

长江出版传媒股份有限公司 2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	16

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人潘启胜、主管会计工作负责人华应生及会计机构负责人（会计主管人员）王勇保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	7,218,213,134.99	6,377,580,742.83	13.18
归属于上市公司股东的净资产	4,715,491,008.63	4,447,466,165.13	6.03
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-34,051,058.09	-86,635,254.98	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	3,337,254,976.31	2,752,136,126.80	21.26
归属于上市公司股东的净利润	253,655,938.53	292,438,721.50	-13.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	163,650,643.38	245,069,554.25	-33.22
加权平均净资产收益率(%)	5.54	9.47	减少3.93个百分点
基本每股收益(元/股)	0.21	0.28	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.28	-25.00

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	131,979.70	1,054,297.53	
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	15,666,836.12	87,865,639.31	
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	3,067,025.41	6,570,086.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,020,695.36	-3,502,968.02	
所得税影响额	-1,528,367.59	-1,905,148.28	
少数股东权益影响额(税后)	1,797,146.80	-76,611.43	
合计	18,113,925.08	90,005,295.15	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)		34,050					
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	
湖北长江出版传媒集团有限公司	0	683,684,486	56.33	683,684,486	无	0	国有法人
财通基金—平安银行—平安信托—平安财富·创赢一期57号集合资金信托计划	0	24419019	2.01	0	无	0	其他
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001沪	0	23,634,472	1.95	0	无	0	其他
曹鲁江	-3,191,708	23260000	1.92	0	无	0	境内自然人
张郁	0	20505200	1.69	0	无	0	境内自然人

王国璞	0	17643000	1.45	0	无	0	境内自然人
泰达宏利基金－工商银行－精益精选－定向增发 1 号资产管理计划	0	17,530,460	1.44	0	无	0	其他
平安大华基金－平安银行－平安信托－平安财富·创赢一期 56 号集合资金信托计划	0	17,399,732	1.43	0	无	0	其他
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	0	15,327,495	1.26	5,859,663	冻结	15,327,495	其他
上工申贝(集团)股份有限公司	0	10,298,534	0.85	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
财通基金－平安银行－平安信托－平安财富·创赢一期 57 号集合资金信托计划	24,419,019	人民币普通股	24,419,019
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	23,634,472	人民币普通股	23,634,472
曹鲁江	23,260,000	人民币普通股	23,260,000
张郁	20,505,200	人民币普通股	20,505,200
王国璞	17,643,000	人民币普通股	17,643,000
泰达宏利基金－工商银行－精益精选－定向增发 1 号资产管理计划	17,530,460	人民币普通股	17,530,460
平安大华基金－平安银行－平安信托－平安财富·创赢一期 56 号集合资金信托计划	17,399,732	人民币普通股	17,399,732
上工申贝(集团)股份有限公司	10,298,534	人民币普通股	10,298,534
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L-FH002 沪	9,733,767	人民币普通股	9,733,767
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	9,467,832	人民币普通股	9,467,832
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知以上无限售条件股东与其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收票据	198,355,402.20	91,987,912.45	115.63	主要系子公司采用票据结算的销售业务增加所致
应收账款	893,558,178.57	675,873,027.02	32.21	主要系 2014 年秋季教材教辅款尚未收回所致
预付款项	233,898,603.88	135,177,605.47	73.03	主要系预付物资贸易款增加所致
其他应收款	87,866,398.48	37,970,101.08	131.41	公司往来款、保证金等款项增加所致
其他流动资产	1,591,151,589.30	931,455,344.15	70.82	保本型理财产品增加所致
在建工程	96,253,918.63	59,294,171.05	62.33	工程投入增加所致
长期待摊费用	48,995,637.73	29,152,019.62	68.07	户外广告位等租赁增加所致
其他非流动资产	18,183,291.06	96,542,035.06	-81.17	主要系预付的固定资产及无形资产购买款转为固定资产及无形资产所致
短期借款	390,228,666.68	40,200,000.00	870.72	银行借款增加所致
预收款项	215,185,870.84	159,077,558.39	35.27	预收客户货款增加所致
应交税费	14,383,104.48	35,776,369.66	-59.80	主要系应交增值税减少所致
其他流动负债	10,143,332.10	7,053,332.10	43.81	收到政府补助所致
递延所得税负债	8,666,013.12	6,135,130.45	41.25	可供出售金融资产公允价值上升所致
其他非流动负债	28,834,677.97	1,547,571.37	1,763.22	主要系收到拟投资款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	314,245,025.13	232,578,386.45	35.11	经营规模扩大，业务推广力度加大所致
投资收益	41,930,122.41	21,228,441.68	97.52	理财收益增加所致
营业外收入	90,688,600.27	49,964,649.09	81.51	增值税返还及政府补助增加所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	56,452,828.51	35,900,438.67	57.25	增值税及所得税返还同比增加所致
收回投资收到的现金	4,523,173.05	90,000,000.00	-94.97	对外投资收回减少所致

取得投资收益收到的现金	73,227,024.15	18,272,440.95	300.75	保本型理财产品收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,592,548.23	626,862.19	473.10	设备处置增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	562,811,116.62	80,000,000.00	603.51	保本型理财产品增加
吸收投资收到的现金	38,550,000.00	1,164,265,151.69	-96.69	上年收到定向增发募集款
取得借款收到的现金	455,250,953.01	55,300,000.00	723.24	外部银行借款增加
偿还债务支付的现金	95,022,286.33	30,250,000.00	214.12	清偿外部银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,294,249.05	2,444,313.20	525.71	外部银行借款增加，相应利息增加

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

其一、关于重大资产重组事项的承诺：

承诺事项	承诺内容	履行情况
重大资产重组承诺	一、由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺：将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。	截至报告披露日，已有两处办理完毕
	二、长江出版传媒集团作为本公司控股股东，现持有公司 120,586,064 股，在本次发行股份购买资产暨关联交易完成后，将持有本公司 683,684,486 股，现就相关股份限售期承诺如下：	

	<p>(一) 自本次股份发行结束之日起 36 个月内, 长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其有直接或间接持有的长江出版传媒集团本次重大资产重组前已持有的 120, 586, 064 股;</p> <p>(二) 自本次股份发行结束之日起 36 个月内, 长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的长江出版传媒集团在本次重大资产重组中获得的本公司其他股东让渡的 7, 558. 62 万股有限售条件的流通股;</p> <p>(三) 自本次股份发行结束之日起 36 个月内, 长江出版传媒集团不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的长江出版传媒集团通过本次重大资产重组所增持的其他股份。</p> <p>本次发行的股份将在上海证券交易所上市, 待限售期届满后股份将依据中国证监会及上海证券交易所的有关规定进行交易。</p> <p>三、长江出版传媒集团亦已承诺本次交易完成后与本公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”, 确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。为维护重组完成后的上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立, 长江出版传媒集团承诺如下:</p> <p>(一) 保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务。</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与长江出版传媒集团之间完全独立。</p> <p>(二) 保证上市公司资产独立完整</p>	<p>报告期 内, 长江 出版传媒 集团严格 遵守承 诺, 未发 生违反承 诺的事 项。</p>
--	---	--

	<p>1、保证上市公司具有独立完整的资产。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被长江出版传媒集团占用的情形。</p> <p>(三) 保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与长江出版传媒集团共用银行账户，独立核算。</p> <p>4、保证上市公司的财务人员不在长江出版传媒集团及其控制的其他企业兼职和领取报酬。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>6、保证上市公司能够独立做出财务决策，长江出版传媒集团不干预上市公司资金的使用。</p> <p>(四) 保证上市公司机构独立</p> <p>保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与长江出版传媒集团的机构完全分开。</p> <p>(五) 保证上市公司业务独立</p> <p>保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力，与长江出版传媒集团不存在同业竞争。</p> <p>四、本次交易，长江出版传媒集团下属《行政事业资产与财务》杂志社未纳入本次交易拟注入上市公司资产的范围内，为此长江出版传媒集团出具承诺函：未来若《行政事业资产与财务》杂志社盈利能力显著改善，或与拟购买资产业务产生较大金额不必要的关联交易，或与拟购买资产的业务存在竞争或潜在竞争，将以市场公允价格由本</p>	
--	---	--

	<p>公司优先收购；实施前述收购的时间最迟不晚于本次交易完成后的 36 个月；如本次交易完成后的 36 个月本公司不收购，长江出版传媒集团将转让所持有的全部股权。</p> <p>五、为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺：</p> <p>（一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；</p> <p>（二）长江出版传媒集团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。</p> <p>六、为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：</p> <p>（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。</p> <p>（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。</p> <p>（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。</p> <p>（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，保证：</p>	
--	--	--

	<p>① 督促上市公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；</p> <p>② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；</p> <p>③ 根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> <p>七、长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：2010 年 12 月 31 日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集团”及“集团”）拟注入上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计 561,406,363.69 元，其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额 558,813,711.23 元以及湖北省新华书店（集团）有限公司为集团代垫的房产过户费 2,592,652.46 元；2011 年 1-5 月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用 21,008,585.00 元。截至 2011 年 5 月 31 日，以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后，为了确保上市公司资金不被占用，长江出版传媒集团承诺：本次重组完成以后，长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定，本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项，集团</p>	
--	--	--

	也不会以其他任何方式占用上市公司资金。	
--	---------------------	--

其二、本公司于 2006 年 8 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）“2006 证监立通字 001 号”《立案调查通知书》，因“涉嫌违反证券法规”，证监会上海稽查局对本公司立案调查。截至目前，该项立案调查仍在进行中，尚无调查结论意见。作为本公司的控股股东，湖北长江出版传媒集团有限公司对于因上述立案调查可能导致的行政处罚及可能由此产生的民事诉讼及相关的民事诉讼赔偿事宜，承诺如下：

承诺事项	承诺内容	履行情况
控股股东对于公司立案调查事项作出的相关承诺	如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚，且行政处罚费用超出上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。	报告期内，上市公司未因该立案调查事项导致任何行政处罚或产生民事诉讼事宜。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，公司将持有的不具有控制、

共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

根据新修订的《企业会计准则第30号——财务报表列报》要求，公司修改了财务报表列报，包括利润表中其他综合收益项目分为“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目”和“以后会计期间不能重分类进损益的项目”两类列报。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，自2014年7月1日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司2013年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，也无需进行追溯调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
湖北经典美术文献艺术有限公司	股权投资		-56,002.13	56,002.13	
湖北省地市州教育书刊发行有限公司	股权投资		-717,250.00	717,250.00	
新华数字图书技术有限公司	股权投资		-200,000.00	200,000.00	
汉口银行股份有限公司	股权投资		-376,380.00	376,380.00	
武汉华汇创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股权投资		-65,000,000.00	65,000,000.00	
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	股权投资		-20,000,000.00	20,000,000.00	
上海景林景麒投资中心（有限合伙）	股权投资		-7,839,120.57	7,839,120.57	
湖北魔耳教育投资咨询有限责任公司	股权投资		-407,000.00	407,000.00	
合计	-		-94,595,752.70	94,595,752.70	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整，影响上年末长期股权投资减少94,959,752.70元，可供出售金融资产增加94,959,752.70元。上述变更不影响本期及上年同期损益。

3.5.2 准则其他变动的的影响

新准则的实施对公司期初数及本期财务报表项目金额产生影响项目如下表

调整内容	调整后	调整前	调整金额
资本公积	1,785,546,585.65	1,832,066,725.07	-46,520,139.42
其他综合收益	46,520,139.42		46,520,139.42

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，在所有者权益项下新设“其他综合收益”科目，将原列入“资本公积”科目中的其他综合收益单列。

3.5.3 其他

无

公司名称	长江出版传媒股份有限公司
法定代表人	潘启胜
日期	2014 年 10 月 29 日

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整，影响上年末长期股权投资减少94,959,752.70元，可供出售金融资产增加94,959,752.70元。上述变更不影响本期及上年同期损益。

3.5.2 准则其他变动的的影响

新准则的实施对公司期初数及本期财务报表项目金额产生影响项目如下表

调整内容	调整后	调整前	调整金额
资本公积	1,785,546,585.65	1,832,066,725.07	-46,520,139.42
其他综合收益	46,520,139.42		46,520,139.42

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，在所有者权益项下新设“其他综合收益”科目，将原列入“资本公积”科目中的其他综合收益单列。

3.5.3 其他

无

公司名称	长江出版传媒股份有限公司
法定代表人	潘启胜
日期	2014年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:长江出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,046,570,587.39	1,381,976,858.21
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	1,087,225.93	1,015,902.82
应收票据	198,355,402.20	91,987,912.45
应收账款	893,558,178.57	675,873,027.02
预付款项	233,898,603.88	135,177,605.47
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	19,122,784.07	19,122,784.07
其他应收款	87,866,398.48	37,970,101.08
买入返售金融资产		
存货	1,046,444,178.26	976,661,879.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,591,151,589.30	931,455,344.15
流动资产合计	5,118,054,948.08	4,251,241,415.21
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	217,045,628.28	185,153,044.54
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,295,240.69	59,137,234.82
投资性房地产	293,562,361.23	356,960,721.65

固定资产	995,696,487.57	932,633,435.53
在建工程	96,253,918.63	59,294,171.05
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	376,508,247.70	403,116,757.65
开发支出		
商誉	3,617,374.02	3,617,374.02
长期待摊费用	48,995,637.73	29,152,019.62
递延所得税资产		732,533.68
其他非流动资产	18,183,291.06	96,542,035.06
非流动资产合计	2,100,158,186.91	2,126,339,327.62
资产总计	7,218,213,134.99	6,377,580,742.83
流动负债：		
短期借款	390,228,666.68	40,200,000.00
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		
应付票据	323,329,801.92	320,566,183.38
应付账款	1,043,846,446.62	832,522,695.31
预收款项	215,185,870.84	159,077,558.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	107,784,501.71	151,129,610.46
应交税费	14,383,104.48	35,776,369.66
应付利息	789,793.66	984,707.80
应付股利		
其他应付款	266,878,380.16	270,362,872.93
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		

一年内到期的非流动负债	879,882.70	930,559.22
其他流动负债	10,143,332.10	7,053,332.10
流动负债合计	2,373,449,780.87	1,818,603,889.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	430,096.16	455,256.16
预计负债		
递延所得税负债	8,666,013.12	6,135,130.45
其他非流动负债	28,834,677.97	1,547,571.37
非流动负债合计	37,930,787.25	8,137,957.98
负债合计	2,411,380,568.12	1,826,741,847.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
资本公积	1,785,546,585.65	1,785,546,585.65
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益	60,889,044.39	46,520,139.42
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	1,655,405,105.59	1,401,749,167.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,715,491,008.63	4,447,466,165.13
少数股东权益	91,341,558.24	103,372,730.47
所有者权益合计	4,806,832,566.87	4,550,838,895.60
负债和所有者权益总计	7,218,213,134.99	6,377,580,742.83

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:长江出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	722,373,866.61	1,029,528,141.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	21,616,578.62	
应收账款	64,032,927.75	5,460,831.59
预付款项	10,112,500.00	22,000,000.00
应收利息		
应收股利	911,650,234.00	653,142,096.73
其他应收款	13,640,755.10	2,125,001.81
存货	47,152,948.22	49,463,123.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,752,494,396.04	1,142,724,684.06
流动资产合计	3,543,074,206.34	2,904,443,879.31
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,892,425,294.47	2,724,425,294.47
投资性房地产		
固定资产	6,021,661.18	7,115,509.95
在建工程		
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	725,779.58	123,215.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,875,000.00	
递延所得税资产		

其他非流动资产	2,184,857.26	24,349,056.58
非流动资产合计	2,919,232,592.49	2,756,013,076.48
资产总计	6,462,306,798.83	5,660,456,955.79
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
应付票据		25,000,000.00
应付账款	60,017,545.78	31,299,155.28
预收款项		
应付职工薪酬	40,333,865.51	48,981,395.17
应交税费	282,993.53	954,186.75
应付利息	528,344.44	
应付股利		
其他应付款	1,021,639,873.91	963,477,991.54
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,500,000.00	
流动负债合计	1,481,302,623.17	1,069,712,728.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,120,000.00	
非流动负债合计	4,120,000.00	
负债合计	1,485,422,623.17	1,069,712,728.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
资本公积	3,567,063,552.56	3,567,063,552.56
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积		
一般风险准备		

未分配利润	196,170,350.10	-189,969,598.51
所有者权益(或股东权益)合计	4,976,884,175.66	4,590,744,227.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,462,306,798.83	5,660,456,955.79

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

合并利润表

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	1,082,643,623.85	1,025,617,088.98	3,337,254,976.31	2,752,136,126.80
其中：营业收入	1,082,643,623.85	1,025,617,088.98	3,337,254,976.31	2,752,136,126.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,068,290,900.99	983,327,770.62	3,213,569,079.44	2,524,665,305.11
其中：营业成本	798,486,317.19	754,700,064.06	2,450,676,383.84	1,880,816,541.68
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	1,097,320.60	3,441,144.09	11,035,886.25	12,453,874.40
销售费用	115,385,823.68	76,833,334.84	314,245,025.13	232,578,386.45
管理费用	128,753,094.89	125,508,083.72	372,015,749.21	354,561,381.77
财务费用	2,374,654.41	-5,623,622.99	-2,977,380.16	-9,696,452.77
资产减值损失	22,193,690.22	28,468,766.90	68,573,415.17	53,951,573.58
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	121,740.97	106,094.63	76,146.18	65,865.93

投资收益（损失以“-”号填列）	16,458,953.14	11,567,116.85	41,930,122.41	21,228,441.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,239,623.04	3,217,526.23	-4,631,994.13	5,693,000.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,933,416.97	53,962,529.84	165,692,165.46	248,765,129.30
加：营业外收入	15,536,898.11	38,005,653.05	90,688,600.27	49,964,649.09
其中：非流动资产处置利得	135,057.71	406,121.13	1,542,049.38	624,500.63
减：营业外支出	758,777.65	2,695,911.45	5,271,631.45	6,919,871.33
其中：非流动资产处置损失	3,078.01	1,057,875.42	487,751.85	1,354,805.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,711,537.43	89,272,271.44	251,109,134.28	291,809,907.06
减：所得税费用	2,487,854.83	1,376,643.94	2,774,628.86	3,178,972.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,223,682.60	87,895,627.50	248,334,505.42	288,630,934.37
归属于母公司所有者的净利润	44,821,720.03	86,940,764.75	253,655,938.53	292,438,721.50
少数股东损益	-1,598,037.43	954,862.75	-5,321,433.11	-3,807,787.13
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	0.21	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	0.21	0.28
七、其他综合收益	15,595,639.93	7,203,349.97	14,368,904.97	-10,636,019.31
八、综合收益总额	58,819,322.53	95,098,977.47	262,703,410.39	277,994,915.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,417,359.96	94,144,114.72	268,024,843.50	281,802,702.19
归属于少数股东的综合收益总额	-1,598,037.43	954,862.75	-5,321,433.11	-3,807,787.13

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司利润表

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	61,946,902.64	63,385,666.24	206,070,467.76	225,255,341.68
减：营业成本	46,460,176.98	46,743,195.84	145,085,088.67	162,742,880.31
营业税金及附 加	99,010.63	284,622.11	1,327,689.82	1,570,089.56
销售费用	4,036,723.15	3,055,787.95	9,958,682.79	7,145,257.86
管理费用	10,545,858.33	10,265,662.29	28,846,850.87	25,593,560.76
财务费用	4,338,130.87	-8,591,320.30	366,093.06	-17,360,528.93
资产减值损失	78,697.85	-37,763.19		
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）	17,109,410.67		353,276,167.87	260,228,239.00
其中：对联营 企业和合营企业的投资 收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	13,497,715.50	11,665,481.54	373,762,230.42	305,792,321.12
加：营业外收入		12,182,813.06	13,937,220.12	12,182,813.06
减：营业外支出	59,445.07		1,559,501.93	86.29
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	13,438,270.43	23,848,294.60	386,139,948.61	317,975,047.89
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	13,438,270.43	23,848,294.60	386,139,948.61	317,975,047.89
五、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)				
（二）稀释每股收益 (元/股)				
六、其他综合收益				

七、综合收益总额	13,438,270.43	23,848,294.60	386,139,948.61	317,975,047.89
----------	---------------	---------------	----------------	----------------

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	2,872,766,369.97	2,337,750,422.66
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	56,452,828.51	35,900,438.67
收到其他与经营活动有关的现金	188,422,723.98	209,763,916.75
经营活动现金流入小计	3,117,641,922.46	2,583,414,778.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,152,576,585.12	1,677,243,649.88
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	377,415,589.52	371,080,780.36
支付的各项税费	80,487,140.92	113,489,061.11
支付其他与经营活动有关的现金	541,213,664.99	508,236,541.71
经营活动现金流出小计	3,151,692,980.55	2,670,050,033.06
经营活动产生的现金流量净额	-34,051,058.09	-86,635,254.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,523,173.05	90,000,000.00

取得投资收益收到的现金	73,227,024.15	18,272,440.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,592,548.23	626,862.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,148,467.35	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,491,212.78	108,899,303.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,440,638.00	87,016,656.98
投资支付的现金	117,266,000.00	169,387,000.00
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	562,811,116.62	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	755,517,754.62	336,403,656.98
投资活动产生的现金流量净额	-669,026,541.84	-227,504,353.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,550,000.00	1,164,265,151.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	38,550,000.00	23,080,000.00
取得借款收到的现金	455,250,953.01	55,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	493,800,953.01	1,219,565,151.69
偿还债务支付的现金	95,022,286.33	30,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,294,249.05	2,444,313.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	115,816,535.38	32,694,313.20
筹资活动产生的现金流量净额	377,984,417.63	1,186,870,838.49
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	-325,093,182.30	872,731,229.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,367,135,714.44	1,062,735,670.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,042,042,532.14	1,935,466,900.00

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9月)
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	152,721,339.65	206,377,884.63
收到的税费返还	13,937,220.12	12,182,813.06
收到其他与经营活动有关的现金	20,689,200.44	18,727,394.98
经营活动现金流入小计	187,347,760.21	237,288,092.67
购买商品、接受劳务支付的现金	148,403,613.30	183,059,872.66
支付给职工以及为职工支付的现金	19,427,946.16	23,749,602.26
支付的各项税费	12,945,862.43	14,916,402.11
支付其他与经营活动有关的现金	39,793,564.58	34,621,646.12
经营活动现金流出小计	220,570,986.47	256,347,523.15
经营活动产生的现金流量净额	-33,223,226.26	-19,059,430.48
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	94,768,030.60	35,396,634.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	179,621.51	
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		52,600,000.00
投资活动现金流入小计	94,947,652.11	87,996,634.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	659,138.55	3,053,091.53
投资支付的现金	158,000,000.00	20,000,000.00
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	604,311,116.62	213,200,000.00
投资活动现金流出小计	762,970,255.17	236,253,091.53
投资活动产生的现金流量净额	-668,022,603.06	-148,256,457.18

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,141,185,151.69
取得借款收到的现金	350,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,981,487.31	
筹资活动现金流入小计	401,981,487.31	1,141,185,151.69
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	7,889,933.32	
支付其他与筹资活动有关的现金		40,897,118.86
筹资活动现金流出小计	7,889,933.32	40,897,118.86
筹资活动产生的现金流量净额	394,091,553.99	1,100,288,032.83
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	-307,154,275.33	932,972,145.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,029,528,141.94	697,236,123.00
六、期末现金及现金等价物余额	722,373,866.61	1,630,208,268.17

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用