

公司代码：600229

公司简称：城市传媒

青岛城市传媒股份有限公司 2015 年年度报告



2016 年 4 月

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、山东和信会计师事务所（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、公司负责人孟鸣飞、主管会计工作负责人杨延亮及会计机构负责人苏彩霞声明：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

经公司第八届董事会第六次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配预案》，在保证公司正常经营及长远发展的前提下，以截至 2015 年 12 月 31 日公司股本总数 702,096,010 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 70,209,601.00 元。本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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

关于公司可能面对的风险因素内容，在本报告“管理层讨论与分析”中已做了详述，敬请查阅。

十、其他

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》第九条的规定，报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买，据此本报告中的相关“上年同期”数据为置入资产2014年经审计数据。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	162

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		
公司、上市公司	指	股票代码 600229 对应的上市公司主体，原“青岛碱业股份有限公司”，2015 年 9 月 10 日变更为“青岛城市传媒股份有限公司”。
中国证监会、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
城市传媒	指	青岛城市传媒股份有限公司
青岛碱业	指	青岛碱业股份有限公司
青岛出版	指	青岛出版集团有限公司
海湾集团	指	青岛海湾集团有限公司
出版置业	指	青岛出版置业有限公司
出版传媒有限	指	青岛出版传媒有限公司
重大资产重组	指	海湾集团将其持有的上市公司 34.26%股份无偿划转至青岛出版。青岛碱业以拥有的全部资产和负债作为置出资产与青岛出版等 5 位交易对方拥有的城市传媒 100%股份的等值部分进行置换。置入资产作价超过置出资产作价的差额部分，由上市公司依据城市传媒全体股东各自持有的城市传媒股份比例向其发行股份购买。同时，上市公司通过锁价的方式分别向青岛出版和出版置业非公开发行股份募集配套资金 2.49 亿元和 1.76 亿元
碱业发展	指	青岛碱业发展有限公司，重大资产重组置出资产承接主体
华通集团	指	青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司
青岛产投	指	青岛产业发展投资有限责任公司
鲁信控股	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
鲁信投资	指	山东鲁信文化产业创业投资公司
青岛国信	指	青岛国信发展（集团）有限责任公司
募集配套资金/配套融资/发行股份募集配套资金/非公开发行股份募集配套资金	指	上市公司通过锁价的方式分别向青岛出版和出版置业非公开发行股份募集配套资金 2.49 亿元和 1.76 亿元
置入资产	指	城市传媒 100%的股份
置出资产	指	青岛碱业截至基准日经审计及评估确认的全部资产及负债
重大资产重组审计基准日、评估基准日	指	2014 年 8 月 31 日
置出资产评估报告	指	（青天评报字[2014]第 QDV1076 号）《青岛碱业股份有限公司拟进行重大资产重组所涉及的青岛碱业股份有限公司全部资产及负债置出评估项目资产评估报告书》
置入资产评估报告	指	（青天评报字[2014]第 QDV1077 号）《青岛碱业股份有限公司拟进行重大资产重组涉及的拟置入的青岛城市传媒股份有限公司股东全部权益评估项目资产评估报告书》
码洋	指	图书或音像制品产品的定价乘以数量所得出的金额。非政府资助产品（不包括教材）的码洋由该等产品的相关出版商或生产商厘定。小学及初中所有教材（包括政府资助教材及部分属于非政府资助产品的教材）的码洋参考相关政府部门制定的定价标准厘定
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2015 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	青岛城市传媒股份有限公司
公司的中文简称	城市传媒
公司的外文名称	Qingdao Citymedia Co.,. Ltd.
公司的外文名称缩写	QCMC
公司的法定代表人	孟鸣飞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马琪	刘萍
联系地址	青岛市崂山区海尔路182号	青岛市崂山区海尔路182号
电话	0532-68068888	0532-68068888
传真	0532-68068645	0532-68068645
电子信箱	maqi@citymedia.cn	liuping@citymedia.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省青岛市市南区香港中路67号
公司注册地址的邮政编码	266071
公司办公地址	青岛市崂山区海尔路182号
公司办公地址的邮政编码	266061
公司网址	www.citymedia.cn
电子信箱	qcmc@citymedia.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市崂山区海尔路182号青岛城市传媒股份有限公司董事会办公室

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	城市传媒	600229	青岛碱业

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	孙涌、黄绪俊
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲九号金融街中心南楼 15 层

	签字的财务顾问 主办人姓名	王国光、李靖
	持续督导的期间	持续到 2018 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,538,904,356.30	1,390,359,388.08	10.68	1,247,534,367.50
归属于上市公司股东的净利润	233,311,878.84	194,981,494.33	19.66	149,858,805.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,762,732.98	178,462,551.76	22.58	150,994,745.69
经营活动产生的现金流量净额	291,112,880.39	183,948,609.29	58.26	180,679,191.16
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,915,448,688.23	1,278,686,813.84	49.80	1,083,705,319.51
总资产	2,632,720,614.02	1,852,422,261.46	42.12	1,662,549,890.85
期末总股本	702,096,010.00	226,572,465.00	209.88	226,572,465.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.6059	0.8606	-29.6	0.6614
稀释每股收益(元/股)	0.6059	0.8606	-29.6	0.6614
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5681	0.7877	-27.88	0.6664
加权平均净资产收益率(%)	15.25	16.51	减少1.26个百分点	14.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.30	15.11	减少0.81个百分点	14.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》第九条的规定，报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买。2015年度每股收益下降系由报告期加权平均股数增加所致，详见本报告附注。

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：

不适用

九、2015 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	324,346,955.41	396,924,492.14	327,880,680.17	489,752,228.58
归属于上市公司股东的净利润	48,742,996.29	51,763,514.59	27,362,767.38	105,442,600.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,660,904.57	50,061,401.50	23,616,485.01	96,423,941.90
经营活动产生的现金流量净额	-31,381,516.62	130,003,669.04	-64,631,464.56	257,122,192.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2015年8月底，公司完成了重大资产重组，根据《企业会计准则》及相关解释规定，本次重大资产重组交易行为构成反向购买，上表数据为置入资产2015年分季度财务数据。而公司已披露的2015年第一季度报告、2015年半年度报告数据均为置出资产的数据，因此上述分季度数据与已披露的定期报告存在差异。

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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-47,544.03		-448,941.84	598,755.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,878,094.14	各子公司税收返还及上市工作补助。	21,339,660.29	5,513,952.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,000,825.00	自然人侯开向公司借款所支付的利息。		
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				

产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				3,760,488.36
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,000,000.00	支付的上市工作相关的中介费用。		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,641,608.22	购买金融产品产生的收益。		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,580,693.26	子公司青岛胶州市新华书店有限公司坏账转回		
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,165.58		383,042.22	-270,103.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,746,059.97	-10,785,911.81
少数股东权益影响额	191.19			
所得税影响额	112.50		-8,758.13	46,878.78
合计	14,549,145.86		16,518,942.57	-1,135,940.21

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

重组前上市公司的主营业务为纯碱、化肥、热电及相关精细化工产品的生产、经营。受宏观经济和市场环境的影响，纯碱化工行业产品销售价格下降，行业平均利润水平持续走低，盈利能力较弱，上市公司 2012 年和 2013 年营业利润出现较大亏损，公司承受了一定的业绩压力。鉴于

此，上市公司实施了重大资产重组，将原有的化工类资产全部置出，置入城市传媒 100% 股权。重大资产重组完成后，上市公司转型成为文化传媒企业。

重组后上市公司主要从事图书、期刊、电子音像等出版物的出版发行业务以及相关新媒体产品的开发运营，主要产品有：

1、城市特色出版物

(1) 高端人文出版产品。人文艺术出版是城市传媒快速成长的优势板块，近年来相继出版发行了《冯其庸文集》《冯骥才》《梁晓声文集》《周国平集》《中国木版年画》《山东石刻分类全集》《中国唐卡文化档案·昌都卷》等大型人文图书，聚集了众多高端作者资源以及丰富的 IP 资源，成为城市传媒珍贵的版权智库资源高地。

(2) 生活时尚出版是城市传媒服务城市人群生活的内容载体；城市传媒美食生活、大众健康、棋牌运动等图书出版连续多年保持全国市场领先优势；并在 2015 年首次实现开卷实体店、电商全渠道码洋占有率第 1。

(3) 少儿读物的出版是特色城市出版业务中重要的组成部分，近年来品牌效应凸显，少儿绘本、儿童文学以及少儿期刊等连续多年来都保持增长的态势，线上销售取得较好业绩。

(4) 城市传媒与美国国家地理版权合作的期刊《环球少年地理》，自 2013 年出版发行以来，逐渐成长为在业内有较大影响的核心少儿期刊。城市传媒少儿期刊产品方阵覆盖全国主要省市区，在全国少儿期刊市场排名居前列。

(5) 教材教辅产品群。城市传媒拥有《数学》《科学》和《书法练习指导手册》等 4 套国标教材以及《环境教育》《蓝色家园·海洋教育》《法制教育》《安全教育》等地方教材。国标教材在全国及山东省、青岛市中小学拥有较强的竞争优势。配套教辅材料已形成具有内容特色和市场竞争优势的产品群。

2、新媒体系列产品

城市传媒自主开发建设了移动生活服务创新 APP 产品矩阵，并正在建设一系列移动创新产品，包括微书城和青少悦读移动营销平台（微信端）、加分宝语音学习平台（微信端）、人文中国影像传播平台（APP）、青岛 100 度、城市书房（阅读分享体系）、快扫图像识别平台（APP），以及为最高人民法院权威图书定制开发的“看法”多媒体互动 APP 等，均获得了市场积极反馈和用户高度评价。截止 2015 年 12 月底，公司新媒体产品用户覆盖已超过 50 万。

3、图书零售服务

城市传媒在青岛市拥有分布广泛的营业网点，提供图书零售服务；在教材教辅方面，城市传媒具有覆盖青岛市的教材及助学读物的发行体系。公司积极创新文化服务模式，创办山东首家 24 小时书店“明阅岛”，为读者提供购书、休闲、阅读、餐饮、购物服务。此外，公司积极拓展网络销售渠道建设，与当当网、京东、亚马逊建立直营合作关系，成为电商平台主流供应商。

城市传媒在多年的经营过程中，形成了具有城市特色的市场化出版模式，实现了文化、市场、资本和科技要素在城市出版平台上的聚合发展。目前，城市传媒在突出主业的同时积极加快向数

字出版的产业转型升级。

2015 年，我国宏观经济和居民收入增长放缓，新兴媒体对传统出版物的冲击进一步加大，文化传媒行业增长压力亦有所加大，市场竞争日趋激烈。但是，在面临新挑战的同时，文化传媒行业亦蕴涵着巨大的发展机遇，以数字出版、互联网视听、移动多媒体、动漫游戏等为代表的创新型文化创意业态高速增长，呈现出勃勃生机。出版传媒企业应以资本为纽带，以专业为依托，以创意为核心，以需求为导向，加快转型升级的步伐。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司完成了重大资产重组，原青岛碱业的资产和负债全部置出，置入城市传媒 100% 股权，公司由化工企业转型为出版传媒企业，主要资产发生根本性变化，详情请参见本报告附注。

三、报告期内核心竞争力分析

1、产品细分市场领先优势

城市传媒凭借优秀的产品和扎实的市场基础，在全国整个生活类图书市场码洋排名稳居市场前三位，占有率稳中有升，出版效率远高于市场平均水平。从细分市场来看，美食图书实体店销售仍领跑全国图书市场，并在 2015 年首次实现开卷实体店、电商全渠道码洋占有率第一。

2、自有版权优势

城市传媒自有版权的青版教材教辅拥有一定优势。目前城市传媒共有 4 种教材进入国家目录，十数种进入地方目录；签约作者 1500 余位，冯其庸、冯骥才、葛剑雄、周国平、梁晓声、曹文轩等许多国内一线作家为公司提供大量优质版权资源；以《三江源》《中国木版年画》《世界文化遗产全集》为核心构建的“人文艺术影像数据库”已汇集近百万张优质图片。在进行大量抢救性出版工作后，以高端人文版权为核心代表的众多版权资源正为城市传媒下一步与新兴媒体融合发展提供强大动力。

3、品牌化运营的模式优势

城市传媒根据细分领域读者的不同阅读需求，对公司产品实行多品牌、系列化运作，品牌化与系列化策略相互融合与促进。在该策略的支持下，城市传媒已经拥有多个在全国范围内获得广泛好评的系列产品，精品人文出版，生活时尚、少儿阅读等细分出版领域，青岛书城、青岛微书城、明阅岛、美食书店、城市书房等独立文化服务品牌，兰阁、人文中国、孔子书房、智雅家族、巧厨娘、快乐围棋、加分宝、城市绘、青云梯等定位精准的分众品牌正在影响更多的城市人群。

4、区域教育资源丰富优势

山东省和青岛市具有深厚的地域文化积淀，为城市传媒提供了丰富多彩的内容资源。山东省素来具有重视文化教育的传统，拥有丰富的教育资源。在城市传媒产品线覆盖的小学及初中年龄段受教育的人口基数较大。青岛市雄厚的经济实力和山东地区丰富的教育资源，为城市传媒在教育领域的发展奠定了坚实的基础。

5、国际化出版优势

城市传媒坚持走出去和引进来的战略，取得了良好的效果。继与《美国国家地理》在中国合作推出《NG KIDS》中文版《环球少年地理》后，2015 年又与其签订《LITTLE KIDS》合作意向书，有望深入双方合作。此外，以《中国共产党思想通史》为代表的一系列精品版权向美国、韩国、日本等国家输出，提升了文化影响力。

6、产业链一体化优势

目前城市传媒覆盖出版、发行、物流运输和终端销售等环节，形成了较为完整的一体化产业链。上述各环节均已实现规模化，并在细分领域具备一定的竞争优势。

7、人才以及机制优势

城市传媒拥有一批在出版发行行业具有丰富理论知识和实践经验的高级管理人才，经营管理层大多具有 20 年及以上的出版发行工作经验。管理团队丰富的管理技能和运营经验将继续为公司未来发展提供重要的驱动力。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年上市公司实施了重大资产重组，将原有的化工类资产全部置出，青岛城市传媒出版发行业务置入，上市公司转型成为文化传媒企业。重组完成后，公司成为山东省首家在主板上市交易的文化传媒有限公司，以及全国首个在主板上市的城市级文化传媒企业。

重组后，公司内各板块不断深化转型升级和流程再造，紧紧围绕城市内涵和城市定位，出版主业、版权运营、业态创新和跨地域、跨所有制兼并重组等方面齐头并进，城市特色出版体系、城市数字文化社区体系、城市文化消费服务体系等三大体系建设不断收获新的成果，城市传媒在巩固传统业务红利的基础上，向新媒体转型，向新业态要增量，实现了社会效益和经济效益的高度统一，公司的资本积累和品牌积累再上台阶。

报告期，公司共实现销售收入 15.39 亿元，同比增长 10.68%；实现利润总额 2.4 亿元，同比增长 19.31%；净利润 2.38 亿元，同比增长 22.07%；归属于母公司股东的净利润 2.33 亿元，同比增长 19.66%。（注：报告期内，公司因借壳上市，主业发生根本变化，因此比较数据采用了置入资产经审计的 2014 年度数据。同比上市公司 2014 年度报告，归属于上市公司股东的净利润 7679.40 万元，增长 203.82%。）

城市传媒及所属公司先后共有 54 种图书获得 62 次省部级以上图书奖项，并入选山东省文化企业 30 强。根据国家新闻出版广电总局发布的《2014 年新闻产业分析报告》，在全国单体出版社总体经济规模综合排名中，城市传媒所属青岛出版社有限公司排名全国第 4 位，在副省级城市出版单位中，青岛出版社排名全国第 1 位。

根据《开卷》市场数据，青岛版出版物全年码洋占有率 0.81%。各细分板块中，美食图书实体店销售仍领跑全国图书市场，并首次实现开卷实体店、电商全渠道码洋占有率第 1。生活板块保持全国排名前 3，少儿图书排名由 2014 年的 22 位升至 17 位。

公司图书主业全年共出版各类出版物 5483 种次，同比增长 1%；其中新书出版 1369 种，同比上升 31%。新书规模扩张明显，图书单品种收益率稳中有升；主题出版继续发力，《季羨林文集》《云冈石窟全集》等精品力作相继出版，公司连续 7 年获得国家出版基金；优质版权聚集提速，渡边淳一遗作等 23 部文学作品落地青岛；国标教材《书法练习指导》通过教育部审定，在全国多个地市落地；网络出版发行发展较快，销售年增幅超过 50%。

青岛新华书店业态调整布局收到良好效果，青岛书城坪效同比明显提升；位于黄岛的募投项目“青岛数媒中心”工程进展顺利，主体部分已完成封顶，并进入招商程序；主题书店在全市布局，继位于红岛开发区的艺术书店之后，全新明阅岛 24 小时书店、美食书店均已进入实际操作阶段。公司所属子公司入股青岛地铁文化传媒公司，利用 IP 资源优势，服务城市居民，进一步打造文化消费服务体系。

公司在新媒体端继续发力，电子书包系列产品实现销售数额创历史新高；与蚂蚁金服、喜马拉雅等公司签署战略合作协议，有望在移动支付体系、版权资产有声阅读等方面实现突破；“青岛微书城”等新媒体项目效益继续放大，成为全国出版传媒行业首个微信公开课官方推荐案例；6 月入股的上海童石网络科技有限公司已成功挂牌新三板；体制机制持续创新，青年建功团队、创新团队、创新项目层出不穷。

二、报告期内主要经营情况

1、出版精品战略再结硕果，版权资产运营渐入佳境

在出版方面，名家荟萃、百花齐放。先后出版《季羨林文集》《梁晓声文集》《周国平集》《聂卫平全集》《中国共产党思想通史》《云冈石窟全集》《世界文化遗产》《中国唐卡文化档案·昌都卷》等重点图书，一线作者队伍继续壮大，社会影响力显著提升；国标教材《书法练习指导》，通过教育部审定，在山东省 11 个地市，全国 11 个省市落地。《中国改革开放通史》《三中全会改变中国》《世界海洋法译丛》《中国围棋古谱集成》等一大批理论、学术、艺术精品也进入出版规划。其中，《中国水生贝类图谱》获第五届中华优秀出版物奖·图书奖，《中国木版年画代表作》获图书提名奖；《我想长成一棵葱》获得陈伯吹国际儿童文学奖。《中国共产党思想通史》等图书版权实现输出。

从经营方面看，传统营销模式加快优化升级，打造立体营销新格局。编发互动明显加强，扩大了青版图书品牌的影响力。全年共举办各类营销活动 500 多场次，其中，作家进校园活动以及美食课堂特色营销活动最为亮眼；新华书店板块零售额实现了持续良性增长；“足球进校园”项

目，当年立项，当年落地，当年回款；公司编发一体化取得一定效果，馆配渠道已覆盖 320 个省市或大中专院校图书馆。

在版权资产运营方面，城市传媒集聚了一批优质的版权资源。依托《三江源》《云冈石窟》等高端图片影像资源，推出了“人文中国”APP，已经吸引了来自五大洲、20 个国家和地区的用户；成功举办了第五届“青岛出版杯”全国业余围棋公开赛，参赛人数和水平创历届之最；“聪明围棋”等产品上线，版权资源实现多层次运营；在美食出版领域，将做“最好的美食出版社”作为分类定位目标，举办美食书店，将美食与阅读、欣赏、艺术、人文、生活体验等要素融会贯通。

由于传媒公司在版权管理运营方面的突出成绩，联合国产权组织将“世界知识产权组织版权金奖”颁发给青岛出版集团，这是本届评奖中唯一获奖的出版单位。

2、传统业态加速转型升级，新媒体、新业态实现新突破

青岛书城作为书店业态转型升级的切入点，完成了以“城市书房”“城市课堂”为主基调的布局调整，增加了生活美学馆、音乐露台、小剧场及亲子互动区等，使书城有了明显的时代特色，提升了读者凝聚力和市场竞争能力；公司募投项目青岛数媒中心进展顺利，已完成主体封顶。

在新媒体方面，青岛微书城跻身中宣部指导的“中国好书”全国评选合作伙伴，并亮相“中国超级书店论坛”。公司与青岛财经日报、腾讯联合举办山东首场“微信公开课”，“青岛微书城”登上公开课成为微信全国出版传媒行业首个官方推荐案例。

此外，公司自主开发推出“快扫——图像识别多媒体互动软件”，在美食和少儿图书应用效果良好；为最高人民法院权威图书定制开发“看法”APP，获得高度评价。与蚂蚁金服签署城市服务战略合作协议、参股青岛地铁文化传媒有限公司、携手喜马拉雅进行版权资源互联网音频传播，建设互联网电台等，为公司城市文化服务特别是新媒体业务的拓展打开了新的空间。

在数字教育方面，电子书包云课堂项目在市南、胶州和崂山等区市稳步推进，并在淄博等地市实现百万级项目落地；“青云梯智能题库”项目上线测试，整体推进顺利，收入省教育厅电教目录，实现落地经营；慕特在线教育平台和资源建设正在进行顶层设计；针对青少期刊移动营销服务推出的“青少悦读”微信电商平台、针对中高考移动学习服务的“加分宝”语音微信平台等陆续上线。

3、积极利用资本市场工具，寻求战略投资机会

在紧密围绕主营业务发展的同时，公司积极利用资本运作手段，寻求更多的战略投资机会，并通过进入新的业务领域进一步促进主营业务发展，形成协同效应。

公司 9 月与女性阅读第一品牌“悦读纪”达成股权收购协议，收购其 46% 的股权，持股比例达到 51%，对其实现控股。悦读纪成立于 2006 年，是致力于打造“女性阅读”系列图书的专业出版公司，旗下品牌“悦读纪”是国内首个女性阅读专业出版品牌，成立至今打造过多部畅销图书作品，其中不乏《何以笙箫默》《步步惊心》《致我们终将逝去的青春》等现象级 IP 题材，已

有超过百部文学作品实现境外输出，二十余部作品实现影视剧剧本改编。公司将借助悦读纪在线上出版、影视剧改编等领域的优势，拓展相关业务。

公司 2015 年 5 月份入股的上海童石网络科技有限公司，于 9 月挂牌新三板，企业估值已大幅上升。更为重要的是，童石公司是动漫领域的专业公司，其业务优势正是公司短板，将与公司形成良性互补，有利于公司业务今后在动漫和线上出版领域的拓展。

在项目发展规划储备方面，申报的“海音书院 020 中华优秀传统文化传播平台”、“‘智慧书城’建设方案”、“‘城市数字文化社区’建设项目”、“全民阅读多终端 020 服务平台”、“世界遗产全集”等项目入选山东省新闻出版广电局“2015 年度山东省新闻出版广播影视产业重点项目库”新闻出版类重点项目。

4、体制机制创新进一步释放活力，为经济效益保驾护航

多年资本积累和品牌积累，为主营业务发展提供了坚实支撑；不断完善丰富的机制体制，进一步释放了企业活力。

随着回款常态化制度的初步建立，各公司把握回款与费用支出节奏逐步增强；发行机制不断创新，社科人文编发一体化，发行人员进一步属地化，编发资源整合和整体营销的效果初步显现；试水采购制，使出版发行工作进一步专业化、精细化、地方化；考核机制不断创新完善，工作室制、项目制、团队资本收益等方式逐步摸索落地；图书印装质量管理意识进一步增强，尝试开展多种形式、多方参与的质量检查工作加强，为生产经营保驾护航。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,538,904,356.30	1,390,359,388.08	10.68
营业成本	964,590,187.25	875,756,268.32	10.14
销售费用	190,454,569.42	175,914,868.60	8.27
管理费用	172,959,950.55	154,056,557.43	12.27
财务费用	-1,996,987.40	695,153.91	-387.27
经营活动产生的现金流量净额	291,112,880.39	183,948,609.29	58.26
投资活动产生的现金流量净额	-134,560,399.39	-23,712,207.46	-467.47
筹资活动产生的现金流量净额	387,553,960.46	-6,639,478.16	5,937.11
研发支出			

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

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

				(%)	(%)	
出版	618,180,856.99	339,362,938.88	45.10	16.57	16.90	减少 0.16 个百分点
发行	1,307,592,300.38	1,030,579,922.74	21.18	9.44	9.79	减少 0.26 个百分点
物流	22,941,814.13	11,489,133.33	49.92	20.26	11.42	增加 3.97 个百分点
其他	5,335,002.15	3,286,578.60	38.40			
小计:	1,954,049,973.65	1,384,718,573.55	29.14	12.03	11.73	增加 0.19 个百分点
内部抵消数	-437,507,761.19	-423,928,145.26				
合计:	1,516,542,212.46	960,790,428.29	36.65	11.04	10.05	增加 0.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材、教辅	475,968,336.36	275,229,180.70	42.17	20.63	13.43	增加 3.67 个百分点
一般图书	1,142,774,361.53	820,116,165.97	28.23	3.05	4.57	减少 1.05 个百分点
印刷物资	61,886,968.91	59,019,234.97	4.63	57.79	57.29	增加 0.30 个百分点
其他商品	245,143,490.57	215,578,279.98	12.06	34.41	31.00	增加 2.29 个百分点
运输劳务	22,941,814.13	11,489,133.33	49.92	20.26	11.42	增加 3.97 个百分点
文化用品及其他	5,335,002.15	3,286,578.60	38.40			
小计:	1,954,049,973.65	1,384,718,573.55	29.14	12.03	11.73	增加 0.19 个百分点
内部抵消数	-437,507,761.19	-423,928,145.26				
合计:	1,516,542,212.46	960,790,428.29	36.65	11.04	10.05	增加 0.58 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 (%)
华东	1,848,547,722.11	1,324,118,589.03	28.37	11.37	11.00	增加 0.24 个百分点
华北	66,287,342.31	38,537,412.65	41.86	34.65	42.40	减少 3.17 个百分点
华南	14,248,899.95	7,948,395.05	44.22	51.67	53.91	减少 0.81 个百分点

东北	4,487,528.77	2,514,944.38	43.96	45.37	48.28	减少 1.10 个百分点
西南	8,761,367.24	5,008,898.03	42.83	15.18	19.83	减少 2.22 个百分点
华中	6,502,738.24	3,652,626.52	43.83	-28.96	-27.60	减少 1.06 个百分点
西北	5,214,375.03	2,937,707.89	43.66	-11.45	-9.21	减少 1.40 个百分点
小计:	1,954,049,973.65	1,384,718,573.55	29.14	12.03	11.73	增加 0.19 个百分点
内部抵消数	-437,507,761.19	-423,928,145.26				
合计:	1,516,542,212.46	960,790,428.29	36.65	11.04	10.05	增加 0.58 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

印刷物资收入同比增长 57.79%，主要原因为纸浆销售等印刷物资业务增长所致；

其他商品同比增长 34.41%，主要原因为合作招投标项目实现销售同比增长所致；

华北地区营业收入同比增长 34.65%，主要原因为当当网等业务合作销售同比增长；

华南、东北等省外地区销售增长主要是增加了营销力量，拓展销售渠道所致。

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出版	销售成本	339,362,938.88	24.51	290,300,497.96	23.42	16.90	
发行	销售成本	1,030,579,922.74	74.43	938,706,346.89	75.74	9.79	
物流	运输成本	11,489,133.33	0.83	10,311,341.94	0.83	11.42	
其他	销售成本	3,286,578.60	0.24				
小计:		1,384,718,573.55	100.00	1,239,318,186.79	100.00	11.73	
内部抵消		-423,928,145.26		-366,243,645.69			
合计:		960,790,428.29		873,074,541.10		10.05	

2. 费用

不适用

3. 研发投入

不适用

4. 现金流

单位：元

项目名称	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	291,112,880.39	183,948,609.29	58.26	主要原因系销售回款增长所致。
投资活动产生现金流量净额	-134,560,399.39	-23,712,207.46		主要原因系收购西藏悦读纪股权、取得上海童石股权投资，以及数媒中心项目建设投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	387,553,960.46	-6,639,478.16		主要原因系取得募集资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

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
货币资金	1,208,455,357.44	45.90	649,825,491.15	35.08	85.97	
应收票据	6,579,816.09	0.25	9,375,614.25	0.51	-29.82	
应收账款	165,896,291.91	6.30	119,536,285.7	6.45	38.78	
预付账款	29,875,080.54	1.13	30,468,184.99	1.64	-1.95	
其他应收款	15,263,053.06	0.58	34,113,500.94	1.84	-55.26	
存货	231,229,138.78	8.78	163,133,412.44	8.81	41.74	
一年内到期的非流动资产	409,766.30	0.02			100.00	
其他流动资产	51,742,350.49	1.97	11,117,187.18	0.6	365.43	
可供出售的金融资产	13,656,080.00	0.52	1,500,000.00	0.08	810.41	
长期股权投资	858,679.96	0.03	907,011.83	0.05	-5.33	
投资性房地产	42,509,545.64	1.61	44,684,899.63	2.41	-4.87	
固定资产	274,231,992.48	10.42	285,131,469.55	15.39	-3.82	
在建工程	89,880,013.30	3.41	21,930,880.98	1.18	309.83	
固定资产清理	5,705,094.36	0.22	5,705,094.36	0.31	0	
无形资产	446,419,627.33	16.96	451,206,570.73	24.36	-1.06	
商誉	24,427,165.07	0.93			100.00	
长期待摊费用	1,761,718.59	0.07	2,530,416.76	0.14	-30.38	
长期借款	3,000,000.00	0.11	6,000,000.00	0.32	-50	
递延收益	8,866,666.70	0.34	2,966,666.67	0.16	198.88	
其他非流动负债	3,843,709.71	0.15			100.00	
股本	702,096,010.00	26.67	226,572,465.00	12.23	209.88	
盈余公积	14,177,954.25	0.54	4,878,767.27	0.26	190.61	
少数股东权益	32,675,633.36	1.24	142,392.97	0.01	22,847.50	

资产负债情况说明

- 1) 货币资金比上年末增长 85.97%，主要系经营及筹资活动产生的净现金流量的增加所致。
- 2) 应收票据比上年末降低 29.82%，主要系客户以票据方式结算货款减少所致。
- 3) 应收账款比上年末增长 38.78%，主要系本期将西藏悦读纪纳入合并范围及应收销货款增加所致。
- 4) 其他应收款比上年末降低 55.26%，主要系资金往来款项回收所致。
- 5) 存货比上年末增长 41.74%，主要系本期将西藏悦读纪纳入合并范围及为销售所做存货储备增长所做。
- 6) 一年内到期的非流动资产比上年末增长 100.00%，主要系预计 1 年内到期的长期待摊费用增加所致。
- 7) 其他流动资产比上年末增长 365.43%，主要系报告期内购买基金产品所致。
- 8) 可供出售的金融资产比上年末增长 810.41%，主要系报告期内投资上海童石网络科技有限公司所致。
- 9) 在建工程比上年末增长 309.83%，主要系新增工程项目投资所致。
- 10) 商誉比上年末增长 100.00%，主要系报告期内公司确认西藏悦读纪商誉所致。
- 11) 长期待摊费用比上年末降低 30.38%，主要系转出 1 年内到期的长期待摊费用所致。
- 12) 长期借款比上年末降低 50.00%，主要系转出一年内到期长期借款所致。
- 13) 递延收益比上年末增长 198.88%，主要系收到政府补助增加所致。
- 14) 其他非流动负债比上年末增长 100.00%，主要系报告期内计提其他长期职工福利所致。
- 15) 股本比上年末增长 209.88%，主要系反向购买及募集配套资金发行股份所致。
- 16) 盈余公积比上年末增长 190.61%，主要系公司净利润增加所致。
- 17) 少数股东权益比上年末增长 22847.50%，主要系本期将控股子公司西藏悦读纪纳入合并范围所致。

(四) 行业经营性信息分析

2015年是十二五规划的收官之年，在中国经济进入新常态、十三五来临的背景下，融合与创新构成了目前出版传媒行业发展的主题，传统资源与新媒体的融合发展将成为行业发展的主旋律，但随着VR等一系列新技术手法的出现以及内容创业黄金时代的来临，出版行业供给侧改革的压力将不断增强，作为内容提供商的出版企业必然面临更大挑战，但也同时迎来更大发展机遇。

一方面，尽管在新兴媒体的冲击下，传统出版发行业务难以呈现高速增长，但纸质出版物自身亦呈现出精品化、特色化的发展新方向，深度阅读重新成为城市消费者的时尚。传统出版业务为主要表现形式的内容生产，仍然是出版传媒行业的基础，而专业化和优质内容资源更是其新业态延伸的重要优势所在。

另一方面，随着互联网等新技术的不断发展，文化传媒的平台和概念也在持续放大，优质内容的价值已不仅仅局限于纸质出版物，围绕核心创意所衍生的互联网视听、电影、动漫等相关文化产品愈发丰富，各个环节之间相互促进、相互融合，版权资源的开发和运营成为了文化传媒产业的新热点。

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

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅	5,115	6,014	17.57%	49,970	58,667	17.41%	23,977	28,965	20.80%	12,453	13,781	10.66%	48.06	52.42	4.36
租型教材教辅															
一般图书	2,880	3,025	5.06%	49,887	53,714	7.67%	19,683	20,663	4.97%	9,922	11,106	11.93%	49.59	46.25	-3.34
期刊杂志	1,501	1,664	10.86%	13,613	15,504	13.89%	5,449	6,001	10.13%	2,903	3,148	8.44%	46.72	47.54	0.82
印刷物资							3,922	6,189	57.80%	3,752	5,902	57.30%	4.33	4.64	0.30
发行业务：															
教材教辅	1,445	1,731	19.79%	17,999	21,570	19.83%	15,479	18,631	20.36%	11,811	13,742	16.36%	23.70	26.24	2.54
一般图书	7,361	7,453	1.25%	100,073	107,111	7.03%	85,365	86,951	1.86%	65,250	67,210	3.00%	23.56	22.70	-0.86
报刊杂志	84	108	28.57%	633	1,008	59.24%	399	663	66.17%	353	548	55.24%	11.53	17.35	5.82
其他商品							18,238	24,514	34.41%	16,457	21,558	30.99%	9.77	12.06	2.29
新闻传媒业务				—	—	—									

2. 各业务板块经营信息

(1). 出版业务

√适用 □不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
教材教辅租型费用						
版权费	110	141	28.18%	658	927	40.88%
稿酬	2,582	2,139	-17.16%	1,714	2,389	39.38%
印刷成本	9,010	10,819	20.08%	9,347	9,482	1.44%
物流成本	322	375	16.46%	987	1,079	9.32%
推广促销活动费用						
合计	12,024	13,474	12.06%	12,706	13,877	9.22%

主要成本费用变动分析：

2015 年教育稿费较 14 年下降，主要是由 2014 年国标书法教材的稿费及集中修订课本所支付的稿费所致。

2015 年一般书版权费的增长主要是引进的社会科学类重点版权作品所致，如渡边淳一系列等。

2015 年一般书稿费的增长主要是由支付大量重点选题图书，如大型人文类图书梁晓声文集、三江源、周国平文集等重点书稿费所致。

教材教辅出版业务

√适用□不适用

公司旗下青岛出版社教育分社，确立了“千万地市，百万区县”的营销战略。2015 年实现“千万地市”8 个，“百万区县”51 个。下一步将以《加分宝》《考自主》《口算天天练》为重点推荐产品，继续向全国进行推广。

一般图书出版业务

√适用□不适用

公司现有编辑职称人员 120 人，在编辑岗位发稿 120 人，其中高级职称人员 29 人，在发稿编辑中占比 24.17%。

公司出版工作坚持“集中、集聚、集群”出版策略，重视优质版权资产的积累，深入挖掘了一批具有较深理论深度、较重学术分量、较大群众影响力和国际知名度的重点图书产品，努力打造“青岛出版”核心竞争力。公司在助教读物、大众生活读物、少儿读物、社科人文读物等城市特色出版品牌保持平稳快速发展。在巩固传统品牌的同时，《足球进校园》《巧厨娘妙手烘焙》

《圆猪猪乐享烘焙》《顺应心理，孩子更合作》《学会爱自己》《李德修三字经派小儿推拿》《致未来的你》《渡边淳一作品集》等新的品牌快速成长。季羨林、梁晓声、周国平、汪曾祺、冯其庸、蔡澜、曹文轩、秦文君、张之路、汤素兰、朱自强、殷健灵、薛涛、常新港，越来越多的知名作者与我公司签约合作。

2015 年图书市场发行工作“坚守、创新、跨界、融合”，强调传统发行渠道的“基座”作用，拓宽网络渠道，同时加强与新媒体的融合发展。

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

本公司教材教辅发行业务由青岛新华书店有限责任公司承担，其享有教材发行业务资质。免费教材发放签收程序严格按照青岛市财政局、青岛市教育局《关于进一步做好义务教育免费教科书发行和资金支付工作的通知》（青财教〔2013〕18 号）规定执行。

2015 年发行板块实现教材教辅销售码洋 2.16 亿元，主营收入 1.86 亿元，采购成本 1.37 亿元，平均毛利率为 26.24%。

一般图书发行业务

适用 不适用

2015 年发行板块实现一般图书销售码洋 10.71 亿元，主营收入 8.70 亿元，采购成本 6.72 亿元，平均毛利率为 22.70%。

销售网点相关情况

适用 不适用

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

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

被投资公司/项目	主要业务	投资额（万元）	投资比例（%）
西藏悦读纪文化传媒有限公司	书刊批发、零售；出版物数字化加工；著作权代理与贸易；动漫游戏与衍生品开发；文化旅游服务。	5189	51
上海童石网络科技有限公司	线下方面，立足于国内外一流的网络游戏、网络文学及自身原创的 IP，通过自主研发、并与出版社合作形成图书、杂志等出版物，并取得出版物的销售权；线上方面，立足于知名网络文学 IP、	1366	4.10

	原创动漫 IP 以及引进的日本动漫 IP，通过自主研发、合作研发为游戏运营商、游戏玩家提供内容丰富的动漫游戏产品；通过为线下读者提供动漫出版物、为线上玩家提供网络动漫游戏实现线上线下产业融合。		
--	--	--	--

(1) 重大的股权投资

报告期内，公司的全资子公司青岛出版传媒有限公司以现金收购西藏悦读纪文化传媒有限公司 46%的出资额，标的股权的价格为 5,039 万元。2015 年 11 月“悦读纪”完成了相应的工商变更，本次收购的股权交割手续全部办理完成。本次收购前，出版传媒持有悦读纪 5%的出资额，收购完成后，出版传媒持有悦读纪 51%的出资额，成为控股股东。详情请参阅公司于 2015 年 9 月 17 日在《上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2015-059 号、071 号公告。

(2) 重大的非股权投资

不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

不适用

(六) 重大资产和股权出售

不适用

(七) 主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛出版社有限公司	出版发行	2,000.00	81,720.90	55,542.44	61,909.24	17,765.45
青岛新华书店有限责任公司	图书发行	2,453.19	35,161.75	11,976.27	60,157.12	2,378.91
青岛即墨市新华书店有限责任公司	图书发行	500.00	8,862.51	4,181.31	10,476.17	980.31
青岛胶南市新华书店有限责任公司	图书发行	600.00	5,784.15	3,198.84	9,334.75	638.94
青岛莱西市新华书店有限责任公司	图书发行	800.00	7,336.53	4,470.16	11,641.87	1,106.79
青岛胶州市新华书店有限责任公司	图书发行	1,000.00	7,554.64	4,490.63	12,363.53	1,154.76
青岛平度市新华书店有限责任公司	图书发行	1,000.00	9,047.58	3,194.25	11,104.74	293.10
青岛市城阳区新华书店有限责任公司	图书发行	500.00	2,490.15	1,251.85	6,007.04	536.45
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司	图书发行	200.00	4,374.46	2,716.28	8,444.96	1,197.24
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	图书发行	63.91	699.78	596.17	1,673.86	194.30

书店有限责任公司						
青岛翰墨泉出版物流有限公司	物流	500.00	182.76	167.07	1,013.69	25.21
西藏悦读纪文化传媒有限公司	图书发行	3,000.00	9,031.94	6,455.18	2,317.44	923.96

注：西藏悦读纪文化传媒有限公司的数据为购买日后纳入合并范围的经营数据。

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年公司完成重大资产重组，成功登陆资本市场，对公司的发展具有重要的战略意义。

截至 2016 年 2 月，新闻出版上市公司有四十余家。越来越多出版传媒企业以上市融资为契机，突破现有格局，谋求快速发展。出版传媒企业通过上市融资和兼并扩张，不仅促进了自身发展，更带动了整个行业逐步走向竞争、走向成熟，一些跨地域、跨国界的并购，也使我国出版企业在国际舞台有了更大的话语权和影响力。

2016 年是“十三五”的开局之年，“十三五”规划建议明确提出到 2020 年文化产业发展目标，即成为国民经济支柱性产业。文化产业已经上升成为国家战略性支柱产业，文化产业发展将迎来新一轮高潮。

但目前，以纸质图书为代表的传统内容产品需求增长放缓，价格成为主要竞争手段，用户转换成本较高，图书批发零售企业受互联网冲击严重，业态转型和新媒体融合发展的模式探索实践尚不充分，行业竞争已不仅仅局限于传统的业务领域，跨行业、跨媒体融合发展、大传媒产业布局已成为出版传媒企业规模化改革的新模式。

未来一个阶段，我国经济发展将处于“中高速增长、结构不断优化升级、创新驱动”的新常态，新一轮科技革命和产业变革蓄势待发，文化交流与产业融合趋势不可逆转。国家深入实施“一带一路”，推动文化企业“走出去”。互联网+文化、IT+内容，成为文化产业领域的新趋势。随着文化产业越来越受重视，以及“大众创业、万众创新”时代的来临，将有更多文化产业新业态出现，同时也将创造更多发展机会。

出版传媒行业面临转型升级压力和融合发展的机遇。公司将充分发挥自身的优势，立足新兴业态拓展，为公司未来发展提供新的增长动力。

(二) 公司发展战略

公司秉承“传承文化、传播知识、传递幸福”的出版使命，立足市场化的城市特色出版传媒模式，以版权资产管理、运营为核心，以资本运作为纽带，以互联网应用为手段，持续创新文化产品提供方式及实现载体，构建内容资源与新媒体、新业态相互支撑融合的产品体系，充分利用

资本市场平台，让文化、市场、科技和资本要素融汇聚集，将自身打造成为拥有较强实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体企业。

(三) 经营计划

2016 年经营工作总的指导思想是，贯彻落实习近平总书记重要讲话精神，坚持正确政治导向，坚持城市内涵和城市定位，继续聚拢精品出版资源，提升出版品质，强化优质版权资产的开发运营，在巩固和扩大传统领域红利的基础上，推进产业转型升级，完善产品架构，为城市丰富阅读、丰富思想，提供更精彩的文化产品。

经营工作目标是：确保 2016 年公司整体收入、利润增幅不低于两位数，完成业绩承诺；在数字出版、网络发行、移动支付、影视、美食等重点领域实现突破，数字出版和网络出版发行总体规模增幅不低于 50%；推进青岛城市传媒生活广场（青岛数媒中心）项目以及青岛书城原址改造项目建设；加快主题书店建设布局，促进服务业态升级；充分利用资本市场平台，打造文化产业基金，通过并购实现快速发展。

1、坚持把社会效益放在首位，实现两个效益统一

2016 年，要坚持正确导向，将社会效益放在首位，突出图书主业，抓好主题出版，提升出版品质。重点在中国梦主题宣传、纪念中国共产党建党 95 周年、纪念红军长征胜利 80 周年、“一带一路”经贸文化交流等方面做好出版工作。教育、生活、少儿、人文等特色出版板块扎实发展、齐头并进。做好优秀 IP 资产管理运营工作，推进与喜马拉雅、当当、亚马逊等公司的合作，重点在人文艺术板块、美食板块、围棋板块、影视板块延伸产业链条，丰富产品提供。

2、依托资本市场平台，加快兼并重组促进产业发展

结合国家政策以及资本市场形势，抓住文化传媒板块快速发展的整体机遇，充分利用资本市场平台，通过收购、兼并、联合等多种方式进行产业布局的完善和扩张，推动城市传媒在较短的时间内提升主营业务的竞争优势，促进主营业务快速发展。同时，加快引入外部优质资源，打造文化产业基金，并逐步孵化细分投资基金。

3、做好两个综合体项目，打造体验式文化消费新模式

城市传媒在国家级西海岸新区开工建设的“青岛数媒中心”（为方便宣传，现亦使用“青岛城市传媒广场”名称）争取尽快进入试运营阶段，提供社区化、个性化、订制化、体验化的文化服务，使之成为所在地区居民文化消费和社会休闲的重要场所与地标性建筑。

地处青岛市南区香港路最佳商务区的“青岛书城改造项目”已列入 2016 年青岛市重点建设项目，今年将完成项目规划等前期工作。新书城将成为地域范围内体验式文化消费服务的制高点，为半岛居民提供全新文化服务享受。

加快以明阅岛 24 小时书店和美食书店为代表的主题书店布局，投资建设“智慧书亭”，营造丰富的文化消费场景，推进全民阅读工程落地。

4、依托版权资源优势加快推进传统媒体与新兴媒体融合发展

一是大力发展在线教育业务。针对不同层面用户需求开发产品，探索 AR、VR 互动教育等新兴模式的内容提供，实现产业链条的丰富延伸。

二是着力打造移动阅读平台。整合关联公司和不同业务板块内容资源，探索在线阅读、海外传播等版权资源增值新模式。

三是强化网络营销，提升网络传播影响力，网络电商销售规模实现倍增。

四是建设艺术图片数据库。基本建成艺术图片影像数据库，并重点开发专业机构、细分市场等商业端用户。

五是以组建影视公司为契机，实现 IP 资源向产业链上下游的延伸，并通过设立影视基金、发展影视培训、改编或投资制作影视作品等业务，打造城市传媒全新业务增长极。

5、健全具有文化特色的现代企业制度，以机制创新、流程再造为抓手破解发展难题

进一步强化党委领导下的法人治理结构，完善有文化特色的现代企业制度。发挥好“三会”制约、协调、促进作用，促进“一层”贯彻落实好经营战略，通过资本平台壮大公司实力，进一步聚焦支持出版主营业务发展。继续完善内部绩效考核体系，实行差异化考核，通过机制创新，把对社会效益和经济效益的要求内化为企业精神和发展理念，成为员工的自觉追求和行为准则。

(四) 可能面对的风险

1、教辅政策变动带来的风险

近年来，教育主管部门加强了对减轻中小学生学习负担的相关管理，未来有可能进一步加大政策执行力度，中小學生配套教辅采购量可能持续下降，可能对上市公司的经营业绩构成不利影响。

2、财政税收优惠政策变化的风险

出版传媒行业长期以来在财政、税收等方面一直享受国家统一制定的优惠政策。未来如果国家财政税收优惠政策发生变化，可能对上市公司经营业绩构成不利影响。

3、市场竞争不规范风险

随着以民间资本为代表的多元化投资主体进入了出版发行行业，市场上出现了如侵权盗版、不正当竞争等不规范的现象，对上市公司经营活动的正常有序开展造成了一定的负面影响。

4、新业态及新技术发展的风险

近年来随着计算机、互联网和通信技术的快速发展，新兴出版业态经历了爆发式增长，上市公司将在未来的市场竞争中越来越多地受到新兴技术媒体的冲击。公司将及时地吸收和应用新技术，借力发展内容输出业务，努力探索出适合城市传媒发展的新业态。

5、传统书店经营模式受到网络电商冲击的风险

随着电子技术的发展、网络普及率的提高，网上书店的销售份额迅速增加。网上书店在价格和消费便利性上具有较大优势，分流了部分读者。目前公司在积极探索业态转型，并制定网络销售目标，以积极姿态应对网上书店等新营销模式带来的冲击。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，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

公司重大资产重组完成后，七届二十二次董事会、公司 2015 年第二次临时股东大会通过了新的《公司章程》，“章程第一百七十五条 公司的利润分配政策为：

（一）利润分配的原则：根据公司盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，在可供分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

（二）利润分配决策机制和程序：公司利润分配预案由董事会提出，董事会应当关注利润分配的合规性和合理性，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经公司董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。

（三）利润分配政策调整的条件、决策程序和机制：根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确有必要对本章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，应以保护股东权益为出发点，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过后方可实施。

（四）利润分配的形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，也可以进行中期现金分红。

（五）现金分红条件和最低比例：公司拟实施年度或中期现金分红时应至少同时满足以下条件：（1）公司该年度或中期实现的可分配利润为正值，且实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（2）审计机构对公司该年度或中期财务报告出具标准无保留意见的审计报告（如需审计）。

在符合上述条件下，公司每年以现金方式分配的利润（包括中期现金分红）原则上不低于当年实现的可分配利润的 10%，每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出，提交股东大会审议批准。

（六）股票股利分配条件：公司根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证前述最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，董事会可以提出股票股利分配方案，提交股东大会审议批准。

（七）与独立董事和中小股东沟通机制：公司董事会、股东大会对利润分配政策尤其是现金分红具体方案进行审议时，应当与独立董事充分沟通讨论，并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。”

此外公司还制定了《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》。

由于公司重组前累计亏损较大，公司 2014 年度利润未进行现金分红，亦未进行资本公积金转增股本。

公司重组后，公司业绩大幅度提升，为了积极回报股东，经公司第八届董事会第六次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配预案》，在保证公司正常经营及长远发展的前提下，以截至 2015 年 12 月 31 日公司股本总数 702,096,010 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 70,209,601.00 元。本年度不进行送股及资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0	1.00	0	70,209,601.00	233,311,878.84	30.09
2014 年	0	0	0	0	76,793,989.01	
2013 年	0	0	0	0	24,287,443.70	

(三) 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

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
	解决土地等产权瑕疵	城市传媒	就本次资产重组置入上市公司的房产、土地中，本公司实际占有、使用但尚未取得权属证书的瑕疵房产、土地，本公司承诺在本次重组取得中国证券监督管理委员会核准之日起三年内，按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件的规定以及相关主管部门的要求解决该等瑕疵问题。	2015 年 6 月 30 日起三年内	是	是		
与重大资产重组相关	置入资产价值保证及补偿	城市传媒	在本次交易中，置入资产涉及若干城市传媒正在办理展期手续的商标专用权，就该等商标专用权，本公司确认并承诺：本公司正在办理该等商标专用权的展期手续，相关办理费用由具体办理变更登记手续的权利人各自承担；截至本承诺函出具之日，办理该等商标专用权的展期手续不存在实质性法律障碍，且该等商标专用权不存在任何因权属不清而引起纠纷的情况；本公司承诺于 2015 年 10 月 31 日前办理完毕上述商标专用权的展期手续。	2015 年 10 月 31 日前	是	是		
	置入资产	城市传媒	在本次交易中，置入资产涉及若干城市传媒正在办理名称变更登记手续的许可证书，就该等许可证书，本公司确认	2016 年 4 月 30	是	是		

的承诺	价值保证及补偿		并承诺：本公司正在办理该等许可证的名称变更登记手续，相关办理费用由具体办理变更登记手续的权利人各自承担；截至本承诺函出具之日，办理该等许可证的名称变更登记手续不存在实质性法律障碍，且该等许可证不存在任何因权属不清而引起纠纷的情况；本公司承诺于2016年4月30日前办理完毕上述许可证的名称变更登记手续。	日前				
	置入资产价值保证及补偿	城市传媒	在本次交易中，置入资产涉及若干城市传媒正在办理名称变更手续的土地及房产，就该等土地及房产，本公司确认并承诺：本公司正在办理该等土地及房产的名称变更登记手续，相关办理费用由具体办理变更登记手续的权利人各自承担，该等土地及房产不存在任何因权属不清而引起纠纷的情况。		否	是		
	盈利预测及补偿	青岛出版	根据《业绩补偿协议》，公司2015年度、2016年度、2017年度的预测净利润数分别为21,160.28万元、22,406.90万元、24,638.28万元。若公司在利润补偿期间内每一年度结束时的当期累积实际净利润数未达到当期累积预测净利润数，青岛出版集团有限公司及青岛出版置业有限公司同意以股份补偿的方式对公司进行补偿，对于每年需补偿的股份数将由公司以1元总价回购并予以注销。业绩承诺方业绩补偿价值不超过本次置入资产交易价格。	三年	是	是		
	盈利预测及补偿	青岛出版	对于上市公司使用募集配套资金投资项目在业绩承诺期间内相应的业绩及募集资金专户存储或现金管理所产生的利息等收益，不计入上市公司与本方根据《业绩补偿协议》及其补充协议确定的城市传媒在业绩承诺期间的实际净利润（扣除非经常性损益后归属母公司的净利润）。	三年	是	是		
	股份限售	青岛出版	本公司因股份无偿划转取得的上市公司股份自该等股份登记至本公司名下之日起12个月不得以任何形式转让。	2015年7月15日起	是	是		
	股份限售	青岛出版	本公司因上市公司发行股份购买资产和募集配套资金取得的股份自该等股份登记至本公司名下之日起36个月内不得以任何形式转让。	2015年8月31日起	是	是		
	股份限售	青岛出版	本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（指发行股份购买资产和募集配套资金的发行价之较高者，在此期间内，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同），或者交易完成后6个月上市公司股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的，则本公司持有上市公司股份的锁定期自动延长6个月。	2015年8月31日起	是	是		
	其他	青岛出版	在本次交易完成后，本公司将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。	长期	否	是		
	解决关联交易	青岛出版	本公司及本公司的下属企业应尽量避免与上市公司及其下属企业发生关联交易，并确保不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予本公司及本公司的下属企业优于市场第三方的权利；本公司及本公司的下属企业不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司及其下属企业达成交易的优先权利。对于确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司的下属企业将与上市公司及其下属企业按照市场公允价格，遵循公平、等价、有偿等原则依法签订协议，并按照相关法律、法规和上市公司章程等规定依法履行相应内部决策程序和信息披露义务；本公司及本公司的下属企业保证不以显失公平的条件与上市公司及其下属	长期	否	是		

		企业进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害上市公司及其股东合法权益的行为。					
解决同业竞争	青岛出版	本公司及本公司的下属企业（含直接或间接控制的除城市传媒外的企业，下同）不存在直接或间接从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。若未来本公司及本公司的下属企业从事的业务或所生产的产品与上市公司及其下属企业构成竞争关系，本公司承诺上市公司有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本公司及本公司的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业的股权、资产转让给无关联的第三方；若本公司及本公司的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与上市公司及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本公司及本公司的下属企业将授予上市公司及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，上市公司及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。本公司及本公司的下属企业不会向业务与上市公司及其下属企业所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。如因本公司及本公司的下属企业违反上述承诺而给上市公司及其下属企业造成损失的，本公司或本公司的下属企业应及时足额赔偿上市公司及其下属企业因此遭受的一切损失，本公司及其下属企业因此取得的经营收益亦应归上市公司所有。	长期	否	是		
解决土地等产权瑕疵	青岛出版	在本次交易中，就置入资产中所有权（房产、土地、商标专用权、经营资质等）之上瑕疵，公司承诺，就置入资产涉及城市传媒及其全资子公司实际占有、使用但其权属证上存在瑕疵的，若该等资产因法律障碍影响城市传媒实际经营的，公司将城市传媒因此而遭受的各项损失，予以全额补偿。	长期	是	是		
其他承诺	青岛出版	在通过无偿划转取得青岛碱业 34.26%股份并完成在中国证券登记结算公司变更登记后 6 个月内，择机在二级市场购买公司股份，增持比例不超过截至 2015 年 7 月 9 日公司总股本（395786210 股）的 2%，金额不超过 1 亿元，并承诺在上述增持完成后 6 个月内不转让本次购买的公司股份。	2015 年 7 月 15 日后 6 个月内完成增持。	是	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 达到原盈利预测及其原因作出说明

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，公司对 2015 年至 2017 年的盈利情况进行了预测，编制了盈利预测表。根据《业绩补偿协议》，公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度的预测净利润数分别为 21,160.28 万元、22,406.90 万元、24,638.28 万元。

2015 年度，公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 22,465.29 万元，大于承诺净利润数 21,160.28 万元，完成率为 106.17%。

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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	1
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问	瑞信方正证券有限责任公司	
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015年2月27日公司七届十八次董事会审议通过了《关于继续聘任山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构并支付报酬的议案》并提交公司股东大会审议，2015年3月20日公司2014年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、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、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，上市公司、控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

(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

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

青岛碱业七届十八次董事会审议通过了《2014 年度日常关联交易的基本情况及 2015 年度日常关联交易预计情况》。详情请参阅公司于 2015 年 2 月 28 日在《上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告。由于报告期内公司完成重大资产重组，前述关联交易涉及资产已全部置出上市公司。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
上市公司 2015 年度完成的重大资产重组具体实施过程为：海湾集团将其持有的原上市公司 34.26%股份无偿划转至青岛出版。青岛碱业以拥有的全部资产和负债作为置出资产与青岛出版等 5 位交易对方拥有的城市传媒 100%股份的等值部分进行置换。置入资产作价超过置出资产作价的差额部分，由上市公司依据城市传媒全体股东各自持有的城市传媒股份比例向其发行股份购买。同时，上市公司通过锁价的方式分别向青岛出版和出版置业非公开发行股份募集配套资金 2.49 亿元和 1.76 亿元。根据《上市规则》本次重组构成关联交易。股权无偿划转于 2015 年 7 月 15 日已完成，相关资产置换、发行股份工作于 9 月 1 日前全部完成。	详情请参阅公司于 2015 年 1 月 23 日、7 月 16 日、9 月 3 日在《上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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

根据公司重大资产重组与青岛出版及出版置业签订的《业绩补偿协议》《业绩补偿补充协议》约定，利润补偿期间为本次重大资产重组实施完毕后的三个会计年度（含实施完毕当年），即利润补偿期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。根据天和出具的《城市传媒全部权益评估报告》，城市传媒 2015 年度、2016 年度、2017 年度预测净利润数分别为 21,160.28 万元、22,406.90 万元、24,638.28 万元。

2015 年度公司盈利预测完成情况如下：

单位：万元

项目	2015年度扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润
盈利预测数	21,160.28
盈利实现数	22,465.29
实现率	106.17%

注：（1）根据青岛出版、出版置业对本公司重大资产重组及发行股份购买资产盈利预测补偿承诺，公司2015年度扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不包括子公司青岛传媒发展有限公司2015年度产生的业绩及募集资金专户存储产生的利息等收益。

（2）公司 2015 年度财务报表业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了和信审字（2016）第 000297 号审计报告。

本公司 2015 年度重大资产重组购买资产盈利预测已经实现。

(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

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

适用 不适用

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
基金	广发纳斯特投资管理有限公司	5000 万		量化增强型 固定收益类 私募基金	盈利	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

详情请参阅公司于 2015 年 11 月 27 日在《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》及上海证 券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2015-074 公告。

(四) 其他重大合同

十四、 其他重大事项的说明

适用 不适用

重大资产重组完成后，为减少控股级次，理顺控股关系，2015 年 10 月 13 日，公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，同意上市公司吸收合并全资子公司青岛出版传媒有限公司。该事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准。2015 年 12 月 17 日，出版传媒有限完成了工商注销登记。本次吸收合并完成后，出版传媒有限的全部资产、债权、债务、劳动合同等均由上市公司承继，出版传媒有限的下属单位继续存续。

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司上市以来，一直重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力保护自然环境和生态资源。重大重组以后，公司转型为出版传媒企业，2015 年公司纳税总额近六千万元，较 2014 年度增长 16%。公司旗下的青岛出版社多年来一直致力于公益性阅读推广活动的举办，每年组织各种图书捐赠活动，形成“红领巾阅读推广计划”等全国性公益阅读品牌。还积极参加总局和省局举办的各项阅读推广活动，连续两年入选由国家新闻出版广电总局举办的“百社千校书香童年”活动。此外，青岛出版社还策划了丰富多彩的全民阅读活动，为丰富群众精神文化生活、在全社会形成“多读书、读好书”的文化风尚、提高全民思想道德文化素质贡献力量。

今后公司将继续坚持“社会效益第一、社会效益和经济效益相统一”的经营方针，在资本积累和品牌积累、转型升级和流程再造等方面，坚持正确出版导向和精品出版战略，做好文化传承。在创造利润，对股东利益负责的同时，积极履行对利益相关者权利的保护，包括股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展和社会公益事业等，以实现企业发展与经济社会可持续发展的协调统一。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明 不适用

十六、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）

		(%)			金 转 股				
一、有限售条件股份	0	0	306,309,800				306,309,800	306,309,800	43.63
1、国家持股									
2、国有法人持股			306,309,800				306,309,800	306,309,800	43.63
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	395,786,210	100						395,786,210	56.37
1、人民币普通股	395,786,210	100						395,786,210	56.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	395,786,210	100	306,309,800				306,309,800	702,096,010	100

2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司因重大资产重组发行股份 306,309,800 股，其中：发行股份购买资产部分发行 226,572,465 股，发行价格为 5.11 元/股；募集配套资金部分发行 79,737,335 股，发行价格为 5.33 元/股。本次发行股份购买资产并募集配套资金最终的发行对象和发行数量如下表所示：

序号	股东名称	认购价格(元/股)	认购数量(股)	限售期(月)
发行股份购买资产				
1	青岛出版集团有限公司	5.11	190,660,731	36
2	青岛产业发展投资有限责任公司	5.11	14,727,210	12
3	山东鲁信文化产业创业投资公司	5.11	12,461,485	12
4	青岛国信发展(集团)有限责任公司	5.11	6,797,174	12
5	青岛出版置业有限公司	5.11	1,925,865	36
募集配套资金				
1	青岛出版集团有限公司	5.33	46,628,610	36
2	青岛出版置业有限公司	5.33	33,108,725	36

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）

报告期，公司发行股份 306,309,800 股。本次发行前，公司股本为 395,786,210 股，本次发行后，公司股本变更为 702,096,010 股。公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定计算每股收益和每股净资产，具体金额详见“会计数据和财务指标摘要”。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛出版集团有限公司	0	0	237,289,341	237,289,341	认购重大资产重组发行股份，限售 36 个月	2018 年 9 月 1 日
青岛出版置业有限公司	0	0	35,034,590	35,034,590	认购重大资产重组发行股份，限售 36 个月	2018 年 9 月 1 日
青岛产业发展投资有限责任公司	0	0	14,727,210	14,727,210	认购重大资产重组发行股份，限售 12 个月	2016 年 9 月 1 日
山东鲁信文化产业创业投资有限公司	0	0	12,461,485	12,461,485	认购重大资产重组发行股份，限售 12 个月	2016 年 9 月 1 日
青岛国信发展（集团）有限责任公司	0	0	6,797,174	6,797,174	认购重大资产重组发行股份，限售 12 个月	2016 年 9 月 1 日
合计	0	0	306,309,800	306,309,800	/	/

另外，青岛出版集团有限公司承诺：因股份无偿划转取得的本公司 135,587,250 股股份，自该等股份登记至青岛出版集团有限公司名下之日起 12 个月不得以任何形式转让。

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2015 年 8 月 31 日	5.11	33,985,869	2016 年 9 月 1 日	33,985,869	
人民币普通股	2015 年 8 月 31 日	5.11	192,586,596	2018 年 9 月 1 日	192,586,596	

人民币普通股	2015年8月31日	5.33	79,737,335	2018年9月1日	79,737,335	
--------	------------	------	------------	-----------	------------	--

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）：

（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

报告期初，公司原有股份为 395,786,210 股，均为无限售条件流通股。报告期，公司重大资产重组发行股份 306,309,800 股，均为限售流通股。本次发行后公司股本结构发生变化，详见前文“普通股股份变动情况表”。

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)	55,803
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,337

（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	
青岛出版集团有 限公司	372,876,591	372,876,591	53.11	237,289,341	无		国有法人
青岛出版置业有 限公司	35,034,590	35,034,590	4.99	35,034,590	无		国有法人
青岛产业发展投 资有限责任公司	14,952,210	14,952,210	2.12	14,727,210	未知		国有法人
山东鲁信文化产 业创业投资有限 公司	12,461,485	12,461,485	1.77	12,461,485	未知		国有法人
青岛国信发展 (集团)有限责 任公司	6,797,174	6,797,174	0.97	6,797,174	未知		国有法人
中国人寿保险股 份有限公司—传 统—普通保险产 品—005L— CT001 沪		3,700,000	0.52		未知		未知
李鹏		1,569,118	0.22		未知		未知
青岛凯联(集团) 有限责任公司		1,537,155	0.22		未知		国有法人
陈浩		1,420,600	0.20		未知		未知
陈显康		1,250,000	0.17		未知		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		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
青岛出版集团有限公司	135,587,250	人民币普通股	135,587,250
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
青岛凯联（集团）有限责任公司	1,537,155	人民币普通股	1,537,155
李鹏	1,569,118	人民币普通股	1,569,118
陈浩	1,420,600	人民币普通股	1,420,600
陈显康	1,250,000	人民币普通股	1,520,000
易方达鑫享股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	1,113,300	人民币普通股	1,113,300
陆坤荣	1,047,300	人民币普通股	1,047,300
俞旭斐	960,000	人民币普通股	960,000
岑文龙	903,245	人民币普通股	903,245
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、青岛出版置业有限公司为公司第一大股东青岛出版集团有限公司的全资子公司，二者存在关联关系； 2、其他前十大股东之间，以及流通股股东之间公司未知其关联关系，也未知是否存在一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不涉及优先股。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛出版集团有限公司	237,289,341	2018年9月1日	237,289,341	认购重大资产重组发行股份，限售36个月
2	青岛出版置业有限公司	35,034,590	2018年9月1日	35,034,590	认购重大资产重组发行股份，限售36个月
3	青岛产业发展投资有限责任公司	14,727,210	2016年9月1日	14,727,210	认购重大资产重组发行股份，限售12个月
4	山东鲁信文化产业创业投资有限公司	12,461,485	2016年9月1日	12,461,485	认购重大资产重组发行股份，限售12个月
5	青岛国信发展（集团）有限责任公司	6,797,174	2016年9月1日	6,797,174	认购重大资产重组发行股份，限售12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		青岛出版置业有限公司为公司第一大股东青岛出版集团有限公司的全资子公司，二者存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
青岛产业发展投资有限责任公司	2015年9月1日	2016年9月1日
山东鲁信文化产业创业投资有限公司	2015年9月1日	2016年9月1日
青岛国信发展（集团）有限责任公司	2015年9月1日	2016年9月1日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	青岛出版集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孟鸣飞
成立日期	2011 年 10 月 31 日
主要经营业务	一般经营项目：文化资产管理与经营业务，印刷物资购销，版权贸易和境内外投资。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

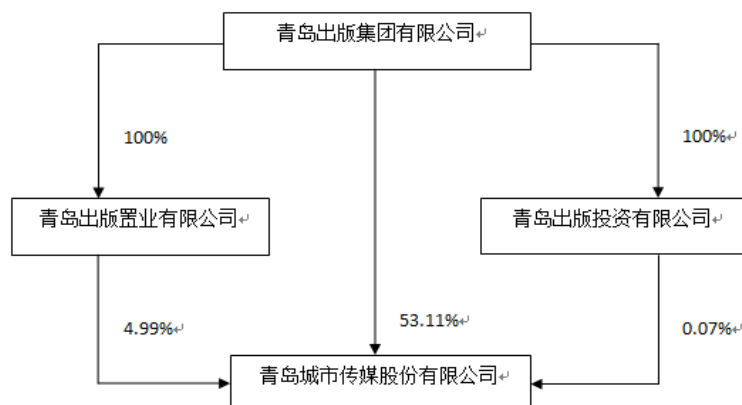
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

详见公司于 2015 年 7 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《青岛碱业股份有限公司关于国有股权无偿划转完成股权过户登记的公告》（公告编号：临 2015-039 号）。

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	青岛市财政局
----	--------

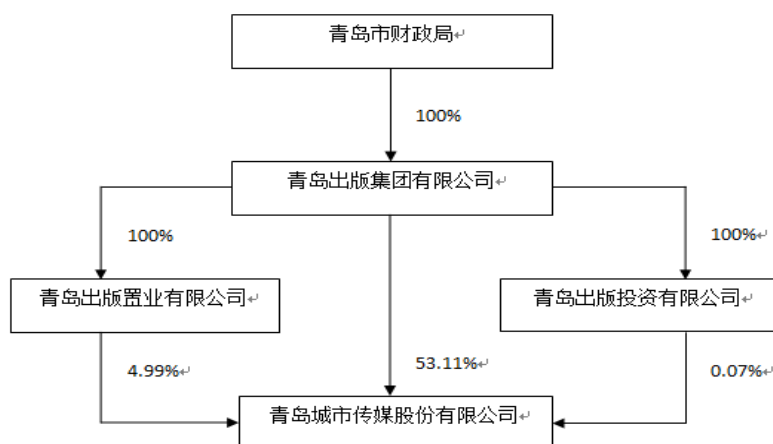
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

详见公司于 2015 年 7 月 16 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《青岛碱业股份有限公司关于国有股权无偿划转完成股权过户登记的公告》（公告编号：临 2015-039 号）。

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司于 2015 年 7 月 15 日收到青岛出版转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》。海湾集团将其所持有的本公司 135,587,250 股股份以无偿划转的方式转让给青岛出版，股权过户登记手续已于 2015 年 7 月 15 日完成。本公司控股股东由海湾集团变更为青岛出版，实际控制人由青岛市国有资产监督管理委员会变更为青岛市财政局。

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

根据《上市公司收购管理办法》第七十四条及本公司于 2015 年 7 月 4 日公告的《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，青岛出版集团有限公司承诺：因股份无偿划转取得的本公司 135,587,250 股股份，自该等股份登记至青岛出版集团有限公司名下之日（2015 年 7 月 15 日）起 12 个月不得以任何形式转让。

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
孟鸣飞	董事长	男	58	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			0	是
贾庆鹏	副董事长、总经理	男	50	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			21.09	否
杨延亮	董事、财务总监	男	49	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			19.79	否
李茗茗	董事	女	50	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			11.59	否
李楷	董事、副总经理	男	44	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			19.81	否
黄群	董事	男	40	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			0	否
周海波	独立董事	男	57	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			3.2	否
栾少湖	独立董事	男	56	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			3.2	否
张鹏	独立董事	女	51	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			3.2	否
张德利	监事会主席	男	59	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			0	是
逢利群	监事	男	58	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			12.53	否
裴春	监事	女	44	2015年8月31日	2018年8月31日	0	0			8.56	否
张化新	副总经理	男	51	2015年9月2日	2018年9月2日	0	0			27.55	否
马琪	副总经理、董事会秘书	男	34	2015年9月2日	2018年9月2日	0	0			11.40	否
郭汉光(离任)	董事长	男	52	2013年4月26日	2015年8月31日	0	0			22.00	否
于英明(离任)	董事、总经理	男	51	2013年4月26日	2015年8月31日	0	0			17.56	否

陈向真（离任）	董事	男	60	2013年7月1日	2015年8月31日	0	0			0	是
曾庆军（离任）	董事	男	50	2012年4月27日	2015年8月31日	0	0			0	是
王进波（离任）	董事、副总经理	男	52	2012年11月19日	2015年8月31日	6,250	6,250			17.46	否
王保发（离任）	独立董事	男	58	2012年11月19日	2015年8月31日	0	0			2	否
陈波（离任）	独立董事	男	50	2012年11月19日	2015年8月31日	0	0			2	否
聂栩（离任）	独立董事	女	51	2012年11月19日	2015年8月31日	0	0			2	否
王志宪（离任）	独立董事	男	53	2012年11月19日	2015年8月31日	0	0			2	否
祝正雨（离任）	监事会主席	男	60	2012年11月19日	2015年8月31日	6,250	6,250			10	否
吴绍进（离任）	监事	男	55	2012年11月19日	2015年8月31日	2,500	2,500			0	是
罗书凯（离任）	监事	男	47	2012年11月19日	2015年8月31日	1,250	1,250			12.36	否
孙新德（离任）	监事	男	48	2012年11月19日	2015年8月31日	24,000	24,000			16.37	否
沙正川（离任）	监事	男	52	2012年11月19日	2015年8月31日	0	0			6.67	否
马国臣（离任）	副总经理	男	53	2012年11月19日	2015年9月2日	1,875	1,875			16.70	否
任新琛（离任）	副总经理	男	49	2012年11月19日	2015年9月2日	3,750	3,750			14.94	否
邹怀基（离任）	副总经理、董事会秘书	男	51	2012年11月19日	2015年9月2日	0	0			16.37	否
尹小春（离任）	副总经理、总工程师	男	45	2013年6月14日	2015年9月2日	0	0			16.37	否
韩治轮（离任）	副总经理	男	49	2013年6月14日	2015年9月2日	0	0			16.37	否
战仲华（离任）	财务负责人	女	41	2013年4月1日	2015年9月2日	0	0			11.23	否
合计	/	/	/	/	/	45,875	45,875		/	344.32	/

姓名	主要工作经历
孟鸣飞	大学本科学历，高级记者职称。曾任青岛日报社记者、农村部主任、总编室主任、总编辑助理、副总编辑，青岛出版社社长、总编辑、党委书记，青岛城市传媒有限公司董事长；现任青岛出版集团有限公司董事长、党委书记，青岛出版社有限公司董事长。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事，9月2日被选举为上市公司董事长。
贾庆鹏	大学本科学历，公共管理学硕士，编审职称。曾任青岛出版社文化教育编辑部主任助理、编辑、副主任，青岛出版社办公室主任、副编审、编审，青岛出版社教育出版中心总编辑，青岛城市传媒有限公司董事、总经理；现任青岛出版集团有限公司总经理、党委副书记，青岛出版社有限公司副董事长，山东省印刷协会第四届理事会理事。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事，9月2日被选举为上

	市公司副董事长，并被聘任为上市公司总经理。
杨延亮	大学本科学历，高级会计师职称。曾任青岛出版社计划财务处处长助理、副处长、处长，青岛出版社社长助理，青岛市新华书店（集团）有限责任公司董事，青岛城市传媒有限公司董事、常务副总经理、财务总监；现任青岛出版集团有限公司董事、党委委员，青岛出版集团有限公司副董事长，青岛传媒发展有限公司董事长。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事，9月2日被聘任为上市公司常务副总经理兼财务总监。
李茗茗	大学本科学历，编审职称。曾任青岛出版社有限公司副总经理、少儿期刊中心总编辑、青岛新华书店有限责任公司党委副书记、副董事长等；现任青岛出版集团党委委员、董事，青岛新华书店有限责任公司党委书记、董事长。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事。
李楷	大学本科学历，工程师职称。曾任青岛市房屋建筑公司助理工程师，青岛弘信置业公司副总经理，青岛弘信国际会展有限公司工程部主任，青岛弘信地产有限公司常务副总经理、青岛弘信公司综合部副主任、青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司资本运营一部副部长、资本运营三部部长，青岛担保中心有限责任公司副董事长、总经理、法人代表，青岛市科技风险投资公司董事，青岛华通建力基金有限责任公司董事，青岛城市传媒有限公司副总经理。现任青岛出版集团党委委员、董事，青岛出版置业有限公司执行董事，青岛出版投资有限公司董事长；2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事，9月2日被聘任为上市公司副总经理兼总经济师。
黄群	大学本科学历，经济师职称。曾任山东省国际信托有限公司监事、鲁信创业投资集团股份有限公司监事、山东省鲁信投资控股集团有限公司风险管理部副部长等；现任山东鲁信文化传媒投资集团有限公司副总经理，兼任山东鲁信文化产业投资有限公司董事长，山东鲁信广告有限公司董事长，烟台文化发展投资基金有限公司董事长。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会董事。
周海波	博士学位，教授，中国现当代文学硕士博士生导师。现任青岛大学文学院教授；主要兼职有青岛市文学艺术界联合会副主席，文化青岛建设专家委员会委员。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会独立董事。
栾少湖	硕士，全国优秀律师、青岛市专业技术拔尖人才（高级专家）。现任山东德衡律师事务所合伙人会议主席，主要兼职有全国律师协会常务理事兼刑事业务委员会副主任、外事委员会副主任、发展战略委员会副主任，西部律师发展委员会副主任，青岛市人大代表兼内务司法委员会委员，青岛市工商联（总商会）副会长，利群集团独立董事。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会独立董事。
张鹏	硕士，副教授，中国注册会计师，中国资产评估师，现任青岛大学副教授，青岛海立美达股份有限公司的独立董事。2015年8月31日被选举为上市公司第八届董事会独立董事。
张德利	大学学历。曾任青岛第四十八中学教师、团干部，青岛市委宣传部干部处干事、副科级巡视员、处级巡视员，青岛日报社政工处处长，青岛出版社纪委书记、党委委员，青岛城市传媒有限公司监事会主席；现任青岛出版集团有限公司纪委书记、工会主席、监事会副主席、党委委员，商周刊社社长。2015年8月31日被选举为上市公司第八届监事会监事，2015年9月2日被选举为上市公司监事会主席。
逢利群	大学本科学历。曾任青岛外文书店业务员，青岛新华书店秘书科副科长、总经理助理，青岛新华书店外文书店经理，胶州市新华书店总经理、书记，青岛市新华书店（集团）有限责任公司副总经理、总经理，青岛城市传媒股份有限公司副总经理、监事；现任青岛新华书店有限责任公司副董事长、纪委书记。2015年8月31日被选举为上市公司第八届监事会监事，2015年9月2日被选举为上市公司监事会副主席。
裴春	硕士研究生。曾任青岛出版社有限公司编辑。2015年8月31日被推选为上市公司职工代表监事。

张化新	大学本科学历，编审职称。曾任青岛出版社科技部任助理编辑、电子读物部主任助理、第五编辑部任副主任、主任，青岛出版集团社长助理，青岛出版社有限公司副总经理、科技出版中心总编辑，青岛城市传媒股份有限公司副总经理；现任青岛出版集团党委委员、董事，青岛出版社有限公司总经理。2015年9月2日被聘任为上市公司副总经理。
马琪	大学本科学历，曾任呼和浩特市和林格尔县报社记者，青岛出版社科员，政工处副处长，政工处处长，青岛城市传媒股份有限公司董事会秘书，青岛城市传媒股份有限公司董事会办公室、总经理办公室主任；2015年9月2日被聘任为上市公司副总经理兼董事会秘书。
郭汉光（离任）	历任青岛海湾集团有限公司副总经理，青岛海湾实业有限公司副总经理，党委委员。2011年3月任青岛碱业股份有限公司董事、总经理；2013年4月被选举为公司第七届董事会董事长，2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
于英明（离任）	历任青岛碱业股份有限公司总经理助理兼调度处处长、副总经理；2013年4月被董事会聘任为青岛碱业股份有限公司总经理，2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
陈向真（离任）	高级工程师，历任青岛凯联（集团）有限责任公司副总经理、青岛海湾集团有限公司副总经理。2013年7月出任公司第七届董事会董事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
曾庆军（离任）	高级工程师，历任青岛市化工总公司经济发展处工程师，青岛凯联（集团）有限责任公司规划发展部主任、总经理助理青岛海湾集团有限公司副总经理、党委委员，青岛碱业股份有限公司第七届董事会董事，2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。。
王进波（离任）	高级政工师，历任青岛华东制钙有限公司总经理，华东制钙有限公司董事，青岛碱业股份有限公司第七届董事会董事、副总经理。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
王保发（离任）	高级工程师，现任中国煤炭运销协会副理事长兼中国煤炭运销协会无烟煤专业委员会主任。2009年11月出任青岛碱业股份有限公司独立董事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
陈波（离任）	历任青岛健特生物投资有限公司董事、董事会秘书、副总经理，青岛黄海股份有限公司独立董事。现任青岛瑞滕创业投资有限公司董事长、青岛金王应用化学股份有限公司独立董事。2012年11月出任青岛碱业股份有限公司第七届董事会独立董事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
聂栩（离任）	注册会计师，历任青岛华仁药业股份有限公司总会计师，山东汇德会计师事务所有限公司项目经理，青岛伟东集团财务总监。现任青岛中能信投资有限公司副总经理、青岛黄海创投基金投资决策委员会成员。2012年11月出任青岛碱业股份有限公司第七届董事会独立董事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
王志宪（离任）	博士，大学教授，博士生导师，主要研究领域为经济领域。历任聊城大学副院长，现任青岛科技大学经济与管理学院副院长。2013年7月担任公司独立董事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
祝正雨（离任）	高级工程师，历任青岛海湾实业有限公司董事长、总经理，青岛碱业股份有限公司第六届董事会董事，2013年6月因工作原因辞去公司董事职务，2013年7月出任公司监事，同时被选举为公司第七届监事会主席。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
吴绍进（离任）	历任青岛凯联（集团）有限责任公司审计监督部主任兼监管办主任，青岛海湾集团有限公司财务部部长，2008年12月出任公司监事。2015年8月31日因公司重大资产重组换届离任。
罗书凯（离任）	高级工程师，2010年任青岛碱业股份有限公司总经理助理，公司监事。2015年8月31日因换届辞去监事职务。
孙新德（离任）	高级工程师，历任青岛碱业股份有限公司双收农药分公司总经理，青岛碱业股份有限公司热电分公司经理、副总经理、工会主席。2009年

	11 月出任公司监事。2015 年 8 月 31 日因公司重大资产重组换届离任。
沙正川（离任）	历任青岛碱业股份有限公司压缩车间党支部书记、主任；公司热电分公司党总支书记。现任公司维修车间主任，2009 年出任公司监事。2015 年 8 月 31 日因换届辞去监事职务。
马国臣（离任）	高级工程师，2008 年至今任青岛海湾化工设计研究院有限公司董事长，青岛碱业股份有限公司副总经理。2015 年 9 月 2 日因重大资产重组换届离任。
任新琛（离任）	高级政工师，历任青岛碱业股份有限公司副总经理。2015 年 9 月 2 日因公司重大资产重组换届离任。
邹怀基（离任）	高级会计师，历任公司副总经理、董事会秘书。2015 年 9 月 2 日因公司重大资产重组换届离任。
尹小春（离任）	高级工程师，历任青岛海湾化工设计研究院有限公司总工程师、院长，青岛碱业股份有限公司副总工程师。2013 年 6 月 14 日任青岛碱业股份有限公司副总经理兼总工程师。2015 年 9 月 2 日因公司重大资产重组换届离任。
韩治轮（离任）	高级工程师，历任青岛海湾集团投资规划部主任兼副总工程师，住商肥料有限公司总经理、副总经理，青岛碱业股份有限公司总经理助理。2013 年 6 月 14 日任青岛碱业股份有限公司副总经理。2015 年 9 月 2 日因公司重大资产重组换届离任。
战仲华（离任）	注册会计师，历任山东大信会计师事务所项目经理、青岛碱业股份有限公司财务部副部长，2013 年 4 月 1 日任青岛碱业股份有限公司财务负责人兼财务部部长。2015 年 9 月 2 日因公司重大资产重组换届离任。

其它情况说明

2016 年 1 月，公司总经理贾庆鹏先生、财务总监杨延亮先生向公司董事会递交了辞职报告，因工作变动原因，贾庆鹏先生申请辞去公司总经理职务，杨延亮先生申请辞去公司财务总监职务。2016 年 1 月 11 日公司第八届董事会第五次会议聘任杨延亮先生为公司总经理，聘任苏彩霞女士为公司财务总监。详情请见公司于 2016 年 1 月 12 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的临 2016-002 号、003 号公告。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
孟鸣飞	青岛出版集团有限公司	党委书记、董事长	2009 年 2 月	

贾庆鹏	青岛出版集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2016 年 1 月	
杨延亮	青岛出版集团有限公司	党委委员、董事	2009 年 2 月	
李茗茗	青岛出版集团有限公司	党委委员、董事	2015 年 7 月	
李楷	青岛出版置业有限公司	执行董事	2015 年 8 月	
	青岛出版集团有限公司	党委委员、董事	2015 年 12 月	
黄群	山东鲁信文化产业投资有限公司	董事长	2013 年 12 月	
张德利	青岛出版集团有限公司	党委委员、纪委书记、工会主席、监事会副主席	2009 年 2 月	
张化新	青岛出版集团有限公司	党委委员、董事	2015 年 7 月	
曾庆军（离任）	海湾集团、凯联集团	副总经理	2004 年 8 月	
陈向真（离任）	海湾集团、凯联集团	副总经理	2004 年 8 月	
吴绍进（离任）	海湾集团、凯联集团	财务部部长	2011 年 1 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孟鸣飞	青岛出版社有限公司	董事长	2011 年 11 月	
贾庆鹏	青岛出版社有限公司	董事	2011 年 11 月	
杨延亮	青岛出版社有限公司	副董事长	2014 年 2 月	
	青岛传媒发展有限公司	董事长	2014 年 2 月	
李茗茗	青岛新华书店有限责任公司	董事长	2015 年 7 月	
李楷	青岛出版投资有限公司	董事长	2015 年 8 月	
黄群	山东鲁信文化传媒投资集团有限公司	副总经理	2013 年 12 月	
	山东鲁信电影院线有限公司	董事长	2015 年 5 月	
	山东鲁信影城有限公司	董事长	2015 年 5 月	
	烟台文化发展投资基金有限公司	董事长	2014 年 6 月	
周海波	青岛大学	教授	1996 年 12 月	
栾少湖	山东德衡律师事务所	合伙人主席	1993 年 12 月	

	利群集团独立董事	独立董事	2012年9月	
张鹏	青岛大学	副教授	1998年11月	
	青岛海立美达股份有限公司	独立董事	2015年10月	
逢利群	青岛新华书店有限责任公司	副董事长、纪委书记	2014年10月	
张化新	青岛出版社有限公司	副总经理	2011年11月	
郭汉光（离任）	贵州红星发展股份有限公司	董事长	2015年11月	
	青岛红星化工集团有限责任公司	董事长	2015年7月	
于英明（离任）	青岛碱业发展有限公司	董事、总经理	2015年6月	
王进波（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理	2015年6月	
王保发（离任）	青岛碱业发展有限公司	独立董事	2015年6月	
陈波（离任）	青岛碱业发展有限公司	独立董事	2015年6月	
聂栩（离任）	青岛碱业发展有限公司	独立董事	2015年6月	
王志宪（离任）	青岛碱业发展有限公司	独立董事	2015年6月	
祝正雨（离任）	青岛碱业发展有限公司	监事	2015年6月	
罗书凯（离任）	青岛碱业发展有限公司	监事	2015年6月	
孙新德（离任）	青岛碱业发展有限公司	监事	2015年6月	
沙正川（离任）	青岛碱业发展有限公司	监事	2015年6月	
马国臣（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理	2015年6月	
任新琛（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理	2015年6月	
邹怀基（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理、董事会秘书	2015年6月	
尹小春（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理	2015年6月	
韩治轮（离任）	青岛碱业发展有限公司	副总经理	2015年6月	
战仲华（离任）	青岛碱业发展有限公司	财务负责人	2015年6月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据根据董事、监事、高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩确定和发放董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司《岗位管理实施办法》以及《目标责任制实施方案》，根据经营指标完成情况进行分配。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照董事、监事和高级管理人员的实际应付报酬予以支付。
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	公司于 2015 年 8 月 31 日完成重大资产重组，董事会、监事会、管理层进行换届。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数为上市公司现任与离任董监高报告期内任职月份报酬合计。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟鸣飞	董事长	选举	重大资产重组完成，换届选举
贾庆鹏	副董事长、总经理	选举	重大资产重组完成，换届选举
杨延亮	董事、常务副总经理、财务总监	选举	重大资产重组完成，换届选举
李茗茗	董事	选举	重大资产重组完成，换届选举
李楷	董事、副总经理	选举	重大资产重组完成，换届选举
黄群	董事	选举	重大资产重组完成，换届选举
周海波	独立董事	选举	重大资产重组完成，换届选举
栾少湖	独立董事	选举	重大资产重组完成，换届选举
张鹏	独立董事	选举	重大资产重组完成，换届选举
张德利	监事会主席	选举	重大资产重组完成，换届选举
逢利群	监事	选举	重大资产重组完成，换届选举
裴春	监事	选举	重大资产重组完成，换届选举
张化新	副总经理	聘任	重大资产重组完成，换届选举
马琪	副总经理、董事会秘书	聘任	重大资产重组完成，换届选举
郭汉光	董事长	离任	重大资产重组完成，换届离任
于英明	董事、总经理	离任	重大资产重组完成，换届离任
陈向真	董事	离任	重大资产重组完成，换届离任
曾庆军	董事	离任	重大资产重组完成，换届离任
王进波	董事、副总经理	离任	重大资产重组完成，换届离任
王保发	独立董事	离任	重大资产重组完成，换届离任
陈波	独立董事	离任	重大资产重组完成，换届离任
聂栩	独立董事	离任	重大资产重组完成，换届离任
王志宪	独立董事	离任	重大资产重组完成，换届离任

祝正雨	监事会主席	离任	重大资产重组完成，换届离任
吴绍进	监事	离任	重大资产重组完成，换届离任
罗书凯	监事	离任	重大资产重组完成，换届离任
孙新德	监事	离任	重大资产重组完成，换届离任
沙正川	监事	离任	重大资产重组完成，换届离任
马国臣	副总经理	离任	重大资产重组完成，换届离任
任新琛	副总经理	离任	重大资产重组完成，换届离任
邹怀基	副总经理、董事会秘书	离任	重大资产重组完成，换届离任
尹小春	副总经理、总工程师	离任	重大资产重组完成，换届离任
韩治轮	副总经理	离任	重大资产重组完成，换届离任
战仲华	财务负责人	离任	重大资产重组完成，换届离任

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	53
主要子公司在职员工的数量	1,507
在职员工的数量合计	1,560
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
管理类员工（中层及以上）	85
行政后勤员工	430
业务员工	1,045
合计	1,560
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	103
大学本科	603
大专及以下	854
合计	1,560

(二) 薪酬政策

公司通过《岗位管理实施办法》建立以岗位管理为基础的薪酬模式，以岗定薪、岗变薪变；通过《目标责任制实施方案》等办法建立高效的员工绩效管理系统，以此激励员工不断提升工作效率、管理水平和服务质量。公司通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

(三) 培训计划

2015 年度，公司通过专题培训、培训沙龙和岗前培训方式对员工进行系统培训。一是结合公司实际，强化专题学习。公司邀请业内专家做相关业务专题培训，通过专题培训活动，全员了解前沿动态，学习业务知识。二是内外互通交流，激发学习活力。公司邀请冯骥才、葛剑雄等文化名家作为嘉宾到公司与员工交流座谈，培训沙龙活动开拓了员工专业视野，增加了彼此交流学习，有助于综合能力提升。三是做好岗前培训，夯实业务基础。由公司总编辑、副总编辑等主要领导和资深出版工作者为新入职员工授课，同时通过素质拓展和岗位体验等活动实现理论与实践相结合。

2016 年公司结合整体发展战略制定了培训工作计划，包括职业素养类、专业技能类和其他三大类：1、职业素养培训，具体包括：领军人才培养、复合型经营管理人才培养、后备干部/人才培养、公司内训师队伍培训、新员工培训；2、专业技能人才培养，具体包括：出版发行专业培训、版权运营专业培训、策划设计专业培训、新媒体专业培训、内控管理专业培训；3、其他培训，主

要形式为:学习沙龙、会展书展、出版大讲坛等。通过内训与外训结合,以满足公司下一步业务发展、转型升级的需要。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作,2015年重大资产重组完成后,转型为传媒文化企业。上市公司以此为契机对现行各项制度、流程进行了系统的梳理,重新修订了《公司章程》及公司治理相关制度,完善了与制度规定和工作实际不符的管理流程,提高了制度、流程的严谨性和科学性,强化了流程的操作性,达到健全公司制度体系,提高工作效率的目的。今后公司将按照内控要求进一步健全内部控制规范体系,确保公司可持续发展。

1、关于股东与股东大会

重组完成后,公司继续根据《上市公司股东大会规则》《公司章程》以及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,平等对待所有股东,保证每位股东能够充分行使表决权。同时,公司在合法、有效的前提下,通过各种方式和途径,充分利用现代信息技术等手段,扩大股东参与股东大会的比例,充分保障股东的知情权和参与权。

2、关于控股股东、实际控制人与上市公司

重组完成后,上市公司控股股东青岛出版严格依法行使出资人的权利,切实履行对本公司及其他股东的诚信义务,不直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动,不利用其控股地位谋取额外的利益,保持上市公司在资产、人员、财务、业务和机构方面的独立性,以维护广大中小股东的合法权益。

3、董事与董事会

重组完成后,上市公司进一步完善了董事和董事会制度,确保董事会公正、科学、高效地进行决策;确保独立董事在职期间,能够依据法律法规要求履行相关职责,积极了解公司的各项运作情况,加强董事会的科学决策能力,促进公司良性发展,切实维护公司整体利益和中小股东利益。

4、监事与监事会

重组完成后,上市公司监事会继续严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的要求选举监事,从切实维护上市公司利益和广大中小股东权益出发,进一步加强监事会和监事监督机制,保证监事履行监督职能。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责,对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督。上市公司为监事正常履行职责

提供必要协助，保障监事会对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责合法合规性和公司财务情况进行监督的权利，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

2015 年，上市公司真实准确的履行了信息披露义务，累计披露临时公告 80 个，定期报告 4 个，保证投资人真实、准确、及时、完整地获取公司信息。反映公司财务信息的财务会计报告未被注册会计师出具过保留意见、否定意见的报告。重组完成后，上市公司继续严格执行信息披露管理制度，除按照强制性规定披露信息外，上市公司保证主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，保证所有股东有平等获得相关信息的机会。

6、关于公司独立运作的情况

重组完成后，上市公司的组织架构、经营管理各环节和流程，城市传媒采购、生产、销售等相关环节均具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力，不存在需要依赖控股股东才能开展正常业务的情形。上市公司拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，城市传媒的财务人员均为专职，不存在在控股股东及实际控制人控制的其他企业兼职的情形。公司独立纳税，独立开设银行账号，不存在与其控股股东及实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。上市公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司治理是一项长期的任务，上市公司将坚持严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、可持续发展。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 2 月 10 日
2014 年度股东大会	2015 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 3 月 21 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 9 月 1 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 10 月 30 日

股东大会情况说明

报告期内，公司共召开了四次股东大会，每次股东大会召集和召开程序、召集人和出席会议人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》《股东大会规则》《公司章程》及相关法律法规

规的有关规定，会议现场均有律师见证并出具法律意见书，股东大会表决结果合法、有效。公司董事会及时完成了股东大会决议的各项工作。

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	
孟鸣飞	否	4	3	1	0	0	否	2
贾庆鹏	否	4	3	1	0	0	否	2
杨延亮	否	4	3	1	0	0	否	2
李茗茗	否	4	3	1	0	0	否	2
李楷	否	4	3	1	0	0	否	2
黄群	否	4	3	1	0	0	否	2
周海波	是	4	3	1	0	0	否	2
栾少湖	是	4	3	1	0	0	否	2
张鹏	是	4	3	1	0	0	否	2
郭汉光 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
于英明 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
陈向真 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
曾庆军 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
王进波 (离任)	否	6	6	0	0	0	否	2
王保发 (离任)	是	6	4	0	1	1	否	2
陈波 (离任)	是	6	5	0	0	1	否	2
聂栩 (离任)	是	6	5	0	0	1	否	2
王志宪 (离任)	是	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展：董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会提名委员会在推荐董事和独立董事过程中，认真审查候选人资格，严格履行决策程序；董事会薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，拟订董事及高级管理人员的年度薪酬；董事会战略委员会根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。报告期内，各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

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

不适应

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

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

公司对高级管理人员的考评体系遵循公司效益持续增长、股东价值最大化和可持续发展要求，按照权责利相统一的要求，建立健全科学合理的考评机制，将考核结果同奖惩紧密挂钩，并作为职务任免的重要依据。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2016 年 4 月 16 日公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《青岛城市传媒股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》。 内部控制评价报告详见附件

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

公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告与本报告期内刊登在上海证券交易所网站，敬请投资者仔细阅读。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

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

和信审字（2016）第 000297 号

青岛城市传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“城市传媒”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，城市传媒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，公允反映了城市传媒 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙涌
中国·济南 中国注册会计师：黄绪俊

二〇一六年四月十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,208,455,357.44	649,825,491.15
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,579,816.09	9,375,614.25
应收账款		165,896,291.91	119,536,285.70
预付款项		29,875,080.54	30,468,184.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,263,053.06	34,113,500.94
买入返售金融资产			
存货		231,229,138.78	163,133,412.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		409,766.30	
其他流动资产		51,742,350.49	11,117,187.18
流动资产合计		1,709,450,854.61	1,017,569,676.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		13,656,080.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		858,679.96	907,011.83
投资性房地产		42,509,545.64	44,684,899.63
固定资产		274,231,992.48	285,131,469.55
在建工程		89,880,013.30	21,930,880.98

工程物资			
固定资产清理		5,705,094.36	5,705,094.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		446,419,627.33	451,206,570.73
开发支出			
商誉		24,427,165.07	
长期待摊费用		1,761,718.59	2,530,416.76
递延所得税资产		954,477.47	33,475.76
其他非流动资产		22,865,365.21	21,222,765.21
非流动资产合计		923,269,759.41	834,852,584.81
资产总计		2,632,720,614.02	1,852,422,261.46
流动负债:			
短期借款		33,000,000.00	43,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		141,309,631.81	120,467,134.68
应付账款		279,424,822.28	230,866,252.16
预收款项		139,991,865.07	119,466,270.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,914,989.23	1,385,227.84
应交税费		25,958,828.22	14,629,921.79
应付利息		66,496.53	
应付股利			
其他应付款		43,219,282.88	32,011,580.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	2,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		668,885,916.02	564,626,387.98
非流动负债:			
长期借款		3,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,866,666.70	2,966,666.67

递延所得税负债			
其他非流动负债		3,843,709.71	
非流动负债合计		15,710,376.41	8,966,666.67
负债合计		684,596,292.43	573,593,054.65
所有者权益			
股本		702,096,010.00	226,572,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		485,959,430.16	558,032,979.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,177,954.25	4,878,767.27
一般风险准备			
未分配利润		713,215,293.82	489,202,601.96
归属于母公司所有者权益合计		1,915,448,688.23	1,278,686,813.84
少数股东权益		32,675,633.36	142,392.97
所有者权益合计		1,948,124,321.59	1,278,829,206.81
负债和所有者权益总计		2,632,720,614.02	1,852,422,261.46

法定代表人：孟鸣飞主管会计工作负责人：杨延亮会计机构负责人：苏彩霞

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：青岛城市传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,622,442.79	361,484,923.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			34,086,800.00
衍生金融资产			
应收票据			131,011,581.99
应收账款			114,288,837.23
预付款项		250,000.00	5,869,656.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款		115,429,237.12	256,159,990.95
存货			71,122,424.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,611,554.41
流动资产合计		203,301,679.91	976,635,768.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		13,656,080.00	39,160,623.60
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		462,530,763.37	768,179,694.91
投资性房地产		192,962,662.40	
固定资产		18,228,243.64	661,636,109.30
在建工程			279,095,362.97
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,045.49	113,318,797.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			105,989,463.97
其他非流动资产		350,000,000.00	9,105,993.60
非流动资产合计		1,037,483,794.90	1,976,486,046.22
资产总计		1,240,785,474.81	2,953,121,815.02
流动负债：			
短期借款			864,000,000.00
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			158,838,547.13
应付账款			281,967,732.42
预收款项			20,472,639.75
应付职工薪酬		153,000.00	23,121,114.25
应交税费		7,927,691.76	4,227,716.21
应付利息			1,770,520.55
应付股利			20,148.70
其他应付款		13,045,619.98	121,846,520.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			17,868,989.82
流动负债合计		21,126,311.74	1,494,133,928.98
非流动负债：			
长期借款			4,941,030.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			114,886,877.67
递延所得税负债			6,207,882.08
其他非流动负债			20,783,343.45
非流动负债合计			146,819,133.57
负债合计		21,126,311.74	1,640,953,062.55
所有者权益：			

股本		702,096,010.00	395,786,210.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			737,669,219.10
减：库存股			
其他综合收益			2,345,421.29
专项储备			776,107.88
盈余公积		105,392,216.33	136,595,640.71
未分配利润		412,170,936.74	38,996,153.49
所有者权益合计		1,219,659,163.07	1,312,168,752.47
负债和所有者权益总计		1,240,785,474.81	2,953,121,815.02

法定代表人：孟鸣飞主管会计工作负责人：杨延亮会计机构负责人：苏彩霞

合并利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,538,904,356.30	1,390,359,388.08
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,340,215,965.85	1,233,928,027.99
其中：营业成本		964,590,187.25	875,756,268.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,974,748.86	9,235,373.18
销售费用		190,454,569.42	175,914,868.60
管理费用		172,959,950.55	154,056,557.43
财务费用		-1,996,987.40	695,153.91
资产减值损失		6,233,497.17	18,269,806.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		4,193,276.35	64,161.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		51,668.13	64,161.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,881,666.80	156,495,522.08
加：营业外收入		37,131,836.78	44,919,594.23
其中：非流动资产处置利得		126,542.80	129,173.18

减：营业外支出		614,810.68	762,546.47
其中：非流动资产处置损失		174,086.83	578,115.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		239,398,692.90	200,652,569.84
减：所得税费用		1,403,009.04	5,689,823.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,995,683.86	194,962,745.85
归属于母公司所有者的净利润		233,311,878.84	194,981,494.33
少数股东损益		4,683,805.02	-18,748.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		237,995,683.86	194,962,745.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		233,311,878.84	194,981,494.33
归属于少数股东的综合收益总额		4,683,805.02	-18,748.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6059	0.8606
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6059	0.8606

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：孟鸣飞 主管会计工作负责人：杨延亮 会计机构负责人：苏彩霞

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		536,116,831.99	1,128,501,482.54
减：营业成本		407,791,313.76	934,802,433.00
营业税金及附加		5,269,574.92	6,718,489.79
销售费用		8,249,596.45	30,458,635.12
管理费用		42,174,860.53	122,641,785.56

财务费用		25,603,948.21	42,196,655.62
资产减值损失		3,018,728.84	1,057,000.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-21,704,300.00	15,506,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		374,356,041.11	2,417,219.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,065,270.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		396,660,550.39	8,550,402.34
加：营业外收入		36,718,832.44	67,883,388.76
其中：非流动资产处置利得		28,774,146.48	52,868,441.55
减：营业外支出		219,802.00	3,269,383.83
其中：非流动资产处置损失			3,002,562.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		433,159,580.83	73,164,407.27
减：所得税费用		18,520,932.77	4,229,498.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		414,638,648.06	68,934,909.09
五、其他综合收益的税后净额		-2,345,421.29	1,285,284.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,345,421.29	1,285,284.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,345,421.29	1,285,284.53
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		412,293,226.77	70,220,193.62
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：孟鸣飞 主管会计工作负责人：杨延亮 会计机构负责人：苏彩霞

合并现金流量表 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,627,498,928.91	1,458,054,161.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		34,809,639.12	64,824,413.33
收到其他与经营活动有关的现金		65,085,517.79	11,840,776.94
经营活动现金流入小计		1,727,394,085.82	1,534,719,351.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,053,695,817.37	964,702,637.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		209,122,872.66	192,327,742.88
支付的各项税费		48,774,724.03	56,052,412.73
支付其他与经营活动有关的现金		124,687,791.37	137,687,948.86
经营活动现金流出小计		1,436,281,205.43	1,350,770,742.31
经营活动产生的现金流量净额		291,112,880.39	183,948,609.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,241,608.22	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		198,869.09	246,460.46
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		3,518,787.48	
投资活动现金流入小计		7,959,264.79	346,460.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,863,584.18	24,058,667.92
投资支付的现金		63,656,080.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		142,519,664.18	24,058,667.92
投资活动产生的现金流量净额		-134,560,399.39	-23,712,207.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		414,999,995.55	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	51,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00

筹资活动现金流入小计		447,999,995.55	54,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,800,000.00	56,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,096,035.09	3,821,021.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,550,000.00	18,456.23
筹资活动现金流出小计		60,446,035.09	60,639,478.16
筹资活动产生的现金流量净额		387,553,960.46	-6,639,478.16
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		544,106,441.46	153,596,923.67
加：期初现金及现金等价物余额		588,538,236.35	434,941,312.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,132,644,677.81	588,538,236.35

法定代表人：孟鸣飞 主管会计工作负责人：杨延亮 会计机构负责人：苏彩霞

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		632,292,809.18	1,269,216,473.19
收到的税费返还		29,279.28	2,641,139.88
收到其他与经营活动有关的现金		62,863,625.11	94,252,594.67
经营活动现金流入小计		695,185,713.57	1,366,110,207.74
购买商品、接受劳务支付的现金		455,925,632.23	924,260,799.88
支付给职工以及为职工支付的现金		62,966,332.38	114,920,296.28
支付的各项税费		56,036,962.70	60,644,773.33
支付其他与经营活动有关的现金		150,234,501.54	177,050,858.68
经营活动现金流出小计		725,163,428.85	1,276,876,728.17
经营活动产生的现金流量净额		-29,977,715.28	89,233,479.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,085,868.96	8,500,000.00
取得投资收益收到的现金		17,933,875.05	5,020,604.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,932,696.20	21,278,949.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,594,975.54	
收到其他与投资活动有关的现金			41,844,078.00
投资活动现金流入小计		101,547,415.75	76,643,631.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,110,708.22	232,630,051.20
投资支付的现金		647,519,288.22	81,460,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		741,629,996.44	314,090,051.20

投资活动产生的现金流量净额		-640,082,580.69	-237,446,419.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		414,999,995.55	
取得借款收到的现金		99,372,996.65	159,941,030.37
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		514,372,992.20	159,941,030.37
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		23,973,366.37	44,620,814.79
支付其他与筹资活动有关的现金		11,550,000.00	
筹资活动现金流出小计		35,523,366.37	44,620,814.79
筹资活动产生的现金流量净额		478,849,625.83	115,320,215.58
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		-191,210,670.14	-32,892,724.51
加：期初现金及现金等价物余额		278,833,112.93	311,725,837.44
六、期末现金及现金等价物余额		87,622,442.79	278,833,112.93

法定代表人：孟鸣飞 主管会计工作负责人：杨延亮 会计机构负责人：苏彩霞

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	226,572,465.00				558,032,979.61				4,878,767.27		489,202,601.96	142,392.97	1,278,829,206.81
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	226,572,465.00				558,032,979.61				4,878,767.27		489,202,601.96	142,392.97	1,278,829,206.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	475,523,545.00				-72,073,549.45				9,299,186.98		224,012,691.86	32,533.24	669,295.14
(一) 综合收益总额											233,311,878.84	4,683.05	237,995.68
(二)所有者投入和减少资本	475,523,545.00				-72,073,549.45								403,449.95
1. 股东投入的普通股	475,523,545.00				-72,073,549.45								403,449.95
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									9,299,186.98		-9,299,186.98		
1. 提取盈余公积									9,299,186.98		-9,299,186.98		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												27,849.43	27,849.43
												5.37	5.37
四、本期期末余额	702,096,010.00				485,959,430.16				14,177,954.25		713,215,293.82	32,675.63	1,948,124,321.59
												3.36	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	226,572,465.00				558,032,979.61				4,878,767.27		294,221,107.63	179,597.68	1,083,884,917.19
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	226,572,465.00				558,032,979.61				4,878,767.27		294,221,107.63	179,597.68	1,083,884,917.19
三、本期增减变动金额（减											194,981	-37,204.7	194,944,2

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	395,786,210.00				737,669,219.10		2,345,421.29	776,107.88	136,595,640.71	38,996,153.49	1,312,168,752.47
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	395,786,210.00				737,669,219.10		2,345,421.29	776,107.88	136,595,640.71	38,996,153.49	1,312,168,752.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	306,309,800.00				-737,669,219.10		-2,345,421.29	-776,107.88	-31,203,424.38	373,174,783.25	-92,509,589.40
(一) 综合收益总额							-2,345,421.29			414,638,648.06	412,293,226.77
(二) 所有者投入和减少资本	306,309,800.00				1,254,925,506.32						1,561,235,306.32
1. 股东投入的普通股	306,309,800.00				1,254,925,506.32						1,561,235,306.32
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									41,463,864.81	-41,463,864.81	
1. 提取盈余公积									41,463,864.81	-41,463,864.81	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								408,456.63			408,456.63
1. 本期提取								408,456.63			408,456.63
2. 本期使用											
（六）其他					-1,992,594,725.42			-1,184,564.51	-72,667,289.19		-2,066,446,579.12
四、本期期末余额	702,096,010.00								105,392,216.33	412,170,936.74	1,219,659,163.07

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	395,786,210.00				737,669,219.10		1,060,136.76		136,595,640.71	-29,938,755.60	1,241,172,450.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	395,786,210.00				737,669,219.10		1,060,136.76		136,595,640.71	-29,938,755.60	1,241,172,450.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,285,284.53	776,107.88		68,934,909.09	70,996,301.50
（一）综合收益总额							1,285,284.53			68,934,909.09	70,220,193.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							776,107.88				776,107.88
1. 本期提取							776,107.88				776,107.88
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	395,786,210.00				737,669,219.10		2,345,421.29	776,107.88	136,595,640.71	38,996,153.49	1,312,168,752.47

法定代表人：孟鸣飞 主管会计工作负责人：杨延亮 会计机构负责人：苏彩霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

青岛城市传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名青岛碱业股份有限公司（以下简称“青岛碱业”），1994 年经青岛市体改委批准，由青岛碱厂发起，以定向募集方式改组成立。经中国证监会证监发行字[2000]7 号文件批准，公司于 2000 年 2 月 17 日向社会公开发行人民币普通股 9000 万股（A 股）。公司发行的 A 股股票于 2000 年 3 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。经中国证监会（证监许可[2009]346 号）文件批准，公司于 2009 年 6 月 12 日以非公开发行股票方式发行普通股 10,066 万股（A 股），注册资本由 295,126,210.00 元变更为 395,786,210.00 元。

2015 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会《关于核准青岛碱业股份有限公司重大资产重组及向青岛出版集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1457 号）文件核准青岛碱业重大资产置换及向青岛出版集团有限公司（以下简称“青岛出版”）发行 190,660,731 股股份、向青岛产业发展投资有限责任公司发行 14,727,210 股股份、向山东鲁信文化产业创业投资有限公司发行 12,461,485 股股份、向青岛国信发展（集团）有限责任公司发行 6,797,174 股股份、向青岛出版置业有限公司（以下简称“出版置业”）发行 1,925,865 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 79,737,335 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 8 月，青岛碱业置出资产已完成股权变更登记工作，青岛出版等 5 名交易对方持有的青岛出版传媒有限公司（以下简称“出版传媒有限”）的 100%股权已过户至青岛碱业名下，青岛碱业取得出版传媒有限 100%股权。青岛碱业向青岛出版等 5 名交易对方发行人民币普通股（A 股）226,572,465 股，增加注册资本 226,572,465.00 元，变更后的注册资本为 622,358,675.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 24 日出具瑞华验字[2015]01660001 号验资报告。2015 年 8 月 25 日，青岛出版、出版置业募集发行配套资金增加注册资本 79,737,335.00 元，变更后的注册资本为 702,096,010.00 元，本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 25 日出具瑞华验字[2015]01660003 号验资报告。

2015 年 8 月 31 日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

经青岛碱业 2015 年 8 月 31 日召开的第二次临时股东大会决议通过，青岛碱业于 2015 年 9 月在青岛市工商行政管理局办理完毕变更登记手续。公司名称由“青岛碱业股份有限公司”变更为“青岛城市传媒股份有限公司”。

2015 年 10 月 13 日，公司召开的第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与青岛出版传媒有限公司吸收合并的议案》，该事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准。2015 年 12 月 17 日，出版传媒有限完成了工商注销登记。本次吸收合并完成后，出版传媒有限的全部资产、债权、债务、劳动合同等均由公司承继，出版传媒有限的下属单位继续存续。

2015 年 12 月 17 日,公司完成了相关工商变更登记手续并取得了青岛市工商行政管理局换发的新版《营业执照》。统一社会信用代码: 91370200163577402U 。

类型: 股份有限公司(上市、国有控股)

住所: 山东省青岛市市南区香港中路 67 号

本公司总部办公地址: 青岛市崂山区海尔路 182 号

注册资本: 柒亿零贰佰零玖万陆仟零壹拾元整

法定代表人: 孟鸣飞

经营范围: 图书期刊报纸批发零售; 自有资金经营管理。(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)。

本公司的母公司为青岛出版, 青岛出版的最终控制方为青岛市财政局。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 15 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司, 详见本附注“第十节: 九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“第十节: 八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

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:

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

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

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方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。初始投资成本与其原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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方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、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，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。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类：

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法:

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,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。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制,如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,仍按上述原则进行会计处理,否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短(一般是指从购买日起3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

无

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对

价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（6）金融资产的减值测试和减值准备计提方法及会计处理方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例（账龄分析法）
组合 2 收款无风险组合	公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似特征的应收款项组合的实际损失率结合现实情况分析确定不计提坏账准备（个别分析法）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①各种原材料、辅助材料等存货取得时按实际成本计价，领用和发出按移动加权平均法和个别计价法计价。

②库存商品的核算

图书、期刊和其他电子音像制品采用定价法，其他商品采用实际成本法核算。领用和发出按加权平均法与个别计价法相结合方法进行核算。

按照定价法核算的，应按期结转其应负担的成本差异，将定价成本调整为实际成本。

存货计价方法一经确定，不得随意变更。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

出版企业按下述方法确定存货跌价准备：

企业于每期末，对库存出版物存货进行全面清理并实行分年核价，按规定的比例提取“存货跌价准备—出版物提成差价”。

提成差价的计提范围指所有属于出版单位的库存出版物，包括在库、在厂、委托代销、分期收款发出商品等。提成差价的提取标准为：

A 图书：分三年提取，当年出版的不提；前一年出版的，按期末库存图书总定价提取 20%；前二年出版的，按期末库存图书总定价提取 30%，前三年出版的，按期末库存图书总定价提取 40%。对无价值以及出版五年以上（含五年）的图书，按期末库存实际成本提取。

B 纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画，当年出版的按期末库存实际成本提取。

C 音像制品、电子出版物和投影片（含微缩品），按期末库存实际成本的 10%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本 10%；升级后的原有出版物已无价值的，全部报废。

各发行企业按下述方法确定存货跌价准备：

发行企业期末分类计提存货跌价准备，其计提范围指所有权属于本企业的库存商品和所有权不属于本企业的受托代销商品。存货跌价准备的提取标准为：

A、所有权属于本企业的库存出版物，包括自供货方购进的纸质图书、纸质期刊（包括年鉴）、挂历、年画、音像制品、电子出版物等出版物库存商品，按本公司出版企业库存出版物存货跌价准备的计提标准提取。

B、文化用品及其他商品按期末库存商品实际成本的 5%提取。

所有各类存货的跌价准备的累计提取额，不得超过其实际成本。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“第十节：五、10 金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

15. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、固定资产改良支出、租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理，除此以外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

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

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

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

（1）商品销售收入

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

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

采用预交定金方式销售出版物时，以发出出版物进行结算时确认销售收入。

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

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

②出版物发行企业按业务性质确认销售收入实现。

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

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

- A、采用代销方式销售出版物的，在收到代销清单时确认销售收入；
- B、采取买断方式销售出版物的，以出版物发出后进行结算时确认销售收入的实现；
- C、附有销售退回条件的销售出版物，在售出出版物的退货期进行结算时确认收入。

③其他业务收入确认方法

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	按 6%、11%、13%、17%的税率计缴。
消费税		
营业税	应税营业额	按 5%计缴。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按 7%计缴。。
企业所得税	应纳税所得额	按 25%计缴。
房产税	房产原值	按 12%、1.2%税率计缴。

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

纳税主体名称	所得税税率
青岛新华出版照排有限公司	20%
西藏悦读纪文化传媒有限公司	9%

2. 税收优惠

(1) 根据国务院办公厅《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发[2014]15号)文件规定,自2014年1月1日至2018年12月31日,经营性文化事业单位转制为企业后,免征企业所得税。根据青岛市地方税务局征收局减(免)税情况备案表(青地税征减[2015]15、14号),出版传媒有限及子公司青岛出版社有限公司2015年1月1日至2015年12月31日减免企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局、中宣部联合下发的财税[2014]84号文《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》,经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起免征企业所得税,该通知执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。子公司青岛新华书店有限责任公司、青岛即墨市新华书店有限责任公司,青岛莱西市新华书店有限责任公司、青岛胶州市新华书店有限责任公司、青岛胶南市新华书店有限责任公司、青岛平度市新华书店有限责任公司、青岛市城阳区新华书店有限责任公司、青岛市黄岛区新华书店有限责任公司、青岛市崂山区新华书店有限责任公司自2015年1月1日至2015年12月31日符合上述免征企业所得税优惠政策,并均已取得地方税务局关于所得税免税的确认文件。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87号)文件相关规定,自2013年1月1日起至2017年12月31日,本公司下属各子公司免征图书批发、零售环节增值税;子公司青岛出版社有限公司专为少年儿童出版发行的报纸和期刊、中小学的学生课本在出版环节执行增值税100%先征后退政策,出版其他各类图书、期刊和音像制品执行先征后退50%的政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2014]34号)规定,本公司下属子公司青岛新华出版照排有限公司因资产总额、从业人数、年度应纳税所得额均符合企业所得税法及其实施条例规定的小型微利企业认定标准,自2014年1月1日至2016年12月31日,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 西藏悦读纪文化传媒有限公司(以下简称“悦读纪”)注册地在西藏拉萨市,根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知(藏政发[2014]51号)第三条规定“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。”第四条规定“自2015年1月1日起至2017年12月31日止,暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。”依据该通知的上述规定悦读纪按照15%计算企业所得税,并减征40%地方分享的企业所得税。

3. 其他

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号)等相关规定,本公司下属子公司青岛翰墨泉出版物流有限公司从事运输仓储业务的收入,自2013年8月1日起改为征收增值税,税率为11%、6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	640,029.34	143,616.66
银行存款	1,132,004,648.47	588,394,619.69
其他货币资金	75,810,679.63	61,287,254.80
合计	1,208,455,357.44	649,825,491.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中票据承兑保证金为 68,288,521.37 元，其他保证金为 7,522,158.26 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,579,816.09	9,072,538.69
商业承兑票据		303,075.56
合计	6,579,816.09	9,375,614.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,206,757.79	
商业承兑票据		
合计	4,206,757.79	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,580,693.26	3.38	4,580,693.26	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,314,401.81	98.81	14,417,809.90	8.00	165,896,291.91	130,834,914.50	96.62	11,298,628.80	8.64	119,536,285.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,175,336.00	1.19	2,175,336.00	100.00						
合计	182,489,437.81	100.00	16,593,145.90	9.09	165,896,291.91	135,415,607.76	100.00	15,879,322.06	11.73	119,536,285.70

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年内	162,658,927.13	8,132,946.37	5.00
1 年以内小计	162,658,927.13	8,132,946.37	5.00
1 至 2 年	9,068,319.06	906,831.92	10.00
2 至 3 年	4,233,105.13	1,269,931.54	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	376,755.91	188,377.96	50.00
4 至 5 年	286,362.34	229,089.87	80.00
5 年以上	3,690,632.24	3,690,632.24	100.00
合计	180,314,101.81	14,417,809.90	8.00

确定该组合依据的说明：

见附注：第十节 五、重要会计政策及会计估计 11、应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

上述应收款项单项金额虽不重大但未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，故单独计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,928,829.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,580,693.26 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 56,851,665.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,860,703.97 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	26,887,073.03	90.00	29,841,205.29	97.94
1至2年	2,924,984.72	9.79	626,979.70	2.06
2至3年	63,022.79	0.21		
3年以上				
合计	29,875,080.54	100.00	30,468,184.99	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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 15,175,444.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 50.80 %。

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,063,823.82	100.00	5,800,770.76	27.54	15,263,053.06	39,850,939.26	100.00	5,737,438.32	14.40	34,113,500.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,063,823.82	100.00	5,800,770.76	27.54	15,263,053.06	39,850,939.26	100.00	5,737,438.32	14.40	34,113,500.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,846,501.82	592,325.09	5.00

1 至 2 年	1,783,852.14	178,385.21	10.00
2 至 3 年	3,074,340.84	922,302.25	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	376,669.11	188,334.56	50.00
4 至 5 年	315,181.31	252,145.05	80.00
5 年以上	3,667,278.60	3,667,278.60	100.00
合计	21,063,823.82	5,800,770.76	27.54

确定该组合依据的说明:

见附注:第十节 五、重要会计政策及会计估计 11、应收款项。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-651,081.11 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	9,158,658.34	29,499,653.64
押金保证金	4,548,409.19	4,854,239.84
备用金	2,588,321.05	1,836,945.26
其他	4,768,435.24	3,660,100.52
合计	21,063,823.82	39,850,939.26

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄山市民洲纸业有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	33.23	350,000.00
陈娜	往来款	1,061,658.19	1 年以内, 1-2 年	5.04	67,552.98
武汉出版社	押金	1,000,000.00	2-3 年	4.75	300,000.00
山东盛和招标代理有限公司	押金	386,200.00	1 年以内	1.83	19,310.00

青岛经济技术开发区行政执法局	押金	360,000.00	1 年以内	1.71	18,000.00
合计	/	9,807,858.19	/	46.56	754,862.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

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	34,750,700.27		34,750,700.27	36,943,856.39		36,943,856.39
在产品	38,161,115.23		38,161,115.23	36,744,208.64		36,744,208.64
库存商品	232,073,113.72	73,759,505.22	158,313,608.50	155,445,874.68	66,004,242.05	89,441,632.63
周转材料	3,714.78		3,714.78	3,714.78		3,714.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	304,988,644.00	73,759,505.22	231,229,138.78	229,137,654.49	66,004,242.05	163,133,412.44

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	66,004,242.05	7,536,446.46	7,212,153.46	6,993,336.75		73,759,505.22
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	66,004,242.05	7,536,446.46	7,212,153.46	6,993,336.75		73,759,505.22

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产改良支出	35,437.00	
装修款	360,870.46	
租赁费	13,458.84	
合计	409,766.30	

其他说明

无

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	242,373.94	422,557.07
预缴税金	1,499,976.55	10,694,630.11
广发纳斯特乐睿 1 号基金	50,000,000.00	
合计	51,742,350.49	11,117,187.18

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	13,656,080.00		13,656,080.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	13,656,080.00		13,656,080.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西藏悦读纪文化传媒有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00							
上海童石网络科技有限公司		13,656,080.00		13,656,080.00					4.10	
合计	1,500,000.00	13,656,080.00	1,500,000.00	13,656,080.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 持有至到期投资情况:

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
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

无

其他说明:

无

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
青岛鸿文建设管理咨询有限公司	907,011.83			51,668.13			100,000.00			858,679.96	
小计	907,011.83			51,668.13			100,000.00			858,679.96	
合计	907,011.83			51,668.13			100,000.00			858,679.96	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	56,154,319.19	7,216,716.21		63,371,035.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	56,154,319.19	7,216,716.21		63,371,035.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,494,386.53	1,191,749.24		18,686,135.77
2. 本期增加金额	1,963,006.43	212,347.56		2,175,353.99
(1) 计提或摊销	1,963,006.43	212,347.56		2,175,353.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,457,392.96	1,404,096.80		20,861,489.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,696,926.23	5,812,619.41		42,509,545.64
2. 期初账面价值	38,659,932.66	6,024,966.97		44,684,899.63

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
平度胜利路营业楼	19,099.67	改造后未办理新房产证
莱西烟台路门市部	793,826.58	由当地文化局协调办理
高新区华贯路 678 号 (注)	5,309,871.08	新购置房产, 正在办理中
合计	6,122,797.33	

其他说明

注：高新区华贯路 678 号已经于 2016 年 1 月份办妥产权证。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	354,918,328.89	14,183,216.93	18,440,927.24	29,264,015.56	16,634,587.44	433,441,076.06
2. 本期增加金额	5,353,735.84		1,099,462.21	2,515,695.44	936,931.85	9,905,825.34
(1) 购置	5,353,735.84		1,099,462.21	2,069,465.84	936,931.85	9,459,595.74
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				446,229.60		446,229.60
3. 本期减少金额	156,800.00	950.00	1,809,527.00	142,356.91	370,349.93	2,479,983.84
(1) 处置或报废	156,800.00	950.00	1,809,527.00	142,356.91	370,349.93	2,479,983.84
4. 期末余额	360,115,264.73	14,182,266.93	17,730,862.45	31,637,354.09	17,201,169.36	440,866,917.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	93,651,020.94	8,977,291.31	12,757,981.61	19,906,746.72	13,016,565.93	148,309,606.51
2. 本期增加金额	13,215,188.40	1,178,254.66	1,800,726.38	3,463,363.91	901,355.94	20,558,889.29
(1) 计提	13,215,188.40	1,178,254.66	1,800,726.38	3,260,045.06	901,355.94	20,355,570.44
(2) 企业合并增加				203,318.85		203,318.85
3. 本期减少金额	48,826.04	902.50	1,681,197.67	136,569.08	366,075.43	2,233,570.72
(1) 处置或报废	48,826.04	902.50	1,681,197.67	136,569.08	366,075.43	2,233,570.72
4. 期末余额	106,817,383.30	10,154,643.47	12,877,510.32	23,233,541.5	13,551,846	166,634,925.08

				5	.44	
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	253,297,881.43	4,027,623.46	4,853,352.13	8,403,812.54	3,649,322.92	274,231,992.48
2. 期初账面价值	261,267,307.95	5,205,925.62	5,682,945.63	9,357,268.84	3,618,021.51	285,131,469.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,111,006.38	3,377,449.41		18,733,556.97	业务调整暂时闲置

(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
即墨南泉网点	2,960.43	集体产权，暂无法办理产权证
即墨新兰村门市部	517,810.44	集体产权，暂无法办理产权证
平度开发区传达室	37,947.67	临时建房，未向政府部门报建审批
胶州麻湾门市部	33,411.39	集体产权，暂无法办理产权证
胶南海王路二期	1,221,308.00	手续不全，暂无法办理产权证
崂山区沙子口门市及仓库	328,008.54	房地合一证，目前仅土地证有效
城阳华城路教材科仓库	290,313.00	建房手续不完善，暂无法办理
城阳夏庄门市部	21,279.00	集体产权，暂无法办理产权证
莱西昌隆门市部	60,740.47	集体产权，暂无法办理产权证
月湖宿舍	1,177.55	单位房改遗留公房，无法办理
水集宿舍	17,003.84	单位房改遗留公房，无法办理

青岛台东当代商城	6,470,938.76	转让人转让前因开发商纠纷未办妥证书
市场三路 26 号网点	50,258.82	因土地权属无法分割而无法办妥房屋证书
傍海中路仓库	8,294,999.61	建房手续未办妥, 暂无法办证
高新区华贯路 670 号(注)	1,400,939.60	新购置房产, 正在办理中
高新区华贯路 672 号(注)	1,353,701.16	新购置房产, 正在办理中
金华路仓库扩建	435,135.89	报建手续不全, 暂无法办理产权证
中山路 90 号网点	-	由香港中路住宅楼置换, 原房产无手续
向阳路门市部	2,613.15	联建房产, 因纠纷不明, 未办证
洪泽湖路宿舍	2,743.96	房改遗留房
合计	20,543,291.28	

其他说明:

高新区华贯路 670 号、672 号已于 2016 年 1 月份办妥产权证.

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
莱西新华大厦整体改造工程	16,240,945.33		16,240,945.33	15,596,891.08		15,596,891.08
青岛数媒中心项目(城市文化消费体验中心项目)	71,742,067.97		71,742,067.97	5,183,989.90		5,183,989.90
其他	1,897,000.00		1,897,000.00	1,150,000.00		1,150,000.00
合计	89,880,013.30		89,880,013.30	21,930,880.98		21,930,880.98

(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
莱西新华大厦整体改造工程		15,596,891.08	644,054.25			16,240,945.33		95%				自筹资金

青岛数媒中心项目(城市文化消费体验中心项目)		5,183,989.90	66,558,078.07			71,742,067.97		27%				自筹、募股资金
其他		1,150,000.00	747,000.00			1,897,000.00						自筹资金
合计		21,930,880.98	67,949,132.32			89,880,013.30	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用
其他说明

21、工程物资

适用 不适用

22、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
已拆除房屋及建筑物	5,705,094.36	5,705,094.36
合计	5,705,094.36	5,705,094.36

其他说明:

本公司子公司青岛胶南市新华书店有限责任公司位于胶南市珠海中路的仓库、综合楼、综合楼临时增建房等资产因政府征地拆迁需要,地上建筑物已在2014年9月陆续拆除,具体拆迁补偿协议尚未签订。已拆除房屋及建筑物按账面价值转入固定资产清理,已拆除房屋及建筑物对应的土地使用权账面价值调整至其他非流动资产。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	非专利技术	著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	485,421,939.48	14,455,314.73		21,600.00			499,898,854.21
2. 本期增加金额	847,242.14	2,108,755.04				7,609,465.98	10,565,463.16

(1))购置	847,242.14	2,108,755.04				6,183,664.28	9,139,661.46
(2))内部研发							
(3))企业合并增加						1,425,801.70	1,425,801.70
3. 本期减少金额							
(1))处置							
4. 期末余额	486,269,181.62	16,564,069.77		21,600.00		7,609,465.98	510,464,317.37
二、累计摊销							
1. 期初余额	37,052,925.60	11,494,408.13		4,500.00			48,551,833.73
2. 本期增加金额	12,855,032.91	1,618,250.70		5,400.00		873,722.95	15,352,406.56
(1) 计提	12,855,032.91	1,618,250.70		5,400.00		408,780.78	14,887,464.39
(2))企业合并增加						464,942.17	464,942.17
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	49,907,958.51	13,112,658.83		9,900.00		873,722.95	63,904,240.29
三、减值准备							
1. 期初余额	140,449.75						140,449.75
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

额							
(1) 处置							
4. 期 末余额	140,449.75						140,449.75
四、账面 价值							
1. 期 末账面价 值	436,220,77 3.36	3,451,41 0.94		11,700.0 0		6,735,743.03	446,419,627 .33
2. 期 初账面价 值	448,228,56 4.13	2,960,90 6.60		17,100.0 0			451,206,570 .73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
即墨南泉镇网点土地	4,475.26	集体产权, 暂无法办理产权证
中山路 90 号土地	79,909.54	由香港中路住宅楼置换, 原房产无手续
合计	84,384.80	

其他说明:

于 2015 年 12 月 31 日, 账面价值人民币 4,069,459.26 元 (原值: 5,112,968.00 元) 无形资产所有权受到限制, 系本公司以账面价值为人民币 4,069,459.26 元的土地使用权为抵押, 取得短期借款人民币 23,000,000.00 元和长期借款 3,000,000.00 元; 2015 年度, 该土地使用权的摊销额为人民币 123,459.25 元

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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		
西藏悦读纪文化传 媒有限公司		24,427,16 5.07				24,427,1 65.07
合计		24,427,16				24,427,1

		5.07				65.07
--	--	------	--	--	--	-------

(2). 商誉减值准备

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		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

其他说明

期末对悦读纪的商誉 24,427,165.07 元，系本公司 2015 年非同一控制下企业合并取得悦读纪 51% 股权，公司合并成本大于购买日应享有悦读纪可辨认净资产公允价值的差额扣除商誉减值准备后的余额。详见附注八、1、（2）。

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
固定资产改良支出	230,454.57		195,017.57	35,437.00	
租赁费	235,267.39		13,458.84	13,458.84	208,349.71
装修费	2,064,694.80	161,481.00	311,936.46	360,870.46	1,553,368.88
合计	2,530,416.76	161,481.00	520,412.87	409,766.30	1,761,718.59

其他说明：

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

√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	8,185,239.35	905,984.12	81,632.04	20,408.02
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	193,973.41	48,493.35	52,270.96	13,067.74
合计	8,379,212.76	954,477.47	133,903.00	33,475.76

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	284,393.82	
可抵扣亏损	17,734,113.02	
合计	18,018,506.84	

(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
2016年	329,015.25		
2017年	751,961.51		
2018年	454,807.67		
2019年	9,030,973.89		
2020年	7,167,354.70		
合计	17,734,113.02		/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
即墨土地使用权（注1）	16,430,374.00	16,430,374.00
即墨房屋及建筑物（注2）	1,033,630.70	1,033,630.70
胶南土地使用权（注3）	3,758,760.51	3,758,760.51
预付装修款	1,642,600.00	
合计	22,865,365.21	21,222,765.21

其他说明：

(1) 子公司青岛即墨市新华书店有限责任公司于 2013 年 11 月与即墨市文化广电新闻出版局签订拆迁补偿协议，约定将公司位于文化路以南自有土地一宗转让处置给即墨市政府，并将该土地作价 2700 万未来在该土地上方建设配套书城 12000 平米交付本公司。公司按该宗土地账面价值 16,430,374.00 元确认为“其他非流动资产”。

(2) 因即墨市古城片区改造需要，子公司青岛即墨市新华书店有限责任公司于 2013 年 8 月与即墨市住宅发展保障办公室及即墨市潮海街道办事处签订房屋补偿协议。协议约定公司将位于即墨市共济路 14-16 号商业类非住宅房屋一处进行拆迁，并由即墨市住宅发展保障办公室未来在本地段交付本公司安置房一处。截至 2015 年 12 月 31 日，该安置房尚未交付公司，公司按该拆迁房屋账面价值 1,033,630.70 元确认为“其他非流动资产”。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,000,000.00	43,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	33,000,000.00	43,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	124,309,631.81	120,467,134.68
银行承兑汇票	17,000,000.00	
合计	141,309,631.81	120,467,134.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
图书采购款	178,001,124.78	150,015,790.57
印刷费	59,224,689.48	44,726,945.38
纸张采购款	14,931,261.72	19,004,736.09
稿费	16,162,582.59	15,989,788.72
其他	11,105,163.71	1,128,991.40
合计	279,424,822.28	230,866,252.16

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东新华书店集团有限公司	3,511,200.01	尚未结算
四川省党建读物发行部	1,640,688.58	尚未结算
电子工业出版社	927,464.33	尚未结算
合计	6,079,352.92	/

其他说明

无

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
预收购书款及预售购书卡	131,349,544.76	119,466,270.65
其他	8,642,320.31	
合计	139,991,865.07	119,466,270.65

(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
预售购书卡（预付卡）	44,521,250.19	客户尚未消费
合计	44,521,250.19	/

(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

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	1,381,567.16	191,104,854.67	189,571,432.60	2,914,989.23
二、离职后福利-设定提存计划	3,660.68	19,726,266.12	19,729,926.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,385,227.84	210,831,120.79	209,301,359.40	2,914,989.23

(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	913,148.05	146,152,220.30	144,723,940.53	2,341,427.82
二、职工福利费		16,525,866.58	16,525,866.58	
三、社会保险费	-1,670.34	9,389,279.43	9,387,609.09	
其中: 医疗保险费	-1,649.90	7,963,163.64	7,961,513.74	
工伤保险费	152.27	551,692.00	551,844.27	
生育保险费	-172.71	874,423.79	874,251.08	
四、住房公积金		16,334,700.34	16,334,700.34	
五、工会经费和职工教育经费	470,089.45	2,702,788.02	2,599,316.06	573,561.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,381,567.16	191,104,854.67	189,571,432.60	2,914,989.23

(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	3,833.44	16,221,803.92	16,225,637.36	
2、失业保险费	-172.76	880,801.35	880,628.59	
3、企业年金缴费		2,623,660.85	2,623,660.85	
合计	3,660.68	19,726,266.12	19,729,926.80	

其他说明:

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,335,894.76	9,035,520.69
消费税		
营业税	297,006.71	418,471.04
企业所得税	3,731,849.50	972,961.35
个人所得税	7,928,330.96	429,844.22
城市维护建设税	707,721.42	600,675.15
房产税	1,727,550.39	1,976,497.96
土地使用税	556,702.58	604,042.76
教育费附加	505,863.12	429,368.82
其他	167,908.78	162,539.80
合计	25,958,828.22	14,629,921.79

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,881.67	
企业债券利息		
短期借款应付利息	56,614.86	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息		
合计	66,496.53	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,804,429.13	1,818,386.59
工程款	5,616,163.35	6,956,198.35
往来款	8,301,153.88	10,768,401.44
网点建设费	259,256.06	2,603,134.88
代管职工房改款及集资建房款	4,106,331.40	4,097,219.23
股权转让款	10,078,000.00	
其他	12,053,949.06	5,768,240.37
合计	43,219,282.88	32,011,580.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛鲁汇商业集团有限公司	3,254,801.41	购房款，对方尚未办妥手续
房改维修基金	2,254,075.61	代收取参与房改职工房屋维修基金款
青岛外贸服装厂	1,755,659.20	购房尾款，房产证办理过户后支付
合计	7,264,536.22	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,000,000.00	2,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	3,000,000.00	2,800,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,000,000.00	8,800,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-3,000,000.00	-2,800,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

子公司青岛胶州市新华书店有限责任公司于 2010 年 3 月与中国工商银行胶州支行签订编号为 38030282-2010（胶州）字 0050 号的借款合同，贷款期限自 2011 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 24 日，贷款金额为 2,000.00 万元；并与中国工商银行胶州支行签订编号 38021282-2010 年胶州(抵)字 0007 号抵押合同，以房权证胶自转字第 50793 号房产、胶国用（2010）第 2-127 号土地使用权作为抵押物，房产原值 36,175,617.29 元、账面价值 29,788,309.08 元，土地使用权原值 3,438,260.00 元、账面价值 2,922,521.04 元。上述款项于 2011 年 7 月归还 280.00 万元，2012 年 11 月归还 280.00 万元，2013 年 11 月归还 280.00 万元，2014 年 11 月归还 280.00 万元，2015 年 11 月归还 280.00 万元；截止 2015 年 12 月 31 日，实际借款金额为 600.00 万元。其中，2016 年 11 月需归还剩余借款中的 300.00 万元，将其重分类至一年内到期的非流动负债。

46、 应付债券

适用 不适用

47、 长期应付款

适用 不适用

48、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、 专项应付款

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

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
与资产相关的政府补助	2,966,666.67		99,999.97	2,866,666.70	2014 年收到宣传文化发展资金 300 万元，用于世茂新城新网点建设项目，按世茂新城网店折旧年限 30 年平均计入营业外收入
与收益相关的政府补助		6,000,000.00		6,000,000.00	公司获得 2015 年文化产业发展专项资金 600 万元，专项用于儒家文化数字化国际传播工程
合计	2,966,666.67	6,000,000.00	99,999.97	8,866,666.70	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增书店网点及改扩建项目	2,966,666.67		99,999.97		2,866,666.70	与资产相关
儒家文化数字化国际传播工程		6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
合计	2,966,666.67	6,000,000.00	99,999.97		8,866,666.70	/

其他说明：
_____**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他长期职工福利	3,843,709.71	
合计	3,843,709.71	

其他说明：
_____**53、股本**

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	226,572,465.00	475,523,545.00				475,523,545.00	702,096,010.00

其他说明：

(1) 本次重大资产重组事项构成反向购买，合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司即本公司的权益结构，即本公司发行在外权益性证券的数量及种类。本次重大资产重组事项参见本报告“第十节 十六、其他重要事项”。

(2) 期初股本 226,572,465.00 元，系本次重大资产重组事项完成后，青岛出版等 5 名交易方以其持有的出版传媒有限股权对价对应取得本公司的股份 226,572,465 股。

本期增加 475,523,545 股，其中：395,786,210 股系本公司本期假设反向发行 395,786,210 股；79,737,335 股系本公司募集配套资金增加股本所致。

期末股份 702,096,010 股，系本公司期初法定股份 395,786,210 股，加上本期经批准实际向青岛出版等 5 名交易对方发行的 226,572,465 股股份及本公司向青岛出版、出版置业定向募集配套资金发行的 79,737,335 股股份，即本公司期末发行在外权益性证券为 702,096,010.00 元普通股。

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

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)	369,857,512.86			369,857,512.86
其他资本公积	188,175,466.75	403,449,995.55	475,523,545.00	116,101,917.30
合计	558,032,979.61	403,449,995.55	475,523,545.00	485,959,430.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：资本公积中反向购买形成的资本公积，期初数 173,427,535.00 元，系出版传媒有限股本与本期经批准实际向青岛出版等 5 名交易对方发行 226,572,465 股股份的差额。本期增加 403,449,995.55 元，系公司向青岛出版、出版置业定向募集配套资金扣除发行费用后的净额。本期减少 475,523,545.00 元，系假设本公司本期反向发行 395,786,210 股股份及募集配套资金增加股本 79,737,335.00 元所致

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**

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	4,878,767.27	9,299,186.98		14,177,954.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,878,767.27	9,299,186.98		14,177,954.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	489,202,601.96	294,221,107.63
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	489,202,601.96	294,221,107.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,311,878.84	194,981,494.33

减：提取法定盈余公积	9,299,186.98	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	713,215,293.82	489,202,601.96

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,516,542,212.46	960,790,428.29	1,365,777,361.81	873,074,541.10
其他业务	22,362,143.84	3,799,758.96	24,582,026.27	2,681,727.22
合计	1,538,904,356.30	964,590,187.25	1,390,359,388.08	875,756,268.32

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,215,176.41	1,651,449.30
城市维护建设税	2,552,199.82	2,131,934.91
教育费附加	1,093,959.56	913,686.47
资源税		
地方教育费附加	729,306.37	609,226.35
水利建设基金	354,946.56	284,395.17
房产税	2,025,587.10	3,537,668.28
其他	3,573.04	107,012.70
合计	7,974,748.86	9,235,373.18

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	109,905,575.94	103,286,479.92
折旧费	10,483,192.56	11,237,855.53

差旅费	2,687,257.21	2,145,020.24
业务招待费	1,100,797.30	876,532.86
保险费	806,875.86	885,961.87
会议培训费	1,572,502.82	1,537,784.03
宣传推广费	27,264,122.84	22,273,725.50
包装运杂费	11,787,406.67	9,667,914.35
交通运输费	4,544,319.27	5,008,556.48
办公费	7,480,488.53	6,988,766.36
劳务费	9,542,220.15	9,852,688.12
其他	3,279,810.27	2,153,583.34
合计	190,454,569.42	175,914,868.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	80,659,407.54	65,780,453.90
折旧费	9,675,067.68	9,520,081.29
物业管理费	1,885,264.06	2,122,648.83
租赁费	1,357,223.22	1,132,707.06
办公费	11,215,264.47	11,696,504.75
水电费	5,264,786.05	4,657,262.20
差旅费	3,233,239.64	3,216,069.34
修理费	4,642,152.55	7,786,508.86
业务招待费	4,417,665.26	4,980,034.74
无形资产摊销费	14,809,551.53	15,888,743.47
会议培训费	10,398,624.04	7,990,280.24
税费	8,933,896.33	5,633,596.06
交通、机动车费	1,816,529.96	2,497,478.28
中介费	9,391,775.65	4,365,925.77
其他	5,259,502.57	6,788,262.64
合计	172,959,950.55	154,056,557.43

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,162,531.62	3,821,021.93
减：利息收入	-5,937,889.88	-3,888,684.54
汇兑损益		
其他	778,370.86	762,816.52
合计	-1,996,987.40	695,153.91

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,302,949.29	2,989,542.61
二、存货跌价损失	7,536,446.46	15,280,263.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,233,497.17	18,269,806.55

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	51,668.13	64,161.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	4,141,608.22	
合计	4,193,276.35	64,161.99

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	126,542.80	129,173.18	126,542.80
其中：固定资产处置利得	126,542.80	129,173.18	126,542.80
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	36,069,404.55	44,222,947.38	9,878,094.14
其他	935,889.43	567,473.67	935,889.43
合计	37,131,836.78	44,919,594.23	10,940,526.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、国家出版基金资助项目	150,000.00	1,850,000.00	与收益相关
2、拆迁补偿	182,844.00	406,320.00	与收益相关
3、高污染黄标车提前淘汰补助资金	10,000.00		与收益相关
4、增值税返还	26,191,310.41	34,627,115.85	与收益相关
5、数字动漫出版基金项目补助款		500,000.00	与收益相关
6、动漫软件开发费		60,000.00	与收益相关
7、所得税返还	3,835,250.17	5,938,166.14	与收益相关
8、附加税返还		408,012.06	与收益相关
9、递延收益转入	99,999.97	33,333.33	与资产相关
10、青岛文化产业扶持基金-明阅岛项目		400,000.00	与收益相关
11、企业上市补助款	5,000,000.00		与收益相关
12、题库项目文化资金补助	600,000.00		与收益相关
合计	36,069,404.55	44,222,947.38	

其他说明：

无

70、营业外支出

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	174,086.83	578,115.02	174,086.83
其中：固定资产处置损失	174,086.83	578,115.02	174,086.83
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	198,159.80	161,520.00	198,159.80
罚款及赔偿款支出	114,425.23		114,425.23
其他	128,138.82	22,911.45	128,138.82
合计	614,810.68	762,546.47	614,810.68

其他说明：

—

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	1,259,647.12	955,542.25
递延所得税费用	143,361.92	4,734,281.74
合计	1,403,009.04	5,689,823.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	239,398,692.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,849,673.23
子公司适用不同税率的影响	-58,691,972.74
调整以前期间所得税的影响	-145.21
非应税收入的影响	-12,917.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,616.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,667.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	244,422.15
所得税费用合计	1,403,009.04

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,937,889.88	3,888,684.54
政府补助	11,942,844.00	3,412,584.29
往来代垫款及备用金	27,382,058.98	4,456,203.89
其他	19,822,724.93	83,304.22
合计	65,085,517.79	11,840,776.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公、物业、电话费	31,845,178.88	34,384,398.06
运输及车辆使用费	18,148,255.90	17,173,949.11
差旅费	5,920,496.85	5,361,089.58
业务招待费	5,518,462.56	5,856,567.60
劳动保护费	588,119.25	2,325,241.31
会议服务费	11,971,126.86	9,528,064.27
广告宣传费	27,264,122.84	22,273,725.50
备用金及资金往来	6,734,884.11	32,178,023.36
发行股票筹集资金支付中介费	5,000,000.00	
其他	11,697,144.12	8,606,890.07
合计	124,687,791.37	137,687,948.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,518,787.48	
合计	3,518,787.48	

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付给少数股东的现金		18,456.23
为募集资金支付中介费用	11,550,000.00	
合计	11,550,000.00	18,456.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	237,995,683.86	194,962,745.85
加：资产减值准备	6,233,497.17	18,269,806.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,530,924.43	23,102,460.70
无形资产摊销	14,887,464.39	15,888,743.47
长期待摊费用摊销	520,412.87	858,066.42
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）	47,544.03	448,941.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,162,531.62	3,821,021.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,193,276.35	-64,161.99

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	143,361.92	4,734,281.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-55,905,073.08	-36,339,407.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,720,935.58	-41,802,796.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	50,968,873.95	68,906.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	291,112,880.39	183,948,609.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,132,644,677.81	588,538,236.35
减: 现金的期初余额	588,538,236.35	434,941,312.68
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	544,106,441.46	153,596,923.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,492,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,010,787.48
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-3,518,787.48

其他说明:

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,132,644,677.81	588,538,236.35
其中: 库存现金	640,029.34	143,616.66
可随时用于支付的银行存款	1,132,004,648.47	588,394,619.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,132,644,677.81	588,538,236.35
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：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

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	75,810,679.63	票据及其他保证金
应收票据		
存货		
固定资产	34,196,869.85	短期借款和长期借款的抵押物
无形资产	4,069,459.26	短期借款和长期借款的抵押物
投资性房地产	1,417,923.52	短期借款和长期借款的抵押物
合计	115,494,932.26	/

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西藏悦读纪文化传媒有限公司	2015-11-03	51,890,000.00	51	现金	2015-10-31	购买方实际取得对被购买方控制权	23,174,378.99	9,239,569.01

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	51,890,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	51,890,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,462,834.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,427,165.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	西藏悦读纪文化传媒有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	86,831,307.43	86,831,307.43
货币资金	8,010,787.48	8,010,787.48
应收款项	24,303,605.07	24,303,605.07
预付款项	3,066,257.96	3,066,257.96
其他应收款	29,011,200.09	29,011,200.09
存货	19,727,099.72	19,727,099.72
其他流动资产	282,742.20	282,742.20
固定资产	242,910.75	242,910.75
无形资产	960,859.53	960,859.53
长期待摊费用	161,481.00	161,481.00
递延所得税资产	1,064,363.63	1,064,363.63
负债：	31,519,037.13	31,519,037.13
借款		
应付款项	25,295,353.29	25,295,353.29
预收账款	803,942.11	803,942.11
递延所得税负债		
应付职工薪酬	364,369.94	364,369.94
应交税费	2,643,651.38	2,643,651.38
其他应付款	2,411,720.41	2,411,720.41
净资产	55,312,270.30	55,312,270.30
减：少数股东权益	27,849,435.37	27,849,435.37
取得的净资产	27,462,834.93	27,462,834.93

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
西藏悦读纪文化传媒有限公	150 万				

司					
---	--	--	--	--	--

其他说明：

因为购买日之前只占西藏悦读纪文化传媒有限公司 5%的投资比例，所以按照可供出售金融资产核算，采用成本法计量。

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

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

(1) 判断构成反向购买的依据

本次重大资产重组实施完成时，青岛碱业持有的资产负债将全部置出，未持有任何资产负债。重组完成后，青岛碱业仅持有出版传媒有限 100%股权，实际以出版传媒有限为主体持续经营。在本次重大资产重组交易中，青岛碱业系发行权益性证券的一方，但其生产经营决策在本次交易后被出版传媒有限的控股股东青岛出版所控制。本次交易形成反向购买，且被购买的青岛碱业不构成业务。

(2) 合并成本的确定方法

根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）、《企业会计准则讲解》（2010）的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。

(3) 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

本次反向购买不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理，未确认商誉。

(4) 反向购买情况下合并财务报表的编制方法：

①购买日的确定

本公司本次重大资产重组方案已经国资管理部门、青岛碱业股东大会批准，于 2015 年 6 月 30 日取得中国证券监督管理委员会的批复文件。2015 年 8 月，置出资产已完成股权变更登记工作，青岛出版持有的出版传媒有限 100% 股权已过户至青岛碱业名下，并完成验资；2015 年 8 月 31 日，2015 年度

第二次临时股东大会批准进行董事会换届选举，青岛出版实质控制青岛碱业。根据企业会计准则的相关规定，确定购买日为2015年8月31日。

② 合并财务报表的编制

根据《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)、《企业会计准则讲解》(2010)等文件的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但为会计上的被收购方，出版传媒有限为法律上的子公司(购买方)，但为会计上的收购方。本公司合并财务报表以出版传媒有限2015年度财务报表为基础编制，权益结构(即发行的权益的数量和类型)反映了本公司的权益结构，包括本次为了购买出版传媒有限股权而非公开发行的权益。本合并财务报表的比较信息是出版传媒有限的前期合并财务报表。

本财务报表母公司报表系以本公司母公司财务报表为基础编制，对本次重大资产重组中形成的出版传媒有限长期股权投资成本的确定，执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定。本财务报表母公司报表的比较信息是本公司的前期母公司财务报表。

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

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：

通过设立或投资等方式取得的子公司：

新设子公司全称	注册资 本（人民 币万元）	投资主体	出资额（人 民币万元）	持股比例
青岛书城文化发展有限责任公司	1000	青岛新华书店有限公司	1000	100%
青岛书厨美食有限公司	700	青岛出版社有限公司	700	100%
青岛新弘文教育科技有限公司 （注）	500	青岛莱西市新华书店有限 责任公司	500	100%
上海牛漫文化传媒有限公司（注）	500	青岛出版社有限公司	255	51%
青岛海脉图文传媒有限公司（注）	500	青岛出版社有限公司	500	100%
青岛高新区新华书店有限责任公 司（注）	100	青岛城市传媒股份有限公 司	100	100%

注：青岛新弘文教育科技有限公司系由青岛莱西市新华书店有限责任公司出资设立的全资子公司，注册资本 500 万元，截至 2015 年 12 月 31 日已到位注册资本为 100 万元。

上海牛漫文化传媒有限公司由青岛出版社有限公司和上海童石网络科技有限公司共同出资设立，注册资本 500 万元，其中青岛出版社有限公司出资 255 万元，持股 51%。

截至 2015 年 12 月 31 日，上海牛漫文化传媒有限公司、青岛海脉图文传媒有限公司、青岛高新区新华书店有限责任公司已完成工商登记，注册资本尚未到位。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛出版社有限公司	青岛	青岛市	出版发行	100.00		同一控制下企业合并
青岛新华书店有限责任公司	青岛	青岛市	图书发行	100.00		行政划转
青岛即墨市新华书店有限责任公司	青岛	青岛即墨市	图书发行	100.00		行政划转
青岛胶南市新华书店有限责任公司	青岛	青岛胶南市	图书发行	100.00		行政划转
青岛莱西市新华书店有限责任公司	青岛	青岛莱西市	图书发行	100.00		行政划转
青岛胶州市新华书店有限责任公司	青岛	青岛胶州市	图书发行	100.00		行政划转
青岛平度市新华书店有限责任公司	青岛	青岛平度市	图书发行	100.00		行政划转
青岛市城阳区新华书店有限责任公司	青岛	青岛城阳区	图书发行	100.00		行政划转
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司	青岛	青岛黄岛区	图书发行	100.00		行政划转
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	青岛	青岛崂山区	图书发行	100.00		行政划转
青岛传媒发展有限公司	青岛	青岛黄岛区	数字传媒	100.00		投资设立
青岛翰墨泉出版物流有限公司	青岛	青岛即墨市	物流	100.00		同一控制下企业合并
西藏悦读纪文化传媒有限公司	北京	西藏拉萨	图书发行	51.00		非同一控制下企业合并
青岛高新区新华书店有限责任公司	青岛	青岛高新区	图书发行	100.00		投资设立
青岛新华出版照排有限公司	青岛	青岛市	出版印刷		52.00	投资设立(通过子公司青岛出版社)

						有限公司控制)
青岛书厨美食有限公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛出版社有限公司控制)
青岛海脉图文传媒有限公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛出版社有限公司控制)
上海牛漫文化传媒有限公司	上海	上海市	图书发行		51.00	投资设立(通过子公司青岛出版社有限公司控制)
青岛新文电子音像有限公司	青岛	青岛市	图书音像发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制)
青岛海鲸书业有限公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制)
青岛书城文化发展有限责任公司	青岛	青岛市	图书发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛新华书店有限责任公司控制)
天津爱悦读科技有限公司	北京	天津	出版及原创电子图书的版权运营		85.00	非同一控制下企业合并(通过子公司西藏悦读纪文化传媒有限公司控制)
青岛新弘文教育科技有限公司	青岛	青岛	图书发行		100.00	投资设立(通过子公司青岛莱西市新华书店有限责任公司控制)

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 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
西藏悦读纪文化传媒有限公司	49.00%	4638566.58		32488001.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 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
西藏悦读纪文化传媒有限公司	87,176,622.23	3,142,807.52	90,319,429.75	25,767,590.44		25,767,590.44	74,007,964.99	2,494,883.38	76,502,848.37	21,621,885.00		21,621,885.00

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
西藏悦读纪文化传媒有限公司	91,887,951.22	14,934,509.94	14,934,509.94	8,012,833.14	66,607,998.42	17,278,808.23	17,278,808.23	17,704,218.41

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：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
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				

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

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	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	858,679.96	907,011.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	51,668.13	64,161.99
--其他综合收益		
--综合收益总额	51,668.13	64,161.99

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具有关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司面临信用风险的资产主要包括银行存款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项以及其他投资理财类资产。本公司各类资产产生的信用风险敞口的量化数据详见各相关附注披露。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。资产负债表日，本公司详细审核应收款项的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备，将信用风险降低至较低水平。

本公司投资项目，均投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债逆回购、货币型基金、信托产品、私募基金及经中国证监会批准的允许投资的其他金融工具。

2、流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司控制流动风险的方法是确保有足够的流动资金履行到期债务，以免造成损失或者损害公司信誉。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司定期分析负债结构和期限，公司财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还到期债务。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司金融负债列示如下：

项目	期末余额	期初余额
短期借款	33,000,000.00	43,000,000.00
应付票据	141,309,631.81	120,467,134.68
应付账款	279,424,822.28	230,866,252.16
应付利息	66,496.53	
其他应付款	43,219,282.88	32,011,580.86
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	2,800,000.00
长期借款	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	503,020,233.50	435,144,967.70

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款(详见本附注六、20/29)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司无外汇交易，全部业务活动均以人民币计价结算。不存在可能对本公司的经营业绩产生影响的外汇风险。

(3) 其他价格风险

价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场汇率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

公司定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。本公司在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，做出资产配置及组合构建的决定。

十一、公允价值的披露

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

单位：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 (%)
青岛出版集团有限公司	山东青岛	文化资产管理与经营业务，印刷物资购销，版权贸易和境内外投资	78,340.29 万	53.11	53.11

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青岛市财政局
其他说明：

2、本企业的子公司情况

详情见 九、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
九、在其他主体中的权益

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

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
青岛出版置业有限公司	股东的子公司
青岛凯文国际教育传媒有限责任公司	股东的子公司
《商周刊》社有限公司	股东的子公司
青岛财经日报有限责任公司	股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
青岛鸿文建设管理咨询有限公司	接受劳务	515,600.00	741,000.00
《商周刊》社有限公司	采购商品	25,402.85	
合计		541,002.85	741,000.00

出售商品/提供劳务情况表

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
《商周刊》社有限公司	销售商品	1,413,760.62	1,577,809.30
青岛出版集团有限公司	销售商品	912,687.31	597,580.17
青岛财经日报社有限责任公司	销售商品	218,886.15	411,160.71
合计		2,545,334.08	2,586,550.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

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
青岛鸿文建设管理咨询有限公司	固定资产	300,000.00	250,000.00

本公司作为承租方：

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

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

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：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	344.32 万	264.41 万

(8). 其他关联交易

——

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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
应收款项					
	青岛出版集团有限公司	75.51	3.78	8,687.50	434.38
	青岛鸿文建设管理咨询有限公司			150,000.00	7,500.00
	《商周刊》社有限公司	202,257.80	10,112.89		
	青岛财经日报社有限责任公司			64,763.40	3,238.17
	合计	202,333.31	10,116.67	223,450.90	11,172.55
其他应收款					
	青岛凯文国际教育传媒有限责任公司	15,000.00	12,000.00	15,000.00	7,500.00
	合计	15,000.00	12,000.00	15,000.00	7,500.00

(2). 应付项目

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
预收款项：			
	青岛出版集团有限公司	72,635.52	635.52
	青岛凯文国际教育传媒有限责任公司	2,020.40	2,020.40
	合计	74,655.92	2,655.92
其他应付款：			
	青岛鸿文建设管理咨询有限公司	315,600.00	
	《商周刊》社有限公司	25,392.32	25,392.32
	合计	340,992.32	25,392.32

7、 关联方承诺

根据公司与控股股东青岛出版及一致行动人出版置业签订的《业绩补偿协议》、《业绩补偿补充协议》的约定，本次重大资产重组实施完毕后的三个会计年度（含实施完毕当年），为利润补偿期间，即利润补偿期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的青天评报字[2014]第 QDV1077 号《青岛碱业股份有限公司拟进行重大资产重组涉及的拟置入的青岛城市传媒股份有限公司股东全部权益评估项目资产评估报告书》，本公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度预测净利润数分别为 21,160.28 万元、22,406.90 万元、24,638.28 万元。青岛出版与出版置业已出具承诺，对于上市公司使用募集配套资金投资项目在业绩承诺期间内相应的业绩及募集资金专户存储或现金管理所产生的利息等收益，不计入《业绩补偿协议》及其补充协议确定的城市传媒在业绩承诺期间内的实际净利润（扣除非经常性损益后归属母公司的净利润）。

根据青岛出版、出版置业对本公司重大资产重组及发行股份购买资产盈利预测补偿承诺，2015 年公司按承诺口径计算的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 22,465.29 万元，业经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并于 2016 年 4 月 15 日出具“和信专【2016】第 000133 号”专项审核报告，2015 年度盈利承诺目标实现。

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内（含 1 年）	763,526.67	622,806.17
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	478,833.33	462,066.67
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	429,920.00	438,833.33
3 年以上	70,892.80	660,812.80
合计	1,743,172.80	2,184,518.97

2、或有事项

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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

6、 分部信息

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

(一) 重大资产重组情况:

2015 年 1 月 22 日, 公司召开第七届董事会第十七次会议, 会议审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易整体方案的议案》。本次重大资产重组方案包括三部分:

(1) 股份无偿划转

2015 年 7 月 15 日青岛碱业控股股东青岛海湾集团有限公司将其所持有的青岛碱业 135,587,250 股股份(占上市公司的股权比例为 34.26%)以无偿划转的方式转让给青岛出版。

(2) 重大资产置换及发行股份购买资产

①重大资产置换

上市公司以截至 2014 年 8 月 31 日拥有的全部资产和负债(作为置出资产), 与青岛出版等 5 位股东截至 2014 年 8 月 31 日拥有的出版传媒有限 100%股权(作为置入资产)的以评估值的等值部分进行置换, 交易价格以具备证券期货从业资格的评估机构以 2014 年 8 月 31 日为评估基准日的置入及置出资产评估值为准。重组完成后, 青岛出版等 5 名交易对方将直接持有上市公司股份, 出版传媒有限将成为上市公司的全资子公司。

根据青岛天和资产评估有限责任公司(以下简称“天和”)出具的青天评报字[2014]第 QDV1076 号《评估报告》, 截至 2014 年 8 月 31 日, 置出资产以资产基础法确定的评估值为 1,720,899,589.23 元; 置出资产的交易价格按置出资产评估值确定, 即 1,720,899,589.23 元。根据天和出具的青天评报字[2014]第 QDV1077 号《评估报告》, 截至 2014 年 8 月 31 日, 置入资产资产基础法评估值为 2,483,013,980.28 元, 收益法评估值为 2,878,684,900.00 元, 以收益法确定最终置入资产的评估结果; 置入资产的交易价格按置入资产评估值确定, 即 2,878,684,900.00 元。本次重大资产置换中置入资产与置出资产交易价格的差额为 1,157,785,310.77 元。

②发行股份购买资产

本公司以审议本次交易相关事项的首次董事会决议公告日前 60 个交易日股票交易均价 5.68 元/股的 90%即 5.11 元/股的发行价格, 依据出版传媒有限全体 5 名股东各自持有出版传媒有限的股

份比例向其发行 226,572,465 股股份购买上述置入资产与置出资产交易价格的差额。

(3) 募集配套资金。

上市公司以 5.33 元/股的发行价格，以锁价方式向青岛出版及其一致行动人出版置业分别定向募集配套资金 248,530,491.30 元和 176,469,504.25 元，合计 424,999,995.55 元。募集资金将用于置入资产在建项目的建设、支付本次交易的交易费用等。

(二) 置入资产和置出资产的交割过户情况

(1) 置入资产的交割情况

2015 年 8 月 14 日，出版传媒有限召开 2015 年第一次临时股东大会，同意青岛碱业以青岛碱业发展有限公司（以下简称“碱业发展”）股权与青岛出版等 5 名交易对方所持出版传媒有限的股权进行置换。

2015 年 8 月 21 日，经青岛市工商局核准，出版传媒有限 100% 的出资额已变更登记至青岛碱业名下，双方已完成了出版传媒有限 100% 出资额的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，出版传媒有限已成为青岛碱业的全资子公司。

2015 年 8 月 24 日，青岛碱业与青岛出版等 5 名交易对方签署《置入资产交割确认书》，各方确认，自《置入资产交割确认书》签署之日起，青岛碱业成为置入资产的权利人，青岛出版等 5 名交易对方已完成置入资产的交割义务，与置入资产相关的全部权利、义务、风险、责任等转移至青岛碱业。

(2) 置出资产的交割情况

根据《重组协议》，本次重大资产重组涉及的置出资产为青岛碱业截至 2014 年 8 月 31 日的全部资产和负债。青岛碱业首先将置出资产及与置出资产相关的资产、人员及业务注入到碱业发展，再将碱业发展股权过户到青岛出版等五名交易对方名下。

2015 年 6 月 9 日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司对青岛碱业发展有限公司划转增资的议案》和《关于公司与全资子公司青岛碱业发展有限公司相互间签署附条件生效的〈青岛碱业股份有限公司关于以其资产、股权向青岛碱业发展有限公司划转增资的协议〉的议案》。同日，公司与碱业发展签署了《青岛碱业股份有限公司关于以其资产、股权向青岛碱业发展有限公司划转增资的协议》，公司以其持有的资产（含股权资产、非股权资产）即除“长期投资-青岛碱业发展有限公司”之外的全部资产、负债向碱业发展划转增资。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 14 日出具了《验资报告》（和信验字(2015)第 020012 号），经审验，截至 2015 年 8 月 14 日止，碱业发展已收到青岛碱业缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 18,000 万元。累计注册资本人民币 20,000 万元，实收资本 20,000 万元。

2015 年 8 月 14 日，青岛碱业与碱业发展签署了《置出资产承接确认书》。根据《置出资产承接确认书》，青岛碱业通过增资的方式将置出资产转移至碱业发展名下；2015 年 8 月 21 日，碱业发展 100% 的股权经青岛市工商行政管理局核准过户登记至青岛出版等五名交易对方名下，变更完成后青岛出版等五名交易对方合计持有碱业发展 100% 的股权。

2015 年 8 月 24 日，交割各方签署了《置出资产交割确认书》。根据《置出资产交割确认书》，置出资产交割日后，青岛出版等 5 名交易对方成为置出资产的权利人，青岛碱业已完成置出资产的交割义务，与置出资产相关的全部权利、义务、风险、责任等转移至青岛出版等 5 名交易对方。

(三) 重大资产重组进展情况

截至 2015 年 8 月 21 日止，置出资产已完成股权变更登记工作，青岛出版等 5 名交易对方持有的出版传媒有限的 100% 股权已过户至青岛碱业名下，出版传媒有限已成为青岛碱业的全资子公司，青岛碱业重大资产重组已经完成。青岛碱业向青岛出版等 5 名交易对方发行人民币普通股（A 股）22657246 股，增加注册资本 22657246.00 元，变更后的注册资本为 622,358,675.00 元。本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 24 日出具瑞华验字[2015]01660001 号验资报告。2015 年 8 月 25 日，青岛出版、出版置业募集发行配套资金增加注册资本人民币 79,737,335.00 元，变更后的累计注册资本人民币 702,096,010.00 元，青岛出版持有青岛碱业 53.11% 股权。本次增资经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 8 月 25 日出具瑞华验字[2015]01660003 号验资报告。2015 年 8 月 31 日，取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，确认本次发行股份购买资产并募集配套资金的新增股份已完成证券登记手续。

2015 年 8 月 31 日，青岛碱业 2015 年第二次临时股东大会授权董事会换届选举，青岛出版实质控制青岛碱业。2015 年 9 月 10 日，青岛碱业在青岛市工商行政管理局办理完毕公司名称、注册资本、经营范围及住所地等工商注册信息变更登记手续。

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

青岛市黄岛区新华书店有限责任公司将崇明岛路“黄国用（90）字第 061 号”土地上的一栋 5 层房屋（建筑面积约 1050 平方米，无权证，账面原值 0.00 元，账面净值 0.00 元），分别出租给 2 户个体户作为店面经营。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						47,017,129.01	29.03			47,017,129.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	822,642.23	100.00	822,642.23	100.00	0	114,923,230.45	70.97	47,651,522.23	41.46	67,271,708.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	822,642.23	100.00	822,642.23	100.00	0	161,940,359.46	100.00	47,651,522.23	29.43	114,288,837.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	822,642.23	822,642.23	100.00
合计	822,642.23	822,642.23	100.00

确定该组合依据的说明：

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,987,771.72 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,628.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						28,500,000.00	10.73	1,425,000.00	5.00	27,075,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,163,768.63	100.00	1,734,531.51	1.48	115,429,237.12	237,232,044.59	89.27	8,147,053.64	3.43	229,084,990.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	117,163,768.63	100.00	1,734,531.51	0.37	115,429,237.12	265,732,044.59	100.00	9,572,053.64	3.60	256,159,990.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	76,192.00	3,809.60	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	76,192.00	3,809.60	5.00
1 至 2 年	15,765.60	1,576.56	10.00
2 至 3 年	154,635.11	46,390.53	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,682,754.82	1,682,754.82	100.00
合计	1,929,347.53	1,734,531.51	89.90

确定该组合依据的说明：

见附注五、重要会计政策及会计估计 11、应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 30,957.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛传媒发展有限公司	往来款	92,300,000.00	1 年以内、1-2 年	78.78	
青岛新华书店有限责任公司	往来款	10,800,000.00	1-2 年	9.22	
青岛平度市新华书店有限责任公司	往来款	6,500,000.00	3-4 年	5.55	
青岛即墨市新华书店有限责任公司	往来款	5,000,000.00	3-4 年	4.27	
青岛市崂山区新华书店有限责任公司	往来款	634,421.10	3-4 年	0.53	
合计	/	115,234,421.10	/	98.35	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

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	462,530,763.37		462,530,763.37	753,680,572.16		753,680,572.16
对联营、合营企业投资				14,499,122.75		14,499,122.75
合计	462,530,763.37		462,530,763.37	768,179,694.91		768,179,694.91

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛出版社有限公司		160,204,331.95		160,204,331.95		
青岛翰墨泉出版物流有限公司		1,372,641.96		1,372,641.96		
青岛新华书店有限责任公司		36,228,066.48		36,228,066.48		
青岛即墨市新华书店有限责任公司		2,889,063.66		2,889,063.66		
青岛胶南市新华书店有限责任公司		1,169,936.36		1,169,936.36		
青岛莱西市新华书店有限责任公司		397,665.97		397,665.97		
青岛胶州市新华书店有限责任公司		2,890,951.95		2,890,951.95		
青岛平度市新华书店有限责任公司		3,177,286.18		3,177,286.18		
青岛市城		1,000,000.00		1,000,000.00		

阳区新华书店有限责任公司						
青岛市黄岛区新华书店有限责任公司		671,649.60		671,649.60		
青岛市崂山区新华书店有限责任公司		639,169.26		639,169.26		
青岛传媒发展有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
西藏悦读纪文化传媒有限公司		51,890,000.00		51,890,000.00		
住商肥料(青岛)有限公司	34,762,140.00		34,762,140.00			
青岛华东制钙有限公司	61,689,523.42		61,689,523.42			
青岛海湾化工设计研究院有限公司	4,060,000.00		4,060,000.00			
佛山住商肥料有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00			
青岛海实精细化工有限公司	229,123,140.00		229,123,140.00			
青岛天柱化肥有限公司	152,108,429.89		152,108,429.89			
青岛海湾集团进出口有限公司	3,477,338.85		3,477,338.85			
青岛碱业新材料科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
青岛碱业钾肥科技有限公司	78,460,000.00		78,460,000.00			
合计	753,680,572.16	462,530,763.37	753,680,572.16	462,530,763.37		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

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	534,544,955.52	407,584,549.57	1,120,369,159.19	934,060,437.46
其他业务	1,571,876.47	206,764.19	8,132,323.35	741,995.54
合计	536,116,831.99	407,791,313.76	1,128,501,482.54	934,802,433.00

其他说明：

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	30,228,149.96	
权益法核算的长期股权投资收益	-332,539.94	1,065,270.99
处置长期股权投资产生的投资收益	320,110,038.48	
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	1,299,210.00	1,201,420.00
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	19,412,874.96	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	156,318.39	150,528.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,480,814.80	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,174.46	
合计	374,356,041.11	2,417,219.81

6、 其他**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,544.03	
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）	9,878,094.14	各子公司税收返还及上市工作补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	1,000,825.00	自然人侯开向公司借款

占用费		所支付的利息。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,000,000.00	支付的上市工作相关的中介费用。
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,641,608.22	购买金融产品产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,580,693.26	子公司青岛胶州市新华书店有限公司坏账转回。
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,165.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	112.50	
少数股东权益影响额	191.19	
合计	14,549,145.86	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	15.25	0.6059	0.6059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.30	0.5681	0.5681

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

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财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孟鸣飞

董事会批准报送日期：2016-04-15

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容