

公司代码：600373

公司简称：中文传媒

# 中文天地出版传媒股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人傅伟中 及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据信永中和会计师事务所的审计确认，本公司 2014 年度实现归属于母公司股东的净利润为 809,166,778.68 元，母公司实现净利润为 126,840,122.13 元。截至 2014 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 498,073,647.57 元。

2014 年公司利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：

拟以利润分配方案实施股权登记日的总股本（1,377,940,025 股）为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.5 元（含税），共计分配现金股利 206,691,003.75 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	55
第十节	内部控制.....	59
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	182

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
二十一世纪出版社集团	指	二十一世纪出版社集团有限责任公司
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
智明星通	指	北京智明星通科技有限公司
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 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

详见“第四节 董事会报告”相关部分。

## 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、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### （一）基本情况

注册登记日期	2014-09-12
注册登记地点	江西省上饶市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	360000110008157
税务登记号码	361103705758356
组织机构代码	70575835-6

## （二）公司首次注册情况的相关查询索引

2010年7月30日，证监会以证监许可[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。公司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”。

公司首次及历次注册情况详见财务报告“公司基本情况”。

## （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

1、2002年3月4日，公司在上交所挂牌上市，公司主营业务为客车制造、铜材加工等产品的生产与销售。

2、2010年12月21日公司完成重大资产重组，是江西省出版集团公司以主营业务整体借壳上市控股的出版传媒上市公司。公司主营业务涵盖编辑出版、报刊、印刷、发行、物流、影视生产、国际贸易、艺术品经营等，是一家具有多媒介、全产业链的大型出版传媒公司。

## （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

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

3、2010年12月21日，鑫新股份向出版集团发行37,974,5018万股份购买资产，出版集团持股419,745,018股，占公司总股本567,245,018股的74%。

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

5、2014年6月24日，公司实施2013年度利润分配及资本公积金转增股本，新增股份526,969,562股，出版集团持股占公司总股本1,185,681,515股的63.72%。

## 七、 其他有关资料

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	10,503,139,591.75	11,386,776,458.38	-7.76%	10,003,371,536.93
归属于上市公司股东的净利润	809,166,778.68	637,188,233.86	26.99%	506,601,657.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	763,278,941.29	635,140,397.06	20.17%	490,357,128.35
经营活动产生的现金流量净额	809,723,773.38	1,453,348,911.55	-44.29%	1,202,042,586.55
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	6,412,432,772.37	5,735,008,384.29	11.81%	3,905,879,639.48
总资产	12,403,705,746.25	11,940,984,042.51	3.88%	8,405,024,564.89

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.68	1.00	-32.00%	0.89
稀释每股收益 (元 / 股)	0.68	1.00	-32.00%	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.64	0.99	-35.35%	0.86
加权平均净资产收益率 (%)	13.32%	12.33%	0.99%	13.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.57%	12.29%	0.28%	12.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
公司在报告期内实施了资本公积金转增股本

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	1,033,596.02		-10,348,313.90	-97,487,862.06
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	69,026,899.27		60,565,971.31	167,849,087.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	4,021,299.44		1,919,949.95	4,741,397.94
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,904,069.69		93,812.50	-24,037,572.48
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益			160,000.00	
采用公允价值模式进行后续计				

量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,161,409.99		-48,853,497.57	-33,770,585.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-96,620.31		-1,095,965.81	-1,054,818.83
所得税影响额	-1,839,996.73		-394,119.68	4,882.70
合计	45,887,837.39		2,047,836.80	16,244,529.28

## 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

2014 年，遵照公司股东大会、董事会战略部署和系列决策，股份公司各级经营管理层认真贯彻落实“创新发展、优质发展、加快发展”发展战略，按照“内外兼修、双轮驱动”的工作思路，切实夯实主业基础，有效整合产业资源，深度挖掘经营潜力，科学重构商业模式，努力形成价值链条，高度重视风险防控，有序开展并购重组，不断布局新兴业态，勇于创新机制体制，加快推进转型升级和兼并重组，规范实施市值管理，战略理念深入人心，执行能力快速提高，经营业绩稳步增长，公司价值大幅提升，取得了良好的经营业绩。

#### （一）2014 年经营工作回顾

股份公司 2014 年经营工作总体呈现“企业发展战略清晰，互联网平台思维突显，经营团队执行有力，转型升级加速推进，经济效益稳步提升”的特点。

报告期内，公司实现利润总额 9.52 亿元，较上年同期增长 31.80%；净利润 9.03 亿元，较上年同期增长 31.45%；归属于母公司股东的净利润 8.09 亿元，较上年同期增长 26.99%；基本每股收益 0.68 元。扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 7.63 亿元，较上年同期增长 20.17%；扣除非经常性损益后每股收益 0.64 元。各项经营指标呈现良好增长态势，为公司“十二五”规划的收官之年和“三年目标责任制”的开局之年奠定了坚实基础。

公司 2014 年度营业收入 105.03 亿元，比上年同期减少 8.84 亿元，同比下降 7.76%；公司经营产生的净现金流量为 8.1 亿元，与上年同期 14.53 亿元相比减少 44.29%。主要系本期缩减贸易规模及应付款项支付增加所致。

报告期末，公司资产总额为 124.04 亿元，较上年同期增长 3.88%；归属于母公司股东权益 64.12 亿元，较上年同期增长 11.81%；。报告期内公司加权平均净资产收益率 13.32%。扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 12.57%。

#### （二）公司各板块运行情况

##### 1、出版板块：提质增效，融合发展

2014 年度，公司各全资、控股和参股的 9 家出版社出版图书、音像制品等各类出版物 9238 种，同比增长 7.52%；其中新书 3905 种，重印再版 5333 种，一般出版物品种同比增长率达 12.12%。制定并实施《关于推进融合发展，加快转型升级全面振兴出版主业的若干意见》，大力推进融合发展，打造出版品牌，提升核心竞争力。大力推进“出版主业电商标配工程”，构建基于线上线下的销售渠道，二十一世纪出版社集团电子商务销售码洋突破 2.3 亿。

2014 年共有《中国道路：世界的正能量》《红色故事汇》《不老泉》等 20 种/次出版物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”、“庆祝新中国成立 65 周年重点出版物”、“向全国青少年推荐百种优秀图书”等各项国家级主题出版活动，较上年度增加 7 种；《当代中国政治伦理丛书》等 8 个项目入选国家“十二五”增补规划，入选数量较上年相比增长 4 倍；

《庐山文化研究丛书》等 8 个出版项目获国家出版基金资助；二十一世纪出版社集团获得第三届中国出版政府奖先进出版单位奖、优秀出版人物奖，被评为“2014 中国书业年度评选·年度出版社”，入选亚洲地区最佳童书出版社候选名单，是中国大陆唯一入选该名单的出版社，其出版的《瓷上中国—China 与两个 china》荣获第十三届中宣部精神文明建设“五个一工程”奖（蝉联四届），《彩乌鸦中文原创系列》荣获第三届中国出版政府奖图书正式奖；江西人民出版社《世界历史》获第三届中国出版政府奖提名奖。

2014 年共实现版权输出 338 种，较 2013 年增长 60.95%。其中版权输出到港澳台地区 245 种、合作出版 1 种，输出到港澳台地区 92 种；江西人民出版社的《战后西方联盟》、《中国文化 ABC》；中国和平出版社的“中国人”系列、“梅兰芳”系列等 9 种图书入选“经典中国国际出版工程”；江西人民出版社《中国人权建设 60 年》入选国家社科基金中华学术外译项目；江西科技出版社《野生药用原色图鉴》入选“中国图书对外推广计划”项目。

2014 年，重大出版工程以其鲜明的导向性和厚重的文化学术内涵，为一般图书的出版注入了强大动力。通过以重点带动一般，股份公司一般出版物以 12.12% 的比率增长，涌现了一批“双效”俱佳的优秀市场图书，当年累计销售 10 万册以上的图书品种同比增长 53.85%，其中二十一世纪社的“卡梅拉”系列图书当年销售 1000 万册，码洋 1 亿元，成为首部“亿元书”，至今累计销售 2100 多万册。百花洲文艺出版社《纸牌屋》获“2014 年中国影响力图书”，以及《应许之日》上

市半年时间，销售量分别突破 40 万册和 12 万册。二十一世纪出版社集团的“彩乌鸦”品牌历时 8 年，平均印刷 17 次，单本最高印数超过 25 万册。江西人民出版社的《魅力江西》印刷十几次，累计销售 80 多万册。江西科技出版社的《养生系列丛书》全套 48 本，每本销量过万册。

**二十一世纪出版社集团：**二十一世纪出版社正式组建集团，成为国内第一家内生裂变而成法人实体少儿出版集团。按照“产业化、集团化、品牌化、国际化、资本化”的建设目标，二十一世纪出版社集团大力实施内涵式发展和外延式扩张双轨战略，不断提升核心竞争力和传播影响力，夯实“中国青少年出版的领军品牌”行业地位。加速推进转型升级，实行“全网全屏战略”，提前布局，抢占市场；“二十一世纪中国儿童阅读推广云平台”重大项目进展顺利；积极推进“好书复活工程”；加强与 SMG 的合作，推进内容全媒体转化；新增幼儿园业务线快速拓展；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。未来，二十一世纪出版社集团将充分利用“中国青少年出版领军品牌”优势，进一步加快传统媒体与新兴媒体的融合发展，未来在青少年读物的出版和阅读推广、新媒体和数字出版、动漫游戏、教育培训、电子商务等领域加快推进“产业化、集团化、品牌化、国际化、资本化”发展战略，重塑企业边界，把二十一世纪出版社集团打造成为中文传媒青少年文化创意产业核心增长极和国际知名、国内一流的青少年阅读推广和全方位文化服务传播体系和运营平台的现代出版传媒。

**江西人民出版社：**大力实施平台建设，与九江学院等高等院校和科研院所合作建设出版分社；继续夯实重大出版工程和市场教辅领域的优势地位，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，加快构筑相关院校分支机构的建设进度，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。

**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、出国留学中介和在线教育“微课程”业务线，积极推动公司由教育内容提供商向教育服务运营商转型。

**江西科技出版社：**不断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，《农村百事通》创新农村商业期刊定制业务，构筑《农村百事通》生态文化创意基地产业平台。《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”。

**百花洲文艺出版社：**积极与亚马逊等互联网巨头开展数字出版的合作，致力打造原创文学产品线，培育市场图书品牌；加强对外合作，稳步发展畅销书市场，《纸牌屋》、《应许之日》等市场图书销量不断刷新纪录，销售收入和利润均有较大增幅。

**江西美术出版社：**继续站稳全国美术专业出版第一梯队。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，与央视等强势媒体建立密切合作关系，推进出版与电视网络媒体的融合发展。

**红星电子音像出版社：**在传统出版和数字出版领域双线同时布局，顺利获得“盘配书”出版资质，图书发行可进入全国新华书店、发行机构，录音教材发行跻身全国电子音像社前三甲，以 ITV 项目和《课程导报》数字课堂“微系列”项目为抓手，积极开拓新媒体业务。

**中国和平出版社：**强化经营管理，加强对产品库存、应收账款和客户管理；提前安排选题论证，落实重大项目，相关市场促销活动有序开展。

**江西高校出版社：**继续加大教材建设力度，教材出版形成系列化、精品化、规模化的发展态势。2 种出版物获国家级主题出版活动推荐，1 种图书列入“十二五”国家重点出版规划增补入选项目，1 种图书累计年销售突破十万册。

## 2、教材教辅板块：积极开拓市场，业绩稳中有升

**教材公司：**一是全面完成教材“课前到书，人手一册”政治任务；二是加强与各出版社的合作，拓展教材教辅代理品种；三是利用教育资源，加大“人教数字校园”的推广力度，不断开拓数字教材、教辅新业务；四是积极应对教育部教材选用新政策，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：**积极调整教辅发行策略，在稳步推进省内教辅征订工作的同时，强化终端营销，新增高职高专和市场教辅产品线，积极走向省外，代理出版社强势教辅品牌产品，努力开拓市场，效果显著。

## 3、印刷板块：强化质量成本管理，大力拓展社会业务

制定并实施《关于实施以营销管理为核心，创新体制机制，加快印刷板块转型升级的若干意见》，以“营销为王、管理升级、多元拓展”为经营管理目标，进一步解放思想，深化改革，加快企业转型升级，拓宽发展领域，寻求多元化支撑。

**新华印刷集团：**全面完成 2014 年秋季教材教辅印制任务。通过加强管理，不断提升质量，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；注重集团书刊印刷和包装印刷产业定位，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，尤其是大力拓展海外业务，开拓新的经济增长点。

#### 4、发行物流板块：渠道变革，业态创新

制定并实施《关于进一步创新业态、融合发展加快实施发行物流板块转型升级的若干意见》，进一步推进腾笼换鸟、资源整合、业态创新、管理升级，加快实施发行物流板块转型升级。

**新华发行集团：**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，取得较好效果。

一是传统主业的经营稳健有力，教材教辅征订发行稳中有升，一般图书销售同比增长 15%。二是全省教材教辅配送任务顺利完成。三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%。四是转型升级战略进一步落实，新华文化城新业态逐步入驻，“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”校园一站式文化教育服务平台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”。五是 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：**全面完成 2014 年秋季教材教辅发运任务。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，调结构，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。适度控制经营规模，优化业务结构。对现有业务进行认真的梳理及分析，大力维护和发展优质客户、优质业务，调整部分利润率较低的业务，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或中止业务，将腾出的资金资源流向更有发展前景、利润率更高的业务和客户。

#### 6、报刊板块：积极推进数字转型，努力开展多元经营

**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新组合营销模式。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，努力调整销售收入的结构比例，稳步推进报刊数字化的发展，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。推进传统老刊嫁接新业态，抢占发展制高点。

#### 7、新媒体、新业态板块：构筑平台，转型跨界

**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，收入和利润均呈现较快增长；重大项目落地开花，移动互联数字出版公共服务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；进一步扩大电子书包业务试点范围，抢占数字出版战略高地；携手金融机构进一步完善平台构建渠道，逐步完善公司产业链。

**艺术品公司：**继续做实集雅斋艺术品经营省内第一品牌的优势，大力推进江西画廊协会和集雅斋艺委会的建设，平台化建设进一步加强；与金融结构全面展开合作，吸引更多优质高端客户，大力加强电子商务，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，超额完成全年经营目标。

**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；努力降低筹资成本，更好地服务主业。

**中文传媒手机台：**高度重视公司经营定位和发展项目，逐步明晰手机台发展战略和经营定位。

### (三) 2014 年经营工作亮点

公司 2014 年经营工作的总体判断是——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，注重用互联网思维聚合内外部资源，深挖经营潜力，强化机制创新，优化商业模式，形成价值链条，拓展国际市场，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，做实盈利能力，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”的发展思路，对内夯实经营基础，对外加快在互联网领域推进并购重组，整体推进产品形态和产业结构的转型升级和新兴媒体的融合发展。“内外兼修、双轮驱动”成效显著，公司 2014 年新业态板块和绿色印刷包装板块增长迅速，与 2013 年相比收入增长率分别达到 75.35%和 97.09%；出版发行主业继续保持稳定增长，收入增长率为 10%；随着智明星通的成功并购和融合，预计 2015 年新业态板块将呈现出更为强劲的增长势头。

公司 2014 年发展业绩总的体会——“战略有方，执行有力”。“战略有方”指的是公司的发展战略符合国家关于文化产业发展战略和发展方向，不仅在经营业绩上得到了体现，在资本市场也获得了认可。机构和投资者高度认可中文传媒转型升级发展战略，认可中文传媒“致力于全方位、全媒介、全产业链，打造全球文化产品与文化服务运营商”的发展战略和中文传媒的互联网平台思维。“执行有力”指的是公司经营团队在发展战略指引下，全心投入、全心全意、全神贯注、全力以赴。从经营业绩来看，充分说明了经营管理团队能打硬仗的执行力。从业务上总结公司全年的经营情况，主要体现在“模式重构、边界拓展、做大总量、降本增效、项目拉动、机制创新、并购重组”。同时，公司逐步实施“调结构、提质量、增效益”的方略，公司业务结构调整成效初显，2014 年非贸易主营业务收入（未抵销）权重由 2013 年的 50%提升至 58%，公司主营业务销售毛利率提升了 4.5 个百分点，整体销售净利润率（按归属于母公司净利润算）提升了 2.1 个百分点。随着 2015 年贸易收入的继续下降，2015 年预计公司经营质量将有更大的改善。

**回顾 2014 年的经营工作，我们同样还存在一些不足之处。**具体表现在：

一是公司传统营销模式、产品形态单一以及对教材教辅的高度依赖的状况虽有改善，但未有实质性转变，业态转型升级、业务结构优化、商业模式重构等方面需进一步加强；二是公司的销售结构不够合理，仍需进一步调整优化；三是公司在防控经营风险方面的能力还需进一步增强。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,503,139,591.75	11,386,776,458.38	-7.76%
营业成本	8,405,033,089.48	9,626,913,773.49	-12.69%
销售费用	311,631,712.60	251,833,462.53	23.75%
管理费用	799,557,411.31	741,618,480.68	7.81%
财务费用	-31,069,406.73	-4,722,716.85	不适用
经营活动产生的现金流量净额	809,723,773.38	1,453,348,911.55	-44.29%
投资活动产生的现金流量净额	-472,008,758.32	-648,041,617.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-698,254,006.30	1,432,349,779.44	-148.75%
研发支出			

## 2 收入

### (1) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
浙江宏磊控股集团有限公司	1,209,286,800.20	9.85
山东泉林纸业有限责任公司	804,674,370.56	6.56
上海中强能源(集团)有限公司	391,534,898.86	3.19
上海康灿物资有限公司	382,976,973.94	3.12
河北昌泰纸业有限责任公司	270,299,605.09	2.2
合计	3,058,772,648.65	24.92

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
出版业务		1,653,428,395.69	16.24%	1,391,622,197.72	12.14%		
发行业务		2,114,964,821.71	20.77%	2,043,286,047.87	17.82%		
物流业务		637,451,644.41	6.26%	1,010,264,714.07	8.81%		
印刷包装业务		598,278,661.01	5.88%	307,913,740.48	2.69%		
物资贸易业务		5,017,047,879.16	49.28%	6,534,526,687.40	56.99%		
新业态		40,623,957.33	0.40%	21,643,593.36	0.19%		
其他业务		118,956,868.24	1.17%	157,387,820.48	1.37%		
小计		10,180,752,227.55	100.00%	11,466,644,801.38	100.00%		
合并抵销		-1,913,672,827.77		-1,868,001,664.53			
合计		8,267,079,399.78		9,598,643,136.85			
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
一般图书		856,224,810.32	8.41%	676,982,684.21	5.90%		
教材教辅		2,741,127,065.95	26.92%	2,503,398,304.02	21.83%		
音像及数码产品		171,041,341.13	1.68%	254,527,257.36	2.22%		
印刷包装		598,278,661.01	5.88%	307,913,740.48	2.69%		
物流		637,451,644.41	6.26%	1,010,264,714.07	8.81%		
物资贸易		5,017,047,879.16	49.28%	6,534,526,687.40	56.99%		
新业态		40,623,957.33	0.40%	21,643,593.36	0.19%		
其他		118,956,868.24	1.17%	157,387,820.48	1.37%		
小计		10,180,752,227.55	100.00%	11,466,644,801.38	100.00%		
合并抵销		-1,913,672,827.77		-1,868,001,664.53			
合计		8,267,079,399.78		9,598,643,136.85			

## (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	2,118,141,147.19	1,653,428,395.69	21.94%	16.80%	1.32%	-1.32%
发行业务	3,191,361,471.24	2,114,964,821.71	33.73%	5.91%	-1.54%	1.54%
物流业务	695,876,655.61	637,451,644.41	8.40%	-36.77%	-0.20%	0.20%

印刷包装业务	732,318,623.88	598,278,661.01	18.30%	97.09%	-1.17%	1.17%
物资贸易业务	5,143,861,296.65	5,017,047,879.16	2.47%	-22.87%	-0.45%	0.45%
新业态	222,298,611.84	40,623,957.33	81.73%	75.35%	1.20%	-1.20%
其他业务	171,124,509.73	118,956,868.24	30.49%	9.52%	-31.21%	31.21%
小计	12,274,982,316.14	10,180,752,227.55	17.06%	-7.37%	-3.59%	3.59%
合并抵销	-1,997,523,574.01	-1,913,672,827.77				
合计	10,277,458,742.13	8,267,079,399.78	19.56%	-9.05%	-4.50%	4.50%
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	1,134,586,409.56	856,224,810.32	24.53%	24.62%	1.10%	-1.10%
教材教辅	3,950,710,301.98	2,741,127,065.95	30.62%	9.61%	-0.07%	0.07%
音像及数码产品	224,205,906.89	171,041,341.13	23.71%	-28.17%	-5.25%	5.25%
印刷包装	732,318,623.88	598,278,661.01	18.30%	97.09%	-1.17%	1.17%
物流	695,876,655.61	637,451,644.41	8.40%	-36.77%	-0.20%	0.20%
物资贸易	5,143,861,296.65	5,017,047,879.16	2.47%	-22.87%	-0.45%	0.45%
新业态	222,298,611.84	40,623,957.33	81.73%	75.35%	1.20%	-1.20%
其他	171,124,509.73	118,956,868.24	30.49%	9.52%	-31.21%	31.21%
小计	12,274,982,316.14	10,180,752,227.55	17.06%	-7.37%	-3.59%	3.59%
合并抵销	-1,997,523,574.01	-1,913,672,827.77				
合计	10,277,458,742.13	8,267,079,399.78	19.56%	-9.05%	-4.50%	4.50%

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且	20,640,000.00	0.17%	50,093,812.50	0.42%	-58.80%	主要系回

其变动计入当期损益的金融资产						可回货币基金所致
应收票据	119,494,840.28	0.96%	205,914,749.97	1.72%	-41.97%	主要商业承兑汇票回笼所致
应收利息	26,725,673.78	0.22%	7,026,848.86	0.06%	280.34%	系应收定期存款利息所致
应收股利	0.00	0.00%	1,407,152.16	0.01%	-100.00%	系收回股利所致
其他应收款	108,325,866.32	0.87%	187,148,636.09	1.57%	-42.12%	系款项回收所致
存货	1,132,338,075.47	9.13%	642,472,829.51	5.38%	76.25%	主要本新增贸易物资，货物2015年1月已售出。
可供出售金融资产	127,897,793.13	1.03%	67,897,793.13	0.57%	88.37%	主要按会计准则进行分及增加基金

						所致
其他非流动资产	33,405,945.59	0.27%	13,854,765.51	0.12%	141.12%	主要系增加委托贷款所致
短期借款	734,802,711.25	5.92%	226,128,526.22	1.89%	224.95%	主要系增加短期借款所致
衍生金融负债	6,059,143.34	0.05%				主要系子公司新增金融交易协议
预收款项	1,457,034,610.22	11.75%	1,078,510,572.49	9.03%	35.10%	主要系预收客户货款所致
应付利息	997,194.73	0.01%	15,534,011.38	0.13%	-93.58%	系本期支付利息所致
其他流动负债	0.00	0.00%	400,000,000.00	3.35%	-100.00%	系本期归还短期融资券所致
应付债券	0.00	0.00%	500,000,000.00	4.19%	-100.00%	系本期归还中期票据所致
长期应付款	30,222,910.17	0.24%	54,232,814.84	0.45%	-44.27%	系本期支付融资租赁费所致
股本	1,185,681,515.00	9.56%	658,711,953.00	5.52%	80.00%	系本

							期 实 施 本 公 积 转 增 股 所 致
--	--	--	--	--	--	--	---

#### (四) 核心竞争力分析

2015 年公司经营将大力实施中文传媒“互联网+”战略部署，强化“内容为主，平台为王”发展思路，通过进一步对内强化管理，对外加强联合，整合资源优势、渠道优势、人才优势、机制优势、平台优势，全面推动公司向“全方位、全媒介、全产业链，打造最具投资价值的全球文化产品与文化服务运营商”转型升级。

**1、资源优势。**公司旗下 9 家出版社、24 家期刊、3 家报纸，聚集了强大的优质 IP 资源，其中二十一世纪出版社集团凭借其充分市场化经营已具备较强的竞争力和影响力，在国内青少年文学出版领域占据着绝对领先地位，江西人民出版社、江西教育出版社、江西美术出版社、百花洲文艺出版社在全国出版社位列前茅。江西晨报通过新闻立报和媒体创新，实施差异化竞争，已在省内形成强大的舆论影响力和公信力。一批期刊深受读者喜爱，探索数字化推送和转型路径。教材公司教辅公司代理和自营的教材教辅及相关教育产品在省内已形成强大的资源优势。

**2、渠道优势。**江西新华发行集团下属近百家县市新华书店在全省已形成强大的渠道控制力，依托全省 14 万平米的卖场建立覆盖全省的物流网络，加快新华书店 O2O 改造，打通线上线下的发行网络和渠道。积极打通支付屏障，贯通中文传媒各业态的支付工具，有效开发资金沉淀。公司并购的智明星通拥有的多个国际化互联网平台，和基于 40 多个国家和地区、5000 多万注册月活跃用户为公司拓展国际化业务开辟了全新的领域。

**3、人才优势。**公司拥有获得“中国出版十大人物”、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、投融资领域等尖端人才。2014 年以来，公司通过并购重组在互联网、艺术品、高端包装印刷等领域直接获取一批优秀的经营团队和高端人才。同时，公司依托高等院校成立了出版传媒研究院，加大编辑出版、市场营销、互联网、投融资等领域的人才及业务培训，并与国外知名大学和机构合作，2014 年相继派出江西人民出版社、艺术品公司、股份公司国际合作部等共计 20 余名骨干人员赴美国、英国等培训学习。

**4、机制优势。**2014 年，公司进一步加快体制、机制改革力度，在实施三年目标责任基础上，在新业务、新领域积极探索实施员工参股、超额利润奖励等制度，引入社会资本和员工跟投机制，激发企业创新活力。

**5、平台优势。**2014 年，公司大力推进“重构商业模式，打通价值链条，形成经营平台”策略，在传统出版转型升级，发行物流、艺术品经营、电子书包等领域已初见成效。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)
1								
2								
期末持有的其他证券投资				20,000,000	/	20,640,000		640,000

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	
合计	20,000,000	/	20,640,000	100%	640,000

## 证券投资情况的说明

江西出版集团蓝海国际投资有限公司 2014 年 9 月购入鹤骑鹰套利对冲基金 A 类份额 20000000.00 元。2014 年末，A 类份额单位净值 1.032 元。

## 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

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
易基货币B级	易方达基金	5,000	2013年12月11日	2014年1月9日			5,000	20.79			否	否	否	控股子公司的控股子公司
合计	/	5,000	/	/	/		5,000	20.79	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						本年度公司子公司控股子公司发生一笔金额为5000万元的委托理财,截止2014年1月底已回收。								

## (2) 委托贷款情况

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	关联关系	预期收益	投资盈亏
海南金基隆实业开发有限公司	10,000,000.00	2年	12%	经营周转	以所持有海南有乐房地产开发有限公司25%股权作为质押担保	否	否	否	否	自有资金	其他	2,400,000.00	盈利
海南金磊置业有限公司	20,000,000.00	2年	14%	投资蓝海瑞园项目开发	以拥有的“西海瑞园”项目的	否	否	否	否	自有资金	其他	5,600,000.00	盈利

					10%权益作为质押担保								
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 委托贷款情况说明

1. 江西致富快报有限责任公司于 2013 年 11 月 7 日和中国工商银行海口海甸支行签订合同开展委托银行贷款业务，指定贷款人为海南金基隆实业开发有限公司，金额为 1000 万元。
2. 2014 年 1 月 22 日和海口市农村信用合作联社签订委托贷款委托合同，指定贷款人为海南金磊置业有限公司，金额为 2000 万元。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013年	非公开发行	1,257,874,193.84	95,106,574.20	436,249,836.25	846,038,232.00	
合计	/	1,257,874,193.84	95,106,574.20	436,249,836.25	846,038,232.00	/
募集资金总体使用情况说明						

公司于2013年3月实施了非公开发行的方案，募集资金净额为人民币1,257,874,193.84元。截至2014年末，已投入募投资金436,249,836.25元。报告期内，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况，亦不存在变更募集资金投资项目的情况。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1. 新华文化城项目	否	181,273,193.84	10,353,628.48	99,925,074.62	是	55.12%		900000.00	否		
2. 现代出版物物流港项目	否	670,280,000.00	44,338,055.61	196,730,016.55	是	29.35%			否		
3. 江西晨报立体传播系统	否	100,100,000.00		47,547,722.58	否	47.50%			否		
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	29,641,690.11	81,273,822.50	否	58.44%			否		
合计	/	1,257,874,193.84	95,106,574.20	436,249,836.25	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

- 1、新华文化城项目投入比例慢于预期，主要是建造成本以及款项支付进度控制较好所致。
- 2、江西晨报立体传播系统项目，因移动互联技术发生新的变化，原规划的LED户外屏不能确保立体传播效果，为确保项目产生预期效益，需对项目进一步调整和完善。
- 3、由于市场环境和原有土地的使用规划发生变化，公司拟将环保包装印刷项目变更为九江环保书刊包装印刷项目，并经2015年1月13日召开的公司第五届董事会第十九次临时会议和2015年2月6日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。
- 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。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务	注册	主要经营	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例
			性质	资本	范围						
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	13,615.55	12,509.42	41,727.86	8,296.77	9,509.42	11.75%
江西新华发行集团有限公司	有限责任公司	南昌市	图书发行	273,355.32	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售（省内连锁经营）	570,072.37	425,504.23	400,334.60	50,691.94	50,998.84	63.03%
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	有限责任公司	南昌市	投资	35,000.00	出版产业及相关产业的投资与管理	102,638.04	74,872.37	16,645.41	21,180.97	9,344.60	11.55%

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
出版创意产业基地	15,000	50%		10,432.79	
用友 ERP、EHR 项目	1,476	95%	194.05	1,446.82	
印刷经营中心	1,400	98%	1,701.56	2,994.83	
合计	17,876	/	1,895.61	14,874.44	/
非募集资金项目情况说明					

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、从国家战略层面来看，我国文化传媒产业正处于大调整、大发展、大繁荣的关键时期，国家出台多项鼓励政策，为文化传媒企业实现全面战略转型提供了历史性机遇。

2、国家鼓励发展文化产业，大力实施文化精品战略，完善现代文化市场体系。文化产业作为国家硬实力和软实力的集合点，国家对文化企业的要求更高，文化企业要承担更多的责任，必须做大做强做优，与国家整体综合实力相匹配。

3、国家制订的文化产业发展规划和政策进一步支持文化产业，特别是文化上市企业，政府通过不断出台财政、税收相关政策，引导和鼓励文化上市企业在兼并重组、资源整合等方面发挥更重要的作用。

4、国有与国有，国有与民营，特别是国有与民营企业之间的联合将进一步增强。出版传媒上市公司转型升级，科技融合步伐大大加快。

5、由于技术更新与消费者行为的变化，文化传媒产业正在进入调整转型期，且变革主要体现在传播方式上。传统的文化消费方式随着互联网广泛普及与数字技术逐渐成熟，文化的传播方式不断更新。互联网极大地促进了文化产业发展和传播，文化企业的转型也需顺应文化消费方式的转变，由传统媒体向互联网等多介质、全媒体方向转变。

6、从市场竞争的角度来看，“马太效应”将进一步呈现，一批具有全产业链、全介质形态、多种价值实现方式的出版传媒上市企业，凭借其在资本市场的先发优势，在激烈的市场竞争中不断巩固领先地位，将会得到加快发展并取得较大的竞争优势。

### (二) 公司发展战略

2015 年，既是中文传媒“十二五”规划的收官之年，又是实现三年发展目标承上启下的关键之年。公司将围绕“全方位、全媒介、全产业链，打造最具投资价值的全球文化产品与文化服务运营商”的战略目标，按照“内容为主、平台为王”的经营思路，充分发挥内容优势，借助互联网技术和人才优势，大力实施中文传媒“互联网+”战略部署，整合公司内部外部资源，着力打通和搭建各类新兴业态互联网经营平台，大力推进传统媒体和新兴媒体融合发展，推进电商标配工程、依托互联网技术积极拓展国际市场，夯实资本市场优质企业的地位，进一步通过机制体制创新，加大外部资本引进力度，在新媒体新业态领域通过股权多元化安排，最大程度激活企业发展内生动力，为公司“十三五”期间优质增长发展奠定基础。

### (三) 经营计划

2015 年，是公司实现三年发展目标承上启下的关键之年，是迎接“十三五”计划的奠基之年，公司将进一步认清形势，统一思想，拓宽视野，谋划全局。

在国家大力推进新兴产业和新型业态的大背景下，全面规划和实施中文传媒“互联网+”计划，积极运用互联网平台思维，全面注入互联网基因，构筑经营平台，加快转型升级，推进内部资源整合和对外兼并重组，加速传统出版与科技、金融和市场的融合发展，大力发展数字出版、电子商务和物联网研发与应用，依托互联网技术大力开拓国际市场。以“内容为主，平台为王”为经营思路，以“融合发展，转型升级”为主线，以“四转四升”为重点，促进发展观念转变，提升发展凝聚力；促进产业结构转优，提升发展竞争力；促进体制机制转换，提升发展驱动力；促进工作作风转实，提升发展保障力，推动公司发展质量和效益的全面优化和提升。**预计 2015 年全年实现营业收入总收入 110 亿元—130 亿元，营业成本 83 亿元—98 亿元。**

为确保 2015 年经营目标的实施，公司将努力做好以下工作：

#### **第一，推进融合发展、完善电商标配、加快转型升级、全面振兴主业**

全面贯彻落实《关于推进融合发展，加快转型升级全面振兴出版主业的若干意见》，打造出版品牌，提升核心竞争力，全面振兴出版主业，使出版主业成为中文传媒的核心增长极。

一是抓好重大出版工程，争取国家对重大产业项目更大的扶持，继续保持稳中有升；二是大力发展一般图书，提高一般图书的销售占比，发掘更多具有市场价值的畅销书、常销书，不断延长品牌图书的产业链、产品链和价值链，提振传统出版主业；三是进一步整合内部资源，聚集优势资源，合力打造具有竞争力的出版品牌；四是应用互联网平台和技术，大力发展数字出版和电子商务，大力推进出版主业电商标配工程和报刊网络营销机制，进一步完善线上线下营销网络，开辟营销新天地；积极开展多元化经营，大力发展非报刊经济，依托出版和报刊资源，积极向教育、培训、娱乐等相关产业链延伸和拓展。

二十一世纪出版社集团要利用自身品牌和内容优势和平台建设，继续向幼儿教育培训领域拓展，逐步形成品牌和规模优势。江西晨报大力推进非报经营的商业模式，实施好“一茶一饭、一老一少”经营项目。所谓“一茶”，就是利用江西丰富的茶叶资源孵化一个或多个茶叶品牌；“一饭”就是和深圳某快餐公司合作创办快餐公司，创新新闻传播方式，以二维码的形式将晨报的新闻和资讯植入快餐盒，让受众“吃营养快餐、看新闻大餐”；所谓“一老”，就是发展老年产业，发展老年阅读、旅游和保健产业；所谓“一少”，就是把江西晨报的用户和订户的用户价值最大化，成立“江西晨报小记者学校”。并且要按照“内容产品化、产品本地化、读者用户化、用户社群化、传播渠道化、经营平台化”的要求，依托互联网巨头建立江西生活服务门户网站，加快纸媒与数媒的融合。

#### **第二，搭建互联网平台，打造新媒体新业态重要增长极**

积极运用互联网思维，着力打造新媒体集团，搭建若干发展平台，加快推进传统媒体与新兴媒体的融合，打造新的经济增长极。一是大力实施“互联网+”发展战略，加快组建新媒体集团，以智明星通为主体，整合公司现有新媒体业务和资产，实现优势互补和规模效益，以互联网思维构筑业务平台，实现互联互通，形成新媒体业务矩阵；二是在互联网领域打造新的投融资平台，与智明星通核心团队发起成立新媒体基金，加快新媒体领域的投资，不断孵化新项目，推动经营效益倍增；三是充分利用智明星通核心技术和研发力量，建立行云国际出版平台，推动优秀出版资源“走出去”和“引进来”；四是创新体制机制。在新媒体新业态领域探索股权多元化和期权设计，建立市场化的激励机制和扁平化的管理结构；五是加快推进“中国好课堂”在线教育项目；六是在互联网文化娱乐、教育培训领域继续加大并购重组力度，不断拓展和延伸产业链；七是依托江西画廊协会，形成本土艺术创作高地，抢占艺术品经营的评论权、定价权，创造强大的影响力。大力建立电商平台，拓展文创产品网络销售。进一步调整存销比，有效防控经营风险。打通艺术品经营通道，将艺术品经纪、艺术品投资管理咨询与艺融民生的拍卖有机结合，实现价值放大；八是切实转变影视投资模式，从财务投资者逐步向完整的影视运作平台转变，与有实力的业界公司加强合作，强化自主创作，出品一批叫好更叫座的影视作品。

#### **第三，营销为王，全面推进印刷板块转型升级**

全面贯彻落实《关于实施以营销管理为核心，创新体制机制，加快印刷板块转型升级的若干意见》，以“营销为王、管理升级、多元拓展”为经营管理目标，进一步解放思想，深化改革，加快企业转型升级，拓宽发展领域，寻求多元化支撑，实现公司印刷板块的跨越式发展。

一是实行差异化发展，大力推进三大基地建设，即璜溪书报刊印刷基地、九江绿色环保包装印刷基地和江教安全保密印刷基地；二是在做优印刷主业的基础上，搭建印刷电子商务平台。以服务用户为中心，着力为用户提供个性化印刷、商务印刷、精品包装、在线设计制作、在线出版、数码印刷+传统印刷、印刷产品创意设计、印刷品销售、印刷品及出版资源数据库等印刷全产业链服务，重塑印务流程和盈利模式，从劳动密集型向技术密集型转型；三是加快实施业务结构调整，优化业务结构比例。以营销管理为核心，不断提高书报刊、绿色包装、保密印刷、印刷创意产品等业务比重，提高印刷集团本部市场化业务比例，努力实现内部业务与外部业务达到 1:1，从基本依赖内部市场向内外部市场并重转变。

#### **第四，业态创新，全面推进发行物流转型升级**

全面贯彻落实《关于进一步创新业态、融合发展，加快实施发行物流板块转型升级的若干意见》，进一步推进“腾笼换鸟、资源整合、业态创新、管理升级”，把发行物流板块进一步打造成公司转型升级重要增长极。

一是发挥业态创新的协同作用，有效提升在新媒体、新业态方面的整体实力。充分运用互联网思维，着力推进新华书店 O2O 改造，将全省 100 多处中心门店与发行集团旗下的“新闻网”互联互通，打造线上线下互动平台。二是加快建设“小型自助高清数字院线”项目，在全省有条件的地市开展布局。三是加快构建“新华壹品”校园文化综合服务平台，通过引进战略投资者，连锁加盟等方式，力争 2015 年完成 400 家的建设目标。四是加快推进智慧教育云平台建设，借助江西移动、IBM 公司等合作方技术优势，整合全省分公司的营销渠道和相应的数字出版资源，不断完善、提升平台功能，打造具有较强流量优势、良好用户体验和较高用户粘性的国内知名移动互联网教育服务平台。五是构建电商平台，在依托天猫、京东、腾讯等网络平台的同时，积极发展“新闻网”自营电商平台，形成立体型的网络销售平台。有效打通支付工具，发挥协同效应。六是加快新华联合物流项目和现代出版物流港项目建设，运用国际先进的物联网技术，着力打造现代一流的物流综合服务平台，为入驻物流企业提供物流信息、生产生活、金融和管理服务，提高增值效益。

#### **第五，稳扎稳打，全面提升教材教辅经营水平**

一是巩固教材教辅市场的基本格局，“保存量、促增量、提质量、扩产量”，实现稳中求进、稳中求新、稳中求精、稳中求升；二是加强经营管理，深挖内生价值，控制成本费用，提升获利能力；三是科学调整内部分工和薪酬结构，切实提高人力资源使用效率。

#### **第六，调整结构，全面提升贸易经营质量**

按照贸易业务“控规模、调结构、增效益、防风险”的总体要求，切实推动贸易转型，由以资金和信用平台推动的贸易业务通过缩量回款逐渐向实体贸易转型，有效提升贸易经营质量；严控贸易风险，建立投资额度管控模型，投资动态跟踪问效机制，应收款项动态预警和应急、善后机制，经营风险和财务风险大额事项专项汇报制度。妥善处理诉讼事宜，保障公司利益。

#### **第七，抢抓资本市场发展机遇，全面推进投融资业务有所作为**

有效把握资本市场的动向，全面优化投融资管理，强化市值管理，不断提升公司信用评级和资本市场的议价能力。

一是健全投融资机制，搭建灵活创新的投资融平台。逐步搭建投融资应用模型，不断加强信用等级建设，积极开辟多种融资渠道，强化各金融和非金融机构客户的选择维护，不断完善公司资金管理平台（资金运营中心）的运营，积极为财务公司的筹建创造条件，逐步搭建投融资平台，积极参与或主导投融资模式的创新，逐步完善配套制度的建设；二是完善风险管控机制，保持稳健快速成长。建立投资额度管控模型，估算合理的财务杠杆水平，建立投资动态问效机制和应收款项动态预警和应急、善后机制；三是规范抓好市值管理，全面提升中文传媒在资本市场的核心竞争力和品牌影响力。

### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2015 年，公司将保持高质量的增长，目前资金基本可以维持经营业务快速发展的需要。公司预计用于固定资产、项目投资、股权投资的资金需求为 40 亿左右，资金来源主要为自有资金、定向增发募集资金、发行中期票据等债务融资。对于定向增发募集资金，公司将严格按照监管部门的监管要求，积极落实定增项目建设计划。

**(五) 可能面对的风险**

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

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

**三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部陆续发布修订或新增《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》等八项会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。经公司第五届董事会第十七次临时会议及第五届监事会第十一次临时会议批准，同意公司按规定对相关的会计政策进行变更。

**1、按照执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的相关情况**

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司			-367,456.13	367,456.13	
上海东方出版交易中心有限公司			-2,000,000.00	2,000,000.00	
深圳特区图书贸易中心			-608,337.00	608,337.00	
广东新华发行集团股份有限公司			-302,000.00	302,000.00	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司			-42,000,000.00	42,000,000.00	
Wowo Limited			-24,620,000.00	24,620,000.00	
合计			-69,897,793.13	69,897,793.13	

执行上述会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2、执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》的相关情况

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

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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、公司于2014年3月26日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，公司按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中现金分红政策条款进行修改，明确了现金分红在公司利润分配中的优先顺序。并已经公司2013年度股东大会审议通过。具体内容详见2014年3月28日、4月26日的《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)相关公告。

3、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年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》。

### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年				1.5	809,166,778.68	25.54
2013年			8	2	637,188,233.86	20.68
2012年				1	506,601,657.63	13.00

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2014年6月28日,有媒体刊登《28倍溢价收购网游 中文传媒称不贵》,文章内容称:“中文传媒董秘吴涤对记者说,相对于标的公司未来较高的盈利能力、业绩增长速度和互联网及游戏开发运营人才的价值而言,28倍溢价在同类收购中并不算最高”。针对上述报道,公司对文章内容进行了核实与澄清。</p>	<p>详见公司于2014年7月2日发布的编号为临2014-040号《中文天地出版传媒股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》。 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>
<p>2014年10月31日、11月10日,有媒体刊登关于公司及公司拟收购的标的公司北京智明星通科技有限公司(以下简称“智明星通”)的匿名文章,对公司和智明星通提出了质疑。文章所涉及内容均已在公司及各中介机构前期的尽职调查核查范围中,基于对投资者、各利益相关方负责的态度,公司对媒体报道提及的问题进行了整理归纳和回复。</p>	<p>详见公司于2014年11月13日发布的编号为临2014-066号《中文天地出版传媒股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》。 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a></p>

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						299,400							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						299,400							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						299,400							
担保总额占公司净资产的比例（%）						46.69%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的													

金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司2014年度为全资子公司提供的担保已经2014年1月27日召开的公司的2014年第一次临时股东大会审议通过。

### 3 其他重大合同

#### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (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，出版集团共有 17 项承诺，承诺承诺事项履行情况明细说明	详见说明	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行对象	认购股数自本次发行结束之日起，12 个月内不得上市交易或转让	详见说明	是	是		
其他承诺	其他	中文天地出版传媒股份有限公司	2012 年 6 月 30 日以前完成全部交易性投资的清理，并且在清理期间和清理完成后 24 个月内不再新增交易性投资。	详见说明	是	是		

其他承诺	其他	中文天地出版传媒股份有限公司	2012 年—2014 年股东回报规划	详见说明	是	是		
------	----	----------------	---------------------	------	---	---	--	--

#### 1、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。

## 2、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。

### 3、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。

### 4、公司（2012年—2014年）股东回报规划

#### (1) 股东回报规划

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；

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；

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；

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；

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

#### (2) 股东回报规划期限

2012年至2014年

#### (3) 股东回报规划实施情况

公司2012年度的利润分配方案为：以利润分配方案实施股权登记日的总股本为基数，按每10股派发现金红利1元（含税）向全体股东分配，共计分配现金红利65,871,195.30元；上述分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。公司已实施的2012年度现金分红数额占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的13%。

公司2013年度的利润分配方案为：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。公司已实施的2013年度现金分红数额占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的20.68%。

公司 2014 年度的利润分配为：拟以利润分配方案实施股权登记日的总股本（1,377,940,025 股）为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.5 元（含税），共计分配现金股利 206,691,003.75 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

因 2014 年度利润分配方案尚需经公司股东大会批准并实施，上述承诺事项目前正处于执行阶段。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	48
财务顾问	中信证券股份有限公司	3,000
保荐人	中国银河证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

1、公司于 2011 年 8 月 9 日启动再融资事项（非公开发行 A 股股票），该项目于 2013 年 3 月 18 日实施完毕。公司项目保荐人为中国银河证券股份有限公司，持续督导期为 2012 年-2014 年。

2、公司于 2014 年 3 月 18 日启动再融资事项（发行股份购买资产支付现金并募集配套资金），该项目于 2015 年 2 月 13 日实施完毕，公司财务顾问为中信证券股份有限公司，2014 年 12 月 31 日已支付 1100 万元。

#### 九、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。

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年 1 月至 7 月，财政部陆续发布修订或新增《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等八项会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。经公司第五届董事会第十七次临时会议及第五届监事会第十一次临时会议批准，同意公司按规定对相关的会计政策进行变更。

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司			-367,456.13	367,456.13	
上海东方出版交易中心有限公司			-2,000,000.00	2,000,000.00	
深圳特区图书贸易中心			-608,337.00	608,337.00	
广东新华发行集团股份有限公司			-302,000.00	302,000.00	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司			-42,000,000.00	42,000,000.00	
Wowo Limited			-24,620,000.00	24,620,000.00	
合计	/		-69,897,793.13	69,897,793.13	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

执行上述会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 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

	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	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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
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
汇添富基金管理有限公司	9,000,000	9,000,000		0	非公开发行协议约定	2014年3月18日
合计	91,466,935	91,466,935		0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2010年10月21日	7.56	379,745,018	2013年12月23日	379,745,018	
人民币普通股(A股)	2013年3月18日	14.19	91,466,935	2014年3月18日	91,466,935	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明：

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

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	45,733
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	31,717

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江西省出版集团公司	335,796,014	755,541,032	63.72%		无		国有法人
全国社保基金一零八组合	25,793,655	25,793,655	2.18%		未知		未知
夏建文	19,028,766	19,028,766	1.60%		未知		境内自然人
江西信江实业有限公司	5,474,636	16,872,592	1.42%		质押	16,866,000	境内非国有法人
安徽新华传媒股份有限公司	730,000	9,890,000	0.83%		未知		境内非国有法人
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	7,000,000	7,000,000	0.59%		未知		未知
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	3,794,890	5,800,150	0.49%		未知		未知
华夏成长证券投资基金	5,599,991	5,599,991	0.47%		未知		未知
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深300指数证券投资基金	3,864,930	3,864,930	0.33%		未知		未知

中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,593,900	2,593,900	0.22%		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
江西省出版集团公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032			
全国社保基金一零八组合	25,793,655	人民币普通股	25,793,655			
夏建文	19,028,766	人民币普通股	19,028,766			
江西信江实业有限公司	16,872,592	人民币普通股	16,872,592			
安徽新华传媒股份有限公司	9,890,000	人民币普通股	9,890,000			
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000			
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	5,800,150	人民币普通股	5,800,150			
华夏成长证券投资基金	5,599,991	人民币普通股	5,599,991			
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	3,864,930	人民币普通股	3,864,930			
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,593,900	人民币普通股	2,593,900			
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、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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江西省出版集团公司
单位负责人或法定代表人	赵东亮
成立日期	2006 年 10 月 11 日
组织机构代码	794750208
注册资本	2,173,350,000
主要经营业务	出版产业及相关产业投资与管理
未来发展战略	“一体两翼、互动发展、一业为主、多元支撑”发展战略。 “一体”是江西省出版集团公司，是集团公司的战略决策中心、宏观管控中心、资源配置中心。“两翼”：一是已上市企业——中文天地出版传媒股份有限公司，全方位、全介质、

	全产业链提供文化产品和服务；二是集团公司未上市板块，以华章天地传媒投资有限公司和华章文化置业有限公司为主，主要在文化金融、文化科技、文化地产和资产经营等领域进行新的拓展。“两翼”相辅相成，互动发展，通过战略架构的提升，抓住转型升级、机制创新、并购重组三个重点，进一步深化改革、实干创新，取得了较好的经济效益和社会效益，2014年9月集团公司经营活动产生的现金流净额21546.52万元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江西省人民政府
单位负责人或法定代表人	鹿心社
成立日期	1949年
组织机构代码	014550011-0
注册资本	不适用
主要经营业务	不适用
未来发展战略	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

江西省财政厅履行出资人（江西省人民政府）监管职责

### **(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

江西省出版集团公司成立于 2006 年 10 月 11 日（前身为江西省出版总社，江西省出版总社的前身系成立于 1951 年 11 月的江西人民出版社），是一家以中文传媒为核心企业，拥有 130 多家成员单位，逾万名员工，总资产超过 160 亿元的大型出版传媒企业集团。江西省出版集团公司连续六届入选“全国文化企业 30 强”，为江西省人民政府 100% 独资，主营业务为出版产业及相关产业投资与管理。目前江西省出版集团正在大力推进转型升级，由传统产业、传统产品提供商升级为全方位、全媒体、全产业链的文化产品运营商。

## 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 事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其控股股东单位领薪情况(万元)(税前)
赵东亮	董事长	男	51	2013年5月7日		60,000	108,000	48,000	分红转送		70.09
曾少雄	副董事长	男	50	2013年10月23日	2015年1月13日	100,000	180,000	80,000	分红转送		70.09
朱法元	董事	男	59	2010年12月5日		7,500	13,500	6,000	分红转送		56.12
关小群	董事	男	60	2010年12月5日	2015年1月13日	22,500	40,500	18,000	分红转送		48.08
张其洪	董事	男	51	2010年12月5日		37,500	67,500	30,000	分红转送		50.56
谢善名	董事	男	54	2012年6月29日							56.12
傅伟中	执行董事、总经理	男	47	2013年10月23日		37,500	67,500	30,000	分红转送	75.75	
温显来	董事	男	52	2005年6月30日						3	
黄新建	独立董事	男	61	2010年12月5日						6	
彭剑锋	独立董事	男	53	2010年12月5日						6	
傅修延	独立董事	男	63	2012年6							

## 2014 年年度报告

				月 29 日								
杨峰	独立董事	男	44	2012 年 6 月 29 日							6	
李悦	独立董事	男	39	2013 年 11 月 11 日							6	
徐景权	监事会主席	男	60	2012 年 6 月 29 日		15,000	27,000	12,000	分红转送		56.12	
夏玉峰	监事	男	48	2010 年 12 月 5 日							56.12	
章玉玲	监事	女	51	2013 年 11 月 11 日						2	45.43	
蒋宏	职工监事	男	43	2014 年 3 月 21 日							52.77	
张晓俊	职工监事	女	36	2012 年 6 月 29 日							39.86	
万仁荣	副总经理	男	50	2010 年 12 月 5 日		45,000	81,000	36,000	分红转送		64.5	
刘浩	副总经理	男	51	2013 年 3 月 20 日							56.44	
吴涤	副总经理、 董事会秘书	男	44	2011 年 8 月 9 日		60,000	108,000	48,000	分红转送		48.31	
徐建国	副总经理	男	56	2014 年 3 月 26 日		15,020	27,036	12,016	分红转送		62.03	
张秋林	副总经理	男	59	2010 年 12 月 5 日	2014 年 3 月 26 日	44,000	79,200	35,200	分红转送		64.5	
涂华	副总经理	男	56	2011 年 8 月 9 日	2014 年 3 月 26 日	37,500	67,500	30,000	分红转送		63.8	
合计	/	/	/	/	/	481,520	866,736	385,216	/		556.96	/

## 2014 年年度报告

姓名	最近 5 年的主要工作经历
赵东亮	1963 年出生，硕士研究生。1983 年 8 月参加工作，历任江西省玉山县南山乡党委书记、乡长、人大主席、江西省广丰县政府副县长、江西省上饶县委书记、县长；2005 年 1 月任江西省上饶市委常委、鄱阳县委书记；2006 年 11 月任江西省九江市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记；2008 年 5 月任江西省南昌市委常委；2008 年 6 月任江西省南昌市委常委，市人民政府常务副市长、党组副书记；2011 年 8 月任江西省出版集团公司党委副书记；2011 年 9 月任江西省出版集团公司总经理；2012 年 1 月 12 日至 2013 年 4 月任公司副董事长；2013 年 4 月任江西省出版集团公司党委书记、董事长；2013 年 5 月 7 日至今任公司董事长。荣获“中国十大出版人物”。
曾少雄	1964 年出生，农学士，中国科学院管理与工程学在职研究生，清华大学公共管理硕士。出版专业编审。现任江西省旅游集团公司党委书记、董事长，中文天地出版传媒股份有限公司副董事长；历任红星电子音像出版社社长、总编辑，江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长，中文传媒第四届董事会董事、总经理、董事会秘书，中文传媒党委副书记、第五届董事会执行董事、总经理，江西省出版集团公司党委副书记、总经理等职。中国出版工作者协会常务理事，江西省出版工作者协会副主席兼秘书长。荣获“全国新闻出版业有突出贡献中青年专家”、第十届“韬奋出版奖”，入选全国新闻出版行业管理领军人才。2013 年 10 月 23 日至 2015 年 1 月 13 日任公司副董事长。
朱法元	1955 年出生，本科，出版专业编审。2005 年 4 月至今任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。散文作家，中国散文学会会员，江西省作家协会会员，江西省散文学会副会长。已出版散文集 4 部，其中《沉静的山歌》获第四届冰心散文奖、第三届中华优秀出版物提名奖。2010 年 12 月 5 日起任公司董事。
关小群	1954 年出生，本科，出版专业编审。已于 2014 年 11 月到龄退休。历任江西省委讲师团教研室副主任，百花洲文艺出版社副社长、副总编辑，社长、总编辑；2005 年 12 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长；2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事、副总经理；2012 年 6 月 29 日任公司第五届董事会董事、副总经理；2013 年 3 月 20 日至 2015 年 1 月 13 日任公司董事。
张其洪	1963 年出生，研究生。2000 年 12 月至 2006 年 7 月任江西省委组织部办公室副主任、调研员；2006 年 7 月至 2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、董事长助理（社长助理）；2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长；2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事、副总经理；2012 年 6 月 29 日任公司第五届董事会董事、副总经理；2013 年 3 月 20 日至今任公司董事。
谢善名	1959 年出生，本科。1976 年 12 月参加工作，历任江西省南昌市政协机关党委专职副书记、副县级秘书、江西省南昌市政府驻厦门办事处主任、驻上海联络处主任、江西省南昌市委副秘书长；2007 年 9 月任江西省委省政府接待办公室副主任；2011 年 12 月至今任江西省出版集团公司党委委员、副总经理；2012 年 6 月 29 日至今任公司第五届董事会董事。
傅伟中	1967 年出生，本科，文学士。出版专业编审职称。国务院特殊津贴专家，全国宣传文化系统“四个一批”人才，全国文化名家，全国新闻出版行业领军人才，江西省赣鄱英才 555 工程人才，江西省“新世纪百千万”人才；历任江西省新闻出版局副局长、处长、报社社长；2004 年 5 月任江西教育出版社社长、总编辑，2008 年 7 月任江西省出版集团（省出版总社）总经理（社长）助理；兼任江西省教育学会副会长、江西省期刊协会副会长、江西省编辑学会副会长；曾获中宣部“五个一工程”图书奖、“国家图书奖”、“中华优秀出版物奖”。2010 年 12 月 5 日任公司副总经理；2013 年 10 月任公司总经理；2013 年 11 月任江西省出版集团公司党委委员，2013 年 11 月至今任公司执行董事兼总经理。
温显来	1962 年出生，MPA，高级经济师。1992 年 12 月创办江西华能集团有限公司，现已更名为江西博能实业集团有限公司，至今任董事长兼总裁；

	2002年9月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002年11月起至2010年12月任江西鑫新实业股份有限公司董事长；2010年12月5日任公司第四届董事会董事。2012年6月29日至今任公司第五届董事。历任江西省政协第九届、第十届常委，现在担任江西省人大第十二届常委、江西省工商联副主席。2014年荣获由中央统战部、工业和信息化部、人力资源和社会保障部、国家工商行政管理总局和全国工商联联合颁发的“全国非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”称号。
黄新建	1953年出生，研究生。2003年7月至2007年6月任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；2007年6月至2014年2月任南昌大学总会计师、博导；2014年2月至今任经管学院教授、博导。2001年9月至2008年12月任江西昌河汽车股份有限公司独立董事；2005年7月至2010年7月任江西正邦科技股份有限公司独立董事。2005年5月至2011年6月任江西赣能股份有限公司独立董事；2009年3月至2012年5月任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2010年12月5日起至今任公司独立董事。
彭剑锋	1961年出生，管理学硕士。中国人民大学劳动人事学院教授、博士生导师，华夏基石管理咨询集团董事长，中国人力资源开发研究会副会长，中国企业联合会管理咨询业委员会副主任、青岛海尔股份有限公司第八届董事会董事。曾任中国人民大学劳动人事学院副院长。2006年10月至2011年12月任天音通信控股股份有限公司独立董事；2007年8月至2013年8月任山河智能装备股份有限公司独立董事；2008年5月至2013年6月任歌尔声学股份有限公司任专家董事；2010年12月5日起任公司独立董事。
傅修延	1951年出生，文学博士，江西师范大学资深教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴。先后在加拿大多伦多大学比较文学中心与英国伦敦大学国王学院做访问学者。1992年破格晋升江西师范大学教授，历任江西师范大学中文系主任、江西师范大学副校长、江西省社联副主席、江西省社会科学院院长。曾任江西省政协常委，江西师范大学文化研究院院长，江西省社会科学院首席研究员，2009年5月至2011年2月任江西师范大学党委书记、校长。2011年2月至2011年8月任江西师范大学党委书记。现为中外文艺理论学会常务理事、叙事学分会常务副会长、中国文艺理论学会常务理事和江西省文学创作研究会会长。
杨峰	1970年出生，2000年毕业于华侨大学法学院，获得经济法硕士学位；2003年毕业于中国社会科学院研究生院，获得民商法学博士学位；2007年从中国政法大学博士后流动站出站，获得博士后证书。历任江西财经大学法学院副院长、教授、博士生导师；江西财经大学民商法研究所所长，江西财经大学学术委员会委员。江西省新世纪百千万人才、江西省高校中青年学科带头人、江西省高校哲学社会科学科研学术骨干。现任上海财经大学法学院副院长、教授、博士生导师。具有上市公司独立董事任职资格、律师资格及执业证。中国商法学研究会理事、中国证券法学研究会理事、国家检察官学院井冈山分院和江西省社会主义学院客座教授、南昌仲裁委员会委员。2012年6月29日至今任公司独立董事。
李悦	1975年出生，经济学博士，应用经济学博士后。历任北京大学光华管理学院金融系博士后研究员，北京大学软件与微电子学院金融信息工程系副教授，兰州商学院校长助理（挂职），光大金控投资控股有限公司投资总监，光大滨海产业投资管理有限公司筹备组组长，青海藏格投资有限公司副总经理。现任格尔木藏格钾肥股份有限公司董事会秘书，江西中江地产股份有限公司独立董事，河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事，华油惠博普科技股份有限公司独立董事。2013年11月11日至今任公司独立董事。
徐景权	1954年出生，研究生，出版专业编审。长期从事企业研究、企业宣传工作，曾任江西省宣传部企业处处长、改革办主任等职；2006年8月至2015年2月任江西省出版集团公司纪委书记。从八十年代初开始发表文学作品，著有报告文学专集，并有多篇作品获奖。2010年12月5日起任公司第四届监事会主席。2012年6月29日任公司监事会主席。
夏玉峰	1966年出生，研究生，出版专业编审。历任江西省新闻出版局（省出版总社）劳动人事处副处长、音像电子管理处处长，中共玉山县委副书记；2005年11月至2008年1月任江西省出版集团公司综合管理部部长；2008年1月至2012年3月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）

## 2014 年年度报告

	总经理（社长）助理；2012年3月任江西省出版集团公司党委党员，2012年4月任江西省出版集团公司副总经理。2010年12月5日起任公司监事。
章玉玲	1963年出生，本科学历，高级会计师。现任江西省出版集团公司资产财务部部长；历任江西省新闻出版局（省出版集团公司）计划财务处科长、江西省出版集团公司资产财务部副部长、部长，财务审计处处长。2013年11月11日至今任公司监事。
蒋 宏	1971年出生，管理学学士，网络编辑职称。历任江西奇达网络科技有限公司总经理、红星电子音像出版社副社长、法人代理、总经理；2009年10月至2014年3月任红星电子音像出版社执行董事、总经理。2014年4月至任江西人民出版社有限责任公司社长、总经理。2012年获国家新闻出版总署第四届中国数字出版博览会“2010—2011年度数字出版·影响力人物”，2013年1月被国家新闻出版总署评为“全国新闻出版行业领军人才”。2014年3月21日经公司民主推荐选举为公司第五届监事会职工监事。
张晓俊	1978年出生，本科，经济学学士，持有高级审计师、国际注册内部审计师（CIA）资格。2005年10月至2010年9月底任江西省出版集团公司主管；2010年10月任中文天地出版传媒股份有限公司主管，2015年3月起任中文天地出版传媒股份有限公司监察审计部副主任。2012年5月经公司职工代表大会推荐选举为公司第五届监事会职工监事，2012年6月29日至今任职工监事。
万仁荣	1964年出生，本科、经济学学士、出版社专业编审。历任中共江西省委政策研究室经济处副处级政策研究员、中共江西省委办公厅综合处调研员；2005年3月至2010年4月任中共江西省委宣传部文化体制改革和发展办公室主任；2010年4月至2010年10月任中共江西省委宣传部企业宣传处处长。曾获江西省社会科学优秀成果一、二、三等奖，全省调研文章评选一等奖。2010年12月5日于今任公司副总经理。
刘 浩	1962年出生，本科，文学学士。历任中共上饶地委宣传部外宣科长、中共江西省委外宣办网络处长、中共江西省委宣传部网宣办主任；江西省语言学会副会长、江西省传播学会副会长。2003年1月至2006年5月参与创建省重点新闻网站“中国江西网”，兼网站总经理、总编辑；2007年10月至2012年9月参与创建江西文明网和江西手机台，兼总经理、总编辑。2012年10月至2013年2月任中共江西省委宣传部舆情信息处处长。2013年3月20日至今任公司副总经理。
吴 滌	1970年出生，法学学士，工商管理硕士，经济师。已获上海证券交易所董事会秘书资格证书。历任江西省出版集团公司人力资源部副部长、改革办副主任（正处）；中文天地出版传媒股份有限公司人力资源部主任；公司董事会秘书兼证券法律部主任。获第八届江西省直机关“优秀青年”、江西省出版集团公司“2008-2010年度优秀共产党员”等荣誉称号；在上海证券交易所2011—2012年度董事会秘书考核中，被评为优秀董秘。2011年8月至今任董事会秘书，2014年3月26日任公司副总经理。
徐建国	1958年出生，研究生，出版专业编审。历任江西工业大学助教、江西人民出版社编辑、编辑室副主任、主任、党支部副书记；1993年8月任江西人民出版社副社长、副总编辑，2006年5月主持江西人民出版社工作，2007年2月任江西人民出版社社长、总编辑，2010年11月至今2014年3月江西人民出版社有限责任公司总经理、党支部书记。为中国出版协会人民出版社工作委员会副主任、中国出版科研人才库成员，在国家级省级报刊、图书、学术研讨会上发表学术论文20多篇，参写著作2部。在公司任监事的期限为2012年1月12日至2014年3月21日。2014年3月26日任公司副总经理。
张秋林	1955年出生，本科，出版专业编审职称。历任江西人民出版社机关党委副书记，江西少年儿童出版社社长、总编辑，二十一世纪出版社社长、总编辑。2008年1月任江西省出版集团公司（省出版总社）总经理（社长）助理，二十一世纪出版社社长、总编辑。中国出版工作者协会少儿读物出版工作委员会副主任，享受国务院特殊津贴，入选江西省宣传思想文化系统十大突出贡献人才，获新闻出版总署全国百名优秀出版企业家荣誉称号。2010年12月5日至今任公司副总经理。在公司任副总经理的期限为2010年12月5日至2014年3月26日。
涂 华	1958年出生，研究生毕业，高级经济师。历任江西省新华书店办公室副主任、总经理助理、副总经理、总经理；江西省出版集团公司（省出

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

其它情况说明

**(二) 监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵东亮	江西省出版集团公司	党委书记、董事长	2013年8月12日	
曾少雄	江西省出版集团公司	党委副书记	2013年6月21日	2014年9月26日
		总经理	2013年7月10日	2014年10月29日
朱法元	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2005年1月1日	
关小群	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013年3月21日	2014年11月30日
张其洪	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013年3月21日	
谢善名	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013年3月21日	
徐景权	江西省出版集团公司	党委委员、纪委书记	2006年8月1日	2015年2月3日
夏玉峰	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2012年3月21日	
傅伟中	江西省出版集团公司	党委委员	2013年11月13日	
章玉玲	江西省出版集团公司	资产财务部主任	2014年4月9日	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵东亮	江西华章汉辰担保集团股份有限公司	董事长	2013-5-16	
章玉玲	江西华章汉辰担保集团股份有限公司	监事	2013-5-16	
黄新建	南昌大学；国家教育部人文社科重点研究基础中国中部经济研究中心	总会计师、博导；副主任		
彭剑锋	中国人民大学劳动人事学院；北京华夏基石企业管理咨询有限公司；歌尔声学股份有限公司	教授、博导；董事长；董事。		
傅修延	江西师范大学	资深教授、博士生导师		
杨峰	上海财经大学法学院	副院长、教授、博士生导师		
李悦	清华大学五道口金融学院金融硕士研究生指导教师，江西中江地产股份有限公司独立董事，河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事，格尔木藏格钾肥股份有限公司董事会秘书	研究生指导教师；独立董事董事		
温显来	江西博能实业集团有限公司、江西信江实业有限公司	董事长		
在其他单位任	江西华章汉辰担保集团股份有限公司为江西省出版集团公司的控股子公司。			

职情况的说明	
--------	--

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事年度津贴的议案》，确定了公司董事、独立董事、监事的年度津贴；公司 2012 年年度股东大会审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，确定了公司高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 公司对外部董事（含独立董事）、监事（不含控股股东监事）主要实行津贴制。(2) 公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照 2014 年 10 月 27 日经公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过的《2014-2016 年度经营管理层任期经营目标考核办法》执行，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及奖励薪酬三部分组成。基本薪酬发放与上年度一致，绩效薪酬和奖励薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩指标完成情况，经考核后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据上述原则执行，具体支付情况见本节（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	556.96 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
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。
曾少雄	副董事长	离任	因江西省委对曾少雄副

			董事长的工作另有安排，曾少雄先生于2015年1月13日正式申请辞去公司第五届董事会副董事长、董事及相关董事会下设的专门委员会委员等职务。
关小群	董事	离任	因达法定退休年龄，关小群先生于2015年1月13日正式申请辞去公司第五届董事会董事及相关董事会下设的专门委员会委员等职务。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	36
主要子公司在职员工的数量	6,623
在职员工的数量合计	6,708
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	760
编辑出版人员	526
印刷发行人员	2,282
财务人员	326
其他业务人员	2,808
合计	6,708
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	206
本科	1,380
大专	1,836
中专及以下	3,286
合计	6,708

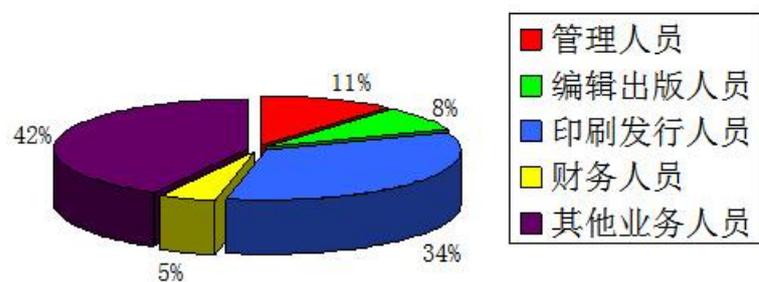
### (二) 薪酬政策

公司遵循以岗定薪、按劳分配、业绩优先的原则制定薪酬政策。通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

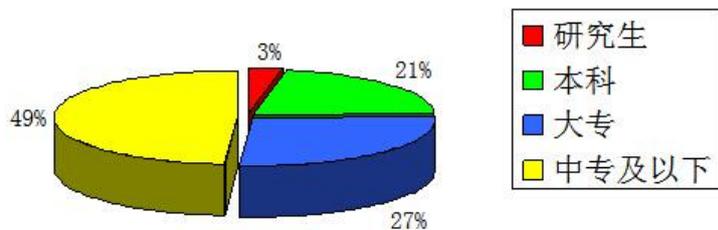
### (三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014年1月27日	审议《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》、《关于变更公司注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》、《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》等3项议案	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014年1月28日
2013年年度股东大会	2014年4月25日	审议《公司2013年度独立董事述职报告》、《公司2013年度董事会工作报告》、《公司2013年度监事会工作报告》、《公司2013年度财务决算报告和2014年度财务预算	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014年4月26日

		报告》、《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2013 年度报告及 2013 年度报告摘要》、《关于公司预计 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》等 8 项议案			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 8 月 29 日	审议《中文天地出版传媒股份有限公司关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、逐项审议《中文天地出版传媒股份有限公司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》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十二条第二款规定的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于签署〈发行股份及支付现金购买资产框架协议〉的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于签署〈发行股份及支付现金购买资产框架协议之补充协议〉的议案》、《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报告书〉及其摘要的议案》、《关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测审核报告以及资产评估报告的议案》、《中文天地出版传媒股份有限公司关于本次交易不构成关联交易的议案》、《中文天地出版传媒股份有	审议通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 8 月 30 日

		限公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事项的议案》、《关于中文天地出版传媒股份有限公司前次募集资金使用情况的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》、《关于公司拟发行中期票据的议案》等14项议案。			
--	--	--	--	--	--

股东大会情况说明

报告期内公司已于4月25日召开2013年年度股东大会。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵东亮	否	8	8	2	0	0	否	3
曾少雄	否	8	8	3	0	0	否	3
朱法元	否	8	8	3	0	0	否	3
关小群	否	8	8	2	0	0	否	3
张其洪	否	8	8	3	0	0	否	3
谢善名	否	8	8	3	0	0	否	3
傅伟中	否	8	8	2	0	0	否	3
温显来	否	8	8	4	0	0	否	3
黄新建	是	8	8	3	0	0	否	3
彭剑锋	是	8	8	6	0	0	否	3
傅修延	是	8	8	5	0	0	否	3
杨峰	是	8	8	3	0	0	否	3
李悦	是	8	8	6	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### **四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会，2014 年度各专门委员会对各自分属领域的事项分别进行了审议，运作规范。战略委员会对公司发展战略、重大投资等进行研究；提名委员会对聘任董事、高级管理人员等候选人的基本情况和任职条件进行认真审核；审计委员会在定期报告编制和披露过程中认真履行了监督、审核职能，同时加强与年审注册会计师的沟通，较好地完成了年度审计工作；薪酬与考核委员会根据赋予的职责积极开展工作，制定公司高级管理人员经营业绩同激励约束机制相结合的绩效考核及薪酬管理制度，并严格按照考核结果确定公司高级管理人员的薪酬。2014 年度按照 2014 年 10 月 27 日经公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过的《2014-2016 年度经营管理层任期经营目标考核办法》执行。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

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

2、2014 年度按照 2014 年 10 月 27 日经公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过的《2014-2016 年度经营管理层任期经营目标考核办法》执行。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内部控制评价结论

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

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

#### 3、公司内部的内控制度建设情况

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

公司成立了以董事长为第一责任人的内控工作领导小组，董事会秘书为副组长。各部门、下属子公司负责人为小组成员，证券法律部为内部控制工作牵头部门。成立了以总部为核心的内控项目办公室。公司审计部在董事会的领导下，组织公司职能部门围绕风险内控手册中涉及的相关业务操作规范要求、风险管理要求进行了全面的自我检查和内控检查。

详见 2015 年 3 月 27 日登载于上交所网站的《中文天地出版传媒股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

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

内部控制审计报告详见 2015 年 3 月 27 日登载于上交所网站的《中文天地出版传媒股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

XYZH/2014A1010

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称中文传媒）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中文传媒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中文传媒 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张昆

中国注册会计师：赵学斌

二〇一五年三月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,802,107,103.11	4,168,309,912.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,640,000.00	50,093,812.50
衍生金融资产			
应收票据		119,494,840.28	205,914,749.97
应收账款		997,795,521.62	903,225,827.36
预付款项		2,854,412,783.74	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		26,725,673.78	7,026,848.86
应收股利			1,407,152.16
其他应收款		108,325,866.32	187,148,636.09
买入返售金融资产			
存货		1,132,338,075.47	642,472,829.51
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,061,839,864.32	8,790,407,089.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		127,897,793.13	67,897,793.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		228,242,895.90	226,730,112.49
投资性房地产		406,125,746.95	408,654,708.10
固定资产		1,278,250,954.99	1,250,002,082.48
在建工程		267,341,569.47	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		862,326,618.19	840,221,814.60
开发支出			
商誉		110,265,253.37	103,120,784.18
长期待摊费用		21,970,629.64	21,891,341.83
递延所得税资产		6,038,474.70	7,249,708.26
其他非流动资产		33,405,945.59	13,854,765.51

非流动资产合计		3,341,865,881.93	3,150,576,952.57
资产总计		12,403,705,746.25	11,940,984,042.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款		734,802,711.25	226,128,526.22
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		6,059,143.34	
应付票据		1,287,085,537.23	1,779,137,832.09
应付账款		910,218,437.56	747,598,442.10
预收款项		1,457,034,610.22	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		266,083,161.47	241,204,529.50
应交税费		54,660,856.10	62,962,996.00
应付利息		997,194.73	15,534,011.38
应付股利		19,261,051.36	25,447,092.62
其他应付款		243,368,870.47	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		4,979,571,573.73	4,768,994,067.23
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		30,222,910.17	54,232,814.84
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		86,396,786.15	104,433,344.04
递延所得税负债		10,512,300.46	7,081,200.75
其他非流动负债		362,864,330.54	359,579,877.30
非流动负债合计		489,996,327.32	1,025,327,236.93
负债合计		5,469,567,901.05	5,794,321,304.16
<b>所有者权益</b>			
股本		1,185,681,515.00	658,711,953.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,118,592,219.40	3,645,561,781.40

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,412,238.33	66,728,226.12
一般风险准备			
未分配利润		2,028,746,799.64	1,364,006,423.77
归属于母公司所有者权益合计		6,412,432,772.37	5,735,008,384.29
少数股东权益		521,705,072.83	411,654,354.06
所有者权益合计		6,934,137,845.20	6,146,662,738.35
负债和所有者权益总计		12,403,705,746.25	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 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,893,064.80	67,709,388.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		17,479,000.00	
应收利息			
应收股利		3,580,603.02	3,580,603.02
其他应收款		90,336,624.02	490,360,613.32
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		134,289,291.84	561,650,605.33
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,745,671,992.88	5,735,254,061.06
投资性房地产			
固定资产		10,194,221.40	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		49,374,249.51	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		5,864,141,772.22	5,850,828,110.04
资产总计		5,998,431,064.06	6,412,478,715.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款		600,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,980,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		3,500,000.00	6,965,636.11
应交税费		1,629,911.08	492,641.66
应付利息		832,191.78	15,245,835.63
应付股利			
其他应付款		530,025,657.75	624,409,030.05
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	400,000,000.00
流动负债合计		1,137,967,760.61	1,047,113,143.45
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		1,157,967,760.61	1,567,113,143.45
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,185,681,515.00	658,711,953.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,077,295,902.55	3,604,265,464.55
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,412,238.33	66,728,226.12
未分配利润		498,073,647.57	515,659,928.25

所有者权益合计		4,840,463,303.45	4,845,365,571.92
负债和所有者权益总计		5,998,431,064.06	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,503,139,591.75	11,386,776,458.38
其中：营业收入		10,503,139,591.75	11,386,776,458.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,670,411,783.22	10,720,698,214.83
其中：营业成本		8,405,033,089.48	9,626,913,773.49
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		26,790,801.90	32,959,852.86
销售费用		311,631,712.60	251,833,462.53
管理费用		799,557,411.31	741,618,480.68
财务费用		-31,069,406.73	-4,722,716.85
资产减值损失		158,468,174.66	72,095,362.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,419,143.34	93,812.50
投资收益（损失以“-”号填列）		44,946,224.37	16,812,393.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,020,855.24	1,461,609.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		872,254,889.56	682,984,449.13
加：营业外收入		156,630,583.15	104,814,661.19
其中：非流动资产处置利得		1,690,284.88	733,817.44
减：营业外支出		76,856,684.49	65,371,802.68
其中：非流动资产处置损失		656,688.86	11,082,131.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		952,028,788.22	722,427,307.64
减：所得税费用		48,735,609.08	35,264,378.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		903,293,179.14	687,162,928.90
归属于母公司所有者的净利润		809,166,778.68	637,188,233.86
少数股东损益		94,126,400.46	49,974,695.04
六、其他综合收益的税后净额			4.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			4.87

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			4.87
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			4.87
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		903,293,179.14	687,162,933.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		809,166,778.68	637,188,238.73
归属于少数股东的综合收益总额		94,126,400.46	49,974,695.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.68	1.00
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	1.00

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

法定代表人：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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		79,469,600.89	63,079,788.77
财务费用		52,720,124.23	38,154,770.69
资产减值损失		171,927.40	257,891.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		259,711,363.57	155,064,424.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,417,931.82	4,234,256.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		127,349,711.05	53,571,974.37
加：营业外收入		7,113,000.00	
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		7,622,588.92	3,035,757.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,840,122.13	50,536,216.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,840,122.13	50,536,216.97
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		126,840,122.13	50,536,216.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,873,513,844.91	12,512,971,049.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		76,877,190.31	49,204,605.05
收到其他与经营活动有关的现金		877,290,757.73	2,009,559,313.22
经营活动现金流入小计		11,827,681,792.95	14,571,734,968.00
购买商品、接受劳务支付的现金		8,985,150,058.75	10,403,740,040.51
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		697,951,207.44	541,787,811.19
支付的各项税费		254,715,105.04	287,586,445.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,080,141,648.34	1,885,271,758.77
经营活动现金流出小计		11,017,958,019.57	13,118,386,056.45
经营活动产生的现金流量净额		809,723,773.38	1,453,348,911.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		861,494,869.83	531,937,302.45
取得投资收益收到的现金		30,720,101.35	14,994,384.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,258,486.18	1,000,450.00
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		7,255,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		901,728,457.36	551,932,136.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		232,529,920.50	486,986,238.06
投资支付的现金		1,124,885,318.28	666,495,010.00
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		14,299,178.90	46,492,505.97
支付其他与投资活动有关的现金		2,022,798.00	
投资活动现金流出小计		1,373,737,215.68	1,199,973,754.03
投资活动产生的现金流量净额		-472,008,758.32	-648,041,617.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	1,262,215,807.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
取得借款收到的现金		874,889,104.00	262,728,141.50
发行债券收到的现金			398,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		880,889,104.00	1,923,343,949.15
偿还债务支付的现金		1,279,070,440.32	263,721,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		267,289,344.90	113,330,170.35
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		32,783,325.08	113,942,549.36
筹资活动现金流出小计		1,579,143,110.30	490,994,169.71
筹资活动产生的现金流量净额		-698,254,006.30	1,432,349,779.44

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		258,114.39	-1,010,793.03
五、现金及现金等价物净增加额		-360,280,876.85	2,236,646,280.41
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		3,557,301,080.14	3,917,581,956.99

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,215,752.05	4,824,924.02
经营活动现金流入小计		11,215,752.05	4,824,924.02
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		20,705,494.79	14,330,125.57
支付的各项税费		5,426,933.62	3,365,970.74
支付其他与经营活动有关的现金		67,302,167.96	449,576,596.73
经营活动现金流出小计		93,434,596.37	467,272,693.04
经营活动产生的现金流量净额		-82,218,844.32	-462,447,769.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		254,437,317.57	155,330,168.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00	
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	
投资活动现金流入小计		261,450,317.57	155,330,168.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,162,472.20	8,290,337.25
投资支付的现金		20,000,000.00	1,542,874,200.00
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		27,162,472.20	1,551,164,537.25
投资活动产生的现金流量净额		234,287,845.37	-1,395,834,368.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,261,515,807.65
取得借款收到的现金		600,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		900,000,000.00	398,400,000.00
筹资活动现金流入小计		1,500,000,000.00	1,979,915,807.65
偿还债务支付的现金		1,500,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,837,535.24	97,871,195.30

支付其他与筹资活动有关的现金		47,790.00	5,158,044.92
筹资活动现金流出小计		1,696,885,325.24	173,029,240.22
筹资活动产生的现金流量净额		-196,885,325.24	1,806,886,567.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,816,324.19	-51,395,569.92
加：期初现金及现金等价物余额		67,709,388.99	119,104,958.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,893,064.80	67,709,388.99

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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	-	-	-	12,684,012.21	-	664,740,375.87	110,050,718.77	787,475,106.85



4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,185,681,515.00	-	-	-	3,118,592,219.40	-	-	79,412,238.33	-	2,028,746,799.64	521,705,072.83	6,934,137,845.20	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	567,245,018.00				2,479,217,015.02		-4.87		61,674,604.42		797,743,006.91	112,823,400.58	4,018,703,040.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	567,245,018.00	-	-	-	2,479,217,015.02	-	-4.87	-	61,674,604.42	-	797,743,006.91	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	-	4.87	-	5,053,621.70	-	566,263,416.86	298,830,953.48	2,127,959,698.29

2014 年年度报告

(一) 综合收益总额						4.87				637,188,233.86	49,974,695.04	687,162,933.77
(二) 所有者投入和减少资本	91,466,935.00	-	-	1,166,407,258.84	-	-	-	-	-	700,000.00		1,258,574,193.84
1. 股东投入的普通股	91,466,935.00			1,166,407,258.84						700,000.00		1,258,574,193.84
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,053,621.70	-	-70,924,817.00	-18,984,350.44	-84,855,545.74
1. 提取盈余公积								5,053,621.70		-5,053,621.70		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者										-65,871,195.30	-18,984,350.44	-84,855,545.74

(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-62,492.46							267,140,608.88	267,078,116.42
四、本期期末余额	658,711,953.00	-	-	3,645,561,781.40	-	-	66,728,226.12	-	1,364,006,423.77	411,654,354.06	6,146,662,738.35	

法定代表人：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





1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,185,681,515.00	-	-	-	3,077,295,902.55	-	-	-	79,412,238.33	498,073,647.57	4,840,463,303.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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	-	-	-	5,053,621.70	-20,388,600.03	1,234,005,192.67
（一）综合收益总额										50,536,216.97	50,536,216.97
（二）所有者投入和减少资	91,466,935.00	-			1,166,407,258.84			-	-		1,257,874,193.84

2014 年年度报告

本			-	-		-	-			-	
1. 股东投入的普通股	91,466,935.00				1,166,407,258.84						1,257,874,193.84
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,053,621.70	-70,924,817.00		-65,871,195.30
1. 提取盈余公积								5,053,621.70	-5,053,621.70		-
2. 对所有者(或股东)的分配									-65,871,195.30		-65,871,195.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-8,534,022.84						-8,534,022.84
四、本期期末余额	658,711,953.00	-	-	-	3,604,265,464.55	-	-	-	66,728,226.12	515,659,928.25	4,845,365,571.92

法定代表人：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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司概况：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。

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

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

2013 年年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；根据 2013 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案：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。资本公积金转增股本后注册资本为人民币 1,185,681,515 元。根据公司实际情况，公司于 2014 年 8 月 29 日召开 2014 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。（详见公司于 2014 年 4 月 26 日、6 月 13 日、8 月 30 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的临 2014-027 号、034 号、054 号公告）2014 年 9 月 12 日，公司完成了相关审批和工商变更登记手续，并取得了上饶市工商行政管理局换发的《营业执照》，注册号为 360000110008157。

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。

## 2. 合并财务报表范围

合并财务报表范围截止 2014 年 12 月 31 日，本集团合并财务报表范围内子公司包括：江西教材经营有限公司、江西教育出版社有限责任公司、江西科学技术出版社有限责任公司、二十一世纪出

版社集团有限公司、百花洲文艺出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西美术出版社有限责任公司、江西人民出版社有限责任公司、中国和平出版社有限责任公司、江西中文传媒教辅经营有限公司、江西新华发行集团有限公司、江西新华印刷集团有限公司、江西蓝海国际贸易有限公司、江西出版集团蓝海国际投资有限公司、北京东方全景文化传媒有限公司、江西省报刊传媒有限责任公司、江西晨报经营有限责任公司、江西中文传媒艺术品有限公司、中文传媒资产经营有限公司、江西新媒体出版有限公司、江西中文传媒手机台有限公司等 21 家子公司，今年无新增的二级子公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注二“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金

资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价

值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

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发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**12. 存货**

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股

权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

###### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

###### 折旧或摊销方法

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	平均年限法	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	平均年限法	5-8	5	19.00-11.875
办公设备	平均年限法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

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

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

## 17. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

## 19. 长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

## 20. 长期待摊费用

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

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、医疗保险、工伤保险、生育保险、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22. 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。

## 23. 收入

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

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

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

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

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

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

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

#### (1) 应收款项减值

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

#### (2) 存货减值准备

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

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第十七次临时会议批准。	说明1

其他说明

说明1:

本集团已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

在2014年以前，本集团对于被投资单位不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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资69,897,793.13元，调增可供出售金融资产67,897,793.13元，资产总额无影响。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额、信息服务费、电子版权使用费、网站维护、手机阅读信息费	13%、17%、6%
消费税		
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东方全景文化传媒有限公司	25%

北京艺融民生艺术投资管理有限公司	25%
北京百分在线技术有限公司及其子公司	25%
南昌市新华师大书店有限责任公司	25%
北京天下童书文化传媒有限责任公司、	25%
江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司	25%
江西二十一世纪图文设计制作有限公司	25%
北京江美长风文化传播有限公司	25%
北京江右翰墨文化艺术发展有限公司	25%
江西百事通招宝生态农业有限公司	25%
广州主语文化传播发展有限公司	25%
江西中文天畅文化发展有限责任公司	25%
江西中文天行文化发展有限责任公司	25%
江西中文天福贸易有限公司	25%
江西新华报业印务有限公司	25%
江西晨报立即送快递有限公司	25%
江西中文传媒物业管理有限公司	25%
江西省江美数码印刷制版有限公司	20%
江西松梅轩艺术品有限公司	20%
江西赣科图书发行服务有限公司	20%
北京江右天地文化传播有限公司	20%
江西省上美文化传媒有限公司	20%
北京白鹿苑文化传播有限公司	20%
立华彩印(昆山)有限公司	15%

北京东方全景文化传媒有限公司、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及其子公司、江西新华发行集团有限公司之子公司南昌市新华师大书店有限责任公司、二十一世纪出版社集团有限公司之子公司北京天下童书文化传媒有限责任公司、江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司、江西二十一世纪图文设计制作有限公司、江西美术出版社有限责任公司之子公司北京江美长风文化传播有限公司、北京江右翰墨文化艺术发展有限公司、江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西百事通招宝生态农业有限公司、江西教育出版社有限责任公司之子公司广州主语文化传播发展有限公司、江西中文天畅文化发展有限责任公司、江西中文天行文化发展有限责任公司、江西中文天福贸易有限公司、江西新华印刷集团有限公司之子公司江西新华报业印务有限公司、江西晨报经营有限责任公司之子公司江西晨报立即送快递有限公司、中文传媒资产经营有限公司之子公司江西中文传媒物业管理有限公司适用企业所得税税率为 25%。

江西美术出版社有限责任公司之子公司江西省江美数码印刷制版有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司、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、江西人民出版社有限责任公司之子公司北京江右天地文化传播有限公司百花洲文艺出版社有限责任公司之子公司江西省上美文化传媒有限公司、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取得小型微利企业税收优惠资格，适用的企业所得税税率为 20%。根据财税〔2014〕34 号，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元(含 10 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额。适用企业所得税税率为 20%。

江西新华印刷集团有限公司之子公司立华彩印（昆山）有限公司取得高新技术企业资格认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的规定，从2014年起，按15%的税率征收企业所得税。

## 2. 税收优惠

### （1）企业所得税

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

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

依据财税[2014]84号文件《财政部 国家税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》之规定，明确对所有转制文化单位从2014年-2018年继续享受相关税收优惠政策。

在本集团中所有子公司中除江西晨报立即送快递有限公司、江西中文传媒物业管理有限公司、江西赣科图书发行服务有限公司、江西百事通招宝生态农业有限公司、广州主语文化传播发展有限公司、江西中文天畅文化发展有限责任公司、江西中文天行文化发展有限责任公司、江西中文天福贸易有限公司、北京江右翰墨文化艺术发展有限公司、北京江美长风文化传播有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司、江西省江美数码印刷制版有限公司、江西省上美文化传媒有限公司、北京东方全景文化传媒有限公司、立华彩印（昆山）有限公司、北京艺融民生艺术投资管理有限公司、北京百分在线技术有限公司外的其他子公司皆享受上述优惠政策。

### （2）增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88号文，根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1号文件及财税[2006]153号文《财政部、国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定，专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、科技图书、科技报纸、科技期刊、科技音像制品和技术标准出版物等图书享受增值税“先

征后退”的政策，政策执行期限自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日；根据国办发[2008]114 号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》，上述增值税“先征后退”政策延期至 2013 年。符合上述条件的公司享受该项税收优惠政策。

在本集团附表所有子公司中出版社、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，本集团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，本集团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，本集团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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,282,501.61	2,753,841.67
银行存款	3,564,818,578.53	3,914,828,115.32
其他货币资金	234,006,022.97	250,727,955.03
合计	3,802,107,103.11	4,168,309,912.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：年末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金 234,006,022.97 元。

年末使用受限的资金为 244,806,022.97 元，其中江西新华发行集团有限公司金额为 10,800,000.00 元的原因系银行存款抵押担保，另江西蓝海国际贸易有限公司金额为 234,006,022.97 元的原因系银行承兑汇票保证金。

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	20,640,000.00	50,093,812.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	20,640,000.00	50,093,812.50
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	20,640,000.00	50,093,812.50

年末交易性金融资产系本集团之子公司蓝海国投在交易市场购入基金，不存在重大限制。

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

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,745,882.68	20,502,286.87
商业承兑票据	88,748,957.60	185,412,463.10
合计	119,494,840.28	205,914,749.97

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,338,532.02	
合计	53,338,532.02	

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	128,451,025.80	10.91	71,519,024.21	55.68	56,932,001.59	86,484,890.94	8.21	50,535,956.78	58.43	35,948,934.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,039,505,097.08	88.28	99,623,669.55	9.58	939,881,427.53	961,978,272.92	91.31	94,701,379.72	9.84	867,276,893.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,493,059.56	0.81	8,510,967.06	89.65	982,092.50	5,026,972.53	0.48	5,026,972.53	100.00	0.00
合计	1,177,449,182.44	/	179,653,660.82	/	997,795,521.62	1,053,490,136.39	/	150,264,309.03	/	903,225,827.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
吴泰集团有限公司	71,897,868.33	35,948,934.17	50.00	涉诉
杭州石祥路杭州腾翔物资有限公司	39,778,040.52	19,889,020.26	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
新余豪誉实业有限	2,188,094.34	1,094,047.17	50.00	涉诉

公司				
合计	128,451,025.80	71,519,024.21	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	844,301,462.77	42,215,073.14	5.00
1至2年	64,278,277.09	6,427,827.71	10.00
2至3年	12,037,673.27	2,407,534.65	20.00
3年以上			
3至4年	7,280,340.74	3,640,170.38	50.00
4至5年	5,787,707.18	4,630,165.74	80.00
5年以上	40,302,897.93	40,302,897.93	100.00
合计	973,988,358.98	99,623,669.55	—

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

客户	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
鄱中片、中东片和东北片各中小学校（上饶地区）	2,186,897.51	2,186,897.51	100.00
鄱阳镇各中小学校（上饶地区）	2,134,437.99	1,707,550.39	80.00
教辅材各中、小学（宜春地区）	1,110,409.79	555,204.89	50.00
晋江市百丝达服装材料有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00
晋江市德利无纺布有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00
其他零星难以收回往来款	3,601,314.27	3,601,314.27	100.00
合计	9,493,059.56	8,510,967.06	—

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 29,389,351.79 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江西诚业有限公司	98,575,328.54	1 年以内	6.27	4,928,766.43
吴泰集团有限公司	71,897,868.33	2-3 年	4.58	35,948,934.17
黑龙江省建工集团有限责任公司	62,971,464.00	1 年以内	4.01	3,148,573.20
南昌豪丰纸业有限公司	59,546,995.82	1 年以内	3.79	2,977,349.79
江西海晨电器销售有限公司	50,237,416.53	1 年以内	3.20	2,511,870.83
合计	343,229,073.22		21.85	27,946,133.92

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,543,971,162.21	83.15	2,367,708,279.66	90.18
1 至 2 年	162,058,884.75	8.53	255,149,156.36	9.72
2 至 3 年	253,615,512.18	8.29	1,798,884.49	0.07
3 年以上	984,420.97	0.03	748,433.02	0.03
合计	2,960,629,980.11	100.00	2,625,404,753.53	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
国际商贸有限公司	403,386,205.03	1 年以内	13.39
上海金玉智实业有限公司	299,996,500.00	1 年以内	9.96
高唐绿荫环保科技有限公司	241,510,376.44	1 年以内	8.02
高唐县物资能源储运有限公司	228,839,330.00	1 年以内	7.60

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	1 年以内	5.43
<b>合计</b>	<b>1,337,212,712.15</b>		<b>45.17</b>

其他说明

预付账款坏账准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付账款坏账准备	597,432.06	105,619,764.31		106,217,196.37
<b>合计</b>	<b>597,432.06</b>	<b>105,619,764.31</b>		<b>106,217,196.37</b>

注：1、中国工艺品进出口总公司预付账款账面余额 163,480,300.68 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），按 25%计提坏账准备 40,870,075.18 元。

2、中国纺织机械和技术进出口有限公司预付账款账面余额 119,568,140.20 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），按 25%计提坏账准备 29,892,035.05 元。

3、中新联进出口公司预付账款账面余额 99,614,696.30 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），按 25%计提坏账准备 24,903,674.08 元。

4、黑龙江省省建工集团有限责任公司预付账款账面余额 39,815,920 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），按 25%计提坏账准备 9,953,980 元。

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,603,451.55	6,866,848.86
委托贷款	122,222.23	160,000.00
债券投资		
<b>合计</b>	<b>26,725,673.78</b>	<b>7,026,848.86</b>

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄 1 年以上的应收股利		1,407,152.16
<b>合计</b>		<b>1,407,152.16</b>

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,330,150.88	1.54	27,727,565.92	80.77	6,602,584.96	30,246,288.88	12.11	30,246,288.88	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,687,001.18	98.46	36,963,719.82	26.66	101,723,281.36	217,223,102.60	86.92	30,074,466.51	13.84	187,148,636.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	235,294.08	0.01	235,294.08	100.00	0.00	2,431,855.84	0.97	2,431,855.84	100.00	0.00
合计	173,252,446.14	/	64,926,579.82	/	108,325,866.32	249,901,247.32	/	62,752,611.23	/	187,148,636.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新余市江南耐磨材料有限公司	13,205,169.93	6,602,584.97	50.00	供应商违约
富勇康机械有限公司	2,098,900.00	2,098,900.00	100.00	难以收回
立华植物纤维制品(威海)公司	12,496,080.95	12,496,080.95	100.00	难以收回
广州仙客指路信息技术公司	1,530,000.00	1,530,000.00	100.00	难以收回
嘉利华投资(香港)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	难以收回
北京羽辉珠宝有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	难以收回
合计	34,330,150.88	27,727,565.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	54,485,582.71	2,724,279.14	5.00
1至2年	7,340,981.78	734,098.18	10.00
2至3年	5,218,186.86	1,043,637.37	20.00
3年以上			
3至4年	2,060,626.19	1,030,313.10	50.00
4至5年	7,984,367.54	6,387,494.03	80.00
5年以上	25,043,898.02	25,043,898.00	100.00
合计	102,133,643.10	36,963,719.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
小额零星往来款	235,294.08	235,294.08	100
合计	235,294.08	235,294.08	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 14,475,974.58 元; 本期收回或转回坏账准备金额 12,156,350.67 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
承德维利多得酒店	10,000,000.00	承诺收回
合计	10,000,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	145,655.32

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
小额零星款项	往来款、欠款	145,655.32	无法收回		否
合计	/	145,655.32	/	/	/

其他应收款核销说明:

\_\_\_\_\_

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	28,255,801.77	23,336,370.49
应收个人款项	43,958,483.65	74,281,076.74
退税款	14,963,369.42	5,004,466.62
各种补偿费	9,323,839.79	921,090.86
应收投资款	14,596,080.95	62,473,979.84
代垫款项	57,296,159.77	61,556,365.00
其他	4,858,710.79	22,327,897.77
合计	173,252,446.14	249,901,247.32

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新余市江南耐磨材料有限公司	保证金	13,205,169.93	1-2 年	7.62	6,602,584.97
立华植物纤维制品(威海)公司	投资款	12,496,080.95	1-2 年	7.21	12,496,080.95
远东国际租赁有限公司	保证金	8,270,000.00	1-4 年	4.77	0.00
瑞仕富达(上海)国际货运代理有限公司	代垫款	8,126,421.60	1 年以内	4.69	406,321.08
Muller Martini (Hongkong) Ltd.	代垫款	4,266,797.70	1 年以内	2.46	213,339.89
合计	/	46,364,470.18	/	26.75	19,718,326.89

注: 远东国际租赁有限公司的其他应收款属于融资租赁保证金性质, 归为无风险组合, 年末不计提坏账准备。

10、 存货  
 (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,447,390.04	645,855.52	85,801,534.52	36,694,999.79	645,855.52	36,049,144.27
在产品	177,096,964.35		177,096,964.35	72,333,362.46		72,333,362.46
库存商品	1,028,557,943.85	165,476,841.48	863,081,102.37	688,648,401.01	155,654,978.53	532,993,422.48
周转材料	6,351,446.41		6,351,446.41			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	7,027.82		7,027.82	1,096,900.30		1,096,900.30
合计	1,298,460,772.47	166,122,697.00	1,132,338,075.47	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

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	645,855.52					645,855.52
在产品						
库存商品	155,654,978.53	13,981,362.82			4,159,499.87	165,476,841.48
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	156,300,834.05	13,981,362.82			4,159,499.87	166,122,697.00

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13	69,897,793.13	2,000,000.00	67,897,793.13
按公允价值计量的						
按成本计量的	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13	69,897,793.13	2,000,000.00	67,897,793.13
其他						
合计	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13	69,897,793.13	2,000,000.00	67,897,793.13

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13			367,456.13					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	
深圳特区图书贸易中心	608,337.00			608,337.00					2.94	
广东新华发行集团股份有限公司	302,000.00			302,000.00					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					6.67	
Wowo Limited	24,620,000.00			24,620,000.00					1.13	

财通基金管理有限公司财通浦发1号资产管理计划		40,000,000.00		40,000,000.00						
深圳市融通资本财富管理有限公司融通资本广盈65号资产管理计划		20,000,000.00		20,000,000.00						
合计	69,897,793.13	60,000,000.00	0.00	129,897,793.13	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	/	

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	2,000,000.00		2,000,000.00

## 12、长期股权投资

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	483,743,896.01	463,500.00		484,207,396.01
2. 本期增加金额	17,123,561.81			17,123,561.81
(1) 外购	0			0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,123,561.81			17,123,561.81
(3) 企业合并增加	0			0
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	500,867,457.82	463,500.00		501,330,957.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	75,501,992.79	50,695.12		75,552,687.91
2. 本期增加金额	19,641,659.72	10,863.24		19,652,522.96
(1) 计提或摊销	19,373,103.14	10,863.24		19,383,966.38

(2) 从固定资产累计折旧转入	268,556.58			268,556.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,143,652.51	61,558.36		95,205,210.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	405,723,805.31	401,941.64		406,125,746.95
2. 期初账面价值	408,241,903.22	412,804.88		408,654,708.10

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,106,446,980.12	590,464,943.91	81,595,416.22	1,778,507,340.25
2. 本期增加金额	97,865,006.79	75,181,331.61	13,340,280.43	186,386,618.83
(1) 购置	75,885,157.44	75,181,331.61	13,340,280.43	164,406,769.48
(2) 在建工程转入	21,979,849.35		—	21,979,849.35
(3) 企业合并增加		0		
3. 本期减少金额	17,471,833.81	23,704,733.58	3,473,211.98	44,649,779.37
(1) 处置或报废	348,272.00	23,704,733.58	3,473,211.98	27,526,217.56
(2) 调到投资性房地产	17,123,561.81		—	17,123,561.81
4. 期末余额	1,186,840,153.10	641,941,541.94	91,462,484.67	1,920,244,179.71
二、累计折旧				
1. 期初余额	169,351,847.01	311,053,384.59	48,100,026.17	528,505,257.77
2. 本期增加金额	51,893,869.93	69,626,493.48	16,483,428.66	138,003,792.07
(1) 计提	51,893,869.93	69,626,493.48	16,483,428.66	138,003,792.07
3. 本期减少金额	2,243,593.19	19,253,183.51	3,019,048.42	24,515,825.12
(1) 处置或报废	1,975,036.61	19,253,183.51	3,019,048.42	24,247,268.54
(2) 调到投资性房地产	268,556.58		—	268,556.58
4. 期末余额	219,002,123.75	361,426,694.56	61,564,406.41	641,993,224.72
三、减值准备				
1. 期初余额		0		
2. 本期增加金额		0		
(1) 计提		0		

(2) 调到投资性房地产		0		
3. 本期减少金额		0		
(1) 处置或报废		0		
(2) 调到投资性房地产		0		
4. 期末余额		0		
四、账面价值				
1. 期末账面价值	967,838,029.35	280,514,847.38	29,898,078.26	1,278,250,954.99
2. 期初账面价值	937,095,133.11	279,411,559.32	33,495,390.05	1,250,002,082.48

## (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	减值准备	账面价值
机器设备	79,800,844.32	15,027,068.76		64,773,775.56
合计	79,800,844.32	15,027,068.76		64,773,775.56

## 15、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出版创意产业基地	44,908,881.43		44,908,881.43	44,908,881.43		44,908,881.43
用友 ERP、EHR 项目	14,468,200.00		14,468,200.00	12,527,700.00		12,527,700.00
现代出版物物流港	136,875,389.02		136,875,389.02	99,907,414.71		99,907,414.71

赣中物流(抚州)	30,802,369.98		30,802,369.98	25,403,235.00		25,403,235.00
公共信息平台物流	21,000.00		21,000.00	21,000.00		21,000.00
印刷经营中心	13,708,859.65		13,708,859.65	12,932,680.16		12,932,680.16
数字印刷设备	17,728,548.10		17,728,548.10	6,492,493.42		6,492,493.42
其他工程	8,828,321.29		8,828,321.29	8,760,437.27		8,760,437.27
合计	267,341,569.47		267,341,569.47	210,953,841.99		210,953,841.99

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
出版创意产业基地	150,000,000.00	44,908,881.43				44,908,881.43	50.00	在建	自有资金
用友 ERP、EHR 项目	14,760,000.00	12,527,700.00	1,940,500.00			14,468,200.00	95.00	在建	自有资金
现代出版物流港	670,280,000.00	99,907,414.71	52,267,974.31		15,300,000.00	136,875,389.02	32.24	在建	募集资金
赣中物流(抚州)	144,000,000.00	25,403,235.00	16,787,014.98		11,387,880.00	30,802,369.98	21.39	在建	自有资金
公共信息平台物流	560,000,000.00	21,000.00				21,000.00		筹备	自有资金
印刷经营中心	14,000,000.00	12,932,680.16	17,015,644.61	16,239,465.12		13,708,859.65	98.00	在建	自有资金
数字印刷设备	18,000,000.00	6,492,493.42	11,236,054.68			17,728,548.10	98.00	在建	自有资金
其他工程		8,760,437.27	5,808,268.25	5,740,384.23		8,828,321.29			
合计	1,571,040,000.00	210,953,841.99	105,055,456.83	21,979,849.35	26,687,880.00	267,341,569.47	/	/	/

在建工程本期其他减少原因为本集团二级子公司江西新华发行集团筹建物流中心所购买的土地使用权从在建工程转入无形资产核算。

## 16、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	946,231,387.52			6,865,896.09	953,097,283.61
2. 本期增加金额	44,654,265.18			11,858,499.39	56,512,764.57
(1) 购置	44,654,265.18			11,858,499.39	56,512,764.57
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	90,559.44			287,179.49	377,738.93
(1) 处置	90,559.44			287,179.49	377,738.93
4. 期末余额	990,795,093.26			18,437,215.99	1,009,232,309.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	109,824,439.20			3,051,029.81	112,875,469.01
2. 本期增加金额	25,057,978.57			8,998,577.97	34,056,556.54
(1) 计提	25,057,978.57			8,998,577.97	34,056,556.54
3. 本期减少金额				26,334.49	26,334.49
(1) 处置				26,334.49	26,334.49
4. 期末余额	134,882,417.77			12,023,273.29	146,905,691.06

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	855,912,675.49			6,413,942.70	862,326,618.19
2. 期初账面价值	836,406,948.32			3,814,866.28	840,221,814.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

## 18、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
立华彩印(昆山)有限公司	1,785,427.76					1,785,427.76
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	88,586,146.02					88,586,146.02
中文传媒手机台文化传播有限公司	7,652,358.93					7,652,358.93
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60					20,463,472.60
宝利华纸制品(昆山)有限公司		5,012,978.96				5,012,978.96
福州思迈网络技术有限公司		2,131,490.23				2,131,490.23
合计	118,487,405.31	7,144,469.19				125,631,874.50

## (2). 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京百分在线技术有限公 司	15,366,621.13					15,366,621.13
合计	15,366,621.13					15,366,621.13

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
装修费	12,876,263.18	8,080,480.17	5,552,675.59	559,241.27	14,844,826.49
土地租赁费	113,672.67	461,362.01	168,233.03	—	406,801.65
咨询费	4,310,750.23	1,152,964.99	2,503,749.96	33,500.04	2,926,465.22
融资租赁保 险及手续费	3,375,022.65	420,094.37	1,547,512.40	—	2,247,604.62
版权使用费	1,215,633.10	360,370.02	614,564.14	—	961,438.98
房屋租赁费	—	205,357.14	—	—	205,357.14
开办费	—	476,191.08	98,055.54	—	378,135.54
合计	21,891,341.83	11,156,819.78	10,484,790.66	592,741.31	21,970,629.64

其他说明：

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	24,153,898.80	6,038,474.70	28,998,833.00	7,249,708.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	24,153,898.80	6,038,474.70	28,998,833.00	7,249,708.26

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债

非同一控制企业合并资产评估增值	34,827,961.84	8,706,990.46	28,230,990.48	7,057,747.62
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值	7,221,240.00	1,805,310.00	93,812.52	23,453.13
合计	42,049,201.84	10,512,300.46	28,324,803.00	7,081,200.75

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销资产	3,405,945.59	3,854,765.51
委托贷款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	33,405,945.59	13,854,765.51

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 22、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,024,860.00	141,771,156.22
抵押借款	53,250,000.00	39,850,000.00
保证借款	—	—
信用借款	627,527,851.25	44,507,370.00
合计	734,802,711.25	226,128,526.22

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

## 23、衍生金融负债

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
金融交易协议	6,059,143.34	
合计	6,059,143.34	

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 24、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,261,935,668.24	1,768,657,889.27

银行承兑汇票	25,149,868.99	10,479,942.82
合计	1,287,085,537.23	1,779,137,832.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 \_\_\_\_\_ 元。

## 25、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	910,218,437.56	747,598,442.10
合计	910,218,437.56	747,598,442.10

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省建工集团公司	8,311,396.79	工程款未结算
合计	8,311,396.79	/

其他说明

## 26、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	1,457,034,610.22	1,078,510,572.49
合计	1,457,034,610.22	1,078,510,572.49

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
龙冠贸易有限公司	399,527,971.10	未结算
合计	399,527,971.10	/

## 27、付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	190,799,354.77	664,210,075.12	606,251,142.84	248,758,287.05
二、离职后福利-设定提存计划	50,405,174.73	61,507,681.13	94,587,981.44	17,324,874.42
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	241,204,529.50	725,717,756.25	700,839,124.28	266,083,161.47

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	178,581,376.58	569,741,580.95	512,705,890.01	235,617,067.52
二、职工福利费	372,954.00	25,184,598.18	23,308,844.18	2,248,708.00
三、社会保险费	1,003,808.13	18,463,753.51	19,258,519.57	209,042.07
其中: 医疗保险费	50,688.10	15,057,213.22	14,960,457.33	147,443.99
工伤保险费	1,134.66	1,416,400.37	1,411,916.12	5,618.91
生育保险费	951,985.37	1,990,139.92	2,886,146.12	55,979.17
四、住房公积金	732,019.17	34,098,589.98	33,529,921.56	1,300,687.59
五、工会经费和职工教育经费	6,525,148.83	9,284,723.22	7,644,929.51	8,164,942.54
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划		—	—	
非货币性福利	140,537.74	6,495.30	6,495.30	140,537.74
辞退福利及内退补偿		874,780.70	874,780.70	
其他	3,443,510.32	6,555,553.28	8,921,762.01	1,077,301.59
合计	190,799,354.77	664,210,075.12	606,251,142.84	248,758,287.05

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,414,891.75	43,471,218.98	44,326,603.53	559,507.20
2、失业保险费	1,021,672.76	3,842,628.21	4,312,813.12	551,487.85
3、企业年金缴费	47,968,610.22	14,193,833.94	45,948,564.79	16,213,879.37
合计	50,405,174.73	61,507,681.13	94,587,981.44	17,324,874.42

其他说明:

## 28、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-12,350,205.58	-6,485,383.36
消费税		
营业税	826,395.28	3,309,598.10
企业所得税	34,302,365.91	37,371,591.63
个人所得税	6,529,240.09	3,641,323.25
城市维护建设税	1,181,094.42	2,188,242.13

房产税	4,460,805.26	3,370,997.96
土地使用税	2,519,311.46	1,189,684.22
车船使用税	7,042.36	7,042.36
印花税	969,698.88	1,313,602.39
教育费附加	877,982.78	1,625,618.18
防洪保安	9,099,441.95	10,778,131.22
价格调节基金	5,124,795.01	3,718,393.16
文化事业建设费	650,384.76	615,116.71
其他	462,503.52	319,038.05
合计	54,660,856.10	62,962,996.00

其他说明：

## 29、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		11,221,917.81
短期借款应付利息	997,194.73	288,175.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息	—	
	—	
短期融资券利息		4,023,917.82
合计	997,194.73	15,534,011.38

其他说明：

## 30、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,261,051.36	25,447,092.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	19,261,051.36	25,447,092.62

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 31、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金、保证金	92,591,240.52	92,623,420.86
应付个人及其他款项	87,621,114.68	83,481,921.05
应付固定资产/在建工程购置款	6,085,484.78	5,359,533.07
代收款	33,806,003.16	2,900,242.45
应付费账款	13,294,148.69	5,080,795.11
其它	9,970,878.64	3,024,152.29
合计	243,368,870.47	192,470,064.83

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西建工第二建筑有限责任公司	3,000,000.00	保证金
江西省建工集团有限责任公司	3,000,000.00	保证金
江西建工第一建筑有限公司	3,000,000.00	保证金
横峰县物流园区管理委员会	5,000,000.00	保证金
江西博能投资发展有限公司	2,482,078.00	购房款未结清
奖励基金	3,576,600.00	尚未发放
合计	20,058,678.00	/

其他说明

## 32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	40,000.00	2013年10月31日	1年	40,000.00	40,000.00		2,380.00		40,000.00	
合计	/	/	/	40,000.00	40,000.00		2,380.00		40,000.00	

其他说明：

## 33、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

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

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2011.8.26	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		32,000,000.00		500,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	500,000,000.00	500,000,000.00		32,000,000.00		500,000,000.00	

## 34、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	30,222,910.17	54,232,814.84
合计	30,222,910.17	54,232,814.84

## 35、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	104,433,344.04	48,657,082.48	66,693,640.37	86,396,786.15	
合计	104,433,344.04	48,657,082.48	66,693,640.37	86,396,786.15	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
红色资源数据款	547,409.53		106,092.22		441,317.31	与收益相关

石渠宝笈 专项补助	1,087,027.04	300,000.00			1,387,027.04	与收益相关
手机音视频 新闻传播系统	4,558,907.47		2,041,988.48		2,516,918.99	与收益相关
文化产业 发展资金	15,880,000.00		15,880,000.00		0.00	与收益相关
中国景德 镇传统陶 瓷工艺	960,000.00	1,000,000.00			1,960,000.00	与收益相关
中华文化 丛书	800,000.00	78,000.00	800,000.00		78,000.00	与收益相关
生态文明 经济建设 大辞典		1,650,000.00	900,300.00		749,700.00	与收益相关
农村百事 通文化产 业发展专 项基金	20,000,000.00		8,361,113.07		11,638,886.93	与资产相关
八大山人 研究大系		280,000.00			280,000.00	与收益相关
江美数码 固定资产 补助		2,000,000.00	45,064.12		1,954,935.88	与资产相关
儿童阅读 推广云平 台		12,000,000.00			12,000,000.00	与收益相关
新媒体文 化产业发 展专项基 金		1,300,000.00			1,300,000.00	与收益相关
科技专项 资金补贴		300,000.00			300,000.00	与收益相关
物流港 建设项目		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
020 平台 建设项目		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
出版产业 基地建设 基金	20,000,000.00	7,100,000.00	7,100,000.00		20,000,000.00	与资产相关
购地返还 款	10,600,000.00				10,600,000.00	
其他		1,649,082.48	1,459,082.48		190,000.00	与收益相关
拆迁补偿 款:					0.00	
轨道交通 项目拆迁 款	30,000,000.00		30,000,000.00		0.00	与资产相关
合计	104,433,344.04	48,657,082.48	66,693,640.37		86,396,786.15	/

## 36、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿金	362,864,330.54	359,579,877.30
合计	362,864,330.54	359,579,877.30

其他说明：

—

## 37、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

—

## 38、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	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
原制度资本公积转入				
合计	3,645,561,781.40	—	526,969,562.00	3,118,592,219.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积原因减少为本集团以资本公积转股向股东派发股票红利。

—

## 39、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,728,226.12	12,684,012.21		79,412,238.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	66,728,226.12	12,684,012.21	79,412,238.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,364,006,423.77	797,743,006.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,364,006,423.77	797,743,006.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	809,166,778.68	637,188,233.86
减：提取法定盈余公积	12,684,012.21	5,053,621.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	131,742,390.60	65,871,195.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,028,746,799.64	1,364,006,423.77

调整期初未分配利润明细：

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

#### 41、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,277,458,742.13	8,267,079,399.78	11,300,225,827.33	9,598,643,136.85
其他业务	225,680,849.62	137,953,689.70	86,550,631.05	28,270,636.64
合计	10,503,139,591.75	8,405,033,089.48	11,386,776,458.38	9,626,913,773.49

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出版业务	2,118,141,147.19	1,653,428,395.69	1,813,505,858.08	1,391,622,197.72
发行业务	3,191,361,471.24	2,114,964,821.71	3,013,404,105.46	2,043,286,047.87
物流业务	695,876,655.61	637,451,644.41	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07
印刷包装	732,318,623.88	598,278,661.01	371,557,416.29	307,913,740.48

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物资贸易	5,143,861,296.65	5,017,047,879.16	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40
新型业态	222,298,611.84	40,623,957.33	126,774,844.30	21,643,593.36
其他	171,124,509.73	118,956,868.24	156,253,232.94	157,387,820.48
<b>小计</b>	<b>12,274,982,316.14</b>	<b>10,180,752,227.55</b>	<b>13,251,058,879.95</b>	<b>11,466,644,801.38</b>
合并抵销	-1,997,523,574.01	-1,913,672,827.77	-1,950,833,052.62	-1,868,001,664.53
<b>合计</b>	<b>10,277,458,742.13</b>	<b>8,267,079,399.78</b>	<b>11,300,225,827.33</b>	<b>9,598,643,136.85</b>

注：新业态是指影视、艺术品、新媒体等业务。

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般图书	1,134,586,409.56	856,224,810.32	910,401,352.61	676,982,684.21
教辅教辅	3,950,710,301.98	2,741,127,065.95	3,604,353,162.26	2,503,398,304.02
音像及数码产品	224,205,906.89	171,041,341.13	312,155,448.67	254,527,257.36
印刷包装	732,318,623.88	598,278,661.01	371,557,416.29	307,913,740.48
物流	695,876,655.61	637,451,644.41	1,100,493,052.98	1,010,264,714.07
物资贸易	5,143,861,296.65	5,017,047,879.16	6,669,070,369.90	6,534,526,687.40
新业态	222,298,611.84	40,623,957.33	126,774,844.30	21,643,593.36
其他	171,124,509.73	118,956,868.24	156,253,232.94	157,387,820.48
<b>小计</b>	<b>12,274,982,316.14</b>	<b>10,180,752,227.55</b>	<b>13,251,058,879.95</b>	<b>11,466,644,801.38</b>
合并抵销	-1,997,523,574.01	-1,913,672,827.77	-1,950,833,052.62	-1,868,001,664.53
<b>合计</b>	<b>10,277,458,742.13</b>	<b>8,267,079,399.78</b>	<b>11,300,225,827.33</b>	<b>9,598,643,136.85</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
浙江宏磊控股集团有限公司	1,209,286,800.20	9.85
山东泉林纸业有限责任公司	804,674,370.56	6.56
上海中强能源(集团)有限公司	391,534,898.86	3.19
上海康灿物资有限公司	382,976,973.94	3.12
河北昌泰纸业有限责任公司	270,299,605.09	2.20
<b>合计</b>	<b>3,058,772,648.65</b>	<b>24.92</b>

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税	9,774,365.32	12,287,291.30
城市维护建设税	9,009,594.43	10,736,135.45
教育费附加	6,148,819.99	8,089,329.57
资源税		
文化建设事业税	1,858,022.16	1,847,096.54
合计	26,790,801.90	32,959,852.86

其他说明：

#### 43、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	150,650,607.78	123,327,889.44
运杂费用	61,448,349.10	50,418,781.79
包装费	17,504,230.29	13,135,815.70
广告宣传费	15,220,151.73	11,987,430.23
差旅费用	15,288,718.61	15,743,230.34
其他	51,519,655.09	37,220,315.03
合计	311,631,712.60	251,833,462.53

其他说明：

#### 44、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	419,540,851.30	366,060,989.04
租赁费	33,581,130.22	28,805,336.13
修理费	15,295,696.44	16,844,832.32
折旧及摊销费	101,193,601.69	94,238,554.12
办公费	64,068,639.43	68,181,233.45
业务招待费	43,180,814.63	53,251,897.22
税费	52,654,582.52	51,750,467.71
其他	70,042,095.08	62,485,170.69
合计	799,557,411.31	741,618,480.68

其他说明：

#### 45、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	52,813,114.26	47,545,304.37
减：利息收入	-90,119,120.14	-57,742,822.66
加：汇兑损失	209,403.85	1,362,316.35
加：其他支出	6,027,195.30	4,112,485.09
合计	-31,069,406.73	-4,722,716.85

其他说明：

---

#### 46、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	137,328,740.01	21,364,250.72
二、存货跌价损失	13,981,362.82	35,364,490.27
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	—	15,366,621.13
十四、其他		
合计	158,468,174.66	72,095,362.12

其他说明：

---

#### 47、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-5,419,143.34	93,812.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,419,143.34	93,812.50

其他说明：

---

#### 48、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,020,855.24	1,461,609.13
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	26,901,488.89	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,707,111.88	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-150,861.82	
可供出售金融资产等取得的投资收益	131,251.00	60,834.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	13,457.53	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置持有至到期投资取得的投资收益	6,715,845.97	1,919,949.95
影视剧制作分成收益		13,210,000.00
委托贷款收益	4,021,299.44	160,000.00
合计	44,946,224.37	16,812,393.08

其他说明：

#### 49、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,690,284.88	733,817.44	1,690,284.88
其中：固定资产处置利得			
政府补助	136,901,712.63	98,644,669.98	69,026,899.27
违约赔偿收入	406,023.95	592,742.23	406,023.95
无法支付的应付款项	22,907.87	896,241.55	22,907.87
盘盈利得	810,106.65		810,106.65
接受捐赠	967,124.27		967,124.27
其他	15,832,422.90	3,947,189.99	15,832,422.90
合计	156,630,583.15	104,814,661.19	88,755,769.79

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	58,572,571.87	38,078,698.67	与收益相关
所得税返还	9,302,241.49		与收益相关
拆迁补偿款	32,333,258.90	51,948,663.91	与资产相关
扶持补助资金	36,693,640.37	8,617,307.40	与收益（或资产）相关
合计	136,901,712.63	98,644,669.98	/

其他说明：

## 50、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	656,688.86	11,082,131.34	656,688.86
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
盘亏损失	4,684.73		4,684.73
对外捐赠	62,390,866.54	49,717,537.34	62,390,866.54
处置纸浆成本	8,732,608.65		8,732,608.65
其他	5,071,835.71	4,572,134.00	5,071,835.71
合计	76,856,684.49	65,371,802.68	76,856,684.49

其他说明：其他项主要零星报废损耗。

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,681,272.32	33,995,736.78
递延所得税费用	-6,945,663.24	1,268,641.96
合计	48,735,609.08	35,264,378.74

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	952,028,788.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	238,007,197.06
子公司适用不同税率的影响	-750,313.73
调整以前期间所得税的影响	-952,440.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,653,217.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,250.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,378,961.34
所得税减免的影响	-192,578,761.38
所得税费用	48,735,609.08

其他说明：

**52、其他综合收益**

详见附注

**53、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	102,542,995.14	93,309,578.98
收集团三类人员费用	48,541,480.11	47,848,149.33
政府补助	48,657,082.48	41,191,785.30
押金及保证金	28,085,435.56	33,066,172.44
备用金	11,139,193.63	8,429,195.49
往来款及垫付款	638,324,570.81	1,785,714,431.68
合计	877,290,757.73	2,009,559,313.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用	414,625,077.95	335,509,765.10
手续费	6,236,599.15	38,824,614.12
代付三类人员费用	48,541,480.11	47,848,149.33
项目合作款		47,203,783.69
押金及保证金	33,037,047.18	21,886,243.64
备用金	30,322,593.09	21,550,831.98
往来款及垫付款	484,987,984.32	1,332,551,295.47
捐赠支出	62,390,866.54	39,897,075.44
合计	1,080,141,648.34	1,885,271,758.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
江西出版集团的拨款	7,000,000.00	
拟投资款的收回	255,000.00	
江西教育印务还借款		4,000,000.00
合计	7,255,000.00	4,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
吉的堡幼儿园合作项目款	1,962,798.00	
委托贷款的手续费	60,000.00	
合计	2,022,798.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金与利息	23,980,451.40	
银行票据保证金	8,755,083.68	108,784,504.44
支付中期票据服务费	47,790.00	
定向增发费用		3,641,613.81
短期融资券承销费		1,200,000.00
短期融资券评估费		250,000.00
股利代发手续费		66,431.11
合计	32,783,325.08	113,942,549.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	903,293,179.14	687,162,928.90
加：资产减值准备	158,468,174.66	72,095,362.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,656,315.03	110,780,608.11
无形资产摊销	34,056,556.54	24,613,332.21
长期待摊费用摊销	10,484,790.66	6,434,402.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,033,596.02	10,348,313.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,684.73	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,419,143.34	93,812.50
财务费用（收益以“-”号填列）	52,813,114.26	47,545,304.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,946,224.37	-16,812,393.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,211,233.56	1,257,164.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,431,099.71	11,477.13

存货的减少（增加以“-”号填列）	-499,687,108.91	-11,305,983.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,624,261.76	-381,572,932.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,176,672.81	902,697,513.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	809,723,773.38	1,453,348,911.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,557,301,080.14	3,917,581,956.99
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	-360,280,876.85	2,236,646,280.41

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	14,865,432.82
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	566,253.92
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	14,299,178.9

其他说明：

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,557,301,080.14	3,917,581,956.99
其中：库存现金	4,282,501.61	2,753,841.67
可随时用于支付的银行存款	3,553,018,578.53	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	3,557,301,080.14	3,917,581,956.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	10,000,000.00	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

## 56、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,103,832.79
其中：美元	3,118,081.83	6.1190	19,079,542.73
欧元	3,251.08	7.4556	24,238.75
港币	65.04	0.7900	51.31
人民币			
人民币			
应收账款			<b>135,663,913.73</b>
其中：美元	22,165,367.49	6.1190	135,640,801.52
欧元	3,099.98	7.4556	23,112.21
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			358,966.85

其中：美元	58,664.30	6.1190	358,966.85
其他应收款			18,295,657.03
其中：美元	2,989,975.00	6.1190	18,295,657.03
应付账款			32,884,219.14
其中：美元	5,374,116.55	6.1190	32,884,219.14
预收账款			7,965,617.82
其中：美元	1,301,784.25	6.1190	7,965,617.82
其他应付款			30,595.00
其中：美元	5,000.00	6.1190	30,595.00
短期借款（注1）			64,119,471.25
其中：美元	10,480,000.00	6.1190	64,119,471.25

其他说明：

注1：短期借款为本公司之三级子公司立华彩印的质押借款598.00万美元和其下属子公司新宏国际的信用借款450.00万美元，详见附注六.20。

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

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宝利华纸制品（昆山）有限公司	2014年5月20日	7310	100%	以7310万元价格受让	2014年6月30日	股权转让、验资、公司章程变更与工商变更均以完成后月末	6,935.96	155.36
福州思迈网络技术服务有限公司	2013年12月28日	406.86	51%	以258.98万元价格受让取得34.53%股权并增资147.88万元，增资后持有51%股权	2014年3月31日	让、验资、公司章程变更与工商变更均以完成后月末	590.59	22.64

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	宝利华纸制品（昆山）有限公司	福州思迈网络技术有限公司
--现金	73,100,000.00	4,068,560.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	73,100,000.00	4,068,560.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	68,087,021.04	1,937,069.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,012,978.96	2,131,490.23

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	宝利华纸制品（昆山）有限公司		福州思迈网络技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	132,330,865.26	118,648,584.25	3,293,117.30	3,293,117.30
货币资金	42,366,253.92	42,366,253.92	1,875,395.09	1,875,395.09
应收款项	25,838,377.19	25,838,377.19	337,403.44	337,403.44
存款				
固定资产	39,571,258.32	38,021,178.26	258,091.92	258,091.92
无形资产	16,754,552.54	4,612,674.78		
其他非流动资产	830,567.00	830,567.00	448,191.08	448,191.08
其他流动资产	6,969,856.29	6,979,533.10	374,035.77	374,035.77
负债：	64,243,844.22	60,823,273.97	637,629.29	637,629.29
借款	22,000,000.00	22,000,000.00		
应付款项	35,992,198.95	35,992,198.95		

递延所得税负债	3,420,570.25			
其他流动负债	2,831,075.02	2,831,075.02	637,629.29	637,629.29
净资产	68,087,021.04	57,825,310.28	2,655,488.01	2,655,488.01
减：少数股东权益				
取得的净资产	68,087,021.04	57,825,310.28	2,655,488.01	2,655,488.01

其他说明：

宝利华纸制品（昆山）有限公司与福州思迈网络技术有限公司此次评估采用资产基础法进行评估。新媒体收购福州思迈通过增资和转股两部分同时进行完成，总出资款为406.8560万元，其中258.9750万元为向原股东收购34.53%股权，147.8810万元为增资款分别由福州思迈实收资本确认33.6122万元、资本公积确认114.2688万元完成。因福州思迈收购日为2014年3月31日，而资本公积在2014年6月入账，收购日的净资产总额并不包括资本公积增值额，购买日以账面价值作为公允价值，以增资后净资产作为商誉计算基础。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**2、反向购买**

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

\_\_\_\_\_

### 3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
江西教材经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西教育出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西科学技术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
二十一世纪出版社集团有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
百花洲文艺出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
红星电子音像出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西美术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西人民出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
中国和平出版社有限责任公司	北京市	北京市	图书出版	70		设立
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	60		设立
江西新华发行集团	南昌市	南昌市	图书发行	100		设立

有限公司						
江西新华印刷集团有限公司	南昌市	南昌市	印刷	100		设立
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	南昌市	物资贸易	100		设立
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	南昌市	南昌市	投资	100		设立
北京东方全景文化传媒有限公司	北京市	北京市	影视投资	100		设立
江西省报刊传媒有限责任公司	南昌市	南昌市	杂志出版	100		设立
江西晨报经营有限责任公司	南昌市	南昌市	报刊发行	100		设立
江西中文传媒艺术品有限公司	南昌市	南昌市	艺术品交易	100		设立
中文传媒资产经营有限公司	南昌市	南昌市	资产管理	100		设立
江西新媒体出版有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西中文传媒手机台有限公司	南昌市	南昌市	信息服务	100		设立
主要三级子公司						
立华彩印(昆山)有限公司	昆山	昆山	印刷	51%		收购
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询	40%		收购
北京百分在线信息技术有限公司	北京	北京	信息服务	51%		收购

其他说明：

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

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
立华彩印(昆山)有限公司	49%	2,843,949.99		116,530,354.43
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	60%	73,965,989.62		281,177,566.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
立华彩印(昆山)有限公司	33,646.34	31,853.76	65,500.10	37,815.05	3,892.99	41,708.04	30,063.27	28,130.70	58,193.97	32,735.69	5,950.87	38,686.56
北京艺融民生艺术	51,223.92	537.44	51,761.36	4,717.90	180.53	4,898.43	37,673.05	813.15	38,486.20	3,770.41	180.53	3,950.94

投资管理 有限公司												
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
立华彩印(昆山)有限公司	45,426.78	589.77	589.77	4,623.03	7,977.13	9.18	9.18	-626.5
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	16,258.41	12,327.66	12,327.66	14,791.56	9,816.71	6,681.80	6,681.80	12,511.60

其他说明：

## 2、合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
江西教育印务实业有限公司	南昌	南昌	包装装潢	50.00		
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	北京	北京	商务咨询	50.00		
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	遂宁	遂宁	印刷	50.00		
联营企业						
江西高校出版社有限责任公司	南昌	南昌	本版图书及报刊总发行	49.00		
湖北特别书局有限公司	武汉	武汉	出版物选题策划	35.00		
上海千陌网络科技有限公司	上海	上海	计算机及网络咨询服务	35.00		
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	上海	上海	投资咨询及管理	41.67		
浙江在线文化创意有限公司	杭州	杭州	信息咨询、广告代理	40.00		

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西教育印务实业有限公司	立华新进印刷包装	江西教育印务实业有限公司	立华新进印刷包装
流动资产	20,604,268.35	81,609,325.80	17,569,360.52	53,061,753.49
其中: 现金和现金等价物				

非流动资产	18,160,957.12	267,655,683.54	20,598,006.16	282,451,567.04
资产合计	38,765,225.47	349,265,009.34	38,167,366.68	335,513,320.53
流动负债	5,186,909.68	165,597,983.99	4,894,629.40	118,098,579.87
非流动负债	-	32,370,834.80	-	51,912,683.43
负债合计	5,186,909.68	197,968,818.79	4,894,629.40	170,011,263.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	33,578,315.79	151,296,190.55	33,272,737.28	165,502,057.23
按持股比例计算的净资产份额	16,789,157.90	75,648,095.28	16,636,368.64	82,751,028.62
调整事项	5,267,467.63	-281,852.46	5,267,467.63	-281,852.46
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,267,467.63	-281,852.46	5,267,467.63	-281,852.46
对合营企业权益投资的账面价值	22,056,625.53	75,366,242.82	21,903,836.27	82,469,176.16
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,532,333.66	115,827,209.58	24,792,108.55	85,443,893.35
财务费用	-5,200.63	8,772,430.89	-6,589.48	13,889,995.61
所得税费用	146,214.87	-	-	-
净利润	305,578.51	-14,205,866.68	1,573,491.33	-18,290,800.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	305,578.51	-14,205,866.68	1,573,491.33	-18,290,800.79
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

\_\_\_\_\_

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西高校出版社 有限责任公司	湖北特别书局 有限公司	江西高校出版社 有限责任公司	湖北特别书局 有限公司
流动资产	155,460,701.36	6,510,003.60	158,618,225.14	6,057,926.36
非流动资产	2,762,849.76	192,642.42	4,568,580.13	263,462.40
资产合计	158,223,551.12	6,702,646.02	163,186,805.27	6,321,388.76
流动负债	54,719,151.77	1,622,435.39	50,788,344.86	1,619,543.68
非流动负债	401,455.78		4,943,325.23	
负债合计	55,120,607.55	1,622,435.39	55,731,670.09	1,619,543.68

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	103,102,943.57	5,080,210.63	107,455,135.18	4,701,845.08
按持股比例计算的净资产 份额	50,520,442.35	1,778,073.72	52,653,016.24	1,645,645.78
调整事项	15,499,805.92	8,379.75	9,949,300.21	-19,042.75
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	15,499,805.92	8,379.75	9,949,300.21	-19,042.75
对联营企业权益投资的账 面价值	66,020,248.27	1,786,453.47	62,602,316.45	1,626,603.03
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	161,204,535.04	7,296,725.20	162,697,796.11	5,385,399.42
净利润	6,975,371.07	1,456,715.54	8,641,338.80	799,314.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,975,371.07	1,456,715.54	8,641,338.80	799,314.07
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			<b>19,103,832.79</b>
其中：美元	3,118,081.83	6.1190	19,079,542.73
欧元	3,251.08	7.4556	24,238.75
港币	65.04	0.7900	51.31
应收账款			<b>135,663,913.73</b>
其中：美元	22,165,367.49	6.1190	135,640,801.52
欧元	3,099.98	7.4556	23,112.21
预付账款			<b>358,966.85</b>
其中：美元	58,664.30	6.1190	358,966.85
其他应收款			<b>18,295,657.03</b>
其中：美元	2,989,975.00	6.1190	18,295,657.03
应付账款			<b>32,884,219.14</b>
其中：美元	5,374,116.55	6.1190	32,884,219.14
预收账款			<b>7,965,617.82</b>
其中：美元	1,301,784.25	6.1190	7,965,617.82
其他应付款			<b>30,595.00</b>
其中：美元	5,000.00	6.1190	30,595.00
短期借款（注1）			<b>64,119,471.25</b>
其中：美元	10,480,000.00	6.1190	64,119,471.25

注1：短期借款为本公司之三级子公司立华彩印的质押借款598.00万美元和其下属子公司新宏国际的信用借款450.00万美元，详见附注六.20。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至2014年12月31日，本集团带息债务主要为人民币计价的固定率合同，金额为734,802,711.25元。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

## (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团设专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：343,229,073.22元。

## (3) 流动性风险

流动性风险，为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	值计量	值计量	值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,640,000.00			20,640,000.00
1. 交易性金融资产	20,640,000.00			20,640,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	20,640,000.00			20,640,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产			129,897,793.13	129,897,793.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			129,897,793.13	129,897,793.13
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	20,640,000.00		129,897,793.13	150,537,793.13
(五) 交易性金融负债	6,059,143.34			6,059,143.34
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	6,059,143.34			6,059,143.34
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	6,059,143.34	-	-	6,059,143.34
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江西省出版集团公司	南昌市阳明路310号出版大厦	出版产业及相关产业投资及管理	2,173,352,552.92	63.72	63.72

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
江西教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西教育出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西科学技术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
二十一世纪出版集团有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
百花洲文艺出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
红星电子音像出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西美术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西人民出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中国和平出版社有限责任公司	北京市	北京市	图书出版	70		设立
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	60		设立
江西新华发行集团有限公司	南昌市	南昌市	图书发行	100		设立
江西新华印刷集团有限公司	南昌市	南昌市	印刷	100		设立
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	南昌市	物资贸易	100		设立
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	南昌市	南昌市	投资	100		设立
北京东方全景文化传媒有限公司	北京市	北京市	影视投资	100		设立
江西省报刊传媒有限责任公司	南昌市	南昌市	杂志出版	100		设立
江西晨报经营有限责任公司	南昌市	南昌市	报刊发行	100		设立
江西中文传媒艺术品有限公司	南昌市	南昌市	艺术品交易	100		设立
中文传媒资产经营有限公司	南昌市	南昌市	资产管理	100		设立
江西赣媒体出版有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西中文传媒手机台有限公司	南昌市	南昌市	信息服务	100		设立
<b>主要二级子公司</b>						
立华彩印(昆山)有限公司	昆山	昆山	印刷	51%		收购
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询	40%		收购
北京百分在线信息技术有限公司	北京	北京	信息服务	51%		收购

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
<b>合营企业</b>						
江西教育印务实业有限公司	南昌	南昌	包装装潢	50.00		

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	北京	北京	商务咨询	50.00		
立新建鼎包装(遂宁)有限公司	遂宁	遂宁	印刷	50.00		
<b>联营企业</b>						
江西高校出版社有限责任公司	南昌	南昌	本版设计及报印总发行	49.00		
湖北特别书局有限公司	武汉	武汉	出版物选题策划	35.00		
上海千陌网络科技有限公司	上海	上海	计算机及网络咨询服务	35.00		
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	上海	上海	投资咨询及管理	41.67		
浙江在线文化创意有限公司	杭州	杭州	信息咨询、广告代理	40.00		

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西教育印务事业有限公司	合营
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	合营
江西高校出版社有限责任公司	联营
湖北特别书局有限公司	联营
上海千陌网络科技有限公司	联营

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西晨报社	母公司的全资子公司
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江西普瑞房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江西省出版集团资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司
南昌瑞园物业管理有限公司	母公司的全资子公司
海南蓝海嘉诚置业有限责任公司	母公司的全资子公司
江西省新华书店资产经营有限公司	母公司的全资子公司
江西新印资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司
九江新华印刷资产经营有限公司	母公司的全资子公司

井冈山翠湖宾馆	母公司的全资子公司
江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司	母公司的全资子公司
上饶客车有限公司	参股股东
北京东方博古文化艺术发展有限公司	其他
利奥纸品有限公司	其他
江西高校出版社有限公司图书代办站	其他
宝利华投资香港有限公司	参股股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业：			
其中：江西教育印务实业有限公司	接受印刷服务	8,576,273.95	8,142,388.25
合计		8,576,273.95	8,142,388.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及最终控制方			
其中：江西省出版集团公司	销售商品	1,317,715.21	596,551.36
合营及联营企业			
其中：江西高校出版社有限责任公司	提供印刷服务	685,911.62	993,617.39
江西普瑞房地产开发有限公司	提供食堂服务	1,821.00	
江西教育印务实业有限公司	销售商品	4,459,715.95	4,127,098.01
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：华章天地传媒投资有限公司	销售商品	162,746.86	66,947.09
江西省出版集团资产经营有限责任公司	销售商品	26,734.38	
江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司		2,606.84	
江西省新华书店资产经营有限公司	销售商品	824.80	1,282.05
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	销售商品	36,201.86	
其他关联关系方			
合计		6,694,278.52	5,785,495.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
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	672,000.00	672,000.00
江西出版集团资产经营有限公司	江西蓝海国际贸易有限公司	226,694.40	330,584.55
江西出版集团资产经营有限公司	红星电子音像出版社有限责任公司	183,739.80	
江西出版集团资产经营有限公司	江西新华发行集团南昌市分公司	1,361,520.00	
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	4,025,032.00	3,428,900.44

关联租赁情况说明

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2013年07月15日	2015年07月14日	否
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
江西蓝海国际贸易有限公司	50,000.00	2014年02月07日	2014年12月10日	是
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2014年02月07日	2015年02月06日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	100,000.00	2014年04月21日	2015年04月21日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	19,000.00	2014年04月03日	2015年04月02日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	15,400.00	2014年07月04日	2016年07月04日	否

江西蓝海国际贸易 有限公司	45,000.00	2014年11月24日	2015年10月22日	否
江西蓝海国际贸易 有限公司	45,000.00	2014年11月24日	2015年11月23日	否
合计	299,400.00			

位：元 币种：人民币

## (4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	556.96	549.47

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1. 应收账款					
	控股股东及最 最终控制方				
	其中：江西省 出版集团公司	252,532.57	0.00	109,735.05	0.00
	合营及联营企 业				
	其中：江西高 校出版社有限 责任公司		0	67,102.70	0
	江西教育印务 实业有限公司	1,098,612.86	0	639,647.39	0
	江西高校出版 社图书代办站		0	152,000.00	0
	立华新进印刷 包装（遂宁） 有限公司	6,359,831.27	0	4,967,841.45	0
	受同一控股股 东及最终控制 方控制的其他 企业				
	其中：华章天 地传媒投资有 限公司	2,653.00	0.00	72,628.10	0.00
	江西省出版集 团资产经营有 限责任公司	11,365.00	0.00		
	江西普瑞房地 产开发有限公 司	1,821.00	0.00		
	合计	7,726,815.70		6,008,954.69	
2. 其他应收款					

	其他关联关系方				
	上海千陌网络科 技有限公司	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00
	合计	2,100,000.00		2,100,000.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	合营及联营企业		
	其中:江西教育印务 实业有限公司	92,808.00	
	合计	92,808.00	

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
重大承诺事项

(1) 于 2014 年 12 月 31 日, 本集团融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	5,087,693.41
1-2 年	24,339,565.72
2-3 年	795,651.04
3 年以上	0.00
合计	30,222,910.17

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 82,162.44 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
1. 新华文化城项目	18,127.32	9,992.51	8,134.81
2. 现代出版物物流港项目	67,028.00	19,673.00	47,355.00
3. 江西晨报立体传播系统	10,010.00	4,754.77	5,255.23
4. 环保包装印刷项目	16,714.50	1,077.32	15,637.18
5. 印刷技术改造项目	13,907.60	8,127.38	5,780.22
<b>合计</b>	<b>125,787.42</b>	<b>43,624.98</b>	<b>82,162.44</b>

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、诉讼事项

##### (1) 蓝海贸易与中国工艺品进出口总公司违约涉诉一案

2014年3月6日、3月31日，江西蓝海国际贸易有限公司（以下简称蓝海贸易）与中国工艺品进出口总公司（以下简称工艺品公司）分别签订《采购合同》（合同编号为JPJCK-KCXJ2014-GYP02、PJCK-KCXJ2014-GYP04），根据合同约定：蓝海贸易向工艺品公司采购进口复合橡胶，在合同签订后3日内，蓝海贸易向工艺品公司开具银行承兑汇票预付货款，工艺品公司在收到汇票之日起87日内交货。由于工艺品公司未在合同期限内交货，蓝海国贸于2014年9月29日、11月7日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：41,159,176元、46,687,051.4元），向南昌市中级人民法院对工艺品公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉工艺品公司的两个案件中，2014年9月29日起诉的案件送达后本已定于2015年1月13日一审开庭，但工艺品公司提起了管辖权异议，该异议一审被南昌中院驳回后，工艺品公司已经提起上诉，目前正等待江西省高院二审裁判中。

##### (2) 蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司违约涉诉一案

2014年2月25日、4月11日、4月21日，蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司（以下简称“中纺机公司”）分别签订《采购合同》（合同编号分别为：JPJCK-KF2014-ZFJ03、04、05），根据合同约定：蓝海贸易向中纺机公司采购进口复合橡胶，在合同签订后3日内，蓝海贸易向中纺机公司开具银行承兑汇票预付货款，中纺机公司在收到汇票之日起87日内交货。由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸于2014年9月29日、11月7日以及2015年1月23日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分

别为：49,214,158.2 元、46,802,213 元、46,819,182 元），在南昌市中级人民法院对中纺机公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉中纺机的三个案件中，2014 年 9 月 29 日起诉的案件已经于 2015 年 1 月 13 日一审开庭，目前正等待判决中。

### （3）蓝海贸易与中新联进出口公司违约涉诉一案

2014 年 4 月 8 日，蓝海贸易与中新联进出口公司（以下简称“中新联”）签订《采购合同》（合同编号分别为：JPJCK-ZQNY2014-ZXL03），根据合同约定：蓝海贸易向中新联采购钢坯，在合同签订后 3 日内，蓝海贸易向中新联公司开具银行承兑汇票和现金预付货款，中新联公司在收到汇票或现金之日起 87 日内交货。由于中新联未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸于 2014 年 11 月 7 日以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额为 46,683,457.8 元）在南昌市中级人民法院对中新联提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉中新联案件目前正由南昌中院向各方当事人送达诉讼文书，暂定于 2015 年 3 月 25 日一审开庭。

### （4）蓝海贸易与黑龙江省省建工集团有限责任公司违约涉诉一案

2014 年 7 月 17 日，蓝海贸易与黑龙江省省建工集团有限责任公司（以下简称“黑龙江建工”）签订《采购合同》（合同编号分别为：JPJCK-ZQNY2014-JG06），根据合同约定：蓝海贸易向黑龙江建工采购高压铜芯电缆，在合同签订 3 日内，蓝海贸易以现金方式预付采购款。黑龙江建工在收到现金之日起 75 日内交货。由于黑龙江建工未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸于 2014 年 11 月 7 日以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额为 45,792,130.5 元），在南昌市中级人民法院对黑龙江建工提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉黑龙江建工案件目前正由南昌中院向各方当事人送达诉讼文书，暂定于 2015 年 3 月 25 日一审开庭。

### （5）蓝海物流与腾翔合同纠纷案

2013 年 11 月 20 日，江西蓝海物流有限公司（以下简称“蓝海物流”）与杭州腾翔物资有限公司（以下简称“杭州腾翔”）订立合作框架协议（合同编号：JXLH20131126），于 2014 年 1 月份签定《工矿产品销售合同》（合同编号：JXLH-TX2014-126001、JXLH-TX20140122001）及《运费合同》（合同编号：TXLH-CW-20141107、TXLH-CW-20141108）。

合同结算涉及金额分别为 34,800,877.62 元、7,812,740.92 元，四份合同总金额为 42,613,618.54 元，蓝海物流已履行交货义务，但因杭州腾翔出现债务危机，资金流断裂，无力偿还蓝海物流债务。于 2014 年 11 月 13 日，蓝海物流在江西省南昌市中级人民法院对杭州腾翔提起诉讼，并确认杭州润扬钢铁有限公司、杭州韩翔实业有限公司、安徽华商（集团）金属材料有限公司、安徽华商创业科技服务有限公司、安徽华商环保设备有限公司、安徽华商健身器材有限公司、天长市华商钢结构有限公司等公司为担保人，诉讼金额为 34,089,155.06 元，同时申请诉讼保全。

江西省南昌市中级人民法院于 2014 年 11 月 14 日、12 月 16 日分别下达民事裁定书【2014】洪民二初字第 853-1、2 及 854-1、2 号，裁定如下：查封了位于杭州腾翔、韩翔公司写字楼式办公用房 3 套约 900 m<sup>2</sup>、杭州润扬公司公寓式办公用房 36 套约 2800 m<sup>2</sup>、安徽华商集团金属材料公司办公用房 22 套约 1500 m<sup>2</sup>及冻结了相关帐号和相关股权。查封了安徽华商环保设备有限公司土地 20000 m<sup>2</sup>、天长市华商钢结构有限公司土地 60164 m<sup>2</sup>和厂房 16808.68 m<sup>2</sup>、安徽华商科技创业服务公司投资在位于天长市东方丽都房地产项目中的本金和收益。

杭州腾翔目前已无力经营，而蓝海物流已对杭州腾翔或其担保人的财产进行相应的查封，但部分财产已做银行抵押，杭州腾翔债务人较多，截止本报告出具日，蓝海物流就上述诉讼金额均未收回。

#### (6) 蓝海贸易与河南一林合同纠纷案

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

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

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

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

截止 2014 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。

#### (7) 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、项鑫和分别对吴泰集团上述货款及滞纳金、违约金承担连带清偿责任；熊贤祥对吴泰集团在编号为 JPTS-GC1114-WT 的《购销合同》项下的未付货款 600.00 万元承担连带清偿责任。

由于吴泰集团不服该判决，已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2014 年初由最高人民法院发回江西省高级人民法院重审。2014 年 7 月 14 日，该案重审一审在江西省高级人民法院开庭。鉴于案件的相关当事人有较强的调解意愿且就主要调解意见已初步达成一致，因此江西省高院目前正积极主持当事人进行调解，尚未做出判决。至 2014 年 12 月 31 止，未收回任何款项截止本报告出具日，该诉讼尚未有其他新的进展。

#### (8) 蓝海贸易与张南洪合同纠纷案

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

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

2013 年 3 月 14 日，南昌市东湖区人民法院下达（2012）东民初字第 1542 号民事判决书，判决张南洪于判决生效之日起七日内赔偿蓝海贸易货款 50 万元，晋江市德利无纺布有限公司承担连带责任。由于晋江市德利无纺布有限公司不服该判决，向江西省南昌市中级人民法院提起上诉，南昌市中级人民法院终审判决：维持一审判决。现蓝海贸易已向人民法院申请强制执行。至 2014 年 12 月 31 止，本公司获得执行款 4 万元。

2、除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	206,691,003.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2015 年 3 月 25 日，经本公司董事会会议审议通过 2014 年度利润分配预案本公司拟实施以下利润分配方案：以利润分配方案实施股权登记日的总股本（1,377,940,025 股）为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.5 元（含税），共计分配现金股利 206,691,003.75 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

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

## 十六、其他重要事项

### 1、收购智明星通 100%股权

根据中文传媒第五届董事会第十五次临时会议以及 2014 年第二次临时股东大会决议，以及与北京智明星通科技有限公司（以下简称“智明星通”）全体股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，中文传媒拟购买智明星通 100%股权。

智明星通是一家专注于国际化的互联网综合平台企业。智明星通以免费安全软件和导航网站为切入点，通过搭建游戏运营发行平台（337.com）和电商服务平台（行云）实现流量变现，将游戏产品作为利润的重要突破点，成功打造了面向海外市场的“流量入口——发行平台——游戏与应用产品”的闭环互联网产品生态系统。

经过累计 6 年的发展，智明星通目前拥有约 5,000 万月活跃用户，业务遍布约 40 个国家和地区，旗下多个网站位居世界前 1,000 名，行云的全球一体化技术广泛服务于包括敦煌网在内近百家电子商务企业；依托持续增长的海外流量，智明星通成功自主研发、独家代理、联合运营了包括《开心农场》（自主研发）、《Age of Warring Empire》（自主研发）、《Battle Alert》（自主研发）、《世界争霸》（自主研发）、《弹弹堂》、《悍将三国》、《比武招亲》在内的 20 余款网页游戏和移动网络游戏。

此次交易的交易对方为唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及孝昌枫杰、孝昌沐森、深圳利通、创新工场和贝眉鸿等企业。

对智明星通采用了收益现值法评估，评估基准日为 2014 年 3 月 31 日，智明星通资产估值为 266,000.00 万元，较账面净资产增值约为 28 倍。本次交易中，中文传媒向交易对方支付股份对价 164,920.00 万元，同时支付现金对价 101,080.00 万元收购智明星通 100%股权。

2015 年 1 月 5 日，上述收购事项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向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号）核准，核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，核准公司非公开发行不超过人民币普通股 77,370,564 股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 1 月 16 日，中文传媒向智明星通股东发行股票 129,552,238 股（发行价格为 12.73 元/股），2015 年 2 月 11 日，中文传媒非公开发行人民币普通股 62,706,272 股，按 14.14 元/股实际认购，募集资金总额 886,666,686.08 元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,196,261.02	100.00	859,637.00	0.94	90,336,624.02	491,048,322.92	100.00	687,709.60	0.14	490,360,613.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	91,196,261.02	/	859,637.00	/	90,336,624.02	491,048,322.92	/	687,709.60	/	490,360,613.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	859,637.00	859,637.00	100.00
合计	859,637.00	859,637.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,679,651,744.61		5,679,651,744.61	5,672,651,744.61		5,672,651,744.61
对联营、合营企业投资	66,020,248.27		66,020,248.27	62,602,316.45		62,602,316.45
合计	5,745,671,992.88		5,745,671,992.88	5,735,254,061.06		5,735,254,061.06

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西教材经营有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86			58,151,667.86		
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34			287,436,069.34		
江西美术出版社有限责	142,794,920.69			142,794,920.69		

任公司						
二十一世纪出版社集团有限公司	202,809,561.32			202,809,561.32		
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65			88,144,275.65		
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66			29,770,449.66		
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86			35,414,964.86		
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西省报刊传媒有限责任公司	47,769,223.12			47,769,223.12		
北京东方全景影视文化传媒有限公司	32,958,038.78			32,958,038.78		
江西晨报经营有限责任公司	205,100,000.00			205,100,000.00		
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00			171,284,635.00		
江西出版集团蓝海国际投资有限公司	539,317,200.72			539,317,200.72		
江西新华印刷集团有限公司	536,706,822.74	7,000,000.00		543,706,822.74		
江西新华发行集团有限公司	3,138,134,184.85			3,138,134,184.85		
江西中文传媒艺术品有限公司	39,759,730.02			39,759,730.02		
中国和平出版社有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00		
江西新媒体出版有限公司	43,000,000.00			43,000,000.00		
中文传媒资产经营有限	7,000,000.00			7,000,000.00		

公司						
中文传媒手机台文化传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	5,672,651,744.61	7,000,000.00		5,679,651,744.61		

#### 4、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	256,293,431.75	150,830,168.92
权益法核算的长期股权投资收益	3,417,931.82	4,234,256.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	259,711,363.57	155,064,424.93

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,033,596.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	69,026,899.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,021,299.44	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,904,069.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,161,409.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,839,996.73	
少数股东权益影响额	-96,620.31	
合计	45,887,837.39	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.32	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.57	0.64	0.64

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,822,879,127.17	4,168,309,912.02	3,802,107,103.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,093,812.50	20,640,000.00
衍生金融资产			
应收票据	280,548,312.92	205,914,749.97	119,494,840.28
应收账款	846,471,693.95	903,225,827.36	997,795,521.62
预付款项	1,794,060,469.78	2,624,807,321.47	2,854,412,783.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,407,152.16	7,026,848.86	26,725,673.78
应收股利	453,582,607.44	1,407,152.16	-
其他应收款		187,148,636.09	108,325,866.32
买入返售金融资产			
存货	648,470,730.28	642,472,829.51	1,132,338,075.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,847,420,093.70	8,790,407,089.94	9,061,839,864.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	43,277,793.13	67,897,793.13	127,897,793.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,036,613.30	226,730,112.49	228,242,895.90
投资性房地产	335,630,893.19	408,654,708.10	406,125,746.95
固定资产	975,119,504.51	1,250,002,082.48	1,278,250,954.99
在建工程	266,376,322.01	210,953,841.99	267,341,569.47
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	834,623,527.54	840,221,814.60	862,326,618.19
开发支出			
商誉		103,120,784.18	110,265,253.37
长期待摊费用	6,393,990.03	21,891,341.83	21,970,629.64
递延所得税资产	1,465,193.41	7,249,708.26	6,038,474.70
其他非流动资产	3,680,634.07	13,854,765.51	33,405,945.59
非流动资产合计	2,557,604,471.19	3,150,576,952.57	3,341,865,881.93

资产总计	8,405,024,564.89	11,940,984,042.51	12,403,705,746.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,000,000.00	226,128,526.22	734,802,711.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			6,059,143.34
应付票据	1,479,023,000.00	1,779,137,832.09	1,287,085,537.23
应付账款	759,807,942.06	747,598,442.10	910,218,437.56
预收款项	648,968,091.59	1,078,510,572.49	1,457,034,610.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	191,040,682.90	241,204,529.50	266,083,161.47
应交税费	23,291,182.84	62,962,996.00	54,660,856.10
应付利息	11,221,917.81	15,534,011.38	997,194.73
应付股利	15,165,845.21	25,447,092.62	19,261,051.36
其他应付款	198,480,603.15	192,470,064.83	243,368,870.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计	3,426,999,265.56	4,768,994,067.23	4,979,571,573.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		54,232,814.84	30,222,910.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		104,433,344.04	86,396,786.15
递延所得税负债		7,081,200.75	10,512,300.46
其他非流动负债	459,322,259.27	359,579,877.30	362,864,330.54
非流动负债合计	959,322,259.27	1,025,327,236.93	489,996,327.32
负债合计	4,386,321,524.83	5,794,321,304.16	5,469,567,901.05
<b>所有者权益：</b>			
股本	567,245,018.00	658,711,953.00	1,185,681,515.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,479,217,015.02	3,645,561,781.40	3,118,592,219.40
减：库存股			

其他综合收益	-4.87		
专项储备			
盈余公积	61,674,604.42	66,728,226.12	79,412,238.33
一般风险准备			
未分配利润	797,743,006.91	1,364,006,423.77	2,028,746,799.64
归属于母公司所有者 权益合计	3,905,879,639.48	5,735,008,384.29	6,412,432,772.37
少数股东权益	112,823,400.58	411,654,354.06	521,705,072.83
所有者权益合计	4,018,703,040.06	6,146,662,738.35	6,934,137,845.20
负债和所有者权益 总计	8,405,024,564.89	11,940,984,042.51	12,403,705,746.25

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长： 赵东亮

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 25 日