图书在全国地方科技出版社医学类综合排名中位列第四。“双十计划”“双百工程”稳步推进；国家出版基金项目《全宋笔记》全面完成，《中国通典》《中国长翅目昆虫原色图鉴》等8种图书获得2018年度国家出版基金资助。大象出版社位居全国图书馆馆配重要供应商前列。公司全年出版图书7827种，其中新出图书3342种、占比42.7%，重版重印图书4485种、占比57.3%，图书重版重印率持续提升。**三是教育出版基本盘坚实稳固。**公司继续成为河南省2018秋—2021春义务教育免费教科书“单一来源采购”唯一供应商，“单一来源采购”政策由连续两年确认为连续三年，稳定了公司未来三年的发展预期。精心做好国家统编三科教材政策落实与实施工作，保质保量完成了“课前到书，人手一册”的政治任务。在河南省政府及有关部门支持帮助下，依法规范了河南教材发行市场秩序，教育部及时下发了《关于开展义务教育国家课程教材检查工作的通知》，推动了全国教材市场的进一步规范。公司各教材教辅出版单位，

认真做好教材教辅的修订、完善、开发工作，综合服务教育事业的能力全面提升。

## （二）强化渠道建设，主阵地功能作用有效彰显

**一是宣传文化主阵地作用进一步彰显。**公司把做好党的政治理论出版物发行作为首要的政治任务来抓，出版物的发行总量位居全国第一方阵。其中，《党的十九大文献》累计发行505万册；《习近平谈治国理政》第二卷累计发行45.89万册；《习近平新时代中国特色社会主义思想三十讲》累计发行175.4万册。**二是渠道体系更加完善。**文化综合体和复合式书店新建、改扩建工作扎实推进，新建卖场13处，经营面积65559平方米；改扩建卖场10处，面积23898平方米。位于郑州东区核心商务区的“尚书房”海汇中心店成为区域地标性文化空间。校园书店建设有序推进，全省校园书店签约308家，建成119家。**三是电商物流异军突起。**公司把挖掘渠道潜力，优化经营结构，提升市场占有率和影响力作为放大渠道功能，提高规模效益的重要突破口，强力推进电商物流工作。新华快的配备车辆282台，开通配送线路300余条，整合物流快递企业398家，全年收发包件1291万件，同比增长187.5%。2018年电商物流线上线下实现销售9.84亿元，同比增长118.18%，成为渠道体系富有潜力、充满活力新的经济增长点。**四是百姓文化云被赞誉为“老百姓的掌声工程”。**依托云书网平台支撑的百姓文化云，省级平台和123个市县分平台全面上线运营，上线公共文化场馆3662个、文化活动21458个、产生活动订单12.28万个，平台注册用户达到180万人，访问量1500余万人次，被赞誉为“老百姓的掌声工程”。

## （三）强化经营创新，转型发展、融合发展蹄疾步稳

**一是IP（内容知识产权）孵化工程全面启动。**顺应内容行业对IP的争夺越来越激烈、对优质IP进行深度全产业链开发趋势和融合发展要求，公司全面启动了IP孵化工程，着力打通图书、电子书、数字图书馆、数据库出版乃至影视、动漫、游戏等业态的通道，延长优质内容产业链、价值链。公司依托原创出版自主IP，加快推进专业数据库开发；2018年公司出版新书3342种，70%生成电子书；公司搭建了IP孵化工程项目库，入库项目17个。“书法中国”融媒体出版工程入选2018年新闻出版改革发展项目库；“悦读”数字图书馆项目获得河南省财政扶持资金150万元。着力打造IP深度运营和多渠道立体开发核心能力。**二是融合出版重点项目扎实推进。**出版融合发展（郑州）重点实验室进入实质性运营。ADP5“大象数字出版与教育融合出版服务平台2.0”聚合功能和应用集成能力进一步完善，“大象e学”包括根据纸本教辅试题定制的视频微课讲解；与教学进度同步，根据相应知识点推送精准习题两大功能全面上线运行。目前“大象e学”线上用户近30万人。“海燕e学”上线小学数学、英语视频约6000余节，目前线上用户近10万人。“大象e课”累计服务教育用户110余万人次。基于ADP5平台，组织实施了“河南省2018年高三适应性测试”“大象天成大联考 2017—2018学年高三适应性测试”“河南省息县2017—2018学年上学期4—9年级期末评测”，既有效检测了平台的功能性、技术稳定性，同时也扩大了平台知名度和影响力。**三是中原云印平台功能凸显。**中原云印平台有效整合了公司系统印刷业务和全省117家社会印制资源，构建了线上线下融合发展的印刷业务集约运营新形态。目前，公司内部10家出版单位与平台的对接工作全面完成，已有92家社会印刷企业与印刷集团签订协议，平台对接工作有序进行。平台搭建完成以来实现销售收入8063万元，平台一期建设目标初步实现。

## （四）强化开放合作，强强联合、优势互补渐入佳境

报告期内，公司广泛开展内合外联，为公司传统产业、数字出版、数字教育、数字印刷等加快发展提供了有力支撑。一

**是重大投资项目顺利推进。**公司出资1亿元，投资设立了中阅国际投资有限公司。通过构建投融资平台，参与发起产业投资基金，盘活存量资金、资产、资源等，加速构建“财务投资+股权控股”经营模式，加大在互联网、在线教育等领域的投资布局，孵化优质项目，加快资本创新经营。与民营教材教辅代理公司共同投资设立了河南象虹教育科技有限公司，进一步夯实了公司教材教辅经营业务的主导地位；投资设立的华数教育科技股份有限公司，进一步提升了公司在政策资源、市场资源、教育信息化及教育装备经营领域的整合集成能力。与人民教育出版社、浙江出版联合集团的战略合作不断深化；联合人民教育出版社共同举办的“人教杯”“走进新时代 重温中华经典”诵读大会，弘扬了优秀传统文化，深化了战略合作伙伴关系。二是**是开放合作加速资源聚集。**科技社与国家卫计委国际交流中心合作，围绕“援外医疗”主题，启动“爱铸健康丝路”出版项目；古籍社与河南省地方志办公室合作推出《河南省志》等重大出版项目；农民社聚合全国28家地方科技社的万种图书资源，打造了“天下农书”数字图书馆，通过农村信息入户工程，使河南全省4万个行政村的用户获益。三是**“走出去”战略成效显著。**公司成功举办了两期“丝路书香”来华研修班；以合作出版等“走出去”“引进来”方式，为豫版图书走出国门搭建了平台，促进了版权贸易的有效增长。2018年公司实现版权引进108项（种），版权输出215项（种）。

#### （五）强化改革创新，发展动力、活力全面激发

**一是强力推行财务负责人派驻制。**公司出台了《财务负责人派驻管理办法》及相关细则，对所有全资子公司、控股子公司全部实行财务负责人派驻制，统一了财务核算，加强了财务管理，有效防范了经营风险；**二是审计监督全覆盖。**公司采用内部自主审计与聘请外部审计机构相结合，开展任期责任审计、离任经济审计、专项审计，对公司、子公司、三级公司等57家单位进行了审计，实现了审计监督全覆盖，发现并及时纠正了管理和经营工作中存在的问题。**三是强力推动机制创新。**公司先后批准了以装帧设计专家刘运来命名的“刘运来工作室”、儿童作家肖定丽命名的“肖定丽工作室”，进一步激发了广大职工的创造力和企业发展活力。**四是推进全省新华书店机构改革。**全省128家市、县新华书店中层机构和人员进一步压缩精简，提高了运营效率。

报告期内，公司实现营业收入90.01亿元，同比增长10.11%；归属于上市公司股东的净利润7.34亿元，同比增长5.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7.18亿元，同比增长11.87%，公司基本每股收益0.72元，同比增长5.88%。报告期末，公司资产总额为115.22亿元，同比增长5.08%；归属于上市公司股东的净资产77.05亿元，同比增长7.24%，资产保值增值效果显著。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,001,120,067.78	100%	8,174,468,669.68	100%	10.11%
分行业					
出版业务	1,773,386,993.98	19.70%	1,547,362,638.39	18.93%	14.61%
发行业务	6,097,710,566.74	67.74%	5,344,034,397.17	65.38%	14.10%
物资销售业务	2,627,620,824.59	29.19%	2,552,479,211.85	31.23%	2.94%
印刷业务	350,965,046.23	3.90%	277,336,403.95	3.39%	26.55%
抵消数	-2,146,613,150.74		-1,850,367,674.47		
其他业务	298,049,786.98	3.31%	303,623,692.79	3.71%	-1.84%
分产品					
出版业务					
其中：图书	1,725,056,870.09	19.16%	1,518,808,976.40	18.58%	13.58%
期刊	10,246,705.61	0.11%	15,313,504.09	0.19%	-33.09%
其他	38,083,418.28	0.42%	13,240,157.90	0.16%	187.64%
发行业务					
其中：图书	5,182,225,427.35	57.57%	5,006,627,909.27	61.25%	3.51%
音像制品	34,293,591.75	0.38%	53,604,224.89	0.66%	-36.02%
其他	881,191,547.64	9.79%	283,802,263.01	3.47%	210.49%
物资销售业务	2,627,620,824.59	29.19%	2,552,479,211.85	31.23%	2.94%
印刷业务	350,965,046.23	3.90%	277,336,403.95	3.39%	26.55%
抵消数	-2,146,613,150.74		-1,850,367,674.47		
其他业务	298,049,786.98	3.31%	303,623,692.79	3.71%	-1.84%
分地区					
国内	8,949,522,410.47	99.43%	8,095,137,847.57	99.03%	10.55%
国外	51,597,657.31	0.57%	79,330,822.11	0.97%	-34.96%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
出版业务	1,773,386,993.98	1,244,917,241.55	29.80%	14.61%	19.21%	-2.71%
发行业务	6,097,710,566.74	4,378,050,178.26	28.20%	14.10%	16.74%	-1.62%
物资销售业务	2,627,620,824.59	2,565,017,141.65	2.38%	2.94%	3.92%	-0.92%
分产品						
出版图书	1,725,056,870.09	1,196,232,138.49	30.66%	13.58%	17.42%	-2.27%
发行图书	5,182,225,427.35	3,577,756,566.62	30.96%	3.51%	2.47%	0.70%
分地区						
国内	8,949,522,410.47	6,342,898,520.83	29.13%	10.55%	11.65%	-0.70%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
出版业务	销售量	千印张	2,270,581.29	1,944,444.24	16.77%
	生产量	千印张	2,276,416.14	2,051,327.12	10.97%
	库存量	千印张	811,218.77	805,383.92	0.72%
书刊印刷业务	销售量	万令	158.11	174.66	-9.48%
	生产量	万令	165.03	163.52	0.92%
	库存量	万令	53.69	46.77	14.80%
胶印印刷业务	销售量	万对开色令	252.91	272.16	-7.07%
	生产量	万对开色令	269.89	265.19	1.77%
	库存量	万对开色令	152.47	135.49	12.53%
装订业务	销售量	万令	187.75	210.68	-10.88%
	生产量	万令	202.77	198.4	2.20%
	库存量	万令	82.9	67.88	22.13%
发行业务	销售量	万册	148,129.46	143,999.16	2.87%
	库存量	万册	2,496.26	2,373.65	5.17%
	采购量	万册	148,252.07	143,416.46	3.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用



**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出版业务		1,244,917,241.55	19.47%	1,044,272,871.50	18.13%	19.21%
发行业务		4,378,050,178.26	68.47%	3,750,111,608.11	65.11%	16.74%
物资销售业务		2,565,017,141.65	40.12%	2,468,298,023.46	42.86%	3.92%
印刷业务		288,181,481.31	4.51%	241,673,885.95	4.20%	19.24%
抵消数		-2,142,566,869.73		-1,837,264,857.04		
其他业务		60,441,092.37	0.95%	92,255,792.00	1.60%	-34.49%
合计		6,394,040,265.41	100.00%	5,759,347,323.98	100.00%	11.02%

说明

“其他业务”的成本主要是房屋计提的折旧，今年计提折旧减少。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

1. 2018年2月23日，公司七届九次董事会会议审议通过了《关于投资设立河南省华数教育科技有限公司的议案》，该企业注册资本为人民币3000 万元，其中：中原传媒出资900万元，持有30%的股份；公司全资子公司发行集团出资630万元，持有21%的股份，从2018年4月2日起将其纳入合并范围。

2. 2018年8月23日，公司七届十四次董事会会议审议通过了《公司新设全资子公司河南中阅国际投资有限公司的议案》，该公司2018年8月2日取得营业执照。公司注册资本10,000万元，自2018年8月23日起将其纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	558,798,118.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.21%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖南轻盐宏创商贸有限公司	157,234,576.84	1.75%
2	山东东昊纸业有限公司	114,907,311.83	1.28%
3	山东省出版对外贸易有限公司	111,749,929.93	1.24%
4	寿光晨鸣进出口贸易有限公司	101,725,374.03	1.13%
5	河南省兆祥纸业有限公司	73,180,925.69	0.81%
合计	--	558,798,118.32	6.21%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	512,872,203.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江省新华书店	178,030,430.19	2.71%
2	万国纸业太阳白卡纸业有限公司	105,496,253.29	1.60%
3	山东太阳纸业股份有限公司	85,655,462.33	1.30%
4	江苏王子制纸有限公司	84,347,346.12	1.28%
5	金光纸业（郑州）有限公司	59,342,711.17	0.90%
合计	--	512,872,203.10	7.80%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	969,777,187.77	853,691,705.54	13.60%	
管理费用	820,364,617.93	837,079,774.43	-2.00%	
财务费用	-23,638,643.50	-19,490,992.21	-21.28%	
研发费用	4,957,819.67	10,280,951.23	-51.78%	项目已结束。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

大象出版社智慧型题库项目将构建面向中小学各个学科教学辅导、练习、考试及评价的全覆盖综合型试题资源库及应用服务体系。该项目已结束。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	8	21	-61.90%
研发人员数量占比	0.05%	0.14%	-0.09%
研发投入金额（元）	4,957,819.67	10,280,951.23	-51.78%
研发投入占营业收入比例	0.06%	0.13%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,084,934,968.38	8,060,996,198.80	12.70%
经营活动现金流出小计	8,367,235,790.78	7,223,184,806.16	15.84%
经营活动产生的现金流量净额	717,699,177.60	837,811,392.64	-14.34%
投资活动现金流入小计	838,101,352.44	821,993,207.13	1.96%
投资活动现金流出小计	1,409,907,913.95	1,534,066,243.17	-8.09%
投资活动产生的现金流量净额	-571,806,561.51	-712,073,036.04	
筹资活动现金流入小计	50,858,106.18	62,080,306.11	-18.08%
筹资活动现金流出小计	215,078,902.40	245,219,620.06	-12.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-164,220,796.22	-183,139,313.95	
现金及现金等价物净增加额	-18,328,152.24	-57,400,963.90	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	45,642,838.80	6.10%	其中理财收益 36,488,252.78 元。	是
资产减值	112,158,704.39	14.99%	其中坏账损失 52,633,255.54 元，存货跌价损失 59,485,448.85 元。	是
营业外收入	24,840,028.75	3.32%	主要是政府补助 724 万元及收到集团三类人员养老金补差 339 万。	是
营业外支出	42,091,707.31	5.63%	其中最主要为“三供一业”改造支出。	是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,680,497,376.35	31.94%	3,701,071,794.92	33.75%	-1.81%	无重大变化
应收账款	944,813,008.88	8.20%	1,104,194,618.96	10.07%	-1.87%	无重大变化
存货	1,096,190,715.95	9.51%	913,859,185.65	8.33%	1.18%	无重大变化
投资性房地产	464,394,353.87	4.03%	448,325,548.58	4.09%	-0.06%	无重大变化
长期股权投资	4,384,969.05	0.04%	2,584,201.28	0.02%	0.02%	无重大变化
固定资产	1,468,090,657.30	12.74%	1,410,878,419.89	12.87%	-0.13%	无重大变化
在建工程	504,729,910.91	4.38%	506,335,486.31	4.62%	-0.24%	无重大变化

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	11,655,758.51		12,337,227.43				15,368,487.43
金融资产小计	11,655,758.51		12,337,227.43				15,368,487.43
上述合计	11,655,758.51		12,337,227.43				15,368,487.43
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,524,367.83	票据、信用证保证金
固定资产	65,600,136.38	未办妥产权证书
投资性房地产	13,148,152.28	为开具银行承兑汇票提供抵押保
投资性房地产	3,526,417.11	未办妥产权证书
合计	111,799,073.60	--

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
287,243,979.31	2,525,000.00	113.66%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南省华数教育科技股份有限公司	数字教育资源开发；计算机软、硬件开发、销售；国内版出版物、数字教材批发零售等	新设	9,000,000.00	30.00	自有资金	1.发行集团持股 21%；2.河南教育电子音像出版社持股 29%；3.河南悦学网络科技有限公司持股 20%。	2018 年 4 月 2 日 - 无限期	数字教育及教育装备	公司与全资子公司发行集团合计持有 51%的股权。			否	2018 年 02 月 24 日	见巨潮资讯网 2018 年 2 月 24 日公告
北京汇林纸业有限公司	销售纸张、纸制品等	收购	23,926,400.00	24.00	自有资金	全资子公司	2001 年 6 月-无限期	纸张贸易	收购完成后公司持股 100%。			否	2018 年 04 月 28 日	见巨潮资讯网 2018 年 4 月 28 日公告
河南中阅国际投资有限公司	投资与管理	新设	100,000,000.00	100.00	自有资金	全资子公司	2018 年 8 月 23 日-无限期	投资与管理	已完成。			否	2018 年 08 月 24 日	见巨潮资讯网 2018 年 8 月 24 日公告
文心出版社有限公司	图书市场开发、设计等	增资	8,000,000.00	100.00	自有资金	全资子公司	2008 年 12 月 25 日-无限期	图书出版	已完成。			否	2018 年 08 月 24 日	见巨潮资讯网 2018 年 8 月 24 日公告
合计	--	--	140,926,400.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
南乐县文化综合体图书大厦	自建	是	文化	2,937,389.18	44,408,522.07	自筹/募投资金	94.68%			按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告
物流配送暨文化综合体运营中心	自建	是	文化	83,832,195.87	171,504,771.04	自筹/募投资金	53.97%			按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告
驻马店市图书影视中心	自建	是	文化	141,783.03	31,429,504.30	自筹/募投资金	50.69%			按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告
淮滨县新华文苑商城	自建	是	文化	2,244,152.65	29,166,794.52	自筹/募投资金				按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告
清丰县新华书店图书大厦	自建	是	文化	1,419,865.44	2,121,246.44	自筹资金	4.24%			按照计划进度进行		
许昌市禹州建国饭店	自建	是	文化	24,240.00	25,086,458.95	自筹资金	78.40%			按照计划进度进行		
平舆县新华商贸城	自建	是	文化	6,136,094.83	29,615,389.05	自筹/募投资金	88.06%			按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告
上蔡县新华大厦	自建	是	文化	8,365,544.12	26,033,585.36	自筹/募投资金	96.42%			按照计划进度进行	2018年03月28日	2018年度募集资金存放与使用情况专项报告

手工创意产业园	自建	是	文化	21,840,761.41	52,957,550.08	自筹资金	44.25%			按照计划进度进行		
郑州购书中心上街项目	自建	是	文化	4,974,926.24	27,009,421.23	自筹资金	38.58%			按照计划进度进行		
淮阳县新华书店天润文化体验中心	自建	是	文化	387,713.00	26,795,086.69	自筹资金	62.03%			按照计划进度进行		
淅川县城市文化综合体	自建	是	文化	1,676,268.83	21,164,889.28	自筹资金	75.59%			按照计划进度进行		
正阳县新区图书综合楼	自建	是	文化	1,308,800.00	14,964,489.25	自筹/募投资金	37.41%			按照计划进度进行	2018 年 03 月 28 日	2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告
新县首府路书店工程	自建	是	文化	7,638,822.75	17,006,751.39	自筹资金				按照计划进度进行		
博爱县总部大楼	自建	是	文化	869,036.96	15,394,212.76	自筹/募投资金	76.97%			按照计划进度进行		
扶沟县新华书店文化综合体	自建	是	文化	904,403.00	11,221,708.00	自筹资金	99.84%			按照计划进度进行		
合计	--	--	--	144,701,997.31	545,880,380.41	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元



证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002936	郑州银行	3,031,260.00	公允价值计量	11,655,758.51	3,712,728.92	12,337,227.43	0.00	0.00	0.00	15,368,487.43	可供出售金融资产	自有资金
合计			3,031,260.00	--	11,655,758.51	3,712,728.92	12,337,227.43	0.00	0.00	0.00	15,368,487.43	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	定向增发	96,243.61	10,843.43	77,491.39	0	0	0.00%	18,752.22	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中	18,752.22
合计	--	96,243.61	10,843.43	77,491.39	0	0	0.00%	18,752.22	--	18,752.22

募集资金总体使用情况说明

**(一) 募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]602号核准，公司向华泰资产管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司5家公司非公开发行股票73,472,540.00股（每股面值为人民币1元），发行价格为每股13.42元，募集资金总额98,600.15万元，扣除承销及保荐费用2,356.54万元，公司募集资金净额为人民币96,243.61万元。上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具勤信验字【2014】第1035号验资报告。

**(二) 本年度募集资金使用金额及结余情况**

项 目	募集资金发生额（万元）
募集资金净额	96,243.61
加：累计利息收入扣除手续费净额	3,466.49
减：以前年度已使用金额	66,647.97
减：本年使用金额	10,843.43
期末余额	22,218.71

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
并购重组交易现金对价支付	否	44,370	44,370		44,370	100.00%			不适用	否
物流配送暨文化综合体运营中心项目	否	27,000	27,000	9,083.69	13,157.18	48.73%	2019年12月31日		不适用	否
数字内容管理平台项目(大象社)	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	2017年12月31日	330	不适用	否
数字内容管理及投放平台项目(音像社)	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2017年12月31日	1,685.35	不适用	否
数字内容投放平台项目(天中数媒)	否	3,000	3,000	363.41	2,192.52	73.08%	2019年12月30日		不适用	否

全媒体数字加工中心项目(发行集团)	否	2,726.81	2,726.81		1,672.43	61.33%	2018年08月30日		不适用	否
河南省博爱县图书大厦建设项目	否	1,250	1,250	64.81	986.66	78.93%	2019年05月31日		不适用	否
河南省淮滨县新华书店图书音像综合楼项目	否	1,450	1,450		1,347.88	92.96%	2019年01月31日		不适用	否
河南省南乐县图书大厦建设项目	否	3,040.34	3,040.34	316.31	3,040.34	100.00%	2019年07月31日		不适用	否
河南平舆县新华文化商城项目	否	2,163	2,163	884.33	1,655.38	76.53%	2019年05月01日		不适用	否
河南省上蔡县新华大厦建设项目	否	1,100	1,100		1,100	100.00%	2019年05月01日		不适用	否
河南正阳县图书超市综合楼建设项目	否	2,500	2,500	130.88	296.73	11.87%	2019年10月31日		不适用	否
驻马店市图书影视艺术中心建设项目	否	4,000	4,000		1,672.28	41.81%	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	98,600.15	98,600.15	10,843.43	77,491.4	--	--	2,015.35	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	98,600.15	98,600.15	10,843.43	77,491.4	--	--	2,015.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	物流配送及文化综合体运营中心项目（募集额度 27,000 万元）因设计图纸变更延期开工；其他基本建设项目因所在地政府频繁采取大气污染防治强制措施，建设进度相应后延。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	“数字内容发行平台项目”，由全媒体加工中心、数字内容管理平台以及数字内容投放平台三部分组成，均由公司全资子公司河南省新华书店发行集团有限公司（以下简称：省新华书店）负责实施，为促进该项目更好的发展，保障项目的实施进度和实施效果，公司将数字内容管理平台、数字内容投放平台项目实施主体由省新华书店变更为中原大地传媒股份有限公司河南天中数字媒体分公司（以下简称：数字分公司）、河南电子音像出版社（以下简称：音像社）、大象出版社有限公司（以下简称：大象社）；全媒体数字加工中心仍由省新华书店承担。									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用严格按照签署的《募集资金三方监管协议》执行，不存在相关问题或其他情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南人民出版社有限责任公司	子公司	出版马列主义、毛泽东思想理论著作；以马列主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作。上述各门类辞书、工具书；当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策的读物和时事宣传读物，党史、党建读物和通俗政治理论读物、青年思想教育读物。	20,744,495.00	128,631,211.07	8,009,766.80	42,364,271.78	1,567,227.32	1,231,782.76
大象出版社有限公司	子公司	教材、教学参考书、国内广告代理、制作、发布等	145,000,000.00	1,334,528,475.22	999,294,779.17	1,146,173,307.38	248,243,173.55	241,701,114.33
海燕出版社有限公司	子公司	少年儿童辅导读物、少年儿童读物、少年儿童刊物、代理国内广告业务等	92,000,000.00	385,640,227.15	336,387,774.17	227,687,699.90	36,205,484.85	35,010,180.29
河南科学技术出版社有限公司	子公司	经营科技书刊的编辑出版和发行等	56,000,000.00	300,561,090.01	133,246,452.83	145,991,508.60	15,547,184.14	15,141,404.47
河南美术出版社有限公司	子公司	美术书刊的编辑及出版等	16,000,000.00	95,842,867.37	73,720,228.44	70,179,535.00	13,480,942.37	12,677,665.84
中原农民出版社有限公司	子公司	主营农业科技，农村文化书刊的编辑出版	25,000,000.00	126,019,279.25	65,962,417.39	154,043,037.25	7,194,962.76	5,717,861.93
河南电子音像出版社有限公司	子公司	文化、科技、教育类电子出版物、音像制品、计算机软件的销售等	70,000,000.00	84,116,891.60	-4,937,029.15	38,179,479.12	-58,109,694.30	-58,130,726.04

限公司								
中州古籍出版社有限公司	子公司	出版当地所藏古籍、方志、文史工具书等	16,000,000.00	52,675,108.95	39,380,422.75	48,141,886.65	4,051,781.08	4,159,875.73
文心出版社有限公司	子公司	作文教材、作文研究、作文指导和有关工具书的出版等；	18,000,000.00	57,522,536.26	47,549,207.88	36,052,525.55	2,619,528.84	2,258,923.81
河南文艺出版社有限公司	子公司	以出版当地作家作品为主，主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论等	20,000,000.00	79,674,250.44	68,159,707.77	61,885,628.35	4,055,976.09	4,029,810.78
河南新华印刷集团有限公司	子公司	印刷、制版、包装装潢及其他	124,000,000.00	472,685,406.00	412,359,313.10	265,194,626.89	24,221,140.77	5,858,622.20
河南新华物资集团有限公司	子公司	印刷包装用纸，纸制品；印刷机械及配件、器材等	92,000,000.00	811,404,062.88	165,614,969.65	2,431,039,260.49	-17,901,955.96	-21,652,578.40
河南中阅国际投资有限公司	子公司	以自有资金对文化、传媒、娱乐、游戏、影视、教育、体育、医疗卫生、生物科技、互联网、电子信息等产业投资；投资咨询；财务咨询服务等	10,000,000.00	9,856,923.37	9,854,948.77		-145,051.23	-145,051.23
北京汇林印务有限公司（合并）	子公司	出版物印刷；其他印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；普通货运；销售纸张、纸制品、广告制品；装订印刷品；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	82,650,000.00	230,488,960.52	118,109,337.84	350,879,177.22	17,004,141.60	15,011,524.78
河南省新华书店发行集团有限公司（合并）	子公司	销售纸张、纸制品、建筑材料、五金交电、办公用品、计算机外围设备、机械电子设备；经济信息咨询（中介除外、电脑网络咨询除外）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	162,000,000.00	7,109,139,755.42	4,098,489,637.88	6,140,561,637.23	523,432,880.26	524,228,314.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京汇林纸业有限公司	公司将持有的全资子公司北京汇林纸业有限公司 100%的股权以 0.00 元的价格转让给公司全资子公司北京汇林印务有限公司。	本次股权转让完成，公司合并报表范围未发生变化。此股权转让行为对公司的正常经营、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。
河南中阅国际投资有限公司	投资新设	本次投资公司以自有资金投入。中阅国投成立后，将突出围绕文化产业投资和股权投资“两大重点”，着力打造新兴文化产业项目孵化平台、重大项目投融资平台，符合全体股东利益，对公司长远发展具有积极意义。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019年是新中国成立70周年，也是全面建成小康社会的关键之年。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指引，坚持以高质量发展为主线、以稳中求进为基调、以改革创新为动力、以从严治党为保障，持续按照“上规模、调结构、促转型、强开放、树品牌”的总要求和“做强主业、做大产业，关联跨界、内合外联，转型升级、融合发展”的总体思路，着力构建和完善“五大体系”，推动传统产业升级有进展，推动融合发展有突破，推动创新经营有成效，推动公司迈向高质量发展新阶段。公司全年经营计划为营业收入增长6%以上，利润增长10%左右。（该数据仅为公司的经营计划，不构成对投资者的实质承诺，最终实现情况存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险）

（一）在内容资源开发上“用心”。紧盯“获奖书、畅销书、版贸书”，聚焦“市场竞争力、品牌影响力、国际传播力”，在内容资源开发上用心。一是强力推动《河南出版出彩计划纲要》实施。以冲击全国精神文明建设“五个一工程”奖、中国出版政府奖、中华优秀出版物奖三项国家大奖和年度“中国好书”为目标，加大原创获奖出版物选题策划、项目储备、精编精做和营销推广，切实提升出版主业品牌影响力；以建立健全畅销书、长销书策划、编辑、生产、营销和品牌建设长效机制，以原创主题出版和少儿、文学、生活等重点领域精品出版为重点，以加强与民营书业合作开发为重要方式，突破大众出版瓶颈和现实题材短板，切实提升出版主业市场竞争力；以“一带一路”沿线国家为重点，以版权贸易、联合出版乃至设立海外编辑出版机构等方式，以争取国家“走出去”政策支持和加大版权输出资助奖励为支撑，有效促进版权对外输出，切实提升出版主业传播力。二是实施出版“对标对表、晋档升位”行动计划。以北京开卷信息技术有限公司对图书零售市场监测数据为依据，以同行业领先企业为对标看齐企业，通过对标对表，推动晋档升位。公司所属10家出版社也将确定1~3个专业领域对标出版社，开展对标对表，推动晋档升位，加速出版主业提质增效。三是紧紧围绕新中国成立70周年、党和国家工作大局，策划出版一批重点选题，做强做优主题出版，彰显主流思想价值；持续推动“双十计划”“双百精品”出版，在重大出版工程规划、重点项目布局、拳头产品出版上下真功夫、硬功夫；深化实施一流作者合作计划，引流灌溉原创沃土，实现高端智力资源与出版创作资源的有效转化对接。发挥精品出版资助奖励机制的激活效能，用好用活《出版物奖励办法》《出版项目资助办法》，厚植获奖书、品牌书生成土壤，催生更多、更高层次上的出版效益，实现出版业的高质量发展。四是强化IP孵化意识，树立一体化思维和互联网创新思维，深入研究IP运作模式，充分连接互联网和关联产业，塑造由传统出版为发端的知识服务、游戏开发、影视作品、文创产品等一系列衍生性、相关性产品，加速构建IP开发全产品线规划设计和一揽子运营，构建出版文化全产业链、广生态圈的IP开发、运营、变现能力。

（二）在教育综合服务上“用功”。一是进一步强化教材和评议教辅建设。深入开展“护盘”行动，筑牢“单一来源采



购”供应商地位。持续推进与人教社全方位战略合作与重点领域合作，确保教材出版持续稳定。抓住高中阶段启用新教材契机，加大市场推广力度，扩大高中阶段人教版教材市场占有率。继续做好教材的维护开发，抓好国标版教材的新编、修订、送审、出版工作，继续拓展地方课程与学校课程教材，在幼儿教育、艺术教育、职业教育、高等教育等领域积极开发新教材品种，延伸教育出版产品线。依据国家课程标准，集中优势资源，打造品种齐全、内容优质的评议类教辅，争取“寒暑假作业、测试卷”进入评议教辅目录。二是加强非评议教辅出版发行工作。严格落实《非评议教辅管理办法》，坚持“稳固存量、提升增量、分类管理、目录管控”原则，实行非评议教辅分类管理制度、统一招标管理制度和推荐目录管理制度，重构经营模式，重建合作关系，有效利用新华书店校园书店优势，充分发挥教材教辅发行工作主导作用，全面提升本版非评议教辅市场占有率和服务水平。三是加速推进数字教育。以市场和用户为价值取向，持续优化“大象数字出版与教育融合服务平台ADP5”“大象考试与教学测评服务系统”“大象智慧题库”。加强“大象e学”“大象e教”“大象e考”“海燕e学”等子系统建设及产品运营，扩大在省内中小学校覆盖范围，力争在市场和营收上实现新突破；加快推动河南省基础教育数字资源大数据工程平台建设；进一步强化中国教育出版网资源积累和产品研发；利用资本手段，进一步加大对电子书包、中小学数字图书馆、智慧题库等产品开发和投入，智慧题库等产品开发和投入，丰富教育信息化产品线。强化数字教育整体规划布局，加大资源整合力度，搭建集云端技术支持、动态资源更新、数据驱动分析，小程序聚合导流、公众号推送服务的中原教育云框架，形成为教育行政部门和各级各类学校提供精准化、定制化、个性化服务能力。四是延伸拓展教育综合服务。立足实体教育市场大、需求旺、政策优、机遇难得，把抢滩实体教育作为提升教育综合服务能力的战略选项，整合现有实体教育资源，通过引智、引力、引团队、引资本，打造“国际化、现代化、特色化、智能化”的高品质教育品牌，构建教材教辅、教育培训、数字教育、教育装备、实体教育、国际教育、研学旅行有机统一、互为补充、相得益彰的完整教育产业体系，锻造功能强大的教育综合服务能力，实现教育文化与区域经济社会加快发展的紧密衔接。

（三）在文化消费集成服务上“加码”。一是擦亮“云书网”品牌。加快技术升级和功能完善，提高信息终端、销售终端、管理终端的集成能力，构建大数据库并形成数据分析能力；着力提升用户体验，加速用户聚拢，放大品牌效应；持续推进特色馆建设，进一步优化经营结构，增强供给服务能力。二是优化实体书店业态布局。科学谋划，统筹推进，持续优化实体店业态布局，抓紧抓好“尚书房”校园书店、社区书店建设，加快改造建设运营步伐，着力形成一批文化传播特色鲜明、运营成效显著、用户黏性增强的精品店、示范店、创新店，加快线下渠道场景重构，形成“书店+影城”“书店+文创”“书店+餐饮”等多维度消费场景，提升线下渠道流量聚合能力。三是完善物流配送体系。坚持量质共进、技术提升、运营规范总体要求，加大“新华快的”物流网络体系建设，全面激活网络核心节点，打通省、市、县、乡村四级渠道一体化运营，加速实现物流配送区域全覆盖。启动建设区域性分仓，有效降低仓储压力和运营成本，提升服务水平和配送效率。四是提升“新华超市”运营价值。持续打造“新华超市”标杆店，整合提升“新华超市”服务能力，进一步提高全省统一采购议价能力；在“新华酒肆”“新华电器”模式基础上创新探索多元化经营模式；进一步提升与“云书网”协同动作，加速形成资源、用户群体的有效互动和相互引流，打造O2O电商物流核心竞争力。

（四）在文化产业战略投资上“加力”。致力于形成产业经营与资本运营双轮驱动，中阅国际要着力打造投资能力，创

新经营机制，加快形成以产业投资和项目孵化为主的运营模式，为产业升级嫁接更多外部资源，为实施并购重组储备、孵化项目。用足用好活资金优势、体制优势、资源优势、上市文化企业优势，努力锻造成为战略性文化投资主体。重点围绕教育、文献、三农、大数据等领域加大投资力度，推动融合发展、加速内容聚集、重塑产品形态、延伸出版产业链。要针对印刷集团整体搬迁所涉设备技术更新改造等产业链薄弱环节、短板和瓶颈，尽快形成融资项目建议书，不失时机运用增发等资本手段，破解掣肘制约，推动高质量发展。尤其高度关注教育信息化、内容资源集聚等方向的投资机会，不失时机推进并购项目落地见效。立足河南唯一文化类上市企业优势，以资本为纽带提升对外合作层次水平，加强与省内专业投资机构的联合合作；以更加积极开放的态度，抓住一系列国家战略落地河南，抓住资本市场设立科创板战略机遇，加强与有品牌、有实力的证券公司、投资基金的合作，实现合作层次水平新提升；更加注重与同业企业在资本层面的合作，拓展更广阔的发展空间。公司将以全局性、系统性眼光谋划出版产业规划布局，充分发挥资源、资本优势，推动中原数字印刷产业园项目落地实施。

（五）在推动融合发展上“发力”。加强出版与数字技术、信息技术、移动通信的联姻，扩容拉长内容生产价值链，创新探索数字出版、互联网出版、智能化出版、数据库出版新兴出版业态，积极推进《全宋笔记》“中国植物标本”“中国科技典籍通汇”“中国地方志”等内容资源的数据库结构框架开发，积极探索数据库出版实现方式和可行路径；进一步加强“中阅网”平台建设，连通分发渠道，连锁收益模式，走出一条特色鲜明、内容优质、传播最广、盈利性强的高品质融合发展之路。继续推进《寻根》《数字教育》《名人传记》《青少年书法》《作文》等期刊做精内容、做大影响、做好运营，加速推动刊、书联动；进一步提升“百姓文化云”影响力，放大“互联网+文化”平台效能，在提升线上直播、数字服务、场馆预定、票务销售等业务基础上，积极拓展新业务，探索盈利模式，推动平台健康快速发展；以“最美读书声”“豫荐好书”等品牌活动为抓手，围绕建国70周年等重要时间节点，营造“书香中原全民阅读”浓厚氛围，推动全民阅读和文化建设向纵深发展，构建出版与发行的深层次互动；支持并推动出版单位围绕IP开发，在手工制作体验、培训，举办博览会、峰会、论坛等活动，实现在手工、绘本、数字教育等方面产业延伸；以资源聚合和产业协同为目标，加快“中原云印”功能拓展与强化，加快印刷物资转型，继续拓展北京和系统外市场，深挖非评议教辅印刷业务，节约和控制印刷成本，提升良好发展势头。物资供应重点做好纸张及油墨耗材的采购招标，提高供应聚合度和议价能力，降低采购成本，积极稳妥发展社会业务。在强化精准施策，推动高质量发展的同时，严格资产财务管理，确保资金安全和国有资产保值增值。积极做好投资者关系管理工作，强化中原传媒品牌形象。严格落实意识形态责任制，根据党的十九大对文化建设和意识形态管理的新要求，进一步加强和改进导向管理。进一步细化岗位责任制、分工负责制，加强工作督察督办，压实责任传导，形成环环相扣的责任链，激发干事创业正能量。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月12日	电话沟通	个人	咨询公司全年业绩如何？
2018年01月15日	电话沟通	个人	大股东发行可交换债，是不是预期进行混改？
2018年01月15日	电话沟通	个人	公司业绩如何？对17年3季报和半年报中其他收益做了咨询。
2018年01月22日	电话沟通	个人	1.单一来源采购到期后如何打算？2.增值税和所得税政策能不能继续享受？
2018年01月31日	电话沟通	个人	公司股价问题
2018年03月21日	电话沟通	个人	2018年是否可以高送转，高管持股？
2018年04月28日	电话沟通	个人	一季报业绩相关
2018年05月02日	电话沟通	个人	关注增值税减免政策
2018年06月04日	电话沟通	个人	公司股价问题
2018年06月04日	电话沟通	个人	管理层经营问题
2018年06月12日	电话沟通	个人	年报问询函回复情况
2018年06月12日	电话沟通	个人	股票阴跌
2018年06月12日	电话沟通	个人	增值税优惠政策及股价下跌原因，管理层有何计划？
2018年06月12日	电话沟通	个人	深交所年报问询函相关问题
2018年06月13日	电话沟通	个人	深交所年报问询函相关问题
2018年07月24日	电话沟通	个人	大股东有没有考虑减持股份？公司是否能实施股权激励及员工持股？
2018年07月24日	电话沟通	个人	2016年投资的商业银行是哪里的？
2018年08月27日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年08月27日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年09月04日	实地调研	机构	了解公司情况
2018年10月10日	电话沟通	个人	三季度何时发布
接待次数			26
接待机构数量			8
接待个人数量			18
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年年度权益分配方案：2018年3月28日，经公司七届十次董事会会议审议通过2017年度利润分配预案。公司以2017年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金184,176,674.82元。

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

公司近三年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

（一）2018年年度权益分配方案：公司拟以2018年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.5元（含税），共计派发现金 255,800,937.25元。

（二）2017年年度权益分配方案：公司拟以2017年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金184,176,674.82元。

（三）2016年年度权益分配方案：公司拟以2016年12月31日总股本1,023,203,749股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发现金184,176,674.82元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归 归属于上市公司普通股股东的净 利润的比率	以其他方式(如 回购股份)现金 分红的金额	以其他方式现金分红金额占合 并报表中归属于上市公司普通 股股东的净利润的比例	现金分红总额(含 其他方式)	现金分红总额(含其他方式) 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
2018 年	255,800,937.25	734,228,810.13	34.84%	0.00	0.00%	255,800,937.25	34.84%
2017 年	184,176,674.82	693,222,088.24	26.57%	0.00	0.00%	184,176,674.82	26.57%
2016 年	184,176,674.82	673,073,290.78	27.36%	0.00	0.00%	184,176,674.82	27.36%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,023,203,749
现金分红金额 (元) (含税)	255,800,937.25
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	255,800,937.25
可分配利润 (元)	388,456,438.60
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018 年度公司合并报表实现净利润 741,258,590.12 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 734,228,810.13 元。母公司 2018 年初未分配利润 353,728,944.42 元，当年实现净利润 243,226,854.44 元，期末未分配利润为 388,456,438.60 元，具备向股东进行利润分配的条件。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 1,023,203,749 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计派发现金 255,800,937.25 元，此次分配后，母公司未分配利润为 132,655,501.35 元。</p>

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中原出版传媒投资控股集团有限公司	股份限售承诺	“本公司作为中原大地传媒股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，本次以其下属的四家出版发行业务子公司 100% 股权，和其所持对大地传媒下属大象社的总额为 500 万元的委托债权，认购大地传媒本次非公开发行的股份。本公司作出如下郑重承诺：自中原大地传媒股份有限公司本次发行股份上市之日起 36 个月内不转让本公司拥有权益的股份。”	2014 年 08 月 22 日	2014 年 8 月 22 日至 2017 年 8 月 22 日	中原出版传媒集团未提出解除限售申请，该股份还未解除限售。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“中原大地传媒股份有限公司（简称“大地传媒”或“上市公司”）与中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称“中原出版传媒集团”或“集团公司”）拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，中原出版传媒集团作为大地传媒的控股股东，为消除将来可能与上市公司之间的同业竞争，确保上市公司全体股东利益不受损害，中原出版传媒集团与上市公司就避免同业竞争的持续性安排作出如下承诺：（一）对于上市公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，集团公司保证不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。集团公司同时保证不利用其股东的地位损害上市公司及其他股东的正当权益。并且集团公司将促使集团公司全资持有或其持有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。（二）凡集团公司及其下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或	2013 年 11 月 25 日	永久	截止目前，该承诺严格履行中。

		从事可能与上市公司及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，集团公司（并将促使其下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会按上市公司可能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。上市公司表示放弃或在合理期限内未明确接受的，集团公司及其下属公司方可合理地参与该机会。”			
中原出版传媒投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“为进一步规范与中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）之间发生的关联交易，作为其控股股东，中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“中原出版传媒集团”）作出承诺如下：1、中原出版传媒集团将严格按照《公司法》等现行法律法规以及大地传媒公司章程的有关规定行使股东权利。2、在大地传媒股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。3、杜绝一切非法占用上市公司大地传媒之资金、资产的行为。4、若中原出版传媒集团及其控制的其他企业与大地传媒发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照大地传媒公司章程和有关法律法规的规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证大地传媒的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害大地传媒及中小股东权益的情况。”	2013年11月25日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺（保证上市公司五独立）	“中原大地传媒股份有限公司（以下简称“大地传媒”）与中原出版传媒投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”）拟进行现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，本公司仍为大地传媒的控股股东。根据上述情况，本公司特此承诺如下：（一）关于保证大地传媒人员独立的承诺 1、保证大地传媒的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在大地传媒工作、并在大地传媒领取薪酬。2、保证大地传媒在人事及劳动关系管理方面完全独立。（二）关于保证大地传媒财务独立的承诺 1、保证大地传媒建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证大地传媒独立在银行开户，不与本公司及下属企业共用一个银行账户。3、保证大地传媒依法独立纳税。4、保证大地传媒能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证大地传媒的财务人员不在本公司及下属企业双重任职。（三）关于保证大地传媒机构独立的承诺保证大地传媒依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。（四）关于保证大地传媒资产独立的承诺 1、保证大地传媒具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用大地传媒的资金、资产及其他资源。（五）关于保证大地传媒业务独立的承诺保证大地传媒拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。”	2013年11月25日	永久	截至目前，该承诺严格履行中。
中原出版传媒投资控股集团	其他承诺（确保房	“中原出版传媒投资控股集团有限公司（简称“集团公司”）作为中原大地传媒股份有限公司（简称“上市公司”）现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（简称“本次重组”）的交易对	2013年11	永久	截至目前，该承诺严格履

	有限公司	屋优先租赁)	方, 集团公司作出承诺: 在本次交易后, 集团公司及河南省新华书店文化发展有限公司与上市公司及其下属子公司签订的《房屋租赁协议》继续有效, 并承诺租赁协议到期后, 上市公司及下属子公司拥有优先续约权。”	月 25 日		行中。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺 (事业身份职工退休养老金补差)	“中原出版传媒投资控股集团有限公司上报河南省国有资产监督管理委员会《关于重组改制上市中员工统筹外福利费用预留的请示》(中出集(2013) 122 号)中“公司拟承诺注入上市公司资产各单位在职人员未来养老金补差部分由我公司承担”是指: 进入上市公司在职事业身份人员未来退休后, 享受与上市前已退休人员同等待遇, 由此出现的应由企业承担的差额部分, 由我公司承担。即: 目前退休人员正在享受、并符合《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企(2009) 117 号)关于“符合重组企业所在设区的市以上人民政府规定的离退休人员统筹外费用”规定的养老金补差(含属地规定对事业单位退休人员社保交缴部分), 进入上市公司在职事业身份人员未来退休后同样执行。此项养老金补差, 由中原出版传媒投资控股集团有限公司承担。”	2013 年 11 月 25 日	永久	截至目前, 该承诺严格履行中。
	中原出版传媒投资控股集团有限公司	其他承诺 (三类人员统筹外支付费用)	“本次重大资产重组标的资产的交易对价已按照财企[2009]117 号文的规定扣减了精算预提的三类人员统筹外费用共计 3.93 亿元, 中原出版传媒投资控股集团有限公司(以下简称“中原出版传媒集团”)仍针对前述三类人员统筹外费用作出如下承诺: 关于大地传媒现金及发行股份购买中原出版传媒集团相关资产所涉及的四家标的公司的三类人员统筹外费用, 中原出版传媒集团委托韬睿惠悦对标的公司的三类人员费用按照《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企[2009]117 号)的规定进行了精算评估。根据韬睿惠悦出具的评估报告, 本次重组涉及三类人员的统筹外费用现金流加和数约为 9.49 亿元, 折现后福利义务现值约为 3.93 亿元。标的公司已对该部分费用进行一次性预提, 并冲减了标的公司净资产。中原出版传媒集团承诺, 对于由于自本次重组资产评估基准日之后新的国家政策调整所导致的总计超出前述本次交易涉及的三类人员统筹外福利费用 9.49 亿元之外的相关费用承担补偿责任。”	2014 年 01 月 08 日	永久	截至目前, 该承诺严格履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					



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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

详见第十一节财务报告第五、重要会计政策及会计估计 30、重要会计政策和会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1. 2018年2月23日，公司七届九次董事会会议审议通过了《关于投资设立河南省华数教育科技有限公司的议案》，该企业注册资本为人民币 3000万元，其中：中原传媒出资900万元，持有30%的股份；公司全资子公司发行集团出资630万元，持有21%的股份，从2018年4月2日起将其纳入合并范围。

2. 2018年8月23日，公司七届十四次董事会会议审议通过了《公司新设全资子公司河南中阅国际投资有限公司的议案》，该公司2018年8月2日取得营业执照。公司注册资本10,000万元，自2018年8月23日起将其纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡铁军，丁娜

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
------------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，经公司七届十次董事会审议通过续聘中勤万信会计师事务所（普通特殊合伙）为公司内部控制审计机构，审计费用68万元（含食宿费、交通费等费用）。

报告期内，公司独立财务顾问持续督导机构：国泰君安证券股份有限公司。持续督导期间：2014年8月21日开始，截止时间为募集资金使用完为止。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
一、案件 1:2016 年 6 月 12 日, 原告河南新华物资因纸张买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南金鸣纸业有限公司、刘利娟、刘品磊偿还货款 658.28 万元及利息; 案件 2:2016 年 6 月 12 日, 原告河南新华物资因纸张买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南金鸣纸业有限公司、刘富业、聂林坡偿还货款 120 万元及利息。	778.28	否	案件 1:郑州中院 2017 年 8 月 18 日作出的 (2017) 豫 01 民终 9812 号民事裁定书已生效; 2018 年 11 月 13 被告刘利娟向郑州中院递交再审申请书, 2019 年 1 月 9 日郑州中院作出 (2018) 豫 01 民申 1452 号民事裁定书, 裁定驳回刘利娟的再审申请。案件 2:2019 年 1 月 16 日河南新华物资不服州高新区法院 2018 年 12 月 28 日作出 (2018) 豫 0191 民初 11811 号民事判决书, 上诉至郑州中院, 二审已开庭。	不影响报告期经营成果。	案件 1:已申请强制执行; 案件 2:未判决。	2018 年 08 月 23 日	见巨潮资讯网 2018 年 8 月 23 日发布的 2018 年半年度报告全文。
二、2016 年 9 月 20 日, 原告河南新华物资因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告濮阳市华翔光源材料有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司、鲁山县富尔康实业有限公司偿还货款。	1,353.73	否	鲁山县富尔康公司不服郑州中院 2017 年 8 月 7 日作出的 (2017) 豫 01 民终 6266 号民事判决书, 于 2018 年 2 月 5 日向河南省高院申请再审。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018 年 08 月 23 日	同上
三、2016 年 9 月 20 日, 原告河南新华物资因追偿权纠纷向郑州高新区法院起诉被告濮阳县建设投资有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司偿还欠款。	1,284.27	否	濮阳建投不服郑州中院于 2018 年 10 月 18 日作出 (2018) 豫 01 民终 13870 号民事判决书, 于 2018 年 11 月 15 日向河南省高院申请再审。	不影响报告期经营成果。	已全部回款。	2018 年 08 月 23 日	同上
四、2016 年 6 月 12 日, 原告河南省新华物资因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告濮阳市通宇纸业有限公司、张红、查琦偿还货款。	529.78	否	郑州高新区法院 2017 年 2 月 16 日作出的 (2016) 豫 0191 民初 13028 号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018 年 08 月 23 日	同上
五、案件 1:2015 年 4 月 27 日, 原告河南新华物资因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州蔡伦纸业有限公司、董智慧、董慧涛、马黎霞、周	814.67	否	案件 1:郑州高新区法院 2016 年 8 月 10 日作出的 (2015) 开民初字第 4798 号民事判决书已生效; 案件 2:郑州高新区法院 2017 年 6 月 22 日作出的(2016)	不影响报告期经营成果。	案件 1 和案件 2 均在执行中。案件 2 已	2018 年 08 月 23 日	同上

口华彩印务有限公司偿还欠款 430 万元及利息；案件 2:原告河南新华物资因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州蔡伦纸业有限公司、刘琳玉、刘煦崇、董智慧、周口华彩印务有限公司偿还欠款 384.67 万元及利息。			豫 0191 民初 11369 号民事判决书已生效。		回款 140 万元。		
六、2016 年 6 月 12 日，原告河南国光因纸张买卖合同向郑州高新区法院起诉被告河南传美印刷有限公司、时永战偿还货款。	38.85	否	郑州高新区法院 2017 年 4 月 18 日作出的 (2016) 豫 0191 民初 11382 号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018 年 08 月 23 日	同上
七、2013 年 12 月 13 日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告湖南金北顺纸业有限公司偿还货款。	83.27	否	郑州高新区法院 2014 年 6 月 16 日作出的 (2014) 开民初字第 238 号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已判决，未回款。	2018 年 08 月 23 日	同上
八、2013 年 5 月 17 日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告孟州市冠达彩印有限责任公司偿还货款。	166.33	否	郑州高新区法院 2014 年 4 月 14 日作出的 (2013) 开民初字第 4935 号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018 年 08 月 23 日	同上
九、2015 年 3 月 26 日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南旺高印务有限公司、张铁玉、邳素萍偿还货款。	24.14	否	郑州高新区法院 2015 年 8 月 26 日作出的 (2015) 开民初字第 3665 号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018 年 08 月 23 日	同上
十、2015 年 9 月 21 日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州友联印刷有限公司、林永佳偿还货款。	43.93	否	郑州高新区法院 2016 年 9 月 5 日作出 (2016) 豫 0191 民初 858 号民事判决书。	不影响报告期经营成果。	已回款 107822.62 元。余款正在执行中。	2018 年 08 月 23 日	同上
十一、2015 年 12 月 11 日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州中方印刷有限公司、王昕偿还货款。	367.07	否	郑州高新区法院 2016 年 5 月 30 日作出 (2015) 开民初字第 12729 号民事判决书。	不影响报告期经营成果。	已判决。执行过程中，中原银行提起执行异议之诉，在郑州中院二审中，未判决。	2018 年 08 月 23 日	同上

十二、2016年8月4日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南旭龙纸业、郑州丽繁纸业有限公司、徐芳周、李守繁、李素丽、李君强、胡敏、赵晓玲偿还预付货款。	350	否	赵晓玲不服郑州中院于2018年9月3日出具的(2018)豫01民申955号民事裁定书，2018年9月21日向郑州市检察院申请抗诉，郑州市检察院于2018年12月4日作出郑开检民(行)监[2018]41019100021号中止审查决定书。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
十三、2016年11月7日，原告河南托利印刷因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州奥之杰汽车销售服务有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩、陈冬娟偿还货款。	821.18	否	河南托利印刷不服郑州高新区法院于2018年7月7日作出的(2017)豫0191民初10618号民事判决书，上诉至郑州中院。2019年2月2日郑州中院作出(2019)豫01民终36号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。	不影响报告期经营成果。	已判决。	2018年08月23日	同上
十四、2016年11月7日，原告河南托利印刷因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、王春梅、石浩、闫卫娜、李杨偿还货款。	832.11	否	河南托利印刷不服郑州高新区法院于2018年7月7日作出(2017)豫0191民初11977号民事判决书，上诉至郑州中院。2019年1月25日，郑州中院作出(2019)豫01民终54号民事判决书，判决：1、维持郑州市高新区法院(2017)豫0191民初11977号判决第一、二项。2、撤销郑州市高新区法院(2017)豫0191民初11977号判决第三项及诉讼费负担内容。3、闫卫娜对郑州市高新区法院(2017)豫0191民初11977号判决第一项债务承担连带保证责任。4、李扬以其名下车辆价值为限，对郑州市高新区法院(2017)豫0191民初11977号判决第一项债务承担连带保证责任。	不影响报告期经营成果。	已判决。	2018年08月23日	同上
十五、2016年1月3日，原告河南托利印刷因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告济源市新兴彩印包装有限公司、赵小兵、胡艳东偿还货款。	106.27	否	郑州高新区法院2016年4月7日作出的(2016)豫0191民初515号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
十六、2016年6月26日，原告河南托利印刷因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告孟州市麦威包装材料有限公司偿还货款。	39.69	否	郑州高新区法院2017年4月14日作出的(2016)豫0191民初12220号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上

十七、2016年8月3日，原告河南托利印刷因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南省遂平县双龙纸箱包装有限公司偿还货款。	52.05	否	郑州中院于2017年12月1日作出（2017）豫01民终16022号民事裁定，指令河南省郑州高新区法院审理。	不影响报告期经营成果。	未判决。	2018年08月23日	同上
十八、2014年7月18日，原告河南托利因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告新乡市怡达印务有限公司、路世广支付货款。	16.2	否	郑州高新区法院2014年10月21日作出的（2014）开民初字第5379号民事调解书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
十九、2014年10月17日，原告深圳托利因买卖合同纠纷向深圳市宝安区法院起诉被告永联彩印（深圳）有限公司支付货款。	56.04	否	深圳市宝安区法院作出的（2014）深宝法民二初字第3102号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十、2015年3月27日，原告深圳托利因买卖合同纠纷向深圳市宝安区法院起诉被告广州市濂兴印刷有限公司、郑凯旋、徐彩红支付纸张货款。	114.85	否	深圳市宝安区法院作出的（2015）深宝法民二初字第1562号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十一、2015年10月30日，原告深圳托利因买卖合同纠纷向深圳市宝安区法院起诉被告深圳市南湖印刷有限公司支付货款。	16.85	否	深圳市宝安区法院2015年12月2日作出的（2015）深宝法观民初字第1327号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十二、2015年7月27日，原告深圳托利因买卖合同纠纷向深圳市福田区法院起诉被告深圳市梓天实业有限公司支付货款。	3.3	否	深圳市福田区法院2016年3月18日作出的（2015）深福法民二初字第11052号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十三、2017年4月20日，原告河南新华物资因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告河南省工艺品进出口有限公司、河南五洲大酒店有限公司、蒋宏智、朱琳偿还货款。	885.4	否	郑州中院于2019年1月5日出具（2018）豫01民终20087号民事裁定书，裁定撤销（2018）豫0191民初5205号民事裁定，指令郑州高新区法院审理。	不影响报告期经营成果。	未判决。	2018年08月23日	同上
二十四、2017年2月21日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州丽繁纸业公司、李守繁、李素丽、韩立风、胡爱芳偿还货款。	297.16	否	郑州高新区法院2017年7月21日作出的（2017）豫0191民初8545号民事判决书已生效。	不影响报告期经营成果。	已回款1735833.35元，并对余款部分申请了强制执行。	2018年08月23日	同上

二十五、2017年3月30日，原告河南国光因买卖合同纠纷向郑州高新区法院起诉被告郑州星楠纸制品印刷有限公司、梁振中、胡云偿还货款。	1,159.14	否	2018年6月7日，郑州市金水区法院作出了(2018)豫0105民破2号民事裁定书，裁定宣告郑州星楠纸制品印刷有限公司破产。	不影响报告期经营成果。	已向管理人申报债权。	2018年08月23日	同上
二十六、2017年4月5日，原告河南出版对外贸易因借款合同纠纷向郑州市金水区法院起诉被告许昌瑞雅发饰有限公司、许昌县佳诺发饰制作厂偿还采购资金及费用。	1,130.43	否	2018年7月13日，郑州中院作出(2018)豫01民终4986号民事判决书。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十七、原告河南出版对外贸易因合同纠纷向郑州市金水法院起诉被告长海县广鹿泰恒生物科技有限公司偿还欠款。	390	否	2017年12月29日，郑州金水区法院作出(2017)豫0105民初22445号民事判决书。	不影响报告期经营成果。	已申请强制执行。	2018年08月23日	同上
二十八、原告新乡市新辉煌纸业有限公司因买卖合同纠纷向新乡县法院起诉被告河南出版对外贸易有限公司偿还货款。	115.17	否	新乡市新辉煌纸业有限公司于2018年12月19日申请撤回起诉，河南省新乡县人民法院(2018)豫0721民初515号裁定准许新乡市新辉煌纸业有限公司撤诉。	不影响报告期经营成果。	法院已准予原告撤诉。	2018年08月23日	同上
二十九、原告河南出版对外贸易因合同纠纷向郑州市金水区法院起诉被告郑州星楠纸制品印刷有限公司和郑州金茂实业有限公司偿还货款。	1,553.75	否	2018年5月18日，郑州中院作出(2018)豫01破申13号民事裁定书，受理星楠公司破产清算。	不影响报告期经营成果。	已向管理人申报债权。	2018年08月23日	同上

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南新华出版服务有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	服务费	协议价	9.36 元/月/平米	120.53		180	否	银行转账	无	2018 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 2018-013 号
河南省新华书店文化发展有限公司（天瑞科贸）	受同一母公司控制	采购商品	文化用品	协议价	零售价 *80%	1,223.42		1,200	是	银行转账	无		
河南省新华书店文化发展有限公司（新华天恒）	受同一母公司控制	采购商品	货架及展厅设备等	协议价	进价 *105%	41.22		200	否	银行转账	无	2018 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 2018-013 号
《中学生学习报》社有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	印刷费	协议价	市场价 *100%			100	否	银行转账	无	2018 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 2018-013 号
《中学生学习报》社有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	审读费	协议价	30 元-50 元/千字	2.83		0	是	银行转账	无		
河南大象置业有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	代建费	协议价	工程总造价 3%	234.93		0	是	银行转账	无		
北京文华金典国际文化传媒	受同一母	接受劳	设计费、	协议价	定价	55.81		0	是	银行转账	无		



发展有限公司	公司控制	务	版权转 让费、印 刷费		*10%								
中原出版传媒投资控股集团 有限公司	控股股东	销售商 品	购书	协议价	定价 *80%	48.19		45	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
河南《销售与市场》杂志社 有限公司	受同一母 公司控制	提供劳 务	印装费	协议价	0.49元/ 印张	82.92		80	是	银行转账	无		
《中学生学习报》社有限公 司	受同一母 公司控制	提供劳 务	印装费	协议价	0.16元/ 印张	678.24		200	是	银行转账	无		
河南省新华书店文化发展有 限公司	受同一母 公司控制	提供劳 务	管理费	协议价	外租收 入 20%	46.2		2	是	银行转账	无		
河南省新华书店文化发展有 限公司	受同一母 公司控制	销售商 品	购书	协议价	市场价 *100%	0.26		16	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
河南新华出版服务有限公司	受同一母 公司控制	销售商 品	购书、复 印纸	协议价	市场价 *100%	0.06		1	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
河南省新华书店文化发展有 限公司（新华天恒）	受同一母 公司控制	销售商 品	多媒体 教育设 备	协议价	进价 *102%	488.6		600	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
河南省新华书店文化发展有 限公司	受同一母 公司控制	出租	房租水 电费	协议价	实用量* 定价	24.65		25	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
中原出版传媒集团投资控股 有限公司	控股股东	承租	房租	协议价	1.67元/ 天/平米	683.05		700	否	银行转账	无	2018年03月 29日	巨潮资讯网 2018-013号
北京文华金典国际文化传媒 发展有限公司	受同一母 公司控制	承租	房租	协议价	3.3元/ 天/平米	36.8		30	是	银行转账	无		
河南新华出版服务有限公司	受同一母 公司控制	承租	房租、物 业、水电	协议价	4.58元/ 月/平米	146.62		110	是	银行转账	无		

			等										
河南省新华书店文化发展有限公司	受同一母公司控制	承租	房租、物业、水电等	协议价	实用量*定价	1,479.31		800	是	银行转账	无		
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	受同一母公司控制	承租	房租、水电	协议价	17 元/月/平米	111.13		0	是	银行转账	无		
河南先达光碟有限公司	受同一母公司控制	承租	房租、水电	协议价	0.44 元/天/平米	0		180	否	银行转账	无	2018 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 2018-013 号
合计				--	--	5,504.77	--	4,469	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上表已列示									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中原出版传媒集团	控股股东	收购股权	收购控股股东持有北京汇林纸业 24%股权	市场价	1,089.06	2,392.64	2,392.64	现金	0	2018 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 2018-031
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				本次股权收购工作，公司聘请了中联资产评估有限公司对汇林纸业截止 2017 年 12 月 31 日的净资产进行了评估，本次评估最终选择资产基础法的评估结果作为评估结论，汇林纸业申报的经审计后的资产总额为 7,503.18 万元，负债 2,965.44 万元，净资产 4,537.74 万元；评估值总资产为 12,934.76 万元，负债 2,965.44 万元，净资产 9,969.32 万元。与经审计后的账面价值比较，总资产评估增值 5,431.58 万元，增值率为 72.39%，主要为汇林纸业对应收关联方北京汇林印务有限公司应收账款评估增值；净资产评估增值 5,431.58 万元，增值率 119.70%。汇林纸业承诺资产使用正常，无或有负债，不存在任何对外抵							

	押担保、租赁、未决诉讼等或有事项。在评估基准日 2017 年 12 月 31 日，汇林纸业的股东全部权益价值为 9,969.32 万元。公司拟以现金收购控股股东转让的 24% 股权,价值 2,392.64 万元。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	汇林纸业目前整体运营情况良好，通过本次收购汇林纸业的股权，让汇林纸业成为上市公司的全资子公司，有利于汇林纸业今后的经营活动，也有助于上市公司对汇林纸业的资源整合，使公司整体实力得到提升。决策程序严格按照相关法律法规及公司制度执行。本次关联交易事项金额较小,不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版传媒集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版传媒集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2018年12月31日托管资产的原值为2,111.05万元，净值为1,042.24万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为533.48万元，成本费用为418.51万元，税费支出13.53万元，托管净收益为101.43万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

(1) 本公司作为出租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南省新华书店文化发展有限公司	房租水电费	246,516.00	246,516.00

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房租	6,830,532.13	6,628,947.37
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	房租	368,041.67	281,679.75
河南新华出版服务有限公司	房租、物业、水电等	1,466,187.11	1,059,136.22
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、物业、水电等	14,793,111.92	7,723,550.52
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	房租、水电	1,111,335.91	-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南新华物资集团有限公司	2016 年 12 月 19 日	25,000	2017 年 03 月 07 日	15,000	连带责任保证	2017 年 3 月 7 日至 2018 年 12 月 18	是	否

河南新华物资集团有限公司	2016 年 12 月 19 日	25,000	2017 年 09 月 18 日	8,000	连带责任保证	2017 年 9 月 18 日至 2018 年 8 月 15 日	是	否
河南新华物资集团有限公司	2016 年 12 月 19 日	25,000	2018 年 09 月 10 日	10,000	连带责任保证	2018 年 9 月 10 日至 2018 年 12 月 18 日	是	否
河南省国光印刷物资有限公司	2016 年 12 月 19 日	7,000	2018 年 01 月 31 日	7,000	连带责任保证	2018 年 1 月 31 日至 2018 年 12 月 18 日	是	否
河南托利印刷包装机械有限公司	2016 年 12 月 19 日	6,000	2017 年 04 月 06 日	4,000	连带责任保证	2017 年 4 月 6 日至 2018 年 12 月 18 日	是	否
河南出版对外贸易有限公司	2016 年 12 月 19 日	5,000	2017 年 07 月 11 日	3,000	连带责任保证	2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 11 日	是	否
深圳市托利贸易有限公司	2018 年 04 月 19 日	6,500	2018 年 07 月 16 日	1,500	连带责任保证	2018 年 6 月 15 日至 2020 年 4 月 18 日	否	否
深圳市托利贸易有限公司	2018 年 04 月 19 日	6,500	2018 年 09 月 30 日	1,000	连带责任保证	2018 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日	否	否
河南托利进出口贸易有限公司		2,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			6,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			51,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	6,500	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	19,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	51,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	2,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.32%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			2,500
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			2,500
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	160,000	80,000	0
合计		160,000	80,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京汇林印务有限公司	苯	有组织排放（集气罩收集、活性炭吸附）	7	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	0.06 mg/m3	0.5mg/m3	13.8kg	无	无
	甲苯和二甲苯合计	有组织排放（集气罩收集、活性炭吸附）	7	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	0.09 mg/m3	10mg/m3	77.52kg	无	无
	非甲烷总烃	有组织排放（集气罩收集、活性炭吸附）	7	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	4.53 mg/m3	30mg/m3	5638kg	无	无
	COD	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	91.66mg/L	500mg/l	249.1kg	无	无
	BOD	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	8.7 mg/L	300mg/l	180.5kg	无	无
	氨氮	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	9.48mg/L	45mg/l	11.7 kg	无	无
	PH 值	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米（厂区内）	7.42	6--9	0	无	无

悬浮物	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米(厂区内)	40 mg/L	400mg/l	269 kg	无	无
动植物油	生产、生活污水进入 A/O 污水处理站集中处理后通过市政管网排入城镇污水处理厂	1	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米(厂区内)	0.08 mg/L	100mg/l	9.89 kg	无	无
噪声	昼间	厂界噪声	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米(厂区内)	53.68dB (A)	55dB(A)	/	无	无
噪声	夜间	厂界噪声	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米(厂区内)	43.53dB(A)	45dB(A)	/	无	无
食堂油烟	有组织排放	2	北京大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米(厂区内)	0.96mg/L	最高允许排放浓度 2.0mg/m3	/	无	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

(1) 本公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，项目建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《水十条》及《固体废物污染防治法》，确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。

### (2) 公司配套了完善的环保处理设施

废水处理：污水排口一处，处理主要工艺为：在生产过程中采用润版液回收净化系统、显影液浓缩净化系统，将净化浓缩后的润版液、显影液作为危废，转移处理；其他生产生活用水集中收集，进入公司采用A/O处理工艺的污水处理站（处理能力10吨/小时），集中处理后，排入城镇污水处理厂，实现污水的达标排放。从2018年7月起，公司按环保要求每日在环保信息平台上公布监测数据。

废气治理：公司废气排放有7个排口，全部实现有组织排放。公司在产生废气的生产设备上全部加装了集气罩，集中收集废气，通过4套活性炭吸附废气治理设施集中处理后，通过15M烟囱排放。3台商业轮转机采用二次燃烧装置，净化处理废气。公司废气排放达到DB11/1201-2015《北京市印刷业挥发性有机物排放标准》的要求。从2018年7月起，公司按环保要求每季度在环保信息平台上公布监测数据。

食堂油烟治理：食堂抽油烟设施，采用撞击流集烟罩、静电光解净化方式收集净化油烟，能够充分达到新环保标准要求。并按《固定污染源监测点位设置技术规范》（DB11/1195-2015）要求，加装油烟废气采样检测孔及采样检测平台设置。食堂油烟达到饮食业油烟排放标准（DB18483-2001）要求。从2018年7月起，公司按环保要求每季度在环保信息平台上公布监测数据。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

一直以来，公司严格按环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，建设项目均进行了环境影响评价，建设过程中合理安排环保工程施工计划并严格实施，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，目前所有投入生产的建设项目均有环境影响评价批复和验收批复。

## 突发环境事件应急预案

公司严格执行突发环境事件应急规定，依据《环境污染事故应急预案编制技术指南》中的技术要求，制订了《突发环境事件应急预案》并经环保部门审核、备案，定期开展应急培训和应急演练。危险化学品均按环保要求设立了应急措施，同时配备了必要的应急物资，并定期检查、更新。

## 环境自行监测方案

公司严格遵守自行监测法规，按照环保要求开展自行监测，建立健全企业环境管理台账和资料。目前自行监测为手工监测，委托有资质单位定期开展监测工作。监测项目：日检测废水总排放口：日检测（化学需氧量、氨氮）；月监测（化学需氧量、氨氮五日生化、悬浮物、PH值）。废气排放口季度监测（非甲烷总烃、苯、甲苯二甲苯合计）。食堂油烟季度监测（最

高允许排放浓度)。噪声季度监测(厂界噪声)。公司按环保要求,按日、月或季度委托有资质单位开展监测工作。公司污染物排放情况在重点污染源信息公开发布。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

详见本章节十二、重大诉讼、仲裁事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	356,056,206	34.80%						356,056,206	34.80%
1、国有法人持股	356,056,206	34.80%						356,056,206	34.80%
二、无限售条件股份	667,147,543	65.20%						667,147,543	65.20%
1、人民币普通股	667,147,543	65.20%						667,147,543	65.20%
三、股份总数	1,023,203,749	100.00%						1,023,203,749	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,789	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,639	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
中原出版传媒投资控股集团有限公司	国有法人	62.96%	644,231,684	-145,000,000	356,056,206	288,175,478		0	
中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户	境内非国有法人	14.17%	145,000,000	145,000,000	0	145,000,000		0	
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.20%	22,479,616	0.00	0	22,479,616		0	
全国社保基金六零四组合	其他	1.89%	19,348,159	6,375,989.00	0	19,348,159		0	
焦作通良资产经营有限公司	国有法人	1.10%	11,210,925	0.00	0	11,210,925		0	
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	1.03%	10,571,381	2,069,800.00	0	10,571,381		0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.86%	8,780,371	8,780,371	0	8,780,371		0	
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—利诚 6 号集合资金信托计划	其他	0.85%	8,666,321	-618,800.00	0	8,666,321		0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.81%	8,319,350	0	0	8,319,350		0	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.79%	8,068,969	4,215,344.00	0	8,068,969		0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			无						
上述股东关联关系或一致行动的说明			1.中原出版传媒集团持有公司 789,231,684 股（其中 145,000,000 股登记在“中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户”中）。2.公司未知其他股东之间是否存在						



		关联关系；无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中原出版传媒投资控股集团有限公司	288,175,478	人民币普通股	288,175,478
中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户	145,000,000	人民币普通股	145,000,000
中国证券金融股份有限公司	22,479,616	人民币普通股	22,479,616
全国社保基金六零四组合	19,348,159	人民币普通股	19,348,159
焦作通良资产经营有限公司	11,210,925	人民币普通股	11,210,925
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	10,571,381	人民币普通股	10,571,381
香港中央结算有限公司	8,780,371	人民币普通股	8,780,371
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—利诚 6 号集合资金信托计划	8,666,321	人民币普通股	8,666,321
中央汇金资产管理有限责任公司	8,319,350	人民币普通股	8,319,350
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	8,068,969	人民币普通股	8,068,969
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.中原出版传媒集团持有公司 789,231,684 股（其中 145,000,000 股登记在“中原出版传媒—国泰君安证券—18 中原 EB 担保及信托财产专户”中）。2.公司未知其他股东之间是否存在关联关系；无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况；未知是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中原出版传媒投资控股集团有限公司	郭元军	2007 年 07 月 28 日	91410000761689877D	资产管理、资本运营、实业投资；对所属企业图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物、新兴媒体印刷、发行进行经营管理；对中小学教材出版租赁、印刷发行、大中专教材研发与党和国家重要文献出版进行经营管理；文化创意、策划；技术服务；从事版权贸易；承办展览展销；进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

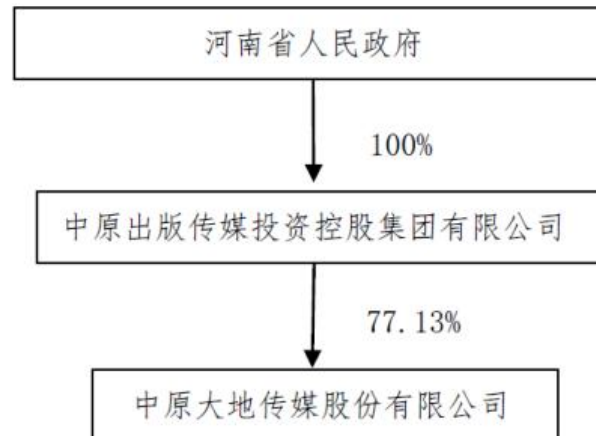
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省人民政府	陈润儿		无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李永臻	董事长	离任	男	61	2016年11月25日	2018年03月28日	0	0	0	0	0
郭元军	董事长	现任	男	57	2018年03月28日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
王庆	董事、副董事长	现任	男	49	2018年04月19日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
刘磊	董事	现任	男	59	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
郭豫生	董事	离任	男	61	2017年04月21日	2018年03月28日	0	0	0	0	0
林疆燕	董事、总经理	现任	女	51	2018年04月19日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
耿相新	董事、总编辑	现任	男	54	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
王庆国	董事、副总经理	现任	男	58	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
刘煜辉	独立董事	离任	男	47	2015年01月12日	2018年04月03日	0	0	0	0	0
李建立	独立董事	现任	男	49	2017年04月21日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
郑海英	独立董事	现任	女	55	2017年04月21日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
赖步连	独立董事	现任	男	46	2018年04月19日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
王大玮	监事会主席	现任	男	56	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
易明	监事	现任	男	57	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
康保国	监事	现任	男	49	2014年03月12日	2020年04月20日	0	0	0	0	0
赵国林	监事	离任	男	54	2014年03月12日	2018年05月18日	0	0	0	0	0

张 建	监事	离任	男	46	2016 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 18 日	0	0	0	0	0
李文平	监事	现任	女	51	2018 年 05 月 24 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
任振茂	监事	现任	男	40	2018 年 05 月 24 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
陈金川	副总经理	现任	男	55	2014 年 03 月 12 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
王黎明	副总经理	现任	男	56	2018 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
宋保安	副总经理	现任	男	57	2018 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
封延阳	副总经理	现任	男	56	2018 年 03 月 28 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
刘木文	财务总监	离任	男	55	2014 年 03 月 12 日	2018 年 11 月 28 日	0	0	0	0	0
吴东升	财务总监	现任	男	48	2018 年 11 月 28 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
毋晓冬	董事会秘书	离任	女	48	2014 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 08 日	0	0	0	0	0
赵国林	董事会秘书	现任	男	54	2018 年 05 月 31 日	2020 年 04 月 20 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李永臻	董事长	离任	2018 年 03 月 28 日	退休
郭元军	董事长	任免	2018 年 03 月 28 日	董事会选举产生
王庆	董事、副董事长	任免	2018 年 04 月 19 日	董事会、股东大会选举产生
郭豫生	董事	离任	2018 年 03 月 28 日	退休
林疆燕	董事	任免	2018 年 04 月 19 日	股东大会选举产生
刘煜辉	独立董事	离任	2018 年 04 月 03 日	主动离职
赖步连	独立董事	任免	2018 年 04 月 19 日	股东大会选举产生

赵国林	监事	离任	2018 年 05 月 31 日	工作变动
张建	监事	离任	2018 年 05 月 18 日	工作变动
王黎明	副总经理	任免	2018 年 03 月 28 日	聘任
宋保安	副总经理	任免	2018 年 03 月 28 日	聘任
封延阳	副总经理	任免	2018 年 03 月 28 日	聘任
刘木文	财务总监	解聘	2018 年 11 月 28 日	工作变动
吴东升	财务总监	任免	2018 年 11 月 28 日	聘任
毋晓冬	董事会秘书	解聘	2018 年 03 月 08 日	主动辞职
赵国林	董事会秘书	任免	2018 年 05 月 31 日	工作变动

### 三、任职情况

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

**郭元军**，男，汉族，1961年5月出生，中共党员，河南信阳人，研究生学历，法学硕士。1984年6月郑州大学哲学系哲学专业本科毕业，1984年7月参加工作，历任河南省社科联办公室干部，《河南社科通讯》杂志社编辑，《领导科学》杂志社编辑、记者、经营发行部主任、主编助理，河南省委组织部青年干部处主任干事、市地干部处副处长、地方干部处正处级干部（期间在河南省永城市挂职锻炼，任市委常委、副市长，市委副书记，河南省永城煤电集团总经理助理）、干部教育处处长，中共许昌市委常委、组织部部长，中共许昌市委副书记、市委党校校长等职。近年工作经历如下：2009年6月—2014年2月任中共许昌市委常委、组织部部长；2014年2月—2016年2月任中共许昌市委副书记、市委党校校长；2016年2月—2017年12月任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总裁，2017年12月至今任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委书记、董事长，2018年3月起任中原大地传媒股份有限公司董事长。

**王庆**，男，汉族，1969年4月出生，中共党员，河南新野人，研究生学历，工学学士。1990年7月郑州工学院水利与环境工程系环境工程专业毕业，1990年9月参加工作，历任河南省南阳地区人事局考务中心干部科科长、干部科副主任科员、办公室副主任、监察室主任，河南省唐河县长助理、副县长，共青团南阳市委书记、党组书记，河南省南阳市宛城区委副书记（正处级）、宛城区委副书记、区长，河南省委宣传部副部长等职。近年工作经历如下：2012年9月—2017年12月任河南省委宣传部副部长；2017年12月至今任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总裁，2018年4月起任中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事、副董事长。

**刘磊**，男，汉族，1959年7月出生，中共党员，河南卫辉人，大学学历，1976年12月参加工作。历任河南出版集团工会主席、党委委员，中原出版传媒投资控股集团有限公司工会主席、党委委员，现任中原出版传媒投资控股集团有限公司副总裁、党委委员，中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事。

**林疆燕**，女，汉族，1967年6月出生，中共党员，四川西昌人，大学学历，法学硕士，高级经济师。1988年7月郑州大学中文系汉语言文学专业毕业，1988年7月参加工作，历任河南省新华书店总经办副主任、主任，河南出版集团正科级干部，河南省新华书店发行集团有限公司副总经理，中原大地传媒股份有限公司经营管理部主任，河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理、党委副书记等职。近年工作经历如下：2012年2月—2014年6月任河南省新华书店发行集团有限公司总经理；2014年6月—2017年3月任河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理；2017年3月—2017年4月任河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2017年4月—2018年3月任中原大地传媒股份有限公司总经理兼河南省新华书店发行集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2018年3月起任中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事、总经理。

**耿相新**，男，汉族，1964年6月出生，中共党员，河南滑县人，大学学历，学士，编审（正高）。历任河南省新闻出版局图书管理处副处长，大象出版社有限公司执行董事、社长兼总编辑、党总支书记，现任中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事、总编辑。

**王庆国**，男，汉族，1960年9月出生，中共党员，山东嘉祥人，大学学历。历任河南省印刷物资总公司油墨经销分公司经理，河南新华物资集团有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任中原大地传媒股份有限公司七届董事会董事、副总经



理。

**李建立**，男，1969年8月出生，民革党员，中国社会科学院研究生院法律硕士，中华全国律师协会经济专业委员会委员。历任河南省黄河律师事务所执业律师，河南世纪通律师事务所执业律师、合伙人、副主任，国联证券股份有限公司投资银行部业务董事，华英证券有限责任公司固定收益部副总经理、董事总经理，焦作鑫安科技股份有限公司三、四届独立董事。现任华英证券有限责任公司监事、合规风控部副总经理，中原大地传媒股份有限公司七届董事会独立董事。

**郑海英**，女，1963年10月出生，中央财经大学会计学院会计学博士、硕士生导师、教授，中国注册会计师（CICPA），资深特许公认会计师公会（ACCA，FCCA）会员。现任家家悦集团股份有限公司、北京奥特美特科技股份有限公司、北京博睿宏远数据科技股份有限公司独立董事，中原大地传媒股份有限公司七届董事会独立董事。

**赖步连**，男，1972年12月出生，中国人民大学经济学博士，中国首批注册保荐代表人。先后在天同证券有限责任公司、广发证券股份有限公司和中原证券股份有限公司从事投资银行业务工作。2003年3月至2016年4月历任中原证券股份有限公司投资银行总部职员、投资银行总部副总经理、企业发展融资总部总经理、资本市场总部（投行运营总部）总经理等职。2016年5月至2017年2月任中州蓝海投资管理有限公司董事长，2017年3月至今任北京赛英特投资管理有限公司董事、总经理。2018年11月任江西百通能有股份有限公司监事会主席。2018年4月起任中原大地传媒股份有限公司七届董事会独立董事。

**王大玮**，男，汉族，1962年6月出生，中共党员，河南焦作人，大学学历，高级统计师。历任河南省统计局固定资产投资统计处处长，河南省统计局贸易外经统计处处长，河南省统计局办公室主任。现任中原出版传媒投资控股集团有限公司纪委书记，中原大地传媒股份有限公司七届监事会主席。

**易明**，男，1961年2月出生，中共党员，浙江宁波人，大学学历，助理会计师。历任河南省印刷物资总公司副总经理、纸张分公司经理，北京汇林印务有限公司执行董事、经理，北京汇林纸业股份有限公司执行董事、经理。现任中原出版传媒投资控股集团有限公司党委审计工作领导小组办公室主任、纪检监察审计部副主任，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。

**康保国**，男，1969年12月出生，中共党员，河南上蔡人，大学学历，高级会计师。历任河南第一新华印刷厂计划财务处处长，河南新华印刷集团有限公司计划财务经理、总会计师兼计划财务部经理。现任中原出版传媒投资控股集团有限公司财务资产投资部副主任兼风险防控办副主任，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。

**任振茂**，男，汉族，1978年10月出生，中共党员，河南林州人，大学学历，文学学士，高级发行员。2002年7月毕业于郑州大学汉语言文学专业，2002年7月参加工作，历任《中州建设》杂志社编辑，河南省新华书店发行集团总经理办公室副主任、主任，河南省新华书店发行集团工会主席、副总经理。近年工作经历如下：2012年4月—2017年3月任河南省新华书店发行集团总经理办公室主任；2017年4月—2018年8月任河南省新华书店发行集团工会主席。现任河南省新华书店发行集团副总经理，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。

**李文平**，女，汉族，1967年5月出生，中共党员，河南栾川人，大学学历，法学学士，主任编辑。1989年7月郑州大学新闻系新闻专业毕业，1989年7月参加工作，历任黄河大学党委宣传部干事，郑州大学党委宣传部干事，河南新闻出版报社副总编辑，河南出版集团出版业务部副主任，文化时报社总编辑，文心出版社有限公司副社长兼副总编辑（正处级）。现任河南美术出版社有限公司执行董事、社长，中原大地传媒股份有限公司七届监事会监事。

**陈金川**，男，汉族，1963年8月出生，中共党员，河南新安人，研究生学历，文学博士，编审（正高）。历任河南人民出版社政治理论处编辑、青年读物编辑处编辑、青年读物编辑处副处长，河南出版集团办公室主任，中原出版传媒集团有限公司办公室主任。现任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**王黎明**，男，汉族，1962年1月出生，中共党员，河南濮阳人，大学学历，高级经济师。1979年8月参加工作，历任河南省新华书店省直书店业务部主任，河南科学技术出版社发行科科长，中原农民出版社副社长，北京文华金典国际传媒有限公司副总经理（正处级），河南省安阳市新华书店有限公司经理，中原大地传媒股份有限公司教材出版中心主任（大象出版社有限公司郑东新区分公司经理）。近年工作经历如下：2011年8月—2018年3月任中原大地传媒股份有限公司教材出版中心主任（大象出版社有限公司郑东新区分公司经理）；2018年3月起任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**宋保安**，男，汉族，1961年7月出生，中共党员，河南荥阳人，大学学历，高级政工师。1979年12月参加工作，历任郑州军分区政治部副团职干事、宣传保卫科科长，河南陆军预备役高炮师第二团政治委员兼郑州军分区政治部副主任，中共郑州市委宣传部助理调研员，河南省郑州市新华书店有限公司执行董事、经理、党委书记，河南省新华书店发行集团有限公司党委书记、副总经理。近年工作经历如下：2009年12月—2017年3月任河南省郑州市新华书店有限公司执行董事、经理、党委书记；2017年3月—2018年5月任河南省新华书店发行集团有限公司董事、党委书记、副总经理兼河南省郑州市新华书店有限公司执行董事、经理、党委书记；2018年5月至今任河南省新华书店发行集团有限公司总经理、党委副书记；2018年3月起任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**封延阳**，男，汉族，1962年4月出生，中共党员，河南西峡人，大学学历、MBA硕士，编审（正高）。1984年7月华中工学院（现华中科技大学）水力工程系电力机械专业本科毕业，1984年7月参加工作，历任河南人民出版社校对，河南科学技术出版社工业编辑室副主任、主任，河南出版集团事业发展部副主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司事业发展部副主任，中原大地传媒股份有限公司人力资源部主任，中原出版传媒投资控股集团有限公司人力资源部主任。近年工作经历如下：2011年8月—2015年3月任中原大地传媒股份有限公司人力资源部主任；2015年3月—2018年3月任中原出版传媒投资控股集团有限公司人力资源部主任；2018年3月起任中原大地传媒股份有限公司副总经理。

**吴东升**，男，汉族，1970年12月出生，中共党员，河南焦作人，大学学历，学士学位，高级会计师，高级税务风险管理师，高级国际财务管理师。1993年7月中央财政金融学院（现中央财经大学）会计学专业毕业，1993年7月参加工作，历任焦煤集团韩王矿财务科主管会计，河南省煤炭工业厅财务处副主任科员，河南省煤炭工业局财务处（经济运行处）主任科员、助理调研员、副处长，河南省工业和信息化厅财务处副处长，义马煤业集团股份有限公司副总会计师，河南大有能源股份有限公司财务总监，义马煤业集团股份有限公司总会计师，郑州粮食批发市场有限公司财务部部长。近年工作经历如下：2014年5月—2016年2月任义马煤业集团股份有限公司总会计师；2016年2月—2018年11月任郑州粮食批发市场有限公司财务部部长；2018年11月起任中原大地传媒股份有限公司财务总监。

**赵国林**，男，汉族，1964年11月出生，中共党员，河南南阳人，大学学历，文学学士，编辑（中级）。1987年7月毕业于河南大学中国语言文学系，1984年7月参加工作，历任中国人民解放军89970部队司令部教员、后勤部参谋，中国人民解放军89820部队后勤部参谋、副科长，河南新闻出版报社副社长、副总编辑，文化时报社副总编辑，中原出版传媒投资控股集团

有限公司办公室副主任，中原大地传媒股份有限公司证券法律部主任、战略规划投资部主任等职，并曾担任公司五届、六届、七届监事会职工监事。近年工作经历如下：2014年3月—2018年3月任中原大地传媒股份有限公司规划投资部主任；2018年3月—2018年5月任中原大地传媒股份有限公司战略规划投资部主任、证券法律部主任；2018年5月起任中原大地传媒股份有限公司董事会秘书、证券法律部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭元军	中原出版传媒投资控股集团有限公司	董事长、党委书记	2017年12月15日		是
王庆	中原出版传媒投资控股集团有限公司	副董事长、总裁、党委副书记	2017年12月21日		是
刘磊	中原出版传媒投资控股集团有限公司	副总裁、党委委员	2011年07月13日		是
王大玮	中原出版传媒投资控股集团有限公司	纪委书记\党委委员	2007年12月26日		是
易明	中原出版传媒投资控股集团有限公司	党委审计工作领导小组办公室主任、纪检监察审计部副主任	2018年07月14日		是
康保国	中原出版传媒投资控股集团有限公司	财务资产投资部副主任兼风险控制办副主任	2018年07月14日		是
在股东单位任职情况的说明	1.2017年12月15日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2017]260号文件、2018年3月1日河南省人民政府任免通知豫政任[2018]64号文件，任命郭元军为中原出版传媒集团董事长；2017年12月15日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2017]261号文件，任命郭元军为中原出版传媒集团党委书记。 2.2017年12月21日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2017]288号文件、2018年3月1日河南省人民政府任免通知豫政任[2018]65号文件，任命王庆为中原出版传媒集团总裁、副董事长；2017年12月20日中国共产党河南省委组织部任职文件豫组干[2017]834号文件，任命王庆为中原出版传媒集团副董事长、党委副书记。 3.2011年7月13日河南省人民政府任职文件豫政任[2011]68号文件，任命刘磊为中原出版传媒集团副总裁。 4.2007年12月26日中国共产党河南省委员会任职文件豫文[2007]128号文件，任命王大玮为中原出版传媒集团纪委书记。 5.2018年7月14日，中原出版传媒投资控股集团有限公司文件中出集干[2018]8号文件，聘任易明为中原出版传媒投资控股集团有限公司党委审计工作领导小组办公室主任；2018年7月14日，中原出版传媒投资控股集团有限公司文件中出集任[2018]7号文件，聘任易明为中原出版传媒投资控股集团有限公司纪检监察审计部副主任。 6.2018年7月14日，中原出版传媒投资控股集团有限公司文件中出集任[2018]7号文件，聘任康保国为中原出版传媒投资控股集团有限公司财务资产投资部副主任兼风险控制办副主任。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
吴东升	国任财产保险股份有限公司	监事	2014年01月29日		否
吴东升	郑州中金小额贷款有限公司	董事	2017年08月18日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### (一) 现任董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

##### (二) 现任董事、监事、现任高级管理人员报酬的确定依据

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

##### (三) 报告期内董事、监事、现任高级管理人员薪酬发放情况的说明

报告期内，董事、总经理林疆燕，根据考核结果发放2017年度（含河南省新华书店发行集团有限公司）绩效薪酬13.87万元；董事、总编辑耿相新，根据考核结果发放2017年度绩效薪酬10.87万元；董事、副总经理王庆国，根据考核结果发放2017年度绩效薪酬10.33万元；副总经理陈金川，根据考核结果发放2017年度绩效薪酬10.33万元；副总经理宋保安，根据考核结果发放2017年度绩效薪酬14.39万元；副总经理王黎明，根据考核结果发放2017年度绩效薪酬20.31万元。

2018年度部分监事和高级管理人员在股东单位中原出版传媒投资控股集团有限公司和本公司之间工作调动，按任职月数分别从股东单位和本公司取得相应收入，因此“从公司获得的税前报酬总额”填报数为其在本公司工作期间取得的收入，同时“是否在公司关联方获取报酬”填写“是”，是因为在股东单位工作期间亦取得收入，但双方收入互不重叠，没有进行双向取酬。此类人员包括：公司现任监事易明、康保国、离任监事张建；公司现任副总经理封延阳；公司离任财务总监刘木文。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李永臻	董事长	男	61	离任		是
郭元军	董事长	男	57	现任		是
王庆	董事、副董事长	男	49	现任		是

刘 磊	董事	男	59	现任		是
郭豫生	董事	男	61	离任	16.24	
林疆燕	董事、总经理	女	51	现任	58.9	
耿相新	董事、总编辑	男	54	现任	55.21	
王庆国	董事、副总经理	男	58	现任	52.52	
刘煜辉	独立董事	男	47	离任	4.17	
李建立	独立董事	男	49	现任	10	
郑海英	独立董事	女	55	现任	10	
赖步连	独立董事	男	46	现任	5.83	
王大玮	监事会主席	男	56	现任	0	是
易 明	监事	男	57	现任	19.33	是
康保国	监事	男	49	现任	24.95	是
赵国林	监事	男	54	离任	32.17	
张 建	监事	男	46	离任	12.48	是
李文平	监事	女	51	现任	37.22	
任振茂	监事	男	40	现任	37.43	
陈金川	副总经理	男	55	现任	52.52	
王黎明	副总经理	男	56	现任	59.38	
宋保安	副总经理	男	57	现任	46.71	
封延阳	副总经理	男	56	现任	30.09	是
刘木文	财务总监	男	55	离任	28.45	是
吴东升	财务总监	男	48	现任	0	
毋晓冬	董事会秘书	女	48	离任	16.9	
赵国林	董事会秘书	男	54	现任	32.17	
合计	--	--	--	--	642.67	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	109
主要子公司在职员工的数量（人）	14,638
在职员工的数量合计（人）	14,747
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,747

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4,494
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,943
销售人员	7,445
技术人员	762
财务人员	533
行政人员	2,245
其他人员	1,819
合计	14,747
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	6,289
大专	4,660
本科	3,422
研究生、硕士	368
博士	8
合计	14,747

## 2、薪酬政策

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

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

## 3、培训计划

一、传统出版业务培训：组织开展“三科统编教材”、“出版基金”、“开卷数据”等培训或专题讲座。

二、数字化业务培训：组织开展“数字出版产品设计与项目管理”、“方正资源库的功能与使用方法”、“出版企业的信息化架构”、“图书宣传新媒体营销”等培训或专题讲座。

三、财务管理培训：组织开展“会计准则”、“会计事务”、“金蝶财务软件”升级、提高等培训或专题讲座。

四、管理规范运营培训：对公司高管、中层和子（分）公司经营层开展“上市公司治理准则”等规范运营方面的培训或专题讲座。

五、经营管理培训：组织开展“出版全产业链”、“经营分析”、“图书营销”、“中原云印”等培训或专题讲座。

六、综合管理培训：组织开展“文秘知识”、“行政管理”、“国企混合所有制改革专题”、“人力资源薪酬管理”、“HR系统”上线等综合管理培训或专题讲座。

七、入职培训：对入职人员，以部门为主，通过“传帮带”的方式，对企业文化、规章制度、工作内容、业务流程进行培训。

八、学历教育与从业资质培训：鼓励公司员工参加学历继续教育、专业技术职称和职业资格培训，提升专业技能和综合素质。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）在业务方面，公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。

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

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

（四）在机构方面，公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，建立了独立董事工作制度，设立了董事会下属的五个专门委员会；公司根据自身生产经营、行政管理需要，设立了独立于控股股东的职能部门。

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



### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	78.43%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 2018 年 4 月 20 日公告 2018-024 号

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘煜辉	3	0	2	0	1	否	0
李建立	9	2	7	0	0	否	1
郑海英	9	2	7	0	0	否	1
赖步连	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司董事成员、董秘、财务总监及其他相关工作人员能够经常保持联系，了解公司日常生产经营情况，公司董事会审议议案均按公司章程规定时间提前发给各董事进行审阅。2018年，公司独立董事对于公司的财务预算、对子公司及控股子公司提供担保和财务资助等事项均提出了意见和建议，公司董事会在讨论审议议案过程中，均充分考虑和尊重独立董事意见，对有关事项的审议结论均按独立董事提出的建议进行了修改。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司下设董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、发展与战略委员会和关联交易管理委员会。我们按相关规定组织召开并亲自出席了会议，对公司的规范发展提供合理化建议。

2018年度，公司董事会提名委员会召开了四次会议，薪酬与考核委员会与审计委员会各召开了一次会议。

1. 2018年3月2日，公司召开了董事会提名委员会2018年第一次会议，审议通过了《关于提名公司七届董事会董事候选人的议案》，同意提名王庆先生、林疆燕女士为公司七届董事会董事候选人。

2. 2018年3月8日，公司召开了薪酬与考核委员会2018年第一次会议，审议通过了公司董事会薪酬与考核委员会对公司总经理班子2017年度经营业绩完成情况及考核评定结果无异议。

3. 2018年3月12日，公司召开了董事会提名委员会2018年第二次会议，审议通过了《关于提名聘任高级管理人员的议案》，拟提名聘任王黎明先生、宋保安先生、封延阳先生为公司高级管理人员。

4. 2018年3月14日，公司召开了董事会审计委员会2018年第一次会议，审议通过了《关于续聘年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，建议续聘中勤万信会计师事务所为公司2018年度审计机构和内部控制审计机构，费用总计为人民币268万元。

5. 2018年5月18日，公司召开了董事会提名委员会2018年第三次会议，审议通过了《关于提名聘任公司其他高级管理人员的议案》，拟提名聘任赵国林先生担任公司第七届董事会秘书，并提请董事会进行审议。

6. 2018年11月12日，公司召开了董事会提名委员会2018年第三次会议，审议通过了《关于提名公司其他高级管理人员的议案》，拟提名聘任吴东升先生担任公司第七届财务总监，并提请董事会进行审议。

独立董事出席各委员会情况如下：

姓名	审计委员会应出席次数	提名委员会应出席次数	薪酬与考核委员会应出席次数
刘煜辉	0	2	1
李建立	1	4	1
郑海英	1	4	1
赖步连	0	2	0

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	见2019年3月28日巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制缺陷的认定标准取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度，这种重要程度主要取决于以	定性标准，即涉及业务性质的严重程度，可根据其直接或潜在负面影响的

	<p>下因素：(1) 相关资产或负债易于发生损失或舞弊的可能性：控制缺陷的严重程度取决于控制不能防止或发现并纠正账户或列报发生错报的可能性的性质；(2) 所涉及的账户、列报及其相关认定的性质：是否与一个或多个财务报表认定直接相关；(3) 评价补偿性控制是否能够弥补控制缺陷，考虑补偿性控制是否能够有足够的精确度以防止或发现并纠正可能发生的重大错报；(4) 是否足以引起负责监督企业财务报告的人员的关注：a.控制缺陷在去年已存在并被确认为重要缺陷或重大缺陷；b.控制缺陷存在于企业新兴业务或高风险业务中；c.控制缺陷存在于董事会或审计委员会高度关注的领域中，如特殊组成部分或敏感业务；(5) 控制缺陷之间的相互作用：对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各项控制缺陷，组合起来是否构成重大缺陷；(6) 控制缺陷在未来可能产生的影响。如果一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合将导致审慎的管理人员在执行工作时，认为自身无法合理保证按照适用的财务报告编制基础记录交易，应当将这一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合视为存在重大缺陷的迹象。下列迹象表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 企业董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊；(2) 企业重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；(3) 企业当期财务报表存在重大错报，而企业内部控制运行过程中未能发现该错报；(4) 企业审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5) 企业内部控制环境无效；(6) 对预算的重大偏离；(7) 被监管机构处罚造成较大的负面影响；(8) 企业出现重大损失；(9) 关联交易总额超过了股东大会批准的关联交易额度上限；(10) 影响收益趋势的缺陷，比如影响了盈亏结果；(11) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p>	<p>性质、影响的范围等因素确定。以下迹象表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(2) 缺乏民主决策程序，比如“三重一大”决策程序；(3) 违反国家法律法规，如环境污染；(4) 管理人员和技术人员纷纷流失；(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(6) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 盈利情况下：①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。(2) 亏损情况下：①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总如果多项控制缺陷影响财务报表的同一账户或列报，错报发生的概率会增加。在存在多项控制缺陷时，即使这些缺陷从单项看不重要，但组合起来也可能构成重大缺陷。因此，对同一重要账户、列报及其相关认定或内部控制要素产生影响的各项控制缺陷，要考虑汇总起来是否构成重大缺陷。a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 汇总后的影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 公司内部控制缺陷问题①单项缺陷 a 影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。②影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总 a 汇总后的影响水平达到或超过评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，认定为重大缺陷；b 汇总后的影响水平低于评价年度中原传媒合并报表销售收入的 0.5%，但是达到或超过 0.2%，认定为重要缺陷；c 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。(2) 个人舞弊等内部控制缺陷问题参照公司廉洁管理相关规定，个人舞弊等内控缺陷认定标准如下表：</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了中原大地传媒股份有限公司（以下简称中原传媒）2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见我们认为，中原传媒于2018年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019年03月28日
内部控制审计报告全文披露索引	见2019年3月28日巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2019】第 0243 号
注册会计师姓名	胡铁军、丁娜

审计报告正文

勤信审字【2019】第0243号

中原大地传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中原大地传媒股份有限公司（以下简称中原传媒）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中原传媒2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中原大地传媒股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认：

## 1.事项描述

中原传媒及其子公司主要从事与文化相关的物资销售，出版物的印刷生产和销售。2018年度，中原传媒出版业务确认的主营业务收入为1,773,386,993.98元人民币，发行业务确认的主营业务收入为6,097,710,566.74元人民币，印刷业务确认的主营业务收入为350,965,046.23元人民币，物资销售确认的主营业务收入为2,627,620,824.59元人民币，各分部之间抵销的主营业务收入为2,146,613,150.74元人民币，中原传媒2018年实现主营业务收入8,703,070,280.80元。其中国内销售产生的主营业务收入为8,651,472,623.49元，国外销售产生的主营业务收入为51,597,657.31元人民币。由于收入是中原传媒的关键业绩指标之一，且各业务板块销售模式的特殊差异性导致收入确认存在相关风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2.审计应对

(1) 了解、测试公司销售与收款相关内部控制的设计合理性和运行有效性；

(2) 通过检查重要客户合同相关条款以及对管理层的询问，评价公司各项收入确认是否与会计政策一致并符合会计准则的要求；

(3) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等程序。

(4) 向客户函证款项余额及当期销售额；

(5) 执行细节测试，抽样检查主要客户合同、出库单、销售发票、结算单/验收单/报关单、收款凭据等，核实公司收入的真实性；

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否被记录在正确的会计期间。

### (二) 应收账款坏账准备

#### 1.事项描述

截至2018年12月31日，中原传媒合并财务报表中应收账款账面余额为人民币1,126,477,864.32元，坏账准备余额为人民币181,664,855.44元，账面价值较高，且在合并阶段涉及到往来账款及坏账的抵消，坏账准备金额对财务报表影响较为重大。管理层对单项金额重大的应收账款和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；对于在单项金额减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，管理层根据客户类型及账龄等信用风险特征将其分为若干组合进行评估，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现实情况确定应计提的坏账准备。由于应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计，我们将应收账款坏账准备计提的合理性识别为关键审计事项。



## 2. 审计应对

- (1) 复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性、一致性；
- (2) 获取坏账准备计提表，检查坏账计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；
- (3) 分析检查应收账款账龄和客户信誉情况，对应收账款执行函证及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (4) 对应收账款坏账准备计提执行分析程序，计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。
- (5) 对应收账款余额较大及账龄时间长的客户，通过公开渠道查询与债务人有关的信息，以识别是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的情形。与管理层沟通了解账龄时间较长的原因以及管理层对于其可回收性的评估；
- (6) 复核合并范围内的往来账款账龄，复核合并抵消阶段抵消坏账准备与单家计提的坏账准备是否一致。

### (三) 法律诉讼事项

#### 1. 事项描述

中原传媒下属的物资集团存在较多诉讼事项，详见财务报表附注十五、其他重要事项（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。诉讼事项包括公司起诉客户及供应商，部分客户经营出现异常，部分供应商不能按时发货预付账款转为其他应收款，对应的应收账款及其他应收款涉及金额较大。虽然案件大部分已经判决并胜诉，由于对方的偿还能力及抵押的财产有限，应收账款及其他应收款收回情况以及对财务报表的可能影响金额需要管理层运用重大会计估计和判断，为此我们确定法律诉讼事项为关键审计事项。

- (1) 获取民事起诉状、民事裁定书、民事判决书，查阅公司关于重大诉讼的信息披露情况；
- (2) 与管理层和有关人员讨论诉讼的具体情况，并向物资集团相关律师沟通，获取其法律意见；
- (3) 结合相关律师对诉讼进展情况的描述、案件的可能结果、潜在风险，与管理层进行充分讨论，评价管理层做出的结论是否恰当；
- (4) 复核涉及法律诉讼的相关应收账款及其他应收款单项计提坏账准备的依据是否充分；
- (5) 与管理层和有关人员讨论法律诉讼资产负债表日后进展情况；
- (6) 检查上述法律诉讼相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

## 四、其他信息

中原大地传媒股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

中原大地传媒股份有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中原大地传媒股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中原大地传媒股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原大地传媒股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中原大地传媒股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中原大地传媒股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中原大地传媒股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡铁军

（项目合伙人）

二〇一九年三月二十八日

中国注册会计师：丁娜

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中原大地传媒股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,680,497,376.35	3,701,071,794.92
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		
应收票据及应收账款	990,881,356.19	1,146,652,725.80
其中：应收票据	46,068,347.31	42,458,106.84
应收账款	944,813,008.88	1,104,194,618.96
预付款项	408,230,945.65	353,056,346.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	151,709,011.24	136,812,368.89
其中：应收利息	14,230,380.08	8,695,867.74
应收股利	8,928,500.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	1,096,190,715.95	913,859,185.65
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	904,918,141.96	592,283,697.17
流动资产合计	7,232,427,547.34	6,843,736,118.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	615,943,022.43	612,230,293.51
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,384,969.05	2,584,201.28
投资性房地产	464,394,353.87	448,325,548.58
固定资产	1,468,090,657.30	1,410,878,419.89
在建工程	504,729,910.91	506,335,486.31
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,059,970,760.60	992,982,209.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	55,637,687.05	45,653,713.91
递延所得税资产	22,294,854.21	10,930,150.69
其他非流动资产	94,058,175.24	91,538,552.74
非流动资产合计	4,289,504,390.66	4,121,458,576.55
资产总计	11,521,931,938.00	10,965,194,695.51
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据及应付账款	2,204,720,564.47	2,167,025,901.97
预收款项	406,655,652.11	401,427,745.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	215,739,318.05	189,114,133.70
应交税费	42,234,953.31	45,514,281.55
其他应付款	382,554,105.63	330,390,872.74
其中：应付利息		
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,251,904,593.57	3,133,472,935.91
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	375,943,625.89	465,729,163.87
预计负债		
递延收益	137,447,760.55	147,902,437.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	513,391,386.44	613,631,601.48
负债合计	3,765,295,980.01	3,747,104,537.39
所有者权益：		
股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,739,970,357.93	2,751,489,176.04
减：库存股		
其他综合收益	-11,922,772.57	6,254,498.51
专项储备		
盈余公积	225,772,624.17	201,449,938.73
一般风险准备		
未分配利润	3,727,877,748.33	3,202,148,298.46
归属于母公司所有者权益合计	7,704,901,706.86	7,184,545,660.74
少数股东权益	51,734,251.13	33,544,497.38
所有者权益合计	7,756,635,957.99	7,218,090,158.12
负债和所有者权益总计	11,521,931,938.00	10,965,194,695.51

法定代表人：郭元军

主管会计工作负责人：吴东升

会计机构负责人：丁秀敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,293,512,934.57	2,661,107,651.79
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		
应收票据及应收账款	374,387.00	395,908.50
其中：应收票据		
应收账款	374,387.00	395,908.50
预付款项	2,147,262.90	44,651,487.18
其他应收款	374,794,570.56	312,367,682.27
其中：应收利息	14,151,630.08	3,571,701.07
应收股利	19,234,998.22	10,306,498.22
存货	338,047.86	183,636.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,065,381,039.16	678,690,330.91
流动资产合计	4,736,548,242.05	3,697,396,697.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	599,995,200.00	599,995,200.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,059,300,238.97	4,093,411,963.48
投资性房地产	232,906,824.33	242,478,205.32
固定资产	16,833,785.61	20,957,884.74
在建工程	12,048,969.78	9,623,365.52
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,427,028.48	9,562,255.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,077,181.87	3,322,876.54



递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,931,589,229.04	4,979,351,751.25
资产总计	9,668,137,471.09	8,676,748,448.87
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		
应付票据及应付账款	1,188,239.84	9,449,925.91
预收款项		43,688,600.00
应付职工薪酬	7,223,691.88	4,796,972.10
应交税费	2,491,042.21	1,391,584.32
其他应付款	4,401,441,876.96	3,326,787,851.33
其中：应付利息	9,660,256.66	3,003,970.81
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,412,344,850.89	3,386,114,933.66
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		
预计负债		
递延收益	10,112,685.02	8,965,635.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,112,685.02	8,965,635.14
负债合计	4,422,457,535.91	3,395,080,568.80
所有者权益：		

股本	1,023,203,749.00	1,023,203,749.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,688,880,904.12	3,783,919,028.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	145,138,843.46	120,816,158.02
未分配利润	388,456,438.60	353,728,944.42
所有者权益合计	5,245,679,935.18	5,281,667,880.07
负债和所有者权益总计	9,668,137,471.09	8,676,748,448.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,001,120,067.78	8,174,468,669.68
其中：营业收入	9,001,120,067.78	8,174,468,669.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,339,783,449.75	7,570,504,773.57
其中：营业成本	6,394,040,265.41	5,759,347,323.98
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	62,123,498.08	57,872,664.75
销售费用	969,777,187.77	853,691,705.54
管理费用	820,364,617.93	837,079,774.43
研发费用	4,957,819.67	10,280,951.23

财务费用	-23,638,643.50	-19,490,992.21
其中：利息费用	1,278,538.36	2,865,595.71
利息收入	51,686,901.92	48,791,248.88
资产减值损失	112,158,704.39	71,723,345.85
加：其他收益	55,749,986.68	44,362,936.69
投资收益（损失以“-”号填列）	45,642,838.80	20,055,402.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,691,161.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	765,420,605.38	668,382,235.30
加：营业外收入	24,840,028.75	62,273,992.16
减：营业外支出	42,091,707.31	9,410,386.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	748,168,926.82	721,245,841.45
减：所得税费用	6,910,336.70	20,764,885.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	741,258,590.12	700,480,956.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	741,258,590.12	700,480,956.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	734,228,810.13	693,222,088.24
少数股东损益	7,029,779.99	7,258,867.80
六、其他综合收益的税后净额	-18,177,271.08	16,575,974.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,177,271.08	16,575,974.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,890,000.00	17,610,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-21,890,000.00	17,610,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,712,728.92	-1,034,025.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,712,728.92	-1,034,025.84
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	723,081,319.04	717,056,930.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	716,051,539.05	709,798,062.40
归属于少数股东的综合收益总额	7,029,779.99	7,258,867.80
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.72	0.68
(二) 稀释每股收益	0.72	0.68

法定代表人：郭元军

主管会计工作负责人：吴东升

会计机构负责人：丁秀敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	11,824,546.67	16,771,184.70
减：营业成本	11,294,652.91	7,500,706.31
税金及附加	1,366,220.04	1,333,833.60
销售费用	2,832,961.42	3,399,415.24
管理费用	48,927,422.09	42,504,570.33
研发费用	375,141.19	4,289,302.20
财务费用	-16,354,063.02	-16,782,451.44
其中：利息费用	27,060,652.58	12,537,066.01
利息收入	43,466,545.87	29,328,498.08

资产减值损失	10,108,392.21	1,390,612.08
加：其他收益	3,143,397.35	
投资收益（损失以“-”号填列）	306,219,642.27	266,155,549.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,391.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	262,629,467.87	239,290,745.85
加：营业外收入	3,392,621.00	8,955,330.07
减：营业外支出	22,701,473.71	16,523,602.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	243,320,615.16	231,722,473.41
减：所得税费用	93,760.72	6,069,985.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	243,226,854.44	225,652,487.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	243,226,854.44	225,652,487.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	243,226,854.44	225,652,487.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,664,204,320.06	7,618,700,026.96
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	45,769,912.71	57,632,852.88
收到其他与经营活动有关的现金	374,960,735.61	384,663,318.96
经营活动现金流入小计	9,084,934,968.38	8,060,996,198.80
购买商品、接受劳务支付的现金	5,966,059,980.80	4,999,217,170.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	1,414,195,226.59	1,272,528,303.84
支付的各项税费	216,746,015.13	201,949,071.53
支付其他与经营活动有关的现金	770,234,568.26	749,490,260.65
经营活动现金流出小计	8,367,235,790.78	7,223,184,806.16
经营活动产生的现金流量净额	717,699,177.60	837,811,392.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	40,900.25	715,917.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,007,712.46	1,633,671.22
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	837,052,739.73	819,643,618.51
投资活动现金流入小计	838,101,352.44	821,993,207.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,365,931.95	231,207,543.17
投资支付的现金	25,541,982.00	2,858,700.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,100,000,000.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,409,907,913.95	1,534,066,243.17
投资活动产生的现金流量净额	-571,806,561.51	-712,073,036.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,600,000.00	
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	31,258,106.18	62,080,306.11
筹资活动现金流入小计	50,858,106.18	62,080,306.11
偿还债务支付的现金		14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,541,035.18	184,796,607.22
其中：子公司支付给少数股东的	443,207.90	206,193.88

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,537,867.22	46,423,012.84
筹资活动现金流出小计	215,078,902.40	245,219,620.06
筹资活动产生的现金流量净额	-164,220,796.22	-183,139,313.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27.89	-6.55
五、现金及现金等价物净增加额	-18,328,152.24	-57,400,963.90
加：期初现金及现金等价物余额	3,669,201,160.76	3,726,602,124.66
六、期末现金及现金等价物余额	3,650,873,008.52	3,669,201,160.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	383,567.20	2,728,687.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,803,663.74	107,205,613.35
经营活动现金流入小计	66,187,230.94	109,934,300.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,502,704.91	299,351.05
支付给职工以及为职工支付的现金	25,164,661.99	25,524,474.78
支付的各项税费	1,595,116.07	7,681,703.72
支付其他与经营活动有关的现金	159,357,870.61	151,587,456.83
经营活动现金流出小计	187,620,353.58	185,092,986.38
经营活动产生的现金流量净额	-121,433,122.64	-75,158,685.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	260,802,889.49	266,155,549.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,333.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,122,191,054.46	1,205,628,411.26
投资活动现金流入小计	1,382,997,277.28	1,471,783,960.73
购建固定资产、无形资产和其他	11,347,340.69	18,546,178.45



长期资产支付的现金		
投资支付的现金	50,926,400.00	20,333,700.00
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	1,428,000,000.00	1,682,951,600.00
投资活动现金流出小计	1,490,273,740.69	1,721,831,478.45
投资活动产生的现金流量净额	-107,276,463.41	-250,047,517.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,102,127,406.31	14,901,397,338.33
筹资活动现金流入小计	18,102,127,406.31	14,901,397,338.33
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	184,176,674.82	184,176,674.82
支付其他与筹资活动有关的现金	17,056,835,862.66	14,000,846,660.72
筹资活动现金流出小计	17,241,012,537.48	14,185,023,335.54
筹资活动产生的现金流量净额	861,114,868.83	716,374,002.79
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	632,405,282.78	391,167,799.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,661,107,651.79	2,269,939,852.49
六、期末现金及现金等价物余额	3,293,512,934.57	2,661,107,651.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,023,203,749.00				2,751,489,176.04		6,254,498.51		201,449,938.73		3,202,148,298.46	33,544,497.38	7,218,090,158.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				2,751,489,176.04		6,254,498.51		201,449,938.73		3,202,148,298.46	33,544,497.38	7,218,090,158.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,518,818.11		-18,177,271.08		24,322,685.44		525,729,449.87	18,189,753.75	538,545,799.87
（一）综合收益总额							-18,177,271.08				734,228,810.13	7,029,779.99	723,081,319.04
（二）所有者投入和减少资本					-11,518,818.11							21,100,000.00	9,581,181.89

1. 所有者投入的普通股					-11,518,818.11							21,100,000.00	9,581,181.89
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								24,322,685.44		-208,499,360.26	-9,940,026.24		-194,116,701.06
1. 提取盈余公积								24,322,685.44		-24,322,685.44			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-184,176,674.82	-9,940,026.24		-194,116,701.06
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存													

收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				2,739,970,357.93	-11,922,772.57		225,772,624.17		3,727,877,748.33	51,734,251.13	7,756,635,957.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,023,203,749.00				2,750,915,720.61		-10,321,475.65		178,884,689.94		2,715,668,133.83	27,398,978.89	6,685,749,796.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				2,750,915,720.61		-10,321,475.65		178,884,689.94		2,715,668,133.83	27,398,978.89	6,685,749,796.62
三、本期增减变动					573,455.43		16,575,974.16		22,565,248.79		486,480,164.63	6,145,518.49	532,340,361.50

金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						16,575,974.16				693,222,088.24	7,258,867.80	717,056,930.20
（二）所有者投入和减少资本				573,455.43							-907,155.43	-333,700.00
1. 所有者投入的普通股				573,455.43							-907,155.43	-333,700.00
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							22,565,248.79		-206,741,923.61	-206,193.88		-184,382,868.70
1. 提取盈余公积							22,565,248.79		-22,565,248.79			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-184,176,674.82	-206,193.88		-184,382,868.70
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				2,751,489,176.04	6,254,498.51	201,449,938.73	3,202,148,298.46	33,544,497.38	7,218,090,158.12			

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,023,203,749.00				3,783,919,028.63				120,816,158.02	353,728,944.42	5,281,667,880.07
加：会计政策变更											

前期差 错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				3,783,919,028.63			120,816,158.02	353,728,944.42	5,281,667,880.07
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）					-95,038,124.51			24,322,685.44	34,727,494.18	-35,987,944.89
（一）综合收益总 额									243,226,854.44	243,226,854.44
（二）所有者投入 和减少资本					-95,038,124.51					-95,038,124.51
1. 所有者投入的 普通股					-95,038,124.51					-95,038,124.51
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								24,322,685.44	-208,499,360.26	-184,176,674.82
1. 提取盈余公积								24,322,685.44	-24,322,685.44	
2. 对所有者（或 股东）的分配									-184,176,674.82	-184,176,674.82
3. 其他										
（四）所有者权益										

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				3,688,880,904.12				145,138,843.46	388,456,438.60	5,245,679,935.18

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,023,203,749.00				3,783,345,573.20				98,250,909.23	334,818,380.09	5,239,618,611.52
加：会计政策变更											



前期差 错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,023,203,749.00				3,783,345,573.20			98,250,909.23	334,818,380.09	5,239,618,611.52
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					573,455.43			22,565,248.79	18,910,564.33	42,049,268.55
（一）综合收益总 额									225,652,487.94	225,652,487.94
（二）所有者投入 和减少资本					573,455.43					573,455.43
1. 所有者投入的 普通股					573,455.43					573,455.43
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								22,565,248.79	-206,741,923.61	-184,176,674.82
1. 提取盈余公积								22,565,248.79	-22,565,248.79	
2. 对所有者（或 股东）的分配									-184,176,674.82	-184,176,674.82
3. 其他										
（四）所有者权益										

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,023,203,749.00				3,783,919,028.63				120,816,158.02	353,728,944.42	5,281,667,880.07

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1. 企业注册地和总部地址

注册地址：河南省焦作市塔南路 45 号。

总部地址：河南省郑州市金水路39号。

##### 2. 企业的业务性质

公司所属行业为“新闻和出版业”。

##### 3. 主要经营活动

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

##### 4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2019年3月28批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计15家，详见本节八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益-1. 在子公司中的权益。

### 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42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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事出版传媒经营。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，详见本节五、重要会计政策及会计估计25、收入。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、重要会计政策及会计估计30、重要会计政策及会计估计变更。

### 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2018年12月31日的财务状况及2018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

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

### 3、营业周期

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

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，详见本节五、重要会计政策及会计估计14、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

### 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企业或主体。

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

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，详见本节“五、重要会计政策及会计估计14、长期股权投资”或“10、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”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”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

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，按照本节“五、重要会计政策及会计估计14、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

### 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）仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况，用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；以及（3）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. 外币财务报表折算

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期末未分配利润；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。



外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上期实际数按照上期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/所有者权益项目下列示的、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

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可

以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

#### (3) 贷款和应收款项

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

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

#### (4) 可供出售金融资产

通常是指企业初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。

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

### 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行

检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### （2）可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公

允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### 5. 金融负债的分类和计量

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

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

##### (2) 其他金融负债

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

#### 6. 金融负债的终止确认

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

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

#### 7. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 8. 权益工具

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

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的类别**

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

**2. 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. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

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

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

(4) 所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

(5) 其他存货：按存货成本高于其可变现净值的金额计提存货跌价准备。

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按照一次摊销法进行摊销。包装物于领用时按照一次摊销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

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

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

#### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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



## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### （3）收购少数股权

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

#### (4) 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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本节五、重要会计政策及会计估计20、“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。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

## (2) 折旧方法

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

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。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、重要会计政策及会计估计20、“长期资产减值”。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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) 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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

## 18、借款费用

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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	3-10

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节20“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发支出

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。

## 20、长期资产减值

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。

## 21、长期待摊费用

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。本公司的长期待摊费用主要包括房租、装修费及其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。本公司的设定受益计划，具体为本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

职工内部退休计划采用与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）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 23、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。

### 24、股份支付

本公司报告期内无股份支付。

### 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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。

##### (2) 提供劳务

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



本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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。

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### 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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### 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

### 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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票		此项会计政策变更采用追溯调整法，2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额见其他说明

据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。		
根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整。		此项会计政策变更采用追溯调整法，调增 2017 年度其他收益 4,904.13 元，调减 2017 年度营业外收入 4,904.13 元。

其他说明：

2017 年度财务报表受影响的报表项目

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	42,458,106.84	应收票据及应收账款	1,146,652,725.80
应收账款	1,104,194,618.96		
应收利息	8,695,867.74	其他应收款	136,812,368.89
应收股利	-		
其他应收款	128,116,501.15		
固定资产	1,410,785,364.64	固定资产	1,410,878,419.89
固定资产清理	93,055.25		
在建工程	506,335,486.31	在建工程	506,335,486.31
工程物资	-		
应付票据	199,877,210.05	应付票据及应付账款	2,167,025,901.97
应付账款	1,967,148,691.92		
应付利息	-	其他应付款	330,390,872.74
应付股利	-		
其他应付款	330,390,872.74		
管理费用	847,360,725.66	管理费用	837,079,774.43
		研发费用	10,280,951.23

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

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）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。

#### （6）长期资产减值准备

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。

#### （7）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。

#### （8）递延所得税资产

在很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。

#### （9）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。

#### （10）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。

#### （11）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损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%至 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

### 2、税收优惠

#### 1. 增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税【2018】53号）的规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在出版环节享受增值税先征后退的优惠政策；符合文件第一条第一款规定的出版物（其中包括：专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本）享受增值税100%先征后退的优惠政策，符合第一条第二款规定的出版物（其中包括：除第一款规定以外的其他图书和期刊，音像制品）享受增值税50%先征后退优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税【2018】53号）的规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，本公司符合文件规定的出版物在发行环节享受增值税免征的优惠政策。

#### 2. 所得税：

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

单位名称	免税期间
大象出版社有限公司	2014年1月1日至2018年12月31日



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

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〔2019〕16号的规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,170,999.67	1,563,485.80
银行存款	3,649,702,008.85	3,667,637,674.96
其他货币资金	29,624,367.83	31,870,634.16
合计	3,680,497,376.35	3,701,071,794.92

其他说明

2018年12月31日其他货币资金余额中保证金存款余额为29,624,367.83元。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,068,347.31	42,458,106.84
应收账款	944,813,008.88	1,104,194,618.96

合计	990,881,356.19	1,146,652,725.80
----	----------------	------------------

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,068,347.31	34,822,030.98
商业承兑票据		7,636,075.86
合计	46,068,347.31	42,458,106.84

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,010,316.95	
合计	41,010,316.95	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	70,195,785.78	6.23%	66,395,785.78	94.59%	3,800,000.00	14,009,221.93	1.13%	8,879,221.93	63.38%	5,130,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,051,991,923.88	93.39%	111,041,983.98	10.56%	940,949,939.90	1,221,520,994.65	98.60%	122,484,519.48	10.03%	1,099,036,475.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,290,154.66	0.38%	4,227,085.68	98.53%	63,068.98	3,362,110.41	0.27%	3,333,966.62	99.16%	28,143.79
合计	1,126,477,864.32	100.00%	181,664,855.44	16.13%	944,813,008.88	1,238,892,326.99	100.00%	134,697,708.03	10.87%	1,104,194,618.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
濮阳市华翔光源材料有限公司	13,517,331.88	13,517,331.88	100.00%	收回困难
郑州星楠纸制品印刷有限公司	11,406,299.07	11,406,299.07	100.00%	收回困难
河南省工艺品进出口有限公司	8,854,039.64	8,854,039.64	100.00%	收回困难
郑州奥之杰汽车销售有限公司	8,794,578.98	8,794,578.98	100.00%	收回困难
河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司	8,321,162.00	8,321,162.00	100.00%	收回困难
河南金鸣纸业有限公司	7,732,820.79	4,982,820.79	64.44%	收回困难
濮阳市通宇纸业有限公司	5,297,826.28	4,247,826.28	80.18%	收回困难
郑州中方印刷有限公司	3,694,618.46	3,694,618.46	100.00%	收回困难
孟州市冠达彩印有限责任公司	1,518,984.73	1,518,984.73	100.00%	收回困难
济源市新兴彩印包装有限公司	1,058,123.95	1,058,123.95	100.00%	收回困难
合计	70,195,785.78	66,395,785.78	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	878,077,812.24	43,903,890.63	5.00%
1 至 2 年	58,691,836.75	5,869,183.68	10.00%
2 至 3 年	50,872,285.33	10,174,457.03	20.00%
3 至 4 年	22,188,511.98	11,094,256.01	50.00%
4 至 5 年	10,806,404.66	8,645,123.71	80.00%
5 年以上	31,355,072.92	31,355,072.92	100.00%
合计	1,051,991,923.88	111,041,983.98	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,429,628.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	616,865.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京当当网信息技术有限公司	往来款	146,341.41	收回困难	总经理办公会决议	否
北京世艺印刷有限公司	往来款	65,000.00	收回困难	总经理办公会决议	否
北京千令纸制品有限责任公司	往来款	63,145.51	吊销	总经理办公会决议	否
河南省卫生厅	往来款	50,419.70	收回困难	总经理办公会决议	否
南京新联医学书店有限公司	往来款	48,557.84	收回困难	总经理办公会决议	否
北京市彩健纸制品有限责任公司	往来款	45,030.71	吊销	总经理办公会决议	否
北京凹凸利印刷服务有限公司	往来款	40,436.51	吊销	总经理办公会决议	否
山东巴普贝博浆纸公司	往来款	29,237.62	注销	总经理办公会决议	否
北京大容彩色印刷有限公司	往来款	24,902.79	吊销	总经理办公会决议	否
郑州福宝童趣实业股份有限公司	往来款	19,910.00	收回困难	总经理办公会决议	否
长沙科源图书发行集团有限公司	往来款	12,780.75	收回困难	总经理办公会决议	否
刘公榜	往来款	11,826.27	收回困难	总经理办公会决议	否
河南金版图书实业有限公司	往来款	10,654.66	吊销	总经理办公会决议	否
北京市仁爱教育研究所	往来款	10,613.90	收回困难	总经理办公会决议	否
合计	--	578,857.67	--	--	--

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
人民美术出版社有限公司	货款	20,721,819.43	一年以内	1.84	1,036,090.97
深圳九星印刷包装集团有限公司	货款	18,246,708.98	一年以内	1.62	912,335.45
杞县财政局	货款	16,979,394.54	一年以内	1.51	848,969.73
教育科学出版社	货款	16,311,398.31	一年以内	1.45	815,569.92
上海九星印刷包装有限公司	货款	16,105,173.24	一年以内	1.43	805,258.66
合计	/	88,364,494.50	/	7.85	4,418,224.73

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7)其他说明:

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州丽繁纸业有限公司	892,808.23	892,808.23	100.00	收回困难
湖南金北顺纸业有限公司	832,757.00	832,757.00	100.00	收回困难
河南省遂平县双龙纸箱包装有限公司	520,477.68	520,477.68	100.00	收回困难
河南传美印刷有限公司	397,153.44	397,153.44	100.00	收回困难
孟州市麦威包装材料有限公司	396,956.34	396,956.34	100.00	收回困难
郑州友联印刷有限公司	340,044.15	340,044.15	100.00	收回困难
郑州华彩印务有限公司	244,915.01	190,358.27	77.72	收回困难
河南旺高印务有限公司	241,433.30	241,433.30	100.00	收回困难
新乡市怡达印务有限公司	162,163.00	162,163.00	100.00	收回困难
河南领航印务有限公司	155,120.21	155,120.21	100.00	收回困难
河南彬海胶印制品有限公司	106,326.30	97,814.06	91.99	收回困难
合计	4,290,154.66	4,227,085.68	/	/

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	365,840,124.98	89.61%	296,282,843.09	83.92%
1 至 2 年	20,601,843.66	5.05%	37,912,048.63	10.74%
2 至 3 年	10,118,457.74	2.48%	8,062,125.28	2.28%
3 年以上	11,670,519.27	2.86%	10,799,329.53	3.06%
合计	408,230,945.65	--	353,056,346.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因

联想（上海）电子科技有限公司	非关联方	62,388,000.00	1年以内	未结算
山东晨鸣纸业销售有限公司	非关联方	30,002,500.00	1年以内	未结算
合肥联想电子有限公司	非关联方	26,808,491.97	1年以内	未结算
河南省国育计算机网络工程有限公司	非关联方	18,884,310.00	1年以内	未结算
北京中联祥和文化发展有限公司	非关联方	13,000,000.00	1年以内/1到2年	未结算
<b>合计</b>	/	151,083,301.97	/	/

其他说明：

无

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,230,380.08	8,695,867.74
应收股利	8,928,500.00	0.00
其他应收款	128,550,131.16	128,116,501.15
合计	151,709,011.24	136,812,368.89

##### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,230,380.08	8,695,867.74
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	14,230,380.08	8,695,867.74

##### (2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
焦作中旅银行股份有限公司	8,928,500.00	0.00
合计	8,928,500.00	0.00

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,787,284.93	16.14%	21,791,336.84	70.78%	8,995,948.09	32,848,824.37	17.68%	8,317,736.92	25.32%	24,531,087.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,719,581.00	83.19%	39,165,397.93	24.68%	119,554,183.07	151,743,397.65	81.68%	48,157,983.95	31.74%	103,585,413.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,279,274.23	0.67%	1,279,274.23	100.00%		1,185,633.26	0.64%	1,185,633.26	100.00%	
合计	190,786,140.16	100.00%	62,236,009.00	32.62%	128,550,131.16	185,777,855.28	100.00%	57,661,354.13	31.04%	128,116,501.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州星楠纸制品印刷有限公司	15,537,184.92	15,537,184.92	100.00%	收回困难
河南宝驰汽车销售服务有限公司	7,751,599.92	2,051,599.92	26.47%	收回困难
南阳新康元玉石开发有心公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	收回困难
河南中原物联网产业基地股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	收回困难
代职工支付家属楼土地分割补偿金	1,602,552.00	1,602,552.00	100.00%	收回困难
应收退税	3,295,948.09	0.00	0.00%	无风险应收款项
合计	30,787,284.93	21,791,336.84	--	--



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,469,538.70	4,273,476.98	5.00%
1 至 2 年	26,951,922.93	2,695,192.33	10.00%
2 至 3 年	13,806,498.83	2,761,299.72	20.00%
3 至 4 年	5,553,555.12	2,776,777.56	50.00%
4 至 5 年	1,397,070.40	1,117,656.32	80.00%
5 年以上	25,540,995.02	25,540,995.02	100.00%
合计	158,719,581.00	39,165,397.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,203,627.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无	0.00	无

无

3) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东晋商联合商贸有限公司	299,999.93	299,999.93	100.00	收回困难
西咸新区宏大石化贸易有限公司	115,940.97	115,940.97	100.00	收回困难
羊海峰	863,333.33	863,333.33	100.00	收回困难
合计	1,279,274.23	1,279,274.23	/	/

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,699,321.06

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南中学生学习报社印刷有限公司	资金往来	823,942.00	公司注销	总经理办公会决议	否
北京汇文百川商贸有限公司	资金往来	709,598.47	收回困难	总经理办公会决议	否
河南省新闻出版局后勤服务中心基建	资金往来	84,000.00	收回困难	总经理办公会决议	否
焦作市委宣传部	资金往来	30,050.00	收回困难	总经理办公会决议	否
王俊成	资金往来	14,224.42	收回困难	总经理办公会决议	否
高新区	资金往来	14,000.00	收回困难	总经理办公会决议	否
李自强	资金往来	12,212.00	收回困难	总经理办公会决议	否
郑州万孚生物技术公司	资金往来	6,000.00	收回困难	总经理办公会决议	否
宋庭亮	资金往来	5,000.00	收回困难	总经理办公会决议	否
合计	--	1,699,026.89	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

5)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应退税金	3,295,948.09	14,309,087.45
保证金	36,460,228.94	43,495,532.95
备用金	7,433,115.31	12,289,476.93
资金往来	143,596,847.82	115,683,757.95
合计	190,786,140.16	185,777,855.28

6)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州星楠纸制品印刷有限公司	交易往来	15,537,184.92	1-2 年	8.14%	15,537,184.92
许昌瑞雅发饰有限公司	交易往来	11,938,180.07	1 年以内	6.26%	596,909.00
河南宝驰汽车销售服务有限公司	交易往来	7,751,599.92	1 年以内	4.06%	2,051,599.92
北京万策文化传播有限公司	交易往来	5,050,000.00	1 到 2 年	2.65%	505,000.00
长海县广鹿泰恒生物科技有限公司	交易往来	3,808,601.13	1 年以内	2.00%	190,430.06
合计	--	44,085,566.04	--	23.11%	18,881,123.90

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	277,169,640.67	1,353,823.20	275,815,817.47	247,738,083.13	2,799,313.04	244,938,770.09
在产品	146,678,499.23		146,678,499.23	221,333,625.01		221,333,625.01
库存商品	999,841,064.17	326,148,173.92	673,692,890.25	732,201,601.85	284,793,437.04	447,408,164.81
周转材料	146,114.74	142,605.74	3,509.00	178,625.74		178,625.74
合计	1,423,835,318.81	327,644,602.86	1,096,190,715.95	1,201,451,935.73	287,592,750.08	913,859,185.65

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,799,313.04	242,709.16		1,688,199.00		1,353,823.20
库存商品	284,793,437.04	59,100,133.95		17,745,397.07		326,148,173.92
周转材料		142,605.74				142,605.74
合计	287,592,750.08	59,485,448.85		19,433,596.07		327,644,602.86

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

(5) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	纸张发潮发霉，导致部分型号纸张的成本高于可变现净值	已经计提跌价准备的纸张销售，以前年度计提的存货跌价准备转回	已经计提跌价准备的原材料本期销售或报废处理
库存商品	期末库存商品平均版龄比期初库存商品版龄长	期末库存商品平均版龄比期初库存商品版龄短	已经计提存货跌价准备的库存商品本期销售或报废处理
周转材料	周转材料上涨或销售价格下跌，导致部分周转材料的成本高于可变现净值	周转材料下跌或销售价格上涨，导致部分周转材料的成本低于可变现净值，以前年度已经计提的存货跌价准备转回	已经计提存货跌价准备的周转材料本期销售或报废处理

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	104,918,141.96	92,283,697.17
理财产品	800,000,000.00	500,000,000.00
合计	904,918,141.96	592,283,697.17

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	615,980,538.05	37,515.62	615,943,022.43	612,267,809.13	37,515.62	612,230,293.51
按公允价值计量的	15,368,487.43		15,368,487.43	11,655,758.51		11,655,758.51
按成本计量的	600,612,050.62	37,515.62	600,574,535.00	600,612,050.62	37,515.62	600,574,535.00
其他						
合计	615,980,538.05	37,515.62	615,943,022.43	612,267,809.13	37,515.62	612,230,293.51

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,031,260.00		3,031,260.00
公允价值	15,368,487.43		15,368,487.43
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,337,227.43		12,337,227.43

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中美联书业（北京）有限公司	50,000.00			50,000.00					2.50%	
天津天女化工集团股份有限公司	286,000.00			286,000.00					0.22%	4,400.00
深圳图书贸易有限公司	243,335.00			243,335.00					1.17%	36,500.25
河南东元文化创意有限公司	37,515.62			37,515.62	37,515.62			37,515.62	31.00%	
焦作中旅银行	599,995,200.00			599,995,200.00					7.14%	
合计	600,612,050.62			600,612,050.62	37,515.62			37,515.62	--	40,900.25

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京可圈可点科技有限公司	257,680.80			-43,418.52							214,262.28	
郑州市金水区阿里山海燕幼儿园												
河南众诚虚拟现实技术有限公司	580,000.00			221,843.30							801,843.30	

小计	837,680.80			178,424.78						1,016,105.58	
二、联营企业											
河南海燕雨点教育科技有限公司	213,022.06			79,380.61						292,402.67	
上海慧豫文化传媒有限公司	1,533,498.42			-72,619.62						1,460,878.80	
新华互联电子商务有限责任公司		1,615,582.00								1,615,582.00	
小计	1,746,520.48	1,615,582.00		6,760.99						3,368,863.47	
合计	2,584,201.28	1,615,582.00		185,185.77						4,384,969.05	

其他说明

注1：本公司对郑州市金水区阿里山海燕幼儿园长期股权投资成本为150万元，截止2018年12月31日确认的损益调整为-150万元，长期股权投资账面价值为零。

注2：本公司对新华互联电子商务有限责任公司的投资，虽无重要影响及共同控制，但由于投资协议规定在新华互联电子商务有限责任公司存续期间，本公司持有的股权不得转让，所以将此项投资放入长期股权投资。

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	715,068,239.78	21,927,497.09		736,995,736.87
2.本期增加金额	50,276,085.34			50,276,085.34
(1) 外购	35,279,130.08			35,279,130.08
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	14,996,955.26			14,996,955.26
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	7,708,782.67			7,708,782.67
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出到固定资产	7,708,782.67			7,708,782.67
4.期末余额	757,635,542.45	21,927,497.09		779,563,039.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	284,304,202.91	4,365,985.38		288,670,188.29
2.本期增加金额	27,614,918.15	439,164.47		28,054,082.62
(1) 计提或摊销	21,902,116.72	439,164.47		22,341,281.19
(2) 固定资产转入	5,712,801.43			5,712,801.43
3.本期减少金额	1,555,585.24			1,555,585.24
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出到固定资产	1,555,585.24			1,555,585.24
4.期末余额	310,363,535.82	4,805,149.85		315,168,685.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	447,272,006.63	17,122,347.24		464,394,353.87
2.期初账面价值	430,764,036.87	17,561,511.71		448,325,548.58

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河南新华印刷集团有限公司	329,826.95	手续不完备
河南新华物资集团有限公司	24,878.52	手续不完备
河南省驻马店市新华书店	3,171,711.64	手续不完备
合计	3,526,417.11	/

其他说明

截止2018年12月31日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物原值为4,717,777.44元，累计折旧1,191,360.33元，账面净额3,526,417.11元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,468,090,657.30	1,410,785,364.64
固定资产清理		93,055.25
合计	1,468,090,657.30	1,410,878,419.89



(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,666,723,735.69	653,465,633.80	99,558,982.45	276,427,203.54	2,696,175,555.48
2.本期增加金额	180,334,046.20	23,806,846.60	10,932,333.24	22,378,853.09	237,452,079.13
(1) 购置	395,685.24	13,411,647.90	10,932,333.24	22,378,853.09	47,118,519.47
(2) 在建工程转入	179,938,360.96	10,395,198.70			190,333,559.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	53,222,632.33	7,738,774.04	7,248,383.71	4,394,482.26	72,604,272.34
(1) 处置或报废	38,225,677.07	7,738,774.04	7,248,383.71	4,394,482.26	57,607,317.08
转投资性房地产	14,996,955.26				14,996,955.26
4.期末余额	1,793,835,149.56	669,533,706.36	103,242,931.98	294,411,574.37	2,861,023,362.27
二、累计折旧					
1.期初余额	554,384,012.42	501,534,639.65	63,198,187.09	166,273,351.68	1,285,390,190.84
2.本期增加金额	62,812,097.45	33,225,702.84	8,264,064.50	28,574,843.27	132,876,708.06
(1) 计提	61,256,512.21	33,225,702.84	8,264,064.50	28,574,843.27	131,321,122.82
投资性房地产转入	1,555,585.24				1,555,585.24
3.本期减少金额	6,997,097.94	7,383,513.20	6,782,834.06	4,170,748.73	25,334,193.93
(1) 处置或报废	1,284,296.51	7,383,513.20	6,782,834.06	4,170,748.73	19,621,392.50
转投资性房地产	5,712,801.43				5,712,801.43
4.期末余额	610,199,011.93	527,376,829.29	64,679,417.53	190,677,446.22	1,392,932,704.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报					

废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,183,636,137.63	142,156,877.07	38,563,514.45	103,734,128.15	1,468,090,657.30
2.期初账面价值	1,112,339,723.27	151,930,994.15	36,360,795.36	110,153,851.86	1,410,785,364.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南新华印刷集团有限公司	101,030.42	手续不完备
海燕出版社有限公司	897,884.39	手续不完备
文心出版社有限公司	12,867.82	手续不完备
郑州如一文化发展有限公司	11,435,360.24	手续不完备
河南省驻马店市新华商场	1,131,076.51	正在申请审批
郑州市店建业凯旋广场	52,021,917.00	正在申请审批
合计	65,600,136.38	

其他说明

无

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		93,055.25
合计		93,055.25

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	504,729,910.91	506,335,486.31
合计	504,729,910.91	506,335,486.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中原传媒（本部）在建工程	12,048,969.78		12,048,969.78	9,623,365.52		9,623,365.52
新华印刷在建工程	2,559,584.60		2,559,584.60	1,028,881.64		1,028,881.64
新华物资集团在建工程	489,124.42		489,124.42	302,315.54		302,315.54
科技社在建工程	46,788,859.49		46,788,859.49	36,338,942.29		36,338,942.29
新华书店在建工程	442,883,372.62	40,000.00	442,843,372.62	459,041,981.32		459,041,981.32
合计	504,769,910.91	40,000.00	504,729,910.91	506,335,486.31		506,335,486.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
郑州市金水建业凯旋 广场	55,000,000.00	52,021,917.00		52,021,917.00				-				其他
南乐县文化综合体图 书大厦	46,903,400.00	41,471,132.89	2,937,389.18	41,471,132.89		2,937,389.18	94.68%	94.68%				募股资金
物流配送暨文化综合 体运营中心	320,000,000.00	87,672,575.17	83,832,195.87	3,188,806.00		168,315,965.04	53.97%	53.97%				募股资金
驻马店市图书影视中	62,000,000.00	31,287,721.27	141,783.03			31,429,504.30	50.69%	50.69%				募股资金

心												
淮滨县新华文苑商城	27,000,000.00	26,922,641.87	2,244,152.65	29,166,794.52				-				募股资金
清丰县新华书店图书大厦	50,000,000.00	701,381.00	1,419,865.44			2,121,246.44	4.24%	4.24%				其他
许昌市禹州建国饭店	32,000,000.00	25,062,218.95	24,240.00			25,086,458.95	78.40%	78.40%				其他
平舆县新华商贸城	33,630,000.00	23,479,294.22	6,136,094.83			29,615,389.05	88.06%	88.06%				募股资金
上蔡县新华大厦	27,000,000.00	17,668,041.24	8,365,544.12			26,033,585.36	96.42%	96.42%				募股资金
手工创意产业园	119,687,000.00	31,116,788.67	21,840,761.41	11,435,360.24		41,522,189.84	44.25%	44.25%				其他
郑州购书中心上街项目	70,000,000.00	22,034,494.99	4,974,926.24			27,009,421.23	38.58%	38.58%				其他
淮阳县新华书店天润文化体验中心	43,200,000.00	26,407,373.69	387,713.00			26,795,086.69	62.03%	62.03%				其他
淅川县城市文化综合体	28,000,000.00	19,488,620.45	1,676,268.83			21,164,889.28	75.59%	75.59%				其他
正阳县新城区图书综合楼	40,000,000.00	13,655,689.25	1,308,800.00			14,964,489.25	37.41%	37.41%				募股资金
新县首府路书店工程	29,500,000.00	9,367,928.64	7,638,822.75	17,006,751.39				-				其他
博爱县总部大楼	20,000,000.00	14,525,175.80	869,036.96			15,394,212.76	76.97%	76.97%				募股资金
扶沟县新华书店文化综合体	11,240,000.00	10,317,305.00	904,403.00			11,221,708.00	99.84%	99.84%				其他
合计	1,015,160,400.00	453,200,300.10	144,701,997.31	154,290,762.04		443,611,535.37	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

由于新华书店（安阳市店）在建的中央空调发现减值的迹象，因此本期计提在建工程减值准备40,000元。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,124,135,121.72			43,556,826.16	1,167,691,947.88
2.本期增加金额	92,902,966.47			9,016,342.07	101,919,308.54
(1) 购置	92,902,966.47			9,016,342.07	101,919,308.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,048,066.90			48,040.00	3,096,106.90
(1) 处置	3,048,066.90			48,040.00	3,096,106.90
4.期末余额	1,213,990,021.29			52,525,128.23	1,266,515,149.52
二、累计摊销					
1.期初余额	157,468,453.33			17,241,284.91	174,709,738.24
2.本期增加金额	26,790,154.25			5,931,421.53	32,721,575.78
(1) 计提	26,790,154.25			5,931,421.53	32,721,575.78
3.本期减少金额	838,885.10			48,040.00	886,925.10
(1) 处置	838,885.10			48,040.00	886,925.10
4.期末余额	183,419,722.48			23,124,666.44	206,544,388.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	1,030,570,298.81			29,400,461.79	1,059,970,760.60
2.期初账面价值	966,666,668.39			26,315,541.25	992,982,209.64

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%。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	1,431,571.26	612,563.27	776,765.33	72,227.51	1,195,141.69
装修费	40,741,914.95	21,253,041.76	11,056,736.22	1,858,404.12	49,079,816.37
其他	3,480,227.70	2,923,393.77	1,030,999.15	9,893.33	5,362,728.99
合计	45,653,713.91	24,788,998.80	12,864,500.70	1,940,524.96	55,637,687.05

其他说明

无

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,924,086.88	21,231,021.72	36,635,441.48	9,158,860.37
内部交易未实现利润	4,130,385.71	1,032,596.43	6,891,752.44	1,722,938.11
辞退福利	124,944.24	31,236.06	193,408.84	48,352.21
合计	89,179,416.83	22,294,854.21	43,720,602.76	10,930,150.69

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,294,854.21		10,930,150.69

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	874,658,207.73	908,852,125.79
合计	874,658,207.73	908,852,125.79

### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房及设备工程款	93,480,186.51	77,660,564.01
其他	577,988.73	13,877,988.73
合计	94,058,175.24	91,538,552.74

其他说明：

无

### 16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	201,907,896.11	199,877,210.05
应付账款	2,002,812,668.36	1,967,148,691.92
合计	2,204,720,564.47	2,167,025,901.97

#### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	201,907,896.11	199,877,210.05
合计	201,907,896.11	199,877,210.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

#### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,601,296,761.47	1,741,993,958.88
1-2 年（含 2 年）	266,410,537.14	125,044,151.34
2-3 年（含 3 年）	45,523,201.58	35,927,980.16
3 年以上	89,582,168.17	64,182,601.54
合计	2,002,812,668.36	1,967,148,691.92

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
开封昱辰教育图书发行有限公司	2,511,461.50	未结算
北京市仁爱教育研究所	2,465,004.94	未结算
北京博库文化艺术有限公司	1,543,781.37	未结算
北京新华书店首都发行所有限公司	1,460,960.50	未结算
北京中基弘文教育发展有限公司	1,235,951.21	未结算
合计	9,217,159.52	--

其他说明：

无

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	364,790,591.71	361,834,340.90
1-2 年（含 2 年）	25,919,577.44	25,907,065.41
2-3 年（含 3 年）	7,603,065.75	6,140,354.60
3 年以上	8,342,417.21	7,545,985.04
合计	406,655,652.11	401,427,745.95

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	155,040,235.66	1,245,541,724.02	1,227,817,195.27	172,764,764.41
二、离职后福利-设定提存计划	34,073,898.04	209,962,165.37	201,061,509.77	42,974,553.64
合计	189,114,133.70	1,455,503,889.39	1,428,878,705.04	215,739,318.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	108,443,809.96	1,029,624,540.11	1,015,337,077.51	122,731,272.56
2、职工福利费	601,420.76	42,935,438.15	42,753,160.69	783,698.22
3、社会保险费	4,612,569.26	76,507,900.40	78,185,896.00	2,934,573.66
其中：医疗保险费	2,502,621.12	70,271,944.52	69,986,936.33	2,787,629.31
工伤保险费	1,659,384.16	1,287,243.55	2,867,776.94	78,850.77
生育保险费	450,563.98	4,948,712.33	5,331,182.73	68,093.58
4、住房公积金	4,921,019.32	72,775,876.98	71,581,527.75	6,115,368.55
5、工会经费和职工教育经费	36,433,899.56	23,443,088.76	19,677,136.90	40,199,851.42
6、短期带薪缺勤	27,516.80		27,516.80	
因解除劳动关系给予的补偿		254,879.62	254,879.62	
合计	155,040,235.66	1,245,541,724.02	1,227,817,195.27	172,764,764.41

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,180,963.34	160,684,531.00	160,088,446.28	25,777,048.06
2、失业保险费	380,570.40	5,020,779.10	4,410,292.25	991,057.25
3、企业年金缴费	8,512,364.30	44,256,855.27	36,562,771.24	16,206,448.33
合计	34,073,898.04	209,962,165.37	201,061,509.77	42,974,553.64

其他说明：

无

### 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,349,039.24	16,465,475.96
企业所得税	8,220,073.79	7,761,408.42
个人所得税	2,981,118.29	7,399,241.03
城市维护建设税	1,053,333.82	1,187,081.13
房产税	9,135,750.32	8,571,825.38
车船税	22,124.85	22,197.63
土地使用税	3,010,266.15	2,709,826.67
教育费附加	505,510.47	573,642.64

地方教育费附加	337,006.98	382,428.43
印花税	619,295.97	441,154.26
其他	1,433.43	
合计	42,234,953.31	45,514,281.55

其他说明：

无

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	382,554,105.63	330,390,872.74
合计	382,554,105.63	330,390,872.74

### (1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款		
其中：押金保证金	198,999,344.01	165,777,739.76
单位往来款	182,564,090.82	164,207,675.53
个人往来款	990,670.80	405,457.45
应付利息		
应付股利		
合计	382,554,105.63	330,390,872.74

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
万顺达实业集团公司	13,399,887.69	未结算
息县企业养老保险中心	3,343,633.78	未结算
河南省委宣传部	3,000,000.00	未结算
河南省新闻出版局	1,097,517.35	未结算
新野县教体局	1,077,036.03	未结算
合计	21,918,074.85	--

其他说明

## 21、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	362,538,228.56	449,485,581.21
二、辞退福利	13,405,397.33	16,243,582.66
合计	375,943,625.89	465,729,163.87

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	449,485,581.21	501,458,822.70
二、计入当期损益的设定受益成本	-85,370,000.00	-8,740,000.00
2.过去服务成本	-102,400,000.00	-25,410,000.00
4.利息净额	17,030,000.00	16,670,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	21,890,000.00	-17,610,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	21,890,000.00	-17,610,000.00
四、其他变动	-23,467,352.65	-25,623,241.49
2.已支付的福利	-23,467,352.65	-25,623,241.49
五、期末余额	362,538,228.56	449,485,581.21

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	449,485,581.21	501,458,822.70
二、计入当期损益的设定受益成本	-85,370,000.00	-8,740,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	21,890,000.00	-17,610,000.00
四、其他变动	-23,467,352.65	-25,623,241.49
五、期末余额	362,538,228.56	449,485,581.21

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算估计的重大假设	本期期末	上年期末
折现率	3.50%	4.00%
死亡率	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013)—CL5/CL6 up 3 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 3 年	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013)—CL5/CL6 up 3 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 3 年
原有内退人员的生活费、社会保险缴费和住房公积金缴费平均年增长率	4.50%	4.50%
原有离退休人员的生活补贴等补充养老福利年增长率	3.00%	3.00%
原有离退休人员的基本养老保险缴费年增长率	4.50%	4.50%
原有离退休人员的一次性统筹外丧葬费福利年增长率	4.50%	4.50%
原有遗属的遗属补贴福利年增长率	3.00%	3.00%
医疗福利年增长率	8.00%	8.00%

其他说明：

无

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,857,427.83	10,858,120.85	9,282,816.83	62,432,731.85	与资产相关
政府补助	87,045,009.78	20,640,911.55	32,670,892.63	75,015,028.70	与收益相关
合计	147,902,437.61	31,499,032.40	41,953,709.46	137,447,760.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出版补贴	61,111,264.94	10,540,911.55		6,542,830.19	12,595,355.22		52,513,991.08	与收益相关
高成长服务业专项引导资金	4,004,000.00	3,000,000.00		1,468,000.00			5,536,000.00	与收益相关
高成长服务业专项引导资金	1,868,076.70			220,356.84			1,647,719.86	与资产相关
文化产业发展专项资金	11,399,803.78			3,350,742.90			8,049,060.88	与资产相关
文化产业发展专项资金	8,740,511.36	4,000,000.00		4,602,207.22			8,138,304.14	与收益相关
邮件快件上机安检补助	75,000.00			17,968.75			57,031.25	与资产相关
贷款利息补贴	1,552,500.00						1,552,500.00	与资产相关
土地补偿款	3,050,000.00						3,050,000.00	与资产相关
濮阳信息服务站建设	452,000.00				5,921.00		446,079.00	与资产相关
网络建设项目	4,200,000.00			1,400,000.00			2,800,000.00	与收益相关
流动书城项目	177,083.48			62,500.00			114,583.48	与收益相关
特色馆建设项目	100,000.00		100,000.00					与资产相关
收土地出让金返	606,722.40		17,293.75				589,428.65	与资产相关
财政局网点改造的资金	2,123,690.98						2,123,690.98	与资产相关
文化综合体建设专项补助		2,030,002.04					2,030,002.04	与资产相关
美术融媒体出版基金项目	2,200,000.00						2,200,000.00	与收益相关
中国手工文化创意产业全媒	6,000,000.00			6,000,000.00			0.00	与收益相关
房屋拆迁补偿	3,121,024.71		168,704.04				2,952,320.67	与资产相关

新华书店天润文化体验中心		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
海燕"悦读"数字图书馆建设项目		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
云书网电子商务中心	7,989,428.24		968,415.60				7,021,012.64	与资产相关
河南省信息化发展专项资金	112,150.00						112,150.00	与收益相关
电子商务进农村项目	9,327,624.71	7,028,118.81		3,953,625.63			12,402,117.89	与资产相关
城市文化综合体	19,191,556.31		479,788.32				18,711,767.99	与资产相关
中原文艺精品创作工程		1,600,000.00					1,600,000.00	与收益相关
中原礼乐文化盛典展演以数字化传播工程	500,000.00						500,000.00	与收益相关
合计	147,902,437.61	31,499,032.40	1,734,201.71	27,618,231.53	12,601,276.22		137,447,760.55	

其他说明：

无

## 23、股本

单位：元

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

其他说明：

无

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,650,312,895.49	1,516,993.69	13,035,811.80	2,638,794,077.38
其他资本公积	101,176,280.55			101,176,280.55
合计	2,751,489,176.04	1,516,993.69	13,035,811.80	2,739,970,357.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1.本期中原大地传媒股份有限公司向母公司中原出版传媒投资控股集团有限公司收购其持有北京汇林纸业有限公司24.00%的股权，账面净资产小于实际支付价格的部分，记入资本公积-资本溢价-13,035,811.80元。

注：2.本期河南新华印刷集团有限公司以0元价格向同一控制下关联方《中学生学习报》社有限公司转让其持有的河南中学生学习报社印刷有限公司51%的股权，账面净资产小于对外转让价格，记入资本公积-资本溢价1,516,993.69元。

## 25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,370,000.00	-21,890,000.00			-21,890,000.00		-24,260,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,370,000.00	-21,890,000.00			-21,890,000.00		-24,260,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,624,498.51	3,712,728.92			3,712,728.92		12,337,227.43
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,624,498.51	3,712,728.92			3,712,728.92		12,337,227.43
其他综合收益合计	6,254,498.51	-18,177,271.08			-18,177,271.08		-11,922,772.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,449,938.73	24,322,685.44		225,772,624.17
任意盈余公积	0.00	0.00		0.00
合计	201,449,938.73	24,322,685.44		225,772,624.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,202,148,298.46	2,715,668,133.83
调整后期初未分配利润	3,202,148,298.46	2,715,668,133.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	734,228,810.13	693,222,088.24
减：提取法定盈余公积	24,322,685.44	22,565,248.79
应付普通股股利	184,176,674.82	184,176,674.82
期末未分配利润	3,727,877,748.33	3,202,148,298.46

调整期初未分配利润明细：

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

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,703,070,280.80	6,333,599,173.04	7,870,844,976.89	5,667,091,531.98
其他业务	298,049,786.98	60,441,092.37	303,623,692.79	92,255,792.00



合计	9,001,120,067.78	6,394,040,265.41	8,174,468,669.68	5,759,347,323.98
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,213,458.11	7,171,673.44
教育费附加	3,826,909.70	3,357,843.06
房产税	29,700,389.11	29,071,084.25
土地使用税	12,461,228.08	11,463,410.25
车船使用税	206,086.32	231,486.82
印花税	4,786,165.26	4,332,946.52
地方教育费附加	2,551,273.13	2,238,562.04
其他	377,988.37	5,658.37
合计	62,123,498.08	57,872,664.75

其他说明：

无

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	103,293,654.25	104,110,835.81
差旅费	12,146,191.47	11,284,495.72
工资及相关费用	627,753,730.52	537,719,501.71
会议费	3,779,118.53	4,207,495.09
广告宣传费	100,913,476.85	80,003,812.12
办公费	39,161,353.09	28,585,891.12
其他	82,729,663.06	87,779,673.97
合计	969,777,187.77	853,691,705.54

其他说明：

无

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及相关费用	500,702,400.58	526,695,040.80
差旅费	8,430,031.23	7,997,155.31
修理费	22,356,980.68	28,275,593.58
折旧及摊销	142,047,487.71	127,057,779.53
租赁费	24,452,485.86	20,776,062.12
业务招待费	13,074,280.32	17,444,324.23
水电费	12,508,123.30	17,363,369.39
办公费	25,709,094.48	24,047,702.04
其他	71,083,733.77	67,422,747.43
合计	820,364,617.93	837,079,774.43

其他说明：

无

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研究费	4,957,819.67	10,280,951.23
合计	4,957,819.67	10,280,951.23

其他说明：

无

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,278,538.36	2,865,595.71
减：利息收入	51,686,901.92	48,791,248.88
汇兑损益	517,612.47	250,690.16
手续费支出	4,904,955.50	3,395,971.15
其他	21,347,152.09	22,787,999.65
合计	-23,638,643.50	-19,490,992.21

其他说明：

财务费用“其他”主要是辞退福利和离职后福利未确认融资费用。

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	52,633,255.54	36,987,543.70
二、存货跌价损失	59,485,448.85	34,735,802.15
九、在建工程减值损失	40,000.00	0.00
合计	112,158,704.39	71,723,345.85

其他说明：

无

### 35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	26,850,330.56	44,358,032.56
出版补贴	6,542,830.19	
高成长服务业专项引导资金	1,468,000.00	
高成长服务业专项引导资金	220,356.84	
文化产业发展专项资金	3,350,742.90	
文化产业发展专项资金	4,602,207.22	
电子商务进农村项目	3,953,625.63	
中国手工文化创意产业全媒	6,000,000.00	
邮件快件上机安检补助	17,968.75	
网络建设项目补贴	1,400,000.00	
流动书城项目补贴	62,500.00	
电子商务发展专项资金	30,000.00	
稳岗补贴	821,400.00	
个税手续费返还	430,024.59	4,904.13
合计	55,749,986.68	44,362,936.69

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	185,185.77	-286,588.41
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,969,400.25	698,372.40
理财收益	36,488,252.78	19,643,618.51
合计	45,642,838.80	20,055,402.50

### 37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
土地拆迁等	2,691,161.87	
合计	2,691,161.87	

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	553,721.08	460,710.23	553,721.08
其中：固定资产毁损报废利得	553,721.08	460,710.23	553,721.08
无法支付的应付款项	4,638,910.90	8,394,648.97	4,638,910.90
与企业日常活动无关的政府补助	7,244,349.67	41,311,217.69	7,244,349.67
报废图书收入	466,294.79	288,853.76	466,294.79
赔偿收入	49,715.65	32,719.88	49,715.65
其他	11,887,036.66	11,785,841.63	11,887,036.66
合计	24,840,028.75	62,273,992.16	24,840,028.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子商务补助	电子商务服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取	否	否	1,084,415.60	6,627,083.96	与资产相关

			得)					
御景国际万人广场书店建设项目	中共渑池县委宣传部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
物流项目补助资金	三门峡市设备会治安综合治理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	47,500.00	531,354.06	与收益相关
文化产业专项发展资金	河南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00	13,279,525.30	与收益相关
特色馆建设项目	平舆县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00	150,000.00	与资产相关
水平衡测试补助	郑州市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
收土地出让金返	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	46,591.71		与收益相关
实体书店奖励资金	开封市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	410,350.00	62,500.00	与收益相关
房屋搬迁补偿费	河南人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,634,000.00	3,634,000.00	与收益相关
城市文化综合体	南乐县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	479,788.32	479,788.32	与资产相关
粮食补贴	物价局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
经济指标贡献奖	洛阳市西工区人民政府西工办事处	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关

环保局旧车淘汰更新补贴	北京市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
房屋拆迁补偿	通许县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	168,704.04	168,704.04	与资产相关
土地补偿款	平舆县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,852.60	与资产相关
企业奖	河南省财政厅/中共河南省委宣传部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
进出口企业发展助基金	河南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
关于正阳县畜牧养殖污染综合治理方案	正阳县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		250,700.00	与收益相关
燃煤锅炉拆除补助-新发改环资	辉县市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
全民阅读读书活动补助资金转入	封丘县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
收商务局补助金	河南省商务厅/河南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		603,900.00	与收益相关
国家出版基金奖励	国家出版基金规划管理办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		14,131,709.41	与收益相关
失业保险补贴	郑州市人力资源和社会保障局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		936,100.00	与收益相关
合计						7,244,349.67	41,311,217.69	

## 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	1,716,451.09	1,984,232.60	1,716,451.09
其中：固定资产报废损失	1,716,451.09	1,984,232.60	1,716,451.09
罚款支出	598,568.81	549,649.29	598,568.81
报废图书损失	1,300.00	300,428.96	1,300.00
对外捐赠	3,647,813.82	2,803,598.14	3,647,813.82
其他	36,127,573.59	3,772,477.02	36,127,573.59
合计	42,091,707.31	9,410,386.01	42,091,707.31

其他说明：

营业外支出-其他金额较大，且本期营业外支出与上年变化较大主要系企业本年度承担的“三供一业”改造支出。

## 40、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,275,040.22	22,738,871.41
递延所得税费用	-11,364,703.52	-1,973,986.00
合计	6,910,336.70	20,764,885.41

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	748,168,926.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,042,231.71
子公司适用不同税率的影响	-194,549,824.68
调整以前期间所得税的影响	-512,718.21
非应税收入的影响	2,288,646.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,170,430.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,471,570.76
其他	

所得税费用	6,910,336.70
-------	--------------

其他说明

无

#### 41、其他综合收益

详见注释七、25 其他综合收益。

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拨款转入	65,140,935.51	74,752,187.41
利息收入	46,152,389.58	51,801,737.70
租金收入	104,946,923.84	130,085,457.18
往来款项及其他	158,720,486.68	128,023,936.67
合计	374,960,735.61	384,663,318.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	325,466,447.58	300,974,415.25
管理费用付现支出	179,198,848.57	188,577,439.06
其他支出	265,569,272.11	259,938,406.34
合计	770,234,568.26	749,490,260.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	800,000,000.00	800,000,000.00
银行理财利息	37,052,739.73	19,643,618.51



合计	837,052,739.73	819,643,618.51
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	1,100,000,000.00	1,300,000,000.00
合计	1,100,000,000.00	1,300,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	31,258,106.18	62,080,306.11
非金融机构借款		
合计	31,258,106.18	62,080,306.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产租赁费		
票据保证金	29,524,367.84	31,258,106.18
资金使用费		248,630.00
归还非金融机构借款		14,155,456.22
手续费	1,013,499.38	760,820.44
合计	30,537,867.22	46,423,012.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	741,258,590.12	700,480,956.04
加：资产减值准备	112,158,704.39	71,723,345.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,662,404.01	147,705,068.76
无形资产摊销	32,721,575.78	30,397,508.11
长期待摊费用摊销	12,864,500.70	11,346,895.83
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）	-2,691,161.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,162,730.01	1,523,522.37
财务费用（收益以“-”号填列）	19,032,170.03	12,970,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,642,838.80	-20,055,402.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,364,703.52	-1,972,392.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-222,383,383.08	-111,399,041.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,621,310.18	-422,104,275.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,700,720.35	417,195,208.03
经营活动产生的现金流量净额	717,699,177.60	837,811,392.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,650,873,008.52	3,669,201,160.76
减：现金的期初余额	3,669,201,160.76	3,726,602,124.66
现金及现金等价物净增加额	-18,328,152.24	-57,400,963.90

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,650,873,008.52	3,669,201,160.76

其中：库存现金	1,170,999.67	1,563,485.80
可随时用于支付的银行存款	3,649,702,008.85	3,667,637,674.96
三、期末现金及现金等价物余额	3,650,873,008.52	3,669,201,160.76

其他说明：

无

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,524,367.83	票据、信用证保证金
固定资产	65,600,136.38	未办妥产权证书
投资性房地产	13,148,152.28	为开具银行承兑汇票提供抵押保
投资性房地产	3,526,417.11	未办妥产权证书
合计	111,799,073.60	--

其他说明：

无

#### 45、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	45.51	6.8632	312.34
欧元		-	
港币	6.44	0.8762	5.64
索姆	18,212,545.06	0.09843	1,792,660.81
应收账款	--	--	
其中：美元	6,440.68	6.8632	44,203.67
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
预收账款	62,206.14	6.8632	426,933.18
其中：美元	62,206.14	6.8632	426,933.18
应付账款	1,128,964.98	6.8632	7,748,312.45
其中：美元	1,128,964.98	6.8632	7,748,312.45
其他应付款	8,948,984.28	0.09843	880,848.52
其中：索姆	8,948,984.28	0.09843	880,848.52

## 46、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	65,140,935.51		63,000,257.35

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

根据2018年2月23日召开的七届九次董事会会议，中原大地传媒股份有限公司与其全资子公司河南省新华书店发行集团有限公司（以下简称“河南发行集团”）、河南教育电子音像出版社有限责任公司（以下简称“河南教育音像社”）、河南悦学网络科技有限公司（以下简称：“河南悦学网络”）共同出资成立河南省华数教育科技股份有限公司，该公司2018年4月2日取得营业执照。公司注册资本为人民币3000万元，其中：中原大都传媒出资900万元，持有30%的股份；公司全资子公司河南发行集团出资630万元，持有21%的股份；河南教育音像社出资870万元，持有29%的股份；河南悦学网络出资600万元，持有20%的股份，从2018年4月2日起将其纳入合并范围。

根据2018年8月23日召开的七届十四次董事会会议，中原大地传媒股份有限公司新设全资子公司河南中阅国际投资有限公司，该公司2018年8月2日取得营业执照。公司注册资本10000万，自2018年8月23日起将其纳入合并范围。

## 2、其他

公司为更好整合公司内部的同类业务，发挥协调效应，聚合集约优势，提高管理和运营效率。经公司七届十五次董事会决议，公司将持有的全资子公司北京汇林纸业有限公司100%的股权以0元的价格转让给公司全资子公司北京汇林印务有限公司。本次股权转让完成，公司合并报表范围未发生变化。此股权转让行为对公司的正常经营、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南新华印刷集团有限公司	河南郑州	郑州市经五路 12 号	印刷	100.00%		投资设立
河南新华物资集团有限公司	河南郑州	郑州经济技术开发区经北二路 35 号院 4 号	物资销售	100.00%		投资设立
大象出版社有限公司	河南郑州	郑州市开元路 18 号	出版	100.00%		投资设立
海燕出版社有限公司	河南郑州	郑州市北林路 16 号	出版	100.00%		投资设立
河南科学技术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中州古籍出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
文心出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
中原农民出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南文艺出版社有限公司	河南郑州	郑州市金水区鑫苑路 18 号	出版	100.00%		投资设立
河南电子音像出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南美术出版社有限公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		投资设立
河南省新华书店发行集团有限公司	河南郑州	郑州经济技术开发区第三大街 186 号 1 号综合办公楼	发行	100.00%		购买
河南人民出版社有限责任公司	河南郑州	郑州市经五路 66 号	出版	100.00%		购买
北京汇林印务有限公司	北京市	北京市大兴区黄村镇南六环磁各庄立交桥南 200 米	印刷	100.00%		购买
河南中阅国际投资有限公司	河南郑州	河南省郑州市郑东新区金水东路 39 号	商业服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,016,105.58	837,680.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	178,424.78	-88,108.89
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,368,863.47	1,746,520.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,760.99	-198,479.52

其他说明

无

### (2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郑州市金水区海燕阿里山幼儿园	494,732.97	7,597.50	502,330.47

## 十、与金融工具相关的风险

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

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

本公司每月终了，将已确认的收款单据全部处理完毕，确保总账、明细账相符，对超过信用回款期的客户进行预警，并及时办理对账，把拖欠的应收账款余额反馈给销售、信用风险管理等责任部门，督促经办人员及时进行催讨或履行法律程序，加速货款回笼，避免因超过诉讼时效给公司造成损失。公司通过对应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

## （二）流动性风险

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

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

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

### 2. 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

截止2018年12月31日

项目名称	美元项目	港币项目	索姆	合计
外币金融资产：				
货币资金	312.34	5.64	1,792,660.81	1,792,978.79
应收账款	44,203.67	-	-	44,203.67
预付账款	-	-	-	-
小计	44,516.01	5.64	1,792,660.81	1,837,182.46
外币金融负责：				
预收账款	426,933.17	-	-	426,933.17
应付账款	7,748,312.45	-	-	7,748,312.45
其他应付款	-	-	880,848.52	880,848.52

小计	8,175,245.62	-	880,848.52	9,056,094.14
----	--------------	---	------------	--------------

截止2017年12月31日

项目名称	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	134.47	5.35	139.82
应收账款	11,189,636.23	-	11,189,636.23
预付账款	-	-	-
小计	11,189,770.70	5.35	11,189,776.05
外币金融负责：			
预收账款	406,467.36	-	406,467.36
应付账款	8,930,213.31	-	8,930,213.31
小计	9,336,680.67	-	9,336,680.67

3. 其他价格风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	15,368,487.43			15,368,487.43
（1）权益工具投资	15,368,487.43			15,368,487.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量的可供出售金融资产为企业对郑州银行的股权投资。由于郑州银行已经在A股上市，企业以期末股票收盘价作为公允价值计量项目市价的确定依据。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中原出版传媒投资控股集团有限公司	郑州市金水路 39 号	出版	635,673,447.00	77.13%	77.13%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是河南省人民政府。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见注释九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

### 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注释九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

### 4、其他关联方情况

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

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额

				度	
河南新华出版服务有限公司	服务费	1,205,290.91	1,800,000.00	否	1,691,680.20
河南省新华书店文化发展有限公司（天瑞科贸）	文化用品	12,234,249.75	12,000,000.00	是	10,699,867.66
河南省新华书店文化发展有限公司（新华天恒）	货架及展厅设备等	412,239.32	2,000,000.00	否	7,376,186.83
《中学生学习报》社有限公司	印刷费		1,000,000.00	否	2,332,224.32
《中学生学习报》社有限公司	审读费	28,301.89	0.00	是	
河南大象置业有限公司	代建费	2,349,320.70	0.00	是	
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	设计费、版权转让费、印刷费	558,098.76	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中原出版传媒投资控股集团有限公司	购书	481,886.25	431,891.79
河南《销售与市场》杂志社有限公司	印装费	829,226.20	787,589.14
《中学生学习报》社有限公司	纸张采购	6,782,389.98	2,678,458.14
河南省新华书店文化发展有限公司	管理费	461,996.33	555,857.46
河南省新华书店文化发展有限公司	购书	2,586.51	157,859.83
河南新华出版服务有限公司	购书、复印纸	603.45	9,782.30
河南省新华书店文化发展有限公司（天恒及天瑞）	多媒体教育设备	4,886,024.42	5,997,934.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中原出版传媒投资控股集团有限公司	中原大地传媒股份有限公司		2011年05月31日		市场公允价值	1,014,300.00

关联托管/承包情况说明

根据中原出版传媒投资控股集团有限公司与本公司签订的《剥离资产委托代管协议》约定，中原出版传媒集团自2011年5月31日（资产交割日）起至中原出版传媒集团以书面形式通知本公司终止本协议止，委托本公司代管剥离资产，截止至2018年12月31日托管资产的原值为2,111.05万元，净值为1,042.24万元，托管资产整体质量状况良好。本报告期内托管收入为

533.48万元，成本费用为418.51万元，税费支出13.53万元，托管净收益为101.43万元。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南省新华书店文化发展有限公司	房租水电费	246,516.00	246,516.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原出版传媒集团投资控股有限公司	房租	6,830,532.13	6,628,947.37
北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	房租	368,041.67	281,679.75
河南新华出版服务有限公司	房租、物业、水电等	1,466,187.11	1,059,136.22
河南省新华书店文化发展有限公司	房租、物业、水电等	14,793,111.92	7,723,550.52
中学生学习报社（郑州）文化传播有限公司	房租、水电	1,111,335.91	0

关联租赁情况说明

无

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,328,348.08	4,852,699.15

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	河南《销售与市场》杂志社有限公司	245,265.58	12,263.28	353,662.36	17,683.12
应收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	23,598.12	1,179.91	24,036.92	3,301.25
应收账款	河南省新华书店文化发展有限公司	19,564.51	978.23	3,172,106.89	158,605.34
应收账款	河南省新华书店文化发展有限公司 (天瑞科贸)	2,163,900.00	108,195.00	-	-
应收账款	河南省新华书店文化发展有限公司 (新华天恒)	3,438,288.30	171,914.42	-	-

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司		642,318.00
应付账款	《中学生学习报》社有限公司	12,899.90	1,132,577.76
应付账款	河南省新华书店文化发展有限公司	2,429,699.76	
应付账款	河南省新华书店文化发展有限公司（新华天恒）	1,410,079.46	
应付账款	河南省新华书店文化发展有限公司（天瑞科贸）	1,460,924.77	
应付账款	北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	260,682.18	
应付账款	河南新华出版服务有限公司	200.88	
其他应付款	北京文华金典国际文化传媒发展有限公司	105,393.75	
其他应付款	河南新华出版服务有限公司	2,221,714.09	2,254,771.84
其他应付款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	27,387.60	487,581.60
其他应付款	河南省新华书店文化发展有限公司	13,299,079.85	14,272,247.89
其他应付款	《中学生学习报》社有限公司		1,482,500.00
预收账款	河南省新华书店文化发展有限公司	212,904.00	222,583.07
预收账款	中原出版传媒投资控股集团有限公司	7,220.09	43,789,957.33
预收账款	河南省新华书店文化发展有限公司（天瑞科贸）	145.00	

## 7、关联方承诺

详见本节十三、承诺及或有事项-1.重要承诺事项。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 1、公司控股股东关于本次重大资产重组三类人员统筹外费用的相关承诺

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

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

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

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

### 3、公司控股股东关于本次重大资产重组股份锁定期的承诺

中原出版传媒集团作为上市公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易对方，中原传媒作出如下郑重承诺：“自上市公司本次发行股份上市之日起36个月内不转让中原传媒拥有权益的股份。”

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018年12月31日止，本公司无需要披露的或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2019年3月28日，经本公司七届十七次董事会会议审议通过《公司2018年度利润分配的预案》。本公司拟实施以下利润分配方案：以利润分配方案实施股权登记日的总股本1,023,203,749股为基数，每10股派送现金红利2.5元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利 255,800,937.25元（含税）。

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

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	出版业务	发行业务	印刷业务	物资销售业务	投资业务	分部间抵销	合计
主营业务收入		1,773,386,993.98	6,097,710,566.74	350,965,046.23	2,627,620,824.59		2,146,613,150.74	8,703,070,280.80
主营业务成本		1,244,917,241.55	4,378,050,178.26	288,181,481.31	2,565,017,141.65		2,142,566,869.73	6,333,599,173.04
资产总额	9,668,137,471.09	2,550,217,407.15	7,204,134,285.59	630,891,761.32	883,686,668.08	9,856,923.37	9,424,992,578.60	11,521,931,938.00
负债总额	4,422,457,535.91	836,965,996.30	3,052,122,330.51	145,962,111.43	672,532,697.38	1,974.60	5,364,746,666.12	3,765,295,980.01

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2017年4月20日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对河南省工艺品进出口有限公司、河南五洲大酒店有限公司、蒋宏智(三被告)、朱琳(第三人)因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求三被告偿还货款本金8,854,039.64元及违约金。采取的保全措施为：已抵押房产为(河南五洲大酒店)：郑房他证字第1503033148号，债权数额为2000万元。轮候查封河南省工艺品进出口有限公司、河南五洲大酒店有限公司两处房产。2018年11月12日郑州高新技术产业开发区人民法院出具(2018)豫0191民初5205号民事裁定书，裁定结果：该案件不属于经济纠纷案件，因此裁定驳回起诉。2018年11月26日河南新华物资集团有限公司向郑州市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销(2018)豫0191民初5205号民事裁定书，指令原审法院继续审理。2019年1月5日河南省郑州市中级人民法院出具(2018)豫01民终20087号民事裁定书，裁定撤销河南省郑州高新技术产业开发区人民法院(2018)豫0191民初5205号民事裁定，指令河南省郑州高新技术产业开发区人民法院审理。由于对抵押房产是否有效具有争议，出于谨慎性考虑，我们对其应收款项全额计提坏账。

2、2016年9月20日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对濮阳市华翔光源材料有限公司、濮阳市龙迈电动车有限公司、鲁山县富尔康实业有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼。要求偿还货款共计人民币13,537,331.88元。2017年2月24日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具(2016)豫0191民初14362号民事判决书，要求被告濮阳市华翔光源材料有限公司偿还货款13,537,331.88元及违约金2,008,733.20元。郑州市中院2017年8月7日作出的(2017)豫01民终6266号民事判决书已生效。鲁山县富尔康公司不服郑州中院2017年8月7日作出的(2017)豫01民终6266号民事判决书，于2018年2月5日向河南省高院申请再审。目前已采取的保全措施：查封鲁山县富尔康实业有限公司提供担保的房产，暂估价2000万元。

但目前知悉2018年12月11日河南省平顶山市卫东区人民法院出具(2018)豫0403行初51号行政判决书，行政判决书撤销鲁山县房产管理局向鲁山县富尔康实业有限公司颁发的鲁山县房权证库区房字第00024425号房屋所有权证。截止目前河南新华物资集团有限公司尚未收到欠款，已申请强制执行，目前正在执行中。因鲁山县富尔康实业有限公司为濮阳市华翔光源材料有限公司提供担保的房产不具有法律效力，本年度对濮阳市华翔光源材料有限公司应收账款全额提取坏账。

3、2016年6月12日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区法院对河南金鸣纸业有限公司、刘富业、刘利娟、刘品磊、聂林坡、薛强、郭郑平买卖合同纠纷提起诉讼，要求偿还欠款共计人民币9,482,820.79元。河南省郑州高新技术产业开发区人民法院分别于2017年4月5日、2017年6月6日、2017年6月22日出具(2016)豫0191民初13029号、(2016)豫0191民初11501号、(2016)豫0191民初11502号民事判决书，判决被告合计偿还货款9,482,820.79元及利息。判决结果为：(1)、对被告刘利娟名下位于金水区国基路168号院塞纳维斯区块二区27号楼2单元5层19号(权证号：1301010110)、被告刘品磊名下位于二七区兴隆街8号2号楼16层1608号(权证号：1201101219)的房屋享有优先受偿权，被告刘富业承担无限连带责任，优先受偿抵押债权5,212,500.00元。(2)、对被告薛强名下位于郑州市金水区花园路39号2号楼3单元

17 层 1713 号（权证号 1001113594）、位于二七区交通路 73 号院 6 号楼 9 层 920 号（权证号 0701069137）、被告郭郑平名下位于郑州市二七区京广中路 7 号 10 层 1001 号（权证号 1101081370）的房屋享有优先受偿权。被告薛强、郭郑平于 2017 年 7 月 10 日与河南新华物资集团有限公司达成和解协议，于 2017 年 8 月 1 日偿还人民币 175 万元。（3）、对被告聂林坡名下位于郑州市金水区翠花路 7 号 17 号楼 1 单元 1 号（权证号：0401086996）的抵押房屋，优先受偿抵押债权 120 万元。聂林坡于 2017 年 7 月 12 日提起上诉，河南省郑州市中级人民法院于 2018 年 5 月 14 日出具（2017）豫 01 民终 17257 号民事裁定书，裁定撤销河南省郑州高新技术产业开发区人民法院（2016）豫 0191 民初 11501 号民事判决，并发回河南省郑州高新技术产业开发区人民法院重审，2018 年 12 月 28 日郑州市高新区法院（2018）豫 0191 民初 11811 号民事判决书，判决驳回原告的诉请，2019 年 01 月 16 日上诉至郑州市中院，二审已开庭，未判决。刘利娟于 2018 年 11 月 13 日向郑州市中级人民法院提起上诉，2019 年 1 月 9 日河南省郑州市中级人民法院，出具第（2018）豫 01 民申 1452 号民事裁定书，判决结果：驳回刘利娟的再审申请。因此本年度对上述有资产担保债权按照组合账龄法计提坏账，对剩余未担保应收账款 2,232,820.79 元全额计提坏账。

4、2016 年 6 月 12 日，河南新华物资在郑州市高新区人民法院对濮阳市通宇纸业有限公司、张红、查琦因合同买卖纠纷提起诉讼，要求偿还欠款 5,297,826.28 元。郑州高新区法院 2016 年 12 月 12 日作出的（2016）豫 0191 民初 13028 号民事裁定结果为：冻结被申请人银行存款 400 万或查封、扣押其同价值的其他财产。已采取的保全措施：查封濮阳市通宇纸业有限公司工业用地，查封期限 3 年，自 2016 年 12 月 16 日至 2019 年 12 月 15 日止，限制性权利价值 400 万。已抵押房产为：郑房他字第 1403075191 号，债权数额为 210 万元，保证人承担连带责任。郑州高新区法院 2017 年 2 月 16 日作出的（2016）豫 0191 民初 13028 号民事判决书已生效。截止目前河南新华物资集团有限公司尚未收到欠款，已申请强制执行，目前正在执行中。由于对个人偿还贷款能力的未知，对上述有资产担保债权按照组合账龄法计提坏账，对剩余未担保应收账款 3,197,826.28 元全额计提坏账。

5、2015 年 4 月 27 日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区法院对郑州蔡伦纸业有限公司、董智慧、董慧涛、马黎霞、张红、查琦等人有关买卖合同纠纷共提起 3 起诉讼。要求偿还货款人民币 10,846,769.58 元，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院已经分别于 2016 年 8 月 10 日和 2016 年 12 月 16 日出具（2015）开民初字第 4798 号、（2016）豫 0191 民初 11372 号民事判决书，判决被申请人合计偿还货款 700 万元；2017 年 6 月 22 日，出具（2016）豫 0191 民初 11369 号民事判决书，判决被申请人偿还货款 3,846,769.58 元。目前已采取措施：（1）、已查封董慧涛的房产：周口市淮阳县羲皇大道南三环元亨华庭 4 楼 1 单元 7 层 701；马黎霞的房产：郑州市金水区文化路路东东风路南恒大名都 6 号楼 2 单元 22 层 2205，两套房产暂估价位 190 万元。查封房产期限 3 年，自 2018 年 5 月至 2021 年 5 月。（2）、对被告张红抵押的房产：房产证号 09011008818，优先受偿价值 270 万元，2017 年 10 月 25 日，双方达成和解协议，以银行电子承兑汇票偿还欠款 275 万元。（3）、对被告刘琳玉、刘煦崇抵押的房产：房产证号 09011008818，优先受偿价值 140 万元。（4）、查封周口华彩



印务有限公司的抵押机器设备估值 800 万元。截至目前抵押担保人刘琳玉、刘煦崇已偿还担保贷款 140 万元，其他欠款目前尚未收到。由于抵押资产评估价值大于欠款金额，我们按照账龄组合账龄法计提坏账。

6、2018 年 10 月 11 日，河南新华物资集团有限公司在郑州市高新区人民法院对河南中原物联网产业基地有限公司因房屋租赁纠纷一案提起诉讼，诉讼要求被告河南中原物联网产业基地有限公司偿还保证金 120 万元，违约金 65 万元，共计 185 万元并要求被告承担本案诉讼费用。截止本报告批准报出日，该诉讼案件已开庭，尚未判决。基于谨慎性原则，我们对其他应收款全额计提坏账。

7、2017 年 3 月 30 日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对郑州星楠纸制品印刷有限公司、胡云、梁振中就买卖合同纠纷提起诉讼，要求偿还欠款 11,591,411.30 元。已采取的保全措施：冻结被申请人银行存款人民币 1500 万元或查封、扣押被申请人相当于人民币 1500 万元的其他财产。动产抵押被担保债权 1201 万元，质押在仓库的原纸和成品本估价约为 141 万元。2018 年 4 月 16 日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 12832 号民事判决书，判决如下：（1）郑州星楠纸制品印刷有限公司支付河南国光印刷物资有限公司货款 11,591,411.30 元及利息；（2）被告梁振中、胡云承担连带清偿责任；（3）对郑州星楠纸制品印刷有限公司在登记编号为 037101201636 的《动产抵押登记书》所列抵押物清单上的设备享有优先受偿权。2018 年 6 月 7 日郑州市金水区法院出具（2018）豫 0105 民破 2 号民事裁定书，裁定郑州星楠纸制品印刷有限公司破产。2018 年 7 月 24 日河南省国光印刷物资有限公司参加第一次债权人会议，等待破产清算后的分配情况。按照中国企业破产法（试行）第 37 条规定的破产清偿顺序为：（1）破产企业所欠职工工资和劳动保险费用；（2）破产企业所欠税款；（3）破产债权。破产财产依清偿顺序逐一分配，前一顺序债权全部清偿之前，后面顺序的债权不予分配。破产财产不足清偿同一顺序债权的，按照比例分配。因此郑州星楠纸制品印刷有限公司虽然对河南省国光印刷物资有限公司有动产抵押，但是动产抵押能受到清偿的可能性较小，所以基于谨慎性考虑，我们对其应收款项全额计提坏账。

8、2016 年 8 月 14 日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对河南旭龙纸业有限公司、徐芳周、李守繁、李素丽、李君强、胡敏、赵晓玲买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还所欠预付货款 350 万元。2017 年 9 月 11 日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 8384 号民事裁定书，已采取的保全措施为：查封该买卖合同被告赵晓玲、李君强、胡敏抵押的房产，他项权证号：郑房他证字第 1503002936，评估价值 430 万元。2017 年 9 月 21 日河南省郑州市高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 8384 号民事判决书，要求被告偿还货款 350 万元及利息，对被告李君强、胡敏、赵晓玲所有的房屋（所有权证号：1101051382、所有权证号：1101041886、所有权证号：0801058894、所有权证号：1001085984）拍卖价款的 430 万内享有优先受偿权。抵押担保人赵晓玲向郑州市中级人民法院申请再审，2018 年 9 月 3 日河南省郑州市中级人民法院出具（2018）豫 01 民申 955 号民事裁定书，裁定驳回赵晓玲的再审申请。2018 年 9 月 21 日赵晓玲向郑州市人民检察院申请抗诉。2018 年 12 月 04 日郑州市高新区检察院作出郑开检民（行）监

[2018]41019100021 号中止审查决定书。由于享有优先受偿权的房屋价值大于欠款金额，我们按照账龄组合对其他应收款计提坏账准备。

9、11、2017 年 2 月 21 日，河南省国光印刷物资有限公司在郑州市高新区人民法院对郑州丽繁纸业有限公司、李素丽、李守繁、韩立风、胡爱芳买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还所欠货款 2,971,672.22 元。2017 年 7 月 21 日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 8545 号民事判决书，判决如下：（1）要求被告于本案判决生效后十日内偿还货款 2,971,672.22 元及利息。（2）对被告韩立风抵押的 2 处房产（所有权证号 0401032576 和所有权证号 1401104469），以及被告胡爱芳抵押的房产（所有权证号 1001031124）拍卖价款的 400 万内享有优先受偿权，韩立风、胡爱芳已还款 1,735,833.35 元。2018 年河南省国光印刷物资有限公司向郑州丽繁纸业有限公司采购 378,358.64 元纸张用以抵消其所欠货款。目前被告公司已长期歇业，法定代表人及其被告李素丽失联，追回的可能性较小，所以对郑州丽繁纸业有限公司所欠剩余 892,808.23 元货款全额计提坏账。

10、2016 年 11 月 7 日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对郑州奥之杰汽车销售服务有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩、陈冬娟买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款 8,794,578.98 元，并对被告陈冬娟的抵押房产享有优先受偿权。已采取诉前保全措施：（1）冻结被告人银行存款 1000 万或查封、扣押相应价值的其他财产，并由中国太平洋财产保险股份有限公司河南分公司为本案的诉前财产保全提供担保。（2）查封石浩名下房产：位于郑州市金水区玉凤路 362 号 5 号楼 1 单元 1503 号，房产证号：郑房权证字第 1301090785 号；丰田车一辆，车牌号：豫 A667KG。（3）查封陈冬娟名下房产：位于滑县新区滑兴路与南四环交汇处 38 号厂房，抵押债权数额为 1,601.83 万元，2017 年 11 月 9 日评估价值为 596.81 万元。查封陈冬娟名下滑县新区滑兴路与南四环交汇处 39 号、43 号两处厂房，此两处厂房为首封，但不为抵押物，此两处厂房估价 268.56 万元。2018 年 7 月 7 日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 10618 号民事判决书，判决如下：（1）要求郑州奥之杰汽车销售服务有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司偿还河南托利印刷包装机械有限公司借款本金 8,794,578.98 元及借款利息；（2）被告石浩承担连带保证责任。该判决对陈冬娟所抵押的房产（滑房权证新字第 10021842 号）不享有优先受偿权进行判决，针对判决的抵押无优先受偿权河南托利印刷包装机械有限公司于 2018 年 8 月 8 日向郑州市中级人民法院提起上诉。2019 年 02 月 02 日，郑州市中院作出（2019）豫 01 民终 36 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。由于河南托利印刷包装机械有限公司对抵押物不具有优先受偿权，基于谨慎性考虑，我们对其应收款项全额计提坏账。

11、2016 年 11 月 7 日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司、河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩、王春梅、闫卫娜、王敏、李杨、黄新涛买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求偿还货款 8,321,162.00 元，并对被告王春梅的抵押房产优先受偿。已采取保全措施：（1）冻结被告人银行存款 1000 万或查封、扣押相应价值的其他财产，并由中国太平洋财产保险股份有限公司河南分公司为本案的诉前财产保全提供担保；（2）要求查封石

浩名下房产：位于郑州市金水区玉凤路 362 号 5 号楼 1 单元 1503 号，房产证号：郑房权证字第 1301090785 号；丰田车一辆，车牌号：豫 A667KG。（3）要求查封王春梅名下房产：位于郑州市郑东新区地润路 10 号 8 号楼东单元 1-2 层 1 号，房产证号：郑房权证字第 1101115903 号，评估价 1,145.69 万元。（4）要求查封李扬名下奥迪车一辆，车牌号：豫 A9RA57。（5）要求查封闫卫娜名下奥迪车一辆，车牌号：豫 AR3K56。2018 年 7 月 7 日，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2017）豫 0191 民初 11977 号民事判决书，判决如下：（1）要求河南帅之龙奥锐汽车销售有限公司偿还河南托利印刷包装机械有限公司借款本金 8,321,162.00 元及借款利息；（2）被告河南省奥鑫汽车销售有限公司、石浩承担连带保证责任。该判决对王春梅所抵押的房产（郑房权证字第 1101115903 号）不享有优先受偿权进行判决，针对判决的抵押无优先受偿权河南托利印刷包装机械有限公司于 2018 年 8 月 8 日向郑州市中级人民法院提起上诉。2019 年 01 月 25 日，郑州市中院作出（2019）豫 01 民终 54 号民事判决书，判决结果如下：（1）维持郑州市高新区法院（2017）豫 0191 民初 11977 号判决第一、二项。（2）撤销郑州市高新区法院（2017）豫 0191 民初 11977 号判决第三项及诉讼费负担内容。（3）闫卫娜对郑州市高新区法院（2017）豫 0191 民初 11977 号判决第一项债务承担连带保证责任。（4）李扬以其名下车辆价值为限，对郑州市高新区法院（2017）豫 0191 民初 11977 号判决第一项债务承担连带保证责任。由于河南托利印刷包装机械有限公司对抵押物不具有优先受偿权，基于谨慎性考虑，我们对其应收款项全额计提坏账。

12、2018 年 11 月 8 日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对安阳义盛福包装有限公司、崔家增因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求被告偿还货款 680,000.37 元。安阳义盛福包装有限公司已还款 31 万元，剩余 370,000.37 元尚未还款，2019 年 01 月 25 日郑州市高新区法院作出（2018）豫 0191 民初 3825 号民事调解书，被告义盛福公司偿还原告货款 490,120.00 元。2019 年 1 月安阳义盛福公司已还款 10 万元。由于双方已进行调解，并且安阳义盛福包装有限公司已按照协议在规定的时间内进行还款，因此我们对其应收款项按照组合账龄法计提坏账。

13、2018 年 11 月 8 日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对洛阳市宇瑞印刷器材有限公司、张玉斌因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求被告偿还货款 433,799.89 元，并对被告张玉斌的抵押房产（房屋他项权证号：房他证市字第 00103274 号，债权数额：50 万元）享有优先受偿权。目前此案等待调解。其担保房产价值足以弥补货款，因此我们按照组合账龄计提坏账。

14、2018 年 1 月 15 日，河南托利印刷包装机械有限公司在郑州市高新区人民法院对福建金博伟业贸易有限公司、翁庆、李琴因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求被告偿还货款 1,826,985.80 元。2018 年 11 月 19 日，河南郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2018）豫 0191 民初 12030 号民事调解书，达成以下协议：（1）双方一致确认福建金博伟业贸易有限公司、翁庆、李琴偿还货款 1,696,985.80 元。其保证于 2018 年 11 月 30 日之前支付 20 万元，2018 年 12 月 28 日之前支付货款本金 70 万元，剩余货款 796,985.80 元在 2019 年 4 月 30 日之前支付 20 万元，2019 年 6 月 30 日之前支付 696,985.80 元。（2）福建金博伟业贸易有限公司、翁庆、李琴在约定时间内付完约定款项，河南托利印刷包装机械有限公司须在一个月之内解除对

其相应资产的解封解押手续。(3) 福建金博伟业贸易有限公司、翁庆、李琴不能在约定时间内付完约定款项,河南托利印刷包装机械有限公司有权就未付款项及利息向法院申请强制执行。截止本报告批准报出日,福建金博伟业贸易有限公司、翁庆、李琴已履行调解协议情况:2018年11月30日还款20万元,2018年12月28日还款70万元。剩余应收货款余额为796,985.80元。由于双方已进行调解,并且福建金博伟业贸易有限公司已按照协议在规定的时间内进行还款,因此我们对其应收款项按照账龄组合计提坏账。

15、2017年4月5日,河南出版对外贸易有限公司在河南省郑州市金水区人民法院对许昌瑞雅发饰有限公司提起诉讼,要求偿还欠款本金及利息合计11,304,347.25元。2017年11月7日,河南省郑州市金水区人民法院出具(2017)豫0105民初10843号的民事判决书,判决如下:(1)、要求被告许昌瑞雅发饰有限公司于判决生效后十日内偿还合计欠款11,304,347.25元。(2)、对被告许昌瑞雅发饰有限公司的抵押房产:产权证号A00825924-82602享有优先受偿权,暂估价5,165.32万元。许昌瑞雅发饰有限公司不服(2017)豫0105民初10843号的民事判决书,向郑州市中级人民法院申请上诉,2018年7月13日,河南省郑州市中级人民法院出具(2018)豫01民终4986号民事判决书,驳回其上诉请求,维持原判。判决生效后,河南出版对外贸易有限公司于2018年8月向河南省郑州市金水区人民法院申请强制执行,河南省郑州市金水区人民法院在2018年10月26日出具(2018)豫0105执8766号之二的执行裁定书,截止本报告批准报出日,许昌瑞雅发饰有限公司还未回款,也尚未强制执行。由于享有优先受偿权的房屋价值大于欠款金额,我们按照账龄组合对其他应收款计提坏账准备。

16、2017年10月17日,河南出版对外贸易有限公司在河南省郑州市金水区人民法院对长海县广鹿泰恒生物科技有限公司提起诉讼,要求偿还欠款本金及利息合计4,233,766.00元。2017年12月29日,河南省郑州市金水区人民法院出具(2017)豫0105民初22445号民事判决书,要求被告长海县广鹿泰恒生物科技有限公司于判决生效后十日内偿还欠款本金390万及利息187,554.44元,对被告名下346公顷的抵押海域使用权(海域使用权利证书号:102101041)享有优先受偿权,暂估价值7000万。2018年6月河南出版对外贸易有限公司向河南省郑州市金水区人民法院申请强制执行,截止本报告批准报出日,长海县广鹿泰恒生物科技有限公司还未还款。由于享有优先受偿权的房屋价值大于欠款金额,我们按照账龄组合对其他应收款计提坏账准备。

17、2017年5月19日,河南出版对外贸易有限公司在河南省郑州高新技术产业开发区人民法院对西咸新区宏大石化贸易有限公司提起诉讼,要求偿还欠款115,940.97元。2017年9月20日,河南省郑州高新技术产业开发区人民法院出具(2017)豫0191民初13090号的民事判决书,要求被告于本案判决后十日内偿还欠款115,940.97元及利息。判决生效后,西咸新区宏大石化贸易有限公司在生效法律文书确定的期限内未履行义务,河南出版对外贸易有限公司向河南省郑州高新技术产业开发区人民法院申请强制执行,河南省郑州高新技术产业开发区人民法院于2018年6月11日出具(2018)豫0191执1438号执行裁定书,截止本报告批准报出日,西咸新区宏大石化贸易有限公司还未还款,也未进行强制执行。基于谨慎性考虑,

我们对其应收款项全额计提坏账。

18、2018年2月河南出版对外贸易有限公司在河南省郑州市金水区人民法院对郑州星楠纸制品印刷有限公司、郑州金茂实业有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼，河南省郑州市金水区人民法院于2018年4月17日出具（2018）豫0105民初5489号民事判决书，判决如下：（1）郑州星楠纸制品印刷有限公司于本判决生效之日起十日内偿付原告河南出版对外贸易有限公司货款8,900,638.39元及利息；（2）郑州金茂实业有限公司于本判决生效之日起十日内偿付原告河南出版对外贸易有限公司货款326,802.24元及利息；（3）郑州星楠纸制品印刷有限公司、郑州金茂实业有限公司于本判决生效之日起十日内共同偿付原告河南出版对外贸易有限公司货款6,310,100.00元及利息；（4）河南出版对外贸易有限公司对郑州星楠纸制品印刷有限公司所抵押并登记的机器设备（登记编号为：037101201604）具有优先受偿权。2018年6月7日郑州市金水区法院出具（2018）豫0105民破2号民事裁定书，裁定郑州星楠纸制品印刷有限公司破产。按照中国企业破产法（试行）第37条规定的破产清偿顺序为：（1）破产企业所欠职工工资和劳动保险费用；（2）破产企业所欠税款；（3）破产债权。破产财产依清偿顺序逐一分配，前一顺序债权全部清偿之前，后面顺序的债权不予分配。破产财产不足清偿同一顺序债权的，按照比例分配。因此郑州星楠纸制品印刷有限公司虽然对河南出版对外贸易有限公司有动产抵押，但是动产抵押变现能力较小能受到清偿的可能性较小，所以基于谨慎性考虑，我们对其应收款项全额计提坏账。

19、2018年6月河南出版对外贸易有限公司在郑州市高新技术开发区人民法院对河南宝驰汽车销售服务有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求河南宝驰汽车销售服务有限公司偿还贷款887.16万及利息。2018年10月12日，郑州市高新技术开发区人民法院出具（2018）豫0191民初15146号民事裁定书，河南出版对外贸易有限公司与河南宝驰汽车销售服务有限公司已达成庭外和解协议，准许河南出版对外贸易有限公司撤诉。河南宝驰汽车销售服务有限公司对河南出版对外贸易有限公司抵押房产，评估价值600万，对上述有资产担保债权按照组合账龄法计提坏账，对剩余未担保应收款项1,751,599.92元全额计提坏账。

20、2018年8月27日河南出版对外贸易有限公司在山东省诸城市人民法院对山东晋商联合商贸有限公司因买卖合同纠纷一案提起诉讼，要求退还河南出版对外贸易有限公司30万元货款及利息。2019年1月22日山东省诸城市人民法院出具（2018）鲁0782民初6270号民事判决书，判决山东晋商联合商贸有限公司退还原告河南出版对外贸易有限公司货款30万元及利息。基于谨慎性考虑，我们对其他应收款全额计提坏账。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	374,387.00	395,908.50

合计	374,387.00	395,908.50
----	------------	------------

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	417,430.00	100.00%	43,043.00	10.31%	374,387.00	417,430.00	100.00%	21,521.50	5.16%	395,908.50
合计	417,430.00	100.00%	43,043.00	10.31%	374,387.00	417,430.00	100.00%	21,521.50	5.16%	395,908.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年	404,430.00	40,443.00	10.00%
2 至 3 年	13,000.00	2,600.00	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	417,430.00	43,043.00	

确定该组合依据的说明：

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,521.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

无

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南省外文书店有限公司	货款	404,430.00	1-2 年	96.89	40,443.00
北京社管直通车科技有限公司	货款	13,000.00	2-3 年	3.11	2,600.00
合计	/	417,430.00	/	100.00	43,043.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,151,630.08	3,571,701.07
应收股利	19,234,998.22	10,306,498.22
其他应收款	341,407,942.26	298,489,482.98
合计	374,794,570.56	312,367,682.27

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,151,630.08	3,571,701.07
合计	14,151,630.08	3,571,701.07

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河南电子音像出版社有限公司	10,306,498.22	10,306,498.22
焦作中旅银行股份有限公司	8,928,500.00	
合计	19,234,998.22	10,306,498.22

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
河南电子音像出版社有限公司	10,306,498.22	2-3 年	电子音像开发新业务需要占用大量周转资金，企业给与暂缓缴纳	经过评估该项股利未发生减值。
		-		
合计	10,306,498.22	--	--	--

其他说明：

注：本公司应收其全资子公司河南电子音像出版社有限公司的应收股利账龄超过一年。本公司根据电子音像战略发展的需要，给与暂缓缴纳，经过评估该项股利未发生减值。

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	377,135,026.99	100.00%	35,727,084.73	9.47%	341,407,942.26	324,129,697.00	100.00%	25,640,214.02	7.91%	298,489,482.98
合计	377,135,026.99	100.00%	35,727,084.73	9.47%	341,407,942.26	324,129,697.00	100.00%	25,640,214.02	7.91%	298,489,482.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	263,167,721.35	13,158,386.07	5.00%
1 年以内小计	263,167,721.35	13,158,386.07	5.00%
1 至 2 年	71,527,770.32	7,152,777.03	10.00%
2 至 3 年	31,840,514.18	6,368,102.84	20.00%
3 至 4 年	3,081,037.29	1,540,518.64	50.00%
4 至 5 年	53,418.52	42,734.82	80.00%
5 年以上	7,464,565.33	7,464,565.33	100.00%



合计	377,135,026.99	35,727,084.73	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,086,870.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	21,000.00	1,000.00
备用金	62,436.58	65,506.59
资金往来	377,051,590.41	324,063,190.41
合计	377,135,026.99	324,129,697.00

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南新华物资集团有限公司	借款	169,000,000.00	1 年以内	44.81%	8,450,000.00
北京汇林印务有限公司	借款	66,301,590.41	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	17.58%	11,166,162.90
河南出版对外贸易有限公司	借款	58,350,000.00	1-2 年/2-3 年	15.47%	6,588,000.00
河南托利印刷包装机械有限公司	借款	31,000,000.00	1 年以内	8.22%	1,550,000.00
北京大地万策文化发展有限公司	借款	20,400,000.00	1-2 年/2-3 年	5.41%	3,060,000.00
合计	--	345,051,590.41	--	91.49%	30,814,162.90

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,059,300,238.97		4,059,300,238.97	4,093,411,963.48		4,093,411,963.48
合计	4,059,300,238.97		4,059,300,238.97	4,093,411,963.48		4,093,411,963.48

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南新华印刷集团有限公司	358,984,602.19			358,984,602.19		
河南新华物资集团有限公司	178,512,603.10			178,512,603.10		
北京汇林印务有限公司	39,672,307.51			39,672,307.51		
北京汇林纸业有限公司	71,111,724.51	10,890,588.20	82,002,312.71			
海燕出版社有限公司	178,818,430.37			178,818,430.37		
河南科学技术出版社有限公司	100,279,935.61			100,279,935.61		
中州古籍出版社有限公司	17,397,492.10			17,397,492.10		
文心出版社有限公司	32,585,601.40	8,000,000.00		40,585,601.40		
中原农民出版社有限公司	29,217,820.82			29,217,820.82		
河南文艺出版社有限公司	47,199,183.35			47,199,183.35		
河南电子音像出版社有限公司	67,000,000.00			67,000,000.00		
大象出版社有限公司	316,728,782.40	10,000,000.00		326,728,782.40		
河南美术出版社有限公司	23,607,592.28			23,607,592.28		
河南人民出版社有限责任公司	7,718,503.55			7,718,503.55		
河南省新华书店发行集团有限公司	2,613,565,384.29			2,613,565,384.29		
河南中阅国际投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
北京大地万策文化发展有限公司	2,012,000.00			2,012,000.00		
北京名医世纪文化传媒有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
河南省华数教育科技股份有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	4,093,411,963.48	47,890,588.20	82,002,312.71	4,059,300,238.97		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,299.41	117,136.76	2,928,189.72	775,730.23
其他业务	11,508,247.26	11,177,516.15	13,842,994.98	6,724,976.08
合计	11,824,546.67	11,294,652.91	16,771,184.70	7,500,706.31

其他说明：

注：其他业务收入包括房屋出租收入及结算中心对各子公司的委托贷款利息收入。

公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
河南新华物资集团有限公司	3,691,867.11	31.22
北京汇林印务有限公司	3,063,656.43	25.91
河南电子音像有限公司	904,083.28	7.64
北京大地万策文化发展有限公司	899,725.00	7.61
河南托利印刷包装机械有限公司	754,271.82	6.38
合计	9,313,603.64	78.76

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,802,889.49	246,511,930.96
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,928,500.00	
理财收益	36,488,252.78	19,643,618.51
合计	306,219,642.27	266,155,549.47

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,528,431.86	
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）	36,144,005.79	剔除增值税先征后退之后的计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,733,198.22	
减：所得税影响额	-2,573,388.42	
合计	16,512,627.85	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.86%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.70	0.70

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭元军 \_\_\_\_\_

中原大地传媒股份有限公司

董 事 会

2019年3月28日