

# 中文天地出版传媒股份有限公司

600373

## 2013 年年度报告

### 重要提示

- 一、 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、 信永中和会计师事务所(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、 公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人涂华及会计机构负责人（会计主管人员）吴卫东声明：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：根据信永中和会计师事务所的审计确认，本公司 2013 年度实现归属于母公司股东的净利润为 637,188,233.86 元，母公司实现净利润为 50,536,216.97 元。截至 2013 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 515,659,928.25 元。2013 年公司利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 658,711,953 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。
- 六、 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
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节	公司治理.....	49
第九节	内部控制.....	53
第十节	财务报告.....	55
第十一节	备查文件目录.....	171

# 第一节 释义及重大风险提示

## 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		
本公司/公司/中文传媒/上市公司	指	中文天地出版传媒股份有限公司
鑫新股份	指	江西鑫新实业股份有限公司
信江实业	指	江西信江实业有限公司
董事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司董事会
监事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司监事会
出版集团/控股股东	指	江西省出版集团公司
发行集团	指	江西新华发行集团有限公司
蓝海物流	指	江西蓝海物流科技有限公司
二十一世纪出版社	指	二十一世纪出版社有限责任公司
江西人民出版社	指	江西人民出版社有限责任公司
江西教育出版社	指	江西教育出版社有限责任公司
百花洲文艺出版社	指	百花洲文艺出版社有限责任公司
红星电子音像出版社	指	红星电子音像出版社有限责任公司
江西科技出版社	指	江西科学技术出版社有限责任公司
江西美术出版社	指	江西美术出版社有限责任公司
蓝海国投	指	江西出版集团蓝海国际投资有限公司
教材公司	指	江西教材经营有限公司
中国和平出版社	指	中国和平出版社有限责任公司
东方全景公司	指	北京东方全景文化传媒有限公司
新华印刷公司/新华印刷集团/印刷集团	指	江西新华印刷集团有限公司
蓝海国贸	指	江西蓝海国际贸易有限公司
报刊传媒公司	指	江西省报刊传媒有限责任公司
江西晨报	指	江西晨报经营有限责任公司
新媒体出版公司	指	江西新媒体出版有限公司

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 二、 重大风险提示：

### 1、 税收优惠政策风险

根据财政部、国家税务总局财税[2009]年 34 号文《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收问题的通知》和《财政部国家税务总局中宣部关于《转制文化企业名单及认定问题的通知》（财税【2009】105 号）之规定，至 2013 年 12 月 31 日，所得税优惠政策已到期，国家支持文化产业新的优惠政策正在制订中。

### 2、 宏观经济下行，导致出版物市场发生变化的风险

公司将积极关注国际国内宏观经济动态和发展趋势，关注国家政策变化，做好行业和企业发展的预测，积极调整经营方式和经营策略，优化产业结构和产品结构，增强抵御宏观经济下行及经营风险的能力。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中文天地出版传媒股份有限公司
公司的中文名称简称	中文传媒
公司的外文名称	CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Chinese Media
公司的法定代表人	赵东亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴 涤	赵卫红
联系地址	中文传媒大厦（江西省南昌市红谷滩新区学府大道 299 号）	中文传媒大厦（江西省南昌市红谷滩新区学府大道 299 号）
电话	0791-85896008	0791-85896008
传真	0791-85896008	0791-85896008
电子信箱	600373@jxpp.com	600373@jxpp.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江西省上饶市南环路 2 号
公司注册地址的邮政编码	334000
公司办公地址	中文传媒大厦（江西省南昌市红谷滩新区学府大道 299 号）
公司办公地址的邮政编码	330038
公司网址	<a href="http://www.jxpp.com">http://www.jxpp.com</a>
电子信箱	600373@jxpp.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	证券法律部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中文传媒	600373	鑫新股份、*ST 鑫新

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 3 月 22 日
--------	-----------------

注册登记地点	江西省上饶市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	360000110008157
税务登记号码	361103705758356
组织机构代码	70575835-6

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

报告期内，公司于 2013 年 3 月对公司注册资本，6 月对公司法定代表人等内容进行了变更，公司首次及历次注册情况详见以前年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2002 年 3 月 4 日，公司在上交所挂牌上市，公司主营业务为客车制造、铜材加工等产品的生产与销售。

2010 年 12 月 21 日公司完成重大资产重组，是江西省出版集团公司以主营业务整体借壳上市控股的出版传媒上市公司。公司主营业务涵盖编辑出版、报刊、印刷、发行、物流、影视生产、国际贸易、艺术品经营等，是一家具有多媒介、全产业链的大型出版传媒公司。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1、2002 年 9 月 16 日上饶市经贸委与江西华能集团有限公司、江西理想投资有限公司等二家企业签订了"收购协议书"和"委托管理协议书"。根据收购协议，在本次收购完成后，上饶市经济贸易委员会、江西华能集团有限公司和江西理想投资有限公司分别占江西上饶信江实业集团公司股权的 12.50%、47.50%和 40.00%（详见 2002 年 9 月 18 日的《上海证券报》或上交所网站 <http://www.sse.com.cn>）。

2、2010 年 8 月 24 日，江西信江实业有限公司出售 4000 万股份给江西省出版集团公司，鑫新股份控股股东由信江实业变更为出版集团，持股 21.33%。

3、2010 年 12 月 21 日，鑫新股份向出版集团发行 37,974.5018 万股份购买资产，出版集团持股 419,745,018 股，占公司总股本 567,245,018 股的 74%。

4、2013 年 3 月 18 日，公司实施非公开发行股份，新增股份 91,466,935 股，出版集团持股占公司总股本 658,711,953 股的 63.72%。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	梁晓燕 晁小燕
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
	签字的保荐代表人姓名	敖云峰、马锋
	持续督导的期间	2013 年至 2014 年

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	11,386,776,458.38	10,003,371,536.93	13.83	6,981,359,397.40
归属于上市公司股东的净利润	637,188,233.86	506,601,657.63	25.78	483,027,144.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	635,140,397.06	490,357,128.35	29.53	287,369,729.09
经营活动产生的现金流量净额	1,453,348,911.55	1,202,042,586.55	20.91	149,219,700.73
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	5,735,008,384.29	3,905,879,639.48	46.83	3,809,255,503.26
总资产	11,940,984,042.51	8,405,024,564.89	42.07	7,586,159,956.29

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	1.00	0.89	12.36	0.85
稀释每股收益(元/股)	1.00	0.89	12.36	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.99	0.86	15.12	0.51
加权平均净资产收益率(%)	12.33	13.13	减少 0.80 个百分点	13.38



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.29	12.71	减少 0.42 个百分点	7.96
-------------------------	-------	-------	--------------	------

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-10,348,313.90	-97,487,862.06	-47,138.33
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	60,565,971.31	167,849,087.81	18,619,771.70
委托他人投资或管理资产的损益	1,919,949.95	4,741,397.94	23,917,711.63
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	93,812.50	-24,037,572.48	142,279,162.12
对外委托贷款取得的损益	160,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,853,497.57	-33,770,585.80	5,958,639.50
少数股东权益影响额	-1,095,965.81	-1,054,818.83	4,353,588.66
所得税影响额	-394,119.68	4,882.70	575,680.54
合计	2,047,836.80	16,244,529.28	195,657,415.82

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年, 根据公司董事会的战略部署和工作安排, 各级经营管理层以良好的业绩圆满完成经营目标和工作任务, 是公司"战略更加清晰、基础不断夯实、边界持续拓展、改革有所突破、队伍得到锻炼、业绩大幅提升"的一年。公司 2013 年业绩大幅提升, 夯实中国文化产业领军地位, 被评为"财富中国 500 强", 列 394 位。

2013 年, 公司实现利润总额 7.22 亿元, 比上年同期增长 38.47%; 归属于母公司股东的净利润 6.37 亿元, 比上年同期增长 25.78%; 基本每股收益 1.00 元, 比上年同期增长 12.36%。扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 6.35 亿元, 比上年同期增长 29.53%; 扣除非经常性损益后每股收益 0.99 元, 比上年同期增长 15.12%, 各项经营指标呈现较好增长态势, 为公司 2014 年继续保持高质量的增长打下了坚实的基础。

公司经营活动产生的净现金流量为 14.53 亿元, 与去年同期 12.02 亿元相比增长 20.91%。公司在销售收入大幅增加的情况下, 严控风险, 狠抓应收帐款和存货的管理, 销售回款率大幅上升, 公司经营管理水平进一步提高。

2013 年末, 公司资产总额为 119.40 亿元, 归属于母公司股东权益 57.35 亿元。报告期内公司加权平均净资产收益率 12.33 %。扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 12.29%。

#### 1、公司财务状况重大变动项目分析 单位: 元 币种:人民币

项 目	年末金额	年初金额	增减变动额	变动比率	变动原因
货币资金	4,168,309,912.02	1,822,879,127.17	2,345,430,784.85	128.67%	主要系本期筹资活动如定增和发行短融等产生大量现金所致
交易性金融资产	50,093,812.50		50,093,812.50		系本期新纳入合并范围的并购子公司之资产, 已于 2014 年 1 月收回。
应收票据	205,914,749.97	280,548,312.92	-74,633,562.95	-26.60%	主要系票据到期回款所致
预付款项	2,624,807,321.47	1,794,060,469.78	830,746,851.69	46.31%	主要系预付物资采购款。
其他应收款	187,148,636.09	453,582,607.44	-266,433,971.35	-58.74%	主要系本期款项回收所致

长期股权投资	294,627,905.62	134,314,406.43	160,313,499.19	119.36%	系本期新增对外投资所致
固定资产	1,250,002,082.48	975,119,504.51	274,882,577.97	28.19%	主要系本期新纳入合并范围的并购子公司之资产。
商誉	103,120,784.18		103,120,784.18		系本期对外投资导致的合并成本与购买日持有的可辨认净资产公允价值份额的差额
长期待摊费用	21,891,341.83	6,393,990.03	15,497,351.80	242.37%	主要系部分子公司经营场所装修改造所致
其他非流动资产	13,854,765.51	3,680,634.07	10,174,131.44	276.42%	系子公司发生的委托贷款
短期借款	226,128,526.22	100,000,000.00	126,128,526.22	126.13%	系本期新纳入合并范围的并购子公司之借款。
预收款项	1,078,510,572.49	648,968,091.59	429,542,480.90	66.19%	主要系本期预收货款所致
应交税费	62,962,996.00	23,291,182.84	39,671,813.16	170.33%	主要系本期新纳入合并范围的并购子公司之应交所得税。
应付利息	15,534,011.38	11,221,917.81	4,312,093.57	38.43%	系本期新增债券利息所致
应付股利	25,447,092.62	15,165,845.21	10,281,247.41	67.79%	系新增应付股东股利所致
其他流动负债	436,505,934.51		436,505,934.51		主要系本期新增短期融资券所致
长期应付款	54,232,814.84		54,232,814.84		系本期新纳入合并范围

					的并购子公司融资租赁固定资产所致。
资本公积	3,645,561,781.40	2,479,217,015.02	1,166,344,766.38	47.04%	主要系本期非公开发行股份形成的资本溢价
少数股东权益	411,654,354.06	112,823,400.58	298,830,953.48	264.87%	系本期增加纳入合并范围的并购子公司所致
财务费用	-4,722,716.85	24,123,142.51	-28,845,859.36	-119.58%	系本期存款利息增加以及债券利息减少所致
投资收益	16,812,393.08	-13,250,965.61	30,063,358.69	不适用	系本期投资收益增加所致
营业外收入	104,814,661.19	208,067,202.69	-103,252,541.50	-49.62%	主要系去年同期子公司江西新华发行集团有限公司因南昌市轨道交通建设项目而发生拆迁及收到拆迁补偿款所致
营业外支出	65,371,802.68	136,280,055.97	-70,908,253.29	-52.03%	
所得税费用	35,264,378.74	2,510,065.65	32,754,313.09	1304.92%	系本期新纳入合并范围的并购子公司之应交所得税。
少数股东损益	49,974,695.04	12,601,182.19	37,373,512.85	296.59%	系本期增加纳入合并范围的并购子公司所致
经营活动产生的现金流量净额	1,453,348,911.55	1,202,042,586.55	251,306,325.00	20.91%	系公司加强现金流管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-648,041,617.55	-82,128,758.69	-565,912,858.86	不适用	系公司增加固定资产购建支出和对外投资所致
筹资活动产	1,432,349,779.44	-581,895,261.26	2,014,245,040.70	不适用	主要系本期

生的现金流 量净额				完成定向增 发及发行短 期融资券所 致
--------------	--	--	--	------------------------------

分析各板块运行情况，呈现以下特点。

(1) 四大板块支撑有力。发行物流、传统出版、教材教辅和物资贸易四大板块，夯实基础，增长强劲。尤其是在经营指标高位运行、传统出版遭遇挑战、教材教辅折扣调整、宏观经济银根紧缩的背景下，上述板块体现了高度的责任感和迎难而上的拼搏精神。

(2) 亿元企业数量增多。销售收入超亿元的企业，在已有发行物流、物资贸易、教材教辅、印刷复制板块和江西人民出版社、江西教育出版社、二十一世纪出版社和红星电子音像出版社等 4 家出版单位的基础上，2013 年又新增了江西美术出版社和报刊传媒公司 2 家销售收入超亿元的企业。

(3) 中小企业增幅较快。相对上述规模较大的企业而言，报刊传媒公司、影视公司、新媒体公司、艺术品公司、中国和平出版社等企业 2013 年发展提速，增幅较快。

(4) 并购重组开始发力。蓝海国投并购的北京艺融民生、印刷集团并购的立华（昆山）彩印项目已产生了较好经济效益；中文传媒手机台正在重塑新的商业模式，百分在线正在移动互联网领域谋划转型，努力做好市场布局。

—2013 年是出版板块的“魅力出版年”。出版板块两个效益显著提升。

各全资、控股和参股的 9 家出版社共出版图书、音像制品、电子出版物 10083 种，与上年同比增长 13.25%；共出版期刊 19 种 513 期。

在第三届中国政府出版奖评选中，二十一世纪出版社《彩乌鸦中文原创系列》（20 册）获图书正式奖、江西人民出版社《世界历史》获图书提名奖；二十一世纪出版社、江西新华发行集团获先进出版单位奖；江西美术出版社陈政和二十一世纪出版社彭学军获先进出版人物（优秀编辑）奖。获奖总数位居全国地方出版集团前列。二十一世纪出版社《价值观的力量》入选由中宣部、新闻出版广电总局组织开展的第五届优秀通俗理论读物推荐书目；18 种出版物 19 次入选中宣部、新闻出版广电总局等国家级重大、重点出版活动推荐书目。

江西人民出版社大力开拓一般市场图书，进一步提升出版品质和出书规模，多种图书获国家级大奖，社会效益显著提升。11 种图书获全国性奖项，1 种图书获国家出版基金资助。

江西教育出版社两种图书入选总局《2013-2025 年国家辞书编纂出版规划》。《高中生涯发展规划指导》列入省教育厅教材目录，积极开拓在线教育、数字教育等新领域，积极探索《疯狂英语》期刊异地发展的新路。

江西科技出版社积极发挥书刊资源优势，加强产业基地建设，不断拓展产业链、价值链。加大大中专教材和行业类图书开发力度，深耕细作护理类教材，开辟了新的经济增长点。

二十一世纪出版社总体经济规模跃居全国地方少儿出版社第一。积极打造童书品牌，有效运筹营销活动，致力于从行业品牌向读者品牌转变。加快组建二十一世纪出版集团，探索地方单体出版社集团化建设的新路。26 种图书获国家级奖项，11 种图书获“国家出版基金”、“经典中国国际出版工程”资助和奖励。

百花洲文艺出版社努力加大青春题材作品开发力度和发行力度，市场图书增长强劲，微型小说书刊互动系列保持同类图书的行业领先优势，继续保持期刊品牌的社会影响力。

江西美术出版社迈入“亿元社”俱乐部，综合实力位列全国美术类图书出版单位第三位。美术专业市场图书稳步发展，一至九年级《美术》教材修订工作顺利通过教育部审定，列入了国家教育部教材用书目录，实现了赣版教材成套通过教育部审定的突破。

红星电子音像出版社不断优化体制机制，实施“互动式”管理新机制，向管理要效益、向成本要效益。1 种出版物获 2013 年度国家出版基金资助项目。

中国和平出版社强化经营管理，开拓市场业务。加大重大出版工程申报力度，积极出版重点图书。

江西高校出版社组建高等教育出版中心，加大教材建设力度，教材成系列化、精品化、规模化，其中 11 种教材列入教育部职业教育规划教材；两种图书获第四届“三个一百”原创图书，原创图书输出版权 100 种次，创历史最高。

—2013 年是发行物流板块的“转型升级年”。发行集团荣获第三届“中国出版政府奖”，成为国内同行唯一连续三届获此殊荣的发行集团；荣获 2013 年中国书业年度分销商；荣获由《中国出版传媒商报》、法兰克福书展、法兰克福学院联合主办的“首届中国创意工业创新奖”。在全省生员自然减员的情况下圆满完成 2013 年春秋两季教材教辅发行和 2014 春教材教辅的征订工作。大力推进转型升级，积极布局文化综合体、新华壹品校园连锁超市、小型自助式高清数字院线等重大项目建设，大力重构渠道价值。积极推进集约化管理，抓好管理提升，推进 ERP 工作上线运行。蓝海物流大力开拓物流市场，积极参与物流外包业务竞标，开辟新的物流专线。实施战略布局，现代出版物流港建设工作积极推进，编织覆盖全省的物流网站。与此同时，积极打造江西省物流公共信息平台物流交易中心项目。

—2013 年是教材教辅板块的“夯实基础年”。教材公司通过扩大代理品种、精耕现有产品、深挖市场潜力，进一步整合资源，严控教材纸张成本，不断提升教材质量。租型教材比例继续保持高位运行稳定态势。教辅公司继续强化市场经营和资源整合，以片区联动为纽带、以强化考核为动力、以提升质量为基础，不断开拓教辅销售。

—2013 年是印刷复制板块的“兼并重组年”。印刷集团不断提高印刷质量，积极实施兼并重组，完成了对立华（昆山）彩印的并购重组，促进转型升级。积极协调做好丁公路地块土地款的回款工作，截至 2013 年年底已回笼 2.35 亿土地款。努力拓展外部业务，公司新增人民教育出版社、中国地图出版社、人民音乐出版社等中央级出版单位印刷业务客户，大力推动中小学教材教辅交付具有绿色环保印刷认证资质的江西新华印刷集团承印，整合归集省内书刊印刷业务。成为省内唯一荣获新闻出版广电总局颁发的“3·15”质检活动先进单位的印刷企业。

—2013 年是贸易板块的“规模效益年”。蓝海国贸努力建立风险防控体系，明确责任倒逼机制，大力降低应收账款比例。积极开拓新的经济增长点，努力向实体贸易转变。较好地实现了由规模型向效益型转型。

—2013 年是报刊影视板块的“品质提升年”。报刊传媒公司加快数字化建设步伐，积极拓展报刊发展空间，加快推动旗下期刊向数字化转型。东方全景公司积极整合资源，强化影视投资。实施目标管理。积极延揽人才，抓好骨干培训，为后续发展奠定基础。江西晨报由厚报向优报转型，品质不断提升，先后获中国都市报创新力 10 强、中国都市报影响力 10 强、中国最具公信力品牌奖等大奖以及中国市民喜爱的媒体品牌。大力发展非报经济，品牌影响力进一步提升。

—2013 年是新媒体新业态板块的“资源整合年”。经国家新闻出版广电总局批准，公司成立新媒体出版公司，并购重组北京百分在线，加快数字出版运营和销售渠道的布局。抓好数字内容整合与优质资源引进，整合内部资源 586 种，对外购买电子书 524 种，动漫作品 24 部 579 集。艺术品公司大力加强与机构的合作，积极举办艺术品陈展，品牌影响力和社会知名度进一步提升。蓝海国投公司以转型为主要任务，一手抓股权投资管理，一手抓资金管理。积极探索文化产业基金，投资控股艺融民生，产生了良好经济效益。

—2013 年是总部各部门的“服务落实年”。总部各部门在“服务一线企业、推进重大项目、落实

重大决策、节约成本费用”等方面，保持了团结拼搏、积极向上的作风，出色地完成了工作任务，为股份公司的运行提供了良好的支持。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,386,776,458.38	10,003,371,536.93	13.83
营业成本	9,626,913,773.49	8,488,830,515.12	13.41
销售费用	251,833,462.53	269,321,773.76	-6.49
管理费用	741,618,480.68	668,912,332.31	10.87
财务费用	-4,722,716.85	24,123,142.51	-119.58
经营活动产生的现金流量净额	1,453,348,911.55	1,202,042,586.55	20.91
投资活动产生的现金流量净额	-648,041,617.55	-82,128,758.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,432,349,779.44	-581,895,261.26	不适用

#### 2、 收入

##### (1) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
浙江宏磊控股集团有限公司	2,988,046,809.63	26.24
山东泉林纸业有限责任公司	1,447,413,698.27	12.71
金纸源贸易（上海）有限公司	268,029,593.23	2.35
湖北华海纤维科技股份有限公司	206,227,521.70	1.81
深圳亦禾储运有限公司	200,389,445.14	1.76
合计	<b>5,110,107,067.97</b>	<b>44.87</b>

#### 3、 成本

##### (1) 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 (%)
出版业务		1,391,622,197.72		1,075,577,709.19		29.38
发行业务		2,043,286,047.87		1,747,088,447.50		16.95

物流业务		1,010,264,714.07		532,431,596.91		89.75
印刷包装业务		307,913,740.48		264,552,786.89		16.39
物资贸易业务		6,534,526,687.40		6,028,770,648.81		8.39
新业态		21,643,593.36		11,560,283.10		87.22
其他业务		157,387,820.48		157,704,742.16		-0.20
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
一般图书		676,982,684.21		549,443,886.07		23.21
教材教辅		2,503,398,304.02		2,063,896,895.64		21.29
音像及数码产品		254,527,257.36		209,325,374.98		21.59
印刷包装		307,913,740.48		264,552,786.89		16.39
物流		1,010,264,714.07		532,431,596.91		89.75
物资贸易		6,534,526,687.40		6,028,770,648.81		8.39
新业态		21,643,593.36		11,560,283.10		87.22
其他		157,387,820.48		157,704,742.16		-0.20

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
出版业务	1,813,505,858.08	1,391,622,197.72	23.26	25.24	29.38	减少 2.46 个百分点
发行业务	3,013,404,105.46	2,043,286,047.87	32.19	13.58	16.95	减少 1.96 个百分点
物流业务	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07	8.20	87.14	89.75	减少 1.26 个百分点
印刷包装业务	371,557,416.29	307,913,740.48	17.13	17.40	16.39	增加 0.72 个百分点
物资贸易业务	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40	2.02	8.06	8.39	减少 0.30 个百分点
新业态	126,774,844.30	21,643,593.36	82.93	605.99	87.22	增加 47.31 个百分点
其他业务	156,253,232.94	157,387,820.48	-0.73	8.99	-0.20	增加 9.27



						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 (%)
一般图书	910,401,352.61	676,982,684.21	25.64	21.99	23.21	减少 0.73 个百分点
教材教辅	3,604,353,162.26	2,503,398,304.02	30.55	16.49	21.29	减少 2.75 个百分点
音像及数码产品	312,155,448.67	254,527,257.36	18.46	19.78	21.59	减少 1.21 个百分点
印刷包装	371,557,416.29	307,913,740.48	17.13	17.40	16.39	增加 0.72 个百分点
物流	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07	8.20	87.14	89.75	减少 1.26 个百分点
物资贸易	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40	2.02	8.06	8.39	减少 0.30 个百分点
新业态	126,774,844.30	21,643,593.36	82.93	605.99	87.22	增加 47.31 个百分点
其他	156,253,232.94	157,387,820.48	-0.73	8.99	-0.20	增加 9.27 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%)
货币资金	4,168,309,912.02	34.91	1,822,879,127.17	21.69	128.67
交易性金融资产	50,093,812.50	0.42		0.00	
应收票据	205,914,749.97	1.72	280,548,312.92	3.34	-26.60
预付款项	2,624,807,321.47	21.98	1,794,060,469.78	21.35	46.31
其他应收款	187,148,636.09	1.57	453,582,607.44	5.40	-58.74
长期股权投资	294,627,905.62	2.47	134,314,406.43	1.60	119.36
固定资产	1,250,002,082.48	10.47	975,119,504.51	11.60	28.19
商誉	103,120,784.18	0.86		0.00	
长期待摊费用	21,891,341.83	0.18	6,393,990.03	0.08	242.37
其他非流动资产	13,854,765.51	0.12	3,680,634.07	0.04	276.42
短期借款	226,128,526.22	1.89	100,000,000.00	1.19	126.13
预收款项	1,078,510,572.49	9.03	648,968,091.59	7.72	66.19

应交税费	62,962,996.00	0.53	23,291,182.84	0.28	170.33
应付利息	15,534,011.38	0.13	11,221,917.81	0.13	38.43
应付股利	25,447,092.62	0.21	15,165,845.21	0.18	67.79
其他流动负债	436,505,934.51	3.66		0.00	
长期应付款	54,232,814.84	0.45		0.00	
资本公积	3,645,561,781.40	30.53	2,479,217,015.02	29.50	47.04
少数股东权益	411,654,354.06	3.45	112,823,400.58	1.34	264.87

货币资金：主要系本期筹资活动如定增和发行短融等产生大量现金所致。

交易性金融资产：系本期新纳入合并范围的并购子公司之资产，已于 2014 年 1 月收回。

应收票据：主要系票据到期回款所致。

预付款项：主要系预付物资采购款。

其他应收款：主要系本期款项回收所致。

长期股权投资：系本期新增对外投资所致。

固定资产：主要系本期新纳入合并范围的并购子公司之资产。

商誉：系本期对外投资导致的合并成本与购买日持有的可辨认净资产公允价值份额的差额。

长期待摊费用：主要系部分子公司经营场所装修改造所致。

其他非流动资产：系子公司发生的委托贷款。

短期借款：系本期新纳入合并范围的并购子公司之借款。

预收款项：主要系本期预收货款所致。

应交税费：主要系本期新纳入合并范围的并购子公司之应交所得税。

应付利息：系本期新增债券利息所致。

应付股利：系新增应付股东股利所致。

其他流动负债：主要系本期新增短期融资券所致。

长期应付款：系本期新纳入合并范围的并购子公司融资租赁固定资产所致。

资本公积：主要系本期非公开发行股份形成的资本溢价。

少数股东权益：系本期增加纳入合并范围的并购子公司所致。

#### (四) 核心竞争力分析

- 1、公司具有全产业链、全介质的经营优势。正在谋划和布局基于移动互联领域的重大项目和平台建设。
- 2、公司积极推动产业转型升级，新型业态加速发展。
- 3、公司在教材教辅整合经营、期刊出版发行、新媒体与数字出版、艺术品经营、青少年图书出版、文化综合体建设、现代出版物流、全省出版物发行渠道的掌控等方面，在全国具有领先优势。
- 4、公司注重中高级管理团队及专业技术人才队伍建设，拥有获得韬奋出版奖、国家“四个一批”人才、中国政府出版奖先进个人、国务院特殊津贴专家、江西省文化名家以及在经营管理和投融资领域等尖端人才，在市场竞争中具有较强的优势。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公	10	10	367,456.13	367,456.13			367,456.13	

司								
上海东方出版交易中心有限公司	10	10	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
深圳特区图书贸易中心	2.94	2.94	608,337.00	608,337.00			608,337.00	60,834.00
广东新华发行集团股份有限公司	0.14	0.14	302,000.00	302,000.00			302,000.00	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	6.67	6.67	42,000,000.00	42,000,000.00			42,000,000.00	
Wowo Limited	1.13	1.13	24,620,000.00		24,620,000.00		24,620,000.00	
江西高校出版社有限责任公司	49	49	55,000,000.00	58,368,060.44	4,234,256.01		62,602,316.45	
江西教育印务实业有限公司	50	50	15,466,655.74	21,093,190.60	810,645.67		21,903,836.27	
湖北特别书局有限公司	35	35	1,050,000.00	1,346,843.11	279,759.92		1,626,603.03	
上海千陌网络科技有限公司	35	35	10,000,000.00	7,998,726.53	-840,654.70		7,158,071.83	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	50	50	3,000,000.00	2,229,792.62	-792,591.17		1,437,201.45	
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	50	50	100,072,200.00		82,469,176.16		82,469,176.16	
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	41.67	41.67	50,000,000.00		49,154,358.26		49,154,358.26	
浙江在线文化创意有限公司	40	40	400,000.00		378,549.04		378,549.04	
合计			304,886,648.87	136,314,406.43	160,313,499.19		296,627,905.62	60,834.00

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益
易方达基金公司	易基货币B级	5,000.00	2013年12月11日	2014年1月9日	5,000.00	20.79
合计	/	5,000.00	/	/	5,000.00	20.79

本年度公司子公司控股子公司发生一笔金额为 5000 万元的委托理财，截止 2014 年 1 月底已回收。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名	委托贷	贷	贷	借	抵	是	是否关	是否展	是否涉	资金来
------	-----	---	---	---	---	---	-----	-----	-----	-----

称	款金额	款期限	款利率	款用途	押物或担保人	否逾期	联交易	期	诉	源并说明是否为募集资金
海南金基隆实业有限公司	1,000.00	2 年	12	经营周转	石根容	否	否	否	否	公司自有资金

本年度公司子公司发生一笔金额为 1000 万元的委托贷款。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	1,257,874,193.84	341,143,262.05	341,143,262.05	923,205,583.84	
合计	/	1,257,874,193.84	341,143,262.05	341,143,262.05	923,205,583.84	/

公司于 2013 年 3 月实施了非公开发行的方案，募集资金净额为人民币 1,257,874,193.84 元。截止 2013 年末，已投入募集资金 341,143,262.05 元。报告期内，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况，亦不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收	变更原因及募集资金
--------	--------	-----------	-------------	--------------	----------	------	------	--------	----------	-----------	-----------

										益说明	变更程序说明
新华文化城项目	否	181,273,193.84	89,571,446.14	89,571,446.14	是	49.41				否	
现代出版物物流港项目	否	670,280,000.00	152,391,960.94	152,391,960.94	是	22.74				否	
江西晨报立体传播系统	否	100,100,000.00	47,547,722.58	47,547,722.58	否	47.50				否	
环保包装印刷项目	否	167,145,000.00			否					否	
印刷技术改造	否	139,076,000.00	51,632,132.39	51,632,132.39	否	37.13				否	

项目											
合计	/	1,257,874,193.84	341,143,262.05	341,143,262.05	/	/		/	/	/	/

- 1、新华文化城项目投入比例慢于预期，主要是建造成本以及款项支付进度控制较好所致。
- 2、江西晨报立体传播系统项目，因移动互联技术发生新的变化，原规划的 LED 户外屏不能确保立体传播效果，为确保项目产生预期效益，需对项目进一步调整和完善。
- 3、为确保环保包装印刷项目实施效果与效率，公司正在探讨更加有效的方式加快实施项目。
- 4、印刷技术改造项目投入比例慢于预期，主要是技改设备技术更新较快，部分投资需要根据市场情况加以调整。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例
江西教材经营有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,000.00	国内版图书、电子音像批发兼零售；电子产品的编辑、研发、经营	12,844.33	12,243.05	39,403.33	8,304.51	9,243.05	14.51%
江西新华发行集团有限公司	有限责任公司	南昌市	图书发行	273,355.32	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售(省内连锁经营)	538,486.23	380,803.30	414,513.52	42,914.56	43,069.97	67.59%
江西蓝海国际贸易有限公司	有限责任公司	南昌市	物资贸易	16,000.00	国内贸易；进出口贸易；食品经营、预包装食品；音像制品的批发	323,178.75	24,315.44	650,721.59	6,138.81	6,131.87	9.62%

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
出版创意产业基地	15,000.00	46.79%	51.62	10,432.79	
用友 ERP 项目	1,457.00	85.98%	273.42	1,252.77	
印刷经营中心	1,479.67		830.74	1,293.27	
合计	17,936.67	/	1,155.78	12,978.83	/

## 二、 董事会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

国家文化产业发展政策进一步支持文化产业，特别是文化上市企业，政府引导和鼓励文化上市企业在兼并重组、资源整合等方面发挥更重要的作用。

文化产业作为国家硬实力和软实力的集合点，国家对文化企业的要求更高，文化企业要承担更多的责任，做大做强做优，与国家整体综合实力相匹配。

国有与国有，国有与民营，特别是国有与民营企业之间的联合将进一步增强。

出版传媒上市公司转型升级，科技融合步伐大大加快。

从竞争的角度来看，具有全产业链、全介质形态、多种价值实现方式的出版传媒上市企业，赢得较大的竞争优势。

## (二) 公司发展战略

未来，公司将按照“创新发展、优质发展、加快发展，打造全国领先的现代文化产业集团”的发展战略，大力推进管理升级，机制体制创新，转型升级，并购重组步伐。通过夯实经营质地，重构商业模式，形成价值链条，使传统出版发行主业得到巩固提高，稳健提升。通过做实并购重组，加大在基于移动互联网技术为支撑的新文化业态领域的投资力度。通过体制机制创新，加强市值管理，充分调动各级经营管理层的积极性，提升管理水平。内外兼修，双轮驱动，努力打造出版传媒的升级版，把中文传媒建设成为最具投资价值的文化传媒上市公司，为广大投资者持续提供良好的业绩回报！

## (三) 经营计划

2014年，公司将紧紧围绕发展战略，突出质量和效益为中心，进一步调结构、强管理、提质量、增效益，提高公司的经营质量和销售利润率，预计2014年全年实现营业总收入95-100亿元，营业成本75-85亿元。

公司2014年经营工作强化执行力的总基调是：“把准脉、调好弦、抓重点、接地气、快步走”。为确保2014年的经营目标，将做好以下工作：

1、确保实现2014年的经营目标，重点板块必须优化管理。建立以“市值管理”为核心的管理体系，出版企业建立以“内容管理”为核心的管理体系；印刷、发行、物流企业建立以“营销管理”为核心的管理体系；贸易、投资企业建立以“风险管理”为核心的管理体系；股份公司总部要建立以“效能管理”为核心的管理体系；股份公司全企业系统要强化“制度管理”，大力推进ISO9000、ISO14000、ISO18000体系建设。

2、确保实现 2014 年的经营目标，重大项目必须扎实推进。以提升出版品牌和经济总量为重点，大力振兴传统出版主业，推进重大出版工程，积极争取文化产业发展资金；努力抓好新华壹品校园超市、现代文化综合体、物流基地、环保包装印刷项目、印刷技术改造项目、江西晨报立体传播系统等重点项目建设步伐；坚持“三大融合”，建立中文传媒并购重组“项目库”，优化已有募投项目结构，整合资源，提升募投资金使用效率；加快二十一世纪出版社的集团化建设步伐，打造具有世界知名度和影响力的少儿出版产业集团；积极推进跨地区并购重组，建立省外教辅发行渠道，拓展教辅发行市场空间；加大新媒体产业发展支持力度，加快新媒体产业发展，使之成为股份公司文化产业链、产品链和价值链的顶端要素。

3、确保实现 2014 年的经营目标，重要环节必须常抓不懈。严格财务管理，落实投资管理制度，提高资金使用效益；创新人才管理办法，提升业务保障能力，建立和完善基于企业发展和企业实际的人才评价体系；建立系统有效的内控机制，切实加强风险管控。

4、确保实现 2014 年的经营目标，重大举措必须推进有力。大力推行股份公司总部机构“四定”，真正体现“职能完善、职责分明、业务保障、运行高效”的效能；全面推行市值管理，综合运用内在手段和外部手段加强市值管理；探索成立股份公司财务中心，形成有利于基于股份公司全局发展、过程管控、效益为先的财务体系；加大对外合作力度，构筑国际合作平台和渠道。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司将保持高质量的增长，目前资金基本可以维持经营业务快速发展的需要。公司预计用于固定资产、项目投资、股权投资的资金需求为 25 亿左右，资金来源主要为自有资金和定向增发募集资金。对于定向增发募集资金，公司将严格按照监管部门的监管要求，积极落实定增项目建设计划。

#### (五) 可能面对的风险

- 1、新技术、新业态对传统出版发行业的冲击所带来的风险。
- 2、教材教辅出版发行政策变化带来的风险。
- 3、纸张等原材料价格变动的风险。

面对上述可能面对的风险，公司将积极应对，提高产品质量，加快向数字出版、新业态的转型力度，及时掌握有关政策，关注纸张及其他原材料的价格信息，加强客户的管理，严格选择发行代理商，综合应用资本优势、品牌优势、内容渠道优势防范和化解风险。

### 三、 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

√ 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

√ 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

√ 不适用

### 四、 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

1、报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2013 修订）》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

2、报告期内公司实施了 2012 年度股东大会决议通过的“以利润分配方案实施股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元(含税)向全体股东分配，共计分配现金红利 65,871,195.30



元。2012 年不进行公积金转增股本。”的 2012 年度利润分配方案，该方案已于 2013 的 6 月 24 日实施完毕。

3、公司于 2014 年 3 月 26 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，公司按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中现金分红政策条款进行修改，明确了现金分红在公司利润分配中的优先顺序。待公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。具体内容详见 2014 年 3 月 28 日上海证券报》、《证券时报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)相关公告。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的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（%）
2013 年			8	2	637,188,233.86	20.68
2012 年				1	506,601,657.63	13.00
2011 年				8	483,027,144.91	93.95



					履行期限	时严格履行		
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中，出版集团共有17项承诺，详见承诺事项履行情况明细说明	详见说明	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	非公开发行对象	认购股数自本次发行结束之日起，12个月内不得上市交易或转让。	详见说明	是	是		
其他承诺	其他	其他中文天地出版传媒股份有限公司	2012年6月30日以前完成全部交易性投资的清理，并且在清理期间和清理完成后24个月内不再新增交易性投资。	详见说明	是	是		
	其他	中文天地出版传媒股份有限	2012年-2014年股东回报规	详见说明	是	是		

		公司	划				
--	--	----	---	--	--	--	--

(一) 2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

1、承诺主体

公司控股股东：江西省出版集团公司

2、承诺事项、期限及承诺履行情况

公司 2010 年度实施重大资产重组工作，重组后的控股股东江西省出版集团公司（以下简称“出版集团”）在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等 17 项事项做出了相关承诺，其中“关于盈利预测的承诺”、“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”、“关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺”、“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”、“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”、“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”、“关于和平出版社的承诺”、“关于中视精彩的承诺”、“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”、“关于股份锁定的承诺”、“关于市场法评估资产价值保全的承诺”、“关于被收储土地补偿款的承诺”等 12 项承诺已履行完毕，其余 5 项承诺尚在履行期，具体承诺主要内容如下：

(1) 关于避免同业竞争的承诺

承诺事项：为避免在本次重组后可能与鑫新股份之间产生同业竞争，出版集团承诺：（1）出版集团不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（2）出版集团将采取合法及有效的措施，促使出版集团现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（3）如出版集团（包括出版集团现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与鑫新股份主营业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知鑫新股份，并优先将该商业机会给予鑫新股份；（4）对于鑫新股份的正常生产、经营活动，出版集团保证不利用控股股东地位损害鑫新股份发展及鑫新股份中小股东的利益。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截至本公告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(2) 关于规范和减少关联交易的承诺

承诺事项：为了在本次重组完成后严格规范并尽量减少与鑫新股份及其全资或控股子公司之间可能发生的持续性关联交易，出版集团承诺：（1）不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求鑫新股份在业务合作等方面给予本公司优于市场第三方的权利；（2）不利用自身对鑫新股份的控股股东地位及重大影响，谋求与鑫新股份达成交易的优先权利；（3）杜绝本公司及所控制的企业非法占用鑫新股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求鑫新股份违规向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保；（4）本公司及所控制的企业不与鑫新股份及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与鑫新股份及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促鑫新股份按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与鑫新股份进行交易，不利用该等交易从事任何损害鑫新股份利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和鑫新股份章程的规定，督促鑫新股份依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截至本公告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(3) 关于保障上市公司独立性的承诺函

承诺事项：本次重组完成后，出版集团将成为鑫新股份的控股股东，为此，出版集团承诺：在作为鑫新股份控股股东期间，本公司与鑫新股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将遵循五分开原则，保持相互独立，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截至本公告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

(4) 有关无证房产的承诺

承诺事项：出版集团拟注入资产中的子公司中含有无证房产，就这些欠缺权属证明的房产，出版集团承诺，若该等无证房产被相关政府部门要求强制拆除或被处以罚款从而导致注入资产价值发生减损的，出版集团愿意以现金方式予以补足。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截至本公告日，未出现相关政府部门对相关无证房产进行强制拆除或处以罚款的情形，因而，尚未出现出版集团需履行承诺的情形。

(5) 关于承诺履行的承诺

承诺事项：为确保上市公司及中小投资者的利益，出版集团承诺：在本次重组过程中，出版集团若对已经出具的相关承诺函出现履约困难的，出版集团将优先考虑以未来上市公司的分红所得作为履约保证金；若上述分红仍不能履行相关承诺的，则出版集团将采取送股或者缩股等方式履行全部承诺。

承诺期限：长期有效。

承诺履行情况：截至本公告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(二) 2013 年实施非公开发行股票承诺事项

1、承诺主体

公司非公开发行对象，分别为上海浦东科技投资有限公司、安徽新华传媒股份有限公司、民生加银基金管理有限公司、江西德宏投资管理有限公司、江西省铁路投资集团公司、兵工财务有限责任公司、汇添富基金管理有限公司等 7 家公司。

2、承诺事项

公司非公开发行股票于 2013 年 3 月 18 日实施完毕，发行对象关于股份锁定期的承诺：认购股数自本次发行结束之日起，12 个月内不得上市交易或转让。

3、承诺期限

2013 年 3 月 18 日至 2014 年 3 月 18 日

4、承诺履行情况

截至本公告日，公司本次非公开发行股票对象未出现违背上述承诺的情形。

(三) 公司清理交易性投资承诺事项

1、承诺事项

鉴于本公司目前持有部分交易性投资，主要为可供出售金融资产及持有至到期投资，公司于 2012 年 4 月 24 日做出如下承诺：2012 年 6 月 30 日以前完成全部交易性投资的清理，并且在清理期间和清理完成后 24 个月内不再新增交易性投资。

2、承诺期限

2012 年 4 月 24 日至 2014 年 6 月 30 日。

3、承诺履行情况

截至本公告日，公司严格按照履行上述承诺事项且未出现违背上述承诺的情形。

(四) 公司（2012 年—2014 年）股东回报规划

1、股东回报规划

(1) 公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利，公司在盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，应积极采取现金方式分配股利；

(2) 根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，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下，2012-2014 年每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 5%；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

(3) 2012-2014 年三年内公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证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，进行股票股利分红；

(4) 股东回报规划的制定或修改由董事会向股东大会提出，独立董事应当对股东回报规划的制

订或修改发表独立意见；

(5) 本规划未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。本规划由公司董事会负责解释，自公司股东大会审议通过之日起实施。

2、股东回报规划期限

2012 年至 2014 年

3、股东回报规划实施情况

公司 2012 年年度的利润分配方案为：以利润分配方案实施股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利 65,871,195.30 元；上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。2012 年年度现金分红数额占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的 13%。截止 2013 年 12 月 31 日，公司信守承诺，没有发生以现金方式分配的利润低于当年实现的可分配利润的 5% 的情况。

因 2013 年-2014 年度利润分配方案尚未实施，上述承诺事项目前正处于执行阶段。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（普通特殊合伙）	48

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

因公司筹划发行股份购买资产的重大事项，鉴于该事项存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，经向上海证券交易所申请，公司自 2014 年 3 月 18 日起停牌，公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构开展审计、评估、法律及财务顾问等各项工作。待相关工作完成后召开董事会审议发行股份购买资产预案或报告书，及时公告并复牌。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	379,745,018	66.95	91,466,935			-379,745,018	-288,278,083	91,466,935	13.89
1、国家持股									
2、国有法人持股	379,745,018	66.95	50,755,335			-379,745,018	-328,989,683	50,755,335	7.71
3、其他内资持股			40,711,600				40,711,600	40,711,600	6.18
其中：境内非国有法人持股			40,711,600				40,711,600	40,711,600	6.18
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	187,500,000	33.05				379,745,018	379,745,018	567,245,018	86.11
1、人民币普通股	187,500,000					379,745,018	379,745,018	567,245,018	86.11
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	567,245,018	100	91,466,935			0	91,466,935	658,711,953	100

##### 2、 股份变动情况说明

(1) 公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案于 2010 年 7 月 29 日取得中国证监会证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》。2010 年 10 月 21 日，新增股份 379,745,018 股的登记及股份限售工作已通过中登公司上海分公司完成。根据控股股东出版集团关于股份锁定的承诺：“本

次向信江实业收购的股份和鑫新股份本次向其非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会或上交所的有关规定执行。”该限售股份于 2013 年 12 月 23 日流通上市。

(2) 公司非公开发行股票方案于 2012 年 9 月 21 日取得中国证券会证监许可[2012]1267 号《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复。2013 年 3 月 18 日，新增股份 91,466,935 股的登记及股份限售工作已通过中登公司上海分公司完成。参与本次非公开发行股票认购的 7 家特定投资者关于股份锁定的承诺：“本次非公开发行获得的股份，自本次非公开发行完成之日起，12 个月内不上市交易或转让。”该限售股份于 2014 年 3 月 18 日流通上市。

(二) 限售股份变动情况

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
江西省出版集团公司	379,745,018	379,745,018	0	0	重大资产重组协议约定	2013 年 12 月 23 日
上海浦东科技投资有限公司	0	0	9,161,380	9,161,380	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
安徽新华传媒股份有限公司	0	0	9,160,000	9,160,000	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
民生加银基金管理有限公司	0	0	21,141,600	21,141,600	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
江西德宏投资管理有限公司	0	0	1,410,000	1,410,000	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
江西省铁路投资集团公司	0	0	27,153,123	27,153,123	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
兵工财务有限责任公司	0	0	14,440,832	14,440,832	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
汇添富基金管理有限公司	0	0	9,000,000	9,000,000	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
合计	379,745,018	379,745,018	91,466,935	91,466,935	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

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



股票类						
人民币普通股 (A股)	2010 年 10 月 21 日	7.56	379,745,018	2013 年 12 月 23 日	379,745,018	
人民币普通股 (A股)	2013 年 3 月 18 日	14.19	91,466,935	2014 年 3 月 18 日	91,466,935	

1、公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易方案于 2010 年 7 月 29 日取得中国证监会证监许可[2010]1020 号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》。2010 年 10 月 21 日，新增股份 379,745,018 股的登记及股份限售工作已通过中登公司上海分公司完成。该限售股份于 2013 年 12 月 23 日流通上市。

2、公司非公开发行股票方案于 2012 年 9 月 21 日取得中国证监会证监许可[2012]1267 号《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》。2013 年 3 月 18 日，新增股份 91,466,935 股的登记及股份限售工作已通过中登公司上海分公司完成。该限售股份于 2014 年 3 月 18 日流通上市。

(二) 公司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

1、公司于 2013 年 3 月向上海浦东科技投资有限公司、安徽新华传媒股份有限公司、民生加银基金管理有限公司、江西德宏投资管理有限公司、江西省铁路投资集团公司、兵工财务有限责任公司、汇添富基金管理有限公司，共 7 家投资者发行股份 91,466,935 股，发行价格为 14.19 元/股。

2、2013 年 3 月 14 日，信永中和出具 XYZH/2012A1027-2 号《验资报告》，截至 2013 年 3 月 14 日，公司募集资金总额为人民币 1,297,915,807.65 元。扣除发行费用总额 40,041,613.81 元后，公司募集资金净额 1,257,874,193.84 元，其中：公司新增注册资本 91,466,935 元，溢价净额 1,166,407,258.84 元为资本公积-股本溢价。

3、2013 年 3 月 18 日，公司本次发行的 91,466,935 股新股于中登公司上海分公司完成股份登记。本次发行前，公司股本总额为 567,245,018 股；发行后，公司股份总额为 658,711,953 股。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	22,008	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	16,612			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股 份数量
江西省出版集团公司	国有法人	63.72	419,745,018			无
江西省铁路投资集团公司	国有法人	4.12	27,153,123	27,153,123	27,153,123	未知
民生加银基金公司－民生－民生加银鑫牛定向增	其他	3.20	21,141,600	21,141,600	21,141,600	未知

发 2 号分级资产管理计划						
兵工财务有限责任公司	国有法人	2.19	14,440,832	14,440,832	14,440,832	未知
江西信江实业有限公司	境内非国有法人	1.73	11,397,956			质押 11,370,000
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	1.39	9,161,380	9,161,380	9,161,380	未知
安徽新华传媒股份有限公司	境内非国有法人	1.39	9,160,000	9,160,000	9,160,000	未知
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	未知	1.11	7,329,174		7,329,174	未知
汇添富基金公司－兴业－中国银河投资管理有限公司	其他	1.05	6,900,000	6,900,000	6,900,000	未知
汇添富基金公司－兴业－博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	未知	0.32	2,100,000		2,100,000	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的数量	股份种类及数量
江西省出版集团公司	419,745,018	人民币普通股
江西信江实业有限公司	11,397,956	人民币普通股
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	7,329,174	人民币普通股
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	2,005,260	人民币普通股
华润深国投信托有限公司－东方财富集合资金信托计划	1,999,900	人民币普通股
宋毓敏	1,520,000	人民币普通股
刘洋	1,124,288	人民币普通股
中融国际信托有限公司－中融增强 62 号	945,380	人民币普通股
中融国际信托有限公司－融金 44 号资金信托合同	916,247	人民币普通股
熊誉	862,330	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、出版集团为公司的控股股东； 2、信江实业为公司原发起人股东之一； 3、前 10 名股东中持有有限售股份的公司为公司非公开发行特定投资者； 4、未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。	

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	上海浦东科技投资有限公司	9,161,380	2014年3月18日	9,161,380	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
2	安徽新华传媒股份有限公司	9,160,000	2014年3月18日	9,160,000	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
3	民生加银基金管理有限公司	21,141,600	2014年3月18日	21,141,600	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
4	江西德宏投资管理有限公司	1,410,000	2014年3月18日	1,410,000	本次非公开发

					行获得的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
5	江西省铁路投资集团公司	27,153,123	2014年3月18日	27,153,123	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
6	兵工财务有限责任公司	14,440,832	2014年3月18日	1,440,832	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内不上市或转让。
7	汇添富基金管理有限公司	9,000,000	2014年3月18日	9,000,000	本次非公开发行的股份，自本次非公开发行完成之日起，12个月内

			不上市交易或转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东为公司非公开发行股份特定投资对象，公司未知有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江西省出版集团公司
单位负责人或法定代表人	赵东亮
成立日期	2006年10月11日
组织机构代码	794750208
注册资本	2,173,350,000
主要经营业务	出版产业及相关产业投资与管理
经营成果	截至2013年1-9月，营业收入785865万元，净利润为58737万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至2013年9月30日，资产总额为1267302万元，净资产为677163万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2013年1-9月，经营性现金流量为17693万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：坚持“一体两翼、互动发展，一业为主、多元支撑”的发展方针，通过创新发展、优质发展、加快发展，努力把江西出版集团打造成为全国领先的现代文化产业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东华鲁恒升化工股份有限公司（股票简称“华鲁恒升”，股票代码600426）股权22,200,000股，占华鲁恒升总股本的953,625,000股的2.33%。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江西省出版集团公司
单位负责人或法定代表人	赵东亮
成立日期	2006年10月11日
组织机构代码	794750208
注册资本	2,173,350,000
主要经营业务	出版产业及相关产业投资与管理
经营成果	截至2013年1-9月，营业收入785865万元，净利润为58737万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至2013年9月30日，资产总额为1267302万元，净资产为677163万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2013年1-9月，经营性现金流量为17693万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：坚持“一体两翼、互动发展，一业为主、多元支撑”的发展方针，通过创

	新发展、优质发展、加快发展，努力把江西出版集团打造成为全国领先的现代文化产业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有山东华鲁恒升化工股份有限公司（股票简称“华鲁恒升”，股票代码 600426）股权 22,200,000 股，占华鲁恒升总股本的 953,625,000 股的 2.33%。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

江西省出版集团公司成立于 2006 年 10 月 11 日（前身为江西省出版总社，江西省出版总社的前身系成立于 1951 年 11 月的江西人民出版社），是一家以中文传媒为核心企业，拥有 120 多家成员单位，逾万名员工（含离退休员工），总资产超过 100 亿元的大型出版传媒企业集团。江西省出版集团公司连续入选首届、第二届、第三届、第四届和第五届“全国文化企业 30 强”，连续四次被中宣部等部委评为“全国文化体制改革先进单位”。

出版集团为江西省人民政府 100% 独资，主营业务为出版产业及相关产业投资与管理。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
赵东亮	董事长	男	50	2012年1月12日		80,000	60,000	-20,000	二级市场减持		31.84
曾少雄	副董事长	男	49	2013年10月23日		100,000	100,000			54.44	3
朱法元	董事	男	58	2010年12月5日		10,000	7,500	-2,500	二级市场减持		25.43
关小群	董事	男	59	2010年12月5日		30,000	22,500	-7,500	二级市场减持	40.96	10.8
张其洪	董事	男	50	2010年12月5日		50,000	37,500	-12,500	二级市场减持	40.96	10.8
谢善名	董事	男	53	2012年6月29日							25.43
傅伟中	执行董事、总经理	男	46	2013年10月23日		50,000	37,500	-12,500	二级市场	67.61	

									减持		
温显来	董事	男	51	2005年6月30日						3	
黄新建	独立董事	男	60	2010年12月5日						6	
彭剑锋	独立董事	男	52	2010年12月5日						6	
傅修延	独立董事	男	62	2012年6月29日						6	
杨峰	独立董事	男	43	2012年6月29日						6	
李悦	独立董事	男	38	2013年11月11日						1	
周文	董事	男	57	2010年12月5日	2013年5月7日	20,000	20,000				45.38
何渭滨	独立董事	男	67	2007年6月28日	2013年11月11日					5	
徐景权	监事会主席	男	59	2012年6月29日		20,000	15,000	-5,000	二级市场减持		25.43
钟健华	监事	男	62	2012年1月12日	2013年10月23日					2.5	
夏玉峰	监事	男	47	2010年12月5日							27.74
章玉玲	监事	女	50	2013年11月11日						0.33	26.87
徐建国	职工监事	男	55	2012年1月12日	2014年3月21日	20,020	15,020	-5,000	二级市场减持	48.52	
张晓俊	职工监事	女	35	2012年6月29日						22.14	
张秋林	副总经理	男	58	2010年12月5日	2014年3月26日	50,000	44,000	-6,000	二级市场	65.81	



									减持		
万仁荣	副总经理	男	49	2010年12月5日		60,000	45,000	-15,000	二级市场减持	65.81	
涂华	副总经理	男	55	2011年8月9日	2014年3月26日	50,000	37,500	-12,500	二级市场减持	65.81	
刘浩	副总经理	男	51	2013年3月20日						30.53	
吴涤	董事会秘书	男	43	2011年8月9日		60,000	60,000			46.88	
合计	/	/									
合计	/	/	/	/	/	600,020	501,520	-98,500	/	585.3	232.72

**赵东亮：**1963 年出生，硕士研究生。1983 年 8 月参加工作，历任江西省玉山县南山乡党委书记、乡长、人大主席、江西省广丰县政府副县长、江西省上饶县委书记、县长；2005 年 1 月任江西省上饶市委常委、鄱阳县委书记；2006 年 11 月任江西省九江市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记；2008 年 5 月任江西省南昌市委常委；2008 年 6 月任江西省南昌市委常委，市人民政府常务副市长、党组副书记；2011 年 8 月任江西省出版集团公司党委副书记；2011 年 9 月至今任江西省出版集团公司总经理；2012 年 1 月 12 日任公司副董事长；2013 年 4 月任江西省出版集团公司党委书记、董事长；2013 年 5 月至今任公司董事长。

**曾少雄：**1964 年出生，农学士，中国科学院管理与工程学在职研究生，清华大学公共管理硕士。出版专业编审。现任江西省出版集团公司党委副书记、总经理，中文天地出版传媒股份有限公司副董事长；历任红星电子音像出版社社长、总编辑，江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长，中文传媒第四届董事会董事、总经理、董事会秘书，中文传媒党委副书记、第五届董事会执行董事、总经理等职。中国出版工作者协会常务理事，江西省出版工作者协会副主席兼秘书长。荣获“全国新闻出版业有突出贡献中青年专家”、第十届“韬奋出版奖”，入选全国新闻出版行业管理领军人才。

**朱法元：**1955 年出生，本科，出版专业编审。2005 年 4 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。散文作家，中国散文学会会员，江西省作家协会会员，江西省散文学会副会长。已出版散文集 4 部，其中《沉静的山歌》获第四届冰心散文奖、第三届中华优秀出版物提名奖。2010 年 12 月 5 日起任公司董事。

**关小群：**1954 年出生，本科，出版专业编审。历任江西省委讲师团教研室副主任，百花洲文艺出版社副社长、副总编辑，社长、总编辑；2005 年 12 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长；2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事、副总经理；2012 年 6 月 29 日任公司第五届董事会董事、副总经理；2013 年 3 月 20 日至今任公司董事。

**张其洪：**1963 年出生，研究生。2000 年 12 月至 2006 年 7 月任江西省委组织部办公室副主任、调研员；2006 年 7 月至 2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、董事长助理（社长助理）；2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副

总经理、总社副社长；2010年12月5日起任公司第四届董事会董事、副总经理；2012年6月29日任公司第五届董事会董事、副总经理；2013年3月20日至今任公司董事。

**谢善名：**1959年出生，本科。1976年12月参加工作，历任江西省南昌市政协机关党委专职副书记、副县级秘书、江西省南昌市政府驻厦门办事处主任、驻上海联络处主任、江西省南昌市委副秘书长；2007年9月任江西省委省政府接待办公室副主任；2011年12月至今任江西省出版集团公司党委委员、副总经理；2012年6月29日至今任公司第五届董事会董事。

**傅伟中：**1967年出生，本科，文学士。出版专业编审职称。国务院特殊津贴专家，全国宣传文化系统“四个一批”人才，全国新闻出版行业领军人才，江西省“新世纪百千万”人才；历任江西省新闻出版局副局长、处长、报社社长；2004年5月任江西教育出版社社长、总编辑，2008年7月任江西省出版集团（省出版总社）总经理（社长）助理；兼任江西省教育学会副会长、江西省期刊协会副会长、江西省编辑学会副会长；曾获中宣部“五个一工程”图书奖、“国家图书奖”、“中华优秀出版物奖”。2010年12月5日任公司副总经理；2013年10月任公司总经理；2013年11月至今任公司执行董事兼总经理。

**温显来：**1962年出生，MPA，高级经济师。1992年12月系江西华能集团有限公司（已更名为江西博能实业集团有限公司）创始人之一，至今任董事长兼总裁；2002年9月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002年11月起至2010年12月任江西鑫新实业股份有限公司董事长；2010年12月5日任公司第四届董事会董事。2012年6月29日至今任公司董事。

**黄新建：**1953年出生，研究生。2003年7月至2007年6月任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；2007年6月至今任南昌大学总会计师、博导。2001年9月至2008年12月任江西昌河汽车股份有限公司独立董事；2005年7月至2010年7月任江西正邦科技股份有限公司独立董事。2005年5月至2011年6月任江西赣能股份有限公司独立董事；2009年3月至今任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2010年12月5日起任公司第四届董事会独立董事。2012年6月29日至今任公司独立董事。

**彭剑锋：**1961年出生，经济学硕士。中国人民大学劳动人事学院教授、博士生导师，华夏基石管理咨询集团董事长，中国人力资源开发研究会副会长，中国企业联合会管理咨询业委员会副主任、青岛海尔股份有限公司第八届董事会董事。曾任中国人民大学劳动人事学院副院长。2006年10月至2011年12月任天音通信控股股份有限公司独立董事；2007年8月至2013年8月任山河智能装备股份有限公司独立董事；2008年5月至2013年6月任歌尔声学股份有限公司任专家董事；2010年12月5日起任公司独立董事。彭剑锋先生未持有公司股份，亦未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**傅修延：**1951年出生，文学博士，江西师范大学资深教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴。先后在加拿大多伦多大学比较文学中心与英国伦敦大学国王学院做访问学者。1992年破格晋升江西师范大学教授，历任江西师范大学中文系主任、江西师范大学副校长、江西省社联副主席、江西省社会科学院院长。曾任江西省政协常委，江西师范大学文化研究院院长，江西省社会科学院首席研究员，中外文艺理论学会叙事学分会常务副会长，《叙事》丛刊（中国社会科学出版社出版）主编，中国文艺理论学会理事，中国作家协会会员。2009年5月至2011年2月任江西师范大学党委书记、校长。2011年2月至2011年8月任江西师范大学党委书记。傅修延先生未持有公司股份，亦未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**杨峰：**1970年出生，2000年毕业于华侨大学法学院，获得经济法学硕士学位；2003年毕业于中国社会科学院研究生院，获得民商法学博士学位；2007年从中国政法大学博士后流动站出站，获得博士后证书。历任江西财经大学法学院副院长、教授、博士生导师；江西财经大学民商法研究所所长，江西财经大学学术委员会委员。现任上海财经大学法学院副院长、教授、博士生导师。江西省新世纪百千万人才、江西省高校中青年学科带头人、江西省高校哲学社会科学科研学术骨干。具有上市公司独立董事任职资格、律师资格及执业证。中国商法学研究会理事、中国证券法学研究会理事、国家检察官学院井冈山分院和江西省社会主义学院客座教授、南昌仲裁委员会委员。2012年6月29日至今任公司独立董事。杨峰先生未持有公司股份，亦未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**李悦：**1975 年出生，经济学博士、应用经济学博士后。历任北京大学光华管理学院博士后研究员，北京大学软件与微电子学院金融信息工程系副教授，兰州商学院校长助理（挂职），光大金控投资控股有限公司投资总监，光大滨海产业投资管理有限公司筹备组组长。现任清华大学五道口金融学院金融硕士研究生指导教师，江西中江地产股份有限公司独立董事，河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事。2013 年 11 月 11 日至今任公司独立董事。李悦先生未持有公司股份，亦未曾受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**周文：**1956 年出生，研究生，出版专业编审。江西省书刊发行业协会会长。2005 年 4 月至 2005 年 12 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、常务副总经理、总社副社长；2006 年 1 月至 2011 年 8 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委副书记、总经理；2011 年 8 月起任江西省出版集团公司党委书记；2011 年 9 月起任江西省出版集团公司董事长。2010 年 10 月 5 日至 2011 年 12 月 22 日任公司第四届董事会副董事长；2011 年 12 月 23 日起任公司第四届董事会董事长；在公司担任董事长的任期为 2011 年 12 月 23 日至 2013 年 5 月 7 日。

**何渭滨：**1946 年出生，本科。高级工程师、高级经济师。历任湖北省恩施市副市长，恩施自治州教委主任、建委主任，江西省经济体制改革委员会处长、副主任，中国证券监督管理委员会江西监管局副局长、诚志股份有限公司董事。现任诚志股份有限公司监事、江西洪城水业股份有限公司独立董事、江中药业股份有限公司独立董事、江西万年青水泥股份有限公司独立董事。在公司独立董事任职期限 2007 年 6 月 28 日至 2013 年 11 月 11 日。

**徐景权：**1954 年出生，研究生，出版专业编审。长期从事企业研究、企业宣传工作，曾任江西省宣传部企业处处长、改革办主任等职；2006 年 8 月至今任江西省出版集团公司纪委书记。从八十年代初开始发表文学作品，著有报告文学专集，并有多篇作品获奖。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届监事会主席。2012 年 6 月 29 日任公司监事会主席。

**钟健华：**1951 年出生，研究生，出版专业编审。第十一届中共江西省委委员。2002 年至 2006 年华南科技大学研究生院兼职教授，MPA 硕士研究生导师，中国书法家协会会员。荣获“中国 2008 年出版年度人物”。1998 年 1 月至 2000 年 6 月任江西省文化厅长；2000 年 6 月至 2002 年 1 月江西省民政厅长；2002 年 1 月至 2006 年 1 月任江西省抚州市委书记、市人大常委会主任；2006 年 1 月至 2011 年 8 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委书记；2006 年 1 月至 2011 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）董事长、总社社长；2010 年 12 月 5 日至 2011 年 12 月 23 日任公司第四届董事会董事长。在公司任监事的期限为 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 10 月 23 日。

**夏玉峰：**1966 年出生，研究生，出版专业编审。历任江西省新闻出版局（省出版总社）劳动人事处副处长、音像电子管理处处长，中共玉山县委副书记；2005 年 11 月至 2008 年 1 月任江西省出版集团公司综合管理部部长；2008 年 1 月至 2012 年 3 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）总经理（社长）助理；2012 年 3 月任江西省出版集团公司党委党员，2012 年 4 月任江西省出版集团公司副总经理。2010 年 12 月 5 日起任公司监事。

**章玉玲：**1963 年出生，本科学历，高级会计师。现任江西省出版集团公司财务审计处处长；历任江西省新闻出版局（省出版集团公司）计划财务处科长、江西省出版集团公司资产财务部副部长、部长。2013 年 11 月 11 日至今任公司监事。

**徐建国：**1958 年出生，研究生，出版专业编审。历任江西工业大学助教、江西人民出版社编辑、编辑室副主任、主任、党支部副书记；1993 年 8 月任江西人民出版社副社长、副总编辑，2006 年 5 月主持江西人民出版社工作，2007 年 2 月任江西人民出版社社长、总编辑，2010 年 11 月至今任江西人民出版社有限责任公司总经理、党支部书记。为中国出版协会人民出版社工作委员会副主任、中国出版科研人才库成员，在国家级省级报刊、图书、学术研讨会上发表学术论文 20 多篇，参写著作 2 部。在公司任监事的期限为 2012 年 1 月 12 日至 2014 年 3 月 21 日。2014 年 3 月 26 日任公司副总经理。

**张晓俊：**1978 年出生，本科，经济学学士，持有高级审计师、国际注册内部审计师（CIA）资格。2005 年 10 月至 2010 年 9 月底任江西省出版集团公司主管；2010 年 10 月起任中文天地出版传媒股份有限公司主管。2012 年 5 月经公司职工代表大会推荐选举为公司第五届监事会职工

监事。2012年6月29日至今任职工监事。

**张秋林：**1955年出生，本科，出版专业编审职称。历任江西人民出版社机关党委副书记，江西少年儿童出版社社长、总编辑，二十一世纪出版社社长、总编辑。2008年1月任江西省出版集团公司（省出版总社）总经理（社长）助理，二十一世纪出版社社长、总编辑。中国出版工作者协会少儿读物出版工作委员会副主任，享受国务院特殊津贴，入选江西省宣传思想文化系统十大突出贡献人才，获新闻出版总署全国百名优秀出版企业家荣誉称号。2010年12月5日至今任公司副总经理。在公司任副总经理的期限为2010年12月5日至2014年3月26日。

**万仁荣：**1964年出生，本科、经济学学士。历任中共江西省委政策研究室经济处副处级政策研究员、中共江西省委办公厅综合处调研员；2005年3月至2010年4月任中共江西省委宣传部文化体制改革和发展办公室主任；2010年4月至2010年10月任中共江西委宣传部企业宣传处处长。曾获江西省社会科学优秀成果一、二、三等奖，全省调研文章评选一等奖。2010年12月5日于今任公司副总经理。

**涂华：**1958年出生，研究生毕业，高级经济师。历任江西省新华书店办公室副主任、总经理助理、副总经理、总经理；江西省出版集团公司（省出版总社）总经理（社长）助理；2006年11月至今，任江西新华发行集团有限公司总经理。担任国家出版物发行标准化委员会委员、江西省出版工作者协会副主席、江西省书刊发行业协会主席、中国出版协会常务理事等社会职务。曾获江西省劳动模范，享受国务院特殊津贴。入选全国新闻出版行业领军人才，全国宣传文化系统“四个一批”人才。当选第三届“江西十大经济人物”、“新中国60年百名优秀出版人物”、“中国百名优秀出版企业家”等荣誉称号。在公司任职副总经理兼财务负责人的期限2011年8月9日期至2014年3月26日。

**刘浩：**1962年出生，本科，文学学士。历任中共上饶地委宣传部外宣科长、中共江西省委外宣办网络处长、中共江西省委宣传部网宣办主任；江西省语言学会副会长、江西省传播学会副会长。2003年1月至2006年5月参与创建省重点新闻网站“中国江西网”，兼网站总经理、总编辑；2007年10月至2012年9月参与创建江西文明网和江西手机台，兼总经理、总编辑。2012年10月至2013年2月任中共江西省委宣传部舆情信息处处长。2013年3月20日至今任公司副总经理。

**吴涤：**1970年出生，法学学士，工商管理硕士，经济师。已获上海证券交易所董事会秘书资格证书。历任江西省出版集团公司人力资源部副部长、改革办副主任（正处）；中文天地出版传媒股份有限公司人力资源部主任；现任公司董事会秘书兼证券法律部主任。获第八届江西省直机关“优秀青年”、江西省出版集团公司“2008-2010年度优秀共产党员”等荣誉称号；在上海证券交易所2011—2012年度董事会秘书考核中，被评为优秀董秘。2011年8月至今任董事会秘书，2014年3月26日任公司副总经理。

#### 1、公司2013年度董事、监事、高级管理人员报酬情况

（1）公司对外部董事（含独立董事）、监事（不含控股股东监事）主要实行津贴制。

（2）公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照2013年5月7日经公司2012年年度股东大会审议通过的《公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》执行，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及奖励薪酬三部分组成。基本薪酬发放与上年度一致，绩效薪酬和奖励薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩指标完成情况，经考核后兑现。

#### 2、关于公司部分董事、监事、高级管理人员持股的说明

2012年12月3日，公司收到部分董监高发出的《关于计划购买中文传媒股票的函》，基于对公司目前发展状况和未来持续发展前景的信心，我们根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，计划自2012年12月4日起两个月内通过上海证券交易所系统购买公司股份，合计购买股票数量不低于60万股，所购股份（含本次购买股票派生的股份）我们将严格按照有关法律法规的相关规定进行锁定，本次购买股票所需资金由个人自筹。（详见2012年12月5日、2013年2月5日的《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站公司编号为临2012-045、2013

—004 号公告。)

## 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

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
赵东亮	江西省出版集团公司	党委书记、董事长	2011 年 8 月 9 日	
朱法元	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2005 年 1 月 1 日	
关小群	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013 年 3 月 21 日	
徐景权	江西省出版集团公司	党委委员、纪委书记	2006 年 8 月 1 日	
张其洪	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013 年 3 月 21 日	
谢善名	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2011 年 12 月 1 日	
夏玉峰	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2012 年 3 月 21 日	
章玉玲	江西省出版集团公司	财务审计处、处长	2010 年 8 月 1 日	
周文	江西省出版集团公司	原任党委书记、董事长	2006 年 1 月 1 日	2013 年 4 月 24 日

### (二) 在其他单位任职情况

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
黄新建	南昌大学; 国家教育部人文社科重点研究基础中国中部经济研究中心	总会计师、博导; 副主任		
彭剑锋	中国人民大学劳动人事学院; 北京华夏基石企业管理咨询有限公司; 歌尔声学股份有限公司	教授、博导; 董事长; 董事,		
傅修延	江西师范大学	资深教授、博士生导师		
杨峰	上海财经大学法学院	院长、教授、博士生导师		
李悦	清华大学五道口金融学院金	研究生指导教师; 独立董事		

	融硕士研究生指导教师,江西中江地产股份有限公司独立董事,河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事			
温显来	江西博能实业集团有限公司、江西信江实业有限公司	董事长		

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 2010 年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事年度津贴的议案》，确定了公司董事、独立董事、监事的年度津贴；公司 2012 年年度股东大会审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，确定了公司高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 公司对外部董事（含独立董事）、监事（不含控股股东监事）主要实行津贴制。 (2) 公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照 2013 年 5 月 7 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过的《公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》执行，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及奖励薪酬三部分组成。基本薪酬发放与上年度一致，绩效薪酬和奖励薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩指标完成情况，经考核后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据上述原则执行，具体支付情况见本节（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	585.30 万元

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
周文	董事长	离任	工作变化，2013 年 5 月 7 日不再担任公司董事长
赵东亮	董事长	聘任	2013 年 5 月 7 日担任公司董事长
曾少雄	副董事长	聘任	2013 年 10 月 23 日担任公司副董事长，不再担任公司总经理
傅伟中	总经理	聘任	2013 年 10 月 23 日担任公司总经理，不再担任副总经理。

傅伟中	执行董事	聘任	2013 年 11 月 11 日担任公司执行董事
李悦	独立董事	聘任	2013 年 11 月 11 日担任公司独立董事。

五、 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	42
主要子公司在职员工的数量	5,039
在职员工的数量合计	5,110
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
管理人员	848
编辑出版人员	428
印刷发行人员	1,982
财务人员	323
其他业务人员	1,529
合计	5,110
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	196
本科	1,230
大专	1,585
中专及以下	2,099
合计	5,110

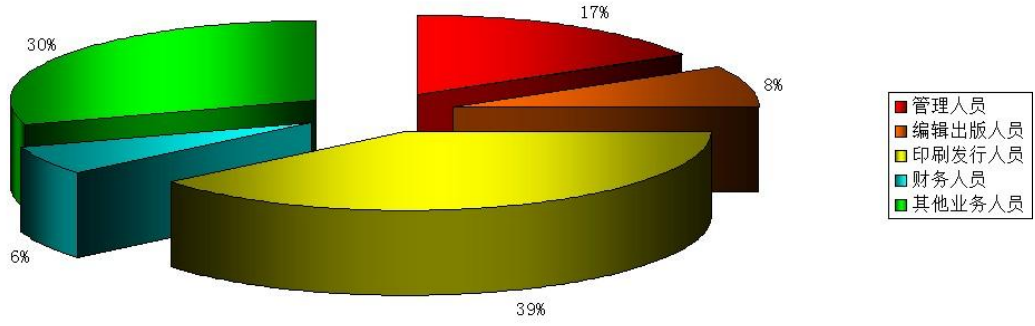
(二) 薪酬政策

公司遵循以岗定薪、按劳分配、业绩优先的原则制定薪酬政策。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。

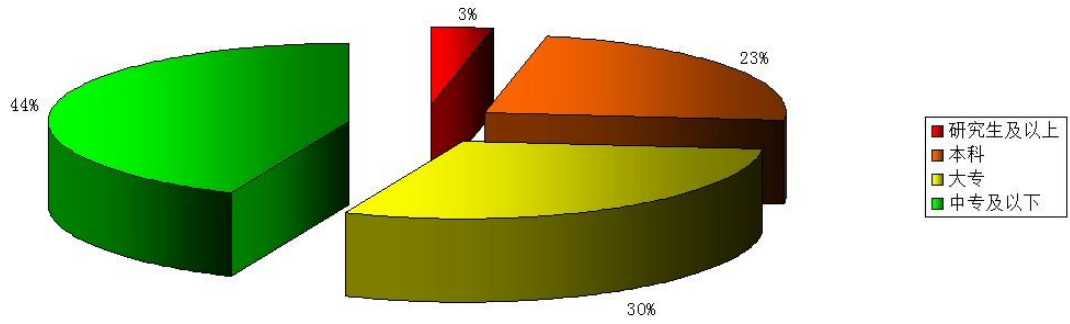
(三) 培训计划

公司结合整体发展战略，以塑造企业文化为根本，统一思想为原则，打造高绩效团队为目标，内训与外训结合，制定有针对性、实效性的培训计划，以满足企业生产经营需要及员工的共同发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，进一步建立健全各项制度体系，不断完善公司法人治理结构，推进公司内部控制规范建设与实施，提升公司治理水平。

2、报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均按照要求认真履行职责，规范运作，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

3、报告期内，公司实施非公开发行股份，修订了《公司章程》；此外，公司根据《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及上海证券交易所《股票上市规则》、《上市公司募集资金管理办法》等规定，修订了《公司募集资金管理办法》，以不断完善公司法人治理结构，推进公司内部控制规范建设与实施，提升公司治理水平。

4、报告期内，公司举行了 2012 年度现金分红及业绩说明会以及在江西证监局的组织下参加了投资者接待日活动，与广大投资者在网上进行了全面沟通与交流，进一步促进了投资者对公司的了解和认同，切实保护投资者的合法权益。

5、内幕信息知情人登记管理制度.根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文），按照江西证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》的要求，公司经第四届董事会第十八次临时会议审议通过了修订的《公司内幕信息知情人登记备案管理制度》，详见 2011 年 11 月 25 日刊登于上海证券报和上海证券交易所网站的公告。报告期内，公司严格按照该制度的有关规定，建立了公司内幕信息知情人档案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写、报备内幕信息知情人档案，有效维护公司信息披露的公平原则。报告期内，公司在进行定期报告编制和审议过程中，按照要求进行了内幕信息知情人的登记管理。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 15 日	审议通过了《关于续聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》、《关于 2013 年度公司及所属子公司向银行申请综合授信额度及为子公司提供担保的议案》等 2 项议案	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 1 月 16 日
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 7 日	审议通过了《公司 2012 年度独立董事述职报	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 8 日

		告》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2012 年度报告及 2012 年度报告摘要》、《关于公司预计 2013 年度日常关联交易的议案》、《关于修订公司<高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度>的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>部分条款的议案》等 9 项议案			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 11 日	审议《关于修订公司募集资金管理制度的议案》、《关于增选公司董事的议案》、《关于增选公司监事的议案》、《关于续聘公司 2013 年度内控审计机构并决定其审计报酬的议案》、《关于续聘公司 2013 年度会计师事务所并决定其审计报酬的议案》等 5 项议案	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 11 月 12 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵东亮	否	9	9	3	0	0	否	3
曾少雄	否	9	9	3	0	0	否	3
朱法元	否	9	9	3	0	0	否	3
关小群	否	9	9	3	0	0	否	3
张其洪	否	9	9	3	0	0	否	3
谢善名	否	9	9	3	0	0	否	3
傅伟中	否	2	2	1	0	0	否	3
温显来	否	9	9	4	0	0	否	3
黄新建	是	9	9	4	0	0	否	3
彭剑锋	是	9	9	5	0	0	否	3
傅修延	是	9	9	5	0	0	否	3
杨峰	是	9	9	3	0	0	否	3
李悦	是	2	2	1	0	0	否	3
周文	否, 已离任	4	4	1	0	0	否	2
何渭滨	是, 已离任	7	7	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会，2013 年度各专门委员会对各自分属领域的事项分别进行了审议，运作规范。战略委员会对公司发展战略、重大投资等进行研究；提名委员会对聘任董事、高级管理人员等候选人的基本情况和任职条件进行认真审核；审计委员会在定期报告编制和披露过程中认真履行了监督、审核职能，同时加强与年审注册会计师的沟通，较好地完成了年度审计工作；薪酬与考核委员会根据赋予的职责积极开展工作，制定公司高级管理人员经营业绩同激励约束机制相结合的绩效考核及薪酬管理制度，并严格按照考核结果确定公司高级管理人员的薪酬。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 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

公司高级管理人员的薪酬构成由基本年薪和绩效年薪两部分组成，根据公司制订的《高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，通过年初董事会与高级管理人员签订的目标责任书的规定，在年度结束后由薪酬与考核委员会组成的考评小组对高级管理人员的实际经营业绩或岗位职责完成情况进行考核，依据考评结果确定绩效薪酬。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### 3、公司内部的内控制度建设情况

公司根据监管部门对上市公司内部控制的有关法律和规范性文件的要求，结合自身实际特点和情况制订和完善了《风险内控手册》，及时制定或修改了《公司章程》等制度。目前内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督、财务报告与信息披露、全面预算管理、资金管理、投资决策、对外股权投资实施管理、对外担保、固定资产与无形资产、工程项目管理、人力资源管理、合同管理、采购与付款管理、存货管理、销售与收款管理、图书出版管理、图书发行管理、电视剧项目管理、信息系统总体控制等方面，具有较强的指导性。

公司成立了以董事长为第一责任人的内控工作领导小组，董事会秘书为副组长。各部门、下属子公司负责人为小组成员，证券法律部为内部控制工作牵头部门。成立了以总部为核心的内控项目办公室。同时，聘请了专业的中介机构作为内部控制体系建设的咨询顾问，提供内控实施及评价的指导。公司审计部在董事会的领导下，组织公司职能部门围绕风险内控手册中涉及的相关业务操作规范要求、风险管理要求进行了全面的自我检查和内控检查。

详见 2014 年 3 月 28 日登载于上交所网站的《中文天地出版传媒股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

大华会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见 2014 年 3 月 28 日登载于上交所网站的《中文天地出版传媒股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并遵照执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

中文天地出版传媒股份有限公司  
2013 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-105



信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190



## 审计报告

XYZH/2013A1025

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中文天地出版传媒股份有限公司(以下简称中文传媒)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013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中文传媒管理层的责任,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，中文传媒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中文传媒 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一四年三月二十六日

# 合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	4,168,309,912.02	1,822,879,127.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	50,093,812.50	
应收票据	六、3	205,914,749.97	280,548,312.92
应收账款	六、4	903,225,827.36	846,471,693.95
预付款项	六、5	2,624,807,321.47	1,794,060,469.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	7,026,848.86	
应收股利	六、7	1,407,152.16	1,407,152.16
其他应收款	六、8	187,148,636.09	453,582,607.44
买入返售金融资产			
存货	六、9	642,472,829.51	648,470,730.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,790,407,089.94</b>	<b>5,847,420,093.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	六、10	294,627,905.62	134,314,406.43
投资性房地产	六、11	408,654,708.10	335,630,893.19
固定资产	六、12	1,250,002,082.48	975,119,504.51
在建工程	六、13	210,953,841.99	266,376,322.01
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	六、14	840,221,814.60	834,623,527.54
开发支出			
商誉	六、15	103,120,784.18	
长期待摊费用	六、16	21,891,341.83	6,393,990.03
递延所得税资产	六、17	7,249,708.26	1,465,193.41
其他非流动资产	六、18	13,854,765.51	3,680,634.07
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,150,576,952.57</b>	<b>2,557,604,471.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,940,984,042.51</b>	<b>8,405,024,564.89</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产负债表 (续)

2013年12月31日

编制单位: 中文天地出版传媒股份有限公司

单位: 人民币元

	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、20	226,128,526.22	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、21	1,779,137,832.09	1,479,023,000.00
应付账款	六、22	747,598,442.10	759,807,942.06
预收款项	六、23	1,078,510,572.49	648,968,091.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、24	241,204,529.50	191,040,682.90
应交税费	六、25	62,962,996.00	23,291,182.84
应付利息	六、26	15,534,011.38	11,221,917.81
应付股利	六、27	25,447,092.62	15,165,845.21
其他应付款	六、28	192,470,064.83	198,480,603.15
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			
其他流动负债	六、29	436,505,934.51	
<b>流动负债合计</b>		<b>4,805,500,001.74</b>	<b>3,426,999,265.56</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券	六、30	500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款	六、31	54,232,814.84	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、17	7,081,200.75	
其他非流动负债	六、32	427,507,286.83	459,322,259.27
<b>非流动负债合计</b>		<b>988,821,302.42</b>	<b>959,322,259.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,794,321,304.16</b>	<b>4,386,321,524.83</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六、33	658,711,953.00	567,245,018.00
资本公积	六、34	3,645,561,781.40	2,479,217,015.02
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六、35	66,728,226.12	61,674,604.42
一般风险准备			
未分配利润	六、36	1,364,006,423.77	797,743,006.91
外币报表折算差额			-4.87
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>5,735,008,384.29</b>	<b>3,905,879,639.48</b>
少数股东权益	六、37	411,654,354.06	112,823,400.58
<b>股东权益合计</b>		<b>6,146,662,738.35</b>	<b>4,018,703,040.06</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,940,984,042.51</b>	<b>8,405,024,564.89</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		67,709,388.99	119,104,958.91
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			702,900.00
应收利息			
应收股利		3,580,603.02	8,080,603.02
其他应收款	十二、1	490,360,613.32	89,815,697.13
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>561,650,605.33</b>	<b>217,704,159.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、2	5,735,254,061.06	4,186,679,627.89
投资性房地产			
固定资产		8,111,249.04	4,845,192.55
在建工程		56,960,808.43	53,935,718.43
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		50,501,991.51	52,012,013.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,850,828,110.04</b>	<b>4,297,472,552.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,412,478,715.37</b>	<b>4,515,176,711.44</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2013年12月31日

编制单位: 中文天地出版传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		6,965,636.11	5,194,491.78
应交税费		492,641.66	844,005.36
应付利息		15,245,835.63	11,221,917.81
应付股利			
其他应付款		624,409,030.05	366,555,917.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	
<b>流动负债合计</b>		<b>1,047,113,143.45</b>	<b>383,816,332.19</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
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		20,000,000.00	20,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>520,000,000.00</b>	<b>520,000,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>1,567,113,143.45</b>	<b>903,816,332.19</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		658,711,953.00	567,245,018.00
资本公积		3,604,265,464.55	2,446,392,228.55
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		66,728,226.12	61,674,604.42
一般风险准备			
未分配利润		515,659,928.25	536,048,528.28
<b>股东权益合计</b>		<b>4,845,365,571.92</b>	<b>3,611,360,379.25</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>6,412,478,715.37</b>	<b>4,515,176,711.44</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表

2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	六、38	11,386,776,458.38	10,003,371,536.93
其中：营业收入	六、38	11,386,776,458.38	10,003,371,536.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,720,698,214.83	9,540,194,812.57
其中：营业成本	六、38	9,626,913,773.49	8,488,830,515.12
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	六、39	32,959,852.86	27,956,387.08
销售费用	六、40	251,833,462.53	269,321,773.76
管理费用	六、41	741,618,480.68	668,912,332.31
财务费用	六、42	-4,722,716.85	24,123,142.51
资产减值损失	六、43	72,095,362.12	61,050,661.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、44	93,812.50	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	16,812,393.08	-13,250,965.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,461,609.13	1,712,407.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		682,984,449.13	449,925,758.75
加：营业外收入	六、46	104,814,661.19	208,067,202.69
减：营业外支出	六、47	65,371,802.68	136,280,055.97
其中：非流动资产处置损失		11,082,131.34	98,688,798.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		722,427,307.64	521,712,905.47
减：所得税费用	六、48	35,264,378.74	2,510,065.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		687,162,928.90	519,202,839.82
归属于母公司股东的净利润		637,188,233.86	506,601,657.63
少数股东损益		49,974,695.04	12,601,182.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、49	1.00	0.89
（二）稀释每股收益	六、49	1.00	0.89
七、其他综合收益	六、50	4.87	32,702,249.50
八、综合收益总额		687,162,933.77	551,905,089.32
归属于母公司股东的综合收益总额		637,188,238.73	539,303,907.13
归属于少数股东的综合收益总额		49,974,695.04	12,601,182.19

本年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。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司利润表

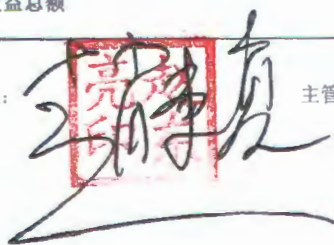
2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		63,079,788.77	50,484,866.66
财务费用		38,154,770.69	41,014,880.85
资产减值损失		257,891.10	210,272.10
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）	十二、3	155,064,424.93	576,200,320.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,234,256.01	3,368,060.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,571,974.37	484,490,300.74
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,035,757.40	2,230,360.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,536,216.97	482,259,940.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,536,216.97	482,259,940.74
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		50,536,216.97	482,259,940.74

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并现金流量表

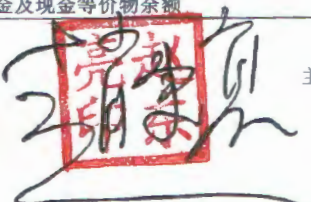
2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

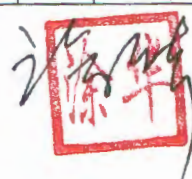
单位：人民币元

	附注	本金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,512,971,049.73	11,761,639,563.69
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		49,204,605.05	36,043,095.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	2,009,559,313.22	678,698,456.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,571,734,968.00</b>	<b>12,476,381,116.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,403,740,040.51	10,151,711,689.03
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		541,787,811.19	493,496,763.80
支付的各项税费		287,586,445.98	204,329,761.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、51	1,885,271,758.77	424,800,315.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,118,386,056.45</b>	<b>11,274,338,529.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,453,348,911.55</b>	<b>1,202,042,586.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		531,937,302.45	183,745,437.49
取得投资收益收到的现金		14,994,384.03	26,904,752.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,450.00	2,537,917.63
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	六、51	4,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>551,932,136.48</b>	<b>213,188,107.51</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,986,238.06	208,489,165.94
投资支付的现金		666,495,010.00	74,400,000.00
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	六、51	46,492,505.97	
支付其他与投资活动有关的现金			12,427,700.26
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,199,973,754.03</b>	<b>295,316,866.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-648,041,617.55</b>	<b>-82,128,758.69</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,262,215,807.65	14,666,667.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		262,728,141.50	400,000,000.00
发行债券收到的现金		398,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,923,343,949.15</b>	<b>414,666,667.00</b>
偿还债务所支付的现金		263,721,450.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		113,330,170.35	494,961,928.26
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	六、51	113,942,549.36	1,600,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>490,994,169.71</b>	<b>996,561,928.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,432,349,779.44</b>	<b>-581,895,261.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,010,793.03</b>	<b>-66,392.85</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、51	<b>2,236,646,280.41</b>	<b>537,952,173.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、51	1,680,935,676.58	1,142,983,502.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、51	<b>3,917,581,956.99</b>	<b>1,680,935,676.58</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,824,924.02	101,963,000.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,824,924.02</b>	<b>101,963,000.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,330,125.57	15,138,015.18
支付的各项税费		3,365,970.74	3,437,492.50
支付其他与经营活动有关的现金		449,576,596.73	95,400,312.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>467,272,693.04</b>	<b>113,975,820.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-462,447,769.02</b>	<b>-12,012,819.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		155,330,168.92	532,711,045.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>155,330,168.92</b>	<b>532,711,045.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,290,337.25	1,410,349.00
投资支付的现金		1,542,874,200.00	200,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,551,164,537.25</b>	<b>201,410,349.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,395,834,368.33</b>	<b>331,300,696.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,261,515,807.65	
取得借款收到的现金		320,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		398,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,979,915,807.65</b>	<b>300,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,871,195.30	483,029,069.36
支付其他与筹资活动有关的现金		5,158,044.92	1,600,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>173,029,240.22</b>	<b>884,629,069.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,806,886,567.43</b>	<b>-584,629,069.36</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十二、4	-51,395,569.92	-265,341,192.73
加：期初现金及现金等价物余额	十二、4	119,104,958.91	384,446,151.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十二、4	<b>67,709,388.99</b>	<b>119,104,958.91</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元



项 目	本年金额							少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,479,217,015.02			61,674,604.42		797,743,006.91	-4.87	112,823,400.58	4,018,703,040.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,245,018.00	2,479,217,015.02			61,674,604.42		797,743,006.91	-4.87	112,823,400.58	4,018,703,040.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,466,935.00	1,166,344,766.38			5,053,621.70		566,263,416.86	4.87	298,830,953.48	2,127,959,698.29
（一）净利润							637,188,233.86		49,974,695.04	687,162,928.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							637,188,233.86		49,974,695.04	687,162,928.90
（三）股东投入和减少资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84							700,000.00	1,258,574,193.84
1. 股东投入资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84							700,000.00	1,258,574,193.84
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,053,621.70		-70,924,817.00		-18,984,350.44	-84,855,545.74
1. 提取盈余公积					5,053,621.70		-5,053,621.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-65,871,195.30		-18,984,350.44	-84,855,545.74
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他								4.87	267,140,608.88	267,078,121.29
四、本年年末余额	658,711,953.00	3,645,561,781.40			66,728,226.12		1,364,006,423.77		411,654,354.06	6,146,662,738.35

法定代表人：

印

主管会计工作负责人：

印

会计机构负责人：

印



合并股东权益变动表（续）

2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

	上年金额								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,446,426,186.77			13,448,610.35		782,135,702.51	-14.37	115,556,077.85	3,924,811,581.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,245,018.00	2,446,426,186.77			13,448,610.35		782,135,702.51	-14.37	115,556,077.85	3,924,811,581.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		32,790,828.25			48,225,994.07		15,607,304.40	9.50	-2,732,677.27	93,891,458.95
（一）净利润							506,601,657.63		12,601,182.19	519,202,839.82
（二）其他综合收益		32,702,240.00								32,702,240.00
上述（一）和（二）小计		32,702,240.00					506,601,657.63		12,601,182.19	551,905,079.82
（三）股东投入和减少资本									4,666,667.00	4,666,667.00
1. 股东投入资本									4,666,667.00	4,666,667.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					48,225,994.07		-502,022,008.47		-14,236,031.60	-468,032,046.00
1. 提取盈余公积					48,225,994.07		-48,225,994.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-453,796,014.40		-14,236,031.60	-468,032,046.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他		88,588.25					11,027,655.24	9.50	-5,764,494.86	5,351,758.13
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,479,217,015.02			61,674,604.42		797,743,006.91	-4.87	112,823,400.58	4,018,703,040.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

项	本金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			61,674,604.42		536,048,528.28	3,611,360,379.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			61,674,604.42		536,048,528.28	3,611,360,379.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,466,935.00	1,157,873,236.00			5,053,621.70		-20,388,600.03	1,234,005,192.67
（一）净利润							50,536,216.97	50,536,216.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,536,216.97	50,536,216.97
（三）股东投入和减少资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84						1,257,874,193.84
1. 股东投入资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84						1,257,874,193.84
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,053,621.70		-70,924,817.00	-65,871,195.30
1. 提取盈余公积					5,053,621.70		-5,053,621.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-65,871,195.30	-65,871,195.30
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他		-8,534,022.84						-8,534,022.84
四、本年年末余额	658,711,953.00	3,604,265,464.55			66,728,226.12		515,659,928.25	4,845,365,571.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）

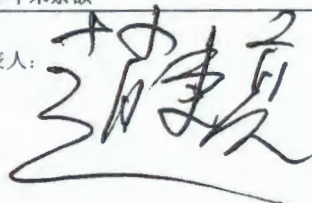
2013年度

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：人民币元

	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		555,810,596.01	3,582,896,452.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			13,448,610.35		555,810,596.01	3,582,896,452.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					48,225,994.07		-19,762,067.73	28,463,926.34
（一）净利润							482,259,940.74	482,259,940.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							482,259,940.74	482,259,940.74
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					48,225,994.07		-502,022,008.47	-453,796,014.40
1. 提取盈余公积					48,225,994.07		-48,225,994.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-453,796,014.40	-453,796,014.40
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	567,245,018.00	2,446,392,228.55			61,674,604.42		536,048,528.28	3,611,360,379.25

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

中文天地出版传媒股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)原名为江西鑫新实业股份有限公司(以下简称鑫新股份)。

鑫新股份系于1998年11月26日经江西省政府赣股[1998]05号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准,于1998年11月30日经江西省工商行政管理局核准登记。

2002年,经中国证监会证监发行字[2002]9号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准,鑫新股份于2002年2月4日首次公开发行A股并于2002年3月4日在上交所挂牌交易。

2009年8月15日,江西信江实业有限公司(以下简称信江实业)与江西省出版集团公司(以下简称出版集团)签署《股权转让协议》。信江实业同意将其持有的鑫新股份4,000万股股份(占鑫新股份总股本的21.33%)以鑫新股份2009年7月17日收市前20个交易日收盘价的平均价格即7.56元/股(股份转让总价款为30,240万元)转让给出版集团。

鑫新股份将截止2009年6月30日经审计评估的全部资产和负债出售给信江实业,出售资产的交易价格以鑫新股份经审计评估的净资产值为定价依据,根据《江西鑫新实业股份有限公司资产出售协议》及《江西鑫新实业股份有限公司资产出售补充协议》,双方以评估值为基础,并考虑评估基准日至资产出售交割日的损益情况,鑫新股份出售资产的交易价格作价为85,000,000.00元。

鑫新股份与出版集团于2009年8月15日签署《发行股份购买资产协议》。协议约定:“鑫新股份拟通过非公开发行股票的方式向出版集团购买其出版文化传媒类主营业务资产及下属企业股权。非公开发行股票的价格为第四届董事会第三次会议决议公告日前20个交易日鑫新股份A股股票交易均价,即7.56元/股。”

2010年7月30日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1020号《关于核准江西鑫新实业股份有限公司重大资产出售及向江西省出版集团公司发行股份购买资产的批复》核准鑫新股份重大资产重组事项。

前述信江实业拟转让给出版集团的4,000万股份,信江实业与出版集团已于2010年8月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权协议转让过户登记手续。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1020号文核准,鑫新股份向江西省出版集团公司发行379,745,018股股份购买其持有的出版板块、发行板块、印刷板块、出版贸易板块、报刊板块、教材租型及代理业务及与主业相关资产、相关投资股权等。发行后股本总额为567,245,018元,变更后的注册资本为人民币567,245,018元,其中,出版集团持股份额为419,745,018股,持股比例为74%。

2010年12月21日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

经鑫新股份第四届董事会第八次临时会议及2010年第二次临时股东大会审议通过,并经江西省上饶市工商行政管理局核准,于2010年12月7日取得变更后营业执照,公司名称由“江西鑫新实业股份有限公司”更名为“中文天地出版传媒股份有限公司”。(以2010年12月7日为界限,之前公司名称为“鑫新股份”,之后公司名称为“中文传媒”)

根据本公司2011年第二次临时股东大会决议、2012年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2012]1267号),本公司非公开发行不超过人民币普通股91,613,812股,每股面值1元。

截至2013年3月14日止,本公司实际非公开发行人民币普通股91,466,935股,增加注册资本(股本)为91,466,935元,业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2012A1027-1、XYZH/2012A1027-2号验资报告予以验证。

本次发行新增股份已于2013年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。2013年3月22日,本公司已经完成注册资本的工商变更登记手续,变更后的注册资本为658,711,953元。

经营范围主要为:国内版图书、电子、期刊批发;文化艺术品经营;各类广告的制作、发布、代理;会议及展览服务;国内外贸易;资产管理与投资;房地产开发与销售;图书、报刊、音像、电子出版物的出版;影视制作与发行;互联网文化产品的制作、经营及其服务;出版物零售;文化经纪;仓储、物流与配送服务(限分支机构经营);(以上项目国家有专项规定的凭许可证或资质证经营)。法定代表人赵东亮。

本公司之控股公司为出版集团。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 财务报表的编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注二“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### 6. 企业合并

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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 7. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或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,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

### 8. 现金及现金等价物

本集团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指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值下降 50%以上或未来 12 个月内不能恢复的非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

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

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

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过X年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

关联方组合	按个别认定法计提坏账帐准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账帐准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存出版物包括库存图书、期刊(杂志)、音像制品、电子出版物、投影片(含缩微制品)等, 于每期期末对库存出版物进行全面清查, 并实行分年核价, 按照规定的比例提取存货跌价准备, 计提标准如下:

库存图书, 当年出版的不提; 前一年出版的按年末图书总定价提取 10%; 前二年出版的按年末库存图书总定价提取 20%; 前三年以上的按年末库存图书总定价提取 40%; 对于库存图书中的退货再入库图书, 如果其无法再次销售的, 将根据其实际成本提取特别准备。

纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画, 当年出版的, 按年末库存实际成本提取。

音像制品、电子出版物和投影片(含缩微制品), 按年末库存实际成本的 10%提取, 如上述出版物升级, 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的 10%; 升级后的原有出版物已无市场的, 全部报废。

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

当年实现的净损益的份额。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（或其他方法）计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	5	1.9
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.38

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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的金额计入当期损益。

### 15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000.00元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备（包括专用设备、通用设备）、运输设备、其他设备（办公及其他设备），按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.375
2	机器设备	10-15	5	9.50-6.33
3	运输设备	5-8	5	19.00-11.875
4	办公设备	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 17. 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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

### 18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 19. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 22. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如有辞退的预计负债或年金计划需单独披露内容。

如在职工劳动合同到期之前决定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,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

### 23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 24. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入,收入确认原则如下:

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下:

1) 采取直接收款方式销售出版物, 不论出版物是否发出, 均为收到销售额或取得索取销售额的凭据, 并将提单给购买方时确认销售出版物收入。

2) 采取托收承付和委托银行收款方式销售出版物, 为发出出版物并办妥托收手续的当天确认收入。

3) 采取预收货款方式销售出版物, 为出版物发出的当天确认收入。

4) 委托其他纳税人代销出版物, 为收到代销单位代销清单的当天确认收入; 在收到代销清单前已收到全部或部分货款的, 其应于收到全部或部分货款的当天确认收入。

5) 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销售出版物收入。

(2) 提供劳务收入: 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。在资产负债表日, 提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按完工百分比法确认相关的劳务收入, 完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入: 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

### 25. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当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。

### 27. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金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,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 29. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 30. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 31. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

### 32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本集团每期期末对库存出版物进行全面清查，并实行分年核价，按照规定的比例计提存货跌价准备，所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### 三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本年本集团无会计政策、会计估计变更和前期会计差错更正事项。

### 四、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额(书籍、音像制品等)	13%
	销售额/采购额(除上述商品外的其他产品)	17%
营业税	出租收入、版税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
房产税	自用房屋以房产原值的70%为计税依据	1.2%
	出租房屋,以房屋租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%

#### 2. 税收优惠及批文

##### (1) 企业所得税

根据财税[2005]1号《财政部、海关总署、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制后企业的若干税收政策问题的通知》、财税[2007]36号《财政部、海关总署、国家税务总局关于公布第二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知》、赣财法[2007]61号《江西省财政厅、南昌海关、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于增补不在试点地区的试点单位和公布省直经营性文化事业转制单位和企业名单的通知》之规定2006-2008年免交企业所得税。据此规定,符合该项条件的公司享受该项税收优惠政策。

依据国办发[2008]114号文件《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支持文化企业发展两个规定的通知》及财税[2009]34号《财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》之规定,明确对文化体制改革试点单位从2009年至2013年继续享受相关税收优惠政策。符合上述优惠政策条件的公司在2009年至2013年继续享受该项税收优惠政策。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

在本附注五(一)所述子公司中除北京东方全景文化传媒有限公司、立华彩印(昆山)有限公司、北京艺融民生艺术投资管理有限公司、北京百分在线技术有限公司外的其他子公司皆享受上述优惠政策。

北京东方全景文化传媒有限公司、立华彩印(昆山)有限公司及其子公司、北京艺融民生艺术投资管理有限公司、北京百分在线技术有限公司及其子公司、江西新华发行集团有限公司之子公司南昌市新华师大书店有限责任公司、江西美术出版社有限责任公司之子公司北京江美长风文化传播有限公司、北京江右翰墨文化艺术发展有限公司、江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西百事通招宝生态农业有限公司适用企业所得税税率为25%。

北京东方全景文化传媒有限公司之子公司北京白鹿苑文化传播有限公司2007年度适用33%的企业所得税税率;依据企业所得税法第二十八条第一款规定,自2008年1月1日起适用的企业所得税税率为20%。

二十一世纪出版社有限责任公司之子公司北京天下童书文化传媒有限公司、江西美术出版社有限责任公司之子公司江西省江美数码印刷制版有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司适用企业所得税税率为20%。

江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西赣科图书发行服务有限公司取得小型微利企业税收优惠资格,所得税适用税率由25%变更为20%。年应纳税所得额低于6万(含6万)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额。

### (2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88号文,根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1号文件及财税[2006]153号文《财政部、国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定,专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、科技图书、科技报纸、科技期刊、科技音像制品和技术标准出版物等图书享受增值税“先征后退”的政策,政策执行期限自2006年1月1日至2008年12月31日;根据国办发[2008]114号《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支持文化企业发展两个规定的通知》,上述增值税“先征后退”政策延期至2013年。符合上述条件的公司享受该项税收优惠政策。

在本附注五(一)所述公司中所列所有出版社、江西《会计师》杂志社皆享受上述增值税“先征后退”政策。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

根据财政部、国家税务总局财税[2009]年 147 号文《财政部、国家税务总局关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本公司下属出版单位的出版物分别适用自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]年 92 号文《财政部、国家税务总局关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本公司下属出版单位的出版物分别适用自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2013]年 87 号文《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本公司下属出版单位的出版物分别适用自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，江西新华发行集团有限公司及其下属新华书店的图书销售享受增值税免税政策。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

金额单位: 万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	备注
非同一控制下取得的子公司											
二级子公司											
江西教材经营有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,000.00	国内版图书、电子音像批发兼零售; 电子产品的编辑、研发、经营; 国内外物资贸易; 各类广告的制作、发布、代理; 会议及展览服务; 文化用品经营; 仓储、物流与配送服务	2,000.00	100	100	是		
江西教育出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	24,839.00	教材教辅的出版、发行等	28,743.61	100	100	是		
江西科学技术出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	8,117.00	出版理工、农业、医药卫生、体育综合生活, 科学技术图书及期刊、设计、制作印刷品广告、利用本社出版物发布广告等	8,814.43	100	100	是		
二十一世纪出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	14,000.00	主营少年儿童图书、期刊	20,280.96	100	100	是		
百花洲文艺出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,371.00	出版当地作家作品为主; 主要出版当代和现代文学艺术作品及文艺理论、文艺批评专著, 兼及古代优秀文艺作品; 出版外国文学作品、文学理论著作及有关资料等	2,977.04	100	100	是		

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	备注
红星电子音像出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,151.72	主营音像制品录制出版发行、租赁、电子出版物制作出版发行,兼营音像器材、电子产品、电子计算机及配件、百货、五金交电化工、咨询服务、电子计算机技术服务等	3,541.50	100	100	是		
江西美术出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	13,656.00	主营画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法等美术等读物和摄像、旅游读物、以及美术理论、技法读物和美术工具书的出版、书刊装订、江西省旅游图、交通图出版、利用自有媒体发布广告	14,279.49	100	100	是		
江西人民出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	4,923.00	出版马列主义、毛泽东思想理论著作,以马克思主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作,上述各类辞书、工具书,当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策读物和时事宣传读物,党史、党建读物和通俗政治理论读物,青年思想教育读物;以地方古籍为主的各类古籍原著及有关的研究著作	5,815.17	100	100	是		
中国和平出版社有限责任公司	有限责任公司	北京市	图书出版	3,000.00	出版有关宋庆龄同志的著作和各类少年儿童读物,侧重于低幼儿童读物(包括同类的翻译作品)及宋庆龄基金会会务活动有关的出版物等	3,010.00	70	70	是	997.78	
江西新华发行集团有限公司	有限责任公司	南昌市	图书发行	273,355.32	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售(省内连锁经营);第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务);经营广告、传媒、投资、物流配送	313,813.42	100	100	是		
江西新华印刷集团有限公司	有限责任公司	南昌市	印刷	54,378.10	书刊印刷、装订、制版、设计、制作印刷广告;出版物、包装装潢、其他印刷品	53,670.68	100	100	是		

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	备注
江西蓝海国际贸易有限公司	有限责任公司	南昌市	物资贸易	16,000.00	国内贸易; 进出口贸易; 食品经营、预包装食品; 音像制品的批发	17,128.46	100	100	是		
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	有限责任公司	南昌市	投资	35,000.00	出版产业及相关产业的投资与管理、国内贸易、投资咨询与策划、信息的收集与加工、经济信息服务、培训、代理等业务	53,931.72	100	100	是		
北京东方全景文化传媒有限公司	有限责任公司	北京市	影视投资	3,316.50	组织文化艺术交流活动; 承办展览展示; 企业形象策划; 影视策划; 翻译服务和会议服务	3,295.80	100	100	是		
江西省报刊传媒有限责任公司	有限责任公司	南昌市	杂志出版	5,000.00	杂志、书刊的编辑、出版、发行(限足球俱乐部、篮球俱乐部、第一健身俱乐部、网球俱乐部杂志); 利用自有媒体发布广告; 信息服务、读者服务; 体育文化	4,776.92	100	100	是		
江西晨报经营有限责任公司	有限责任公司	南昌市	报刊发行	20,510.00	国内版图书、报刊批发零售; 代理发布国内外各类广告; 物流配送服务; 百货、建材、礼品、工艺品销售	20,510.00	100	100	是		
江西中文传媒艺术品有限公司	有限责任公司	南昌市	艺术品交易	4,000.00	文化艺术品经营、艺术品鉴定、股价、咨询、培训, 展览服务, 文化办公用品经营; 国内版图书批发兼零售	3,975.97	100	100	是		
江西中文传媒手机台有限公司	有限责任公司	南昌市	信息服务	200.00	新闻信息服务、电信增值业务; 软件开发; 国内贸易; 会展服务; 设计、制作和代理发布国内各类广告	1,000.00	100	100	是	90.66	
<b>主要三级子公司</b>											
立华彩印(昆山)有限公司	有限责任公司	昆山	印刷	1,530.61 美元	包装装潢印刷品印刷、销售自产产品	10,132.00	51%	51%	是	9,558.63	
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	有限责任公司	北京	投资咨询	1,667.00	投资管理, 项目投资, 投资咨询, 企业管理咨询, 会议及展览服务, 销售工艺品, 仓储服务, 教育咨询(不含出国留学咨询及中介服务), 制作、代理、发布广告	20,000.00	40%	60%	是	20,721.16	注1
北京百分在线信息技术有限公司	有限责任公司	北京	信息服务	2,132.65	互联网信息服务业务、技术开发; 代理、发布广告。	2,500.00	51%	51%	是	279.77	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	备注
<b>设立取得子公司</b>											
中文传媒资产经营有限公司	有限责任公司	南昌市	资产管理	700.00	投资与资产经营管理;物业管理;自有房屋租赁;制作、发布、代理国内各类广告;会议会展服务;企业策划	700.00	100	100	是		
江西新媒体出版有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	4,300.00	互联网图书、报纸网络版、互联网杂志、互联网音像出版物、互联网网络电子出版物及手机出版物出版(互联网出版物许可证有效期至2015年10月10日);计算机信息系统集成(含信息工程设计、施工、安装,计算机软件开发、技术维护,技术培训及咨询服务,IT产品、计算软件批发及零售)	4,300.00	100	100	是		
<b>其他方式取得</b>											
江西中文传媒教辅经营有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	1,166.67	国内版图书、报刊、音像、电子出版物批发兼零售(许可证有效期至2015年6月30日);设计、制作、发布、代理国内外各类广告;教育、人才咨询。	700.00	60	60	是	1,039.05	

注 1: 蓝海国投持有艺融民生股权比例为 40%, 艺融民生董事会由 5 名董事组成, 蓝海国投推荐 3 名, 董事会所议事项决议时, 一人一票, 由半数以上表决权通过即有效, 故蓝海国投拥有 60%表决权。另, 少数股东权益金额包含艺融民生下属子公司之少数股东权益。



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司	新设三级子公司	100	2,000,000.00		注1
江西二十一世纪图文设计制作有限公司	新设三级子公司	100	10,000,000.00		注2
江西新华网尚视听有限公司	新设三级子公司	65	1,617,751.13	-382,248.87	注3
立华彩印(昆山)有限公司	并购	51	179,316,757.41	55,829.65	详见五(三)所述
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	并购	40	339,936,697.99	66,817,993.03	
北京百分在线信息技术有限公司	并购	51	5,334,038.35	-4,166,715.51	
江西中文传媒手机台有限公司	并购	100	3,322,132.69	67,869.60	

注 1: 江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司系由二十一世纪出版社有限责任公司出资 200.00 万元, 于 2013 年 10 月 28 日设立的全资子公司。

注 2: 江西二十一世纪图文设计制作有限公司系由二十一世纪出版社有限责任公司出资 1,000.00 万元, 于 2013 年 10 月 29 日设立的全资子公司。

注 3: 江西新华网尚视听有限公司系由江西新华发行集团有限公司、北京网尚数字电影院线有限公司共同出资, 于 2013 年 6 月 28 日设立的子公司。其中江西新华发行集团有限公司出资 130.00 万元, 北京网尚数字电影院线有限公司出资 70.00 万元。

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
江西九穗禾农业发展有限责任公司	清算	100	1,281,847.32	-409,758.22

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (三) 本年发生的企业合并

#### 1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

##### (1) 立华彩印(昆山)有限公司

立华彩印(昆山)有限公司(简称立华彩印)成立于1996年3月26日,原系由(香港)宝利华投资香港有限公司出资组建的有限责任公司(台港澳法人独资),原注册资本为美元750万元。江西新华印刷集团有限公司(简称新华印刷)于2013年10月18日以债转股的方式增加注册资本780.61万美元,占变更后注册资本的51%。2013年11月25日取得苏州市昆山工商行政管理局核发的320583400008442号企业法人营业执照,注册资本为1530.61万美元,由宝利华投资香港有限公司和新华印刷出资,宝利华投资香港有限公司出资49%,新华印刷出资51%。法定代表人:孙福助,企业住所:江苏省昆山市巴城镇迎宾西路1777号。

##### 1) 购买日为2013年10月31日,确定依据为:

2013年8月8日,宝利华投资香港有限公司、新华印刷、孙福助三方签署《增资协议书》,新华印刷向立华彩印增资10,132万元人民币,持股51%。

2013年8月13日,本公司第五届董事会第八次临时会议审议通过了《关于全资子公司江西新华印刷集团有限公司签订〈立华彩印(昆山)有限公司增资协议〉的议案》。

2013年9月6日,立华彩印业已变更公司章程,并改组董事会和管理层,新华印刷人员加入董事会和管理层。

2013年11月18日,上述增资业经上海轩诚会计师事务所轩诚会报(2013)2436号《验资报告》验证。

2013年11月25日完成上述事项的工商变更登记手续。

根据上述,确定2013年10月31日为购买日。

##### 2) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2013年10月31日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产总额	605,352,402.24	626,410,056.72
负债总额	425,979,815.18	431,244,228.80
所有者权益	179,372,587.06	195,165,827.92

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 根据增资协议,新华印刷向立华彩印增资 10,132 万元,即为合并成本,作价依据为基准日为 2012 年 12 月 31 日的立华彩印经北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字(2013)第 054 号《评估报告》之评估净资产值及截止 2013 年 6 月 31 日按评估值调整后净资产值。

购买日立华彩印可辨认净资产公允价值 19,516.58 万元,系按照前述评估报告对该时点净资产账面价值予以调整。

根据合并成本 10,132 万元与新华印刷于购买日持有的立华彩印可辨认净资产公允价值份额 9,953.46 万元的差额,确认商誉 178.54 万元。

### 4) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2013年10月31日(购买日)-2013年12月31日
营业收入	81,087,660.44
净利润	55,829.65
经营活动现金流量净额	-6,264,985.00
净现金流量	17,619,906.79

### (2) 北京艺融民生艺术投资管理有限公司

北京艺融民生艺术投资管理有限公司(简称艺融民生)成立于 2011 年 3 月 28 日,经北京市工商行政管理局门头沟分局批准,取得注册号为 110105013719328 的企业法人营业执照,注册资本为 1,000.00 万元。原系由嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司及其他 13 位自然人出资成立。

2013 年 4 月 26 日,本公司之子公司江西出版集团蓝海国际投资有限公司(简称蓝海国投)与嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司、艺融民生签署《关于北京艺融民生艺术投资管理有限公司的增资协议》,根据该协议,蓝海国投对艺融民生增资 20,000 万元人民币,蓝海国投持股比例 40%,董事会席位占 3/5,蓝海国投对艺融民生拥有控制权。

上述增资完成后,艺融民生于 2013 年 7 月 1 日完成工商变更登记手续。变更登记后艺融民生注册资本为 1,667.00 万元人民币。注册地址为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-1624 室。法定代表人唐敏。

#### 1) 购买日为 2013 年 7 月 1 日,确定依据为:

2013 年 3 月 20 日,本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司全资子公司江西出版集团蓝海国际投资有限公司签订〈增资协议〉的议案》,同意蓝海国投与嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司、艺融民生签订《增资协议》。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据前述增资协议,蓝海国投对艺融民生增资分两期投入,首期投资于2013年5月2日到账,第二期出资于2013年7月1日到账,上述出资分别经北京中永政通会计师事务所中永政通验字[2013]第2003号及第2008号《验资报告》验证。

2013年7月1日,针对上述增资,艺融民生完成上述工商变更登记手续。

### 2) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2013年7月1日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产总额	436,272,242.66	443,493,482.66
负债总额	163,153,537.70	164,958,847.70
所有者权益	273,118,704.96	278,534,634.96

### 3) 合并成本及商誉的确定

根据前述增资协议约定,协议各方确认蓝海国投对艺融民生增资价格以北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴业评报字[2013]第090号《资产评估报告》评定的艺融民生截止2012年12月31日的净资产值15,539.10万元为作价依据,确定蓝海国投对艺融民生增资额为20,000.00万元人民币,即合并成本为20,000.00万元人民币。

购买日可辨认净资产公允价值27,853.46万元系按照艺融民生2012年12月31日的评估值对购买日账面值予以调整。

根据合并成本20,000.00万元与蓝海国投于购买日持有的艺融民生可辨认净资产公允价值40%份额11,141.39万元的差额,确认商誉8,858.61万元。

### 4) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2013年7月1日(购买日)-2013年12月31日
营业收入	103,261,323.01
净利润	66,817,993.03
经营活动现金流量净额	125,115,963.34
净现金流量	223,857,111.60

### (3) 北京百分在线信息技术有限公司

北京百分在线信息技术有限公司(简称百分在线)成立于2007年6月19日,并取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的110105010280695号企业法人营业执照,注册资本为1,000万元,由宋坤龙出资。法定代表人:宋坤龙,企业住所:北京市朝阳区百子湾路15号东侧12号楼404室。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2010年11月1日,新增注册资本人民币45万元,变更后注册资本人民币1,045万元。2007年至2012年5月14日,百分在线股权进行了多次变更。

2013年7月16日,江西新媒体出版有限公司(简称新媒体)出资2,500.00万元,对百分在线进行增资入股,增资后百分在线注册资本变更为2,132.6531万元,新媒体持股比例为51%,出资经北京永勤会计师事务所有限公司出具的永勤验字(2013)第140号验资报告验证。截止目前,新媒体持股51%,其他7位自然人股东持股49%。

### 1) 购买日为2013年8月31日,确定依据为:

2013年3月21日,本公司之子公司新媒体与百分在线签署《江西新媒体出版有限公司投资北京百分在线信息技术有限公司之协议》。

协议约定第一期出资2,500万元已经于2013年7月16日到位,并经北京永勤会计师事务所有限公司出具的永勤验字[2013]第140号验证。

2013年8月22日,增资后百分在线公司章程已经变更,新媒体已经控制百分在线。

2013年9月5日,上述出资及股东变更的工商登记手续已经完成。

### 2) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2013年8月31日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产总额	31,418,047.28	31,281,998.66
负债总额	21,214,587.42	21,214,587.42
归属于母公司股东所有者权益	9,022,326.33	8,895,151.77
少数股东权益	1,181,133.53	1,172,259.47

### 3) 合并成本及商誉的确定

2013年3月21日,本公司之子公司新媒体与百分在线签署《江西新媒体出版有限公司投资北京百分在线信息技术有限公司之协议》,协议约定,新媒体对百分在线投资3,060万元人民币,第一期出资2,500万元已经于2013年7月16日完成,第二期出资560万元因协议约定的支付前提条件(百分在线2013年度盈利558万元)未满足,截止目前未支付。本期合并成本为2,500万元人民币。

购买日可辨认净资产公允价值889.52万元系按照百分在线2013年2月28日经北京国融兴华资产评估有限公司出具的国融兴华评报字[2013]第5-004号《中文天地出版传媒股份有限公司拟对北京百分在线信息技术有限公司增资扩股评估项目之评估报告》评估净资产值对购买日账面值予以调整。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据合并成本 2,500.00 万元与新媒体于购买日持有的百分在线可辨认净资产公允价值份额 453.65 万元的差额,确认商誉 2,046.35 万元。

### 4) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2013年8月31日(购买日)-2013年12月31日
营业收入	1,413,355.53
净利润	-4,166,715.51
经营活动现金流量净额	-10,530,950.21
净现金流量	-10,878,964.92

### (4) 江西中文传媒手机台有限公司

江西中文传媒手机台有限公司(简称手机台)成立于2012年。系由江西省国际文化传播中心出资组建的有限责任公司,原名江西省文明手机台传播有限责任公司,企业法人营业执照注册号360100110017193。

2013年5月6日,江西省国际文化传播中心和本公司签订《股权转让协议》,本公司以1,000万元收购手机台全部股份。手机台更名为江西中文传媒手机台有限公司,于2013年11月14日办理工商变更登记。注册资本200万元人民币,法定代表人刘波。注册地址江西省南昌市东湖区阳明路310号。

#### 1) 购买日为2013年11月30日,确定依据为:

2013年4月28日,本公司总经理办公会决议通过了《关于收购江西省文明手机台传播有限责任公司100%股权的股权转让协议》。

2013年11月7日,手机台公司章程业已变更,自2013年11月7日,股东变更为本公司,由本公司派出执行董事一名,不设董事会。

2013年11月14日,股东变更的工商登记手续已经完成。

#### 2) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2013年11月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产总额	8,240,881.50	8,240,881.50
负债总额	4,924,044.51	4,924,044.51
归属于母公司股东所有者权益	2,347,641.07	2,347,641.07
少数股东权益	969,195.92	969,195.92

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 3) 合并成本及商誉的确定

2013年5月6日，江西省国际文化传播中心和本公司签订《股权转让协议》，本公司以1,000万元收购手机台全部股份。本期合并成本为1,000万元人民币。

根据合并成本1,000.00万元与本公司于购买日持有的手机台可辨认净资产公允价值份额234.76万元的差额，确认商誉765.24万元。

### 4) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2013年11月30日(购买日)-2013年12月31日
营业收入	394,048.55
净利润	67,869.60
经营活动现金流量净额	-123,672.73
净现金流量	-475,759.09

### (四) 外币报表折算

本公司之三级子公司蓝海(香港)国际贸易有限公司2012年度记账本位币为美元，2012年末资产负债表及利润表项目的折算汇率为1:6.2855。2013年，该公司记账本位币改为人民币。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2013年1月1日，“年末”系指2013年12月31日，“本年”系指2013年1月1日至12月31日，“上年”系指2012年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金		—	2,753,841.67		—	11,050,330.31
人民币	2,753,841.67	1.0000	2,753,841.67	11,015,750.95	1.0000	11,015,750.95
美元				5,501.45	6.2855	34,579.36
银行存款		—	3,914,828,115.32		—	1,553,614,712.25
人民币	3,889,557,458.13	1.0000	3,889,557,458.13	1,538,584,747.74	1.0000	1,538,584,747.74
美元	4,138,702.48	6.0969	25,233,255.16	2,391,212.24	6.2855	15,029,964.51
港币	47,571.36	0.78623	37,402.03			

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
其他货币资金		—	250,727,955.03		—	258,214,084.61
人民币	250,727,744.56	1.0000	250,727,744.56	258,214,084.61	1.0000	258,214,084.61
欧元	25.00	8.4189	210.47			
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,168,309,912.02</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,822,879,127.17</b>

年末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金250,727,955.03元。

年初其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金141,943,450.59元。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	50,093,812.50	
<b>合计</b>	<b>50,093,812.50</b>	

年末交易性金融资产系本公司于本年度并购之子公司立华彩印利用资金头寸购入的易基货币B级基金，不存在重大限制。2014年1月，立华彩印已经将上述基金赎回，赎回金额为50,207,887.05元。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	20,502,286.87	7,461,335.92
商业承兑汇票	185,412,463.10	273,086,977.00
<b>合计</b>	<b>205,914,749.97</b>	<b>280,548,312.92</b>



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末已用于质押的应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
商业承兑 汇票	浙江宏磊控股 集团有限公司	2013年10月22日	2014年4月8日	5,000,000.00
		2013年10月22日	2014年4月15日	5,000,000.00
		2013年10月22日	2014年4月11日	5,000,000.00
		2013年10月22日	2014年4月17日	5,000,000.00
		2013年10月22日	2014年4月22日	5,000,000.00
		2013年10月22日	2014年4月3日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年4月4日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年4月18日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年4月21日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年4月25日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年5月2日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年5月2日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年5月7日	5,000,000.00
		2013年12月2日	2014年5月8日	5,000,000.00
2013年12月2日	2014年5月13日	5,000,000.00		
<b>合计</b>				<b>75,000,000.00</b>

(3) 因出票人到期未履约而将票据转为应收账款的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商业承兑汇票	浙江宏磊控股集 团有限公司	2013年9月11日	2013年11月27日	5,000,000.00	注
商业承兑汇票	浙江宏磊控股集 团有限公司	2013年9月11日	2013年11月27日	5,000,000.00	
<b>合计</b>				<b>10,000,000.00</b>	

注: 由于承兑汇票到期转入应收账款, 截止本报告出具日, 应收浙江宏磊控股集团有限公司款项已经全额收回, 详见本附注六、4(5)所述。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	山西省印坭物资总公司	2013年10月17日	2014年4月17日	27,730,000.00
银行承兑汇票	广州市龙峰纸业有限公司	2013年8月30日	2014年2月28日	5,000,000.00
银行承兑汇票	广州市龙峰纸业有限公司	2013年11月27日	2014年5月27日	5,000,000.00
银行承兑汇票	山西省印坭物资总公司	2013年10月17日	2014年4月17日	4,660,000.00
银行承兑汇票	广州市龙峰纸业有限公司	2013年9月27日	2014年3月27日	3,000,000.00
<b>合计</b>				<b>45,390,000.00</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,484,890.94	8.21	50,535,956.78	58.43	87,533,027.98	9.01	28,966,566.28	33.10
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	98,688,334.20	90.05	94,701,379.72	9.98	88,465,788.62	89.41	89,594,334.02	10.32
关联方组合	6,088,954.69	0.57			3,984,094.44	0.41		
无风险组合	7,300,984.03	0.69			5,089,788.21	0.52		
组合小计	96,989,272.92	91.31	94,701,379.72	9.84	87,549,566.27	90.34	89,594,334.02	10.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,066,972.53	0.48	5,066,972.53	100.00	6,271,232.21	0.65	6,271,232.21	100.00
合计	1,063,400,136.39	—	150,264,308.03	—	971,308,866.46	—	124,882,162.51	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
吴泰集团有限公司	71,897,868.33	35,948,934.17	50.00	涉诉, 参见本附注八
河南一林纸业有限责任公司	14,587,022.61	14,587,022.61	100.00	
合计	86,484,890.94	50,535,956.78	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	851,028,977.49	89.71	42,551,448.95	758,514,163.66	87.34	37,925,708.26
1-2年	29,616,672.49	3.12	2,961,667.27	39,884,532.62	4.59	3,988,453.27
2-3年	14,910,343.68	1.57	2,982,068.74	13,403,696.21	1.54	2,680,739.26
3-4年	8,443,988.40	0.89	4,221,994.26	18,457,483.47	2.13	9,228,741.80

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4-5年	13,420,758.14	1.42	10,736,606.50	12,076,006.16	1.39	9,660,804.94
5年以上	31,247,594.00	3.29	31,247,594.00	26,109,886.50	3.01	26,109,886.49
合计	948,668,334.20	—	94,701,379.72	868,445,768.62	—	89,594,334.02

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
应收货款	5,026,972.53	5,026,972.53	100.00	收回可能性很小
合计	5,026,972.53	5,026,972.53	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款 账面余额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	本期转回(或 收回)金额	确定原坏账 准备的依据	本期转回或 收回)原因
小额零星 款项		326,678.64	326,678.64	账龄较长收 回可能性小	收回账款
合计		326,678.64	326,678.64	—	—

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
小额零星款项	货款	4,197,721.01	账龄较长无法收回	否
合计		4,197,721.01		

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江西省出版集团公司	109,735.05			
合计	109,735.05			

截止本报告出具日,应收江西省出版集团公司款项已收回。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	截止本报告出具日回款
浙江宏磊控股集团有限公司	非关联方	162,636,870.94	1年以内	15.44	162,636,870.94
吴泰集团有限公司	非关联方	71,897,868.33	1-2年	6.82	
江西金太阳教育研究有限公司	非关联方	57,751,418.80	1年以内	5.48	16,576,911.51
江西大华云通玻纤有限公司	非关联方	46,278,675.46	1年以内	4.39	12,596,240.00
山东泉林纸业有限责任公司	非关联方	31,562,580.63	1年以内	3.00	31,562,580.63
<b>合计</b>		<b>370,127,414.16</b>		<b>35.13</b>	<b>223,372,603.08</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	关联方	4,967,841.45	0.47
江西教育印务实业有限公司	关联方	639,647.39	0.06
江西高校出版社图书代办站	关联方	152,000.00	0.01
江西省出版集团公司	关联方	109,735.05	0.01
华章天地传媒投资有限公司	关联方	72,628.10	0.01
江西高校出版社有限责任公司	关联方	67,102.70	0.01
<b>合计</b>		<b>6,008,954.69</b>	<b>0.57</b>

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	19,329,440.72	6.0969	117,849,667.12			
<b>合计</b>	—	—	<b>117,849,667.12</b>			

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,367,708,279.66	90.18	1,752,587,545.19	97.66
1-2年	255,149,156.36	9.72	40,230,007.50	2.24
2-3年	1,798,884.49	0.07	163,136.00	0.01
3年以上	748,433.02	0.03	1,677,213.15	0.09
<b>合计</b>	<b>2,625,404,753.53</b>	<b>100.00</b>	<b>1,794,657,901.84</b>	<b>100.00</b>

年末预付款项主要是本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司预付的纸、纸浆等货款。

(2) 预付账款坏账准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付账款坏账准备	597,432.06			597,432.06
<b>合计</b>	<b>597,432.06</b>			<b>597,432.06</b>

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山东和润浆纸有限公司	非关联方	618,400,000.00	1年以内	尚未提货
南昌市轨道交通集团有限公司	非关联方	400,000,000.00	1年以内/ 1-2年	回购房屋保证金(注)
International Commercial Trading Pte Ltd	非关联方	323,154,221.03	1年以内	尚未提货
中国工艺品进出口总公司	非关联方	250,393,563.00	1年以内	尚未提货
海南盛怡实业有限公司	非关联方	213,895,000.00	1年以内	尚未提货
海南金海贸易(香港)有限公司	非关联方	156,820,637.99	1年以内	尚未提货
<b>合计</b>		<b>1,962,663,422.02</b>		

注:2012年7月,江西新华发行集团有限公司因南昌市轨道交通项目建设,对地处南昌市西湖区八一大道南昌地铁1号线所属范围内的营业场所广场新华书店进行了拆除。根据江西新华发行集团有限公司与南昌市西湖区住房保障和房产管理局、南昌市西湖区国有土地上房屋征收与补偿办事处签订的相关协议,于2012年收到房屋征收补偿款550,587,516.37元。根据新华发行集团与南昌市轨道交通建设指挥部签订的《关于新华

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

发行集团南昌分公司(新华书店)回购有关问题备忘录》,新华发行集团截止2013年12月31日,累计向南昌市轨道交通集团支付回购房屋保证金4亿元。

(4) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 预付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	93,000.00	8.4189	782,957.70			
美元	71,019.32	6.0969	432,997.69			
合计	—	—	1,215,955.39			

6. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息		6,866,848.86		6,866,848.86
委托贷款利息		160,000.00		160,000.00
合计		7,026,848.86		7,026,848.86

7. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	是否发生减值
账龄1年以上的应收股利	1,407,152.16			1,407,152.16	否
其中:江西教育印务实业有限公司	1,407,152.16			1,407,152.16	否
合计	1,407,152.16			1,407,152.16	

8. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,246,288.88	12.11	30,246,288.88	100.00				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	89,222,051.24	35.70	30,074,466.51	33.71	160,532,301.57	33.40	25,585,927.92	15.94

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
关联方组合	2,100,000.00	0.84			7,100,000.00	1.48		
无风险应收账款组合	125,901,051.36	50.38			311,536,233.79	64.81		
组合小计	217,223,102.60	86.92	30,074,466.51	13.84	479,168,535.36	99.69	25,585,927.92	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,431,855.84	0.97	2,431,855.84	100.00	1,484,421.36	0.31	1,484,421.36	100.00
合计	219,654,958.44	—	32,506,322.35	—	480,652,956.72	—	27,070,349.28	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
立华植物纤维制品(威海)有限公司	12,473,979.84	12,473,979.84	100.00	收回可能性很小
承德维利多得酒店有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	
北京羽辉珠宝有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	
住房维修基金	1,942,309.04	1,942,309.04	100.00	
广州仙客指路信息技术有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	100.00	
通际名联(北京)科技有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	
合计	30,246,288.88	30,246,288.88	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	29,776,767.22	33.37	1,488,838.34	89,395,890.40	55.68	4,469,794.49
1-2年	6,080,257.66	6.81	608,025.81	46,059,710.24	28.69	4,605,971.03
2-3年	26,130,823.38	29.29	5,226,164.70	8,968,158.29	5.59	1,793,631.65
3-4年	8,367,048.66	9.38	4,183,524.32	2,580,845.61	1.61	1,290,422.83
4-5年	1,496,204.90	1.68	1,196,963.92	507,945.55	0.32	406,356.44
5年以上	17,370,949.42	19.47	17,370,949.42	13,019,751.48	8.11	13,019,751.48
合计	89,222,051.24	—	30,074,466.51	160,532,301.57	—	25,585,927.92

注:其他应收款5年以上的原值中包含本年并购的子公司立华彩印购买日前产生的账龄5年以上其他应收款5,120,938.73元。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
小额往来款	2,431,855.84	2,431,855.84	100.00	收回可能性较小
<b>合计</b>	<b>2,431,855.84</b>	<b>2,431,855.84</b>	—	—

(2) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额零星款项	往来款、欠款	817,915.38	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>817,915.38</b>		

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
增值税退税款	非关联方	54,391,518.04	1年以内	21.77	(注1)
江西新华壹品文化发展有限公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	20.01	投资款 (注2)
宜春市袁州区工业园区财政所	非关联方	13,600,000.00	2-3年	5.44	土地保证金 (注3)
远东国际租赁有限公司	非关联方	5,052,000.00	1-3年	2.02	保证金
上海千陌网络科技有限公司	关联方	2,100,000.00	2-3年	0.84	项目合作款
<b>合计</b>		<b>125,143,518.04</b>		<b>50.08</b>	

注 1: 根据本附注四 2 (2) 所述, 江西新华发行集团有限公司及其下属新华书店的图书销售 2013 年度享受增值税免税政策, 因 2013 年度税收优惠文件延迟, 此款项为优惠文件下达前已缴纳税款, 截止 2014 年 3 月 20 日已收到退税款 1,297.24 万元。

注 2: 江西新华壹品文化发展有限公司 (筹) 系本公司之子公司江西新华发行集团有限公司拟设立的全资子公司, 截止 2013 年 12 月 31 日, 尚未完成工商登记手续。

注 3: 本公司之子公司江西新华发行集团有限公司为赣西物流基地用地预付之土地出让金, 截止本报告出具日, 尚未取得该宗地土地使用权证。参见本附注六、32 (2) 2) ⑩所述。



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海千陌网络科技有限公司	关联方	2,100,000.00	0.84
<b>合计</b>		<b>2,100,000.00</b>	<b>0.84</b>

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,989,975.00	6.0969	12,132,678.57			
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>12,132,678.57</b>			

9. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	36,694,999.79	645,855.52	36,049,144.27	37,095,007.51	645,855.52	36,449,151.99
在产品	72,333,362.46		72,333,362.46	40,938,894.71		40,938,894.71
库存商品	688,648,401.01	155,654,978.53	532,993,422.48	709,147,673.79	138,351,093.86	570,796,579.93
低值易耗品	1,096,900.30		1,096,900.30	286,103.65		286,103.65
<b>合计</b>	<b>798,773,663.56</b>	<b>156,300,834.05</b>	<b>642,472,829.51</b>	<b>787,467,679.66</b>	<b>138,996,949.38</b>	<b>648,470,730.28</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	645,855.52				645,855.52
库存商品	138,351,093.86	35,364,490.27		18,060,605.60	155,654,978.53
<b>合计</b>	<b>138,996,949.38</b>	<b>35,364,490.27</b>		<b>18,060,605.60</b>	<b>156,300,834.05</b>

注: 存货跌价准备系依据本附注“二、12”所述存货跌价准备计提政策计提; 其他转出系本年核销呆滞毁损存货转出对应的跌价准备及本年销售已计提存货跌价准备的存货对应结转的跌价准备。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	69,897,793.13	45,277,793.13
按权益法核算的长期股权投资	226,730,112.49	91,036,613.30
<b>长期股权投资合计</b>	<b>296,627,905.62</b>	<b>136,314,406.43</b>
减:长期股权投资减值准备	2,000,000.00	2,000,000.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>294,627,905.62</b>	<b>134,314,406.43</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	10.00	10.00	367,456.13	367,456.13			367,456.13	
上海东方出版交易中心有限公司	10.00	10.00	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
深圳特区图书贸易中心	2.94	2.94	608,337.00	608,337.00			608,337.00	60,834.00
广东新华发行集团股份有限公司	0.14	0.14	302,000.00	302,000.00			302,000.00	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	6.67	6.67	42,000,000.00	42,000,000.00			42,000,000.00	
Wowo Limited (注1)	1.13	1.13	24,620,000.00		24,620,000.00		24,620,000.00	
<b>小计</b>			<b>69,897,793.13</b>	<b>45,277,793.13</b>	<b>24,620,000.00</b>		<b>69,897,793.13</b>	<b>60,834.00</b>
权益法核算								
江西高校出版社有限责任公司	49.00	49.00	55,000,000.00	58,368,060.44	4,234,256.01		62,602,316.45	
江西教育印务实业有限公司	50.00	50.00	15,466,655.74	21,093,190.60	810,645.67		21,903,836.27	
湖北特别书局有限公司	35.00	35.00	1,050,000.00	1,346,843.11	279,759.92		1,626,603.03	
上海千陌网络科技有限公司	35.00	35.00	10,000,000.00	7,998,726.53	-840,654.70		7,158,071.83	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	50.00	50.00	3,000,000.00	2,229,792.62	-792,591.17		1,437,201.45	
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司(注2)	50.00	50.00	100,072,200.00		82,469,176.16		82,469,176.16	
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)(注3)	41.67	41.67	50,000,000.00		49,154,358.26		49,154,358.26	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
浙江在线文化创意有限公司(注4)	40.00	40.00	400,000.00		378,549.04		378,549.04	
小计			234,988,855.74	91,086,613.30	135,693,499.19		226,730,112.49	
合计			304,886,648.87	136,314,406.43	160,313,499.19		296,627,905.62	60,834.00

注 1: 本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司以 400 万美元购买 Wowo Limited 5,839,411 股股份, 持股比例为 1.13%。

注 2: 本公司新增之子公司立华彩印持有的投资。

注 3: 本公司之子公司江西出版集团蓝海国际投资有限公司与上海浦东科技创业投资有限公司、上海陆家嘴经济发展总公司、上海如昊建筑有限公司共同出资 12,000.00 万元设立上海源富达文化产业投资中心(有限合伙), 其中江西出版集团蓝海国际投资有限公司以货币出资 5,000.00 万元, 占其注册资本的 41.67%。

注 4: 本公司新增之子公司百分在线持有的投资。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>合营企业</b>							
江西教育印务实业有限公司	50.00	50.00	38,167,366.68	4,894,629.40	33,272,737.28	24,792,108.55	1,573,491.33
北京麦克米伦世纪咨询服务 有限公司	50.00	50.00	2,894,103.39	19,700.48	2,874,402.91	767,015.40	-1,585,182.33
立华新进印刷 包装(遂宁) 有限公司	50.00	50.00	348,898,872.58	180,974,217.64	167,924,654.94	85,443,893.35	-15,868,203.08
<b>联营企业</b>							
江西高校出版社 有限责任公司	49.00	49.00	163,186,805.27	55,731,670.09	107,455,135.18	162,697,796.11	8,641,338.80
湖北特别书局 有限公司	35.00	35.00	6,321,388.76	1,619,543.68	4,701,845.08	5,385,399.42	799,314.07
上海千阳网络 科技有限公司	35.00	35.00	5,692,305.48	1,812,100.25	3,880,205.23		-2,401,870.58
上海源富达文 化产业投资中 心(有限合伙)	41.67	41.67	117,970,622.18		117,970,622.18		-2,029,377.82

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
浙江在线文化创意有限公司	40.00	40.00	1,945,121.26	988,763.64	956,357.62	879,044.84	29,118.28
<b>合计</b>			<b>685,076,585.60</b>	<b>246,040,625.18</b>	<b>439,035,960.42</b>	<b>279,965,257.67</b>	<b>-10,841,371.33</b>

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
上海东方出版交易中心有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	持续亏损
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>			<b>2,000,000.00</b>	

11. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>390,638,917.87</b>	<b>98,704,693.14</b>	<b>5,136,215.00</b>	<b>484,207,396.01</b>
房屋建筑物	390,175,417.87	98,704,693.14	5,136,215.00	483,743,896.01
土地使用权	463,500.00			463,500.00
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>55,008,024.68</b>	<b>20,925,275.38</b>	<b>380,612.15</b>	<b>75,552,687.91</b>
房屋建筑物	54,968,192.80	20,914,412.14	380,612.15	75,501,992.79
土地使用权	39,831.88	10,863.24		50,695.12
<b>账面净值</b>	<b>335,630,893.19</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>408,654,708.10</b>
房屋建筑物	335,207,225.07	—	—	408,241,903.22
土地使用权	423,668.12	—	—	412,804.88
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
土地使用权				
<b>账面价值</b>	<b>335,630,893.19</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>408,654,708.10</b>
房屋建筑物	335,207,225.07	—	—	408,241,903.22
土地使用权	423,668.12	—	—	412,804.88

本年增加累计折旧中,本年计提数 19,560,493.86 元。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>1,309,416,806.75</b>	<b>529,857,226.70</b>		<b>60,766,683.20</b>	<b>1,778,507,349.25</b>
房屋建筑物	912,994,441.27	239,413,245.73		45,960,706.88	1,106,446,980.12
机器设备	252,854,754.33	246,286,509.17		9,627,598.90	489,513,664.60
运输设备	71,052,811.03	13,915,983.80		3,373,378.61	81,595,416.22
办公设备	72,514,800.12	30,241,488.00		1,805,008.81	100,951,279.31
<b>累计折旧</b>	<b>334,297,302.24</b>	<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	<b>11,347,824.04</b>	<b>528,505,257.77</b>
房屋建筑物	117,265,180.98	18,154,810.70	38,440,286.51	4,508,431.18	169,351,847.01
机器设备	139,227,538.33	91,273,517.18	28,763,029.20	2,683,826.86	256,580,257.85
运输设备	37,364,368.36	1,589,858.29	12,273,398.47	3,127,598.95	48,100,026.17
办公设备	40,440,214.57	3,317,479.15	11,743,400.07	1,027,967.05	54,473,126.74
<b>账面净值</b>	<b>975,119,504.51</b>	—		—	<b>1,250,002,082.48</b>
房屋建筑物	795,729,260.29	—		—	937,095,133.11
机器设备	113,627,216.00	—		—	232,933,406.75
运输设备	33,688,442.67	—		—	33,495,390.05
办公设备	32,074,585.55	—		—	46,478,152.57
<b>减值准备</b>					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
办公设备					
<b>账面价值</b>	<b>975,119,504.51</b>	—		—	<b>1,250,002,082.48</b>
房屋建筑物	795,729,260.29	—		—	937,095,133.11
机器设备	113,627,216.00	—		—	232,933,406.75
运输设备	33,688,442.67	—		—	33,495,390.05
办公设备	32,074,585.55	—		—	46,478,152.57

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为233,255,516.84元。本年增加的累计折旧中,本年计提91,220,114.25元。

(2) 截止2013年12月31日,未发现固定资产存在减值迹象,本年无需计提减值准备。

(3) 本年房屋建筑物存在用于抵押情况,详见本附注六、20所述。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	79,800,844.32	14,380,034.02	65,420,810.30
<b>合计</b>	<b>79,800,844.32</b>	<b>14,380,034.02</b>	<b>65,420,810.30</b>

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出版创意产业基地	44,908,881.43		44,908,881.43	44,594,290.31		44,594,290.31
用友ERP项目	12,527,700.00		12,527,700.00	9,793,500.00		9,793,500.00
新华文化城				187,862,609.36		187,862,609.36
现代出版物流港	99,907,414.71		99,907,414.71	15,069,380.03		15,069,380.03
赣中物流(抚州)	25,403,235.00		25,403,235.00	470,583.75		470,583.75
印刷经营中心	12,932,680.16		12,932,680.16	4,625,280.75		4,625,280.75
数字印刷设备	6,492,493.42		6,492,493.42			
公共信息平台物流	21,000.00		21,000.00			
其他工程	8,760,437.27		8,760,437.27	3,960,677.81		3,960,677.81
<b>合计</b>	<b>210,953,841.99</b>		<b>210,953,841.99</b>	<b>266,376,322.01</b>		<b>266,376,322.01</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
出版创意产业基地	44,594,290.31	516,170.08	201,578.96		44,908,881.43
用友ERP项目	9,793,500.00	2,734,200.00			12,527,700.00
新华文化城	187,862,609.36	25,815,116.59	213,677,725.95		
现代出版物流港	15,069,380.03	88,925,817.11	4,087,782.43		99,907,414.71
赣中物流(抚州)	470,583.75	24,932,651.25			25,403,235.00
印刷经营中心	4,625,280.75	8,307,399.41			12,932,680.16
数字印刷设备		16,218,989.12	9,726,495.70		6,492,493.42
公共信息平台物流		21,000.00			21,000.00
其他工程	3,960,677.81	10,361,693.26	5,561,933.80		8,760,437.27
<b>合计</b>	<b>266,376,322.01</b>	<b>177,833,036.82</b>	<b>233,255,516.84</b>		<b>210,953,841.99</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中: 本 年利息资 本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源
出版创意产业基地	150,000,000.00	46.79	46.79				自集
用友ERP项目	14,570,000.00	85.98	85.98				自筹
新华文化城	431,273,193.84	49.55	93.00				募集 自筹
现代出版物流港	670,280,000.00	29.33	29.33				募集
赣中物流(抚州)	144,000,000.00	17.64	17.64				自筹
印刷经营中心							自筹
数字印刷设备							自筹
公共信息平台物流	560,000,000.00						自筹
其他工程							自筹
<b>合计</b>	<b>1,970,123,193.84</b>						

14. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>923,007,627.85</b>	<b>37,425,755.76</b>	<b>7,336,100.00</b>	<b>953,097,283.61</b>
土地使用权	918,174,593.52	35,392,894.00	7,336,100.00	946,231,387.52
软件	4,833,034.33	2,032,861.76		6,865,896.09
<b>累计摊销</b>	<b>88,384,100.31</b>	<b>25,591,050.28</b>	<b>1,099,681.58</b>	<b>112,875,469.01</b>
土地使用权	86,579,273.19	24,344,847.59	1,099,681.58	109,824,439.20
软件	1,804,827.12	1,246,202.69		3,051,029.81
<b>账面净值</b>	<b>834,623,527.54</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>840,221,814.60</b>
土地使用权	831,595,320.33	—	—	836,406,948.32
软件	3,028,207.21	—	—	3,814,866.28
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
软件				
<b>账面价值</b>	<b>834,623,527.54</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>840,221,814.60</b>
土地使用权	831,595,320.33	—	—	836,406,948.32
软件	3,028,207.21	—	—	3,814,866.28

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年减少土地使用权主要是本年度本公司之子公司江西新华发行集团有限公司因南昌轨道交通建设及城市规划建设占地拆迁、江西新华发行集团有限公司德安县分公司因共青城区规划建设占地拆迁所致，参见本附注六、32所述。

本年增加的累计摊销中，本年摊销 24,613,332.21 元，其他增加主要是并购子公司购并日前累计摊销额转入所致。

本年无形资产抵押情况，详见本附注六、20所述。

15. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
北京艺融民生艺术投资管理有限公司		88,586,146.02		88,586,146.02	
中文传媒手机台文化传播有限公司		7,652,358.93		7,652,358.93	
立华彩印(昆山)有限公司		1,785,427.76		1,785,427.76	
北京百分在线技术有限公司		5,096,851.47		5,096,851.47	15,366,621.13
<b>合计</b>		<b>103,120,784.18</b>		<b>103,120,784.18</b>	<b>15,366,621.13</b>

本年度确认商誉，参见本附注五（三）所述。

本公司之子公司新媒体收购的百分在线，因百分在线下属子公司业务停滞，2013 年度处于亏损状态，本年度计提减值准备 1,536.66 万元。

16. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
土地租赁费	228,404.21	6,620.00	121,351.54		113,672.67
装修费	6,165,585.82	11,476,337.14	4,765,659.78		12,876,263.18
咨询费		5,390,250.23	1,079,500.00		4,310,750.23
融资租赁保险及手续费		3,658,348.45	283,325.80		3,375,022.65
版权使用费		1,400,198.74	184,565.64		1,215,633.10
<b>总计</b>	<b>6,393,990.03</b>	<b>21,931,754.56</b>	<b>6,434,402.76</b>		<b>21,891,341.83</b>



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	7,249,708.26	1,465,193.41
<b>合计</b>	<b>7,249,708.26</b>	<b>1,465,193.41</b>
<b>递延所得税负债</b>		
因非同一控制下企业合并资产评估增值	7,057,747.62	
交易性金融资产公允价值	23,453.13	
<b>合计</b>	<b>7,081,200.75</b>	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	28,998,833.00
<b>小计</b>	<b>28,998,833.00</b>
应纳税差异项目	
因非同一控制下企业评估增值	28,230,990.48
交易性金融资产公允价值	93,812.50
<b>小计</b>	<b>28,324,802.98</b>

18. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
待摊销资产	3,854,765.51	3,680,634.07
委托贷款	10,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>13,854,765.51</b>	<b>3,680,634.07</b>

本公司之子公司江西省报刊传媒有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司海口海甸支行向海南金基隆实业开发有限公司提供 1,000.00 万元的委托贷款, 贷款期限为 2013 年 11 月 8 日至 2015 年 11 月 7 日, 委托贷款合同编号为 2013 年海甸委借字第 0007 号, 年利率为 12%。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	152,499,943.85	66,130,044.86		5,015,636.39	213,614,352.32
存货跌价准备	138,996,949.38	35,364,490.27		18,060,605.60	156,300,834.05
长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
商誉减值准备		15,366,621.13			15,366,621.13
<b>合计</b>	<b>293,496,893.23</b>	<b>116,861,156.26</b>		<b>23,076,241.99</b>	<b>387,281,807.50</b>

坏账准备本年增加中包含本期并购子公司购买日前坏账准备 44,439,115.50 元及核销款项对应的本年收回坏账准备 326,678.64 元。

20. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款(注 1)	141,771,156.22	100,000,000.00
抵押借款(注 2)	39,850,000.00	
信用借款	44,507,370.00	
<b>合计</b>	<b>226,128,526.22</b>	<b>100,000,000.00</b>

注 1: 本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司以商业承兑汇票质押自交通银行股份有限公司江西省分公司取得贴现款 7,500 万元。参见本附注六、3 所述。

本公司之子公司立华彩印以应收客户款项(金额共计 9,570.80 万元人民币)作为质押物自中国工商银行昆山分行取得借款人民币 39,190,000.00 元、美元 452.38 万元(折合人民币 27,581,156.22 元), 共计 66,771,156.22 元。

注 2: 本公司之子公司立华彩印以其位于昆山市巴城镇迎宾西路 1777 号的房屋(昆房权证巴城字第 281006471 号、昆房权证巴城字第 281008814 号、昆房权证巴城字第 281010923 号)及土地(昆国用(2005)字第 12005104054 号、昆国用(2005)字第 12005104070 号)作为抵押物自中国农业银行昆山朝阳支行取得借款 3,985.00 万元。

21. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,768,657,889.27	1,479,023,000.00
商业承兑汇票	10,479,942.82	
<b>合计</b>	<b>1,779,137,832.09</b>	<b>1,479,023,000.00</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年末应付票据主要是本公司之子公司江西蓝海国际贸易有限公司预付物资采购款形成。

下一会计年度将到期的金额为 1,779,137,832.09 元。

22. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	747,598,442.10	759,807,942.06
其中:1年以上	178,396,924.71	96,863,582.53

注:账龄超过1年的大额应付账款未偿还主要是由于供应商未结算。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,894,603.32	6.0969	29,841,906.98			
合计	—	—	29,841,906.98			

23. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,078,510,572.49	648,968,091.59
其中:1年以上	91,724,468.40	24,002,831.05

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,784.24	6.0969	10,878.33			
合计	—	—	10,878.33			

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	143,953,885.08	472,875,828.92	436,358,629.94	180,471,084.06
职工福利费		19,504,272.50	19,504,272.50	
社会保险费	41,159,959.11	73,231,803.92	61,076,638.33	53,315,124.70
其中: 医疗保险费	64,820.74	11,817,909.67	11,831,905.89	50,824.52
基本养老保险费	456,206.59	38,291,688.74	38,267,005.22	480,890.11
失业保险费	459,223.00	3,441,568.17	3,126,109.91	774,681.26
工伤保险费		1,091,343.36	1,090,763.93	579.43
生育保险费	8,794.50	1,039,400.36	1,039,710.22	8,484.64
补充医疗保险费	690.00	67,430.84	68,120.84	
补充养老保险费	40,163,006.30	17,166,758.35	5,346,537.87	51,983,226.78
其他	7,217.98	315,704.43	306,484.45	16,437.96
住房公积金	678,024.55	31,671,945.31	31,581,335.69	768,634.17
工会经费和职工教育经费	5,248,814.16	8,669,178.59	7,268,306.18	6,649,686.57
辞退福利		744,109.72	744,109.72	
<b>合计</b>	<b>191,040,682.90</b>	<b>606,697,138.96</b>	<b>556,533,292.36</b>	<b>241,204,529.50</b>

25. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-6,485,383.36	-3,100,140.20
营业税	3,309,598.10	1,565,787.63
企业所得税	37,371,591.63	2,540,287.29
个人所得税	3,641,323.25	3,187,508.07
城市维护建设税	2,188,242.13	2,602,204.42
房产税	3,370,997.96	2,354,038.08
土地使用税	1,189,684.22	1,505,440.14
教育费附加	1,625,618.18	1,825,522.06
防洪保安	10,778,131.22	6,514,967.28
价格调节基金	3,718,393.16	3,037,186.32
文化事业建设费	615,116.71	243,192.12
印花税	1,313,602.39	899,113.13
其他	326,080.41	116,076.50
<b>合计</b>	<b>62,962,996.00</b>	<b>23,291,182.84</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
企业债券利息	11,221,917.81	11,221,917.81
短期借款应付利息	288,175.75	
短期融资券利息	4,023,917.82	
<b>合计</b>	<b>15,534,011.38</b>	<b>11,221,917.81</b>

27. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
江西省教育厅机关后勤服务中心	25,338,458.19	15,165,845.21
宝利华投资香港有限公司	108,634.43	
<b>合计</b>	<b>25,447,092.62</b>	<b>15,165,845.21</b>

28. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>192,470,064.83</b>	<b>198,480,603.15</b>
其中：1年以上	47,920,713.71	58,398,650.24

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
江西大华云通玻纤有限公司	10,982,400.00	1年以内	保证金
江西世纪旭通设备有限公司	4,160,400.00	1年以内	电梯尾款
江西省建工集团有限责任公司	3,000,000.00	1年以内	保证金
江西建工第一建筑有限责任公司	3,000,000.00	1年以内	保证金
江西建工第二建筑有限责任公司	3,000,000.00	1年以内	保证金
<b>合计</b>	<b>24,142,800.00</b>		

29. 其他流动负债

(1) 其他流动负债明细

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	400,000,000.00	

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
拆迁补偿金	30,000,000.00	
专项补助金	6,505,934.51	
<b>合计</b>	<b>436,505,934.51</b>	

其他流动负债为2013年10月发行的1年期短期融资券。发行总额4亿元,起息日2013年10月31日,利率为5.95%,到期一次还本付息。

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
<b>拆迁补偿款</b>				<b>30,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	
其中:轨道交通项目建设拆迁				30,000,000.00	30,000,000.00	与收益相关
<b>专项补助资金</b>				<b>6,505,934.51</b>	<b>6,505,934.51</b>	
其中:红色资源数据款				180,000.00	180,000.00	与收益相关
《石渠宝笈》专项补助				1,087,027.04	1,087,027.04	与收益相关
手机音视频新闻信息传播系统				4,558,907.47	4,558,907.47	与收益相关
2012年文化产业发展资金				200,000.00	200,000.00	与收益相关
《中国景德镇传统陶瓷工艺》				480,000.00	480,000.00	与收益相关
<b>合计</b>				<b>36,505,934.51</b>	<b>36,505,934.51</b>	

注:其他变动为从其他非流动负债转入的预计一年内结转利润表的政府补助,详见本附注六、32所述。

30. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
中期票据	500,000,000.00	2011.8.26	3年	500,000,000.00	11,221,917.81	32,000,000.00	32,000,000.00	11,221,917.81	500,000,000.00
<b>合计</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>2011.8.26</b>		<b>500,000,000.00</b>	<b>11,221,917.81</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>11,221,917.81</b>	<b>500,000,000.00</b>

31. 长期应付款

借款单位	年初金额	年末金额
<b>合计</b>		<b>54,232,814.84</b>
远东国际租赁有限公司		54,212,726.47
厦门星原融资租赁有限公司		20,088.37

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长期应付款为本公司之子公司立华彩印融资租赁固定资产形成,租金一般在起租日起35个月、36个月或48个月等。

32. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项目	年末金额	年初金额
拆迁补偿金	359,579,877.30	415,291,397.21
专项补助金	67,927,409.53	44,030,862.06
合计	427,507,286.83	459,322,259.27

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	415,291,397.21	26,237,144.00	51,948,663.91	-30,000,000.00	359,579,877.30	
其中:						
退城近郊拆迁	11,038,689.59		252,187.35		10,786,502.24	与收益相关
轨道交通项目建设拆迁	404,252,707.62		40,000,000.00	-30,000,000.00	334,252,707.62	与资产相关
上饶城市规划拆迁补偿款		3,657,104.00	210,893.01		3,446,210.99	与资产相关
轨道交通项目建设拆迁		20,000,000.00	8,905,543.55		11,094,456.45	与资产相关
德安县城市规划拆迁补偿款		2,580,040.00	2,580,040.00			与收益相关
专项补助资金	44,030,862.06	33,266,033.83	2,863,551.85	-6,505,934.51	67,927,409.53	
其中:						
出版产业基地专项建设基金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
红色资源数据款	713,626.93		166,217.40	-180,000.00	367,409.53	与收益相关
疯狂英语文化产业基地专项资金	1,143,181.04		1,143,181.04			与收益相关
“农村百事通出版产业基地”项目文化发展专项资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
《石渠宝笈》专项补助	2,174,054.09		1,087,027.05	-1,087,027.04		与收益相关
手机音视频新闻信息传播系统		4,906,033.83	347,126.36	-4,558,907.47		与收益相关

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
2012年文化产业发展资金		16,000,000.00	120,000.00	-200,000.00	15,680,000.00	与收益相关
《中国景德镇传统陶瓷工艺》		960,000.00		-480,000.00	480,000.00	与收益相关
《中华文化丛书》		800,000.00			800,000.00	与收益相关
购地返还款		10,600,000.00			10,600,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>459,322,259.27</b>	<b>59,503,177.83</b>	<b>54,812,215.76</b>	<b>-36,505,934.51</b>	<b>427,507,286.83</b>	

1) 拆迁补偿款

① 江西新华印刷集团有限公司位于南昌市丁公路 120 号的土地被列入退城进郊计划, 确认土地出让款、补偿搬迁和重建过程中发生的损失、有关费用性支出、停工损失等形成的递延收益 2,700 万元, 截止 2013 年 12 月 31 日余额 10,786,502.24 元。

② 2012 年 7 月, 江西新华发行集团有限公司因南昌市轨道交通项目建设, 对地处南昌市西湖区八一大道南昌地铁 1 号线所属范围内的营业场所广场新华书店进行了拆除。根据江西新华发行集团有限公司与南昌市西湖区住房保障和房产管理局、南昌市西湖区国有土地上房屋征收与补偿办事处签订的相关协议, 收到房屋征收补偿款 550,587,516.37 元, 其中, 包括补偿江西新华发行集团有限公司近三年的经营性损失 12,000 万元(其中, 2012 年 5,000 万元、2013 年 4,000 万元、2014 年 3,000 万元), 本年自递延收益转入营业外收入 40,000,000.00 元。

③ 2013 年 3 月, 江西新华发行集团有限公司上饶市分公司因上饶市老火车站棚户区综合改造项目, 对地处上饶市解放路 54 号附 11 号(友好宾馆)房产予以征收拆除。根据江西新华发行集团有限公司与上饶市房屋征收补偿办公室签订的相关协议, 收到房屋征收补偿款 3,657,104.00 元, 本年自递延收益转入营业外收入 210,893.01 元。

④ 2013 年 12 月, 江西新华发行集团有限公司因南昌市轨道交通项目建设, 对地处南昌市东湖区中山西路 5 号房产因新建南昌地铁 1 号线项目予以拆除。根据江西新华发行集团有限公司与南昌市东湖区住房保障和房产管理局、南昌市东湖区国有土地上房屋征收与补偿办事处签订的相关协议, 收到房屋征收补偿款 20,000,000.00 元, 本年自递延收益转入营业外收入 8,905,543.55 元。

⑤ 2013 年 8 月, 江西新华发行集团有限公司德安县分公司因共青城市规划, 对地处共青南湖大道西侧西侧中段的房屋予以拆除、土地予以收回。根据江西新华发行集团有限公司德安县分公司与共青城国土资源局签订的出让国有土地使用权收回协议, 收到补偿款 1,247,440.00 元; 根据江西新华发行集团有限公司德安县分公司与共青城市房屋征



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

收办公室签订的房屋征收补偿协议,收到房屋征收补偿款 1,332,600.00 元,本年至递延收益转入营业外收入 2,580,040.00 元。

### 2) 专项补助金

① 根据江西省财政厅关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的通知(赣财教[2010]214号)收到的出版产业基地建设专项基金 2,000 万元。

② 根据江西省财政厅赣财教[2008]232号文件《江西省财政厅关于下达 2008 年补助地方文化体育与传媒事业发展专项资金的通知》取得补贴收入 100 万元,2012 年末余额 713,626.93 元,本年根据发生成本相应转入营业外收入 166,217.40 元,2013 年末余额 547,409.53 元。

③ 根据江西省财政厅文件赣财教[2010]214号文件《江西省财政厅关于下达 2010 年文化产业发展专项资金的通知》取得补贴收入 400 万元,2012 年末余额 1,143,181.04 元,本年根据发生成本相应转入营业外收入 1,143,181.04 元。

④ 根据江西省财政厅文件赣财教[2011]233号文件《江西省财政厅关于下达 2011 年文化产业发展专项资金的通知》取得 2011 年文化产业发展专项资金 2,000 万元。

⑤ 根据与国家出版基金规划管理办公室、江西省新闻出版局签订的国家出版基金资助项目协议,取得补贴收入 2,174,054.09 元,本年根据发生成本相应转入营业外收入 1,087,027.05 元,2013 年末余额 1,087,027.04 元。

⑥ 根据江西省财政厅、江西省科学技术厅赣财教[2011]250号文件《江西省财政厅、江西省科技厅关于下达 2011 年第四批科技专项经费预算和项目的通知》批准给予江西省文明网络传播有限责任公司“手机音视频新闻信息传播系统”1000 万元专项资金。2012 年 9 月 28 日,中共江西省委宣传部《关于“省重大科技专项”变更承担单位》的函,将承担单位变更为江西省文明手机台传播有限责任公司。

2013 年 11 月 30 日,江西省文明手机台传播有限责任公司纳入本公司合并范围,并更名为“江西中文传媒手机台有限公司”。2013 年 11 月 30 日该专项资金余额 4,906,033.83 元,本年根据发生成本相应转入营业外收入 347,126.36 元。

⑦ 根据江西省财政厅赣财教指[2012]184号《江西省财政厅关于下达 2012 年文化产业发展专项资金的通知》取得 2012 年文化产业发展专项资金 16,000,000.00 元。

⑧ 根据国家出版基金规划管理办公室《关于拨付〈中国景德镇传统陶瓷工艺〉项目首批资助经费的通知》,依据《国家出版基金资助项目管理办法》的有关规定,国家出版基

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金资助《中国景德镇传统陶瓷工艺》项目总金额 2,180,000.00 元,2013 年首批拨付 960,000.00 元。

⑨根据国家出版基金规划管理办公室《关于续拨〈中华文化丛书(78种)〉项目2012年度资助经费的通知》取得2012年度《中华文化丛书》专项补助800,000.00元。

⑩本公司之子公司江西新华发行集团有限公司与江西省袁州区医药工业园管理委员会(简称袁州区工业园管委会)签署的《工业投资项目合同书》,袁州区工业园管委会同意按每亩13.6万元的价格挂牌出让100亩土地给江西新华发行集团有限公司用于赣西物流基金建设,土地出让金缴清后,按每亩10.6万元拨付江西新华发行集团有限公司作为基本建设基金。土地出让金1,360万元业已缴清,江西新华发行集团有限公司收到返还款1,060万元。

33. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减(+、-)					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股	379,745,018.00	66.95	50,755,335.00			-379,745,018.00	-328,989,683.00	50,755,335.00	7.71
其他内资持股			40,711,600.00				40,711,600.00	40,711,600.00	6.18
其中:境内法人持股			40,711,600.00				40,711,600.00	40,711,600.00	6.18
境内自然人持股									
外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>379,745,018.00</b>	<b>66.95</b>	<b>91,466,935.00</b>			<b>-379,745,018.00</b>	<b>-288,278,083.00</b>	<b>91,466,935.00</b>	<b>13.89</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	187,500,000.00	33.05				379,745,018.00	379,745,018.00	567,245,018.00	86.11
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>187,500,000.00</b>	<b>33.05</b>				<b>379,745,018.00</b>	<b>379,745,018.00</b>	<b>567,245,018.00</b>	<b>86.11</b>
<b>股份总额</b>	<b>567,245,018.00</b>	<b>100.00</b>	<b>91,466,935.00</b>				<b>91,466,935.00</b>	<b>658,711,953.00</b>	<b>100.00</b>

本年增加详见本附注一所述。本年其他变动为379,745,018股股份已于2013年12月23日解除限售。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	2,408,636,556.77	1,166,407,258.84		3,575,043,815.61
其他资本公积	70,580,458.25	-62,492.46		70,517,965.79
<b>合计</b>	<b>2,479,217,015.02</b>	<b>1,166,344,766.38</b>		<b>3,645,561,781.40</b>

本年股本溢价增加额主要是因本年非公开发行股份形成的资本溢价。

35. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	61,674,604.42	5,053,621.70		66,728,226.12
<b>合计</b>	<b>61,674,604.42</b>	<b>5,053,621.70</b>		<b>66,728,226.12</b>

36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	797,743,006.91	—
加：年初未分配利润调整数		—
其中：会计政策变更		—
重要前期差错更正		—
同一控制合并范围变更		—
其他调整因素		—
<b>本年年年初金额</b>	<b>797,743,006.91</b>	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	637,188,233.86	—
减：提取法定盈余公积	5,053,621.70	母公司净利润之10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	65,871,195.30	
<b>本年年末金额</b>	<b>1,364,006,423.77</b>	

37. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
江西百事通招宝生态农业有限公司	5.00	465,867.68	459,725.23
北京江右翰墨文化发展有限公司	49.00	6,107,138.15	5,512,181.50
中国和平出版社有限责任公司	30.00	9,973,852.36	9,592,738.92
江西中文传媒教辅经营有限公司	40.00	10,390,462.44	5,620,041.75
江西省新华物流有限公司	49.00	12,958,390.04	17,758,390.04

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
南昌市新华师大书店有限责任公司	49.00	1,749,891.72	1,419,867.00
江西新华网尚视听有限公司(注1)	35.00	566,212.90	
江西华奥印务有限责任公司	49.00	62,940,357.61	70,348,948.60
立华彩印(昆山)有限公司	49.00	95,586,294.44	
江西新华包装有限公司(注2)	40.00		2,111,507.54
北京艺融民生投资管理有限公司	60.00	207,211,576.79	
江西台号文化传播有限公司	49.00	906,622.02	
黑龙江生活无线移动传媒有限责任公司	55.00	46,063.43	
辽宁北国无线移动新媒体有限公司	40.00	-967,082.46	
宁波网宏博信传媒有限公司	40.00	389,596.35	
天津市今晚百分无线传媒有限公司	41.00	-119,434.85	
无锡欣闻手机新媒体发展有限公司	40.00	163,703.03	
乌鲁木齐晚报每讯无线新媒体有限公司	40.00	106,241.38	
浙江在线无线网络传媒有限公司	40.00	-358,974.52	
中体联(北京)新媒体科技有限公司	45.00	176,007.53	
山东大众无线传媒有限公司	49.00	1,034,676.60	
北京百分在线技术有限公司	49.00	2,326,891.42	
<b>合计</b>		<b>411,654,354.06</b>	<b>112,823,400.58</b>

注1:江西新华网尚视听有限公司为2013年本公司之子公司江西新华发行集团有限公司新设立子公司,详见本附注五(二)1所述。

注2:本公司之子公司江西新华印刷集团有限公司本年购入江西新华包装有限公司原少数股东持有的40%股权,期末江西新华印刷集团有限公司持有江西新华包装有限公司100%股权。

注3:新增少数股东系由于本年度本公司并购立华彩印(昆山)有限公司、北京艺融民生投资管理有限公司、北京百分在线技术有限公司、江西中文传媒手机台有限公司,该公司原少数股东权益转入所致,详见本附注五(三)所述。

38. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	11,300,225,827.33	9,920,641,054.84
其他业务收入	86,550,631.05	82,730,482.09
<b>合计</b>	<b>11,386,776,458.38</b>	<b>10,003,371,536.93</b>
主营业务成本	9,598,643,136.85	8,465,157,989.93
其他业务成本	28,270,636.64	23,672,525.19

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	9,626,913,773.49	8,488,830,515.12

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版业务	1,813,505,858.08	1,391,622,197.72	1,447,991,948.55	1,075,577,709.19
发行业务	3,013,404,105.46	2,043,286,047.87	2,653,077,713.67	1,747,088,447.50
物流业务	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07	588,063,385.90	532,431,596.91
印刷包装业务	371,557,416.29	307,913,740.48	316,490,037.91	264,552,786.89
物资贸易业务	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40	6,171,789,214.05	6,028,770,648.81
新业态	126,774,844.30	21,643,593.36	17,956,996.27	11,560,283.10
其他业务	156,253,232.94	157,387,820.48	143,369,802.34	157,704,742.16
小计	<b>13,251,058,879.95</b>	<b>11,466,644,801.38</b>	<b>11,338,739,098.69</b>	<b>9,817,686,214.56</b>
合并抵销	-1,950,833,052.62	-1,868,001,664.53	-1,418,098,043.85	-1,352,528,224.63
合计	<b>11,300,225,827.33</b>	<b>9,598,643,136.85</b>	<b>9,920,641,054.84</b>	<b>8,465,157,989.93</b>

注:新业态是指影视、艺术品、新媒体等业务。

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	910,401,352.61	676,982,684.21	746,262,909.79	549,443,886.07
教材教辅	3,604,353,162.26	2,503,398,304.02	3,094,206,499.42	2,063,896,895.64
音像及数码产品	312,155,448.67	254,527,257.36	260,600,253.01	209,325,374.98
印刷包装	371,557,416.29	307,913,740.48	316,490,037.91	264,552,786.89
物流	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07	588,063,385.90	532,431,596.91
物资贸易	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40	6,171,789,214.05	6,028,770,648.81
新业态	126,774,844.30	21,643,593.36	17,956,996.27	11,560,283.10
其他	156,253,232.94	157,387,820.48	143,369,802.34	157,704,742.16
小计	<b>13,251,058,879.95</b>	<b>11,466,644,801.38</b>	<b>11,338,739,098.69</b>	<b>9,817,686,214.56</b>
合并抵销	-1,950,833,052.62	-1,868,001,664.53	-1,418,098,043.85	-1,352,528,224.63
合计	<b>11,300,225,827.33</b>	<b>9,598,643,136.85</b>	<b>9,920,641,054.84</b>	<b>8,465,157,989.93</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
浙江宏磊控股集团有限公司	2,988,046,809.63	26.24

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
山东泉林纸业有限责任公司	1,447,413,698.27	12.71
金纸源贸易(上海)有限公司	268,029,593.23	2.35
湖北华海纤维科技股份有限公司	206,227,521.70	1.81
深圳亦禾储运有限公司	200,389,445.14	1.76
<b>合计</b>	<b>5,110,107,067.97</b>	<b>44.87</b>

39. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	12,287,291.30	10,419,349.04	5%
城市维护建设税	10,736,135.45	9,466,998.29	7%、5%
教育费附加	8,089,329.57	6,798,145.12	3%、2%
文化建设事业税	1,847,096.54	1,271,894.63	
<b>合计</b>	<b>32,959,852.86</b>	<b>27,956,387.08</b>	

40. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
薪酬	123,327,889.44	129,657,426.62
运杂费用	50,418,781.79	49,810,466.38
包装费	13,135,815.70	11,458,380.61
广告宣传费	11,987,430.23	13,738,844.49
差旅费用	15,743,230.34	19,277,130.70
其他	37,220,315.03	45,379,524.96
<b>合计</b>	<b>251,833,462.53</b>	<b>269,321,773.76</b>

41. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
薪酬	366,060,989.04	296,691,172.39
租赁费	28,805,336.13	25,586,040.77
修理费	16,844,832.32	13,741,728.30
折旧及摊销费	94,238,554.12	89,108,126.98
办公费	68,181,233.45	65,005,324.09
业务招待费	53,251,897.22	77,207,853.57
税费	51,750,467.71	41,032,519.12
其他	62,485,170.69	60,539,567.09
<b>合计</b>	<b>741,618,480.68</b>	<b>668,912,332.31</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	47,545,304.37	43,973,385.64
减：利息收入	57,742,822.66	24,160,838.07
加：汇兑损失	1,362,316.35	66,392.85
加：其他支出	4,112,485.09	4,244,202.09
<b>合计</b>	<b>-4,722,716.85</b>	<b>24,123,142.51</b>

43. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	21,364,250.72	35,556,717.75
存货跌价损失	35,364,490.27	25,493,944.04
商誉减值损失	15,366,621.13	
<b>合计</b>	<b>72,095,362.12</b>	<b>61,050,661.79</b>

44. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	93,812.50	
<b>合计</b>	<b>93,812.50</b>	

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,834.00	60,834.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,461,609.13	1,712,407.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-436,452.79
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,919,949.95	4,741,397.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-24,037,572.48
影视剧制作分成收益	13,210,000.00	4,708,420.00
委托贷款收益	160,000.00	
<b>合计</b>	<b>16,812,393.08</b>	<b>-13,250,965.61</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	60,834.00	60,834.00	
其中:深圳特区图书贸易中心	60,834.00	60,834.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,461,609.13	1,712,407.72	
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司		160,000.00	
上海千陌网络科技有限公司	-840,654.70	-2,001,273.47	
北京麦克米伦世纪咨询服务服务有限公司	-792,591.17	-770,207.38	
湖北特别书局有限公司	279,759.92	188,934.20	
江西教育印务实业有限公司	810,645.67	766,893.93	
江西高校出版社有限责任公司	4,234,256.01	3,368,060.44	
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	-1,384,164.86		
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	-845,641.74		

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	733,817.44	1,637,388.91	733,817.44
其中:固定资产处置利得	733,817.44	1,637,388.91	733,817.44
政府补助	98,644,669.98	202,609,141.79	60,565,971.31
违约赔偿收入	592,742.23	84,390.00	592,742.23
无法支付的应付款项	896,241.55	254,314.59	896,241.55
其他	3,947,189.99	3,481,967.40	3,947,189.99
合计	104,814,661.19	208,067,202.69	66,735,962.52

主要是本公司之子公司江西新华发行集团有限公司2012年收到拆迁补偿款550,587,516.37元,其中补偿协议规定弥补其2013年度经营损失4,000万元于本年自递延收益结转入营业外收入,参见本附注六、32所述。



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
增值税退税	38,078,698.67	34,760,053.98	参见附注四、2	与收益相关
营业税城建税等返还		1,283,042.01		与收益相关
出口奖励		500,000.00		
拆迁补偿款	51,948,663.91	159,691,827.24	参见附注六、32	与资产(或收益)相关
扶持补助资金	8,617,307.40	6,374,218.56		与收益相关
<b>合计</b>	<b>98,644,669.98</b>	<b>202,609,141.79</b>		

2013年扶持补助资金主要是:

1) 根据江西省财政厅文件赣财政[2010]214号文件《江西省财政厅关于下达2010年文化产业发展专项资金的通知》取得补贴收入400.00万元,2012年末余额1,143,181.04元,本年根据发生成本相应转入营业外收入1,143,181.04元。

2) 根据与国家出版基金规划管理办公室、江西省新闻出版局签订的国际出版基金资助项目协议,取得补贴收入2,174,054.09元,本年根据发生成本相应转入营业外收入1,087,027.05元,2013年末余额1,087,027.04元。

3) 根据江西省财政厅文件赣财政[2013]82号文件《江西省财政厅关于下达2013年文化产业发展专项资金的通知》取得补贴收入3,500,000.00元。

4) 根据国家出版基金规划管理办公室基金办[2013]29号文件《关于拨付国际出版基金资助项目款项的通知》收到《世界历史》补助款780,000.00元。

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	11,082,131.34	98,688,798.18	11,082,131.34
其中: 固定资产处置损失	4,840,378.12	29,981,301.73	4,840,378.12
无形资产处置损失	6,241,753.22	68,707,496.45	6,241,753.22
对外捐赠	49,717,537.34	33,110,658.51	49,717,537.34
其他	4,572,134.00	4,480,599.28	4,572,134.00
<b>合计</b>	<b>65,371,802.68</b>	<b>136,280,055.97</b>	<b>65,371,802.68</b>

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年度非流动资产处置损失,主要是:

1) 本公司之子公司江西新华发行集团有限公司因南昌市轨道交通建设项目,对地处南昌市东湖区中山西路南昌地铁1号线所属范围内的房产进行了拆除而形成拆迁损失8,905,543.55元。

2) 本公司之子公司江西新华发行集团有限公司德安县分公司因共青城区规划,对地处共青南湖大道西侧中段的房产进行了拆除而形成拆迁损失1,367,350.04元。

本年对外捐赠主要是对农村义务教育、中小学教育事业的捐赠。

### 48. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	33,995,736.78	3,508,716.35
递延所得税费用	1,268,641.96	-998,650.70
<b>合计</b>	<b>35,264,378.74</b>	<b>2,510,065.65</b>

### 49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	637,188,233.86	506,601,657.63
归属于母公司的非经常性损益	2	2,047,836.80	16,244,529.28
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	635,140,397.06	490,357,128.35
年初股份总数	4	567,245,018.00	567,245,018.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	91,466,935.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		9
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	635,845,219.25	567,245,018.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	1.0021	0.8931
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.9989	0.8645
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.0021	0.8931
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.9989	0.8645

50. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-32,702,240.00
小计		32,702,240.00
2. 外币财务报表折算差额	4.87	9.50
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	4.87	9.50
合计	4.87	32,702,249.50

51. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	93,309,578.98
收集团三类人员费用	47,848,149.33
其他业务收入	22,691,645.79

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
政府补助	41,191,785.30
押金及保证金	33,066,172.44
备用金	8,429,195.49
往来款及垫付款	1,654,126,354.79
其他	108,896,431.10
<b>合计</b>	<b>2,009,559,313.22</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用、营业费用	335,509,765.10
手续费	38,824,614.12
代付三类人员费用	47,848,149.33
项目合作款	47,203,783.69
押金及保证金	21,886,243.64
备用金	21,550,831.98
往来款及垫付款	1,163,091,125.00
捐赠支出	39,897,075.44
其他	169,460,170.47
<b>合计</b>	<b>1,885,271,758.77</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
江西教育印务还借款	4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,000,000.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
定向增发费用	3,641,613.81
短期融资券承销费	1,200,000.00
短期融资券评估费	250,000.00
股利代发手续费	66,431.11
银行承兑汇票及信用证保证金	108,784,504.44
<b>合计</b>	<b>113,942,549.36</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	687,162,928.90	519,202,839.82
加: 资产减值准备	72,095,362.12	61,050,661.79
固定资产折旧	110,780,608.11	98,839,056.89
无形资产摊销	24,613,332.21	24,962,956.93
长期待摊费用摊销	6,434,402.76	2,706,830.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	10,348,313.90	97,051,409.27
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	93,812.50	
财务费用(收益以“-”填列)	47,545,304.37	43,973,385.64
投资损失(收益以“-”填列)	-16,812,393.08	13,250,965.61
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,257,164.83	-998,650.70
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	11,477.13	
存货的减少(增加以“-”填列)	-11,305,983.90	-34,749,337.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-381,572,932.08	-419,882,004.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	902,697,513.78	796,634,472.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,453,348,911.55	1,202,042,586.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,917,581,956.99	1,680,935,676.58
减: 现金的期初余额	1,680,935,676.58	1,142,983,502.83
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	2,236,646,280.41	537,952,173.75

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	336,320,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	326,320,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	279,827,494.03	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,492,505.97	
4. 取得子公司的净资产	487,084,711.11	
流动资产	805,410,464.82	
非流动资产	304,015,954.72	
流动负债	551,396,267.92	
非流动负债	70,945,440.51	
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		30,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		12,427,700.26
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-12,427,700.26
4. 处置子公司的净资产	1,281,847.32	14,411,237.17
流动资产	1,276,442.04	171,407,707.90
非流动资产	108,991.60	1,816,628.01
流动负债	103,586.32	158,813,098.74
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	3,917,581,956.99	1,680,935,676.58
其中: 库存现金	2,753,841.67	11,050,330.31
可随时用于支付的银行存款	3,914,828,115.32	1,553,614,712.25
可随时用于支付的其他货币资金		116,270,634.02
期末现金和现金等价物余额	3,917,581,956.99	1,680,935,676.58

各期现金和现金等价物余额与货币资金余额之间存在差额,主要是期末货币资金余额中包含银行承兑汇票的保证金和信用证保证金,详见本附注六.1所述。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江西省出版集团公司	国有企业	南昌市阳明路310号出版大厦	出版产业及相关产业投资及管理	赵东亮	79475020-8

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江西省出版集团公司	2,173,352,552.92			2,173,352,552.92

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
江西省出版集团公司	419,745,018.00	419,745,018.00	63.72	74.00

2. 子公司

子公司基本情况详见本附注五(一)所述。

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
<b>合营企业</b>								
江西教育印务实业有限公司	有限责任公司	南昌工业大道318号	包装装潢	汤平	2,000.00	50.00	50.00	73917634-6
北京麦克米伦世纪咨询服务有限责任公司	有限责任公司	北京市海淀区花园路甲13号院7号1005室	商务咨询	张秋林	600.00	50.00	50.00	58580629-5
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	有限责任公司	遂宁市船山区中国西部现代物流港内	印刷	孙福助	3,200.00美元	50.00	50.00	57072140-8
<b>联营企业</b>								

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江西高校出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市洪都北大道96号	本版图书及报刊总发行	邱少华	9,183.67	49.00	49.00	15828886-2
湖北特别书局有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区东湖路	出版物选题策划	江作苏	300.00	35.00	35.00	55842606-X
上海千陌网络科技有限公司	有限责任公司	上海市长宁区凯旋路1153号02室	计算机及网络咨询服务	彭亚方	307.69	35.00	35.00	55877221-0
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	有限合伙企业	上海市浦东新区商城路1287号306A室	投资咨询及管理	朱旭东	12,000.00	41.67	41.67	07116241-0
浙江在线文化创意有限公司	有限责任公司	杭州下城区体育场路178号新闻大楼27号	信息咨询、广告代理	翟隽	100.00	40.00	40.00	57654362-2

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	江西晨报社	购买经营权/运营服务	70551455-4
	江西出版集团资产经营有限责任公司	租赁	67499863-9
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	关联往来	78974239-3
	江西省新华书店资产经营有限公司	销售商品、租赁	15832165-6
	江西新印资产经营有限责任公司	关联往来	55848641-7
	九江新华印刷资产经营有限公司	租赁	55601570-X
	华章天地传媒投资有限公司	销售商品	06747472-9
(2) 其他关联关系方			
	江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	销售商品	75677681-0
	北京东方博古文化艺术发展有限公司	销售商品	79214090-8
	利奥纸品有限公司	销售商品	



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中: 江西教育印务实业有限公司	8,142,388.25	0.08	9,534,662.73	0.34
江西高校出版社有限责任公司			8,234,965.94	0.29
江西高校出版社图书代办站			2,678,742.68	0.09
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 江西省出版集团资产经营有限责任公司	442,623.00			
<b>合计</b>	<b>8,585,011.25</b>	<b>—</b>	<b>20,448,371.35</b>	<b>—</b>

注: 关联方交易执行市场价。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 江西省出版集团公司	596,551.36	0.01	680,011.31	0.42
合营及联营企业				
其中: 江西教育印务实业有限公司	4,127,098.01	0.04	4,385,502.12	0.07
江西高校出版社有限责任公司	993,617.39	0.01		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 江西省出版集团资产经营有限责任公司			13,905.99	0.01
江西省新华书店资产经营有限公司	1,282.05			
华章天地传媒投资有限公司	66,947.09			
其他关联关系方				
其中: 江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司			16,165,931.33	2.17
北京东方博古文化艺术发展有限公司			831,314.19	0.52
利奥纸品有限公司			18,631,598.78	5.89
<b>合计</b>	<b>5,785,495.90</b>	<b>—</b>	<b>40,708,263.72</b>	<b>—</b>

注: 关联方交易执行市场价。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认租赁收益	本年确认物业费收益
江西出版集团资产经营有限责任公司	本公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年4月30日	市场价格	460,115.10	383,429.25
	江西教材经营有限公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年5月20日	市场价格	132,240.73	125,545.00
	百花洲文艺出版社有限责任公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年7月31日	市场价格	303,613.00	296,387.00
	江西新媒体出版有限公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年5月20日	市场价格	35,323.60	29,436.33
	江西蓝海国际贸易有限公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年8月31日	市场价格	330,584.55	283,487.12
	江西出版集团蓝海国际投资有限公司	出版大厦房产	2013年1月1日	2013年5月20日	市场价格	60,719.70	50,599.75
江西省新华书店资产经营有限公司	江西新华发行集团有限公司	房产	2013年1月1日	2013年12月31日	市场价格	3,428,900.44	
九江新华印刷资产经营有限公司	江西新华九江印刷有限公司	房产	2013年1月1日	2013年12月31日	市场价格	672,000.00	

4. 关联担保情况

单位:人民币万元

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	江西省报刊传媒有限责任公司	4,400.00	2013年8月13日	2014年11月31日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	15,400.00	2012年4月25日	2014年4月25日	否
		10,000.00	2012年8月23日	2013年8月22日	否
		30,000.00	2012年9月20日	2013年9月19日	否
		22,000.00	2012年11月26日	2013年11月25日	否
		8,000.00	2013年3月1日	2013年11月25日	否
		20,000.00	2013年3月14日	2014年3月13日	否
		90,000.00	2013年3月26日	2014年3月26日	否
		10,000.00	2013年7月15日	2015年7月14日	否
		20,000.00	2013年7月15日	2014年7月14日	否
		10,000.00	2013年9月12日	2014年3月26日	否
		5,000.00	2013年11月15日	2015年11月14日	否
	50,000.00	2013年11月15日	2014年9月24日	否	

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 5. 购买经营权及运营服务

2010年10月,本公司之子公司江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社签订《授权经营购买协议》,江西晨报社将全部经营业务独家授权江西晨报经营有限责任公司运营与管理,期限为20年,江西晨报经营有限责任公司一次性支付1,000万元用于购买江西晨报独家经营权。

2012年1月16日,江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社续签《独家运营协议》。根据该协议,江西晨报经营有限责任公司以支付版面使用费的方式向江西晨报社支付运营费用,其中,2012年1-12月需支付版面使用费1,200万元,已于当年全额支付。以后于每年1月由双方协商确定当年费用后签订当年协议。

2013年1月18日,江西晨报经营有限责任公司与江西晨报社续签《独家运营协议》。根据该协议,江西晨报经营有限责任公司以支付版面使用费的方式向江西晨报社支付运营费用,其中,2013年1-12月需支付版面使用费1,000万元,本年已全额支付。

### 6. 代收代付款项

2010年,本公司将三类人员精算福利依据赣出集团资产财字[2010]1号《关于收取社会统筹外人员安置费用的通知》全部支付给江西省出版集团公司,由江西省出版集团公司代为管理三类人员。部分人员的费用转由本公司代为发放,2013年本公司收到江西省出版集团公司支付的三类人员费用共计47,848,149.33元,本公司收到上述款项后已代其全部发放。

### 7. 资金代存放服务

2013年度,本公司之资金结算中心为控股股东及其下属单位无偿提供资金存放服务,本年度代为存放资金总额为4,283.89万元。

### 8. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额(万元)	上年金额(万元)
薪酬合计	549.47	668.31

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方	109,735.05			
其中:江西省出版集团	109,735.05			

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业	5,826,591.54		747,439.80	
其中:江西高校出版社有限责任公司	67,102.70			
江西教育印务实业有限公司	639,647.39		595,439.80	
江西高校出版社图书代办站	152,000.00		152,000.00	
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	4,967,841.45			
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	72,628.10			
其中:华章天地传媒投资有限公司	72,628.10			
其他关联关系方			3,236,589.64	
其中:二十一世纪妙奇文化传播有限公司			76,079.00	
北京东方博古文化艺术发展有限公司			100,000.00	
利奥纸品有限公司			3,060,510.64	
<b>合计</b>	<b>6,008,954.69</b>		<b>3,984,029.44</b>	

2. 关联方其他应收款

项目	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联关系方	2,100,000.00		7,100,000.00	
其中:上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00		3,100,000.00	
江西教育印务实业有限公司			4,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,100,000.00</b>		<b>7,100,000.00</b>	

3. 关联方其他应付款

项目	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	295,913.05	262,883.65
其中:江西省出版集团资产经营有限责任公司	10,880.00	150,654.00
江西新印资产经营有限责任公司	172,803.40	
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	112,229.65	112,229.65
<b>合计</b>	<b>295,913.05</b>	<b>262,883.65</b>

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 八、或有事项

#### 1. 诉讼事项

##### (1) 蓝海贸易与河南一林合同纠纷案

2011年5月20日,江西蓝海国际贸易有限公司(以下简称蓝海贸易)与河南一林纸业有限责任公司(以下简称河南一林)签订《采购协议》(协议编号JPZZ-YL11),协议约定:河南一林自蓝海贸易常年采购木浆,每一单业务双方另签署购销合同,每一单具体采购的品种、规格、数量、价格、付款方式及时间等按购销合同中的约定执行,如果未经蓝海贸易书面同意河南一林逾期付款,则河南一林须按到期未付款额向蓝海贸易支付15%的违约金和每日万分之五的滞纳金。

2011年9月5日,蓝海贸易与河南一林签订《产品订货合同》(合同编号:2011041),该合同项下涉及供货总金额13,120,284.06元,河南一林支付货款期限为2011年12月9日之前;2011年12月23日,双方又签定了合同编号为2011056的《产品订货合同》,该合同项下供货总金额为2,494,875.60元,河南一林支付货款期限为2012年3月30日之前;其他违约金、滞纳金等与前述《采购协议》一致;两份合同供货总金额为15,615,159.66元。河南一林的法定代表人李京刚及其配偶梁春英、许昌和易纸浆有限公司分别以其个人财产及企业的全部资产为上述合同提供担保。

河南一林在与蓝海贸易签署了以上《采购协议》及两份《产品订货合同》后,蓝海贸易履行了交货义务,但河南一林相应货款未按约定支付给蓝海贸易,担保人亦未履行担保责任。蓝海贸易于2012年5月6日向南昌市中级人民法院提交了起诉状。

2012年11月9日,江西省南昌市中级人民法院下达(2012)洪民二初字第85号民事判决书作出如下判决:河南一林自判决书生效日10日内向蓝海贸易支付货款15,615,159.66元及违约金2,342,273.95元,许昌和易纸浆有限公司、李京刚、梁春英对河南一林应付的上述款项承担连带清偿责任。

截止2013年12月31日,蓝海贸易收回上述款项中的1,028,137.04元,其他款项仍未收回。

##### (2) 蓝海贸易与吴泰集团合同纠纷案

蓝海贸易与吴泰集团有限公司(以下简称吴泰集团)于2011年度签署的部分《购销合同》中存在吴泰集团逾期未付蓝海贸易货款的情况,该合同项下承担连带责任的担保方亦未及时履行担保责任。同时,吴泰集团与蓝海贸易签署了《房地产抵押担保合同》为该合同提供担保。该部分《购销合同》中涉及的逾期未付款项为73,301,765.73元。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

针对吴泰集团逾期仍不支付货款的情况,2012年蓝海贸易向江西省高级人民法院提起诉讼。蓝海贸易提起诉讼时已主张对吴泰集团房产、土地的享有优先受偿权,并申请对该担保物进行查封。为此该担保物不会因为抵押担保期已过,而使蓝海贸易丧失权利。

2013年5月3日,江西省高级人民法院下达(2012)赣民二初字第5号民事判决书做出如下判决:吴泰集团在本判决生效后十日内向蓝海贸易支付货款73,301,765.73元、逾期滞纳金6,490,457.00万元、违约金10,995,264.86元;蓝海贸易对吴泰集团抵押的房产、土地享有优先受偿权;吴敏、金玉莲、厦念洁、项鑫和分别对吴泰集团上述货款及滞纳金、违约金承担连带清偿责任;熊贤祥对吴泰集团在编号为JPTS-GC1114-WT的《购销合同》项下的未付货款600.00万元承担连带清偿责任。

由于吴泰集团不服该判决,已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉,现本案已进入二审程序。截止本报告出具日,该诉讼尚未有其他新的进展。

### (3) 蓝海贸易与张南洪合同纠纷案

2010年10月13日,蓝海贸易与张南洪在南昌市签订《合作协议》(协议编号:JPGS-HZ2010-ZHN),张南洪提供进出口业务资源与蓝海贸易合作,张南洪承担业务风险,款项支出须经蓝海贸易审批同意,并签署担保协议后,该合作协议有效期一年。2010年10月25日,蓝海贸易与晋江市德利无纺布有限公司(以下简称德利公司)签订《担保协议》(协议编号:JPGS-HZ2010-ZNHDB),德利公司以其全部资产向蓝海贸易提供担保,担保范围包括贷款本金、费用、资金占用费、违约金、赔偿金、实现债权的费用以及因张南洪违约给蓝海贸易造成的损失。

在合同有效期内,蓝海贸易按照张南洪要求转付给德利公司、启东三信服装辅料有限公司、晋江市百丝达服装材料有限公司的货款50万元所对应的货物,张南洪未能组织出口,蓝海贸易支付的货款亦未回笼。

2013年3月14日,南昌市东湖区人民法院下达(2012)东民初字第1542号民事判决书,判决张南洪于判决生效日起七日内赔偿蓝海贸易货款50万元,晋江市德利无纺布有限公司承担连带责任。由于晋江市德利无纺布有限公司不服该判决,向江西省南昌市中级人民法院提起上诉,南昌市中级人民法院终审判决:维持一审判决。现蓝海贸易已向人民法院申请强制执行。

2. 除存在上述或有事项外,截至2013年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 九、承诺事项

#### 1. 重大承诺事项

(1) 截至2013年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计79,548.34万元,具体情况如下:

单位:万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
出版产业基地	15,000.00	10,410.26	4,589.74
新华文化城	18,127.32	8,957.14	9,170.18
现代出版物物流港	67,028.00	15,239.20	51,788.80
印刷技术改造	13,907.60	5,163.21	8,744.39
江西晨报立体传播系统	10,010.00	4,754.77	5,255.23
<b>合计</b>	<b>124,072.92</b>	<b>44,524.58</b>	<b>79,548.34</b>

(2) 于2013年12月31日,本公司融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	28,950,518.74
1-2年	22,202,041.23
2-3年	15,585,862.00
3年以上	535,186.00
<b>合计</b>	<b>67,273,607.97</b>

2. 除上述承诺事项外,截至2013年12月31日,本集团无需披露的其他重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1. 期后回款

截止2014年3月23日,期后应收账款回款金额44,543.92万元,应收票据承兑金额3,823.51万元。

#### 2. 利润分配方案

2014年3月26日,经本公司第五届董事会第四次会议审议通过2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案。本公司拟实施以下利润分配方案:以利润分配方案实施股权登记日的总股本658,711,953股为基数,每10股派送现金红利2元(含税)向全体

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

股东分配,共计分配现金红利 131,742,390.60 元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

#### 1. 退城进郊土地出让款

根据江西省经济贸易委员会于下发的《关于做好 2006 年省属国有企业退城进郊工作的通知》(赣经贸企业发[2006]38)的规定,江西新华印刷集团有限公司(即原江西新华印刷厂)位于南昌市丁公路 120 号的土地被列入退城进郊计划,出让土地面积 47.7715 亩。

根据江西省地源评估咨询有限责任公司对该地块价值的估价结果(估价为 33,629.30 万元,土地估价报告号为 CBJT2009-南昌市(估)-江西新华印刷厂、土地估价技术报告编号为 CBJT2009-南昌-南昌市(技)-江西新华印刷厂)、南昌市国土资源局《关于江西新华印刷集团有限公司生产区用地有关问题的回复意见》(洪国土资储字[2009]117 号)、江西省经济贸易委员会下发的《关于做好 2006 年度省属国有企业退城进郊工作的通知》(赣经贸企业发[2006]38 号)和财政部、国土资源部、中国人民银行下发的《国有土地使用权出让收支管理办法》(财综[2007]19 号)的相关规定,江西新华印刷集团有限公司(即原江西新华印刷厂)确认应收土地出让款为 23,531.60 万元。根据《企业会计准则 3 号解释》的规定,江西新华印刷集团有限公司将搬迁费用及拆迁损失 2,700 万元计入递延收益,其余 20,831.60 万元计入资本公积。

本公司之母公司江西省出版集团在《鑫新股份重大资产重组报告书》中,对新华印刷集团退城进郊的土地置换已作出承诺:“若上述土地被政府收回且支付补偿款之后,新华印刷集团实际收到的补偿款低于其作价 23,531.60 万元的,差额部分全部由出版集团以现金方式补足。”

2011 年 4 月,江西省出版集团公司补充承诺若上述土地出让款项在截止 2012 年 12 月 31 日前仍未能及时或足额回收,江西省出版集团公司将以现金全额支付或补足给本公司。2012 年 12 月 26 日,江西省出版集团公司再次做出补充承诺:截止 2013 年 12 月 31 日前,若上述土地补偿款仍未能收到或实际收到的补偿款低于该土地作价的,出版集团将以现金全额垫付或将差额补足给中文传媒,并承担 2012 年 12 月 31 日至补偿款到帐期间 23,531.60 万元的银行同期定期存款利息。



## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

2013年1月23日,由南昌市地产交易中心在《南昌晚报》刊登《南昌市国有建设用地使用权网上出让拍卖公告》,并于2月22日上午10时在“江西省国土资源交易网”进行公开拍卖。根据“江西省国土资源交易网”显示,该地块最终以1,912万元/亩成交,交易总价为91,714.816万元。

2013年12月27日,根据南昌市人民政府办公厅抄告单(洪府厅抄字[2013]782号),江西新华印刷集团有限公司收到该土地收储首笔补偿款23,500.00万元。2013年12月30日,江西新华印刷集团有限公司收到江西省出版集团公司根据2012年12月26日出具的《关于“被收储土地补偿款”补充承诺》垫付的余款31.60万元,以及2012年12月31日至补偿款到帐期间23,531.60万元的银行同期定期存款利息764.777万元。

综上,江西新华印刷集团有限公司已收到土地收储补偿款合计23,531.60万元,以及江西省出版集团公司延期履行承诺而支付的银行同期定期存款利息764.777万元。

### 2. 拟向银行申请综合授信额度及对子公司进行担保

2014年1月27日,本公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会对2014年度公司及所属子公司向银行申请综合授信额度及为综合授信额度内贷款提供担保进行授权的议案》,同意2014年度公司及所属子公司向银行申请不超过40亿元的银行综合授信额度,以及为本公司所属子公司的银行综合授信提供总额不超过31.5亿元的连带责任担保,并授权经营管理层根据公司实际经营情况在上述范围内办理银行综合授信额度申请及对外担保等事宜。

### 3. 为全资子公司江西新媒体出版有限公司提供股权质押担保

根据江西省战略性新兴产业投资引导资金管理委员会办公室印发的《关于下达2012-2013年度省战略性新兴产业投资引导资金重大项目计划(第二批)的通知》(赣新兴产业办字[2013]14号),本公司之全资子公司江西新媒体出版有限公司建设的“移动互联数字出版公共服务云平台”项目(洪发改行备字[2012]201号)资金申请已获得批复,该引导资金管理机构江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司全资子公司江西省国资创业投资管理有限公司给予江西新媒体出版有限公司人民币700万元(以下简称项目扶持资金),无偿使用3年,期满归还。

2014年1月27日,本公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司江西新媒体出版有限公司提供股权质押担保取得项目扶持资金的议案》,同意公司将持有的江西新媒体出版有限公司不超过25%的股权质押给江西省国资创业投资管理有限公司,在上述项目扶持资金使用期满归还后解除该股权质押,并授权公司经营管理

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

理层、江西新媒体出版有限公司与江西国资创业投资管理有限公司签订《股权质押合同》等相关文件及办理有关事宜。

本公司已于2014年1月27日在江西省工商行政管理局完成办理股权出质登记手续,质权自登记之日起设立。质权登记编号:(赣)内股质登记设字[2014]第00008号,出质股权数额:1032万元/万股。

#### 4. 拟进行的重大投资

##### (1) 江西新华发行集团有限公司对新华联合发行有限公司投资

2013年8月13日,本公司召开的第五届董事会第八次临时会议审议通过了《关于全资子公司江西新华发行集团有限公司投资重组新华联合发行有限公司的议案》,同意新华发行集团有限公司(以下简称“新华发行集团”)与中国出版传媒股份有限公司(简称“中国出版传媒”)、中国科技出版传媒股份有限公司(简称“科技传媒”)、江苏凤凰出版传媒股份有限公司(简称“凤凰传媒”)四方以新华联合发行有限公司(简称“新华联合”)的净资产评估结果(评估基准日为2013年5月31日)为基础增资扩股,其中中国出版传媒以资产出资,不足部分以货币补足;其他各方均以货币出资,即合计认缴出资59,283.22万元,其中新华发行集团认缴出资20749.13万元。增资扩股后中国出版传媒持股37%,新华发行集团持股35%,科技传媒持股18%,凤凰传媒持股10%。

出资人科技传媒提出综合考虑公司发展规划、资金安排等原因,决定退出该项目。经其他三方出资人协商,同意将科技传媒拟持有的18%股权转让由凤凰传媒持有。

新华发行集团于2013年12月18日与中国出版传媒股份有限公司、江苏凤凰出版传媒股份有限公司正式签署《股东出资协议》。新华发行集团认购新增注册资本14,000.00万元,持有新华联合35%的股权,总出资额人民币20,749.13万元。

2014年1月2日,新华发行集团已支付投资款165,993,000.00元。

#### 5. 江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店法人注销情况

根据《江西省出版集团公司全面规范转企改制中资产业务重组方案》,江西新华发行集团有限公司原所属各市区县新华书店需注销法人资格。截止本报告出具日,办理完成注销的单位有66家,其余30家书店的法人资格的注销手续尚在办理中。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	859,637.00	0.18	687,709.60	80.00	859,637.00	0.95	429,818.50	50.00
关联方组合	489,947,999.67	99.77			88,351,252.18	97.90		
无风险组合	240,686.25	0.05			1,034,626.45	1.15		
<b>组合小计</b>	<b>491,048,322.92</b>	<b>100.00</b>	<b>687,709.60</b>	<b>0.14</b>	<b>90,245,515.63</b>	<b>100.00</b>	<b>429,818.50</b>	<b>0.48</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>491,048,322.92</b>	<b>—</b>	<b>687,709.60</b>	<b>—</b>	<b>90,245,515.63</b>	<b>—</b>	<b>429,818.50</b>	<b>—</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3-4年				859,637.00	100.00	429,818.50
4-5年	859,637.00	100.00	687,709.60			
5年以上						
<b>合计</b>	<b>859,637.00</b>	<b>—</b>	<b>687,709.60</b>	<b>859,637.00</b>	<b>—</b>	<b>429,818.50</b>

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	330,854,369.88	1年以内 2-3年	67.38	往来款
江西新华印刷集团有限公司	本公司之子公司	100,000,000.00	1年以内	20.36	往来款
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	54,326,133.30	1-2年 3-4年	11.06	往来款
江西省报刊传媒有限责任公司	本公司之子公司	3,592,569.69	1年以内	0.73	往来款
北京白鹿苑文化传播有限公司	本公司之子公司	993,067.00	4-5年 5年以上	0.20	往来款
<b>合计</b>		<b>489,766,139.87</b>	-	<b>99.73</b>	-

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	330,854,369.88	67.38
江西新华印刷集团有限公司	本公司之子公司	100,000,000.00	20.36
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	54,326,133.30	11.06
江西省报刊传媒有限责任公司	本公司之子公司	3,592,569.69	0.73
北京白鹿苑文化传播有限公司	本公司之子公司	993,067.00	0.20
江西奇达网络科技有限公司	本公司之子公司	177,682.00	0.04
中文传媒资产经营有限公司	本公司之子公司	4,177.80	0.00
<b>合计</b>		<b>489,947,999.67</b>	<b>99.77</b>

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	5,672,651,744.61	4,128,311,567.45
按权益法核算长期股权投资	62,602,316.45	58,368,060.44
<b>长期股权投资合计</b>	<b>5,735,254,061.06</b>	<b>4,186,679,627.89</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>5,735,254,061.06</b>	<b>4,186,679,627.89</b>

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
江西教材经营有限公司	100.00	100.00	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
江西教育出版社有限责任公司	100.00	100.00	287,436,069.34	287,436,069.34			287,436,069.34	3,489,991.73
江西科学技术出版社有限责任公司	100.00	100.00	88,144,275.65	88,144,275.65			88,144,275.65	786,586.66
二十一世纪出版社有限责任公司	100.00	100.00	202,809,561.32	202,809,561.32			202,809,561.32	3,719,208.90
百花洲文艺出版社有限责任公司	100.00	100.00	29,770,449.66	29,770,449.66			29,770,449.66	682,138.63
红星电子音像出版社有限责任公司	100.00	100.00	35,414,964.86	35,414,964.86			35,414,964.86	1,455,851.25
江西美术出版社有限责任公司	100.00	100.00	142,794,920.69	142,794,920.69			142,794,920.69	1,628,507.49
江西人民出版社有限责任公司	100.00	100.00	58,151,667.86	58,151,667.86			58,151,667.86	2,171,137.28
江西奇达网络科技有限公司	100.00	100.00	8,534,022.84	8,534,022.84		8,534,022.84		546,340.08
中国和平出版社有限责任公司	70.00	70.00	30,100,000.00	30,100,000.00			30,100,000.00	
江西新华发行集团有限公司	100.00	100.00	3,138,134,184.85	2,286,580,984.85	851,553,200.00		3,138,134,184.85	66,412,488.84
江西新华印刷集团有限公司	100.00	100.00	536,706,822.74	230,485,822.74	306,221,000.00		536,706,822.74	2,113,136.16
江西蓝海国际贸易有限公司	100.00	100.00	171,284,635.00	141,284,635.00	30,000,000.00		171,284,635.00	60,238,484.46
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	100.00	100.00	539,317,200.72	289,317,200.72	250,000,000.00		539,317,200.72	
北京东方全景文化传媒有限公司	100.00	100.00	32,958,088.78	32,958,088.78			32,958,088.78	
江西省报刊传媒有限责任公司	100.00	100.00	47,769,223.12	47,769,223.12			47,769,223.12	
江西晨报经营有限责任公司	100.00	100.00	205,100,000.00	105,000,000.00	100,100,000.00		205,100,000.00	
江西中文传媒艺术品有限公司	100.00	100.00	39,759,730.02	39,759,730.02			39,759,730.02	418,676.26
中文传媒资产经营有限公司	100.00	100.00	7,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00		7,000,000.00	
江西中文传媒教辅经营有限公司	60.00	60.00	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	7,217,666.18

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
江西新媒体出版有限公司	100.00	100.00	43,000,000.00	43,000,000.00			43,000,000.00	
江西中文传媒手机台有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	
<b>小计</b>			<b>5,681,185,767.45</b>	<b>4,128,311,557.45</b>	<b>1,552,874,200.00</b>	<b>8,534,022.84</b>	<b>5,672,651,744.61</b>	<b>150,830,168.92</b>
权益法核算								
江西高校出版社有限责任公司	49.00	49.00	55,000,000.00	58,368,060.44	4,234,256.01		62,602,316.45	
<b>小计</b>			<b>55,000,000.00</b>	<b>58,368,060.44</b>	<b>4,234,256.01</b>		<b>62,602,316.45</b>	
<b>合计</b>			<b>5,736,185,767.45</b>	<b>4,186,679,617.89</b>	<b>1,557,108,456.01</b>	<b>8,534,022.84</b>	<b>5,735,254,061.06</b>	<b>150,830,168.92</b>

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
江西高校出版社有限责任公司	49.00	49.00	163,186,805.27	55,731,670.09	107,455,135.18	162,697,796.11	8,641,338.80
<b>合计</b>			<b>163,186,805.27</b>	<b>55,731,670.09</b>	<b>107,455,135.18</b>	<b>162,697,796.11</b>	<b>8,641,338.80</b>

3. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	150,830,168.92	572,832,259.91
权益法核算的长期股权投资收益	4,234,256.01	3,368,060.44
<b>合计</b>	<b>155,064,424.93</b>	<b>576,200,320.35</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>150,830,168.92</b>	<b>572,832,259.91</b>
江西教材经营有限公司		88,548,500.90
江西教育出版社有限责任公司	3,439,991.73	30,251,183.20
江西科学技术出版社有限责任公司	786,586.66	5,185,880.72
二十一世纪出版社有限责任公司	3,719,203.90	29,573,319.17
百花洲文艺出版社有限责任公司	682,138.63	3,867,474.91
江西美术出版社有限责任公司	1,455,851.25	10,919,833.25

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
红星电子音像出版社有限责任公司	1,628,507.49	9,591,697.12
江西人民出版社有限责任公司	2,171,137.28	10,534,090.91
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,217,656.18	4,500,000.00
江西新华发行集团有限公司	66,412,458.84	237,891,372.86
江西新华印刷集团有限公司	2,113,136.16	
江西蓝海国际贸易有限公司	60,238,484.46	42,377,625.60
江西出版集团蓝海国际投资有限公司		99,591,281.27
江西奇达网络科技有限公司	546,340.08	
江西中文传媒艺术品有限公司	418,676.26	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	4,234,256.01	3,368,060.44
江西高校出版社有限责任公司	4,234,256.01	3,368,060.44

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	50,536,216.97	482,259,940.74
加: 资产减值准备	257,891.10	210,272.10
固定资产折旧	2,177,211.51	2,438,131.44
无形资产摊销	1,596,422.00	1,585,462.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	38,823,917.82	41,085,534.25
投资损失(收益以“-”填列)	-155,064,424.93	-576,200,320.35
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-400,099,907.29	-7,352,494.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-675,096.20	43,960,655.15
其他		

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-462,447,769.02	-12,012,819.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	67,709,388.99	119,104,958.91
减：现金的期初余额	119,104,958.91	384,446,151.64
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	-51,395,569.92	-265,341,192.73

### 十三、 财务报告批准

本财务报告于2014年3月26日由本公司董事会批准报出。



中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本集团2013年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-10,348,313.90	-97,487,862.06	
计入当期损益的政府补助	60,565,971.31	167,849,087.81	
委托他人投资或管理资产的损益	1,919,949.95	4,741,397.94	
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	93,812.50	-24,037,572.48	
对外委托贷款取得的损益	160,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,853,497.57	-33,770,585.80	
<b>小计</b>	<b>3,537,922.29</b>	<b>17,294,465.41</b>	
所得税影响额	394,119.68	-4,882.70	
少数股东权益影响额(税后)	1,095,965.81	1,054,818.83	
<b>合计</b>	<b>2,047,836.80</b>	<b>16,244,529.28</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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,本集团2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	12.33	1.0021	1.0021
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	12.29	0.9989	0.9989

## 中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	4,168,309,912.02	1,822,879,127.17	128.67	1
交易性金融资产	50,093,812.50		100.00	2
预付款项	2,624,807,321.47	1,794,060,469.78	46.31	3
其他应收款	187,148,636.09	453,582,607.44	-58.74	4
长期股权投资	294,627,905.62	134,314,406.43	119.36	5
商誉	103,120,784.18		100.00	6
短期借款	226,128,526.22	100,000,000.00	126.13	7
预收款项	1,078,510,572.49	648,968,091.59	66.19	8
应交税费	62,962,996.00	23,291,182.84	170.33	9
其他流动负债	436,505,934.51		100.00	10
长期应付款	54,232,814.84		100.00	11

注 1: 主要是因 2013 年非公开发行募集资金及发行短期融券所致, 详见本附注一所述。

注 2: 主要是本年并购的子公司立华彩印持有的基金投资, 详见本附注六、2 所述。

注 3: 主要是本年江西蓝海国际贸易有限公司转口贸易规模增加及江西新华发行集团有限公司预付因拆迁回购房屋保证金所致, 详见本附注六、5 所述。

注 4: 主要是子公司江西新华印刷集团有限公司本年收到以前年度挂账的退城近郊土地补偿款 2.35 亿元, 详见本附注十一、1 所述。

注 5: 主要是本年蓝海(香港)国际贸易有限公司新增对窝窝生活商城投资、江西出版集团蓝海国际投资有限公司新增对上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)、以及因合并立华彩印、百分在线转入持有的对联营及合营企业的投资。

注 6: 主要是本年并购艺融民生、百分在线、手机台、立华彩印产生的商誉, 详见本附注五(三)及六.15 所述。

注 7: 主要是本年新增借款及本年并购的子公司立华彩印的短期借款转入所致, 详见本附注六、20 所述。

中文天地出版传媒股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注 8: 主要是本年江西蓝海国际贸易有限公司转口贸易规模增加所致。

注 9: 主要是本年新并购的子公司应交税费增加所致。

注 10: 其他流动负债年末余额主要为本年新发行的短期融资券, 详见本附注六、29 所述。

注 11: 长期应付款系本年并购子公司立华彩印融资租赁固定资产形成。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
投资收益	16,812,393.08	-13,250,965.61	-226.88	1
营业外收入	104,814,661.19	208,067,202.69	-49.62	2
营业外支出	65,371,802.68	136,280,055.97	-52.03	3
所得税费用	35,264,378.74	2,510,065.65	1,304.92	4

注 1: 主要是本年东方全景文化传媒有限公司影视剧分成收益增加以及上年有大额处置可供出售金融资产损失。

注 2: 主要是上年江西新华发行集团有限公司收到拆迁补偿款, 参见本附注六、32 所述。

注 3: 主要是上年江西新华发行集团有限公司拆迁损失转入所致, 参见本附注六、32 所述。

注 4: 主要是本年新并购的子公司不免企业所得税所致。



中文天地出版传媒股份有限公司

二〇一四年三月二十六日





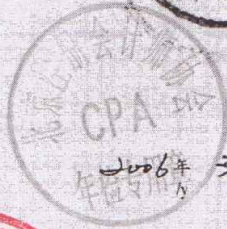
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号：  
No. of Certificate  
100000931251

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
1994年1月1日





姓名	晁小燕
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1973-6-30
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit	
身份证号码	30224730630822
Identity card No.	

# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 /d



# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y

月 /m

日 /d



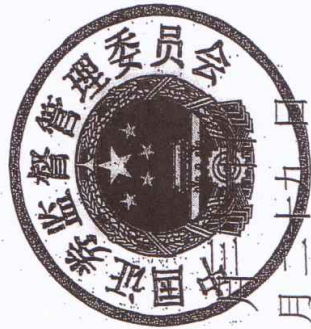
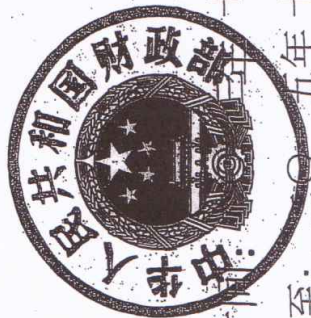
证书序号: 000127

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号： 16      发证时间： 二〇一五年十月二十九日

证书有效期至：



证书序号: NO. 019518

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书



名称: 北京中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勳

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3242.5万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07

名称 信永中和会计师事务所  
(特殊普通合伙) 注册号 110101014692882  
(3-1)



主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；办理  
企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；法律、法规规定的其他业务。  
代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、培训；法律、法规规定的其他业务。



2013 年 10 月 12 日

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：赵东亮  
中文天地出版传媒股份有限公司  
2014 年 3 月 26 日