

公司代码：601801

公司简称：皖新传媒

安徽新华传媒股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人吴文胜、主管会计工作负责人苗峰及会计机构负责人（会计主管人员）汪孟薇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.60 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 1,989,204,737 股，以此计算合计拟派发现金红利 318,272,757.92 元（含税）；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险。敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	174

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东	指	安徽新华发行（集团）控股有限公司
本公司、公司、皖新传媒	指	安徽新华传媒股份有限公司
教图公司	指	安徽新华教育图书发行有限公司
音像连锁	指	安徽新华图书音像连锁有限公司
皖新供应链	指	安徽皖新供应链服务有限公司
皖新金智	指	安徽皖新金智教育科技有限公司
皖新金智创投	指	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业（有限合伙）
皖新资本	指	安徽皖新资本管理有限公司
皖新文科	指	皖新文化科技有限公司
音像出版	指	安徽新华电子音像出版社
上海悦览	指	上海悦览空间设计有限公司
蓝狮子股份	指	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司
安徽中以	指	安徽中以数字教育产业投资基金（有限合伙）
上海中以	指	上海中以智教股权投资基金管理有限公司
沃屹智能	指	安徽沃屹智能装备有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位
报告期	指	2019 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽新华传媒股份有限公司
公司的中文简称	皖新传媒
公司的外文名称	ANHUI XINHUA MEDIA CO., LTD
公司的外文名称缩写	WANXIN MEDIA
公司的法定代表人	吴文胜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴文胜（代）	贾红
联系地址	安徽省合肥市包河区北京路8号	安徽省合肥市包河区北京路8号
电话	0551-62661323、62634712	0551-62661323、62634712
传真	0551-62661323、62634712	0551-62661323、62634712
电子信箱	ir@wxm.com	ir@wxm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市包河区北京路8号
公司注册地址的邮政编码	230051
公司办公地址	安徽省合肥市包河区北京路8号
公司办公地址的邮政编码	230051
公司网址	http://www.wxm.com
电子信箱	ir@wxm.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖新传媒	601801	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜城门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	黄亚琼、汤小龙、方冰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号23楼
	签字的保荐代表人姓名	李艳西、宋乐真
	持续督导的期间	按照相关法律法规规定，保荐机构的持续督导期至2017年12月31日，但由于公司募投项目尚未结束，募集资金仍在使用的当中，因此保荐机构国金证券股份有限公司需继续履行持续督导职责，直至募集资金使用完毕。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	8,832,683,700.93	9,831,955,517.44	-10.16	8,709,511,777.24
归属于上市公司股东的净利润	557,027,382.28	1,086,864,023.80	-48.75	1,116,677,087.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	550,517,336.79	569,538,840.52	-3.34	585,518,651.39
经营活动产生的现金流量净额	1,142,957,434.75	588,878,236.98	94.09	141,390,322.36
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	10,346,108,994.88	10,020,072,970.55	3.25	9,312,834,317.94
总资产	14,075,273,163.56	13,170,880,326.75	6.87	12,287,964,276.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.28	0.55	-49.09	0.56
稀释每股收益 (元 / 股)				
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.28	0.29	-3.45	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	5.50	11.19	减少5.69个百分点	12.48
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	5.44	5.86	减少 0.42 个百分点	6.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,421,154,730.59	2,014,154,507.49	2,347,143,855.69	2,050,230,607.16
归属于上市公司股东的 净利润	288,232,430.66	144,825,998.66	177,882,239.69	-53,913,286.73
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	228,083,726.08	153,486,780.03	168,336,637.08	610,193.60
经营活动产生的现金流 量净额	-15,051,477.02	364,304,438.84	194,440,606.39	599,263,866.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,775,547.18	主要系报告期 处置长期资产 所致	439,149,782.78	417,767,037.26
计入当期损益的政府补助, 但与公司正 常经营业务密切相关, 符合国家政策规 定、按照一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	31,238,448.91	主要系报告期 收到各级文化 产业发展相关 的补贴收益	22,147,439.17	50,050,603.76
企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被				5,235,770.02

投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益			3,697,649.07	5,322,785.20
委托他人投资或管理资产的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		157,202,059.29	121,815,872.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,700,293.42	主要系报告期投资理财产品收益及处置可供出售金融资产收益		/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益	2,605,908.23		1,654,137.17	3,452,830.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,960,595.54	主要系报告期捐赠支出	-33,459,870.54	-30,628,970.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,865,671.58	主要系报告期内发生的与政府补助相关的支出	-36,118,977.02	-24,156,032.09
少数股东权益影响额	-4,740,463.97	主要系少数股东分享的控股子公司盈利权益	-33,927,041.87	-13,922,270.15
所得税影响额	-3,692,326.80		-3,019,994.77	-3,779,189.82
合计	6,510,045.49		517,325,183.28	531,158,435.90

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	164,939,317.14	1,426,490,351.22	1,261,551,034.08	2,698,089.80
其他权益工具投资	110,863,005.18	86,728,621.64	-24,134,383.54	-
其他非流动金融资产	516,168,917.57	530,829,012.98	14,660,095.41	18,004,065.41
合计	791,971,239.89	2,044,047,985.84	1,252,076,745.95	20,702,155.21

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司作为安徽省最大的国有控股文化教育上市公司，全资、控股一百多家子分公司，通过安徽、江苏、上海、北京等地的696个网点，形成了覆盖安徽全省、辐射周边的完整的出版物分销服务及教育服务体系。公司主要业务包括文化消费、教育服务、现代物流及其他文化相关业务等板块。

（二）经营模式

1. 文化消费业务：包括通过实体书店连锁经营、电商平台开展一般图书销售、多元文化文创产品代理销售、图书馆馆配和其他文化服务。公司拥有强大的实体销售网络与文化商业品牌体系，包括“新华书店”、在行业内具有引领示范作用的24小时书店、“阅+”共享书店，“前言后记”、“读书会”等，在为广大消费者提供图书、音像制品、电教产品的同时，通过引入教育培训、手工体验、特色文创、多元文化产品等手段，提升客户粘性，发掘流量价值，逐步探索构建以文化消费为核心的新零售体系。

持续推动共享书店模式创新，实现阅读服务的转型升级。积极参与安徽省城市阅读空间建设运营，全省共有分布在商圈、学校、社区的城市阅读空间55家，打造“图书馆+书店”的“馆店一体”模式，实现市民“借书、看书、买书”的“三位一体”阅读服务，构建功能多元的15分钟阅读圈和最后一公里全民阅读服务体系。以“设计、采购、建设、运营一体化”的创新模式参与政府公共文化服务体系建设，推出六安图书馆项目，实现政府规划、百姓点单、企业运营的新模式。

2. 教育服务业务：作为安徽省唯一一家拥有教材发行资质的公司，承担安徽省中小学教材发行业务。公司以打造教育服务第一品牌为目标，长期以来不断建设升级覆盖全省的教育服务网络及教育服务专员体系，为全安徽省中小学校及师生提供教材教辅、教育装备、教育信息化、数字教育产品、素质教育课程等相关教育服务。公司教育装备及教育信息化业务主要通过参加教育部门的招标进行产品销售。

近年来，公司积极拓展K12智慧学校、大中专等高校及省外教育服务业务，围绕教育服务积极探索延展业务领域，通过开展教师培训、研学教育、职业教育、实体办学等业务，辅以对在线教育、科学教育等领域领先企业的股权投资，逐步夯实公司教育产业优势，打造内核坚实稳固、外延同频共振的皖新教育生态圈层。

3. 现代物流业务：在传统的图书、教材教辅的仓储、流通加工、配送服务基础上，通过精益运营和智能化升级改造，持续提升自身的物流能力和管理水平，为联想、海尔等世界500强企业提供优质供应链服务。2019年结合民生产业市场进行开拓，融合新经济新零售模式，发展供应链采销存配运一体化服务，成功拓展农特产品、化妆品、快消品供应链采配业务和跨境直采业务等，不断改造提升传统产业，打造智能化配送与供应链业务体系，增强全产业链管理能力。

同时，公司持续推进合肥皖新数字化出版发行产业园、休宁民生物流园及亳州综合物流园三大园区建设，进一步完善物流网点空间布局，依托“大数据+”物流平台系统建设，打造基于数据云的智慧物流配送体系，逐渐成长为专业、智能、高效的平台型供应链服务企业。

4. 其他文化相关业务：包括游戏、影视及投资业务等。公司旗下“方块游戏”平台开展游戏产品发行、运营、研发、技术服务业务，成功发行《仙剑奇侠传》《英雄无敌》等知名游戏产品；以自制与合作投资相结合的方式从事影视文化作品的制作与发行；通过新设立的皖新资本等具有私募基金管理人资格的专业团队，在文化教育及相关科技领域进行更为专业系统的投资布局和资源整合，在获取投资收益的同时，实现资本驱动促进公司战略转型升级。

（三）报告期内行业情况说明

2019年，在文化科技融合、文化消费、文旅融合、公共文化服务、游戏产业、文化企业税收优惠等方面，国家各部委先后出台多项扶持政策，积极引导文化产业深度融入国民经济发展，进一步激发产业活力，推动产业高质量发展。

2019年，《中国教育现代化2035》的发布，明确了2035年中国实现教育现代化、迈入教育强国行列的总体目标，强调构建服务全民的终身学习体系，以信息化推进教育现代化。安徽省制定出台《安徽省智慧学校建设总体规划（2018-2022年）》，计划到2022年实现教学点智慧课堂全覆盖，基本建成覆盖中小学各年级各学科的优质数字资源体系。围绕智慧学校建设的教学平台、教研系统、课堂系统等重点工程成为教育服务业务转型升级新的增长点。

报告期内，我国物流产业呈现高质量蓬勃发展态势，大数据、云计算等先进信息技术广泛应用，物流新模式、新业态加快发展，物流业转型升级步伐明显加快，冷链物流、电商物流、即时物流、文化物流等与居民消费生活相关的领域成为市场增长热点。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 政策环境优势。中央和各级党委政府对文化教育产业发展予以高度关注和支持，党的十九届四中全会提出对发展社会主义先进文化、全民终身学习教育的体系化安排，国家各部门先后出台关于支持文化和科技深度融合、公共文化服务等领域的发展指导文件，大力推动文化产业成为国民经济支柱性产业。随着长三角一体化国家战略的深入推进，长三角地区的相关文化产业政策也陆续出台实施，为区域内的文化产业繁荣带来诸多新机遇。安徽省长期以来重视文化产业发展，围绕“文化强省”的发展目标出台了一系列配套政策，公司作为省内龙头文化教育企业，抢抓各方面利好机遇，加速实现高质量发展。

2. 渠道服务优势。围绕文化教育领域，公司构建了类型多样、布局合理、线上线下融合的多层级、广覆盖、标准化服务渠道。打造了“阅+”文化新零售服务体系，构建在线图书电商平台，推出基于线上线下融合的社群电商文化服务，满足移动互联网时代的用户文化消费需求。公司构建了覆盖安徽全省城乡、辐射周边的完整出版物分销及服务体系，在安徽、江苏、上海、北京等地拥有 696 家网点，创新标杆公共文化服务项目，打造具有特色功能的城市阅读空间，并以不断转型提升的全新姿态服务社会大众。在全国率先推出教育服务标准化建设，打造专业化教育服务专员队伍，长期贴身服务学校师生家长，形成“渠道终端一体化”的市场格局。

3. 科技创新优势。公司以科技融合和创新驱动为动能，瞄准数字化平台企业转型的大方向，以业务和组织齐头并进的互联网化促进实现企业的数字化转型。持续加强战略创新研究，在业务实践基础上加强技术创新、业务创新、组织创新、机制创新的整体布局和总体部署，在“阅+”新零售、智慧教育、智慧物流三大新业态领域大力投入资源，通过自研、战略合作、对外投资等多种形式布局关键业务技术，逐步夯实公司在文化教育领域的科技创新基础。

4. 模式创新优势。公司编制的《中小学教科书发行服务标准》是全国同行业首创之举，在提升服务质量的同时，树立了行业标杆地位。公司负责运营的铜陵图书馆，是全国第一家市图书馆、高校图书馆与书店三位一体的综合性文化中心，成为知名的文化地标。创新推出以“设计、采购、建设、运营一体化”模式建设运营六安图书馆，实现了公共文化服务管办分离与社会化运营。在文化教育领域，公司持续推动服务创新、模式创新，不断催生新业态，促进产业升级和消费升级，在相关文化细分领域成为行业引领者。

5. 资本运营优势。近年来，公司聚焦文化教育主业，依托皖新金智创投、中以数字教育等产业投资基金，深入挖掘优质标的，储备发展动能。报告期内，公司专业化投资管理平台皖新资本完成私募股权、创业投资基金管理人登记，发起设立的皖新卓越文创科教产业基金一期也已完成备案。日益专业、成熟、完善的投资矩阵有利于拓展投资纵深布局，通过更为专业化、精准化、系统化的创新资本运营，强化业务发展与产业投资同频共振、协同发展，推动公司战略转型升级。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“新业态、高质量、可持续、防风险”的经营工作主题，坚持突出主业、突出质量，坚持守正创新，在提升主业发展能力、优化产业结构、推进数字化转型上迈出坚实步伐。

报告期内，公司先后荣获“首届新财富最佳上市公司”、“中国百强企业奖”等荣誉，入选富时罗素新兴市场指数，代表了皖新传媒的行业领先地位。

（一）聚焦主业优势，提升文化教育业务竞争力

1. 文化消费。创新政治读物发行服务工作，制定《重点政治读物发行服务创新方案》，打造全国领先的专业化服务模式。全年发行《习近平新时代中国特色社会主义思想学习纲要》等重点

政治读物490.6万册。推进公共文化服务创新，以“设计、采购、建设、运营一体化”模式建设运营六安图书馆，并形成可复制推广的经验模式，先后承接合肥、蒙城、太和等地图书馆建设运营项目。启动乡镇基层网点改造工程，完成124家乡镇网点改造，农村发行主阵地得到巩固强化。

2. 教育服务。公司编制的《中小学教科书发行服务标准》成为全国该领域内首个行业标准。启动皖北区域阅读项目联合作战，开创内部跨区域协同、销售联动模式。成立合肥教育服务创新中心，探索城市区域业务突破转型发展的新模式，全年销售同比增长12.5%。推进专业化产品营销服务体系建设，举办“2019安徽省科学教育高峰论坛”“苏鲁皖职业教育学会联合学术年会”“安徽省阅读高峰论坛”等活动。

3. 现代物流。加快三大物流园区建设，休宁物流园试运营黄山特色农产品供应链项目，成功介入冷链仓储物流服务。持续提升专业化物流服务能力，以综合评分第一的成绩中标海尔厂内物流对缝优化项目。成功拓展中国经济出版社、海豚出版社、人教读者服务部等优质客户，省外文化物流新增收入2,685万元。实施市县仓储优化提升计划，加快打造“3+N”现代物流网络新体系。

（二）聚焦数字化转型，加速三大智慧体系发展

1. “阅+”新零售体系持续创新。共享书店突破百家，全年新增共享书店58家，在全国累计111家，总运营面积超8万平米，借还册次达720.9万，并荣获全国“优秀阅读推广平台”荣誉称号。创新社区文化服务模式，推出“阅+优选”社群电商服务，通过小程序为社区用户提供文化、生活产品电商服务。通过引入特色文创、精品培训等优质产品服务，实体门店、城市阅读空间、社群电商等构成的多元渠道流量价值得以进一步挖掘转化，文化消费新零售体系逐步成型。

2. 智慧教育服务蓬勃发展。具有自主知识产权的“皖新K12教育云·智慧校园整体解决方案”投入市场并完成自主学习平台升级，产品覆盖智慧管理、智慧教学、智慧生活、智慧文化等应用模块，全年中标48个项目，中标额1.72亿元。自适应数字教育产品“皖新十分钟学校”用户突破10万人。

报告期内，公司旗下国际化科学教育和科学文化品牌“美丽科学”发布包括美丽科学教学平台、科学素养助学课程及辅助教学的融合出版物等在内的科学教育解决方案，推出的系列数字教材已覆盖全国3,600所学校。美丽科学还与意大利Zanichelli出版社达成资源授权合作，将20个化学资源应用在三本化学电子教材里，实现了美丽科学化学资源在国外数字教材出版领域的首次应用。

3. 智慧物流服务能力持续提升。积极探索新零售电商物流配送业务，介入新零售电商供应链配送体系，提供全流程、24小时监控的物流托管服务。教材仓库数字化应用首次实现智慧云仓管理，新建物流园区完成前期智慧方案设计论证。报告期内，公司对联宝成品仓自动化产线进行优化升级，存储能力提升92.4%，人力成本节约35%，收发货与库内作业效率大幅提升，成为国内3C物流首家实现智能一体化作业的物流企业。

（三）聚焦业态创新，探索培育新型文化产业

1. 新型文化业态体系积极发展。拓展网上发行渠道，持续发力少儿特色电商业务。文创产品IP化项目完成小猪佩奇系列的14个产品类别设计规划，并完成151家线下门店和京东、天猫等15条线上渠道铺货。截至2019年底，方块游戏平台运营游戏132款，注册用户突破90万，日均活跃用户近5,000人，开发者平台正式上线测试。游戏业务利润同比增长38.04%。

2. “小微创业”拓展保持良好态势。公司面向内部开展的“小微创业”创新创业项目持续发展壮大，皖新研学教育推出的研学教育可视化平台被评为安徽省第七批信息消费创新产品。沃屹智能成为首批进入安徽省股份托管交易中心科技创新专板挂牌企业，并入选高新技术企业名单。教师培训涵盖K12各学科、各学段、不同对象的培训标准体系课程，对专家、高校、基地校及运营资源进行平台化管理，报告期内收入、利润分别同比增长43%和83%。皖新书院作为安徽省内中小学素质类社团课程第一服务平台，为中小学提供非限定性拓展课程等培训服务，全年收入同比增长11.54%。

（四）聚焦文化活动，持续提升品牌影响力

1. 全民阅读活动亮点纷呈。以“致敬七十年阅读新时代”为主题举办2019年黄山书会，同步举行首届长三角出版发行一体化融合发展论坛，以更高规格、更高质量提升“黄山书会”的文化品牌影响力。组织“庆祝新中国成立70周年主题书展”“唱响《我和我的祖国》”“世界读书日”等文化主题活动，全年开展各类活动2,600余场。

2. 教育公益活动成效显著。连续举办六届“皖新教育杯”安徽青少年科技发明大赛暨以色列创新之旅公益活动,开展“全国青少年爱国主义读书教育主题活动”“人教杯诵读大会”“安徽省校园读书创作活动”“百校论坛”等各类公益活动,用实际行动支持教育事业发展。

3. 企业影响力不断彰显。三孝口书店荣获全国总工会授予的“工人先锋号”称号。在“壮丽70年·书香社会”行业发布礼中,公司旗下的项目、门店、员工等荣获多个奖项。安庆劝业场店以举办精彩文化活动成为书店转型发展模范,亮相央视《远方的家》“长江行之宣城安庆·古韵新风”专题节目。

4. 精品内容获得社会认可。安徽新华电子音像社拍摄的纪录片《新四军在安徽》,获第七届中华优秀出版物提名奖。“美丽科学”团队多件作品入选“第五届艺术与科学国际作品展”,“重现化学”和影片《凌 THEARCTIC》荣获“吴冠中艺术与科学创新奖”。

(五) 聚焦内控管理,企业运营能力不断提升

1. 战略管理体系继续加强。制定各产业板块新一轮三年发展规划,根据内外部环境变化,对规划进行动态调整,突出“高质量”“新业态”等重点,使发展目标、路径和任务更加明晰,引领发展理念和发展方式转变。

2. 管理科技应用不断深化。加强微服务、大数据等主流新技术的研究与应用,完成微信图书查询小程序、供应商平台接口、共享书店接口等功能的开发和上线,用户体验进一步提升。自主开发电商支撑平台、预付款控制报表、应收账款分析报表等功能系统,整合ERP、WMS、电商销售等数字化系统,实现数据共享互通。持续优化移动数字化运营管理平台应用,更新功能30余项,线上移动办公场景和功能进一步扩展,企业组织内部协同运营的效率明显提升。

3. 选人用人机制持续完善。出台《职业经理人管理暂行办法》《外籍工作人员聘用与管理暂行办法》《高层管理人员选拔任用管理办法》等人力资源制度,加大高端人才的引进、留用力度,进一步提升公司专业化运营水平。

二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入 8,832,683,700.93 元,实现营业利润 621,578,127.46 元,实现利润总额 597,510,880.00 元,实现归属于上市公司股东的净利润 557,027,382.28 元,实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 550,517,336.79 元,经营活动产生的现金流量净额 1,142,957,434.75 元。

报告期内,公司收入下降主要是由于业务结构调整,进一步压缩了盈利水平较低业务的规模;公司净利润下降主要是由于报告期内公司不再实施创新型资产运作项目,较上年同期相比减少利润 4.38 亿元,同时公司对卡得万利理财产品计提减值,影响当期利润 1.28 亿元。

报告期内,公司教育服务、文化消费及现代物流业务维持稳定发展,三大板块主营业务利润同比增长 3.55%;公司经营性现金净流量大幅增长,增幅为 94.09%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,832,683,700.93	9,831,955,517.44	-10.16
营业成本	7,009,853,144.79	8,057,287,957.74	-13.00
销售费用	761,131,250.28	689,448,791.51	10.4
管理费用	449,954,691.74	467,401,180.91	-3.73
研发费用	7,845,503.32	4,575,370.00	71.47
财务费用	-141,414,910.57	-132,751,183.51	-6.53
经营活动产生的现金流量净额	1,142,957,434.75	588,878,236.98	94.09
投资活动产生的现金流量净额	-4,588,401,181.30	1,472,456,580.54	-411.62
筹资活动产生的现金流量净额	-348,656,725.83	-502,917,898.70	30.67

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材图书	1,428,792,015.97	1,099,140,180.96	23.07	1.92	1.08	增加 0.64 个百分点
一般图书及音像制品	2,926,932,622.44	1,838,284,226.16	37.19	0.71	-0.31	增加 0.63 个百分点
文体用品及其他	844,143,118.14	767,417,177.51	9.09	-19.37	-21.32	增加 2.26 个百分点
教育装备及多媒体业务	771,681,733.87	687,353,729.41	10.93	-38.33	-40.36	增加 3.02 个百分点
广告及游戏业务	142,484,234.39	103,542,200.87	27.33	-43.39	-56.25	增加 21.36 个百分点
供应链及物流服务业务	1,831,860,053.45	1,789,898,488.33	2.29	15.88	16.34	减少 0.38 个百分点
出版策划及服务	64,313,651.22	32,715,369.42	49.13	-9.31	-20.27	增加 6.99 个百分点
商品贸易	430,384,517.28	423,991,813.57	1.49	-55.88	-55.70	减少 0.39 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	7,729,833,833.04	6,129,960,183.62	20.7	-7.78	-10.08	增加 2.03 个百分点
省外	710,758,113.72	612,383,002.61	13.84	-35.58	-39.69	增加 5.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①报告期教材业务营业收入同比增加，主要系报告期公司中小学课本收入增加所致。

②报告期一般图书营业收入同比增加，主要系公司拓展销售市场所致。

③报告期供应链及物流营业收入增加，主要系公司物流板块积极开拓公司外部物流业务和物流供应链业务所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			比例 (%)		例 (%)	变动比例 (%)	
教材图书	外购库存商品	1,099,140,180.96	16.3	1,087,384,581.93	13.88	1.08	主要是采购成本增加所致
一般图书及音像制品	外购库存商品	1,838,284,226.16	27.26	1,843,910,171.10	23.54	-0.31	主要是采购成本减少所致
文体用品及其他	外购库存商品	767,417,177.51	11.38	975,351,603.98	12.45	-21.32	主要是采购成本减少所致
教育装备及多媒体业务	外购库存商品	687,353,729.41	10.19	1,152,437,081.43	14.71	-40.36	主要是采购成本减少所致
广告及游戏业务	外购库存商品	103,542,200.87	1.54	236,651,783.17	3.02	-56.25	主要是高毛利游戏产品占比增加所致
供应链及物流服务业务	外购库存商品、人工、运输、仓储	1,789,898,488.33	26.55	1,538,563,185.67	19.64	16.34	主要是供应链业务销售增长所致
出版策划及服务	人工、租金、版税	32,715,369.42	0.49	41,034,739.35	0.52	-20.27	主要是报告期内销售减少所致
商品贸易	外购库存商品	423,991,813.57	6.29	957,031,212.99	12.22	-55.70	主要是报告期内商品贸易销售减少所致

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 141,962.32 万元，占年度销售总额 16.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 183,130.36 万元，占年度采购总额 26.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期发生额	上期发生额	增减金额	变动比例 (%)	原因分析
职工薪酬	705,683,494.62	658,374,466.88	47,309,027.74	7.19	主要系人员增加及薪酬调整所致
运杂费	97,654,982.64	71,876,453.52	25,778,529.12	35.87	主要系提升教育服务增加配送成本所致
中介服务费	19,009,046.05	43,865,112.94	-24,856,066.89	-56.66	主要系各类咨询服务中介费减少所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,845,503.32
本期资本化研发投入	4,715,615.22
研发投入合计	12,561,118.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.14
公司研发人员的数量	25
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.40

研发投入资本化的比重 (%)	37.54
----------------	-------

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减金额	变动比例 (%)	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	1,142,957,434.75	588,878,236.98	554,079,197.77	94.09	主要系同比减少采购现金支出所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,588,401,181.30	1,472,456,580.54	-6,060,857,761.84	-411.62	主要系同比增加理财投资及处置资产收回现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-348,656,725.83	-502,917,898.70	154,261,172.87	30.67	主要系同比减少分红现金支出所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2018 年公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作，实现收益约 4.38 亿元。该项目已全部实施完成，2019 年度没有再实施类似项目，导致同比利润数据出现较大幅度下降。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,426,490,351.22	10.13			不适用	
应收票据	15,736,422.97	0.11	109,878,177.97	0.83	-85.68	
其他应收款	285,960,035.91	2.03	409,878,469.60	3.11	-30.23	
一年内到期的非流动资产	13,667,212.00	0.10			不适用	
其他流动资产	180,036,915.35	1.28	733,405,722.47	5.57	-75.45	
债权投资	3,011,386.60	0.02			不适用	
可供出售金融资产			725,714,636.69	5.51	不适用	
长期股权投资	1,474,082,425.46	10.47	1,101,275,792.35	8.36	33.85	
其他权益工具投资	86,728,621.64	0.62			不适用	
其他非流动金融资产	530,829,012.98	3.77			不适用	
递延所得税资产	3,787,055.98	0.03	1,957,329.56	0.01	93.48	
其他非流动资产	1,500,000.00	0.01	13,000,000.00	0.10	-88.46	
应交税费	23,777,199.41	0.17	51,262,060.88	0.39	-53.62	
递延所得税负债	18,048,877.20	0.13	1,391,549.99	0.01	1,197.03	
其他非流动负债	18,335,787.10	0.13	13,894,987.54	0.11	31.96	
其他综合收益	-52,667,920.92	-0.37	30,536,214.82	0.23	-272.48	

其他说明：

(1) 交易性金融资产本期期末数较上期期末增加，主要系报告期末根据新金融工具准则将理财产品重分类增加所

致。

- (2) 应收票据本期期末数较上期期末下降 85.68%，主要系报告期末以承兑汇票的方式结算的贷款下降所致。
- (3) 其他应收款本期期末数较上期期末下降 30.23%，主要系报告期末将应收利息重分类所致。
- (4) 一年内到期的非流动资产本期期末数较上期期末增加，主要系报告期末将于一年内到期的固定收益投资项目增加所致。
- (5) 其他流动资产本期期末数较上期期末下降 75.45%，主要系报告期卡得万利再保理业务逾期未收回转入其他应收款核算及理财产品重分类至其他科目所致。
- (6) 债权投资本期期末数较上期期末增加，主要系报告期内增加的固定收益项目所致。
- (7) 可供出售金融资产本期期末数较上期期末减少，主要系报告期末重分类至其他项目所致。
- (8) 长期股权投资本期期末数较上期期末增长 33.85%，主要系报告期增加投资及部分投资项目重分类所致。
- (9) 其他权益工具投资本期期末数较上期期末增加，主要系报告期末根据新金融工具准则将部分投资项目重分类所致。
- (10) 其他非流动金融资产本期期末数较上期期末增加，主要系报告期末根据新金融工具准则将部分投资项目重分类所致。
- (11) 递延所得税资产本期期末数较上期期末增长 93.48%，主要系报告期计提的信用减值损失增加所致。
- (12) 其他非流动资产本期期末数较上期期末下降 88.46%，主要系报告期末固定收益投资项目将于一年内到期转出所致。
- (13) 应交税费本期期末数较上期期末下降 53.62%，主要系报告期子公司本期缴纳上期分红款计提的企业所得税、子公司本期收到大量进项税票并认证、以及子公司代扣自然人股东个税减少所致。
- (14) 递延所得税负债本期期末数较上期期末增长 1,197.03%，主要系报告期重分类至其他非流动金融资产的投资项目公允价值变化影响所致。
- (15) 其他非流动负债本期期末数较上期期末增长 31.96%，主要系报告期末归属于合伙企业其他权益持有人的权益增加所致。
- (16) 其他综合收益本期期末数较上期期末下降 272.48%，主要系报告期执行新金融工具准则重分类所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	24,453,108.30	承兑汇票及保函保证金
固定资产	841,467.48	开具应付票据质押
合计	25,294,575.78	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”部分及第四节“行业格局和趋势”部分。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

具体情况见下表。

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
发行业务:															
教材	14,927.90	15,242.07	2.10%	165,017.47	166,138.60	0.68%	140,182.34	142,879.2	1.92%	108,738.46	109,914.02	1.08%	22.43	23.07	0.64
一般图书及音响制品	18,974.38	19,208.12	1.23%	381,764.61	385,122.71	0.88%	290,637.40	292,693.26	0.71%	184,391.02	183,828.42	-0.31%	36.56	37.19	0.63

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

教材教辅出版业务

适用 不适用

一般图书出版业务

适用 不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

安徽省教材发行业务由公司承担,公司享有教材发行业务资质:新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证(副本)》(新出发教科书总 002 号),安徽省新闻出版广电局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证(副本)》(皖新出发批字第 361 号)。教材发行区域:安徽省全省。发行形式:单一来源采购(义务教育阶段),按年度采购。

2019 年免费教科书专项资金支付方式为:

1、由中央财政负担的义务教育阶段中小学生免费教科书资金,在省财政厅收到中央财政专项资金后会同省教育厅将中央专项资金及时下达到有关市、县(区)财政局及教育局。

2、每季教材发行结束后,各市、县(区)教育、财政部门根据学校确认的免费教科书发放验收单,与皖新传媒各地公司办理免费教科书的结算工作。

教材 2019 年实现营业收入 14.29 亿元,较上年增长 1.92%;毛利率为 23.07%,较上年增长了 0.64 个百分点。

一般图书发行业务

适用 不适用

一般图书及音像制品 2019 年实现营业收入 29.27 亿元,较上年增长 0.71%;毛利率为 37.19%,较去年增加 0.63 个百分点。

销售网点相关情况

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日,公司图书发行网点共有 696 家。

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

主要报刊情况

适用 不适用

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

①文体用品及其他产品 2019 年销售收入 8.44 亿元,较上年下降 19.37%;毛利率为 9.09%,较上年增加 2.26 个百分点。

②教育装备及多媒体业务 2019 年销售收入 7.72 亿元,较上年减少 38.33%;毛利率为 10.93%,较上年增加 3.02 个百分点。

③广告及游戏业务 2019 年销售收入 1.42 亿元,较上年下降 43.39%;毛利率为 27.33%,较上年增加 21.36 个百分点。

④供应链及物流服务业务 2019 年销售收入 18.32 亿元,较上年增长 15.88%;毛利率为 2.29%,较上年减少 0.38 个百分点。

⑤出版策划及服务 2019 年销售收入 0.64 亿元，较上年下降 9.31%；毛利率为 49.13%，较上年增长 6.99 个百分点。

⑥商品贸易 2019 年销售收入 4.3 亿元，较上年下降 55.88%；毛利率为 1.49%，较上年减少 0.39 个百分点。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	17,140.81
投资额增加变动数	-35,004.71
上年同期投资额	52,145.52
投资额增减幅度（%）	-67.13

本期新增投资项目主要包括：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
凤阳县皖新中学	全日制高中学教育、高考辅导	100.00	本年投资 500 万元
湖州正原智兴投资合伙企业（有限合伙）	投资咨询、实业投资	15.00	本年投资 544.21 万元
安徽皖新卓越文创投资有限公司	文化创意产业投资、股权投资、投资管理、资产管理、创业投资及相关业务咨询、企业管理咨询	75.00	本年投资 75 万元
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业（有限合伙）	文化创意产业投资、教育产业投资、科技产业投资、股权投资、创业投资	74.63	本年投资 10,800 万元
浙江诸暨头头是道投资合伙企业（有限合伙）	实业投资、股权投资、投资管理、投资咨询	15.34	本年新增二期投资 5,000 万元
《觉醒年代》电视剧	/	/	本年投资 471.6 万元
曲水普特创业投资合伙企业（有限合伙）	/	/	本年投资 250 万元

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末公允价值	期初公允价值	本期计入公允价值变动损益的金额（税前）	本期计入其他综合收益的金额（税前）
交易性金融资产	1,426,490,351.22	164,939,317.14	2,698,089.80	
其他权益工具投资	86,728,621.64	110,863,005.18		-24,134,383.54
其他非流动金融资产	530,829,012.98	516,168,917.57	18,004,065.41	

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
安庆新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9,982.10	100	31,863.28	22,592.97	3,966.58
蚌埠新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,000	100	21,058.13	14,291.18	2,268.49
亳州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	3,400.69	100	26,665.85	12,790.94	2,692.66
池州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,989.32	100	12,624.03	9,284.38	1,884.18
滁州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,157.13	100	31,330.34	23,292.92	3,374.07
阜阳新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,253.79	100	56,765.73	31,914.83	6,449.15
合肥新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	9,715.96	100	70,318.04	37,094.61	808.25
淮北新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,801.23	100	34,901.75	11,975.14	1,732.67
淮南新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,050	100	21,032.80	12,819.56	2,581.40
黄山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,463.75	100	23,976.32	7,024.32	1,216.28
六安新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	6,106.90	100	27,430.14	18,463.61	4310.47
马鞍山新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	1,129.39	100	11,838.83	8,056.46	278.27
宿州新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	5,797	100	33,344.90	21,199.51	5,732.62
铜陵新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,086.82	100	9,000.53	4,928.58	630.24
芜湖新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	8,000	100	32,052.56	17,454.24	2444.36
宣城新华书店有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品批发、零售等	2,086.30	100	17,187.08	9,770.52	2,238.45
安徽新华教育图书发行有限公司	国内书报刊、电子出版物、音像制品、教学仪器设备销售等	10,000	100	171,045.96	43,059.01	12,079.94
安徽皖新供应链服务有限公司	出版物、进出口货物仓储及物流服务,代理报关、报检,运输代理服务等	4,000	55	51,722.40	14,079.19	2,440.58
安徽新华图书音像连锁有限公司	国内书报刊、电子出版物销售及网络销售;音像制品销售;百货零售等	10,000	100	83,489.60	14,149.29	420.02
安徽皖新金智科教创业投资合伙企业(有限合伙)	科技、教育、文化、出版、传媒领域的投资与管理、风险投资,企业收购与兼并及相关业务咨询	-	98.62	131,348.63	125,026.41	-1,866.40
杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	文化艺术交流活动策划;企业管理咨询;企业形象策划、设计;书刊、电子出版物零售	4,494.40	44.55	39,572.82	34,410.90	2,223.71

上海中以智教 股权投资基金 管理有限公司	股权投资管理, 投资管理, 投资咨询	1,000	60	386.81	334.45	4.58
江苏大众书局 图书文化有限 公司	图书、报纸、期刊及电子 出版物总发行, 图书、期 刊及电子出版物全国连锁 经营等	4,000	51	18,885.94	3,784.71	599.15

其中:

- 1、安徽新华教育图书发行有限公司 2019 年度实现营业收入 308,129.62 万元, 营业利润 12,058.83 万元;
- 2、阜阳新华书店有限公司 2019 年度实现营业收入 72,559.38 万元, 营业利润 7,714.25 万元;
- 3、宿州新华书店有限公司 2019 年度实现营业收入 49,859.47 万元, 营业利润 5,809.49 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司 2018 年购买的《浙金皖新 1 号》事务管理类单一资金信托, 由于公司能够对该资产管理计划进行控制, 公司本年继续将其纳入合并范围。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1. 政策红利持续释放推进文化产业高质量发展

当前, 我国正处于新旧动能转换的关键时期, 文化产业成为新产业、新业态、新商业模式的发展重点, 各级政府陆续颁布出台一系列惠及文化产业、文化事业发展的政策, 红利不断加码并持续释放, 将进一步助力文化产业稳步向国民经济支柱性产业迈进。

2. 文化与科技深度融合拓展文化产业发展空间

随着国家六部门《关于促进文化和科技深度融合的指导意见》的出台, 为中国文化产业融合发展进一步指明了方向与路径。在未来相当一段时间, 科技创新将深层次主导中国文化产业融合发展, 并释放出体量可观的“文化科技红利”, 或将是中国文化产业下一个形成“井喷”的“风口”。

5G 网络、数据中心等新型基础设施建设的加快推进将对传统文化产业链产生颠覆性重构, 带来文化产业形态和生产方式的深层次变革, 优化产业链的运行, 重塑消费者的体验, 拉动文化产业新一轮高质量发展。

3. 教育信息化产业规模将持续提升

2020 年, 教育信息化 2.0 转段升级步伐将进一步加快, 以新一代信息技术为代表的教育应用将从“互联网+教育”向“智能+教育”转变, 政府购买服务的教育信息化建设规模将进一步扩大。2020 年安徽省政府工作报告中指出, 计划全年建成乡村中小学智慧学校 1700 所, 贫困地区义务教育小规模学校智慧学校实现全覆盖, 全力推进实施“安徽教育现代化 2035”。

4. 智慧物流驱动物流产业快速发展演进

当前, 中国物流行业正以前所未有的速度快速发展与演进, 随着政策推动、市场需求和技术驱动, 中国物流行业将进一步向规模化、全球化、差异化、跨界化及智慧化方向发展。尤其人工智能、大数据和物联网等技术驱动的智慧物流科技应用场景的落地, 将加速驱动物流企业提质增效, 并在未来一段时间内成为企业卡位、创造行业新赛道的重要力量。

5. 新冠疫情下数字文化产业价值凸显

受 2020 年初爆发的新冠肺炎疫情影响, 消费者行为习惯发生转变, 新兴的数字文化产业因线上消费体验特点而优势凸显, 在线教育的新媒介学习模式得到进一步普及, 数字阅读、动漫游戏、网络视频等新兴数字文化产业迅猛发展。同时, 疫情对消费者行为习惯的影响也将进一步加快传统文化企业在数字领域的线上线下融合布局, 新技术应用、新业态拓展和商业模式创新成为更多文化企业的必然选择。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕“改革、创新、发展”主题，通过“传统主业提升与转型、资本市场与实体经济双轮驱动”两大战略举措，用金融资本融合驱动产业成长，以文化教育为核心，加快公司数字化转型，成为人们终身学习教育的集成商和服务商。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持新发展理念，坚持把握社会效益第一、双效统一的工作方针，坚持围绕高质量发展的工作主线，全面推进数字化转型，创新主营业务升级和新业态发展；提高科学化、专业化管理水平，建设高素质队伍，推动公司高质量发展迈上新台阶。

1. 加快“阅+”新零售体系构建升级。聚焦读者新变化和 demand 新升级，加速技术赋能下的共享书店运营质量提升，打造线上线下会员体系，形成从书店共享到读者共享的 O2O 文化服务新模式。积极推进书店与共享融合、读者与社群融合、纸书与数字资源融合、传统文化活动与直播带货等新媒体营销方式融合，通过引入“小猪佩奇”等特色文创产品与优质文化教育服务，进一步提升用户粘性，挖掘渠道流量价值，以“阅+”为核心的线上线下融合的新零售体系已初步构建并逐步升级。

2. 重点推进智慧教育生态布局与产业重构。以国家教育信息化跃迁升级和智慧学校建设推进为契机，围绕智慧学校、数字教育业务与服务的广度深度展开深化布局，通过对外投资、内部孵化等多种形式于在线教育、科学教育、职业教育、研学与教师培训等领域持续发力，实现以智慧教育为核心的教育生态布局和产业重构。

3. 战略推进特色电商平台发展。以少儿品类特色作为电商经营定位，战略推进特色电商业务发展。通过打造特色 IP 流量产品和培育自有核心产品，提高供应链信息化运营管理水平，打造具有全国影响力和独特定位的文化电商平台。

4. 创新重点图书发行服务体系。创新推出打造重点图书发行服务体系，以全周期管理、全方位资源覆盖、融合式创新服务，推动重点读物发行工作更加专业化、精细化。加强实践运用，围绕读用结合、延伸服务，形成长期有效的工作机制。

5. 加快拓展公共文化服务项目。扩大公共文化服务创新试点，升级推广公共图书馆一体化服务模式，立足安徽、放眼全国，拓展省内外图书馆建设运营项目，打响皖新特色服务品牌。

6. 大力推进智慧物流体系建设。完善智慧型物流信息平台建设，推进“平台构造节点化、园区管理智能化、业务服务全程化、行业效益持续化”，提高物流服务管理效率和产业竞争力。实施市县教材仓库“优建”计划，提升数字化、网络化、智能化水平。

7. 推动投资专业化运作与多层级产业投资体系构建。公司旗下新建专业投资团队秉承立足专业、聚焦赛道和差异竞争策略，进一步提升投资与投后管理的专业化水平和风险控制能力。在以战略并购打造新兴业务增长极与利润增长点的同时，通过基金等多元化投资进行产业生态布局并获取投资收益，逐步构建多层级产业资本投资体系。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业竞争加剧带来的风险挑战。未来几年将是我国数字经济大力发展的关键时期，互联网巨头企业借助强大的品牌背书和资金支持延伸进入数字教育、数字阅读等文化教育业务领域。虽然公司主营业务持续创新、新型业态重点发力，但在文化教育主业创新服务能力方面仍面临巨大的潜在竞争与挑战。

2. 科技迭代及成果转化速度不及预期风险。互联网经济与各产业的融合发展对传统产业既是机遇，也是挑战。当前，各个产业行业都面临着技术、需求等外部环境条件急剧变化的时期，能否对科技迭代快速响应、对成果转化快速应用，是考验企业能否抢占市场先机、快速掌握市场话语权的关键所在。虽然公司密切关注文化教育领域的科技发展，并与中国科学技术大学等机构在科技领域展开产学研合作，但如果公司对科技成果的产业转化速度不及预期，也将面临无法及时满足市场和消费者需求的风险。

3. 新冠疫情影响所带来的挑战。2020 年初新冠疫情对公司实体书店、研学教育等业务造成了一定负面影响；同时，疫情导致的消费者行为习惯变迁会对文化教育行业的消费场景与业态等产生长远影响。

在精准稳妥有序推进复工之外，公司通过加快经营业态和服务模式的创新速率，持续促进网络融合发展，积极应对疫情带来的不确定性。皖新“十分钟学校”开展公益助学，合肥、芜湖、马鞍山等市将公司列为疫情期间支持线上教学官方渠道。“美丽科学”联合教育科学出版社向全国发布“线上科学课公益支持计划”，通过“美丽科学教学平台”为全国所有小学提供免费线上科学课备课授课支持。实体书店临时闭店期间，公司采取网络发行、直播和社群电商等方式，促进线上线下深度融合和体验消费互动转化，加快实现主营业务渠道多元化和经营立体化。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司现金分红政策的执行符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》等的相关要求，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

2、报告期内，公司于2019年6月27日完成了公司2018年度分红方案的实施工作，即以截止2018年12月31日的公司总股本1,989,204,737股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币1.75元（含税），共计分配现金股利348,110,828.98元（含税），本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

3、经公司第三届董事会第四十七次会议审议通过的《公司2019年度利润分配预案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币1.60元（含税）。截至2019年12月31日，公司总股本1,989,204,737股，以此计算合计拟派发现金红利318,272,757.92元（含税）；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。该分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	1.60	0	318,272,757.92	557,027,382.28	57.14
2018年	0	1.75	0	348,110,828.98	1,086,864,023.80	32.03
2017年	0	1.70	0	338,164,805.29	1,116,677,087.29	30.28

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	安徽新华发行(集团)控股有限公司	本公司控股股东新华控股于 2008 年 4 月 16 日出具了《不竞争承诺函》。向本公司不可撤销地承诺如下：(1) 控股公司与附属、控股或其他具有实际控制权、重大影响的企业(以下合称“竞争方”)目前不存在与发行人从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务(以下简称“竞争性业务”)的情形；(2) 控股公司将不会以任何方式从事(包括与其他方合作直接或间接从事)竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；(3) 控股公司将不会促使竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当竞争方发现自己从事竞争性业务时，竞争方将自愿放弃该业务；(4) 竞争方将不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。	2009/12/25	否	是		
	解决关联交易	安徽新华发行(集团)控股有限公司	公司控股股东新华控股于 2008 年 6 月 5 日出具了《规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：在未来的业务经营中，将采取切实措施尽量规范和减少与公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，将本着“公平、公正、公开”的原则，保证关联交易遵循一般商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。	2009/12/25	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	安徽新华发行(集团)控股有限公司	公司控股股东新华控股于 2015 年 12 月 31 日出具了《承诺函》，承诺在作为股份公司控股股东期间，如煤炭市场行情企稳，具备注入条件，且股份公司明确要求本公司将煤炭业务资产注入股份公司的，本公司将通过行使股东权利督促下属企业以适当的方式将其注入股份公司或其指定的下属企业。	2015/12/31	否	是		

其他承诺	分红	安徽新华传媒股份有限公司	在满足现金分红的条件下，公司每年以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的 10%，三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的平均可分配利润的 30%。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；鉴于公司正处于由传统图书发行业向文化教育科技综合传媒集团的转型提升期，公司现阶段界定为成长期，因此拟定利润分配方案时，现金分红在利润分配中所占比例按照上述规定办理。	2014/5/20	否	是		
------	----	--------------	--	-----------	---	---	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在“投资收益”项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见报表附注五、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税负债14,427,543.41元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为115,584,715.12元，其中盈余公积为6,036,773.88元、未分配利润为169,165,273.44元、其他综合收益为-59,617,332.20元；对少数股东权益的影响金额为20,658,038.45元。本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日股东权益的金额为29,945,331.24元，其中盈余公积为6,036,773.88元、未分配利润为54,330,964.96元、其他综合收益为-30,422,407.60元。

上述会计政策变更经公司董事会审议批准。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170
境内会计师事务所审计年限	12年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	40
保荐人	国金证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

公司就卡得万利商业保理有限公司未按期履行保理资产及权益回购义务事项向安徽省合肥市中级人民法院递交了《民事诉状》和《财产保全申请书》，公司已收到安徽省合肥市中级人民法院送达的（2019）皖01民初1405号《受理案件通知书》，具体进展情况可查询公司在上海证券交易所网站及指定媒体披露的相关公告。

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
皖新文化产业投资(集团)有限公司	同受母公司控制	接受劳务	代建费	市场统一一定价	/	4,583,909.66	100	现金	4,583,909.66	/
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制	购买商品	文体数码书刊	市场统一一定价	/	885,955.87	0.03	现金	885,955.87	/
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制	接受劳务	物业管理服务等	市场统一一定价	/	1,349,724.11	37.75	现金	1,349,724.11	/
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制	接受劳务	房餐费	市场统一一定价	/	140,080.46	0.55	现金	140,080.46	/
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制	接受劳务	物业管理服务等	市场统一一定价	/	2,225,999.05	62.25	现金	2,225,999.05	/
智慧超洋建设工程股份有限公司	受母公司重大影响	接受劳务	装修工程款	市场统一一定价	/	28,684,908.26	89.33	现金	28,684,908.26	/
新华文轩出版传媒股份有限公司	参股股东	购买商品	图书采购	市场统一一定价	/	3,747,235.91	0.20	现金	3,747,235.91	/
新世界出版集团有限责任公司	联营企业	购买商品	图书采购	市场统一一定价	/	22,092,477.80	0.75	现金	22,092,477.80	/
合肥皖新智创印务科技有限公司	同受母公司控制	购买商品	图书采购	市场统一一定价	/	234,325.06	0.01	现金	234,325.06	/
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制	销售商品	图书	市场统一一定价	/	266,411.26	0.01	现金	266,411.26	/
安徽省新龙图贸易进出口有限公司	同受母公司控制	提供劳务	运输收入	市场统一一定价	/	16,992.00	0.01	现金	16,992.00	/
安徽华仑港湾文化投资有限公司	同受母公司控制	销售商品	多媒体业务	市场统一一定价	/	39,113.27	0.01	现金	39,113.27	/
安徽新华钰泉贸易有限公司	同受母公司控制	出租	仓库租赁	市场统一一定价	/	433,523.81	0.38	现金	433,523.81	/

	制									
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制	承租	办公楼租赁	市场统一 定价	/	4,586,215.63	3.89	现金	4,586,215.63	/
安徽皖新酒店发展有限公司	同受母公司控制	承租	图书城租赁	市场统一 定价	/	914,285.71	0.78	现金	914,285.71	/
芜湖银泰城商业管理有限公司	受母公司重大影响	承租	卖场租赁	市场统一 定价	/	896,353.00	0.76	现金	896,353.00	/

说明：

(1) 公司与安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司签订委托代建协议，本公司委托安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司于 2015 年 5 月 19 日起办理在合肥市皖新数字化出版发行产业园项目建设中的有关工作，本公司拟按每月 20 万元支付代建费，最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计支付的代建费用为 860 万元。

(2) 本公司与安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司签订委托代建协议，本公司委托安徽皖新文化产业投资（集团）有限公司于 2015 年 8 月 13 日起办理在皖新皖北物流园项目建设中的有关工作，本公司拟按每月 24 万元支付代建费，最终以审计结果为准。公司将按《委托代建协议》分期支付代建费用。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计支付的代建费用为 850.4 万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
吴晓波	重要子公司的少数股东	购买商品	版权采购	市场统一 定价	/	1,703,240.00	5.21	现金	1,703,240.00	/
安徽新知数媒信息科技有限公司	联营企业	购买商品	图书采购	市场统一 定价	/	7,801,952.31	0.42	现金	7,801,952.31	/
杭州飞阅图书有限公司	联营企业	购买商品	书号采购	市场统一 定价	/	861,367.00	0.05	现金	861,367.00	/
杭州飞阅图书有限公司	联营企业	销售商品	图书	市场统一 定价	/	9,715,700.00	0.33	现金	9,715,700.00	/
安徽皖新物业管理有限公司	同受母公司控制	承租	办公楼租赁	市场统一 定价	/	16,971.43	0.01	现金	16,971.43	/
合计				/	/	20,099,230.74		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
安徽新华传媒股份有限公司	安徽新华钰泉贸易有限公司	仓库	/	2019年1月1日	2019年6月30日	433,523.81	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
安徽皖新物业管理有限公司	安徽新华传媒股份有限公司	办公楼租赁费	/	2019年4月1日	2020年3月31日	3,426,352.50	市场定价	/	是	母公司的全资子公司
安徽皖新酒店发展有	合肥新华书店有限公司	图书城租赁	/	2019年1月1日	2019年12月31日	914,285.71	市场定价	/	是	母公司的全资子公司

限公司										司
安徽皖新物业管理有 限公司	安徽新华图书音像连 锁有限公司	办公楼 租赁费	/	2019年 1月1 日	2019年 12月 31日	1,159,863.13	市 场 定 价	/	是	母 公 司 的 全 资 子 公 司
芜湖银泰城商业管 理有 限公司	芜湖新华书店有 限公司	租赁	/	2015年 5月1 日	2035年 4月30 日	896,353.00	市 场 定 价	/	是	其 他 关 联 人
安徽皖新物业管理有 限公司	安徽皖新智图文化产 业发展有 限公司	办公楼 租赁费	/	2019年 1月1 日	2019年 12月 31日	16,971.43	市 场 定 价	/	是	母 公 司 的 全 资 子 公 司

租赁情况说明：

1、截止2019年12月31日，本公司的子公司江苏大众书局图书文化有限公司与南京医药股份公司签订租赁合同，江苏大众书局图书文化有限公司承租南京医药股份公司位于南京市汉中路6号的国药大厦，租赁期间2013年3月1日至2024年7月31日，合同总额为6,985万元。报告期内租金支出626万元。

2、经公司第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式暨涉及首发募集资产项目相关资产转让的议案》，涉及的门店资产分为两个资产包。资产包一经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期自2016年10月1日（“起租日”）至2036年9月30日，其中第1-12年租期为不可撤销租赁期，第13-20年租期由双方协商确定。资产包二经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同继续用于门店经营，租期同资产包一。创新型资产运作模式完成后，报告期内资产包一公司租金支出4,388.91万元、资产包二公司租金支出4,151.25万元。

3、经公司第三届董事会第二十九次（临时）会议审议通过《关于公司以部分自有门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式（二期）暨涉及首发募集资产项目相关资产转让的议案》。经营门店的所属公司一级子公司分别与“书店管理有限公司”签署租赁合同，租期自2017年10月1日（“起租日”）至2037年9月30日，其中第1-12年租期为不可撤销租赁期，第13-20年租期由双方协商确定。创新型资产运作模式完成后，报告期内公司租金支出3,989.47万元。

（二） 担保情况

适用 不适用

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1） 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金	1,135.45	635.45	
信托理财产品	自有资金	1,500.00	500.00	
银行理财产品	自有资金	178,350.00	171,200.00	
其他	自有资金			20,697.34

其他情况

适用 不适用

（2） 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定	未来是否有委	减值准备计提金额（如有）

												程序	托理财计划	
国泰君安证券股份有限公司	基金	322.30	2018/10/26	随时赎回	自有资金		浮动收益	6.00%				是		
光大兴陇信托有限责任公司	信托	500.00	2019/1/11	2020/1/10	自有资金		浮动收益	9.00%		45.00	500.00	是		
国泰君安证券股份有限公司	基金	313.15	2019/3/20	随时赎回	自有资金		浮动收益	5.50%				是		
农业银行	银行理财	1,800.00	2019/11/1	2020/2/5	自有资金		浮动收益	3.35-3.40%		16.10	1,800.00	是		
农业银行	银行理财	1,800.00	2019/11/1	2020/2/5	自有资金		浮动收益	3.35-3.40%		16.10	1,800.00	是		
农业银行	银行理财	1,400.00	2019/11/1	2020/2/5	自有资金		浮动收益	3.35-3.40%		12.52	1,400.00	是		
农业银行	银行理财	1,000.00	2019/12/31	2020/1/9	自有资金		浮动收益	2%-2.9%		0.62	1,000.00	是		
农业银行	银行理财	1,000.00	2019/12/31	2020/1/9	自有资金		浮动收益	2%-2.9%		0.62	1,000.00	是		
农业银行	银行理财	500.00	2019/12/31	2020/1/9	自有资金		浮动收益	2%-2.9%		0.30	500.00	是		
光大银行	银行理财	30,000.00	2019/12/4	2020/12/4	自有资金		固定收益	3.60%	1,080			是		
浦发银行	银行理财	30,000.00	2019/12/5	2020/12/7	自有资金		浮动收益	3.7%或3.8%				是		
中信银行	银行理财	30,000.00	2019/12/6	2020/12/4	自有资金		浮动收益	3.6%-3.8%				是		
农业银行	银行理财	30,000.00	2019/12/18	2020/12/11	自有资金		浮动收益	1.95%或3.70%				是		
徽商银行	银行理财	40,000.00	2019/12/18	2020/12/18	自有资金		浮动收益	1.8%-4.3%				是		
卡得万利	其他	3,000.00	2018/12/15	2019/6/13	自有资金			11.00%				是	否	2,660.60
卡得万利	其他	3,000.00	2018/12/22	2019/6/20	自有资金			11.00%			500.00	是	否	2,217.17
卡得万利	其他	3,000.00	2018/1/4	2019/1/3	自有资金			11.00%				是	否	2,660.60
卡得万利	其他	3,000.00	2018/1/19	2019/1/18	自有资金			11.00%				是	否	2,660.60
卡得万利	其他	4,000.00	2018/1/29	2019/1/28	自有资金			11.00%				是	否	3,547.47
卡得万利	其他	2,000.00	2018/5/7	2019/5/6	自有资金			11.00%			302.66	是	否	1,505.32
卡得万利	其他	3,500.00	2018/5/11	2019/5/10	自有资金			11.00%				是	否	3,104.05
交通银行	银行理财	500.00	2019/12/31	2020/4/7	自有资金		浮动收益	2%-2.7%		0.5	500.00	是		
交通银行	银行理财	500.00	2019/12/31	2020/1/20	自有资金		浮动收益	2%-2.7%		0.04	500.00	是		
交通银行	银行理财	900.00	2019/12/19	2020/1/20	自有资金		浮动收益	2%-2.7%		0.49	900.00	是		
交通银行	银行理财	1,000.00	2019/12/13	2020/1/20	自有资金		浮动收益	2%-2.7%		0.24	1,000.00	是		
交通银行	银行理财	2,000.00	2019/12/30	2020/4/7	自有资金		浮动收益	2%-2.6%		3.17	2,000.00	是		

其他情况

 适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

√适用 □不适用

为准确、客观地反映公司财务状况及经营成果,公司对逾期兑付的卡得万利理财产品累计计提减值准备共计 18,355.81 万元。

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行贷款	自有资金	6,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
上海农商银行普陀支行	委托银行贷款	4,000	2018/5/15	2019/5/14	自有资金	投资秦汉胡同项目	固定收益	12%		173.73	已收回	是	否	
上海农商银行普陀支行	委托银行贷款	2,000	2018/12/24	2019/5/14	自有资金	投资秦汉胡同项目	固定收益	12%		86.86	已收回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019年，公司认真贯彻《安徽扶贫开发领导小组中共安徽省委组织部关于建立“单位包村、干部包户”定点帮扶制度的实施意见》（皖扶组〔2014〕10号），积极落实推进脱贫攻坚工作，履行精准扶贫社会责任，结对帮扶安徽省阜阳市颍东区枣庄镇牛庙村和袁寨镇武郢村，派出驻村干部，圆满完成扶贫计划。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司积极落实各项帮扶措施，扶贫工作成效显著，积极完成2019年度脱贫任务。2019年度，牛庙村脱贫5户17人，贫困发生率目前下降到0.96%，武郢村脱贫16户45人，贫困发生率目前下降到0.16%。

公司积极履行“一抓双促”职责，以党建结对、主题党日活动等方式与帮扶村党建“双推并进”。落实“四带一自”产业扶贫模式，重点在农民合作社带动、能人大户带动，贫困户自种自养上下功夫。

同时，公司全力配合推进“三变改革”，促进村集体收入持续增长。武郢村通过联建光伏、探索黑皮冬瓜种植项目等方式壮大集体收入，2019年村集体经济收入约61.7万元；牛庙村积极发展村级创业服务公司，推行山羊养殖、西瓜种植产业，2019年村集体经济收入约83.45万元，取得良好的经济效益。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
1. 物资折款	27.4
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	317
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	0.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	48
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.7
4.2 资助贫困学生人数（人）	192
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	20
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	269

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

在脱贫攻坚决胜时期，公司将继续围绕定点帮扶武郢村和牛庙村工作任务，着力加强作风建设，加大帮扶力度，确保高质量完成脱贫攻坚目标任务。

1、继续深化落实双包责任，定期走访慰问。

2、持续深化教育扶贫力度，开展“一对一”助学帮扶活动，关爱贫困儿童。

3、扶持壮大村特色产业。下功夫帮助贫困群众发展产业，寻找具有造血功能和有长期效益的项目。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

《皖新传媒 2019 年度社会责任报告》相关内容详见公司于 2020 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站披露的公告。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,676
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,189

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
安徽新华发行(集团)控股有限公司	0	1,092,968,865	54.95		无		国有法人
新华集团-国泰君安-16皖新EB担保及信托财产专户	0	310,000,000	15.58		无		国有法人
新华文轩出版传媒股份有限公司	-180,000	124,400,000	6.25		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	23,220,117	1.17		无		未知
安徽安元投资基金有限公司	0	18,612,521	0.94		无		未知
浙江浙旅投资有限责任公司	0	16,320,481	0.82		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	16,002,600	0.80		无		未知
天安人寿保险股份有限公司-传统产品	0	15,161,173	0.76		无		未知
香港中央结算有限公司	9,946,419	11,428,667	0.57		无		未知
鹏华资产-平安银行-华宝信托-华宝-银河15号集合资金信托计划	-8,266,449	8,654,024	0.44		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽新华发行(集团)控股有限公司	1,092,968,865	人民币普通股	1,092,968,865				
新华集团-国泰君安-16皖新EB担保及信托财产专户	310,000,000	人民币普通股	310,000,000				
新华文轩出版传媒股份有限公司	124,400,000	人民币普通股	124,400,000				
中国证券金融股份有限公司	23,220,117	人民币普通股	23,220,117				
安徽安元投资基金有限公司	18,612,521	人民币普通股	18,612,521				
浙江浙旅投资有限责任公司	16,320,481	人民币普通股	16,320,481				
中央汇金资产管理有限责任公司	16,002,600	人民币普通股	16,002,600				
天安人寿保险股份有限公司-传统产品	15,161,173	人民币普通股	15,161,173				
香港中央结算有限公司	11,428,667	人民币普通股	11,428,667				
鹏华资产-平安银行-华宝信托-华宝-银河15号集合资金信托计划	8,654,024	人民币普通股	8,654,024				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中，控股股东安徽新华发行（集团）控股有限公司于 2016 年度发行了 2016 年可交换债券，将持有本公司 310,000,000 股标的股票划入“新华集团—国泰君安—16 皖新 EB 担保及信托财产专户”。公司未有资料显示其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽新华发行（集团）控股有限公司
单位负责人或法定代表人	吴文胜
成立日期	2007 年 11 月 30 日
主要经营业务	产业项目研发、投资、管理，房地产开发（凭资质证经营）、投资、租赁，酒店管理，财务咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	安徽新华发行（集团）控股有限公司持有大千生态环境集团股份有限公司（股票简称：大千生态；股票代码：603955）12.50% 股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

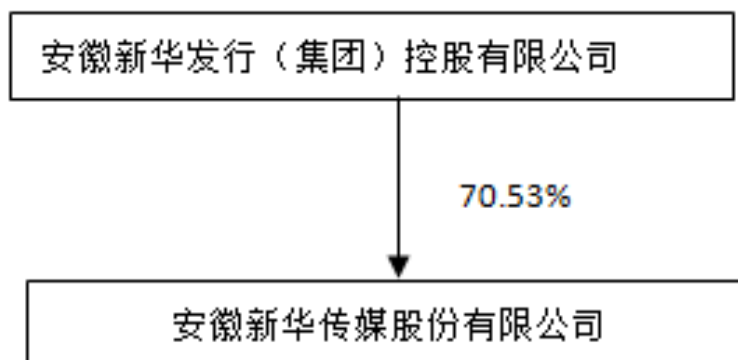
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	安徽省人民政府
----	---------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

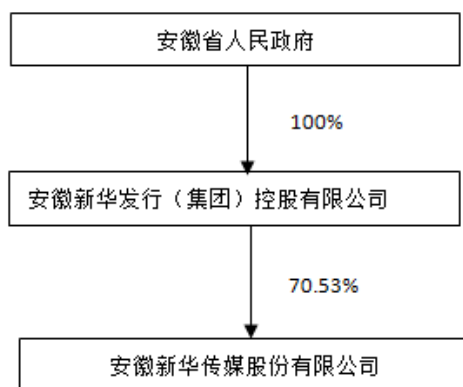
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴文胜	董事长	男	51	2019年1月21日		8,362	8,362				是
张克文	副董事长、总经理	男	52	2019年1月28日						36.00	否
王焕然	副董事长	男	62	2015年1月21日		8,362	8,362				否
袁荣俭	董事	男	52	2015年1月21日							是
肖晓英	职工董事	女	48	2015年1月21日		8,362	8,362			32.10	否
马靖昊	独立董事	男	50	2015年1月21日						7	否
梁能	独立董事	男	68	2015年1月21日						7	否
强钧	独立董事	男	62	2015年1月21日						7	否
盛大文	监事会主席	男	55	2017年5月12日						36.00	否
韦薇	监事	女	51	2015年1月21日		8,362	8,362			36.48	否
马常好	监事	男	55	2015年1月21日						31.71	否
范敏	监事	女	49	2015年1月21日		8,362	8,362				是
方明	监事	男	43	2015年1月21日						49.11	否
汤跃彬	副总经理	男	57	2015年1月21日		16,724	16,724			36.00	否
肖金和	副总经理	男	51	2015年1月21日		16,724	16,724			36.00	否
苗峰	财务负责人	男	49	2015年1月21日		8,362	8,362			36.00	否
曹杰	董事长(已离任)	男	53	2015年1月21日	2019年1月18日	8,362	8,362				是
合计	/	/	/	/	/	91,982	91,982		/	350.40	/

姓名	主要工作经历
吴文胜	历任安徽新华发行集团有限公司副董事长、总经理，本公司第二届董事会副董事长、总经理、第三届董事会副董事长。现任安徽新华发行（集团）控股有限公司党委副书记、副董事长、总经理，本公司党委书记、第三届董事会董事长。
张克文	历任安徽少年儿童出版社编辑室编辑、副主任、主任、副总编、总编、社长，时代出版传媒股份有限公司党委委员、董事、副总编辑，时代少儿文化发展有限公司法定代表人，现任本公司第三届董事会董事、总经理。
王焕然	历任合肥新华书店有限公司董事长、总经理，安徽新华发行集团有限公司副总经理，本公司党委委员、副总经理。现任本公司党委委员、第三届董事会副董事长，现已退休。
袁荣俭	历任成都市教育报刊社、成都市教育发展咨询中心、成都青少年科技园主任、成都市教育技术装备所所长、四川新华文轩传媒有限公司总经理、四川新华文轩连锁股份有限公司教材发行事业部四川公司副总经理。现任新华文轩出版传媒股份有限公司资本经营总监，本公司第三届董事会董事。
肖晓英	历任安徽新华传媒股份有限公司审计部副主任、企业管理发展部副主任。现任本公司企业管理中心总经理，第三届董事会职工董事。
马靖昊	历任财政部会计司主任科员、中国华融资产管理公司财务部高级副经理、中央金融工作委员会中国银行监事会副处长、北京中财金源企业咨询事务所经理，畅捷通信息技术股份有限公司首席会计专家。现任新理财杂志社社长兼总编辑，本公司第三届董事会独立董事。
梁能	历任美国洛约乐大学助教授、副教授，北京大学国家研发院教授，中欧国际工商学院管理学教授、副教授、案例研究中心主任，上海浦东新区第三、第四届政协常委，中国管理研究国际协会（IACMR）副会长、会长。现任中欧国际工商学院荣誉退休返聘教授，中国管理研究国际协会（IACMR）执行委员会委员，本公司第三届董事会独立董事。
强钧	历任最高人民法院经济审判庭（现民二庭）书记员、助理审判员、琼北中院经济庭副庭长、海南高院经济副庭长、最高法院经济庭助审员。筹备第三次全国经济审判工作会议。现任北京市众明律师事务所合伙人，本公司第三届董事会独立董事。
盛大文	历任肥西县宣传干事、宣传文化科科长、副科级巡视员，安徽省文明办副主任科员、主任科员、副调研员，安徽省文化发展改革办公室副主任，中共安徽省委宣传部文化产业发展处调研员等。现任本公司党委委员、第三届监事会主席。
韦薇	历任安徽新华发行集团有限公司总经理办公室副主任、安徽新华教育图书发行有限公司副总经理、安徽新华发行（集团）控股有限公司党委办公室（党群工作部）主任。现任公司人力资本部总经理，本公司第三届监事会监事。
马常好	历任安徽省新华书店图书音像发行有限公司商贸部经理、安徽新华发行集团有限公司审计部主任，本公司第二届监事会职工监事。现任本公司第三届监事会职工监事。
范敏	历任安徽新华发行集团党群工作部副主任、安徽新华传媒股份有限公司人力资源部主任、人力资本部总经理。现任安徽新华发行（集团）控股有限公司党建工作部主任，第三届监事会职工代表监事。
方明	历任太平人寿保险安庆公司财务部经理、本公司审计部主办、稽核审计中心副总经理。现任宣城新华书店有限公司总经理、本公司第三届监事会职工代表监事。
汤跃彬	历任阜阳新华书店有限公司临泉分公司副经理、经理，阜阳新华书店有限公司常务副总经理、总经理，安徽新华传媒股份有限公司总经理助理兼任阜阳新华书店有限公司总经理。现任本公司党委委员、副总经理。
肖金和	历任铜陵县分公司副经理（主持工作）、铜陵新华书店有限公司副总经理、黄山新华书店有限公司总经理、安庆新华书店有限公司总经理，安徽新华传媒股份有限公司总经理助理兼任安庆新华书店有限公司总经理。现任本公司党委委员、副总经理。
苗峰	历任阜南新天化工有限公司总经理兼党委书记，亳州新华书店有限公司总经理、合肥新华书店有限公司总经理兼任亳州新华书店有限公司总经理，安徽新华传媒股份有限公司总经理助理兼任合肥新华书店有限公司总经理。现任本公司党委委员、总会计师。
曹杰（已离任）	历任古井集团总裁、党委书记，董事长，古井贡酒股份有限公司董事长；安徽新华发行（集团）控股有限公司党委副书记、副董事长、总经理、党委书记、董事长，公司第二届董事会董事长、公司党委书记、第三届董事会董事长。现已离任，不在本公司担任任何职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴文胜	安徽新华发行（集团）控股有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	2015年1月21日	2020年1月8日
吴文胜	安徽新华发行（集团）控股有限公司	党委书记、董事长	2020年1月8日	
张克文	安徽新华发行（集团）控股有限公司	党委委员	2018年12月19日	
曹杰	安徽新华发行（集团）控股有限公司	党委书记、董事长	2012年12月10日	2019年11月25日
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴文胜	安徽皖新融资租赁有限公司	董事长	2014.2	
吴文胜	皖新文化产业投资（集团）有限公司	董事	2015.11	
吴文胜	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	董事长	2018.6.1	2021.5.31
吴文胜	安徽新知数媒信息科技有限公司	董事	2015.8.28	
袁荣俭	新华文轩出版传媒股份有限公司	资本运营总监	2008.8	
马靖昊	新理财杂志社	社长兼总编辑	2016.12	
强钧	北京市众明律师事务所	合伙人	1998.6	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独董津贴由公司股东会决定。公司高级管理人员薪酬，由公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会制定《公司高级管理人员薪酬考核制度》具体考核和实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬以业绩为导向，以考核为依据，由公司董事会薪酬考核委员会根据《公司高级管理人员绩效考核制度》审核评议后确定并实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员薪酬依据公司董事会薪酬与考核委员会决议和高管人员绩效考核管理制度向相关人员发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 350.40 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹杰	董事长	离任	工作分工调整
吴文胜	董事长	选举	选举
张克文	董事、总经理	选举	选举及聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	114
主要子公司在职员工的数量	6,151
在职员工的数量合计	6,265
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	23
销售人员	3,058
技术人员	167
财务人员	229
后勤人员	392
仓储物流人员	1,223
管理人员	782
其他人员	391
合计	6,265
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	125
本科	1,586
大专	2,556
高中及以下	1,998
合计	6,265

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以市场为基础、以业绩为导向的激励制度，执行年薪制、岗位绩效工资制、协议工资制三种工资体系。总部员工实施基于平衡计分卡的绩效考核，子公司员工实施 KPI 考核，考核结果与绩效薪酬挂钩。突出主业核心地位，薪酬政策向主业倾斜。

(三) 培训计划

适用 不适用

2019 年度，公司将学习发展融入人力资本发展的全环节，以业务结果为导向，与组织发展相结合，与人才梯队建设相呼应，实现员工与企业共同成长。全年组织线下培训 428 场，参训约 1.28 万人次，在线学习 6.33 万人次，学员平均满意度为 4.8 分（5 分制）。

2020 年，公司将围绕“加快数字化平台企业转型”的战略目标，坚持“新业态、高质量、可持续、防风险”的工作主题，深挖业务需求，提供定制化培训，升级皖新大学的产品和服务资源，提供以输出优秀人才、提升业务绩效、深化企业文化建设为结果导向的解决方案，将培训“做实、做细、做精”，培养数字化人才，打造经营型店长，搭建专业化营销服务体系，进一步推动传统主业转型升级。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，持续完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护公司及全体股东特别是中小股东利益。

1、股东与股东大会：报告期内，公司严格按照相关要求召集、召开股东大会，出席会议的股东人数及其代表股份数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，律师现场见证并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效；公司始终高度重视投资者关系管理工作，与投资者建立了多种形式的沟通渠道，增进了投资者对公司的了解和认同，稳定维护了公司市场形象。报告期内，公司召开了1次年度股东大会及1次临时股东大会，会议采用现场会议和网络投票相结合方式召开，为社会公众股东能够充分行使自己参与公司重大事项决策的权利提供便利条件。

2、董事与董事会：公司按照《公司章程》的规定提名和选举董事，董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会，其成员组成合理。专门委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，为董事会科学决策，促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，公司召开了8次董事会会议，全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

3、监事及监事会：报告期内，公司监事会共召开5次会议，全体监事能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责，对公司财务状况、关联交易事项及董事、高级管理人员履职情况进行监督，并积极列席公司董事会会议及股东大会会议，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照相关法律法规及上交所《股票上市规则》的相关规定，坚持真实、准确、完整、及时的披露原则，持续加强信息披露事务工作，切实保障投资者知情权，不断提升公司信息披露的质量。同时，公司不断强化内幕信息管控，及时履行内幕信息及知情人的登记备案工作，报告期内未发现有关内幕信息泄露、利用内幕信息违规买卖公司股票等情况。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会决议	2019年1月28日	www.sse.com.cn	2019年1月29日
2018年度股东大会	2019年5月13日	www.sse.com.cn	2019年5月14日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
吴文胜	否	8	8	7	0	0	否	2
张克文	否	7	7	6	0	0	否	1
王焕然	否	8	8	7	0	0	否	1
肖晓英	否	8	8	7	0	0	否	2

袁荣俭	否	8	8	8	0	0	否	0
梁能	是	8	8	7	0	0	否	0
强钧	是	8	7	7	1	0	否	1
马靖昊	是	8	8	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了较为完善的绩效评价体系，实施以目标责任为导向的考核方案和激励机制，根据公司的相关考核制度，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的经营业绩进行考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2019 年度内部控制评价报告》与本报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2020]230Z1141 号

安徽新华传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽新华传媒股份有限公司（以下简称皖新传媒）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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相关财务报表附注。

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，公允反映了皖新传媒 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于皖新传媒，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

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

（一）新金融工具准则转换的过渡调整及披露

1、事项描述

参见财务报表附注三、10，附注三、32 所述，皖新传媒自 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则修改了此前使用的金融工具分类与计量的要求，并要求对有关金融资产计提预期信用损失减值准备。皖新传媒需要按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

由于新金融工具准则转换的过渡调整是一个较为复杂的流程，涉及到与其相关的财务报告内部控制流程的变更、会计核算变更等，同时在该过程中也涉及管理层判断，因此我们将新金融工具准则转换的过渡调整及披露识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对皖新传媒新金融工具准则的实施执行的相关程序主要包括：

- （1）了解和评价与投资相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）评价管理层关于金融工具分类的准确性，获取关于金融工具分类的清单，选取样本检查其合同现金流量特征，同时了解并评价相关金融工具组合的业务模式；

(3) 了解以公允价值计量的金融工具的估值方法及采用的关键参数，并选取样本对公允价值估值方法及采用的关键参数进行复核；

(4) 获取管理层在 2019 年 1 月 1 日新金融工具准则实施时的会计处理，将该会计处理与金融工具分类清单、金融工具估值、预期信用损失准备计提金额等进行比对，评价会计处理的完整性和准确性，并复核会计处理是否符合企业会计准则要求；

(5) 复核财务报表中与新金融工具实施相关披露是否符合企业会计准则要求。

(二) 收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注三、25，附注五、37，附注十四、4 所述。

2019 年度，公司营业收入为 8,832,683,700.93 元，其中主营业务收入 8,440,591,946.76 元，占比 95.56%。如附注三、25 所述，皖新传媒将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- (1) 了解和评价与收入循环相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- (2) 检查重要客户销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 按产品类别对销售收入以及毛利情况执行分析性程序，判断本期销售收入金额是否出现异常波动；
- (4) 选取收入交易样本，核对销售合同（或征订单）、出库单、签收单（或验收单）及发票等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- (5) 选取样本对收入金额及应收账款余额执行了函证程序；
- (6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的相关资料，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

皖新传媒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括皖新传媒 2019 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

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，管理层负责评估皖新传媒的持续经营能力，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皖新传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督皖新传媒的财务报告过程。

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，就可能导致对皖新传媒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皖新传媒不能持续经营。

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

(6) 就皖新传媒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。

在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。

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：黄亚琼

中国注册会计师：汤小龙

中国注册会计师：方冰

2020年04月16日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,750,112,247.27	5,974,163,233.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,426,490,351.22	
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		15,736,422.97	109,878,177.97
应收账款		973,579,667.89	1,042,001,514.67
应收款项融资			
预付款项		336,354,442.06	414,776,732.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		285,960,035.91	409,878,469.60
其中：应收利息			132,616,542.41
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,496,167,720.28	1,202,824,846.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		13,667,212.00	
其他流动资产		180,036,915.35	733,405,722.47
流动资产合计		10,478,105,014.95	9,886,928,696.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		3,011,386.60	
可供出售金融资产			725,714,636.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,474,082,425.46	1,101,275,792.35
其他权益工具投资		86,728,621.64	
其他非流动金融资产		530,829,012.98	
投资性房地产		50,910,738.93	48,705,345.12
固定资产		366,163,011.09	382,942,686.65
在建工程		555,429,669.58	488,272,558.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		260,082,037.39	267,173,718.44
开发支出			

商誉		133,543,486.56	133,543,486.56
长期待摊费用		131,100,702.40	121,366,075.77
递延所得税资产		3,787,055.98	1,957,329.56
其他非流动资产		1,500,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计		3,597,168,148.61	3,283,951,630.06
资产总计		14,075,273,163.56	13,170,880,326.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		28,153,108.30	29,900,000.00
应付账款		2,105,465,316.35	1,773,489,556.31
预收款项		625,284,098.68	490,135,591.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		361,662,292.00	296,085,133.50
应交税费		23,777,199.41	51,262,060.88
其他应付款		137,787,275.62	128,576,970.16
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		3,282,129,290.36	2,769,449,312.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		24,746,961.03	24,746,961.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		91,740,373.88	90,321,293.95
递延所得税负债		18,048,877.20	1,391,549.99
其他非流动负债		18,335,787.10	13,894,987.54
非流动负债合计		152,871,999.21	130,354,792.51
负债合计		3,435,001,289.57	2,899,804,105.26
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		1,989,204,737.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,446,300,424.03	2,421,178,863.87
减：库存股			
其他综合收益		-52,667,920.92	30,536,214.82
专项储备			
盈余公积		1,196,196,151.79	1,050,959,705.75
一般风险准备			
未分配利润		4,767,075,602.98	4,528,193,449.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,346,108,994.88	10,020,072,970.55
少数股东权益		294,162,879.11	251,003,250.94
所有者权益（或股东权益）合计		10,640,271,873.99	10,271,076,221.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,075,273,163.56	13,170,880,326.75

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：安徽新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,199,910,690.41	5,614,413,006.52
交易性金融资产		1,302,418,637.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		199,470,252.06	323,978,388.06
应收款项融资			
预付款项		168,519.08	1,047,320.51
其他应收款		898,614,259.44	960,362,898.06
其中：应收利息			130,883,573.49
应收股利		87,810,000.00	87,810,000.00
存货		14,127,084.69	16,797,120.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,627,830.71	463,067,348.44
流动资产合计		7,671,337,274.14	7,379,666,082.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			201,140,103.60
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,560,103,486.83	3,517,516,838.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		266,941,059.94	
投资性房地产		27,716,262.29	29,236,455.81
固定资产		123,313,691.30	128,873,269.60
在建工程		261,330,760.36	232,381,229.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		102,215,757.45	106,172,596.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,529,787.92	63,985,230.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,415,150,806.09	4,279,305,723.60
资产总计		12,086,488,080.23	11,658,971,805.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		310,292,030.04	411,451,538.39
预收款项		111,805.49	209,696.29
应付职工薪酬		9,919,027.08	4,622,286.34
应交税费		2,132,066.64	2,402,006.84
其他应付款		3,258,645,161.13	2,896,961,846.82
其中：应付利息			
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		3,581,100,090.38	3,315,647,374.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		41,386,110.87	56,599,805.47
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		41,386,110.87	56,599,805.47
负债合计		3,622,486,201.25	3,372,247,180.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,989,204,737.00	1,989,204,737.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,278,495,332.37	2,253,373,772.21
减：库存股			
其他综合收益			30,422,407.60
专项储备			
盈余公积		1,196,101,385.75	1,050,864,939.71
未分配利润		3,000,200,423.86	2,962,858,769.20
所有者权益（或股东权益）合计		8,464,001,878.98	8,286,724,625.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,086,488,080.23	11,658,971,805.87

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		8,832,683,700.93	9,831,955,517.44
其中：营业收入		8,832,683,700.93	9,831,955,517.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,114,044,575.77	9,122,548,351.02
其中：营业成本		7,009,853,144.79	8,057,287,957.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		26,674,896.21	36,586,234.37
销售费用		761,131,250.28	689,448,791.51
管理费用		449,954,691.74	467,401,180.91
研发费用		7,845,503.32	4,575,370.00
财务费用		-141,414,910.57	-132,751,183.51
其中：利息费用			
利息收入		144,111,357.06	164,341,788.11
加：其他收益		31,238,448.91	22,147,439.17

投资收益（损失以“-”号填列）		58,612,587.90	131,742,678.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,008,541.46	-24,198,053.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		20,702,155.21	-232,204.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-184,691,823.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,253,471.10	-146,363,173.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,668,895.26	446,525,491.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		621,578,127.46	1,163,227,397.57
加：营业外收入		9,532,483.71	4,654,372.30
减：营业外支出		33,599,731.17	38,764,963.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		597,510,880.00	1,129,116,806.40
减：所得税费用		18,441,470.86	23,301,702.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		579,069,409.14	1,105,815,104.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		584,383,962.02	1,110,689,974.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,314,552.88	-4,874,870.15
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		557,027,382.28	1,086,864,023.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,042,026.86	18,951,080.36
六、其他综合收益的税后净额		-24,134,383.54	-41,460,565.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,586,803.54	-41,460,565.90
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-23,586,803.54	
（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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-23,586,803.54	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			-41,460,565.90

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			-41,460,565.90
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-547,580.00	
七、综合收益总额		554,935,025.60	1,064,354,538.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		533,440,578.74	1,045,403,457.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		21,494,446.86	18,951,080.36
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.55
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		116,469,742.23	341,636,327.16
减：营业成本		109,643,386.72	335,240,924.84
税金及附加		4,103,528.47	4,670,137.72
销售费用		39,709,368.80	28,532,076.60
管理费用		67,685,593.90	85,832,630.12
研发费用		1,771,733.75	
财务费用		-145,768,248.52	-171,847,156.66
其中：利息费用			12,077,076.15
利息收入		159,082,355.44	184,033,011.44
加：其他收益		17,384,090.45	6,102,058.54
投资收益(损失以“—”号填列)		536,537,624.00	941,804,487.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,374,438.54	1,696,163.76
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		37,303,173.43	-55,145.38
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-133,759,448.99	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-26,480,470.27	-79,888,878.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-78,595.82	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		470,230,751.91	927,170,236.69
加:营业外收入		835,031.26	5,315.58
减:营业外支出		744,591.62	6,264,605.34
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		470,321,191.55	920,910,946.93
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		470,321,191.55	920,910,946.93
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		470,321,191.55	920,910,946.93
(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			-41,460,565.90
(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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-41,460,565.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-41,460,565.90
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

六、综合收益总额		470,321,191.55	879,450,381.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		9,421,168,346.26	9,826,864,260.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,342,958.96	15,282,592.00
收到其他与经营活动有关的现金		187,476,788.75	160,039,251.27
经营活动现金流入小计		9,614,988,093.97	10,002,186,103.55
购买商品、接受劳务支付的现金		7,175,963,018.90	8,077,861,017.83
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		744,022,736.93	676,895,390.06
支付的各项税费		61,250,142.62	120,958,928.38
支付其他与经营活动有关的现金		490,794,760.77	537,592,530.30

经营活动现金流出小计		8,472,030,659.22	9,413,307,866.57
经营活动产生的现金流量净额		1,142,957,434.75	588,878,236.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		664,021,135.31	3,306,967,233.76
取得投资收益收到的现金		31,222,290.72	176,867,673.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,579,659.08	472,143,189.98
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		235,830,142.28	99,476,601.97
投资活动现金流入小计		933,653,227.39	4,055,454,699.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,662,220.81	241,148,255.98
投资支付的现金		5,391,392,187.88	2,341,849,863.13
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			
投资活动现金流出小计		5,522,054,408.69	2,582,998,119.11
投资活动产生的现金流量净额		-4,588,401,181.30	1,472,456,580.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,007,142.86	2,942,857.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,007,142.86	2,942,857.14
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,007,142.86	8,742,857.14
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		348,110,829.69	385,362,845.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			47,198,040.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,553,039.00	126,297,910.46
筹资活动现金流出小计		349,663,868.69	511,660,755.84
筹资活动产生的现金流量净额		-348,656,725.83	-502,917,898.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,395.58	606,018.23
五、现金及现金等价物净增加额		-3,794,113,867.96	1,559,022,937.05
加：期初现金及现金等价物余额		5,950,583,233.24	4,391,560,296.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,156,469,365.28	5,950,583,233.24

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		237,417,859.19	216,961,654.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,956,355.79	31,154,386.54
经营活动现金流入小计		280,374,214.98	248,116,041.33
购买商品、接受劳务支付的现金		237,414,997.30	244,722,005.27
支付给职工及为职工支付的现金		35,553,626.10	33,903,338.52
支付的各项税费		4,800,032.85	4,902,792.00
支付其他与经营活动有关的现金		99,737,939.87	116,665,428.08
经营活动现金流出小计		377,506,596.12	400,193,563.87
经营活动产生的现金流量净额		-97,132,381.14	-152,077,522.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		158,381,307.75	2,770,000,000.00
取得投资收益收到的现金		541,898,742.32	868,421,797.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		258,614,732.09	118,574,752.21
投资活动现金流入小计		958,899,482.16	3,756,996,549.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,483,254.15	92,085,714.55
投资支付的现金		4,937,458,182.22	1,573,822,365.97
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		119,550,200.00	53,957,279.25
投资活动现金流出小计		5,093,491,636.37	1,719,865,359.77
投资活动产生的现金流量净额		-4,134,592,154.21	2,037,131,190.05
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		609,281,206.17	235,039,846.90

筹资活动现金流入小计		609,281,206.17	235,039,846.90
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		361,248,760.62	350,241,881.44
支付其他与筹资活动有关的现金			120,000,000.00
筹资活动现金流出小计		361,248,760.62	470,241,881.44
筹资活动产生的现金流量净额		248,032,445.55	-235,202,034.54
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		-3,983,692,089.80	1,649,851,632.97
加：期初现金及现金等价物余额		5,614,413,006.52	3,964,561,373.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,630,720,916.72	5,614,413,006.52

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其 他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	1,989,204 ,737.00				2,421,178,86 3.87		30,536,214. 82		1,050,959,70 5.75		4,528,193,44 9.11		10,020,072,97 0.55	251,003,250 .94	10,271,076,22 1.49
加:会计 政策变更							-59,617,332 .20		6,036,773.88		169,165,273. 44		115,584,715.1 2	20,658,038. 45	136,242,753.5 7
前期差错 更正															
同一控制 下企业合 并															
其他															
二、本年 期初余额	1,989,204 ,737.00				2,421,178,86 3.87		-29,081,117 .38		1,056,996,47 9.63		4,697,358,72 2.55		10,135,657,68 5.67	271,661,289 .39	10,407,318,97 5.06
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)					25,121,560.1 6		-23,586,803 .54		139,199,672. 16		69,716,880.4 3		210,451,309.2 1	22,501,589. 72	232,952,898.9 3
(一)综 合收益总 额							-23,586,803 .54				557,027,382. 28		533,440,578.7 4	21,494,446. 86	554,935,025.6 0
(二)所 有者投入					25,121,560.1 6								25,121,560.16	1,007,142.8 6	26,128,703.02

2019 年年度报告

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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	1,989,204,737.00				2,446,300,424.03		-52,667,920.92		1,196,196,151.79		4,767,075,602.98		10,346,108,994.88	294,162,879.11	10,640,271,873.99

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,989,204,737.00				2,421,178,863.87		71,996,780.72		827,619,634.51		4,002,834,301.84		9,312,834,317.94	256,301,513.97	9,569,135,831.91

2019 年年度报告

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	1,989,204,737.00			2,421,178,863.87		71,996,780.72		827,619,634.51		4,002,834,301.84		9,312,834,317.94	256,301,513.97	9,569,135,831.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-41,460,565.90		223,340,071.24		525,359,147.27		707,238,652.61	-5,298,263.03	701,940,389.58
（一）综合收益总额						-41,460,565.90				1,086,864,023.80		1,045,403,457.90	18,951,080.36	1,064,354,538.26
（二）所有者投入和减少资本													-2,469,278.27	-2,469,278.27
1. 所有者投入的普通股													3,292,857.14	3,292,857.14
2. 其他权益工具持有者投入资本														

公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	1,989,204,737.00			2,421,178,863.87		30,536,214.82		1,050,959,705.75		4,528,193,449.11		10,020,072,970.55	251,003,250.94	10,271,076,221.49

法定代表人：吴文胜 主管会计工作负责人：苗峰 会计机构负责人：汪孟薇

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度							
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利

2019 年年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		30,422,407.60		1,050,864,939.71	2,962,858,769.20	8,286,724,625.72
加：会计政策变更							-30,422,407.60		6,036,773.88	54,330,964.96	29,945,331.24
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21				1,056,901,713.59	3,017,189,734.16	8,316,669,956.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,121,560.16				139,199,672.16	-16,989,310.30	147,331,922.02
（一）综合收益总额										470,321,191.55	470,321,191.55
（二）所有者投入和减少资本					25,121,560.16						25,121,560.16
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					25,121,560.16						25,121,560.16
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									139,199,672.16	-487,310,501.85	-348,110,829.69
1. 提取盈余公积									139,199,672.16	-139,199,672.16	
2. 对所有者（或股东）的分配										-348,110,829.69	-348,110,829.69
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2019 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,989,204,737.00				2,278,495,332.37				1,196,101,385.75	3,000,200,423.86	8,464,001,878.98

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		71,882,973.50		827,524,868.47	2,603,452,698.80	7,745,439,049.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		71,882,973.50		827,524,868.47	2,603,452,698.80	7,745,439,049.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-41,460,565.90		223,340,071.24	359,406,070.40	541,285,575.74
（一）综合收益总额							-41,460,565.90			920,910,946.93	879,450,381.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									223,340,071.24	-561,504,876.53	-338,164,805.29

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积									223,340,071.24	-223,340,071.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-338,164,805.29	-338,164,805.29
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	1,989,204,737.00				2,253,373,772.21		30,422,407.60		1,050,864,939.71	2,962,858,769.20	8,286,724,625.72

法定代表人：吴文胜

主管会计工作负责人：苗峰

会计机构负责人：汪孟薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为安徽新华发行集团有限公司。安徽新华发行集团有限公司系经安徽省人民政府皖政秘【2002】123号《关于同意组建安徽新华书店发行集团和安徽新华书店集团有限公司的批复》批准，于2002年10月25日设立的国有独资公司，公司设立时注册资本为人民币11,800万元。

经中共安徽省委宣传部皖宣函字【2005】7号《关于变更注册资本的批复》批准，本公司2005年以资本公积转增资本68,200万元，变更后的注册资本为人民币80,000万元。

经安徽省财政厅财教【2007】1509号《关于同意安徽新华发行集团有限公司国有股权和辅业资产无偿划转的批复》批准，本公司于2007年11月全部股权无偿划转至安徽新华发行（集团）控股有限公司（以下简称“控股公司”）。

经在安徽省产权交易中心挂牌竞价交易，控股公司2007年12月与四川新华文轩连锁股份有限公司等公司签订《产权交易合同》，控股公司将持有的本公司合计12.99%的股权转让给四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司，股权比例分别为7.79%、1.30%、1.30%、1.30%和1.30%。

经安徽省委宣传部皖宣办字【2008】4号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》和安徽省财政厅财教【2008】51号《关于同意安徽新华发行集团有限公司整体变更为股份有限公司的批复》批准，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司2007年12月31日经审计的账面净资产人民币104,847.44万元，按1:0.7630的比例折成80000万股（每股人民币1元）作为公司的总股本。本次变更业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第188号《验资报告》验证，并于2008年2月28日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记手续。安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华文轩连锁股份有限公司、安徽出版集团有限公司、鸿国实业集团有限公司、京师国教（北京）投资发展有限公司和安徽浙商投资集团有限公司按其原出资比例享有安徽新华传媒股份有限公司的股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1274号《关于核准安徽新华传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司于2010年1月5日向社会公开发行人民币普通股股票11,000万股，本次发行后公司的注册资本为91,000万元，股本为91,000万元。

2016年5月9日，经本公司2015年度股东大会决议批准，公司以每10股转增10股的方式，以资本公积转增股本91,000万元，发放对象是截止2016年6月8日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，转增后公司股本为182,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1503号《关于核准安徽新华传媒股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司于2016年8月26日采用非公开发行的方式，发行人民币普通股股票169,204,737股，本次发行后公司的股本为198,920.4737万元。

公司经营范围：图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；安徽省内中学小学教科书发行；音像制品批发零售；电视综艺、电视专题、电视剧、电视动画片制作、发行；图书租型造货及咨询服务；出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理；计算机信息系统设计、集成及技术服务；教育软件、计算机软硬件开发及销售；电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储；音乐、体育、美术、卫生器材销售、仓储；办公家具、医用家具、金融办公用品销售；传播与文化产业的开发、管理、投资、开发、管理及咨询服务；互联网信息服务；财务咨询；广告业务；进出口业务；资产管理；物业管理；设备及不动产租赁；建筑安装及建筑装饰。（以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司统一社会信用代码：91340000705041507Y，法定代表人：吴文胜；住所：安徽省合肥市包河区北京路8号。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年04月16日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽新华教育图书发行有限公司	教图发行	100.00	-
2	安徽省职教教材服务有限公司	职成教	-	100.00
3	合肥庐阳新华壹佳培训学校	合肥壹佳	-	100.00
4	安徽皖新研学教育有限公司	皖新研学	-	70.59
5	安徽皖新国际旅行社有限公司	皖新国旅	-	100.00
6	安徽沃屹智能装备有限公司	沃屹智能	-	90.00
7	凤阳衡水补习学校	凤阳衡水	-	100.00
8	凤阳县皖新中学	凤阳皖新	-	100.00
9	安徽新华图书音像连锁有限公司	音像连锁	100.00	-
10	安徽皖新智图文化产业发展有限公司	皖新智图	-	100.00
11	江苏大众书局图书文化有限公司	大众书局文化公司	-	51.00
12	上海大众书局文化有限公司	上海大众书局	-	51.00
13	合肥新华书店有限公司	合肥新华	100.00	-
14	合肥市同有三和中医内针有限公司	同有三和	-	55.00
15	淮南新华书店有限公司	淮南新华	100.00	-
16	马鞍山新华书店有限公司	马鞍山新华	100.00	-

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
17	铜陵新华书店有限公司	铜陵新华	100.00	-
18	池州新华书店有限公司	池州新华	100.00	-
19	淮北新华书店有限公司	淮北新华	100.00	-
20	淮北市皖新教育补习学校	淮北补习学校	-	100.00
21	蚌埠新华书店有限公司	蚌埠新华	100.00	-
22	亳州新华书店有限公司	亳州新华	100.00	-
23	宿州新华书店有限公司	宿州新华	100.00	-
24	安庆新华书店有限公司	安庆新华	100.00	-
25	芜湖新华书店有限公司	芜湖新华	100.00	-
26	芜湖皖新传媒教育培训中心	芜湖培训中心	-	100.00
27	宣城新华书店有限公司	宣城新华	100.00	-
28	六安新华书店有限公司	六安新华	100.00	-
29	黄山新华书店有限公司	黄山新华	100.00	-
30	黄山市新华商贸有限责任公司	黄山商贸	-	100.00
31	阜阳新华书店有限公司	阜阳新华	100.00	-
32	滁州新华书店有限公司	滁州新华	100.00	-
33	安徽新动数码科技有限公司	新动数码	51.02	-
34	安徽四和数码科技发展有限公司	四和数码	60.00	-
35	皖新文化科技有限公司	皖新文科	100.00	-
36	安徽皖新金智教育科技有限公司	皖新金智	55.00	-
37	安徽皖新供应链服务有限公司	皖新供应链	55.00	-
38	安徽皖新速运股份有限公司	皖新速运	-	55.00
39	北京皖新供应链信息技术有限公司	北京供应链	-	100.00
40	合肥新宁供应链管理有限公司	新宁供应链	-	100.00
41	安徽新华电子音像出版社	音像出版	100.00	-
42	安徽图书博物馆	博物馆	100.00	-
43	上海悦览空间设计有限公司	上海悦览	51.00	-
44	杭州蓝狮子文化创意股份有限公司	蓝狮子股份	44.55	-
45	杭州耕耘奇迹文化传媒有限公司	耕耘奇迹		90.00
46	东阳蓝狮子影视文化传媒有限公司	东阳影视		70.00
47	杭州狮享家股权投资合伙企业(有限合伙)	狮享家	-	47.56
48	杭州蓝狮子图书经营有限公司	蓝狮子图书	-	100.00
49	上海中以智教股权投资基金管理有限公司	上海中以	60.00	-
50	安徽中以数字教育产业投资基金(有限	安徽中以	93.25	1.00

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
	合伙)			
51	合肥皖新供应链管理有限公司	合肥供应链	100.00	-
52	亳州皖新供应链管理有限公司	亳州供应链	100.00	-
53	合肥阅水书店管理有限公司	合肥阅水	100.00	-
54	合肥阅亳书店管理有限公司	合肥阅亳	100.00	-
55	安徽皖新金智科教创业投资合伙企业(有限合伙)	金智创投	98.62	-
56	阜阳市颍东区衡水实验中学	阜阳衡水	100.00	-
57	安徽皖新资本管理有限公司	皖新资本	100.00	-
58	浙金皖新1号事务管理类单一资金信托	浙金皖新1号	-	-

上述子公司具体情况详见报告附注“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	凤阳县皖新中学	皖新中学	2019 年度	新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	宿州皖新餐饮管理有限公司	皖新餐饮	2019 年度	注销
2	江苏大众书局文化服务有限公司	大众书局服务公司	2019 年度	注销
3	江苏大众书局南京图书文化有限公司	南京图书文化公司	2019 年度	注销
4	中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	中信信诚	2019 年度	信托到期收回

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见报告附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③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或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并报表范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收省财政（免费教材）客户^{注 1}

应收账款组合 3 应收其他政府部门及事业单位客户

应收账款组合 4 应收一般企业客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

注 1：省财政客户仅指对九年义务教育阶段教材买单的省财政厅。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并报表范围内关联方客户

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收备用金

其他应收款组合 6 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司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。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交

易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**①金融资产发生减值的客观证据：**

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）；

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

B. 可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节第五项、10 金融工具相应内容。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项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 500 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：以合并报表范围内的关联方划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	40.00	40.00
4-5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、周转材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料取得时按成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。库存商品中的图书取得时按实际进价进行核算，发出时按单个品种图书的进价采用先进先出法计价。取得的其他存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

其中库存商品中：

① 图书

版龄	计提比例
当年出版	不计提
前一年出版	按码价提取 10%
前二年出版	按码价提取 30%
前三年及三年以上出版	按码价提取 50%

② 音像制品

资产负债表日，对存货进行全面清查后，采用按余额的一定比例并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例为余额的 5%。

③ 文体用品及其他商品

采用个别认定法计提存货跌价准备。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①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；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列

17. 债权投资

（1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

（1）. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

（1）. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公

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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、29。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本节第五项、29。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-35	5.00	9.50-2.71

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	9.50%-2.71%
机械设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88%-9.50%
电子电器设备	年限平均法	2-5	5.00%	47.5%-19.00%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88%
柜台、货架	年限平均法	3	5.00%	31.67%
装修费	年限平均法	10	5.00%	9.50%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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。

23. 在建工程√适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用√适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产适用 不适用**26. 油气资产**适用 不适用**27. 使用权资产**适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	4 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
图书版权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，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。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

资产

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1. 执行新金融工具准则导致的会计政策变更财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。修订后的准则规定, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。	董事会	因执行新金融工具准则, 本公司合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税负债 14,427,543.41 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 115,584,715.12 元, 其中盈余公积为 6,036,773.88 元、未分配利润为 169,165,273.44 元、其他综合收益为 -59,617,332.20 元; 对少数股东权益的影响金额为 20,658,038.45 元。本公司母公司财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日股东权益的金额为 29,945,331.24 元, 其中盈余公积为 6,036,773.88 元、未分配利润为 54,330,964.96 元、其他综合收益为 -30,422,407.60 元。
2. 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示; 比较数据相应调整。	董事会	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
3. 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	董事会	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
4. 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	董事会	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,974,163,233.24	6,085,071,792.15	110,908,558.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		164,939,317.14	164,939,317.14
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	109,878,177.97	109,878,177.97	
应收账款	1,042,001,514.67	1,024,103,596.68	-17,897,917.99
应收款项融资			
预付款项	414,776,732.10	414,776,732.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	409,878,469.60	303,939,917.15	-105,938,552.45
其中: 应收利息	132,616,542.41	21,707,983.50	-110,908,558.91
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,202,824,846.64	1,202,824,846.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产	733,405,722.47	568,466,405.33	-164,939,317.14
流动资产合计	9,886,928,696.69	9,974,000,785.16	87,072,088.47
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资		13,000,000.00	13,000,000.00
可供出售金融资产	725,714,636.69		-725,714,636.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,101,275,792.35	1,263,621,930.28	162,346,137.93
其他权益工具投资		110,863,005.18	110,863,005.18
其他非流动金融资产		516,168,917.57	516,168,917.57
投资性房地产	48,705,345.12	48,705,345.12	
固定资产	382,942,686.65	382,942,686.65	
在建工程	488,272,558.92	488,272,558.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,173,718.44	267,173,718.44	
开发支出			
商誉	133,543,486.56	133,543,486.56	
长期待摊费用	121,366,075.77	121,366,075.77	
递延所得税资产	1,957,329.56	1,957,329.56	
其他非流动资产	13,000,000.00	-	-13,000,000.00
非流动资产合计	3,283,951,630.06	3,347,615,054.05	63,663,423.99

资产总计	13,170,880,326.75	13,321,615,839.21	150,735,512.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	29,900,000.00	29,900,000.00	
应付账款	1,773,489,556.31	1,773,489,556.31	
预收款项	490,135,591.90	490,135,591.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	296,085,133.50	296,085,133.50	
应交税费	51,262,060.88	51,262,060.88	
其他应付款	128,576,970.16	128,576,970.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	2,769,449,312.75	2,769,449,312.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,746,961.03	24,746,961.03	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	90,321,293.95	90,321,293.95	-
递延所得税负债	1,391,549.99	15,819,093.40	14,427,543.41
其他非流动负债	13,894,987.54	13,960,203.02	65,215.48
非流动负债合计	130,354,792.51	144,847,551.40	14,492,758.89
负债合计	2,899,804,105.26	2,914,296,864.15	14,492,758.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,989,204,737.00	1,989,204,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,421,178,863.87	2,421,178,863.87	
减：库存股			

其他综合收益	30,536,214.82	-29,081,117.38	-59,617,332.20
专项储备			
盈余公积	1,050,959,705.75	1,056,996,479.63	6,036,773.88
一般风险准备			
未分配利润	4,528,193,449.11	4,697,358,722.55	169,165,273.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,020,072,970.55	10,135,657,685.67	115,584,715.12
少数股东权益	251,003,250.94	271,661,289.39	20,658,038.45
所有者权益（或股东权益）合计	10,271,076,221.49	10,407,318,975.06	136,242,753.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,170,880,326.75	13,321,615,839.21	150,735,512.46

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,614,413,006.52	5,725,321,565.43	110,908,558.91
交易性金融资产		82,422,677.97	82,422,677.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	323,978,388.06	323,583,859.71	-394,528.35
应收款项融资			
预付款项	1,047,320.51	1,047,320.51	-
其他应收款	960,362,898.06	850,324,088.53	-110,038,809.53
其中：应收利息	130,883,573.49	19,975,014.58	-110,908,558.91
应收股利	87,810,000.00	87,810,000.00	-
存货	16,797,120.68	16,797,120.68	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	463,067,348.44	380,644,670.47	-82,422,677.97
流动资产合计	7,379,666,082.27	7,380,141,303.30	475,221.03
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	201,140,103.60		-201,140,103.60
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,517,516,838.85	3,512,665,958.40	-4,850,880.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		235,461,094.26	235,461,094.26
投资性房地产	29,236,455.81	29,236,455.81	
固定资产	128,873,269.60	128,873,269.60	
在建工程	232,381,229.40	232,381,229.40	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,172,596.12	106,172,596.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	63,985,230.22	63,985,230.22	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,279,305,723.60	4,308,775,833.81	29,470,110.21
资产总计	11,658,971,805.87	11,688,917,137.11	29,945,331.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	411,451,538.39	411,451,538.39	
预收款项	209,696.29	209,696.29	
应付职工薪酬	4,622,286.34	4,622,286.34	
应交税费	2,402,006.84	2,402,006.84	
其他应付款	2,896,961,846.82	2,896,961,846.82	
其中：应付利息			
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	3,315,647,374.68	3,315,647,374.68	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,599,805.47	56,599,805.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,599,805.47	56,599,805.47	
负债合计	3,372,247,180.15	3,372,247,180.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,989,204,737.00	1,989,204,737.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,253,373,772.21	2,253,373,772.21	
减：库存股			

其他综合收益	30,422,407.60	-	-30,422,407.60
专项储备			
盈余公积	1,050,864,939.71	1,056,901,713.59	6,036,773.88
未分配利润	2,962,858,769.20	3,017,189,734.16	54,330,964.96
所有者权益（或股东权益）合计	8,286,724,625.72	8,316,669,956.96	29,945,331.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,658,971,805.87	11,688,917,137.11	29,945,331.24

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,974,163,233.24	货币资金	摊余成本	6,085,071,792.15
应收账款	摊余成本	1,042,001,514.67	应收账款	摊余成本	1,024,103,596.68
其他应收款	摊余成本	409,878,469.60	其他应收款	摊余成本	303,939,917.15
其他流动资产	摊余成本（理财产品）	164,939,317.14	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	164,939,317.14
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	143,000,109.78	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	110,863,005.18
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	429,949,423.31	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	466,922,509.97
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	49,246,407.60	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,246,407.60
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	100,000,000.00	一年内到期的非流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	100,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	3,518,696.00	长期股权投资	摊余成本	3,518,696.00
其他非流动资产	摊余成本（固定收益投资项目）	13,000,000.00	债权投资	摊余成本	13,000,000.00

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,614,413,006.52	货币资金	摊余成本	5,725,321,565.43
应收账款	摊余成本	323,978,388.06	应收账款	摊余成本	323,583,859.71
其他应收款	摊余成本	960,362,898.06	其他应收款	摊余成本	850,324,088.53
其他流动资产	摊余成本（理财产品）	82,422,677.97	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	82,422,677.97
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	148,375,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	186,214,686.66
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	49,246,407.60	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,246,407.60
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	3,518,696.00	长期股权投资	摊余成本	3,518,696.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
货币资金（按原金融工具准则列示金额）	5,974,163,233.24	-	-	-
加：从应收利息转入	-	110,908,558.91	-	-
货币资金（按新融工具准则列示金额）	-	-	-	6,085,071,792.15
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	1,042,001,514.67	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	-17,897,917.99	-
应收账款（按新融工具准则列示金额）	-	-	-	1,024,103,596.68
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	409,878,469.60	-	-	-
重新计量：预期信用损失	-	-	4,970,006.46	-
其他应收款（按新融工具准则列示金额）	-	-110,908,558.91	-	303,939,917.15
其他非流动资产（按原金融工具准则列示金额）	13,000,000.00	-	-	-
加：公允价值重新计量	-	-	-	-
债权投资（按新融工具准则列示金额）	-	-	-	13,000,000.00
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
(按原金融工具准则列示金额)				
加: 从可供出售金融资产转入	-	479,195,830.91	36,973,086.66	-
加: 从其他流动资产转入	-	164,939,317.14	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	681,108,234.71

三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	-	-	-	-
加: 从可供出售金融资产转入	-	143,000,109.78	-	-
加: 公允价值重新计量	-	-	-32,137,104.60	-
其他权益工具投资(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	110,863,005.18

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
----	----------------------------	-----	------	--------------------------

一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

货币资金(按原金融工具准则列示金额)	5,614,413,006.52	-	-	-
加: 从应收利息转入	-	110,908,558.91	-	-
货币资金(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	5,725,321,565.43
应收账款(按原金融工具准则列示金额)	323,978,388.06	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	-394,528.35	-
应收账款(按新金融工具准则列示金额)	-	-	-	323,583,859.71
其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	960,362,898.06	-	-	-
重新计量: 预期信用损失	-	-	869,749.38	-
其他应收款(按新金融工具准则列示金额)	-	-110,908,558.91	-	850,324,088.53

二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	-	-	-	-
加: 从可供出售金融资产转入	-	197,621,407.60	37,839,686.66	-
加: 从其他流动资产转入	-	82,422,677.97	-	-
以公允价值计量且其变动	-	-	-	317,883,772.23

项 目	2018 年 12 月 31 日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值 (按新金融工具准则)
计入当期损益的金融资产合计 (按新金融工具准则列示金额)				

③于 2019 年 1 月 1 日, 执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产	157,123,977.48	-	12,927,911.53	170,051,889.01
其中: 应收账款减值准备	125,034,525.11	-	17,897,917.99	142,932,443.10
其他应收款减值准备	32,089,452.37	-	-4,970,006.46	27,119,445.91

B. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产	23,949,382.67	-	-475,221.03	23,474,161.64
其中: 应收账款减值准备	20,477,216.88	-	394,528.35	20,871,745.23
其他应收款减值准备	3,472,165.79	-	-869,749.38	2,602,416.41

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

本公司及子公司所得税税率详见本节第六项、税项 2. 税收优惠。

2. 税收优惠

适用 不适用

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)规定, 本公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日, 免征图书批发、零售环节增值税。

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（2019）》（财税〔2019〕16号）规定，为进一步深化文化体制改革，继续推进国有经营性文化事业单位转企改制，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。经营性文化事业单位转制为企业，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。本公司及以下子公司均享受该优惠政策。

序号	纳税主体名称	企业所得税
1	本公司	免征
2	教图发行	免征
3	音像连锁	免征
4	合肥新华	免征
5	淮南新华	免征
6	马鞍山新华	免征
7	铜陵新华	免征
8	池州新华	免征
9	淮北新华	免征
10	蚌埠新华	免征
11	亳州新华	免征
12	宿州新华	免征
13	安庆新华	免征
14	芜湖新华	免征
15	宣城新华	免征
16	六安新华	免征
17	黄山新华	免征
18	阜阳新华	免征
19	滁州新华	免征
20	音像出版	免征

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2017〕62号），本公司子公司皖新金智被认定为安徽省2017年第一批高新技术企业，皖新金智自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率的优惠政策。

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省2019年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高〔2020〕3号），本公司的子公司沃屹装备被认定为安徽省2019年第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号GR201934002529）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，沃屹智能自2019年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	410,905.56	295,696.35
银行存款	5,727,860,639.46	6,083,868,805.89
其他货币资金	21,840,702.25	907,289.91
合计	5,750,112,247.27	6,085,071,792.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 银行存款：其中 22,950,000.00 元系子公司黄山商贸为开立银行承兑汇票而质押给银行的定期存单；其中 2,805,000.00 元系子公司亳州新华被司法冻结的银行账户余额。

(2) 其他货币资金：其中 1,403,108.30 元系子公司教图发行为开立银行承兑汇票及保函而存入银行的保证金；其中 100,000.00 元系子公司新宁供应链为开立保函而存入银行的保证金；其中应收利息 19,189,773.69 元系计提的定期存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(3) 除上述款项之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,426,490,351.22	164,939,317.14
其中：		
理财产品	1,414,698,089.80	98,922,677.97
基金及信托产品	11,792,261.42	66,016,639.17
合计	1,426,490,351.22	164,939,317.14

其他说明：

√适用 □不适用

期末交易性金融资产较期初增加 1,426,490,351.22 元，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原计入“其他流动资产”核算的理财产品、基金及信托产品列报至“交易性金融资产”核算所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,717,552.57	61,983,505.32
商业承兑票据	18,870.40	47,894,672.65
合计	15,736,422.97	109,878,177.97

应收票据期末余额较期初余额下降 85.68%，主要系公司减少票据结算所致。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑汇票	800,000.00
合计	800,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,736,422.97	100.00	-	-	15,736,422.97	109,878,177.97	100.00	-	-	109,878,177.97
其中：										
组合 1	18,870.40	0.12	-	-	18,870.40	-	-	-	-	-
组合 2	15,717,552.57	99.88	-	-	15,717,552.57	-	-	-	-	-
合计	15,736,422.97	100.00	-	/	15,736,422.97	109,878,177.97	/	-	/	109,878,177.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	743,524,769.81

1 年以内小计	743,524,769.81
1 至 2 年	222,553,346.41
2 至 3 年	92,479,182.53
3 年以上	
3 至 4 年	31,478,199.86
4 至 5 年	23,769,884.90
5 年以上	37,669,310.73
合计	1,151,474,694.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,430,994.09	1.43	16,430,994.09	100.00		16,481,632.49	1.41	11,189,203.82	67.89	5,292,428.67
其中：										
单位 1	11,811,475.27	1.03	11,811,475.27	100.00		11,826,110.27	1.01	6,533,681.6	55.25	5,292,428.67
单位 2	4,619,518.82	0.40	4,619,518.82	100.00		4,655,522.22	0.4	4,655,522.2	100	
按组合计提坏账准备	1,135,043,700.15	98.57	161,464,032.26	14.23	973,579,667.89	1,150,554,407.29	98.59	131,743,239.28	11.45	1,018,811,168.01
其中：										
组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2	78,073,232.01	6.78	2,618,928.93	3.35	75,454,303.08	51,927,994.05	4.45	4,274,715.24	8.23	47,653,278.81
组合 3	467,126,904.50	40.56	19,725,838.12	4.22	447,401,066.38	454,726,294.58	38.96	17,816,766.05	3.92	436,909,528.53
组合 4	589,843,563.64	51.23	139,119,265.21	23.59	450,724,298.43	643,900,118.66	55.18	109,651,757.99	17.03	534,248,360.67
合计	1,151,474,694.24	100.00	177,895,026.35	15.45	973,579,667.89	1,167,036,039.78	100.00	142,932,443.10	12.25	1,024,103,596.68

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	11,811,475.27	11,811,475.27	100.00	预计无法收回
单位 2	4,619,518.82	4,619,518.82	100.00	预计无法收回
合计	16,430,994.09	16,430,994.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	64,616,270.05	1,376,326.55	2.13
1-2 年	5,671,649.28	351,075.09	6.19
2-3 年	7,376,201.08	744,996.31	10.10
3-4 年	211,470.97	34,744.68	16.43
4-5 年	138,184.99	52,330.66	37.87
5 年以上	59,455.64	59,455.64	100.00
合计	78,073,232.01	2,618,928.93	3.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3

单位：元 币种：人民币

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	315,653,601.49	5,902,722.36	1.87
1-2 年	118,993,777.39	7,710,796.77	6.48
2-3 年	26,309,711.61	3,362,381.14	12.78
3-4 年	4,851,477.40	1,495,710.48	30.83
4-5 年	889,171.17	825,061.93	92.79
5 年以上	429,165.44	429,165.44	100.00
合计	467,126,904.50	19,725,838.12	4.22

组合计提项目：组合 4

单位：元 币种：人民币

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	363,254,898.27	22,120,943.37	6.09
1-2 年	97,887,919.74	27,565,238.20	28.16
2-3 年	45,486,995.75	21,833,757.96	48.00
3-4 年	26,415,251.49	16,517,456.76	62.53
4-5 年	19,617,808.74	13,901,179.27	70.86
5 年以上	37,180,689.65	37,180,689.65	100.00
合计	589,843,563.64	139,119,265.21	23.59

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其他变动	

				销		
组合 2	4,274,715.24	-1,655,786.31	-	-	-	2,618,928.93
组合 3	17,816,766.05	1,909,072.07	-	-	-	19,725,838.12
组合 4	120,840,961.81	34,143,890.25	569,405.95	3,998.71	-	155,550,259.30
合计	142,932,443.10	34,397,176.01	569,405.95	3,998.71	-	177,895,026.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	89,356,960.00	7.76	1,670,975.15
单位 2	78,073,232.01	6.78	2,618,928.93
单位 3	54,289,854.38	4.71	5,385,400.48
单位 4	43,323,111.10	3.76	810,142.18
单位 5	22,396,170.16	1.94	1,262,689.50
合计	287,439,327.65	24.95	11,748,136.24

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	288,749,316.96	85.85	378,069,696.83	91.15
1 至 2 年	29,335,019.56	8.72	26,441,518.88	6.38
2 至 3 年	16,411,433.64	4.88	7,525,990.88	1.81
3 年以上	1,858,671.90	0.55	2,739,525.51	0.66
合计	336,354,442.06	100.00	414,776,732.10	100.00

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：

预付款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为 47,605,125.10 元，主要系预付的游戏授权金。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
单位 1	48,289,076.10	14.36
单位 2	34,673,778.17	10.31
单位 3	33,018,868.03	9.82
单位 4	12,000,000.00	3.57
单位 5	9,994,041.16	2.97
合计	137,975,763.46	41.03

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		21,707,983.50
应收股利		
其他应收款	285,960,035.91	282,231,933.65
合计	285,960,035.91	303,939,917.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	
理财产品	-	17,784,547.92
其他	-	3,923,435.58
合计	-	21,707,983.50

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	323,840,312.72
1 年以内小计	323,840,312.72
1 至 2 年	84,076,863.40
2 至 3 年	102,824,864.67
3 至 4 年	7,358,851.35
4 至 5 年	847,272.77
5 年以上	413,964.26
合计	519,362,129.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	154,505,712.94	161,037,234.72
备用金	2,663,435.73	3,676,867.45
逾期保理款	206,973,429.32	-
其他	155,219,551.18	144,637,277.39
合计	519,362,129.17	309,351,379.56

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	14,437,837.79	352,346.70	12,329,261.42	27,119,445.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	16,545,337.71	1,290,813.44	132,458,496.20	150,294,647.35
本期转回				
本期转销				
本期核销	12,000.00	-	-	12,000.00
其他变动			56,000,000.00	56,000,000.00
2019年12月31日 余额	30,971,175.50	1,643,160.14	200,787,757.62	233,402,093.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 4	14,946,990.65	655,523.96		-	-	15,602,514.61
组合 5	-	-		-	-	-
组合 6	12,172,455.26	149,639,123.39		12,000.00	56,000,000.00	217,799,578.65
合计	27,119,445.91	150,294,647.35		12,000.00	56,000,000.00	233,402,093.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保理款	206,973,429.32	3 年以内	39.85	183,558,132.35
单位 2	其他	80,000,000.00	3 年以内	15.40	15,928,672.00
单位 3	其他	39,968,993.18	2 年以内	7.70	4,354,791.40
单位 4	其他	8,137,278.13	5 年以内	1.57	990,037.25
单位 5	保证金、押金	7,306,000.00	2-3 年	1.41	1,461,200.00
合计	/	342,385,700.63	/	65.93	206,292,833.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	502,571.19	-	502,571.19	333,814.65	-	333,814.65
在产品						
库存商品	1,573,638,889.53	87,343,696.76	1,486,295,192.77	1,269,849,330.39	71,331,832.10	1,198,517,498.29
自制半成品	8,396,056.59	-	8,396,056.59	3,932,297.88	-	3,932,297.88
低值易耗品	973,899.73	-	973,899.73	41,235.82	-	41,235.82
合计	1,583,511,417.04	87,343,696.76	1,496,167,720.28	1,274,156,678.74	71,331,832.10	1,202,824,846.64

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	71,331,832.10	16,011,864.66	-	-	-	87,343,696.76
合计	71,331,832.10	16,011,864.66	-	-	-	87,343,696.76

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	13,667,212.00	100,000,000.00
合计	13,667,212.00	100,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
固定收益项目	13,000,000.00	4.00%	4.00%	2020/9/13				
合计	13,000,000.00	/	/	/		/	/	/

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	-	
再保理业务	-	324,000,000.00
委托贷款	-	60,000,000.00
一年期固定收益项目	3,004,166.67	3,000,000.00
增值税借方余额重分类	172,061,211.49	175,818,962.16
预交企业所得税	4,177,346.25	4,728,714.53
其他	794,190.94	918,728.64
合计	180,036,915.35	568,466,405.33

其他说明

其他流动资产本期末余额较上期末余额下降 75.45%，主要系卡得万利再保理业务逾期未收回转入其他应收款核算和银行理财产品重分类进交易性金融资产核算所致。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定收益项目	3,011,386.60	-	3,011,386.60	13,000,000.00		13,000,000.00
合计	3,011,386.60	-	3,011,386.60	13,000,000.00		13,000,000.00

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
安徽皖新卓越文创投资有限公司		750,000.00	-	55,135.88						805,135.88	
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业（有限合伙）		108,000.00	-	107,194.47						108,194.47	
小计		108,750,000.00	-	162,330.35						108,912,330.35	
二、联营企业											
杭州头头是道投资合伙企业（有限合伙）	367,665,104.02	-	-	18,654,714.61						386,319,818.63	-
巨幕传奇文化传播（天津）合伙企业	201,427,126.66	-	-	276.63						201,427,403.29	-

(有限合伙)											
海南高灯科技有限公司	140,861,255.19	-	-	-19,135,882.88						121,725,372.31	-
杭州富阳赛富皖新一号投资合伙企业(有限合伙)	99,992,370.83	-	-	-29,280.01						99,963,090.82	-
浙江诸暨头头是道投资合伙企业(有限合伙)	103,398,007.43	50,000,000.00	-	7,485,857.33						160,883,864.76	-
新世界出版社有限责任公司	90,010,966.83		-	2,404,573.21						92,415,540.04	-
新华互联电子商务有限责任公司	1,718,696.00	-	-	-538,569.40						1,180,126.60	-
深圳高朋共赢创业投资企业(有限合伙)	99,513,314.66	-	-	-767,305.78						98,746,008.88	-
上海皖新文科股权投资基金合伙企业(有限合伙)	75,246,875.61	-	-	-959,141.04						74,287,734.57	-
上海新吾互联网金融服务有限公司	34,607,701.01	-	-	8,115,302.56						42,723,003.57	-
同进数据科技(上海)有限公司	8,057,458.80	-	-	-2,815,852.36			5,241,606.44		-	29,403,698.51	-
北京星辰万有科技有	15,821,842.79	-	-	-1,590,800.14						14,231,042.65	-

限公司											
安徽新知数媒信息科技有限公司	9,816,492.94	-	-	-495,226.90						9,321,266.04	-
法国凤凰书店	5,000,000.00	-	-	-						5,000,000.00	-
杭州飞阅图书有限公司	3,326,691.06	-	-	581,021.45						3,907,712.51	-
上海皖新合江投资管理有限公司	2,837,134.36	-	-	247,367.77						3,084,502.13	-
南京地平线网络科技有限公司	2,175,830.98	-	-	1,703,376.87						3,879,207.85	-
杭州富阳赛富皖新投资管理合伙企业(有限合伙)	345,061.11	-	-	-300,158.50						44,902.61	-
杭州巴九灵文化创意有限公司	1,800,000.00	-	-	30,285,937.69		25,121,560.16	11,178,000.00			46,029,497.85	-
小计	1,263,621,930.28	50,000,000.00	-	42,846,211.11	-	25,121,560.16	11,178,000.00	5,241,606.44		1,365,170,095.11	29,403,698.51
合计	1,263,621,930.28	158,750,000.00	-	43,008,541.46		25,121,560.16	11,178,000.00	5,241,606.44		1,474,082,425.46	29,403,698.51

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	86,728,621.64	110,863,005.18
合计	86,728,621.64	110,863,005.18

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沪江教育科技（上海）股份有限公司	-	-	-	-	非交易性股权投资	-
北京维旺明科技股份有限公司	-	-	-	-	非交易性股权投资	-
上海溢柯园艺有限公司	-	-	-	-	非交易性股权投资	-
上海高线文化发展有限公司	-	-	-	-	非交易性股权投资	-

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基金投资	344,217,548.67	368,514,374.66
权益工具投资	186,611,464.31	147,654,542.91
合计	530,829,012.98	516,168,917.57

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	113,971,356.71	113,971,356.71
2. 本期增加金额	11,779,424.62	11,779,424.62
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,779,424.62	11,779,424.62
4. 期末余额	125,750,781.33	125,750,781.33
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	65,266,011.59	65,266,011.59
2. 本期增加金额	9,574,030.81	9,574,030.81
(1) 计提或摊销	3,502,469.96	3,502,469.96
(2) 固定资产转入	6,071,560.85	6,071,560.85
4. 期末余额	74,840,042.40	74,840,042.40
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	50,910,738.93	50,910,738.93
2. 期初账面价值	48,705,345.12	48,705,345.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	360,041,399.48	376,122,409.28
固定资产清理	6,121,611.61	6,820,277.37
合计	366,163,011.09	382,942,686.65

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子电器设备	运输工具	柜台、货架	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	526,772,732.31	53,162,803.15	118,035,198.07	50,827,456.18	39,810,366.84	788,608,556.55
2. 本期增加金额	11,998,853.86	128,076.03	13,220,012.77	5,035,117.56	29,209.54	30,411,269.76
（1）购置	8,287,224.37	128,076.03	13,220,012.77	5,035,117.56	29,209.54	26,699,640.27
（2）在建工程转入	3,711,629.49	-	-	-	-	3,711,629.49
3. 本期减少金额	13,569,572.34	1,564,644.51	12,191,126.83	5,939,443.63	3,239,170.22	36,503,957.53
（1）处置或报废	1,790,147.72	1,564,644.51	12,191,126.83	5,939,443.63	3,239,170.22	24,724,532.91
2) 转入投资性房地产	11,779,424.62	-	-	-	-	11,779,424.62
4. 期末余额	525,202,013.83	51,726,234.67	119,064,084.01	49,923,130.11	36,600,406.16	782,515,868.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	220,024,415.14	26,768,492.67	96,852,228.52	38,525,017.05	30,315,993.89	412,486,147.27
2. 本期增加金额	20,270,392.75	4,762,525.62	6,664,777.05	2,041,324.16	4,174,630.02	37,913,649.60
（1）计提	20,270,392.75	4,762,525.62	6,664,777.05	2,041,324.16	4,174,630.02	37,913,649.60
3. 本期减少金额	7,353,482.02	1,469,787.10	10,875,870.79	5,397,563.29	2,828,624.37	27,925,327.57
（1）处置或报废	1,281,921.17	1,469,787.10	10,875,870.79	5,397,563.29	2,828,624.37	21,853,766.72
2) 转入投资性房地产	6,071,560.85	-	-	-	-	6,071,560.85
4. 期末余额	232,941,325.87	30,061,231.19	92,641,134.78	35,168,777.92	31,661,999.54	422,474,469.30
三、减值准备						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	292,260,687.96	21,665,003.48	26,422,949.23	14,754,352.19	4,938,406.62	360,041,399.48
2. 期初账面价值	306,748,317.17	26,394,310.48	21,182,969.55	12,302,439.13	9,494,372.95	376,122,409.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况□适用 不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**□适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**□适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	43,626,071.83	正在办理

其他说明：

□适用 不适用**固定资产清理** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
滁州明光广场路土地	1,016,472.53	1,016,472.53
滁州天长建设东路南侧土地拆迁置换	-	422,055.66
淮南配送中心仓库	152,263.95	152,263.95
马鞍山花山区团结广场商业项目改造计划等	981,924.81	979,612.81
铜陵中转库	1,722,681.22	1,722,681.22
铜陵老铜矿区域棚户区改造项目房屋征收项目	402,832.00	402,832.00
合肥市长淮书店	177,389.12	177,389.12
合肥市花冲书店	122,109.23	-
芜湖教材仓库	-	392,754.12
芜湖春安路大楼	1,545,938.75	1,554,215.96
合计	6,121,611.61	6,820,277.37

其他说明：

无

21、在建工程**项目列示** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	555,429,669.58	488,272,558.92
工程物资		
合计	555,429,669.58	488,272,558.92

其他说明：

□适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
皖新数字化出版发行产业园项目	202,500,647.58	-	202,500,647.58	170,698,252.41	-	170,698,252.41
四牌楼图书城项目	129,487,415.54	-	129,487,415.54	113,376,334.94	-	113,376,334.94
皖北物流园项目	63,706,323.26	-	63,706,323.26	60,055,132.20	-	60,055,132.20
黄山皖新物流园项目	68,137,021.56	-	68,137,021.56	49,743,261.32	-	49,743,261.32
淮北综合楼项目	72,545,923.06	-	72,545,923.06	70,225,876.06	-	70,225,876.06
其他零星工程项目	19,052,338.58	-	19,052,338.58	24,173,701.99	-	24,173,701.99
合计	555,429,669.58	-	555,429,669.58	488,272,558.92	-	488,272,558.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
皖新数字化出版发行产业园项目	7.00 亿	170,698,252.41	33,508,208.71	-	1,705,813.54	202,500,647.58	30.52	60.00	-	-	-	自筹
四牌楼图书城项目	2.72 亿	113,376,334.94	16,111,080.60	-	-	129,487,415.54	61.94	95.00	-	-	-	募集资金
皖北物流园项目	5.30 亿	60,055,132.20	3,651,191.06	-	-	63,706,323.26	17.01	30.00	-	-	-	自筹
黄山皖新物流园项目	4.62 亿	49,743,261.32	18,393,760.24	-	-	68,137,021.56	16.50	70.00	-	-	-	募集资金加自筹
淮北综合楼项目	-	70,225,876.06	2,320,047.00	-	-	72,545,923.06	-	未完工	-	-	-	自筹
合计	19.64 亿	464,098,856.93	73,984,287.61	-	1,705,813.54	536,377,331.00	/	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	著作权、图书版权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	359,626,216.83	55,746,880.92	6,769,484.69	422,142,582.44
2. 本期增加金额	-	6,550,730.40	21,500.00	6,572,230.40
(1) 购置	-	1,835,115.18	21,500.00	1,856,615.18
(2) 内部研发	-	4,715,615.22	-	4,715,615.22
3. 本期减少金额	851,466.90	655,085.88	-	1,506,552.78
(1) 处置	851,466.90	655,085.88	-	1,506,552.78
4. 期末余额	358,774,749.93	61,642,525.44	6,790,984.69	427,208,260.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	102,084,512.45	49,079,760.73	3,804,590.82	154,968,864.00
2. 本期增加金额	8,782,919.53	2,851,910.71	1,268,196.94	12,903,027.18
(1) 计提	8,782,919.53	2,851,910.71	1,268,196.94	12,903,027.18
3. 本期减少金额	313,374.24	432,294.27	-	745,668.51
(1) 处置	313,374.24	432,294.27	-	745,668.51
4. 期末余额	110,554,057.74	51,499,377.17	5,072,787.76	167,126,222.67
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	248,220,692.19	10,143,148.27	1,718,196.93	260,082,037.39
2. 期初账面价值	257,541,704.38	6,667,120.19	2,964,893.87	267,173,718.44

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 1.10%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
音像出版	2,610,000.00			2,610,000.00
大众书局文化公司	34,135,493.73			34,135,493.73
蓝狮子股份	109,665,671.34			109,665,671.34
合计	146,411,165.07			146,411,165.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
大众书局文化公司	12,867,678.51			12,867,678.51
合计	12,867,678.51			12,867,678.51

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

大众书局文化公司资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为13.70%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，大众书局文化公司的商誉截止2019年12月31日需计提减值准备12,867,678.51元。

蓝狮子股份资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为13.70%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，蓝狮子股份的商誉截止2019年12月31日无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁租入房产装修费	121,366,075.77	34,332,419.90	24,291,501.81	306,291.46	131,100,702.40
合计	121,366,075.77	34,332,419.90	24,291,501.81	306,291.46	131,100,702.40

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,701,707.96	1,175,426.99	5,653,473.45	1,413,368.36
信用减值准备	8,542,217.35	2,113,772.17	—	—
可抵扣亏损	1,991,427.29	497,856.82	2,175,844.80	543,961.20
合计	15,235,352.60	3,787,055.98	7,829,318.25	1,957,329.56

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,922,499.24	730,624.81	5,566,199.95	1,391,549.99
公允价值变动	6,475,905.49	906,163.14	—	—
权益法下调整投资收益	65,648,356.96	16,412,089.25	57,710,173.62	14,427,543.41
合计	75,046,761.69	18,048,877.20	63,276,373.57	15,819,093.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,244,674.65	5,196,575.43
可抵扣亏损	40,289,079.29	52,426,971.10

合计	50,533,753.94	57,623,546.53
----	---------------	---------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	-	1,456,359.20	
2020 年度	3,788,956.29	4,466,260.75	
2021 年度	9,352,800.31	11,325,601.96	
2022 年度	11,028,526.53	20,100,978.97	
2023 年度	8,722,413.98	15,077,770.22	
2024 年度	7,396,382.18	-	
合计	40,289,079.29	52,426,971.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定收益投资项目	-	0
其他	1,500,000.00	0
合计	1,500,000.00	0

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	28,153,108.30	29,900,000.00

合计	28,153,108.30	29,900,000.00
----	---------------	---------------

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,072,821,594.82	1,748,984,173.59
应付工程款	32,643,721.53	24,505,382.72
合计	2,105,465,316.35	1,773,489,556.31

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	624,659,312.25	485,010,892.76
其他	624,786.43	5,124,699.14
合计	625,284,098.68	490,135,591.90

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预售储值卡	87,705,513.75	持卡人未消费
合计	87,705,513.75	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	243,449,934.13	728,339,810.63	683,068,480.55	288,721,264.21
二、离职后福利-设定提存计划	52,565,323.37	72,953,576.26	52,591,747.84	72,927,151.79
三、辞退福利	69,876.00	-	56,000.00	13,876.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	296,085,133.50	801,293,386.89	735,716,228.39	361,662,292.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	231,775,011.09	621,491,214.21	577,538,535.01	275,727,690.29
二、职工福利费	-	31,453,433.25	31,453,433.25	-
三、社会保险费	1,000,636.45	26,645,498.13	26,620,809.01	1,025,325.57
其中：医疗保险费	977,738.12	24,914,931.57	24,889,866.02	1,002,803.67
工伤保险费	8,936.28	479,819.12	480,409.86	8,345.54
生育保险费	13,962.05	1,250,747.44	1,250,533.13	14,176.36
四、住房公积金	697,700.19	33,957,484.12	33,976,201.49	678,982.82
五、工会经费和职工教育经费	9,976,586.40	14,792,180.92	13,479,501.79	11,289,265.53
合计	243,449,934.13	728,339,810.63	683,068,480.55	288,721,264.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	162,982.11	51,169,303.08	51,069,742.91	262,542.28
2、失业保险费	931,427.63	1,244,624.69	1,243,837.68	932,214.64
3、企业年金缴费	51,470,913.63	20,539,648.49	278,167.25	71,732,394.87
合计	52,565,323.37	72,953,576.26	52,591,747.84	72,927,151.79

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,160,150.82	16,756,449.95
企业所得税	7,785,693.75	14,298,354.59
个人所得税	1,105,434.25	8,350,103.40
城市维护建设税	435,538.56	1,292,595.53
房产税	4,750,295.87	4,294,461.51
土地使用税	2,812,566.56	2,503,402.68
水利基金	760,461.81	1,027,755.29
印花税	1,172,470.92	1,268,346.54
教育费附加	356,547.21	961,789.81
其他	438,039.66	508,801.58
合计	23,777,199.41	51,262,060.88

其他说明：应交税费本期末余额较上期末余额下降 53.61%，主要系子公司本期缴纳上期分红款计提的企业所得税、子公司本期收到大量进项税票并认证、子公司本期缴纳上期代扣所得税所致。

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	137,787,275.62	128,576,970.16
合计	137,787,275.62	128,576,970.16

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	53,333,509.74	82,578,819.84
往来款	37,645,920.32	26,333,987.53
其他	46,807,845.56	19,664,162.79
合计	137,787,275.62	128,576,970.16

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末账龄超过 1 年的其他应付款金额为 54,344,260.45 元，主要系未结算的往来款和收取的保证金等。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	24,746,961.03	24,746,961.03
合计	24,746,961.03	24,746,961.03

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋拆迁补偿款	24,746,961.03	-	-	24,746,961.03	政府拆迁补偿
合计	24,746,961.03	-	-	24,746,961.03	/

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,321,293.95	23,419,850.08	22,000,770.15	91,740,373.88	政府拨款
合计	90,321,293.95	23,419,850.08	22,000,770.15	91,740,373.88	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字广告媒体网络建设项目	357,267.85	-	-	357,267.85	-	-	与资产相关
现代出版物综合物流体系建设项目	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
中国数字内容发行中心	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
基于农村文化“三合一”服务提升的布克(book)乐园建设	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
教育服务平台建设及应用示范	137,000.00	-	-	137,000.00	-	-	与收益相关
小学科学可视化互动数字教科书研发	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-	与资产相关
基于增强现实技术的科学数字互动出版物项目	357,224.89	-	-	357,224.89	-	-	与收益相关
面对移动互联网的数字版权管理关键技术合作	1,412,080.44	-	-	1,412,080.44	-	-	与收益相关

开发							
智能学习全媒体平台建设	990,000.00	-	-	990,000.00	-	-	与资产相关
宿州民宿风情街项目	14,624,967.56	-	-	1,524,066.99	-	13,100,900.57	与资产相关
皖北物流园项目政府补助	6,168,500.00	-	-	-	-	6,168,500.00	与资产相关
沉浸式数字文化内容产品研发与应用示范	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	与资产相关
新华书店农村连锁网点转型升级	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
基于精密驱动技术的多功能文教展示系统	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
2016 年中央文化产业发展专项“面向公共文化服务的新华书店农村连锁网点转型升级”项目	10,000,000.00	-	-	391,271.77	-	9,608,728.23	与资产相关
中国数字发行运营平台关键技术研究	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
智能 020 文化传播体系建设项目	12,029,104.20	-	-	7,709,104.20	-	4,320,000.00	与资产相关
2017 年省战略性新兴产业集聚发展基地专项资金-“共享书店”	10,172,276.37	-	-	2,939,610.23	-	7,232,666.14	与资产相关
2018 年安徽省省级文化强省建设专项资金-全民阅读数字化平	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关

台建设							
2018 年安徽省省级文化强省建设专项资金-共享书店项目	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	与收益相关
企业岗位补贴	51,384.16	42,660.00	-	-	-	94,044.16	与收益相关
2019 年安徽省省级文化强省建设专项资金-《安玲与史迪奇》	-	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
2019 年安徽省省级文化强省建设专项资金-皖新共享读书会	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
2018 年省战略性新兴产业集聚发展基地专项资金	-	2,870,000.00	-	-	-	2,870,000.00	与资产相关
2015 年实体店扶持项目补助	1,096,294.36	-	-	267,773.08	-	828,521.28	与资产相关
2016 年市级文化发展资金	119,016.11	-	-	88,038.45	-	30,977.66	与资产相关
2019 年文化发展专项资金	-	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关
2015 年中央补助文化发展专项资金	507,131.54	-	-	127,453.23	-	379,678.31	与资产相关
国家文创扶持资金	232,681.08	-	-	232,681.08	-	-	与资产相关
实体书店扶持资金-皖西书城装修	677,922.69	-	-	91,346.10	-	586,576.59	与资产相关
天长千秋时代广场拆迁补偿	-	7,375,544.34	-	-	-	7,375,544.34	与资产相关
宿州新华门店改造项目	3,021,440.00	-	-	64,843.34	-	2,956,596.66	与资产相关
灵璧图书城拆迁补	-	4,965,837.90	-	656,157.74	-	4,309,680.16	与资产相关

偿款							
2016 年中央文化产业发展专项资金实体书店扶持奖励	1,400,000.00	-	-	200,000.00	-	1,200,000.00	与资产相关
芜湖教材仓库拆迁补偿款	-	2,973,259.92	-	392,754.12	-	2,580,505.80	与资产相关
亳州图书城文化体验升级改造	375,000.08	-	-	62,499.96	-	312,500.12	与资产相关
中转库拆迁补偿款	3,061,965.42	3,312,547.92	-	1,368,166.00	-	5,006,347.34	与资产相关
长江东路网点拆迁补偿款	2,334,037.20	-	-	26,300.00	-	2,307,737.20	与资产相关
广播影视精品专项资金	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与资产相关
物流标准化专项补贴	3,696,000.00	-	-	-	-	3,696,000.00	与资产相关
皖新数字化出版发行产业园项目	2,000,000.00	-	-	405,130.68	-	1,594,869.32	与资产相关
亳州市 2016 年省服务业发展引导资金投资计划	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
省级文化强省专项资金	-	80,000.00	-	-	-	80,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
归属于合伙企业其他权益持有人的权益	18,335,787.10	13,960,203.02
合计	18,335,787.10	13,960,203.02

其他说明：

无

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,989,204,737						1,989,204,737

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,271,122,096.57	-	-	2,271,122,096.57
其他资本公积	150,056,767.30	25,121,560.16	-	175,178,327.46
合计	2,421,178,863.87	25,121,560.16	-	2,446,300,424.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 25,121,560.16 元，系联营企业杭州巴九灵文化创意有限公司其他权益变动所致。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-29,194,924.60	-24,134,383.54	-	-	-	-23,586,803.54	-547,580.00	-52,781,728.14
其中：								

重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-29,194,924.60	-24,134,383.54	-	-	-	-23,586,803.54	-547,580.00	-52,781,728.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	113,807.22	-	-	-	-	-		113,807.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	113,807.22	-	-	-	-	-		113,807.22
其他综合收益合计	-29,081,117.38	-24,134,383.54	-	-	-	-23,586,803.54	-547,580.00	-52,667,920.92

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

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	582,582,821.24	47,032,119.16	-	629,614,940.40
任意盈余公积	474,413,658.39	92,167,553.00	-	566,581,211.39
合计	1,056,996,479.63	139,199,672.16	-	1,196,196,151.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金；本期任意盈余公积增加系本公司根据2018年度股东大会决议，按2018年度本公司净利润10%提取任意盈余公积。

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,528,193,449.11	4,002,834,301.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	169,165,273.44	-
调整后期初未分配利润	4,697,358,722.55	4,002,834,301.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	557,027,382.28	1,086,864,023.80
减：提取法定盈余公积	47,032,119.16	92,167,553.00

提取任意盈余公积	92,167,553.00	131,172,518.24
提取一般风险准备		
应付普通股股利	348,110,829.69	338,164,805.29
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,767,075,602.98	4,528,193,449.11

调整期初未分配利润明细:

由于会计政策变更,影响期初未分配利润 169,165,273.44 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,440,591,946.76	6,742,343,186.23	9,485,264,598.88	7,832,364,359.62
其他业务	392,091,754.17	267,509,958.56	346,690,918.56	224,923,598.12
合计	8,832,683,700.93	7,009,853,144.79	9,831,955,517.44	8,057,287,957.74

其他说明:

(1) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
教材图书	1,428,792,015.97	1,099,140,180.96	1,401,823,445.34	1,087,384,581.93
一般图书及音像制品	2,926,932,622.44	1,838,284,226.16	2,906,373,955.69	1,843,910,171.10
文体用品及其他	844,143,118.14	767,417,177.51	1,046,886,932.47	975,351,603.98
教育装备及多媒体业务	771,681,733.87	687,353,729.41	1,251,398,954.69	1,152,437,081.43
广告及游戏业务	142,484,234.39	103,542,200.87	251,679,342.17	236,651,783.17
供应链及物流服务业务	1,831,860,053.45	1,789,898,488.33	1,580,791,394.63	1,538,563,185.67
出版策划及服务	64,313,651.22	32,715,369.42	70,919,352.26	41,034,739.35
商品贸易	430,384,517.28	423,991,813.57	975,391,221.63	957,031,212.99
合计	8,440,591,946.76	6,742,343,186.23	9,485,264,598.88	7,832,364,359.62

(2) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
省内	7,729,833,833.04	6,129,960,183.62	8,381,996,058.87	6,817,009,698.74
省外	710,758,113.72	612,383,002.61	1,103,268,540.01	1,015,354,660.88
合计	8,440,591,946.76	6,742,343,186.23	9,485,264,598.88	7,832,364,359.62

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	479,468.70	5,443,663.34
教育费附加	305,131.57	3,719,140.36
房产税	9,847,955.10	9,770,429.82
土地使用税	5,632,133.51	6,274,444.67
水利基金	7,181,038.53	7,648,737.62
印花税	3,034,062.33	3,470,914.24
其他	195,106.47	258,904.32
合计	26,674,896.21	36,586,234.37

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	560,059,054.57	516,622,307.24
发行推广手续费	36,060,088.76	38,258,689.21
运杂费	97,654,982.64	71,876,453.52
机动车费	8,386,683.35	11,561,880.81
差旅费	11,289,558.40	11,624,832.40
保险费	2,087,172.13	2,054,880.00
包装费	1,459,937.82	1,272,400.49
其他	44,133,772.61	36,177,347.84
合计	761,131,250.28	689,448,791.51

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	145,624,440.05	141,752,159.64
物业租赁费	117,896,699.47	114,916,583.16
折旧费	31,454,524.32	33,838,852.85
办公费	33,330,749.59	35,520,153.55
业务招待费	25,597,475.99	28,558,551.18
中介服务费	19,009,046.05	43,865,112.94
无形资产摊销	12,787,214.11	12,714,617.27
修理费	22,476,753.24	23,176,593.41
劳动保护费	2,611,796.45	1,946,607.64
低值易耗品	1,224,379.24	1,128,108.13
商品损耗及盘亏	2,645,436.07	1,271,877.63
其他	35,296,177.16	28,711,963.51
合计	449,954,691.74	467,401,180.91

其他说明：
无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术研究费	7,845,503.32	4,575,370.00
合计	7,845,503.32	4,575,370.00

其他说明：

研发费用本期发生额较上期发生额增加 3,270,133.32 元，主要系本期研发项目及研发经费增加所致。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
利息收入	-144,111,357.06	-164,341,788.11
汇兑损失	218,832.70	-
汇兑收益	-205,437.12	-606,018.23
银行手续费	2,554,421.83	2,537,067.58
归属于合伙企业其他权益持有人的收益	128,629.08	29,659,555.25
合计	-141,414,910.57	-132,751,183.51

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	31,187,490.17	22,076,418.06
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	50,958.74	71,021.11
合计	31,238,448.91	22,147,439.17

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	43,008,541.46	-24,198,053.47
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,027,338.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,082,495.66
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		526,876.65
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		21,709,136.79
处置可供出售金融资产取得的投资收		133,649,562.08

益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,863,726.30	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,411,777.56	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,328,542.58	
合计	58,612,587.90	131,742,678.79

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额下降 55.51%，主要系上期公司处置可供出售金融资产产生较高的收益，而本期未发生此类交易所致。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,698,089.80	-232,204.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	18,004,065.41	
合计	20,702,155.21	-232,204.31

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-150,294,647.35	
应收账款坏账损失	-34,397,176.01	
合计	-184,691,823.36	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-49,951,259.71
二、存货跌价损失	-16,011,864.66	-3,382,143.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-5,241,606.44	-24,162,092.07
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		-12,867,678.51
十四、其他		-56,000,000.00
合计	-21,253,471.10	-146,363,173.90

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 125,109,702.80 元，主要系本期主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原计入“资产减值损失”核算的应收款项坏账损失、金融资产减值损失列报至“信用减值损失”核算所致。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	-	442,744,278.47
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-1,668,895.26	83,563.86
非货币性资产交换换出非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）产生的利得或损失	-	3,697,649.07
合计	-1,668,895.26	446,525,491.40

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付帐款	1,730,007.07	267,383.55	1,730,007.07
非同一控制下企业合并利得	-	67,418.15	-
其他	7,802,476.64	4,319,570.60	7,802,476.64
合计	9,532,483.71	4,654,372.30	9,532,483.71

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	381,837.83	650,720.63	381,837.83
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠	27,252,162.79	31,743,539.86	27,252,162.79
其他	5,965,730.55	6,370,702.98	5,965,730.55
合计	33,599,731.17	38,764,963.47	33,599,731.17

其他说明：

无

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,041,413.48	23,670,355.26
递延所得税费用	400,057.38	-368,653.02
合计	18,441,470.86	23,301,702.24

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节附注七.55.其他综合收益。

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	114,780,619.15	91,752,745.33
政府补助	32,657,528.84	43,636,292.19
保证金、押金及往来款	32,236,164.12	20,131,456.87
其他	7,802,476.64	4,518,756.88
合计	187,476,788.75	160,039,251.27

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	117,896,699.47	149,884,297.36
运输费	97,654,982.64	71,876,453.52
中介服务费	19,009,046.05	43,865,112.94
发行推广手续费	36,060,088.76	38,258,689.21
办公费	33,330,749.59	35,520,153.55
捐赠支出	27,252,162.79	31,743,539.86
业务招待费	25,597,475.99	28,558,551.18
保证金及押金	54,949,952.44	24,203,542.66
修理费	22,476,753.24	23,176,593.41
差旅费	11,289,558.40	11,624,832.40
机动车费	8,386,683.35	11,561,880.81
银行手续费	2,554,421.83	2,537,067.58
保险费	2,087,172.13	2,054,880.00
包装费	1,459,937.82	1,272,400.49
其他	30,789,076.27	61,454,535.33
合计	490,794,760.77	537,592,530.30

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	235,830,142.28	99,476,601.97
合计	235,830,142.28	99,476,601.97

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

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收股东投资款	-	5,800,000.00
合计	-	5,800,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
再保理资产转让	-	120,000,000.00
子公司减资	1,553,039.00	6,297,910.46

合计	1,553,039.00	126,297,910.46
----	--------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	579,069,409.14	1,105,815,104.16
加：资产减值准备	21,253,471.10	146,363,173.90
信用减值损失	184,691,823.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,416,119.56	42,482,409.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,903,027.18	12,830,430.34
长期待摊费用摊销	24,291,501.81	24,584,215.17
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）	1,668,895.26	-446,525,491.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	381,837.83	650,720.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,702,155.21	232,204.31
财务费用（收益以“-”号填列）	-143,969,332.40	-135,288,251.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,612,587.90	-131,742,678.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,829,726.42	-46,934.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,229,783.80	-321,718.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-309,354,738.30	33,334,804.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	189,521,726.94	-219,094,123.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	619,998,379.00	155,594,372.32
其他	-	10,000.00
经营活动产生的现金流量净额	1,142,957,434.75	588,878,236.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,156,469,365.28	5,950,583,233.24
减：现金的期初余额	5,950,583,233.24	4,391,560,296.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,794,113,867.96	1,559,022,937.05

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,156,469,365.28	5,950,583,233.24
其中：库存现金	410,905.56	295,696.35
可随时用于支付的银行存款	2,154,910,639.46	5,949,380,246.98
可随时用于支付的其他货币资金	1,147,820.26	907,289.91
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,156,469,365.28	5,950,583,233.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

无

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,453,108.30	承兑汇票及保函保证金
固定资产	841,467.48	应付票据质押
合计	25,294,575.78	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	436,437.66	-	2,849,719.35
其中：美元	404,374.57	6.9762	2,820,997.88
港币	32,063.09	0.89578	28,721.47
应收账款	404,374.57	-	2,820,997.88
其中：美元	404,374.57	6.9762	2,820,997.88

其他说明：

无

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	89,766,329.72	其他收益	17,894,464.82
直接计入当期损益的政府补助	1,974,044.16	其他收益	13,343,984.09

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

序号	子公司全称	子公司简称	合并期间	本期未纳入合并范围原因
1	宿州皖新餐饮管理有限公司	皖新餐饮	2019年1月至11月	注销
2	江苏大众书局文化服务有限公司	大众书局服务公司	2019年1月	注销
3	江苏大众书局南京图书文化有限公司	南京图书文化公司	2019年1月至11月	注销
4	中信信诚皖新传媒专项资产管理计划	中信信诚	2019年1月至5月	资产管理计划到期收回

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

序号	子公司	取得方式	本年纳入合并范围原因
1	皖新中学	新设	100.00%控制权

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
教图发行	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
职成教	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
合肥壹佳	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	设立
皖新研学	合肥市	合肥市	研学旅行	-	70.59	设立
皖新国旅	合肥市	合肥市	旅游服务	-	100.00	设立
沃屹智能	合肥市	合肥市	教学设备销售、安装	-	90.00	设立
凤阳衡水	滁州市	滁州市	教育培训	-	100.00	设立
凤阳皖新	滁州市	滁州市	教育培训	-	100.00	设立
音像连锁	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
皖新智图	合肥市	合肥市	文化、体育和娱乐业	-	100.00	设立
大众书局文化公司	南京市	南京市	图书出版发行	-	51.00	设立
上海大众书局	上海市	上海市	文化用品销售、服务	-	51.00	设立
合肥新华	合肥市	合肥市	出版物发行	100.00	-	设立
同有三和	合肥市	合肥市	服务业	-	55.00	设立
淮南新华	淮南市	淮南市	出版物发行	100.00	-	设立
马鞍山新华	马鞍山市	马鞍山市	出版物发行	100.00	-	设立
铜陵新华	铜陵市	铜陵市	出版物发行	100.00	-	设立
池州新华	池州市	池州市	出版物发行	100.00	-	设立
淮北新华	淮北市	淮北市	出版物发行	100.00	-	设立
淮北补习学校	淮北市	淮北市	教育培训	-	100.00	设立
蚌埠新华	蚌埠市	蚌埠市	出版物发行	100.00	-	设立
亳州新华	亳州市	亳州市	出版物发行	100.00	-	设立
宿州新华	宿州市	宿州市	出版物发行	100.00	-	设立
安庆新华	安庆市	安庆市	出版物发行	100.00	-	设立
芜湖新华	芜湖市	芜湖市	出版物发行	100.00	-	设立
芜湖培训中心	合肥市	合肥市	教育培训	-	100.00	设立
宣城新华	宣城市	宣城市	出版物发行	100.00	-	设立
六安新华	六安市	六安市	出版物发行	100.00	-	设立
黄山新华	黄山市	黄山市	出版物发行	100.00	-	设立
黄山商贸	黄山市	黄山市	商贸	-	100.00	同一控制下企业合并取得
阜阳新华	阜阳市	阜阳市	出版物发行	100.00	-	设立
滁州新华	滁州市	滁州市	出版物发行	100.00	-	设立
新动数码	合肥市	合肥市	通讯产品零售	51.02	-	设立
四和数码	合肥市	合肥市	电子数码批发零售	60.00	-	设立
皖新文科	合肥市	合肥市	文化服务	100.00	-	设立
皖新金智	合肥市	合肥市	计算机软件开发与销售	55.00	-	设立
皖新供应链	合肥市	合肥市	物流运输	55.00	-	设立
皖新速运	合肥市	合肥市	运输服务	-	55.00	设立
北京供应链	北京市	北京市	物流运输	-	100.00	设立
新宁供应链	合肥市	合肥市	物流运输	-	100.00	设立
音像出版	合肥市	合肥市	音像制品、电子出版物	100.00	-	非同一控制下企业合并取得
博物馆	合肥市	合肥市	收藏、展览	100.00	-	设立
上海悦览	上海市	上海市	装饰设计	51.00	-	设立
蓝狮子股份	杭州市	杭州市	文化行业	44.55	-	非同一控制下企业合并取得

耕耘奇迹	杭州市	杭州市	租赁和商务服务业		90.00	设立
东阳影视	东阳市	东阳市	文化、体育和娱乐业		70.00	设立
狮享家	杭州市	杭州市	商务服务	-	47.56	非同一控制下企业合并取得
蓝狮子图书	杭州市	杭州市	阅读服务	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
上海中以	上海市	上海市	证券投资	60.00	-	设立
安徽中以	合肥市	合肥市	股权投资	93.25	1.00	设立
合肥供应链	合肥市	合肥市	物流运输	100.00	-	设立
亳州供应链	亳州市	亳州市	物流运输	100.00	-	设立
合肥阅水	合肥市	合肥市	物业管理	100.00	-	设立
合肥阅毫	合肥市	合肥市	物业管理	100.00	-	设立
金智创投	合肥市	合肥市	投资管理	98.62	-	设立
阜阳衡水	阜阳市	阜阳市	普通高中	100.00	-	设立
皖新资本	合肥市	合肥市	租赁和商务服务业	100.00	-	设立
浙金皖新1号	杭州市	杭州市	证券投资	-	-	结构化主体

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金智创投	1.38%	-318,160.03	-	7,537,595.06
大众书局文化公司	49%	2,935,838.68	-	25,737,203.22
皖新供应链	45%	10,982,597.17	-	63,148,851.91
蓝狮子股份	55.45%	11,747,541.33	-	189,450,431.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金智创投	146,982,617.27	1,166,503,693.69	1,313,486,310.96	63,222,188.21	-	63,222,188.21	196,868,064.43	1,100,632,273.33	1,297,500,337.76	55,625,462.31	-	55,625,462.31
大众书局文化公司	144,531,228.72	44,328,139.55	188,859,368.27	150,824,453.74	187,857.18	151,012,310.92	119,389,401.66	45,336,092.10	164,725,493.76	132,869,943.93	-	132,869,943.93
皖新供应链	493,889,770.50	23,334,272.18	517,224,042.68	372,736,188.15	3,696,000.00	376,432,188.15	323,326,314.60	23,948,805.83	347,275,120.43	227,193,037.39	3,696,000.00	230,889,037.39
蓝狮子股份	194,421,501.12	201,306,731.03	395,728,232.15	21,713,712.61	29,905,569.39	51,619,282.00	183,678,283.04	142,898,540.44	326,576,823.48	34,353,944.88	14,640,762.35	48,994,707.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金智创投	-	-18,664,017.25	-42,798,400.79	3,576,457.62	12,857,334.77	-18,440,935.77	-18,440,935.77	-2,608,058.05

大众书局文化公司	142,798,070.78	5,991,507.52	5,991,507.52	33,392,529.62	124,416,897.76	-14,098,139.94	-14,098,139.94	16,321,127.59
皖新供应链	1,912,195,695.62	24,405,771.49	24,405,771.49	12,600,442.26	1,656,507,580.18	26,983,122.42	26,983,122.42	28,866,772.03
蓝狮子股份	60,183,480.74	22,237,060.83	22,237,060.83	-12,266,499.85	69,518,064.97	31,618,801.37	31,618,801.37	-5,374,723.57

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽皖新卓越文创投资有限公司	合肥市	合肥市	投资管理、投资咨询	-	75.00	权益法
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)	合肥市	合肥市	股权投资	74.63	-	权益法
新世界出版社有限责任公司	北京市	北京市	出版、翻译	34.00	-	权益法
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	上海市	上海市	金融信息服务、投资管理	45.00	-	权益法
杭州头是道投资合伙企业(有限合伙)	杭州市	杭州市	投资管理、投资咨询	-	22.97	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	安徽皖新卓越文创投资有限公司	安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)
流动资产	71,179.53	145,101,940.88
其中：现金和现金等价物	71,179.53	3,537,190.20
非流动资产	1,004,178.76	-
资产合计	1,075,358.29	145,101,940.88
流动负债	1,843.79	-41,982.95
非流动负债	-	-
负债合计	1,843.79	-41,982.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,073,514.50	145,143,923.83
按持股比例计算的净资产份额	805,135.88	108,103,194.47
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	805,135.88	108,103,194.47
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	174,928.92	-
财务费用	209.17	-
所得税费用	4,299.91	-
净利润	73,514.50	143,923.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	73,514.50	143,923.83
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	新世界出版社有 限责任公司	上海新吾互联网 金融信息服务有 限公司	杭州头头是道投资 合伙企业（有限合 伙）	新世界出版社有 限责任公司	上海新吾互联网 金融信息服务有 限公司	杭州头头是道投资 合伙企业（有限合 伙）
流动资产	290,088,546.98	5,202,701.83	74,962,696.86	281,920,855.82	4,108,183.40	59,597,841.78
非流动资产	1,236,403.00	42,037,719.83	1,600,569,185.12	1,414,800.62	41,897,373.50	914,840,246.12
资产合计	291,324,949.98	47,240,421.66	1,675,531,881.98	283,335,656.44	46,005,556.90	974,438,087.90
流动负债	100,787,316.76	1,800,413.69	5,073,621.51	94,417,105.00	495.88	4,806,956.51
非流动负债	1,762,800.00	-	-	7,180,710.32	-	-
负债合计	102,550,116.76	1,800,413.69	5,073,621.51	101,597,815.32	495.88	4,806,956.51
少数股东权益						
归属于母公司股 东权益	188,774,833.22	45,440,007.97	1,670,458,260.47	181,737,841.12	46,005,061.02	969,631,131.39
按持股比例计算 的净资产份额	64,183,443.29	42,723,003.57	386,319,818.63	61,778,870.09	20,702,277.46	222,821,233.99
调整事项	28,232,096.74	22,396,996.94	-	28,232,096.74	22,275,000.00	5,365,575.59
--商誉	28,232,096.74	-	-	28,232,096.74	-	-
--内部交易未实 现利润						
--其他	-	22,396,996.94	-	-	22,275,000.00	5,365,575.59
对联营企业权益 投资的账面价值	92,415,540.04	42,723,003.58	386,319,818.63	90,010,966.83	42,977,277.46	228,186,809.58
存在公开报价的 联营企业权益 投资的公允价值						
营业收入	119,995,165.18	830,595.03		127,763,909.00	1,722,261.46	-
净利润	7,073,647.40	18,034,005.72	81,207,375.20	7,003,432.42	-1,544,416.56	-12,156,395.80
终止经营的净利 润						
其他综合收益						
综合收益总额	7,073,647.40	18,034,005.72	81,207,375.20	7,003,432.42	-1,544,416.56	-12,156,395.80
本年度收到的来 自联营企业的股 利						

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已逾期或已减值的金融资产如下：

- (1) 本期无已逾期未计提减值的金融资产；
- (2) 已发生单项减值的金融资产的分析

项目名称	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	16,430,994.09	16,430,994.09	16,481,632.49	11,189,203.82
其他应收款	216,600,433.64	193,185,136.67	5,961,629.32	4,961,629.32
合计	233,031,427.73	209,616,130.76	22,443,261.81	16,150,833.14

2. 流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	28,153,108.30	-	-	-
应付账款	2,105,465,316.35	-	-	-
其他应付款	137,787,275.62	-	-	-
长期应付款	-	-	-	24,746,961.03
合计	2,271,405,700.27	-	-	24,746,961.03

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前无有息金融负债，不存在利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产		1,426,490,351.22	-	1,426,490,351.22
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资		1,414,698,089.80	-	1,414,698,089.80
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		11,792,261.42	-	11,792,261.42
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			86,728,621.64	86,728,621.64
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	80,926,729.00	-	449,902,283.98	530,829,012.98
持续以公允价值计量的资产总额	80,926,729.00	1,426,490,351.22	536,630,905.62	2,044,047,985.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

理财产品和债券投资的公允价值基本从第三方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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

公司持有的权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响，无活跃市场报价的股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值技术有最近融资价格法、市场乘数法及收益法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、流动性溢价、EBITDA 乘数、市盈率乘数、市净率乘数、缺乏流动性折价等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**9、其他** 适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽新华发行（集团）控股有限公司	合肥市	投资管理	80,000.00	70.53	70.53

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是安徽省人民政府

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节、在其他主体中的权益。

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附注

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新华文轩出版传媒股份有限公司（简称“新华文轩”）	本公司股东
安徽省新龙图贸易进出口有限公司（简称“新龙图贸易”）	同受母公司控制
安徽皖新酒店发展有限公司（简称“皖新酒店”）	同受母公司控制
安徽新华钰泉贸易有限公司（简称“新华钰泉”）	同受母公司控制
安徽华仑港湾文化投资有限公司（简称“华仑港湾”）	同受母公司控制
亳州华仑国际文化投资有限公司（简称“华仑国际”）	同受母公司控制
安徽皖新物业管理有限公司（简称“皖新物业”）	同受母公司控制
皖新文化产业投资（集团）有限公司（简称“皖新文投”）	同受母公司控制
安徽皖新融资租赁有限公司（简称“皖新租赁”）	同受母公司控制
合肥皖新智创印务科技有限公司（简称“皖新印务”）	同受母公司控制
涡阳华仑国际文化发展有限公司（简称“涡阳华仑”）	同受母公司控制
智慧超洋建设工程股份有限公司（简称“智慧超洋”）	受母公司重大影响
芜湖银泰城商业管理有限公司（简称“芜湖银泰城”）	受母公司重大影响
黄山皖新文化产业投资有限公司（简称“黄山皖新”）	同受母公司控制
新世界出版社有限责任公司（简称“新世界出版社”）	联营企业
安徽新知数媒信息科技有限公司（简称“新知数媒”）	联营企业
杭州飞阅图书有限公司（简称“杭州飞阅”）	联营企业
吴晓波	重要子公司的少数股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄山皖新	代建费	-	2,097,087.36
皖新文投	代建费	4,583,909.66	4,415,094.20
新龙图贸易	文体数码书刊	885,955.87	396,057.70
新华钰泉	物业管理服务等	1,349,724.11	1,675,144.98
皖新酒店	房餐费	140,080.46	430,309.67
皖新物业	物业管理服务等	2,225,999.05	2,659,738.07
智慧超洋	工程款	28,684,908.26	14,052,821.20
新华文轩	图书采购	3,747,235.91	2,768,730.61
皖新印务	图书采购	234,325.06	6,854,642.24
新世界出版社	图书采购	22,092,477.80	20,651,467.22
吴晓波	版权采购	1,703,240.00	-
新知数媒	图书采购	7,801,952.31	-
杭州飞阅	图书采购	861,367.00	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新龙图贸易	图书	266,411.26	462,671.68
新龙图贸易	运输收入	16,992.00	23,335.45
华仑港湾	多媒体业务	39,113.27	624,362.93
杭州飞阅	图书	9,715,700.00	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新华钰泉	仓库	433,523.81	433,523.81
新龙图贸易	办公场所		20,190.48

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
皖新物业	办公楼	4,603,187.06	5,166,995.28
皖新酒店	营业场所	914,285.71	914,285.76
芜湖银泰城	营业场所	896,353.00	814,341.25

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	216.84	266.92

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新龙图贸易	89,084.56	5,523.24	297,301.40	14,865.07
应收账款	华仑港湾	716,893.49	335,579.11	678,470.54	67,847.05
应收账款	杭州飞阅	10,968,680.60	680,058.20	-	-
预付账款	皖新物业	-	-	856,587.90	-
预付账款	皖新酒店	-	-	240,000.00	-
预付账款	新龙图贸易	-	-	918,728.49	-
预付账款	吴晓波	1,296,760.00	-	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	皖新酒店	2,569,764.60	1,780,000.00
应付账款	新华钰泉	5,000.36	-
应付账款	新世界出版社	12,597,831.18	604,640.28
应付账款	新龙图贸易	1,587,899.97	1,787,444.45
应付账款	新华文轩	6,662,179.71	6,693,052.92
应付账款	皖新印务	-	17.45
应付账款	新知数媒	539,935.67	-
应付账款	杭州飞阅	87,000.00	-
预收账款	控股股东	-	6,599.80
其他应付款	新华钰泉	-	44,253.02
其他应付款	控股股东	83,400.00	83,400.00
其他应付款	皖新物业	6,416,237.79	86,278.07

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	318,272,757.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
新动数码	10,316.30	5,324,869.18	-5,314,552.88		-5,314,552.88	-2,711,484.88

其他说明：

无

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部，分别为公司总部、教育服务分部、文化消费分部、现代物流分部及其他分部。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	总部分部	教育服务分部	文化消费分部	现代物流分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	10,865.77	723,595.39	192,936.38	188,529.32	50,235.79	322,103.46	844,059.19
主营业务成本	10,812.33	593,457.03	162,897.07	182,662.94	45,769.02	321,364.07	674,234.32

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	134,083,349.21
1 年以内小计	134,083,349.21
1 至 2 年	54,570,394.08
2 至 3 年	33,165,322.90
3 至 4 年	2,127,760.56
4 至 5 年	281,204.00
5 年以上	404.33
合计	224,228,435.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	224,228,435.08	100.00	24,758,183.02	11.04	199,470,252.06	344,455,604.94	100.00	20,871,745.23	6.06	323,583,859.71
其中：										
组合 1	6,366,966.94	2.84	-	-	6,366,966.94	6,390,071.94	1.86			6,390,071.94
组合 2	-	-	-	-						
组合 3	195,882,538.00	87.36	19,130,689.89	9.77	176,751,848.11	302,923,509.90	87.94	16,447,624.59	5.43	286,475,846.77

组合 4	21,978,930.14	9.80	5,627,493.13	25.60	16,351,437.01	35,142,023.10	10.20	4,424,120.60	12.59	30,717,941.00
合计	224,228,435.08	100.00	24,758,183.02	11.04	199,470,252.06	344,455,604.94	100	20,871,745.23	6.06	323,583,859.71

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,366,966.94	-	-
合计	6,366,966.94	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 3

单位: 元 币种: 人民币

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	116,903,660.91	4,214,265.42	3.60
1-2 年	52,604,965.58	6,341,894.55	12.06
2-3 年	23,964,915.90	6,367,037.90	26.57
3-4 年	2,127,760.56	1,926,256.97	90.53
4-5 年	281,204.00	281,204.00	100.00
5 年以上	31.05	31.05	100.00
合计	195,882,538.00	19,130,689.89	9.77

组合计提项目: 组合 4

单位: 元 币种: 人民币

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,812,721.36	657,459.82	6.08
1-2 年	1,965,428.50	553,464.67	28.16
2-3 年	9,200,407.00	4,416,195.36	48.00
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	373.28	373.28	100.00
合计	21,978,930.14	5,627,493.13	25.60

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 3	16,447,624.59	2,683,065.30				19,130,689.89
组合 4	4,424,120.64	1,203,372.49				5,627,493.13
合计	20,871,745.23	3,886,437.79				24,758,183.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例	坏账准备余额
单位 1	89,356,960.00	39.85	6,442,466.29
单位 2	16,525,606.20	7.37	3,229,812.51
单位 3	11,141,760.00	4.97	1,343,216.68
单位 4	10,786,597.00	4.81	656,903.76
单位 5	9,323,455.00	4.16	2,477,070.71
合计	137,134,378.20	61.16	14,149,469.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	19,975,014.58
应收股利	87,810,000.00	87,810,000.00
其他应收款	810,804,259.44	742,539,073.95
合计	898,614,259.44	850,324,088.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	-	17,784,547.92
其他	-	2,190,466.66
合计		19,975,014.58

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司	87,810,000.00	87,810,000.00
合计	87,810,000.00	87,810,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	966,057,770.34
1 年以内小计	966,057,770.34
1 至 2 年	28,340,802.54
2 至 3 年	2,884,541.12
3 年以上	

3 至 4 年	1,432,418.35
4 至 5 年	564,154.70
5 年以上	
合计	999,279,687.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	734,658,094.98	698,601,816.15
保证金、押金	15,440,041.94	23,896,093.83
备用金	147,185.83	235,368.66
其他	249,034,364.30	22,408,211.72
合计	999,279,687.05	745,141,490.36

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,190,870.64	-	1,411,545.77	2,602,416.41
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,297,684.94	-	127,575,326.26	129,873,011.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			56,000,000.00	56,000,000.00
2019年12月31日余额	3,488,555.58	-	184,986,872.03	188,475,427.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 4	2,373,579.12	-410,064.80			-	1,963,514.32
组合 5	-	-			-	-
组合 6	228,837.29	130,283,076.00			56,000,000.00	186,511,913.29
合计	2,602,416.41	129,873,011.20			56,000,000.00	188,475,427.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	内部关联方	250,000,000.00	1 年以内	25.02	-
单位 2	内部关联方	218,254,510.33	1 年以内	21.84	-
单位 3	单项计提	206,973,429.32	1 年以内	20.71	183,558,132.35
单位 4	内部关联方	97,902,940.00	1 年以内	9.80	-
单位 5	内部关联方	73,106,519.18	1 年以内	7.31	-
合计	/	846,237,398.83	/	84.68	183,558,132.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,297,128,594.56	32,480,470.27	3,264,648,124.29	3,389,528,594.56	10,000,000.00	3,379,528,594.56
对联营、合营企业投资	295,455,362.54		295,455,362.54	133,137,363.84	-	133,137,363.84
合计	3,592,583,957.10	32,480,470.27	3,560,103,486.83	3,522,665,958.40	10,000,000.00	3,512,665,958.40

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末
------	------	------	------	------	--------	--------

位					准备	余额
六安新华	45,740,723.82	-	-	45,740,723.82	-	-
阜阳新华	72,292,210.00	-	-	72,292,210.00	-	-
淮北新华	60,402,971.68	-	-	60,402,971.68	-	-
亳州新华	34,025,375.28	-	-	34,025,375.28	-	-
滁州新华	85,193,850.88	-	-	85,193,850.88	-	-
淮南新华	43,218,254.34	-	-	43,218,254.34	-	-
宿州新华	69,021,813.35	-	-	69,021,813.35	-	-
蚌埠新华	67,559,865.57	-	-	67,559,865.57	-	-
马鞍山新华	52,808,495.94	-	-	52,808,495.94	-	-
铜陵新华	39,308,397.94	-	-	39,308,397.94	-	-
安庆新华	96,439,302.87	-	-	96,439,302.87	-	-
芜湖新华	55,616,718.88	-	-	55,616,718.88	-	-
宣城新华	25,241,901.77	-	-	25,241,901.77	-	-
池州新华	26,535,245.40	-	-	26,535,245.40	-	-
合肥新华	241,875,632.87	-	-	241,875,632.87	-	-
教图发行	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
音像出版	10,610,000.00	-	-	10,610,000.00	-	-
新动数码	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00
四和数码	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
皖新文科	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
安徽供应链	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00	-	-
皖新金智	11,610,000.00	-	-	11,610,000.00	-	-
音像连锁	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
黄山新华	29,006,387.46	-	-	29,006,387.46	-	-
博物馆	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
上海悦览	1,071,000.00	-	-	1,071,000.00	-	-
蓝狮子股份	209,663,167.59	-	-	209,663,167.59	-	-
金智创投	1,293,477,278.92	50,000,000.00	42,400,000.00	1,301,077,278.92	-	-
上海中以	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
阜阳衡水	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合肥阅水	91,230,000.00	-	-	91,230,000.00	-	-
合肥阅毫	42,580,000.00	-	-	42,580,000.00	-	-
安徽中以	94,000,000.00	-	-	94,000,000.00	-	-
皖新资本	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
中信信诚	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-
浙金皖新1号	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	22,480,470.27	22,480,470.27
合计	3,389,528,594.56	50,000,000.00	142,400,000.00	3,297,128,594.56	22,480,470.27	32,480,470.27

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	收益 调整	变动	股利或 利润			余额
一、合营企业										
安徽皖新卓越文创科教产业基金一期合伙企业(有限合伙)		108,000.00		107,194.47						108,107,194.47
小计		108,000.00		107,194.47						108,107,194.47
二、联营企业										
新世界出版社有限责任公司	90,010,966.83			2,404,573.21						92,415,540.04
上海新吾互联网金融信息服务有限公司	34,607,701.01			8,115,302.57						42,723,003.58
法国凤凰书店	5,000,000.00									5,000,000.00
新华互联电子商务有限公司	1,718,696.00			-538,569.40						1,180,126.60
杭州巴九灵文化创意有限公司	1,800,000.00			30,285,937.69		25,121,560.16	11,178,000.00			46,029,497.85
小计	133,137,363.84			40,267,244.07		25,121,560.16	11,178,000.00			187,348,168.07
合计	133,137,363.84	108,000.00		40,374,438.54		25,121,560.16	11,178,000.00			295,455,362.54

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,657,687.15	108,123,193.20	333,520,144.40	328,541,486.06
其他业务	7,812,055.08	1,520,193.52	8,116,182.76	6,699,438.78
合计	116,469,742.23	109,643,386.72	341,636,327.16	335,240,924.84

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	487,853,839.62	844,022,104.19
权益法核算的长期股权投资收益	40,374,438.54	1,696,163.76
处置长期股权投资产生的投资收益	3,894,777.20	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	3,082,495.66
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	354,923.45
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		18,462,298.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		74,186,502.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	951,176.72	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,134,849.34	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,328,542.58	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	536,537,624.00	941,804,487.42

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,775,547.18	主要系报告期处置长期资产所致
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,238,448.91	主要系报告期收到各级文化产业发展相关的补贴收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	33,700,293.42	主要系报告期投资理财理财产品收益及处置可供出售金融资产收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,605,908.23	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,960,595.54	主要系报告期捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,865,671.58	主要系报告期内发生的与政府补助相关的支出
所得税影响额	-3,692,326.80	
少数股东权益影响额	-4,740,463.97	主要系少数股东分享的控股子公司盈利权益
合计	6,510,045.49	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.28	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44	0.28	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》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：吴文胜

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用