

中文天地出版传媒股份有限公司

600373

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人傅伟中及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	财务报告（未经审计）.....	43
第十节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
中文传媒/本公司/公司/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
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	2014 年上半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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 淦	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	zwcm@600373.com.cn	zwcm@600373.com.cn

三、 基本情况变更简介

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	http:// www.600373.com.cn
电子信箱	zwcm@600373.com.cn
报告期内变更情况查询索引	公司启用新的网站地址及投资者电子邮箱，详见 2014 年 6 月 25 日的《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,145,725,363.41	4,449,088,948.59	38.13
归属于上市公司股东的净利润	408,358,262.17	309,790,747.43	31.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	387,169,947.45	283,719,458.37	36.46
经营活动产生的现金流量净额	166,730,666.86	25,461,779.07	554.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,011,624,255.86	5,735,008,384.29	4.82
总资产	12,293,438,959.16	11,940,984,042.51	2.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.34	0.51	-33.33
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.51	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.33	0.46	-28.26
加权平均净资产收益率（%）	6.88	6.61	增加 0.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.52	6.05	增加 0.47 个百分点

注：本报告期每股收益按转增后股本计算。

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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	292,002.88	
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	15,400,000.00	

量持续享受的政府补助除外		
委托他人投资或管理资产的损益	1,022,222.23	
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	207,887.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,266,202.56	
合计	21,188,314.72	

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

报告期内，公司认真贯彻“创新发展、优质发展、加快发展”的总体发展战略，坚持“文化与科技、文化与金融、文化与市场”融合的发展要求，不断提升传统业务的核心竞争力，注重用互联网思维聚合内部资源，深挖经营潜力，强化机制创新，优化商业模式，形成价值链。注入互联网基因，拓展国际化市场，引导经营管理团队由产品思维转向产业思维，由产业思维转向互联网平台思维，做强经营平台，做优经营质地，做强盈利能力，不断提升传统业务核心竞争力，推动公司由内容提供商向“全方位、全媒体、全产业链文化产品及文化服务运营商”战略目标的转型。大力实施“内外兼修、双轮驱动”的发展具体举措，对内夯实经营基础，对外加快在互联网领域推进并购重组，整体推进动产品形态和产业结构的转型升级和新兴媒体的融合发展。传统主业稳中有升，新业态持续发力，平台优势正在形成。主要经营数据呈现稳健增长的态势。

1.经济指标完成情况

报告期内，公司累计实现营业收入 614,572.54 万元，比上年同期增长 38.13%；营业利润 41,375.33 万元，比上年同期增长 49.89%；实现归属于母公司股东的净利润 40,835.83 万元，比上年同期增长 31.82%；每股收益 0.34 元。

公司收入上升的原因主要系本期销售增加及合并范围子公司增加所致。利润较上年同期增长的原因主要系公司主营业务模式重构、边界拓展，做大总量，降本增效带来持续增长，特别是艺术品和新媒体经营板块转型升级所带来的新业态快速增长所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 16,673.07 万元，比上年同期 554.83%，主要系本期加强对现金流管理所致。

截止到 2014 年 6 月 30 日，公司总资产 1,229,343.90 万元，归属于母公司股东权益 601,162.43 万元。本期加权平均净资产收益率 6.88%，扣非后加权平均净资产收益率 6.52 %。

2.各业务板块主要经营情况

(1) 出版板块：构筑平台，优化质量

2014 年上半年，共出版出版物 4261 种；其中新书 1821 种，同比增长 3.17%；重印再版书 2440 种，同比增长 19.96%。

江西人民出版社：继续夯实在重大出版工程和市场教辅图书领域的优势地位，积极介入全国图书馆馆配采购，新增“图书和电子音像制品代理发行”业务线，大力开发大中专教材市场，重大出版工程项目推进成效显著，《天宝往事》、《中国共产党怎样解决作风建设问题》两书被省委宣传部推荐参评中宣部第十五届“五个一工程”奖；“走出去”工作亮点频现，《世界历史》（第 27 卷）图书获得“经典中国国际出版工程”资助；20 余种图书与台湾地区、土耳其、韩国等国家地区达成版权输出合作协议或合作意向。

江西教育出版社：持续推进“深耕文教主体，重开经典之门”理念，大力优化产业结构，新增大中专和职业教育教材、“王后雄”系列市场品牌教辅，以及文化艺术交流、教育咨询培训和出国留学中介和在线教育“微课程”业务线，推动公司由教育内容提供商向教育服务运营商转型。出版社总体经济规模居全国出版社第 55 位。《汉字字形演变大字典》、《国学史稿》、《可爱的中国-方志敏狱中手稿》、《天工开物全新译注》、《纵横中国梦》、《我和老伴甘祖昌》等重点图书进展顺利；严格把控品牌教辅、精心打造市场教辅。自主开发的《王后雄系列教辅》、《芝麻开花·名校 1+1 高考押题卷》、《熊猫作文》逐步形成品牌效应；一般图书《了如指掌》系列、《大师的国学课》系列、《西学正典》系列图书得到了市场认可，“学生工具书”系列品种不断增加；《疯狂英语》的市场占有率、品牌影响力在同类期刊中继续保持了中国英语期刊领跑者地位。

江西科技出版社：大力加强市场图书开发力度，持续夯实期刊品牌影响力，延伸产业链条，构筑产业平台。《生态文明建设大辞典》项目被确定为 2014 年国家出版基金资助项目，《中华印刷典故》获得第四届“文汇·彭心潮优秀图书出版基金”，《农村百事通》创新农村商业期刊定制业务，百事通出版产业基地强化生态文化创意基地。

二十一世纪出版社：继续夯实“中国青少年出版的领军品牌”行业地位，提前布局产业结构，加速推进转型升级，实行“全网战略”，做实市场地位。“二十一世纪中国儿童阅读推广云平台”进展顺利，切入幼儿教育新增幼儿园业务线，以“天猫二十一世纪专营店”为中心，聚合民营经销商和电商资源，确保少儿读物网络销售第一的地位。《不一样的卡梅拉·我爱平底锅》入选中宣部“2013 中国好书”，《宝塔送你 100 条赠言》入选 2014 年全国首期大众好书榜。《不老泉》、《心跳历险记》入选国家新闻出版广电总局 2014 年向全国青少年推荐百种优秀图书。《小星星》被国家新闻出版广电总局列入向全国少年儿童推荐的 2014 年度优秀少儿报刊名单。《瓷上中国》和《彩乌鸦中文原创系列新作辑》被省委宣传部推荐参评中宣部第十五届“五个一工程”奖。出版社总体经济规模居全国第 51 位、地方同类出版社第 1 位。

百花洲文艺出版社：致力打造精品图书，培育图书品牌，加强对外合作，稳步发展畅销书市场。继《致我们终将逝去的青春》热销之后，《纸牌屋》再度引起强烈市场反响，蝉联文艺类图书全国畅销书榜，极大地提升了出版社的知名度和影响力。

江西美术出版社：站稳全国专业出版第一梯队的位置。以财务管理带动业务管理，以预算管理强化经营管理，整体整合构建互联网营销推广平台。2013 年出版社总体经济规模居全国同类出版社第 3 名。中小学美术教材修订项目全部通过国家教育部审定，《写字作业本》等品牌教材教辅市场表现良好。“十二五”国家重点出版项目《石渠宝笈》（彩图版）9 卷本编辑与修订工作基本完成。《黄庭坚书法全集》荣获第二届华文出版物艺术设计大赛铜奖；《本乎斯文》、《赣水童谣》获优秀奖；《豫章雅集》、《近现代中国画赏鉴与收藏》获提名奖；《小猕猴智力画刊》被国家新闻出版广电总局列入向全国少年儿童推荐的 2014 年度优秀少儿报刊。

红星电子音像出版社：在传统出版和数字出版领域均有所作为，录音教材发行跻身全国电子音像社前三甲，荣获 2012-2013 年度人教版录音教材发行工作突出贡献奖；《红色故事汇》入选国家新闻出版广电总局培育和践行社会主义核心价值观主题出版重点选题；《毛泽东诗词经典

欣赏--纪念毛泽东同志诞辰 120 周年》荣获第四届江西省优秀社会科学普及读物奖。以 IPTV 项目和《课程导报》数字课堂“微系列”项目为两大抓手，积极开拓新媒体业务。

(2) 教材教辅板块：积极开拓市场，业绩稳中有升

教材公司：一是加强与各出版社的合作，拓展教材教辅代理品种；二是利用教育资源，加大“人教数字校园”的推广力度以及开拓数字教材、教辅的新业务；三是积极应对教育部对教材选用的新政策，加强与各地市教育部门及发行单位的沟通协调，确保租型教材市场占有率保持稳中有升的态势。

教辅公司：积极调整教辅发行工作，在稳步推进省内教辅征订工作的同时，强化终端营销，积极走向省外，开拓市场，呈现较快增长的态势。

(3) 印刷板块：强化质量成本管理，大力拓展社会业务

新华印刷集团：综合实力在全国出版物印制企业中排第三。通过加强监管，不断提升质量，2014 年荣获国家新闻出版广电总局颁发的“3.15”质检活动先进单位；强化资源整合，注重开源节流，降低成本，向管理要效益；大力拓展社会业务，开拓新的经济增长点。

(4) 发行物流板块：渠道变革，业态创新

新华发行集团：在全国发行集团中经济效益排第二、总体经济规模综合排名第五。强化目标引领，推进机制创新，划小核算单位，深挖经营潜力，打通经营边界，重构商业模式，取得了较好效果。一是传统主业的经营稳健有力，春季教材教辅征订发行稳中有升，一般图书销售同比增长 15%。二是经营结构进一步趋向合理，一般图书销售和面向市场的多元化业务的收入占比超过 50%。三是转型升级战略进一步落实，“新华晨光文具生活馆”全省已发展 25 家；“小型自助式高清数字院线”和“新华壹品”校园超市布局全省陆续开业运营；新华书店 O2O 项目启动，打造线上线下融合互动垂直运营的新商业模式；与中国移动、IBM 合作，建设“智慧教育云平台”。四是管理升级深入展开，ERP 信息系统正式上线运行，同时进一步完善内控体系，精细化、规范化管理水平提高。

蓝海物流公司：大力实施“生产精细化、业务价值化、管理信息化、项目流程化”四化管理，按照“企业管理质量升级、企业业务转型升级、企业项目保障升级”三大工作目标，加快现代出版物流港各分拨中心建设，加强在提升管理质量、转型业务结构等方面的工作部署，注重与优质客户的合作，提高业务质量和效益，加快向集采购、运输、仓储、报关、报检、出口、退税、分销等一体的综合物流服务商转型，并在电子商务物流服务商、生产物流服务商方面进行了有益的探索。

(5) 贸易板块：控规模，优结构，提质量，防风险

蓝海国贸公司：把防控风险摆在经营工作的首位，严格按照内控管理的要求，做到流程严谨、操作规范。同时适度控制经营规模，优化业务结构。对现有的业务进行认真的梳理及分析，对优质客户、优质业务，下大力气维护和发展；对部分利润率较低的业务进行相应的调整，尽可能按照要求修正业务模式、提高销售利润率；对不适应公司发展要求的业务逐渐缩减规模，甚至中止业务，将腾出的资金等资源流向更有发展、前景利润率更高的业务和客户上去，使业务结构更科学、更合理、更有利于公司长远发展。

(6) 报刊板块：积极推进数字化转型，努力开展多元化经营

江西晨报：坚持内容产品化、传播渠道化、读者用户化、用户社群化、经营平台化，内容创新与坚守导向相结合，新闻质量不断提升。国内首创“便民阅读”后，又结合产业经济开创组合营销模式。新媒体平台不断融合完善，广告业务逐步向“北上广”拓展，非报经济项目陆续启动。在报业发展的严峻形势下，兼顾报纸广告与非报经济，业绩逆势增长。

报刊传媒公司：立足报纸期刊，稳步推进报刊数字化发展，树立互联网销售思维，逐步建立报刊“网络营销机制”。挖掘现有资源，开展多元化经营。嫁接新业态，抢占发展的制高点。

(7) 新媒体、新业态板块：构筑平台型企业，转型跨界成效显著

新媒体出版公司：由销售型企业向平台型企业快速转型，数字出版主业扎实推进，整合与移动运营商接入平台，数字阅读业务稳步增长，手机动漫业务通过战略布局和构筑平台，代理海外人气动漫呈现较快增长，并成为新的利润增长点；重大项目落地开花，移动互联数字出版公共服务云平台被评为江西省战略性新兴产业重大项目，获得省内资金扶持；投资并购初显成效，两年内连续并购北京、福建两家互联网公司，进一步完善平台构建渠道，完善产业链。

艺术品公司：利用省内第一品牌的优势，建立集雅斋官方微信和微博公众平台，吸引更多目标客户，全力开拓市场空间，科学调整艺术品存销比，业务呈现快速增长的态势。

东方全景公司：加强内控体系建设，推动规范经营；加快从影视财务投资者向完整的影视运作平台转型，在独立策划、制作、发行传统电视剧的同时，积极向新媒体播出平台方面寻求突破。

蓝海国投公司：积极为主业服务，加强资金有效归集调度，防范资金风险，确保资金安全。把握资本市场投资趋势，抢抓机遇，积极拓宽投资渠道，优化资本结构；降低筹资成本，实现产业转型。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	6,145,725,363.41	4,449,088,948.59	38.13
营业成本	5,102,960,513.05	3,674,546,608.69	38.87
销售费用	141,546,375.01	104,078,875.15	36.00
管理费用	365,036,429.82	316,122,810.30	15.47
财务费用	16,500,343.32	12,009,406.28	37.40
经营活动产生的现金流量净额	166,730,666.86	25,461,779.07	554.83
投资活动产生的现金流量净额	-357,771,639.04	-318,114,463.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-270,545,095.23	1,070,397,328.65	-125.28

营业收入变动原因说明：主要系本期销售增加及合并范围子公司增加所致

营业成本变动原因说明：系与收入同步增长

销售费用变动原因说明：主要系与去年同期相比纳入合并范围子公司增加,以及销售增长带来费用相应增长所致

管理费用变动原因说明：主要系与去年同期相比纳入合并范围子公司增加所致

财务费用变动原因说明：主要系与去年同期相比纳入合并范围子公司增加以及短融利息增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期加强对现金流管理所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期与上年同期支付的投资金额基本持平

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期完成定向增发所致

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1.公司于 2011 年 8 月 24 日发行了人民币 5 亿元的 2011 年度第一期中期票据，起息日 2011 年 8 月 26 日，到期兑付日 2014 年 8 月 26 日，票面利率 6.40%。主承销商为中信银行股份有限公司。公司已按期足额偿付本息。

2.公司于 2011 年 12 月 27 日发行了人民币 1 亿元的 2011 年度第一期短期融资券，起息日 2011 年 12 月 29 日，到期兑付日 2012 年 12 月 29 日，票面利率 6.87%。主承销商为招商银行股份有限公司。公司已按期足额偿付短期融资券本息。

3.经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）文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 91,466,935 股，每股发行价格为人民币 14.19 元，募集资金总额为人民币 1,297,915,807.65 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 1,257,874,193.84 元。2013 年 3 月 14 日，上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所验证，并出具了 XYZH/2012A1027-2 号《验资报告》。2013 年 3 月 18 日，公司非公开发行股票实施完毕。

4.公司于 2013 年 10 月 29 日发行了 4 亿元的短期融资券，起息日 2013 年 10 月 31 日，到期兑付日 2014 年 10 月 31 日，票面利率 5.95%。主承销商为招商银行股份有限公司。公司已按期足额偿付短期融资券利息。

(2) 经营计划进展说明

公司 2013 年度报告中披露了 2014 年的经营计划，即“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。”

注：本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

报告期内，公司继续保持快速稳步增长发展态势，为完成年度经营目标打下了良好的基础。2014 年上半年公司已实现营业收入 61.46 亿元，营业成本 51.03 亿元。

(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	967,470,061.58	732,789,848.04	24.26	7.90	9.94	减少 1.41 个百分点
发行业务	1,392,378,926.86	907,866,096.99	34.80	16.79	14.00	增加 1.60 个百分点
印刷包装 业务	340,216,353.76	278,591,152.19	18.11	193.16	171.31	增加 6.59 个百分点
物资贸易 业务	3,657,974,839.69	3,564,861,429.24	2.55	60.76	61.43	减少 0.40 个百分点
物流	378,265,556.29	342,606,519.27	9.43	-14.69	-16.51	增加 1.98 个百分点
新业态	150,998,502.54	47,189,330.92	68.75	462.59	129.49	增加 45.36 个 百分点
其他业务	24,731,384.99	21,854,108.12	11.63	10.61	-15.96	增加 27.94 个 百分点
内部销售 抵销	-883,231,944.91	-879,560,916.79				
合计	6,028,803,680.80	5,016,197,567.98	16.80	44.85	46.43	减少 0.90 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	666,756,843.53	457,584,157.78	31.37	101.29	79.52	增加 8.32 个百分点
教材教辅	1,542,276,449.16	1,066,722,720.36	30.83	-5.98	-4.55	减少 1.04 个百分点

音像及数码产品	150,815,695.75	116,349,066.89	22.85	28.66	28.68	减少 0.01 个百分点
印刷包装	340,216,353.76	278,591,152.19	18.11	193.16	171.31	增加 6.59 个百分点
物流	378,265,556.29	342,606,519.27	9.43	-14.69	-16.51	增加 1.98 个百分点
物资贸易	3,657,974,839.69	3,564,861,429.24	2.55	60.76	61.43	减少 0.40 个百分点
新业态	150,998,502.54	47,189,330.92	68.75	462.59	129.49	增加 45.36 个百分点
其他	24,731,384.99	21,854,108.12	11.63	10.61	-15.96	增加 27.94 个百分点
内部销售抵销	-883,231,944.91	-879,560,916.79				
合计	6,028,803,680.80	5,016,197,567.98	16.80	44.85	46.43	减少 0.90 个百分点

(三) 核心竞争力分析

1.公司作为中国文化产业领军品牌和江西文化产业的领跑者和整合者，具备强大的渠道优势、资源优势、转型优势、人才优势，具有全产业链、全介质的经营优势。公司在文化综合体建设、现代科技物流、全省出版物发行渠道的掌控、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、青少年图书出版等方面，在全国具有领先优势。

2.公司主业突出，品牌凸显。公司在“第三届中国出版政府奖”评选中荣获 6 项大奖，获奖总数位居全国地方出版集团前列。根据《2013 年中国新闻出版产业分析报告》，在全国纳入评判范围的 552 家图书出版单位中，二十一世纪出版社位列第 51 位，在全国地方少儿类图书出版单位中位居第一，已成为“中国青少年出版的领跑者”，正按照集团化的模式打造成国际化、资本化、平台化的出版品牌；江西教育出版社位列第 55 位；江西美术出版社在全国美术类出版单位中位居第三。

3.公司布局长远，转型升级有力。通过资源叠加和价值重构积极开拓新项目，布局基于全省校园的新华壹品校园超市，基于中型城市的小型自助式高清数字院线，基于全省的幼儿连锁教育机构，基于全省新华书店的 OTO 数字体验平台，基于江西、辐射中部的现代出版物流港等项目的建设，有效推动发行物流等传统产业的转型升级。积极进军新媒体新业态领域，加快数字出版的运营和销售渠道的布局，新兴业态呈现快速增长态势。加大并购重组力度，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，全面注入互联网基因，加快推进与新兴媒体和互联网的融合发展，跨入互联网国际化平台业务领域，推动公司向“内容为主、平台为王”的大型出版传媒集团和互联网经营平台转型。

4.公司注重中高级管理团队及专业技术人才队伍建设，大力实施人才兴企战略，全面建立健全人才的引进、培育和保障机制。公司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，重视培育人才队伍的互联网思维和创新能力，在市场竞争中具有较强的优势。

(四) 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
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
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	49.00	49.00	55,000,000.00	62,602,316.45		1,209,870.56	61,392,445.89
江西教育印务实业有限公司	50.00	50.00	15,466,655.74	21,903,836.27	195,757.73		22,099,594.00
湖北特别书局	35.00	35.00	1,050,000.00	1,626,603.03		149,899.74	1,476,703.29

有限公司							
上海千陌网络科技有限公司	35.00	35.00	10,000,000.00	7,158,071.83			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	1,437,201.45		273,802.87	1,163,398.58
立华新进印刷 包装(遂宁)有 限公司	50.00	50.00	100,072,200.00	82,469,176.16		3,613,283.18	78,855,892.98
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		1,648,905.79	47,505,452.47
浙江在线文化 创意有限公司	40.00	40.00	400,000.00	378,549.04			378,549.04
合计			304,886,648.87	296,627,905.62	195,757.73	6,895,762.14	289,927,901.21

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
海南金基隆实业有	10,000,000.00	2年	12	经营	石根容	否	否	否	否	公司自有资金

限公司										
海南金磊置业有限公司	20,000,000.00	2 年	14	经营	石根容	否	否	否	否	公司自有资金

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%。

本公司之子公司江西省报刊传媒有限责任公司委托海口市农村信用合作联社向海南金磊置业有限公司提供 2,000.00 万元的委托贷款，贷款期限为 2014 年 1 月 22 日至 2016 年 1 月 21 日，委托贷款合同编号为 2014 委借 311 号，年利率为 14%。

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	本报告期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	46,042,038.25	387,185,300.30	889,627,147.58	银行存款
合计	/	1,257,874,193.84	46,042,038.25	387,185,300.30	889,627,147.58	/

2014 年 8 月 26 日，经公司第五届董事会第十六次临时会议审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，详见 2014 的 8 月 28 日的上交所网站公司编号为临 2014-050 号公告。

(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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预期	未达到计划	变更原因及

称	目				划 进 度			况	计 收 益	进 度 和 收 益 说 明	募 集 资 金 变 更 程 序 说 明
1.	新华文化城项目	否	181,273,193.84	6,378,262.95	95,949,709.09	是	52.93		否		
2.	现代出版物物流港项目	否	670,280,000.00	23,760,413.30	176,152,374.24	是	26.28		否		
3.	江西晨报立	否	100,100,000.00		47,547,722.58	否	47.50		否		

体 传 播 系 统										
4. 环 保 包 装 印 刷 项 目	否	167,145,000.00	10,773,200.00	10,773,200.00	否	6.45			否	
5. 印 刷 技 术 改 造 项 目	否	139,076,000.00	5,130,162.00	56,762,294.39	否	40.81			否	
合 计	/	1,257,874,193.84	46,042,038.25	387,185,300.30	/	/		/	/	/

1.新华文化城项目基本完工。

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

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	主要经营范围	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)	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	10,240.00	7,466.32	17,087.92	3,246.47	4,466.32	10.94%
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	188,200.00	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）	563,427.28	400,169.27	184,779.67	24,106.15	25,586.19	62.66%
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	13000	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	301,110.78	22,481.80	362,322.84	3,681.72	3,684.99	9.02%

有 限 公 司											
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	本报告期投入金额	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%		10,432.79	
用友 ERP 项目	1,457.00	98.63%	184.4	1,437.17	
印刷经营中心	1,479.67	100%	0	1,479.67	
合计	17,936.67	/	184.40	13,349.63	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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》、《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,公司实施了经公司 2013 年度股东大会决议通过的“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。”的利润分配方案,该方案已于 2014 的 6 月 24 日实施完毕。详见公司于 2014 年 6 月 13 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站的公司编号为临 2014-034 号《中文天地出版传媒股份有限公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》。

三、其他披露事项

(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) 其他披露事项

公司于 2014 年 6 月 20 日、8 月 11 日分别召开第五届董事会第十四次临时会议和第十五次临时会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等议案，拟发行股份及支付现金购买北京智明星通科技有限公司 100% 股权并募集配套资金,该交易方案已于 8 月 22 日获得江西省财政厅审批，还需经过公司股东大会审议通过和中国证券监督管理委员会核准等程序。公司将积极推进相关工作，并及时履行信息披露义务。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江西蓝海国际贸易有限公司	河南一林纸业有限责任公司	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	民事诉讼	由于应诉方长期拖欠货款及逾期付款违约金,蓝海国贸公司依法向法院提起诉讼,要求被告方及相关连带责任方支付所欠款项及违约金。	15,615,159.66	否	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	一审公司胜诉	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。截止本报告期,上述款项仍在积极追讨当中。

							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。		
江西蓝海国际贸易有限公司	吴泰集团有限公司		民事诉讼	由于应诉方长期拖欠货款及逾期付款违约金，蓝海国贸公司依法向法院提起诉讼，要求被告方及相关连带责任方支付所欠款项及违约金。	73,301,765.73	否	江西省高级人民法院经审理于 2013 年 5 月下达 (2012) 赣民二初字第 5 号《民事判决书》作出如下判决：吴泰集团有限公司在本判决生效十日内向江西蓝海贸易有限公司支付货款 7330.176573 万元及逾期付款滞纳金 649.0457 万元，并支付违约金 1099.526486 万元。蓝海贸易对吴泰集团有限公司抵押的房产和土地使用权在上述全部货款及滞纳金、违约金范围	一审公司胜诉	由于吴泰集团有限公司不服该判决，已向最高人民法院提起上诉，最高人民法院将该案发回江西省高级人民法院重审。江西省高级人民法院于 2014 年 7 月 14 日进行了重一审，现尚未出具判决意见。

							内享有优先受偿权。		
江西蓝海国际贸易有限公司	张南洪	晋江市德利无纺布有限公司	民事诉讼	由于应诉方长期拖欠货款及逾期付款违约金,蓝海国贸公司依法向法院提起诉讼,要求被告方及相关连带责任方支付所欠款项及违约金。	500,000.00	否	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。	一审公司胜诉	由于晋江市德利无纺布有限公司不服该判决,已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二审判决维持一审判决。公司已向法院申请强制执行,截止报告期已收回4万元。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014 年 4 月 25 日, 经公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于公司预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	详情请见公司于 2014 年 3 月 28 日、2014 年 4 月 26 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》和上交所网站的公司编号为临 2014-016 号、临 2014-027 号公告。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30.38
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	30.38
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	30.38
担保总额占公司净资产的比例 (%)	52.97
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30.38

公司 2014 年 1 月 27 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过《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》，同意公司为下列全资子公司的银行综合授信提供不超过 31.5 亿元的连带责任担保。

- 1.公司拟为全资子公司江西蓝海国际贸易有限公司的银行综合授信提供总额不超过 30 亿元的连带责任担保。
- 2.公司拟为全资子公司北京东方全景文化传媒有限公司的银行综合授信提供总额不超过 0.3 亿元的连带责任担保。
- 3.公司拟为全资子公司江西晨报经营有限责任公司的银行综合授信提供总额不超过 0.2 亿元的连带责任担保。
- 4.公司拟为全资子公司江西新媒体出版有限公司的银行综合授信提供总额不超过 0.5 亿元的连带责任担保。
- 5.公司拟为全资子公司江西省报刊传媒有限责任公司的银行综合授信提供总额不超过 0.5 亿元的连带责任担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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，江西省出版集团共有 17 项承诺，详见承诺事项履行	长期有效	是	是		

			情 况 明 细 说 明						
与再融 资相关 的承诺	股 份 限 售	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 家非公 开发行 对象	自本次 发行结 束之日 起, 12 个月内 不得上 市交易 或 转 让。	2013 年 3 月 18 日 至 2014 年 3 月 18 日	是	是			

其他承诺	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。	2012年4月24日至2014年6月30日。	是	是		
	分红	中文天地出版传媒股份有限公司	公司2012-2014年股东回报规划详见说明	2012年—2014年	是	是		

(一) 2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

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“关于股份锁定的承诺”、“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”、“关于市场法评估资产价值保全的承诺”、“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”、“关于被收储土地补偿款的承诺”等 12 项承诺已履行完成,具体内容详见公司 2011 年 3 月 8 日披露的《公司 2010 年度报告》。

其余 5 项承诺尚在履行期,具体承诺内容如下:

1.关于避免同业竞争的承诺

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。

截至本报告日，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

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。

截至本报告日，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

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。

截至本报告日，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

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。

截至本报告日，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

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。

截至本报告日，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，该项承诺已履行完毕，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，该项承诺已履行完毕，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 2013 年实施了每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的 2012 年度利润分配方案，占当年归属于上市公司股东净利润的 13%；2014 年实施了每 10 股派发现金红利 2 元（含税），资本公积每 10 股转增 8 股的 2013 年度利润分配方案，占当年归属于上市公司股东净利润的 20.68%；公司的现金分红比例符合公司《未来三年（2012—2014 年）股东回报规划》的要求和《公司章程》中制定的现金分红政策。

因 2014 年度利润分配方案尚未实施，上述承诺项目目前正处于执行阶段。

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、公司治理情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律、法规及规范性文件，结合公司的实际和经营发展需要，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。

2. 报告期内，公司对《公司章程》等进行了修订，公司董事、监事以及高级管理人员均按照相关法律法规和公司制度认真、诚信、勤勉地履行了职责，有力促进了公司的稳定发展，维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

十、 其他重大事项的说明

(一) 其他

1. 关于公司非公开发行股票的工作：2011 年 8 月 30 日，经现场和网络投票方式召开的公司 2011 年第二次临时股东大会以 98.79% 的有效表决审议通过了公司非公开发行股票预案。本次募集资金投资项目与公司的现有主营业务密切相关，募集资金投资于公司的出版业产业链，包括新华文化城项目、现代出版物流港项目、环保包装印刷项目、印刷技术改造项目和江西晨报立体传播系统项目。非公开增发项目的顺利实施将有利于巩固和提高公司的市场地位，强化公司核心竞争力，提高公司的盈利水平。目前，公司非公开发行 A 股股票已于 2014 年 3 月 18 日流通上市。具体内容详见公司临 2013-007、2014-011 的公告。

2. 关于公司发行股份及支付现金购买资产等重大事项的工作：公司于 2014 年 6 月 20 日、8 月 11 日分别召开第五届董事会第十四次临时会议和第十五次临时会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等议案，本次交易方案尚需提交江西省财政厅审批、并经公司股东大会审议通过后，报中国证监会核准方可实施。具体内容详见公司 2014 年 6 月 24 日、8 月 13 日刊登于上交所、《上海证券报》、《证券日报》的相关公告。

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	91,466,935	13.89				-91,466,935	-91,466,935		
1、国家持股									
2、国有法人持股	50,755,335	7.71				-50,755,335	-50,755,335		
3、其他内资持股	40,711,600	6.18				-40,711,600	-40,711,600		
其中：境内非国有法人持股	40,711,600	6.18				-40,711,600	-40,711,600		
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	567,245,018	86.11			526,969,562	91,466,935	618,436,497	1,185,681,515	100
1、人 民币 普通 股	567,245,018	86.11			526,969,562	91,466,935	618,436,497	1,185,681,515	100
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	658,711,953	100	0	0	526,969,562		526,969,562	1,185,681,515	100

2、 股份变动情况说明

1. 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。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。

2. 2013 年公司利润分配及资本公积金转增股本的方案为“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。”该方案于 2014 年 6 月 24 日实施完毕。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海浦东科技投资有限公司	9,161,380	9,161,380		0	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	9,160,000	9,160,000		0	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	21,141,600	21,141,600		0	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	1,410,000	1,410,000		0	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	27,153,123	27,153,123		0	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	14,440,832	14,440,832		0	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日
汇添富基金管理有	9,000,000	9,000,000		0	非公开发行协议约定	2014 年 3 月 18 日

限公司						
合计	91,466,935	91,466,935		0	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				23,422		
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	755,541,032	335,796,014		
江西省铁路投资集团公司	国有法人	2.60	30,875,621	3,722,498		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	2.45	29,000,000	26,994,740		
江西信江实业有限公司	境内非国有法人	1.73	20,516,321	9,118,365		质押 16,866,000
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	1.39	16,490,484	7,329,104		
安徽新华传媒股份有限公司	境内非国有法人	1.39	16,488,000	7,328,000		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	1.26	14,989,862	7,660,688		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	未知	0.72	8,515,136	8,515,136		

全国社保基金一零八组合	未知	0.51	6,098,457	6,098,457		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.49	5,804,485	5,804,485		
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		755,541,032		人民币普通股		
江西省铁路投资集团公司		30,875,621		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		29,000,000		人民币普通股		
江西信江实业有限公司		20,516,321		人民币普通股		
上海浦东科技投资有限公司		16,490,484		人民币普通股		
安徽新华传媒股份有限公司		16,488,000		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		14,989,862		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪		8,515,136		人民币普通股		
全国社保基金一零八组合		6,098,457		人民币普通股		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		5,804,485		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.省铁路投资集团、浦东科技、新华传媒等为公司非公开发行特定投资者之一，所持股份已流通上市； 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。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵东亮	董事长	60,000	108,000	48,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
曾少雄	副董事长	100,000	180,000	80,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
朱法元	董事	7,500	13,500	6,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
关小群	董事	22,500	40,500	18,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
张其洪	董事	37,500	67,500	30,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
傅伟中	执行董事、总经理	37,500	67,500	30,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
徐景权	监事会主席	15,000	27,000	12,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
张秋林	副总经理（已离任）	44,000	79,200	35,200	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
涂华	副总经理（已离任）	37,500	67,500	30,000	公司实施 2013 年度利润分配

					方案所致
万仁荣	副总经理	45,000	81,000	36,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
吴涤	副总经理、董 事会秘书	60,000	108,000	48,000	公司实施 2013 年度利润分配方案所致
徐建国	副总经理	15,020	27,036	12,016	公司实施 2013 年度利润分配方案所致

关于公司部分董事、监事、高级管理人员持股的说明

1. 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。）

2. 2013 年公司利润分配及资本公积金转增股本的方案为“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。”该方案于 2014 年 6 月 24 日实施完毕。

二、 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
徐建国	职工监事	离任	2014 年 3 月 21 日，因工作变动，徐建国辞去公司职工监事职务。
蒋宏	职工监事	聘任	2014 年 3 月 21 日，经职工代表推荐选举，蒋宏为公司职工监事。
张秋林	副总经理	离任	2014 年 3 月 26 日，因工作岗位变动，公司第五届董事会第四次会议同意张秋林辞公司副总经理职务。
涂华	副总经理	离任	2014 年 3 月 26 日，因工作岗位变动，公司第五届董事会第四次会议同意涂华辞公司副总经理职务。
吴涤	副总经理	聘任	2014 年 3 月 36 日，公司第五届董事会第四次会议同意聘任吴涤为公司副总经理。
徐建国	副总经理	聘任	2014 年 3 月 36 日，公司第五届董事会第四次会议同意聘任徐建国为公司副总经理。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:中文天地出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,617,144,442.36	4,168,309,912.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			50,093,812.50
应收票据		106,025,871.65	205,914,749.97
应收账款		1,459,859,061.33	903,225,827.36
预付款项		2,372,928,033.88	2,624,807,321.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,882,488.52	7,026,848.86
应收股利		1,407,152.16	1,407,152.16
其他应收款		677,083,519.62	187,148,636.09
买入返售金融资产			
存货		856,513,797.49	642,472,829.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,094,844,367.01	8,790,407,089.94
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		280,769,829.38	294,627,905.62

投资性房地产		399,786,434.65	408,654,708.10
固定资产		1,259,385,938.83	1,250,002,082.48
在建工程		258,407,466.46	210,953,841.99
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		835,527,016.43	840,221,814.60
开发支出			
商誉		105,515,845.36	103,120,784.18
长期待摊费用		20,551,685.96	21,891,341.83
递延所得税资产		4,749,708.26	7,249,708.26
其他非流动资产		33,900,666.82	13,854,765.51
非流动资产合计		3,198,594,592.15	3,150,576,952.57
资产总计		12,293,438,959.16	11,940,984,042.51
流动负债:			
短期借款		119,708,640.00	226,128,526.22
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		1,862,016,129.69	1,779,137,832.09
应付账款		904,140,650.09	747,598,442.10
预收款项		521,516,647.64	1,078,510,572.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		236,006,209.27	241,204,529.50
应交税费		12,189,099.33	62,962,996.00
应付利息		42,878,876.74	15,534,011.38
应付股利		35,475,209.34	25,447,092.62
其他应付款		687,166,639.68	192,470,064.83
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		500,000,000.00	
其他流动负债		421,847,291.94	436,505,934.51
流动负债合计		5,342,945,393.72	4,805,500,001.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			500,000,000.00
长期应付款		43,764,364.88	54,232,814.84
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,057,747.62	7,081,200.75
其他非流动负债		421,511,382.02	427,507,286.83
非流动负债合计		472,333,494.52	988,821,302.42
负债合计		5,815,278,888.24	5,794,321,304.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,185,681,515.00	658,711,953.00
资本公积		3,118,592,219.40	3,645,561,781.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,728,226.12	66,728,226.12
一般风险准备			
未分配利润		1,640,622,295.34	1,364,006,423.77
外币报表折算差额		0.00	
归属于母公司所有者权益合计		6,011,624,255.86	5,735,008,384.29
少数股东权益		466,535,815.06	411,654,354.06
所有者权益合计		6,478,160,070.92	6,146,662,738.35
负债和所有者权益总计		12,293,438,959.16	11,940,984,042.51

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:中文天地出版传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		138,575,502.30	67,709,388.99
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		6,435,295.26	3,580,603.02
其他应收款		490,737,786.00	490,360,613.32
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		635,748,583.56	561,650,605.33
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,741,044,190.50	5,735,254,061.06
投资性房地产			
固定资产		10,249,921.06	8,111,249.04
在建工程		58,901,308.43	56,960,808.43
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		49,696,620.51	50,501,991.51
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			
非流动资产合计		5,859,892,040.50	5,850,828,110.04
资产总计		6,495,640,624.06	6,412,478,715.37
流动负债：			
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		3,689,694.14	6,965,636.11
应交税费		2,536,058.37	492,641.66
应付利息		42,878,876.74	15,245,835.63
应付股利			
其他应付款		627,895,038.09	624,409,030.05
一年内到期的非流动 负债		500,000,000.00	
其他流动负债		400,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		1,576,999,667.34	1,047,113,143.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			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
非流动负债合计		20,000,000.00	520,000,000.00
负债合计		1,596,999,667.34	1,567,113,143.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,185,681,515.00	658,711,953.00
资本公积		3,077,295,902.55	3,604,265,464.55

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,728,226.12	66,728,226.12
一般风险准备			
未分配利润		568,935,313.05	515,659,928.25
所有者权益(或股东权益) 合计		4,898,640,956.72	4,845,365,571.92
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,495,640,624.06	6,412,478,715.37

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,145,725,363.41	4,449,088,948.59
其中：营业收入		6,145,725,363.41	4,449,088,948.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,728,789,892.18	4,174,173,241.57
其中：营业成本		5,102,960,513.05	3,674,546,608.69
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		14,799,264.69	14,465,911.42
销售费用		141,546,375.01	104,078,875.15
管理费用		365,036,429.82	316,122,810.30
财务费用		16,500,343.32	12,009,406.28
资产减值损失		87,946,966.29	52,949,629.73
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）		-3,182,123.92	1,131,167.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,700,004.41	-2,378,832.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		413,753,347.31	276,046,874.65
加：营业外收入		75,342,447.62	61,263,066.42

减：营业外支出		16,598,000.02	13,554,400.52
其中：非流动资产处置损失		314,174.92	409,359.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		472,497,794.91	323,755,540.55
减：所得税费用		9,258,071.74	493,772.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		463,239,723.17	323,261,768.23
归属于母公司所有者的净利润		408,358,262.17	309,790,747.43
少数股东损益		54,881,461.00	13,471,020.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.34	0.51
（二）稀释每股收益		0.34	0.51
七、其他综合收益			-63,059.10
八、综合收益总额		463,239,723.17	323,198,709.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		408,358,262.17	309,727,688.33
归属于少数股东的综合收益总额		54,881,461.00	13,471,020.80

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		28,303,059.09	27,533,546.42
财务费用		27,610,799.30	16,417,514.45
资产减值损失		171,927.40	260,759.52
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）		248,083,561.19	-1,934,346.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,997,775.40	-46,146,167.11
加：营业外收入			
减：营业外支出		6,980,000.00	2,103,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		185,017,775.40	-48,249,167.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		185,017,775.40	-48,249,167.11
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		185,017,775.40	-48,249,167.11

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,109,268,768.44	3,971,708,083.20
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		72,295,640.70	38,822,115.87
收到其他与经营活动有关的现金		526,506,993.54	266,652,284.50
经营活动现金流入小计		5,708,071,402.68	4,277,182,483.57
购买商品、接受劳务支付的现金		4,587,223,071.31	3,688,256,456.50

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		384,491,103.20	241,689,129.82
支付的各项税费		165,182,626.46	140,382,960.44
支付其他与经营活动有关的现金		404,443,934.85	181,392,157.74
经营活动现金流出小计		5,541,340,735.82	4,251,720,704.50
经营活动产生的现金流量净额		166,730,666.86	25,461,779.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	88,160.00
取得投资收益收到的现金		3,517,880.49	3,510,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,908,083.54	342,918.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		68,425,964.03	3,941,078.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,106,303.07	107,880,541.28

投资支付的现金		297,091,300.00	151,175,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	63,000,000.00
投资活动现金流出小计		426,197,603.07	322,055,541.28
投资活动产生的现金流量净额		-357,771,639.04	-318,114,463.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,200,000.00	1,261,515,807.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		133,080,813.78	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		139,280,813.78	1,351,515,807.65
偿还债务支付的现金		239,500,700.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,486,520.85	87,518,479.00
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		12,838,688.16	3,600,000.00
筹资活动现金流出小计		409,825,909.01	281,118,479.00
筹资活动产生的现金流量净额		-270,545,095.23	1,070,397,328.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		366,974.32	-7,466.13
五、现金及现金等价物净		-461,219,093.09	777,737,178.31

增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		3,917,581,956.99	1,680,935,676.58
六、期末现金及现金等价物余额		3,456,362,863.90	2,458,672,854.89

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		610,195.41	1,724,465.33
经营活动现金流入小计		610,195.41	1,724,465.33
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		12,144,364.22	6,813,022.19
支付的各项税费		1,527,760.76	3,148,087.92
支付其他与经营活动有关的现金		24,265,459.66	27,695,235.43
经营活动现金流出小计		37,937,584.64	37,656,345.54
经营活动产生的现金流量净额		-37,327,389.23	-35,931,880.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		244,582,625.33	4,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,000,000.00	
投资活动现金流入小计		251,582,625.33	4,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,239,215.00	1,656,840.00
投资支付的现金		7,000,000.00	1,512,874,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,239,215.00	1,514,531,040.00
投资活动产生的现金流量净额		239,343,410.33	-1,510,031,040.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,581,515,807.65
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,149,907.79	65,324,433.46
支付其他与筹资活动有关的现金			3,600,000.00
筹资活动现金流出小计		131,149,907.79	68,924,433.46
筹资活动产生的现金流量净额		-131,149,907.79	1,512,591,374.19
四、汇率变动对现金及现			

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		70,866,113.31	-33,371,546.02
加：期初现金及现金等价物余额		67,709,388.99	119,104,958.91
六、期末现金及现金等价物余额		138,575,502.30	85,733,412.89

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	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
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										

二、本 年年初 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
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	526,969,562.00	-526,969,562.00					276,615,871.57		54,881,461.00	331,497,332.57
（一） 净利润							408,358,262.17		54,881,461.00	463,239,723.17
（二） 其他综 合收益										
上 述 （一） 和（二） 小计							408,358,262.17		54,881,461.00	463,239,723.17
（三） 所有者 投入和										

减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-131,742,390.60			-131,742,390.60
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股							-131,742,390.60			-131,742,390.60

东) 的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	526,969,562.00	-526,969,562.00								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	526,969,562.00	-526,969,562.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储										

备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,185,681,515.00	3,118,592,219.40			66,728,226.12		1,640,622,295.34		466,535,815.06	6,478,160,070.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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
: 会计政策变										

更										
期差错更正										
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、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	91,466,935.00	1,166,344,766.38					243,919,552.13	-566.64	11,359,513.26	1,513,090,200.13
（一）净利润							309,790,747.43		13,471,020.80	323,261,768.23
（二）其他综合收益										
上 述							309,790,747.43		13,471,020.80	323,261,768.23

(一) 和(二) 小计										
(三) 所有者 投入和 减少资 本	91,466,935.00	1,166,407,258.84							-2,111,507.54	1,255,762,686.30
1. 所有 者投入 资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84							-2,111,507.54	1,255,762,686.30
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-65,871,195.30			-65,871,195.30
1. 提取 盈余公 积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-65,871,195.30			-65,871,195.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储 备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七) 其他		-62,492.46						-566.64		-63,059.10
四、本 期期末 余额	658,711,953.00	3,645,561,781.40			61,674,604.42		1,041,662,559.04	-571.51	124,182,913.84	5,531,793,240.19

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	658,711,953.00	3,604,265,464.55			66,728,226.12		515,659,928.25	4,845,365,571.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	658,711,953.00	3,604,265,464.55			66,728,226.12		515,659,928.25	4,845,365,571.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	526,969,562.00	-526,969,562.00					53,275,384.80	53,275,384.80

（一）净利润							185,017,775.40	185,017,775.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							185,017,775.40	185,017,775.40
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-131,742,390.60	-131,742,390.60
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-131,742,390.60	-131,742,390.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	526,969,562.00	-526,969,562.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	526,969,562.00	-526,969,562.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,185,681,515.00	3,077,295,902.55			66,728,226.12		568,935,313.05	4,898,640,956.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
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、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	91,466,935.00	1,157,873,236.00					-114,120,362.41	1,135,219,808.59
(一)净利 润							-48,249,167.11	-48,249,167.11
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							-48,249,167.11	-48,249,167.11
(三)所有 者投入和 减少资本	91,466,935.00	1,157,873,236.00						1,249,340,171.00
1. 所有者 投入资本	91,466,935.00	1,166,407,258.84						1,257,874,193.84
2. 股份支 付计入所 有者权益								

的金额								
3. 其他		-8,534,022.84						-8,534,022.84
(四)利润分配							-65,871,195.30	-65,871,195.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-65,871,195.30	-65,871,195.30
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股								

本)								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
(六)专项 储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七)其他								
四、本期期 末余额	658,711,953.00	3,604,265,464.55			61,674,604.42		421,928,165.87	4,746,580,187.84

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

二、 公司基本情况

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。

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的批复》(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。

2013 年 3 月 14 日,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。

2013 年年度股东大会于 2014 年 4 月 25 日采用网络投票与现场投票相结合的表决方式召开,会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,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。截止报告出具日公司已经完成转增股本,实施后总股本为 1,185,681,515 股,注册资本的工商变更登记手续正在办理中。

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。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》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。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司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，合并成本为本公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并范围的确定原则

本公司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

本公司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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司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。

(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。

(九) 金融工具：

(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。

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。

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。

(十) 应收款项：

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：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
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账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本公司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。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司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公司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。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司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，按照本公司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。

本公司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。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按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。重大影响确定依据主要为当公司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% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面

价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

(十三) 投资性房地产：

本公司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。

本公司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。

本公司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。

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。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平

均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
电子设备	5-8	5	19.00-11.875
运输设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产：

本公司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。

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。

(十八) 长期待摊费用：

本公司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。

(十九) 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。

(二十) 收入:

本公司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:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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) 本公司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公司、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) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

(二十一) 政府补助:

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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,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。

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。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认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。

(二十三) 经营租赁、融资租赁:

本公司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。本公司作为承租方时, 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。本公司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, 本公司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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项:

(一) 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；其他产品)	13%、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%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%
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、出租房屋以房屋租赁收入为计税依据	1.2%、12%

(二) 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《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。

根据国办发〔2014〕15 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进一步支持文化企业发展两个规定的通知》明确对文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的公司从 2014 年至 2018 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 2014 年至 2018 年继续享受该项税收优惠政策。

在本附注中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、福州思迈网络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、中国和平出版社有限责任公司、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、江西百事通招宝生态农业有限公司、福州思迈网络技术有限公司适用企

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、江西江美图书发行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所得税优惠资格，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]11 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。

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。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
中文传 媒资产	全资子 公司	南昌市	资产管 理	700	投资与资 产经营管	700		100	100	是			

经营有限公司					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								
江西新媒体出版有限公司	全资子公司	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	4,300.00		100	100	是			

					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、计算机软件批发及零售)								
江西中文传媒教辅经	控股子公司	南昌市	图书出版	1,166.67	国内版图书、报刊、音像、电	700		60	60	是	1,319.87		

营有限公司					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。									
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末实际出资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决 权 比 例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
江西教 育出版	全资子 公司	南昌市	出版发 行	24,839.00	教材教辅 的出版、	28,743.61		100	100	是			

社有限 责任公 司					发行等								
江西科 学技术 出版社 有限责 任公司	全资子 公司	南昌市	出版发 行	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	全资子 公司	南昌市	出版发 行	14,000.00	主营少年 儿 童 图 书、期刊	20,280.96		100	100	是			
江西美	全资子	南昌市	出版发	13,656.00	主 营 画	14,279.49		100	100	是			

术出版 社有限 责任公 司	公司		行		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								
红星电	全资子	南昌市	出版发	2,151.72	主营音像	3,541.50		100	100	是			

子音像出版社有限责任公司	公司		行批发零售		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								
百花洲文艺出版社有限责任公司	全资子公司	南昌市	编辑出版服务发行	2,371.00	出版当地作家作品为主；主要出版当代和现代	2,977.04		100	100	是			

					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								
江西人 民出版 社有限 责任公 司	全资子 公司	南昌市	编辑出 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	5,815.17		100	100	是			

					<p>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</p>								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					研究著作								
江西新华发行集团有限公司	全资子公司	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	全资子公司	南昌市	印刷包装	54,378.10	书刊印刷、装订、制版、设	53,670.68		100	100	是			

限公司					计、制作 印刷广告；出版物、包装 装潢、其他印刷品								
江西省 报刊传 媒有限 责任公 司	全资子 公司	南昌市	出版发 行	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	4,776.92		100	100	是			

					文化								
江西蓝海国际贸易有限公司	全资子公司	南昌市	进出口	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	全资子公司	南昌市	投资咨询	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	全资子公司	北京市	文化传播	3,316.50	组织文化交流活动；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			
中国和平出版社有限责任公司	控股子公司	北京市	出版发行	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	3,010.00		70	70	是	1,048.55		

					活动有关的出版物等								
江西晨报经营有限责任公司	全资子公司	南昌市	广告报刊发行	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			
江西教材经营有限公司	全资子公司	南昌市	出版发行	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	2,000.00		100	100	是			

					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。								
江西中文传媒艺术品有限公司	全资子公司	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	全资子公司	南昌市	信息服务	200	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	88.89		
立华彩印（昆山）有限公司	控股子公司的控股子公司	昆山	印刷	1,530.61 万美元	包装装潢印刷品印刷、销售自产产品	10,132		51	51	是	9,453.26		
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	投资咨询	1,667	投资管理，项目投资，投资咨询，企业管理咨询，会议及展览	20,000		40	60	是	25,081.76		

					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								
北京百分在线信息技术有限公司	控股子公司的控股子公司	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		51	51	是	152.08		

(二) 合并范围发生变更的说明

(1)广州主语文化传播发展有限公司系由江西教育出版社有限责任公司、邓良平 共同出资，于 2014 年 2 月 19 日设立的子公司。其中江西教育出版社有限责任公司出资 450 万元，邓良平出资 50 万元。

(2)江西新华网壹品文化发展有限公司系由江西新华发行集团有限公司于 2014 年 1 月 28 日出资 5000 万元设立的子公司。

(3)福州思迈网络技术有限公司(简称福州思迈)成立于 2004 年 8 月 9 日，在福州市台江区工商行政管理局注册成立有限责任公司，注册资本为 10 万元，法定代表人：涂新魁。2012 年 8 月 23 日，根据公司股东会决议进行股权转让，出资人变更为陈颖和高杰，并新增投资额 90 万元，变更后注册资金为 100 万元，法定代表人陈颖。公司《企业法人营业执照》注册号 350100100180285；企业住所：福建省福州市台江区交通路 1 号侨发小区 5 号楼 709 单元，经营场所：福州市鼓楼区湖滨路 114 号湖滨大厦 2 楼。2013 年 12 月 28 日签订《江西新媒体出版有限公司投资福州思迈网络技术有限公司之协议》，协议号：201311080002。2014 年 1 月 28 日，江西新媒体出版有限公司(简称新媒体)出资 406.856 万元，对福州思迈进行股权收购及增资入股，增资后福州思迈注册资本变更为 133.6122 万元，新媒体持股比例为 51%，出资经福州五缘友诚会计师事务所有限公司出具的福五缘会验字（2014）第 137 号验资报告验证。截止目前，新媒体持股 51%，其他 2 位自然人股东持股 49%。

(4)江西中文传媒物业管理有限公司系由中文传媒资产经营有限公司于 2014 年 3 月 7 日出资 200 万元设立的子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
广州主语文化传播发展有限公司	4,827,546.93	-172,453.07	
江西新华壹品文化发展有限公司	49,988,986.49	-11,013.51	
福州思迈网络技术有限公司	4,151,311.38	869,941.13	
江西中文传媒物业管理有限公司	2,158,836.17	158,836.17	

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	721,744.91	/	/	2,753,841.67
人民币	/	/	721,744.91	/	/	2,753,841.67
人民币			0.00			
银行存款：	/	/	3,308,050,922.75	/	/	3,914,828,115.32
人民币	/	/	3,296,570,208.43	/	/	3,889,557,458.13
美元	1,860,329.11	6.15	11,445,517.99	4,138,702.48	6.0969	25,233,255.16
港元	42,491.04	0.79	33,727.27	47,571.36	0.78623	37,402.03
欧元	175.00	8.39	1,469.06			
日元			0.00			
其他货币资金：	/	/	308,371,774.70	/	/	250,727,955.03
人民币	/	/	302,146,177.66	/	/	250,727,744.56
美元	1,011,797.42	6.15	6,225,387.17			
欧元	25.00	8.39	209.87	25.00	8.4189	210.47
港元			0.00			
日元			0.00			
合计	/	/	3,617,144,442.36	/	/	4,168,309,912.02

期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 160,781,578.46 元。

期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 250,727,955.03 元。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,093,812.50
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		50,093,812.50

期初交易性金融资产系本公司上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，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。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,109,609.25	20,502,286.87
商业承兑汇票	88,916,262.40	185,412,463.10
合计	106,025,871.65	205,914,749.97

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 3 日	5,000,000.00	
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	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 11 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 15 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 17 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 22 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 4 月 4 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 4 月 18 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 4 月 21 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 4 月 25 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 2 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 2 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 7 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 8 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 13 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 14 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 16 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 19 日	5,000,000.00	

浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 22 日	5,000,000.00	
浙江宏磊控股集团有限公司	2013 年 12 月 2 日	2014 年 5 月 23 日	5,000,000.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江西金雅意实业有限公司	2014 年 4 月 24 日	2014 年 10 月 24 日	2,990,000.00	
厦门建发纸业业有限公司	2014 年 1 月 16 日	2014 年 7 月 15 日	2,000,000.00	
潍坊日报社	2014 年 3 月 24 日	2014 年 9 月 24 日	1,500,000.00	
吉安景福彩印有限公司	2014 年 4 月 2 日	2014 年 10 月 2 日	1,340,000.00	
江西省春蕾纸业业有限公司	2014 年 1 月 9 日	2014 年 11 月 28 日	2,300,000.00	
中化弘润石油化工有限公司	2014 年 1 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	1,000,000.00	
河南亚松贸易有限公司	2014 年 1 月 27 日	2014 年 7 月 27 日	1,000,000.00	
南昌昊特贸易有限公司	2014 年 3 月 6 日	2014 年 9 月 6 日	1,000,000.00	
南昌金晨源实业有限公司	2014 年 5 月 19 日	2014 年 11 月 19 日	1,000,000.00	
江西江报传媒彩印有限公司	2014 年 4 月 30 日	2014 年 10 月 30 日	1,000,000.00	
河北文轩贸易有限公司	2014 年 5 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	2,000,000.00	
河南亚松贸易有限公司	2014 年 6 月 16 日	2014 年 9 月 16 日	3,000,000.00	
合计	/	/	120,130,000.00	/

(四) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	1,407,152.16			1,407,152.16		
其中:						
江西教育印务实业有限公司	1,407,152.16			1,407,152.16		
合计	1,407,152.16			1,407,152.16	/	/

(五) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,866,848.86		3,144,360.34	3,722,488.52
委托贷款利息	160,000.00			160,000.00
合计	7,026,848.86		3,144,360.34	3,882,488.52

(六) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	86,484,890.94	5.25	50,535,956.78	58.43	86,484,890.94	8.21	50,535,956.78	58.43

按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	1,485,781,837.07	90.22	132,098,546.88	8.89	948,668,334.20	90.05	94,701,379.72	9.98
关联方组合	37,070,755.45	2.25	0.00		6,008,954.69	0.57		
无风险应收账款组合	33,156,081.53	2.01	0.00		7,300,984.03	0.69		
组合小计	1,556,008,674.05	94.48	132,098,546.88	8.49	961,978,272.92	91.31	94,701,379.72	9.84
单项金额虽不重大但单项计	4,354,151.99	0.26	4,354,151.99	100.00	5,026,972.53	0.48	5,026,972.53	100.00

提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合 计	1,646,847,716.98	/	186,988,655.65	/	1,053,490,136.39	/	150,264,309.03	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
吴泰集团有限公司	71,897,868.33	35,948,934.17	50.00	涉诉
河南一林纸业有限责 任公司	14,587,022.61	14,587,022.61	100.00	涉诉
合计	86,484,890.94	50,535,956.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 小计	1,315,941,395.36	88.57	65,797,069.77	851,028,977.49	89.71	42,551,448.95
1 至 2 年	82,267,431.37	5.54	8,226,743.14	29,616,672.49	3.12	2,961,667.27
2 至 3 年	15,921,614.54	1.07	3,184,322.92	14,910,343.68	1.57	2,982,068.74
3 至 4 年	29,674,415.03	2	14,837,207.50	8,443,988.40	0.89	4,221,994.26
4 至 5 年	9,618,886.00	0.65	7,695,108.79	13,420,758.14	1.42	10,736,606.50
5 年以上	32,358,094.77	2.18	32,358,094.76	31,247,594.00	3.29	31,247,594.00
合计	1,485,781,837.07		132,098,546.88	948,668,334.20		94,701,379.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收货款	4,354,151.99	4,354,151.99	100	收回可能性小
合计	4,354,151.99	4,354,151.99	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
应收款项		账龄较长收回可能性较小	11,690,246.29	11,690,246.29	
合计	/	/	11,690,246.29	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江西省出版集团	83,550.00		109,735.05	
合计	83,550.00		109,735.05	

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
浙江宏磊控股集团有限公司	非关联方	327,283,075.40	1 年以内	19.87
山东泉林纸业有限责任公司	非关联方	220,267,564.27	1-2 年	13.38
吴泰集团有限公司	非关联方	71,897,868.33	1-2 年	4.37
北京市印刷物资公司	非关联方	45,527,120.00	1 年以内	2.76
深圳亦禾储运有限公司	非关联方	43,459,037.34	1-2 年	2.64
合计	/	708,434,665.34	/	43.02

(七) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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账款	17,059,882.64	2.22	17,059,882.64	100.00	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账款：								
账龄组合	681,427,354.07	88.87	72,380,454.20	10.62	89,222,051.24	35.70	30,074,466.51	33.71
关	7,987,527.95	1.04	0.00		2,100,000.00	0.84		

联 方 组 合									
无 风 险 应 收 账 款 组 合	60,049,091.80	7.83	0.00		125,901,051.36	50.38			
组 合 小 计	749,463,973.82	97.74	72,380,454.20	9.66	217,223,102.60	86.92	30,074,466.51	13.84	
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的	244,244.12	0.03	244,244.12	100.00	2,431,855.84	0.97	2,431,855.84	100.00	

其他 应 收 账 款								
合 计	766,768,100.58	/	89,684,580.96	/	249,901,247.32	/	62,752,611.23	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
立华植物纤维制品(威海)有限公司	12,529,882.64	12,529,882.64	100.00	收回可能性小
北京羽辉珠宝有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	收回可能性小
广州仙客指路信息技术有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	100.00	收回可能性小
合计	17,059,882.64	17,059,882.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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 年以内小计	602,441,393.25	88.41	30,122,069.66	29,776,767.22	33.37	1,488,838.34
1 至 2 年	18,137,312.02	2.66	1,813,731.20	6,080,257.66	6.81	608,025.81
2 至 3 年	5,580,330.90	0.82	1,116,066.18	26,130,823.38	29.29	5,226,164.70
3 至 4 年	31,184,317.32	4.58	15,592,158.66	8,367,048.66	9.38	4,183,524.32
4 至 5 年	1,737,860.39	0.26	1,390,288.31	1,496,204.90	1.68	1,196,963.92
5 年以上	22,346,140.19	3.28	22,346,140.19	17,370,949.42	19.47	17,370,949.42
合计	681,427,354.07		72,380,454.20	89,222,051.24		30,074,466.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
小额往来款	244,244.12	244,244.12	100.00	收回可能性较小
合计	244,244.12	244,244.12	/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国际商贸有限公司	非关联方	289,601,302.04	1 年以内	37.77
北京中视精彩影视文化有限公司	非关联方	45,000,000.00	1 年以内	5.87
华联（澳门离岸商业服务）有限公司	非关联方	34,926,596.33	1 年以内	4.56
北京艺融国际拍卖有限公司	非关联方	16,500,000.00	1-2 年	2.15
宜春市袁州区工业园区财政所	非关联方	13,600,000.00	1-2 年	1.77
合计	/	399,627,898.37	/	52.12

(八) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,894,657,338.58	79.84	2,367,708,279.66	90.20
1 至 2 年	227,561,354.82	9.59	254,551,724.30	9.70
2 至 3 年	249,522,823.49	10.52	1,798,884.49	0.07
3 年以上	1,186,516.99	0.05	748,433.02	0.03
合计	2,372,928,033.88	100.00	2,624,807,321.47	100.00

预付款项计提坏账准备金额 597432.06 元。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南昌市轨道交通集团有限公司	非关联方	400,000,000.00	1-2 年/2-3 年	回购房屋保证金
中国工艺品进出口总公司	非关联方	239,448,774.60	1 年以内	尚未提货
高唐绿荫环保科技有限公司	非关联方	156,011,096.44	1 年以内	尚未提货
海南盛怡实业有限公司	非关联方	150,215,000.00	1 年以内	尚未提货
中国纺织机械和技术进出口有限公司	非关联方	150,181,857.00	1 年以内	尚未提货
合计	/	1,095,856,728.04	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(九) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	46,053,258.52	645,855.52	45,407,403.00	36,694,999.79	645,855.52	36,049,144.27
在产品	204,386,313.02	0.00	204,386,313.02	72,333,362.46		72,333,362.46
库存商品	777,618,968.05	171,017,205.87	606,601,762.18	688,648,401.01	155,654,978.53	532,993,422.48
周转材料	46,758.08	0.00	46,758.08			
低值易耗品	71,561.21	0.00	71,561.21	1,096,900.30		1,096,900.30
合计	1,028,176,858.88	171,663,061.39	856,513,797.49	798,773,663.56	156,300,834.05	642,472,829.51

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	645,855.52				645,855.52
在产品					0.00
库存商品	155,654,978.53	15,442,331.82		80,104.48	171,017,205.87
周转材料					0.00
合计	156,300,834.05	15,442,331.82		80,104.48	171,663,061.39

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
江西教育印务实业有限公司	50	50	42,319,919.87	8,655,667.14	33,664,252.73	10,703,683.42	391,515.45
北京麦克米伦世纪咨询服务 有限公司	50	50	2,377,524.69	50,727.52	2,326,797.17	576,227.50	-547,605.74
立华新进印刷包装(遂宁) 有限公司	50	50	344,441,831.80	186,166,340.93	158,275,490.87	50,606,427.42	-7,226,566.36
二、联营企业							
江西高校出版社有限责任公司	49	49	167,746,656.17	42,932,492.20	124,814,163.97	56,043,029.23	-2,469,123.59
湖北特别书局有限公司	35	35	4,955,937.58	682,377.47	4,273,560.11	2,117,006.70	571,715.03

上海千陌网络科技有限公司	35	35	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	144,013,564.84	30,000,000.00	114,013,564.84		-3,957,057.34
浙江在线文化创意有限公司	40	40					

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13	367,456.13		367,456.13			10	10
上海东方出版交易中心有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		10	10
深圳特区图书贸易中心	608,337.00	608,337.00		608,337.00			2.94	2.94
广东新华发行集团股份有限公司	302,000.00	302,000.00		302,000.00			0.14	0.14
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00			6.67	6.67
Wowo Limited	24,620,000.00	24,620,000.00		24,620,000.00			1.13	1.13

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江西高校出版社有限责任公司	55,000,000.00	62,602,316.45	-1,209,870.56	61,392,445.89				49	49
江西教育印务实业有限公司	15,466,655.74	21,903,836.27	195,757.73	22,099,594.00				50	50
湖北特别书局有限公司	1,050,000.00	1,626,603.03	-149,899.74	1,476,703.29			350,000.00	35	35
上海千陌网络科技有限公司	10,000,000.00	7,158,071.83		7,158,071.83	7,158,071.83	7,158,071.83		35	35
北京麦克米伦世纪咨询服务	3,000,000.00	1,437,201.45	-273,802.87	1,163,398.58				50	50

有限公司									
立华新进 印刷包装 (遂宁) 有限公司	100,072,200.00	82,469,176.16	-3,613,283.18	78,855,892.98				50	50
上海源富 达文化产 业投资中 心(有限 合伙)	50,000,000.00	49,154,358.26	-1,648,905.79	47,505,452.47				41.67	41.67
浙江在线 文化创意 有限公司	400,000.00	378,549.04		378,549.04				40	40

(十二) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	484,207,396.01			484,207,396.01
1.房屋、建筑物	483,743,896.01			483,743,896.01
2.土地使用权	463,500.00			463,500.00
二、累计折旧和累计摊销合计	75,552,687.91	8,868,273.45		84,420,961.36
1.房屋、建筑物	75,501,992.79	8,862,841.83		84,364,834.62
2.土地使用权	50,695.12	5,431.62		56,126.74
三、投资性房地产账面净值合计	408,654,708.10	-8,868,273.45		399,786,434.65
1.房屋、建筑物	408,241,903.22	-8,862,841.83		399,379,061.39
2.土地使用权	412,804.88	-5,431.62		407,373.26
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	408,654,708.10	-8,868,273.45		399,786,434.65
1.房屋、建筑物	408,241,903.22	-8,862,841.83		399,379,061.39
2.土地使用权	412,804.88	-5,431.62		407,373.26

本期折旧和摊销额: 8,868,273.45 元。

(十三) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,778,507,340.25	75,821,815.25	21,007,974.69	1,833,321,180.81
其中: 房屋及建筑物	1,106,446,980.12	34,113,664.68	621,148.00	1,139,939,496.80
机器设备	489,513,664.60	19,276,277.40	17,519,544.92	491,270,397.08

运输工具	81,595,416.22		11,757,970.20	1,986,155.38	91,367,231.04
办公设备	100,951,279.31		10,673,902.97	881,126.39	110,744,055.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	528,505,257.77	209,266.46	61,740,989.50	16,520,271.75	573,935,241.98
其中:房屋及建筑物	169,351,847.01		21,830,932.38	382,486.62	190,800,292.77
机器设备	256,580,257.85		27,150,608.12	13,721,772.34	270,009,093.63
运输工具	48,100,026.17		5,717,416.98	1,593,047.48	52,224,395.67
办公设备	54,473,126.74	209,266.46	7,042,032.02	822,965.31	60,901,459.91
三、固定资产账面净值合计	1,250,002,082.48		/	/	1,259,385,938.83
其中:房屋及建筑物	937,095,133.11		/	/	949,139,204.03
机器设备	232,933,406.75		/	/	221,261,303.45
运输工具	33,495,390.05		/	/	39,142,835.37
办公设备	46,478,152.57		/	/	49,842,595.98
四、减值准备合计			/	/	
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
办公设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,250,002,082.48		/	/	1,259,385,938.83
其中:房屋及建筑物	937,095,133.11		/	/	949,139,204.03
机器设备	232,933,406.75		/	/	221,261,303.45
运输工具	33,495,390.05		/	/	39,142,835.37
办公设备	46,478,152.57		/	/	49,842,595.98

本期折旧额: 61,740,989.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,002,698.59 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	61,867,523.77	11,734,706.13	50,132,817.64
合 计	61,867,523.77	11,734,706.13	50,132,817.64

(十四) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	258,407,466.46		258,407,466.46	210,953,841.99		210,953,841.99

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项 目 名 称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	期末数
出版 创意 产业 基地	150,000,000.00	44,908,881.43			46.79	46.79	44,908,881.43
用友 ERP 项目	14,570,000.00	12,527,700.00	1,844,000.00		98.64	98.64	14,371,700.00
现	670,280,000.00	99,907,414.71	29,835,559.80		35.56	35.56	129,742,974.51

代出版物流巷							
赣中物流	144,000,000.00	25,403,235.00	7,882,242.18		23.11	23.11	33,285,477.18
印刷经营中心		12,932,680.16	-2,129,176.88				17,295,996.70
数字印刷设备		6,492,493.42					6,492,493.42
公共信息平台物流	560,000,000.00	21,000.00					21,000.00
其他工程		8,760,437.27	5,531,204.54	2,002,698.59			12,288,943.22
合	1,538,850,000.00	210,953,841.99	42,963,829.64	2,002,698.59	/	/	258,407,466.46

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

(十五) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	953,097,283.61	7,530,771.06		960,628,054.67
土地使用权	946,231,387.52	6,760,000.00		952,991,387.52
软件	6,865,896.09	770,771.06		7,636,667.15
二、累计摊销合计	112,875,469.01	12,225,569.23		125,101,038.24
土地使用权	109,824,439.20	11,552,024.69		121,376,463.89
软件	3,051,029.81	673,544.54		3,724,574.35
三、无形资产账面净值合计	840,221,814.60	-4,694,798.17		835,527,016.43
土地使用权	836,406,948.32	-4,792,024.69		831,614,923.63
软件	3,814,866.28	97,226.52		3,912,092.80
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	840,221,814.60	-4,694,798.17		835,527,016.43
土地使用权	836,406,948.32	-4,792,024.69		831,614,923.63
软件	3,814,866.28	97,226.52		3,912,092.80

本期摊销额: 12,225,569.23 元。

(十六) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	7,652,358.93			7,652,358.93	

限公司					
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
福州思迈网络技术有限公司		2,395,061.18		2,395,061.18	
合计	103,120,784.18	2,395,061.18		105,515,845.36	15,366,621.13

(十七) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁费	113,672.67	376,385.01	60,647.97	0.00	429,409.71
装修费	12,876,263.18	2,191,383.30	2,391,626.16	0.00	12,676,020.32
咨询费	4,310,750.23		619,248.00		3,691,502.23
融资租赁保险及手续费	3,375,022.65	68,376.07	737,284.40	0.00	2,706,114.32
版权使用费	1,215,633.10	-4,000.49	162,993.23	0.00	1,048,639.38
合计	21,891,341.83	2,632,143.89	3,971,799.76		20,551,685.96

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,749,708.26	7,249,708.26
小计	4,749,708.26	7,249,708.26
递延所得税负债:		
因非同一控制下企业合并资产评估增值	7,057,747.62	7,057,747.62
交易性金融资产公允价值	0	23,453.13
小计	7,057,747.62	7,081,200.75

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	18,998,833.00
小计	18,998,833.00
可抵扣差异项目：	
因非同一控制下企业评估增值	28,230,990.48
小计	28,230,990.48

(十九) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	213,614,352.32	75,346,562.64	11,690,246.29		277,270,668.67
二、存货跌价准备	156,300,834.05	15,442,331.82		80,104.48	171,663,061.39
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00	7,158,071.83			9,158,071.83
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值					

准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	15,366,621.13				15,366,621.13
十四、其他					
合计	387,281,807.50	97,946,966.29	11,690,246.29	80,104.48	473,458,423.02

(二十) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊销资产	3,900,666.82	3,854,765.51
委托贷款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	33,900,666.82	13,854,765.51

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%。

本公司之子公司江西省报刊传媒有限责任公司委托海口市农村信用合作联社向海南金磊置业有限公司提供 2,000.00 万元的委托贷款, 贷款期限为 2014 年 1 月 22 日至 2016 年 1 月 21 日, 委托贷款合同编号为 2014 委借 311 号, 年利率为 14%。

(二十一) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	39,993,200.00	141,771,156.22
抵押借款	34,800,000.00	39,850,000
信用借款	44,915,440.00	44,507,370
合计	119,708,640.00	226,128,526.22

质押借款: 本公司之子公司立华彩印以应收客户款项美元 928 万元作为质押物自中国工商银行昆山分行取得借款金额为美元 650 万元 (折合人民币 3999.32 万元)。

抵押借款: 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 3480 万元。

(二十二) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,850,296,875.38	1,768,657,889.27
银行承兑汇票	11,719,254.31	10,479,942.82
合计	1,862,016,129.69	1,779,137,832.09

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,840,292,085.12 元。

(二十三) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	904,140,650.09	747,598,442.10
合计	904,140,650.09	747,598,442.10

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

其中 1 年以上为: 68,982,672.96 元。主要是由于供应商未结算。

(二十四) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	521,516,647.64	1,078,510,572.49
合计	521,516,647.64	1,078,510,572.49

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十五) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,471,084.06	306,605,357.59	277,335,531.74	209,740,909.91
二、职工福利费		11,319,549.04	9,163,874.04	2,155,675.00
三、社会保险费	53,315,124.70	43,776,381.00	80,819,126.87	16,272,378.83
医疗保险费	50,824.52	8,287,903.45	8,475,611.98	-136,884.01
基本养老保险费	480,890.11	20,468,515.62	20,547,169.64	402,236.09
失业保险费	774,681.26	1,769,835.18	1,675,155.79	869,360.65
工伤保险费	579.43	675,967.73	676,358.23	188.93
生育保险费	8,484.64	695,691.91	695,456.58	8,719.97
补充医疗保险费			0.00	
补充养老保险费	51,983,226.78	11,878,467.11	48,732,936.69	15,128,757.20
其他	16,437.96		16,437.96	
四、住房公积金	768,634.17	14,420,414.80	14,136,086.59	1,052,962.38
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	6,649,686.57	3,171,080.54	3,036,483.96	6,784,283.15
合计	241,204,529.50	379,292,782.97	384,491,103.20	236,006,209.27

工会经费和职工教育经费金额 6,784,283.15 元。

(二十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-18,868,398.22	-6,485,383.36
营业税	2,244,128.76	3,309,598.10
企业所得税	5,973,802.86	37,371,591.63
个人所得税	2,651,601.24	3,641,323.25
城市维护建设税	1,083,093.76	2,188,242.13
房产税	2,955,634.17	3,370,997.96
土地使用税	1,904,182.34	1,189,684.22
车船使用税	-159.60	
印花税	379,850.56	1,313,602.39
教育费附加	662,511.64	1,625,618.18

防洪保安基金	7,929,348.56	10,778,131.22
价格调节基金	3,484,436.74	3,718,393.16
文化事业建设费	256,609.09	615,116.71
其他税费	1,532,457.43	326,080.41
合计	12,189,099.33	62,962,996.00

(二十七) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	27,090,410.96	11,221,917.81
短期借款应付利息		288,175.75
短期融资券利息	15,788,465.78	4,023,917.82
合计	42,878,876.74	15,534,011.38

(二十八) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
江西省教育厅机关后勤服务中心	13,742,873.31	25,338,458.19	
宝利华投资香港有限公司	21,280,500.00	108,634.43	
陈颖、高杰	451,836.03		
合计	35,475,209.34	25,447,092.62	/

(二十九) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
合计	687,166,639.68	192,470,064.83
合计	687,166,639.68	192,470,064.83

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

序号	项目	金额	账龄	性质或内容
1	龙冠贸易有限公司	353,731,492.31	1 年以内	保证金
2	金东贸易（香港）有限公司	36,007,394.66	1 年以内	保证金
3	江西大华云通玻纤有限公司	10,995,000.00	1 年以内	保证金
4	GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	10,059,301.17	1 年以内	保证金
5	PARRAGON PAPER LIMITED	8,709,473.00	1 年以内	保证金
	合计	419,502,661.14		

(三十) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的应付债券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

2、 1 年内到期的应付债券

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2011 年 8 月 26 日	3 年	500,000,000.00	11,221,917.81	15,868,493.15	27,090,410.96	500,000,000.00

(三十一) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	400,000,000.00	400,000,000.00
拆迁补偿金	15,000,000.00	30,000,000.00
专项补助金	6,847,291.94	6,505,934.51

合计	421,847,291.94	436,505,934.51
----	----------------	----------------

1) 项目 1 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) 项目 2、3 为政府补助

政府补助项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	15,000,000.00	30,000,000.00
其中：轨道交通项目建设拆迁	15,000,000.00	30,000,000.00
专项补助资金	6,847,291.94	6,505,934.51
其中：红色资源数据款	180,000.00	180,000.00
《石渠宝笈》专项补助	1,387,027.04	1,087,027.04
八大山人研究大系专项补助	280,000.00	
手机音视频新闻信息传播系统	3,864,162.90	4,558,907.47
2012 年文化产业发展资金	320,000.00	200,000.00
《中国景德镇传统陶瓷工艺》	480,000.00	480,000.00
农庄政府补贴	336,102.00	
合计	21,847,291.94	36,505,934.51

(三十二) 长期应付款：

1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		43,764,364.88		54,212,726.47
厦门星原融资租赁有限公司		0		20,088.37

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。

(三十三) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿金	357,873,096.40	359,579,877.30
专项补助金	63,638,285.62	67,927,409.53

合计	421,511,382.02	427,507,286.83
政府补助项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	357,873,096.40	359,579,877.30
其中:		
退城近郊拆迁	9,079,721.34	10,786,502.24
轨道交通项目建设拆迁	334,252,707.62	334,252,707.62
上饶城市规划拆迁补偿款	3,446,210.99	3,446,210.99
轨道交通项目建设拆迁	11,094,456.45	11,094,456.45
专项补助资金	63,638,285.62	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
红色资源数据款	633,045.73	367,409.53
“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
2012 年文化产业发展资金	10,825,239.89	15,680,000.00
《中国景德镇传统陶瓷工艺》	480,000.00	480,000.00
《中华文化丛书》	1,100,000.00	800,000.00
购地返还款	10,600,000.00	10,600,000.00
合计	421,511,382.02	427,507,286.83

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 2014 年 6 月 30 日余额 9,079,721.34 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)。

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。

④2013 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。

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,2014 年 6 月 30 日，余额为 633,045.73。

③ 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。

④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。

⑤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。

⑥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 110,000.00 元。

⑦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。

(三十四) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,711,953.00			526,969,562.00		526,969,562.00	1,185,681,515.00

2013 年年度股东大会于 2014 年 4 月 25 日采用网络投票与现场投票相结合的表决方式召开，会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，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。实施后总股本为 1,185,681,515 股，增加 526,969,562 股。

(三十五) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,575,043,815.61		526,969,562.00	3,048,074,253.61
其他资本公积	70,517,965.79			70,517,965.79
合计	3,645,561,781.40		526,969,562.00	3,118,592,219.40

(三十六) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	66,728,226.12			66,728,226.12
合计	66,728,226.12			66,728,226.12

(三十七) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,364,006,423.77	/
调整后 年初未分配利润	1,364,006,423.77	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,358,262.17	/
应付普通股股利	131,742,390.60	
期末未分配利润	1,640,622,295.34	/

(三十八) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,028,803,680.80	4,162,167,499.84
其他业务收入	116,921,682.61	286,921,448.75

营业成本	5,102,960,513.05	3,674,546,608.69
------	------------------	------------------

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版业务	967,470,061.58	732,789,848.04	896,675,466.77	666,554,297.82
发行业务	1,392,378,926.86	907,866,096.99	1,192,173,388.61	796,346,625.75
印刷包装业务	340,216,353.76	278,591,152.19	116,051,951.77	102,683,962.53
物资贸易业务	3,657,974,839.69	3,564,861,429.24	2,275,466,504.28	2,208,358,976.79
物流	378,265,556.29	342,606,519.27	443,386,466.11	410,350,511.30
新业态	150,998,502.54	47,189,330.92	26,839,967.31	20,562,399.48
其他业务	24,731,384.99	21,854,108.12	22,358,268.84	26,004,782.68
内部销售抵销	-883,231,944.91	-879,560,916.79	-810,784,513.85	-805,152,955.13
合计	6,028,803,680.80	5,016,197,567.98	4,162,167,499.84	3,425,708,601.22

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	666,756,843.53	457,584,157.78	331,240,948.30	254,897,977.20
教材教辅	1,542,276,449.16	1,066,722,720.36	1,640,390,819.01	1,117,585,512.54
音像及数码产品	150,815,695.75	116,349,066.89	117,217,088.07	90,417,433.83
印刷包装	340,216,353.76	278,591,152.19	116,051,951.77	102,683,962.53
物流	378,265,556.29	342,606,519.27	443,386,466.11	410,350,511.30
物资贸易	3,657,974,839.69	3,564,861,429.24	2,275,466,504.28	2,208,358,976.79
新业态	150,998,502.54	47,189,330.92	26,839,967.31	20,562,399.48
其他	24,731,384.99	21,854,108.12	22,358,268.84	26,004,782.68
内部销售抵销	-883,231,944.91	-879,560,916.79	-810,784,513.85	-805,152,955.13
合计	6,028,803,680.80	5,016,197,567.98	4,162,167,499.84	3,425,708,601.22

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江宏磊控股集团有限公司	1,012,571,250.51	16.48
山东泉林纸业有限责任公司	666,559,431.80	10.85
上海康灿物资有限公司	313,626,203.43	5.10
河北昌泰纸业有限责任公司	270,299,605.09	4.40
金翌贸易(上海)有限公司	129,889,661.81	2.11
合计	2,392,946,152.64	38.94

(三十九) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,871,665.20	5,118,826.63	出租收入、版税收入
城市维护建设税	4,540,775.75	4,203,568.70	应纳增值税、营业税额
教育费附加	3,158,599.01	2,954,295.90	
其他	1,694,557.23	1,588,378.31	
文化建设事业税	533,667.50	600,841.88	
合计	14,799,264.69	14,465,911.42	/

(四十) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	73,878,886.13	58,736,294.20
运杂费用	20,589,545.57	12,518,513.13
包装费	1,482,546.45	1,451,454.63
广告宣传费	5,598,830.99	3,955,406.75
差旅费用	3,658,393.21	3,857,163.60
其他	36,338,172.66	23,560,042.84
合计	141,546,375.01	104,078,875.15

(四十一) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	203,405,765.68	150,326,690.11
租赁费	11,494,212.53	7,142,884.87

修理费	4,085,358.47	3,803,844.19
折旧及摊销费	46,447,295.63	45,418,366.03
办公费	20,025,914.03	21,475,339.27
业务招待费	17,357,573.32	22,514,626.89
税费	23,384,563.51	18,200,516.67
其他	38,835,746.65	47,240,542.27
合计	365,036,429.82	316,122,810.30

(四十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,164,669.86	18,194,045.54
减：利息收入	-22,606,816.38	-7,775,384.46
加：汇兑损失	-369,974.32	7,466.13
加：其他支出	3,312,464.16	1,583,279.07
合计	16,500,343.32	12,009,406.28

(四十三) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,700,004.41	-2,378,832.37
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	207,887.05	
影视投资分成	3,309,993.44	3,510,000.00
合计	-3,182,123.92	1,131,167.63

(四十四) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	65,346,562.64	34,699,757.85
二、存货跌价损失	15,442,331.82	18,249,871.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	7,158,071.83	

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	87,946,966.29	52,949,629.73

(四十五) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	606,177.80	142,388.13	606,177.80
其中: 固定资产处置利得	606,177.80	142,388.13	606,177.80
政府补助	54,186,242.16	51,022,376.84	15,400,000.00
无法支付的应付款项	14,141.87	18,135.19	14,141.87
其他	20,535,885.79	10,080,166.26	20,535,885.79
合计	75,342,447.62	61,263,066.42	36,556,205.46

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	38,786,242.16	21,637,376.84	
营业税城建税等返还			
出口奖励		625,000.00	
扶持补助资金	400,000.00	8,760,000.00	
拆迁补偿	15,000,000.00	20,000,000.00	
合计	54,186,242.16	51,022,376.84	/

(四十六) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	314,174.92	409,359.86	314,174.92
其中: 固定资产处置损失	314,174.92	409,359.86	314,174.92
对外捐赠	14,593,826.57	10,493,679.40	14,593,826.57
其他	1,689,998.53	2,651,361.26	1,689,998.53
合计	16,598,000.02	13,554,400.52	16,598,000.02

(四十七) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,258,071.74	493,772.32
合计	9,258,071.74	493,772.32

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2014 年 1-6 月
归属于母公司股东的净利润	1	408,358,262.17
归属于母公司的非经常性损益	2	21,188,314.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	387,169,947.45
期初股份总数	4	658,711,953.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	526,969,562.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0.00
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	6.00

发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	1,185,681,515.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.3444
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.3265
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00
转换费用	16	0.00
所得税率	17	
认股权证、期权行权增加股份数	18	0.00
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.3444
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.3265

(四十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		-566.64

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		-566.64
5.其他		-62,492.46
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-62,492.46
合计		-63,059.10

(五十) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	22,606,816.38
补贴收入及其他营业外收入	20,535,885.79
收集团三类人员费用	24,706,483.86
往来款	458,657,807.51
合计	526,506,993.54

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用、营业费用	159,466,293.88
手续费	3,312,464.16
代付三类人员费用	24,706,483.86
其他	216,958,692.95
合计	404,443,934.85

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发行集团收到拨付款	7,000,000.00
合计	7,000,000.00

(五十一) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	463,239,723.17	323,261,768.23
加：资产减值准备	87,946,966.29	52,949,629.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,609,262.95	50,291,889.75
无形资产摊销	12,225,569.23	11,932,578.46
长期待摊费用摊销	3,971,799.76	1,175,826.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-292,002.88	266,971.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	36,164,669.86	18,194,045.54
投资损失(收益以“-”号填列)	3,182,123.92	-1,131,167.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,500,000.00	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-23,453.13	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-229,403,195.32	-98,215,283.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-418,722,188.72	-238,865,092.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	135,331,391.73	-94,399,387.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	166,730,666.86	25,461,779.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,456,362,863.90	2,458,672,854.89
减：现金的期初余额	3,917,581,956.99	1,680,935,676.58
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	-461,219,093.09	777,737,178.31

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、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	4,068,560.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,068,560.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,356,845.86	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,711,714.14	
4. 取得子公司的净资产	1,676,790.37	
流动资产	1,587,927.76	
非流动资产	761,969.02	
流动负债	673,106.41	
非流动负债		
二、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		
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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,456,362,863.90	3,917,581,956.99
其中：库存现金	721,744.91	2,753,841.67
可随时用于支付的银行存款	3,308,050,922.75	3,914,828,115.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,456,362,863.90	3,917,581,956.99

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省出版集团公司	国有独资公司	南昌市阳明路310号出版大厦	赵东亮	出版产业及相关产业投资及管理	2,173,352,552.92	63.72	63.72	江西省人民政府	79475020-8

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西教育出版社有限责任公司	有限责任公司	南昌市	廖晓勇	出版发行	24,839.00	100	100	15826175-3
江西科学技术	有限责任公司	南昌市	温青	出版发行	8,117.00	100	100	15826467-1

出版社 有限责任 公司								
二十一 世纪出 版社有 限责任 公司	有限责 任公司	南昌市	张秋林	出版发 行	14,000.00	100	100	15826206-X
江西美 术出版 社有限 责任公 司	有限责 任公司	南昌市	汤晓红	出版发 行	13,656.00	100	100	15826209-4
红星电 子音像 出版社 有限责 任公司	有限责 任公司	南昌市	刘永东	出版发 行批 发零 售	2,151.72	100	100	15829537-1
百花洲 文艺出 版社有 限责任 公司	有限责 任公司	南昌市	姚雪雪	编辑出 版服 务发 行	2,371.00	100	100	15826196-4
江西人 民出版 社有限 责任公 司	有限责 任公司	南昌市	蒋宏	编辑出 版	4,923.00	100	100	15826731-1
江西新 华发行 集团有 限公司	有限责 任公司	南昌市	涂华	图书发 行	273,355.32	100	100	79697001-X
江西新 华印刷 集团有	有限责 任公司	南昌市	万仁荣	印刷包 装	54,378.10	100	100	15832223-7

限公司								
江西省报刊传媒有限责任公司	有限责任公司	南昌市	徐梓荀	杂志出版	5,000.00	100	100	15828773-4
江西蓝海国际贸易有限公司	有限责任公司	南昌市	罗小平	物资贸易	16,000.00	100	100	15829554-X
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	涂碧柳	投资	35,000.00	100	100	70552988-7
北京东方全景文化传媒有限公司	有限责任公司	北京市	张勇	影视投资	3,316.50	100	100	79211318-4
中国和平出版社有限责任公司	有限责任公司	北京市	肖斌	出版发行	3,000.00	70	70	55138509-0
江西晨报经营有限责任公司	有限责任公司	南昌市	黄洪涛	报刊发行	20,510.00	100	100	56382285-X
江西教材经营有限公司	有限责任公司	南昌市	王崇州	出版发行	2,000.00	100	100	15826299-1
江西中	有限责	南昌市	何如珍	艺术品	4,000.00	100	100	67798273-9

文传媒艺术品有限公司	任公司			交易				
中文传媒资产经营有限公司	有限责 任公司	南昌市	周照云	资产管 理	700	100	100	57614593-1
江西新媒体出版有限公司	有限责 任公司	南昌市	李狄荣	互联 网出 版发 行	4,300.00	100	100	05641411-4
江西中文传媒教辅经营有限公司	有限责 任公司	南昌市	何小来	图书发 行	1,166.67	60	60	73195096-6
江西中文传媒手机台有限公司	有限责 任公司	南昌市	刘浩	电信增 值业务	200	100	100	05440163-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
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	50	73917634-6

北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	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	50	50	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 万美元	50	50	57072140-8
二、联营企业								
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	49	15828686-2
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	35	35	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	35	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	有限责任公司	杭州下城区体	信息咨询、广告	翟隽	100	40	40	57654362-2

创意有限公司		育场路 178号新 闻大楼 27号	代理					
--------	--	----------------------------	----	--	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西晨报社	母公司的全资子公司	70551455-4
江西出版集团资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司	67499863-9
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	78974239-3
江西省新华书店资产经营有限公司	母公司的全资子公司	15832165-6
江西新印资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司	55848641-7
华章天地传媒投资有限公司	母公司的全资子公司	06747472-9
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	其他	75677681-0
北京东方博古文化艺术发展有限公司	其他	79214090-8
利奥纸品有限公司	其他	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西教育印务实业有限公司	采购商品	市场价	2,891,422.84	0.85	2,397,128.05	2.33
江西高校出版社有限责	采购商品	市场价	23,253,000.82	5.67	851,694.32	2.66

任公司						
江西高校出版社图书代办站	采购商品	市场价			782,981.56	0.76
合 计			26,144,423.66		4,031,803.93	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西省出版集团公司	出售商品	市场价	83,550.00	0.02	402,368.88	2.68
江西教育印务实业有限公司	出售商品	市场价	1,172,550.99	0.02	1,116,979.99	0.05
江西高校出版社有限责任公司	出售商品	市场价	1,075,214.70	0.01		
江西省出版集团资产经营有限责任公司	出售商品	市场价	3,810.00	0.001		
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	出售商品	市场价	5,800,374.62	0.81	6,599,992.12	1.99
北京东方博古文化艺术发展有限公司	出售商品	市场价	179,200.00	0.02		
利奥纸品有限公司	出售商品	市场价			3,742,136.09	3.22
合 计			8,314,700.31		11,861,477.08	

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
江西出版集团资产经营有限责任公司	江西蓝海国际贸易有限公司	仓库	2014年1月1日	2014年4月30日	226,694.40
江西出版集团资产经营有限责任公司	红星电子音像出版社有限责任公司	仓库	2014年1月1日	2014年12月31日	183,739.80
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	2014年1月1日	2014年12月31日	1,689,082.00
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	2014年1月1日	2014年12月31日	168,000.00
合计					2,267,516.20

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2013年3月14日~2014年3月13日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	19,000.00	2014年4月3日~2015年4月2日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	100,000.00	2014年4月21日~2015年4月20日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2013年7月15日~2015年7月14日	否
本公司	江西蓝海国际贸	20,000.00	2013年7月15日~	否

	易有限公司		2014 年 7 月 14 日	
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2014 年 2 月 7 日~ 2015 年 2 月 6 日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	5,000.00	2013 年 11 月 15 日~ 2015 年 11 月 14 日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	50,000.00	2013 年 11 月 15 日~ 2014 年 9 月 24 日	否
本公司	江西蓝海国际贸易有限公司	50,000.00	2014 年 2 月 7 日~ 2014 年 12 月 10 日	否
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 30 日	否
合计		303,800.00		

4、 其他关联交易

(1) 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。

2014 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,2014 年 1-12 月需支付版面使用费 1,000 万元,截止报告期已支付 572 万元。

(2) 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,2014 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 24,706,483.86 元,本公司收到上述款项后已代其全部发放。

(3) 资金代存放服务

2014 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 3,471.89 万元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西省出版集团	83,550.00		109,735.05	
应收账款	江西高校出版社有限责任公司	1,113,910.76		67,102.70	
应收账款	江西教育印务实业有限公司	462,994.90		639,647.39	
应收账款	江西高校出版社图书代办站	20,562.60		152,000.00	
应收账款	立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	1,183,553.92		4,967,841.45	
应收账款	华章天地传媒投资有限公司	0.00		72,628.10	
应收账款	北京东方博古文化艺术发展有限公司	251,797.98			
其他应收款	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江西省出版集团资产经营有限责任公司	3,810.00	10,880.00
其他应付款	江西新印资产经营有限责任公司	0.00	172,803.40
其他应付款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	112,229.65	112,229.65
合计		116,039.65	295,913.05

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

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。

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、项奎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。

由于吴泰集团有限公司不服该判决，已向最高人民法院提起上诉，最高人民法院将该案发回江西省高级人民法院重审。江西省高级人民法院于 2014 年 7 月 14 日进行了重一审，现尚未出具判决意见。

（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，担保范围包括货款本金、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。由于晋江市德利无纺布有限公司不服该判决，已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二审判决维持一审判决。公司已向法院申请强制执行，截止报告期已收回 4 万元。

2. 除存在上述或有事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十、 承诺事项：

（一） 重大承诺事项

1. 重大承诺事项

（1）截至 2014 年 6 月 30 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 74,944.15 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	9,594.97	8,532.35
现代出版物流港	67,028.00	17,615.23	49,412.77
印刷技术改造	13,907.60	6,753.54	7,154.06
江西晨报立体传播系统	10,010.00	4,754.77	5,255.23
合计	124,072.92	49,128.77	74,944.15

(2) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	21,207,937.73
1-2 年	17,084,540.63
2-3 年	5,471,886.52
3 年以上	0.00
合计	43,764,364.88

2. 除上述承诺事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无需披露的其他重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、公司 2011 年度第一期中期票据兑付完成

中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年度第一期中期票据（债券简称：11 文传媒 MTN1，债券代码：1182230），债券基本情况如下：

1. 发行人：中文天地出版传媒股份有限公司
2. 债券名称：中文天地出版传媒股份有限公司 2011 年度第一期中期票据
3. 债券简称：11 文传媒 MTN1
4. 债券代码：1182230
5. 发行总额：5 亿元
6. 本计息期债券利率：6.40%
7. 兑付日：2014 年 8 月 26 日

截止报告出具日公司已完成该中期票据的兑付工作。

2、 公司拟发行中期票据

2014 年 8 月 13 日，公告编号:临 2014-046，《中文天地出版传媒股份有限公司拟发行中期票据的公告》，根据《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》（中国人民银行令[2008] 第 1 号）及《银行间债券市场非金融企业中期票据业务指引》等细则的规定，中文天地出版传

媒股份有限公司（以下简称“公司”）已符合申请发行中期票据的条件。为拓宽融资渠道，降低公司融资成本，促进公司良性发展，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）中期票据，初步发行方案如下：

- （1）拟发行规模：不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）
- （2）拟发行期限：三年
- （3）拟发行利率：发行中期票据的利率按照市场情况决定
- （4）拟发行对象：全国银行间债券市场机构投资者
- （5）拟募集资金投向：中期票据募集资金主要用于公司投资项目的资本开支，补充公司营运资金，优化财务结构。
- （6）决议的有效期：本次发行中期票据事宜经公司股东大会审议通过后，在本次发行中期票据的注册有效期内持续有效。
- （7）主承销商：本次发行中期票据由中国工商银行股份有限公司为主承销商，中信银行股份有限公司为联席主承销商。上述事项已获得公司第五届董事会第十五次临时会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准后，并经中国银行间市场交易商协会注册后方可实施。

十二、 其他重要事项：

（一） 其他

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近郊工作的通知》（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。

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. 发行股份及支付现金购买北京智明星通科技有限公司 100% 股权。

公司因筹划发行股份购买资产重大事项，根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，经公司向上海证券交易所申请，公司股票自 2014 年 3 月 17 日开市起停牌，公司于 2014 年 3 月 18 日发布《中文天地出版传媒股份有限公司重大事项停牌的公告》。2014 年 6 月 20 日，公司召开第五届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于中文天地出版传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》的议案，本公司拟采取发行股份及支付现金的方式购买智明星通 100% 股权，同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集不超过本次交易总金额（交易总金额=标的资产交易价格+配套融资金额上限）25% 的配套资金，用以支付部分现金对价。本次交易完成后，本公司将直接持有智明星通 100% 股权。该事项已于 2014 年 6 月 24 日披露。

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。截止报告日，新华发行集团已支付投资款 20749.13 万元。

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。截止本报告出具日已完成各市区县新华书店法人资格的注销工作。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款：

1、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

（二） 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	859,637.00	0.17	859,637.00	100.00	859,637.00	0.18	687,709.60	80.00
关联方组合	490,000,089.87	99.68			489,947,999.67	99.78		
无风险其他应收款组合	737,696.13	0.15			240,686.25	0.05		
组合小计	491,597,423.00	100.00	859,637.00	0.17	491,048,322.92	100.01	687,709.60	0.14
合计	491,597,423.00	/	859,637.00	/	491,048,322.92	/	687,709.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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至5年				859,637.00	80	687,709.60
5年以上	859,637.00	100	859,637.00			
合计	859,637.00		859,637.00	859,637.00		687,709.60

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	328,854,369.88	1年以内/2-3年	66.90
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	20.34

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	11.05
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
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
合计	/	487,766,139.87	/	99.22

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
江西新华发行集团有限公司	本公司之子公司	328,854,369.88	66.90
江西新华印刷集团有限公司	本公司之子公司	100,000,000.00	20.34
江西晨报经营有限责任公司	本公司之子公司	54,326,133.30	11.05
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	56,268.00	0.01
合计	/	488,000,089.87	99.27

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86	58,151,667.86		58,151,667.86			100.00	100.00
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34	287,436,069.34		287,436,069.34			100.00	100.00
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65	88,144,275.65		88,144,275.65			100.00	100.00
二十一世纪出版社有限责任公司	202,809,561.32	202,809,561.32		202,809,561.32			100.00	100.00
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66	29,770,449.66		29,770,449.66			100.00	100.00
江西美术出版社有限责任公司	142,794,920.69	142,794,920.69		142,794,920.69			100.00	100.00
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86	35,414,964.86		35,414,964.86			100.00	100.00
江西教材经营有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	539,317,200.72	539,317,200.72		539,317,200.72			100.00	100.00
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00	171,284,635.00		171,284,635.00			100.00	100.00

江西新华发行集团有限公司	3,138,134,184.85	3,138,134,184.85	7,000,000.00	3,145,134,184.85			100.00	100.00
江西新华印刷集团有限公司	536,706,822.74	536,706,822.74		536,706,822.74			100.00	100.00
江西新媒体出版有限公司	43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00			100.00	100.00
江西中文传媒艺术品有限公司	39,759,730.02	39,759,730.02		39,759,730.02			100.00	100.00
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			60.00	60.00
江西省报刊传媒股份有限公司	47,769,223.12	47,769,223.12		47,769,223.12			100.00	100.00
江西晨报经营有限公司	205,100,000.00	205,100,000.00		205,100,000.00			100.00	100.00
中文传媒资产经营有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			100.00	100.00
北京东方全景文化传播有限公司	32,958,038.78	32,958,038.78		32,958,038.78			100.00	100.00
中国和平出版社有限责任公司	30,100,000.00	30,100,000.00		30,100,000.00			70.00	70.00
江西中文传媒手机台有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
江西高校出版社有限责任公司	55,000,000.00	62,602,316.45	-1,209,870.56	61,392,445.89				49.00	49.00

(四) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	249,293,431.75	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,209,870.56	-1,934,346.72
合计	248,083,561.19	-1,934,346.72

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西人民出版社有限责任公司	2,990,196.72		收缴时间本期与上期不一致
江西教育出版社有限责任公司	3,482,420.60		
江西科学技术出版社有限责任公司	981,625.70		
二十一世纪出版社有限责任公司	3,830,969.60		
百花洲文艺出版社有限责任公司	956,814.10		
江西美术出版社有限责任公司	1,148,285.85		
红星电子音像出版社有限责任公司	2,157,280.53		
江西新华印刷集团有限公司	763,989.19		
江西教材经营有限公司	92,430,495.65		
江西蓝海国际贸易有限公司	55,165,265.25		
江西中文传媒教辅经营有限公司	6,555,340.49		
江西新华发行集团有限公司	76,358,837.99		
江西中文传媒艺术品有限公司	574,031.94		
北京东方全景文化传播有限公司	1,897,878.14		
合计	249,293,431.75		/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西高校出版社有限责	-1,209,870.56	-1,934,346.72	

任公司			
合计	-1,209,870.56	-1,934,346.72	/

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,017,775.40	-48,249,167.11
加: 资产减值准备	171,927.40	260,759.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,160,042.98	1,017,859.17
无形资产摊销	805,371.00	795,051.00
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“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	27,610,799.30	16,417,514.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-248,083,561.19	1,934,346.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-377,172.68	-3,814,179.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,632,571.44	-4,294,064.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,327,389.23	-35,931,880.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	138,575,502.30	85,733,412.89
减: 现金的期初余额	67,709,388.99	119,104,958.91
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	70,866,113.31	-33,371,546.02

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	292,002.88	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,400,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,022,222.23	
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	207,887.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,266,202.56	
合计	21,188,314.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.33	0.33

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	增减额	增减率	增减变动原因
交易性金融资产		50,093,812.50	-50,093,812.50	-100.00%	系交易性金融资产及时回收所致
应收票据	106,025,871.65	205,914,749.97	-99,888,878.32	-48.51%	系商业承兑汇票回款所致
应收账款	1,459,859,061.33	903,225,827.36	556,633,233.97	61.63%	主要系本期贸易收入增长以及财政结算教材款未及时到账所致

应收利息	3,882,488.52	7,026,848.86	-3,144,360.34	-44.75%	主要系本期收回利息所致
其他应收款	677,083,519.62	187,148,636.09	489,934,883.53	261.79%	主要系本期发生转口贸易以及 与去年同期相比纳入合并 范围子公司增加所致
递延所得税资产	4,749,708.26	7,249,708.26	-2,500,000.00	-34.48%	主要系艺融民生收回坏账所致
其他非流动资产	33,900,666.82	13,854,765.51	20,045,901.31	144.69%	主要系子公司委托贷款所致
短期借款	119,708,640.00	226,128,526.22	-106,419,886.22	-47.06%	主要系本期归还借款所致
预收帐款	521,516,647.64	1,078,510,572.49	-556,993,924.85	-51.64%	主要系符合收入确认条件结 转收入所致
应交税费	12,189,099.33	62,962,996.00	-50,773,896.67	-80.64%	主要系交纳税金所致
应付利息	42,878,876.74	15,534,011.38	27,344,865.36	176.03%	主要系已计提尚未支付的中 票和短融利息
其他应付款	687,166,639.68	192,470,064.83	494,696,574.85	257.03%	主要系本期发生转口贸易所 致
应付股利	35,475,209.34	25,447,092.62	10,028,116.72	39.41%	主要系本年度已分配股利尚 未支付所致
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00		500,000,000.00	100.00%	主要系中期票据即将到期所 致
应付债券		500,000,000.00	-500,000,000.00	-100.00%	主要系中期票据即将到期所 致
实收资本	1,185,681,515.00	658,711,953.00	526,969,562.00	80.00%	主要系本期资本公积转增股 本所致
项目	本期数	上年同期	增减额	增减率	增减变动原因
营业收入	6,145,725,363.41	4,449,088,948.59	1,696,636,414.82	38.13%	主要系本期销售增加及合并 范围子公司增加所致
营业成本	5,102,960,513.05	3,674,546,608.69	1,428,413,904.36	38.87%	系与收入同步增长
销售费用	141,546,375.01	104,078,875.15	37,467,499.86	36.00%	主要系与去年同期相比纳入 合并范围子公司增加,以及销 售增长带来费用相应增长所

					致
财务费用	16,500,343.32	12,009,406.28	4,490,937.04	37.40%	主要系与去年同期相比纳入合并范围子公司增加所致
资产减值损失	87,946,966.29	52,949,629.73	34,997,336.56	66.10%	应收账款及其他应收款增加计提坏账所致
投资收益	-3,182,123.92	1,131,167.63	-4,313,291.55	-381.31%	主要系本年度合营和联营企业亏损所致
所得税费用	9,258,071.74	493,772.32	8,764,299.42	1774.97%	主要系与去年同期相比纳入合并范围子公司计提所得税所致
经营活动产生的现金流量净额	166,730,666.86	25,461,779.07	141,268,887.79	554.83%	主要系本期加强对现金流管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-357,771,639.04	-318,114,463.28	-39,657,175.76	不适用	本期与上年同期投资总量基本持平
筹资活动产生的现金流量净额	-270,545,095.23	1,070,397,328.65	-1,340,942,423.88	-125.28%	主要系去年同期完成定向增发所致

第十节 备查文件目录

- (一) 经法定代表人签字和公司盖章的 2014 年半年报全文；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵东亮
中文天地出版传媒股份有限公司
2014 年 8 月 26 日