

公司代码：600757

公司简称：长江传媒

长江出版传媒股份有限公司 2015 年半年度报告



二〇一五年八月

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、本半年度报告未经审计。

三、公司负责人潘启胜、主管会计工作负责人华应生及会计机构负责人（会计主管人员）王勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

五、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。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	财务报告.....	33
第十节	备查文件目录.....	143

第一节 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		
长江传媒、公司、本公司、上市公司	指	长江出版传媒股份有限公司
华源发展	指	上海华源企业发展股份有限公司，长江传媒前身
长江出版传媒集团、集团公司	指	湖北长江出版传媒集团有限公司
湖北省文资办	指	湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室
新华印务	指	湖北新华印务有限公司
湖北省新华书店	指	湖北省新华书店（集团）有限公司
少儿社	指	长江少年儿童出版社有限公司
数字出版公司	指	湖北长江传媒数字出版有限公司
湖北人民出版社	指	湖北人民出版社有限公司
湖北教育社	指	湖北教育出版社有限公司
长江文艺社	指	长江文艺出版社有限公司
湖北美术社	指	湖北美术出版社有限公司
崇文书局	指	崇文书局有限公司
湖北科技社	指	湖北科学技术出版社有限公司
九通社	指	湖北九通电子音像出版社有限公司
教育报刊社	指	湖北教育报刊传媒有限公司
长瑞星润	指	长瑞星润投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	长江出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	长江传媒
公司的外文名称	Changjiang Publishing & Media Co., Ltd
公司的法定代表人	潘启胜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万智	黄顺路
联系地址	湖北省武汉市雄楚大街268号B座12楼	湖北省武汉市雄楚大街268号B座楼12楼
电话	027-87673688	027-87673688
传真	027-87673688	027-87673688
电子信箱	cjcbcm@163.com	cjcbcm@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省武汉市雄楚大街268号B座
公司注册地址的邮政编码	430070
公司办公地址	湖北省武汉市雄楚大街268号B座11-12楼
公司办公地址的邮政编码	430070
公司网址	http://www.cjcm.com.cn
电子信箱	cjcbcm@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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	长江传媒	600757	ST源发

六、 公司报告期内注册变更情况

无

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,680,028,475.13	2,254,611,352.46	18.87
归属于上市公司股东的净利润	252,042,181.59	208,834,218.50	20.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,002,650.92	136,942,848.43	21.22
经营活动产生的现金流量净额	67,917,340.80	-24,179,575.95	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,960,143,462.52	4,746,088,313.45	4.51
总资产	7,641,814,278.62	7,174,482,724.71	6.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.11	27.27
加权平均净资产收益率(%)	5.18	4.59	增加0.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.41	3.01	增加0.4个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-101,185.13	
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	66,047,737.68	
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	28,764,751.41	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1,723,036.76	
少数股东权益影响额	-4,718,206.59	
所得税影响额	-2,230,529.94	
合计	86,039,530.67	

四、 其他

无

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

2015 年上半年，公司加快融合发展，着力实施精品工程、资源整合工程、产业转型工程、项目孵化工程，加快推进重大项目。2015 年上半年，公司实现营业收入 26.80 亿元，较上年度同期增长 18.87%；实现净利润 2.52 亿元，较上年度同期增长 20.69%，实现时间过半、任务过半的经营目标。

下半年，公司按照“六干要求”，传统主业坚持稳中求进，新兴业态坚持“竞进提质、升级增效”，以项目作支撑，以改革为动力，确保完成年初确定的经营目标任务。下半年重点工作包括：一是抓好出版主业，大力发展精品工程、提高市场营销能力，打造优质出版品牌影响力；二是文化产业“长三角”招商工作，结识一批、洽谈一批、考察一批、签约一批、储备一批、落地一批重点项目和客商；三是抓好服务“一带一路”对接国际市场工作，加快推进丝路书香湖北对接工程等项目；四是抓好持续开展优质出版资源整合和并购工作；五是抓好混合所有制改革；六是抓好重大战略项目建设工作；七是抓好管理和人才团队建设等工作。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,680,028,475.13	2,254,611,352.46	18.87
营业成本	2,006,758,326.36	1,652,190,066.65	21.46
销售费用	210,903,152.05	198,859,201.45	6.06
管理费用	246,761,534.55	243,262,654.32	1.44
财务费用	-854,274.92	-5,352,034.57	不适用
经营活动产生的现金流量净额	67,917,340.80	-24,179,575.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-176,123,594.07	-504,291,296.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-38,300,902.78	424,752,153.92	-109.02
研发支出	14,710,597.23	12,715,298.97	15.69

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
资产减值损失	94,676,693.68	46,379,724.95	104.13	主要系计提资产减值损失增加
投资收益	74,451,322.26	25,471,169.27	192.30	主要系保本型理财收益增加及本期处置部分证券收益

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 经营计划进展说明

(4) 其他

(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	689,121,124.56	467,841,433.58	32.11	16.33	15.46	增加 0.51 个百分点
发行业务	1,223,934,600.23	857,246,476.23	29.96	9.50	10.96	增加 0.92 个百分点
印刷业务	105,449,638.64	90,219,281.78	14.44	-11.45	-14.08	增加 2.61 个百分点
物资销售业务	1,052,313,650.23	1,034,914,038.94	1.65	36.82	37.52	减少 0.50 个百分点
其他	25,503,125.98	20,262,984.90	20.55	-31.39	-37.98	增加 8.44 个百分点
合并抵销数	479,720,998.86	479,305,834.99				
合计	2,616,601,140.78	1,991,178,380.44	23.90	18.56	21.35	减少 1.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
教材教辅	1,266,393,846.43	851,418,872.42	32.77	5.06	2.46	增加 1.71 个百分点
一般图书	513,026,006.03	376,908,378.64	26.53	21.75	26.19	减少 2.59 个百分点
期刊杂志	61,588,565.64	36,547,035.44	40.66	-18.53	-14.70	减少 2.66 个百分点
音像制品	25,662,481.60	20,302,977.50	20.88	60.18	55.31	增加 2.47 个百分点
数码产品	43,317,678.53	38,194,829.26	11.83	53.99	55.69	减少 0.96 个百分点
印装业务	105,449,638.64	90,219,281.78	14.44	-11.45	-14.08	增加 2.61 个百分点

						百分点
纸张、印刷耗材等	1,052,313,650.23	1,034,914,038.94	1.65	43.65	43.68	减少 0.03 个百分点
其他	28,570,272.54	21,978,801.45	23.07	-23.44	-32.44	增加 10.25 个百分点
合并抵销数	479,720,998.86	479,305,834.99				
合计	2,616,601,140.78	1,991,178,380.44	23.90	18.56	21.35	减少 1.75 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省内	1,462,968,146.26	1.17
湖北省外	1,153,632,994.52	51.58

(三) 核心竞争力分析

1、教材教辅业务继续保持稳定增长

公司上半年教材征订码洋达到 6.23 亿元，同比增长 20%，其中必修必订教材 4.22 亿元，选修选订教材 1.39 亿元，新媒体教材 3062 万元，大中专教材 3214 万元。公司与 8 家战略合作商、57 家系统零售供应商进行了新一轮谈判，进一步降低了采购成本。

2、一般图书发行业绩稳步提升

截至 6 月底，湖北省新华书店（集团）有限公司一般图书累计发货同比增长 7%；重点产品发货完成全年进度的 62.47%；馆配业务成功中标湖北省图书馆三年中文图书采购业务，取得重大突破。整体发货码洋与上年相比实现较大增长。

3、出版板块品牌实力持续提升

(1) 图书零售市场占有率继续攀升。根据开卷监测数据，公司整体图书零售市场码洋占有率达到 3.3%，在全国出版集团排名第 6，是全国市场占有率提升最快的出版集团之一。湖北美术出版社在全国美术类细分市场占有率第一；长江文艺出版社、长江少儿出版社分别在全国文学类、少儿类细分市场上排名第二，并进入全国领先出版社 TOP20。

(2) 精品出版工程落地实，入选各类出版奖项、项目近百种。打造“一社一品”等重点项目，加大精品出版扶持，优化产品线建设和品牌建设。上半年，《追星：关于天文、历史、艺术与宗教的传奇》等 5 种出版物获第五届“中华优秀出版物”奖，3 个项目入选国家出版基金项目，3 种图书入选总局向全国青少年推荐百种优秀图书，入选国家级出版奖项、项目及推荐共 17 项。对接国家、省“一带一路”战略，积极布局出版、文化贸易、教育服务等“走出去”，获总局“2015 美国书展中国主宾国活动版权输出优秀奖”。

(3) 推动营销渠道建设与终端掌控。上半年，各出版单位举办营销宣传活动共 800 余次。湖北教育出版社读书活动覆盖中小学校 2 万所，活动图书发行 421 万册。长江少儿出版社、长江文艺出版社入选总局评选的“百社千校书香童年”阅读活动先进出版单位。

4、报刊业务增长稳定，培育产业融合发展力

公司出版发行 19 种期刊、报纸，在湖北省教育类报刊出版领域拥有绝对优势。上半年，主要报刊产品发行量的稳定，《小学生天地》《大家文摘报》等报刊产品保持超过百万份的月发、期发业绩。依托报刊媒体资源优势，积极向大健康、大教育产业布局。

5、印刷板块谋求网络数字印刷突破发展

新华印务获得“高新技术企业”的证书，推动绿色教材教辅印刷、精品图书生产印刷，合版印刷等六条生产线建设，努力巩固传统印刷业务，拓展数字印刷等新业务，打造新型“互联网+”印刷平台，开始承接合版印刷业务。

6、新媒体业务取得阶段性成果

(1) 教育信息化建设。“一主三副”数字教育平台取得阶段性进展，目前平台注册用户超 150 万，开发的数字资源容量达 15T，丰富的内容资源为服务湖北省 3500 所学校打下了良好的基础。

(2) 项目申报。“长江传媒 K12 在线教育综合服务平台”、“基于 CNONIX 标准的出版物产业链全景协同示范平台”申报 2015 年度文化产业发展专项资金与 2015 年新闻出版改革发展项目库。两项申报项目成功进入国家新闻出版广电总局重点项目库，并获得文化产业发展专项资金的扶持。长江传媒成功获得“全国第二批数字出版转型示范单位”称号，此次申报成功为长江传媒的数字出版工作开展打下了坚实的基础。

(3) 对外合作。抢抓机遇、把握互联网发展态势，积极与世界 500 强及国内知名企业阿里巴巴、方正信产集团、网龙公司等开展合作，共同推动大众数字阅读与教育信息化产业发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601328	交通银行	22,807,116.66	11,448,750	94,337,700.00	56.85	2,835,000.00
2	股票	000783	长江证券	5,980,102.12	5,100,000	71,145,000.00	42.88	175,219.50
3	股票	600000	浦发银行	248,212.54	13,500	228,960.00	0.14	
4	股票	603589	口子窖	16,000.00	1,000	25,340.00	0.02	
5	股票	000002	万科 A	195,032.11	13,000	188,760.00	0.11	-6,272.11
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	25,245,199.25
合计				29,246,463.43	/	165,925,760.00	100%	28,249,146.64

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	200,000.00	0.00	0.00	376,380.00			可供出售金融资产	购买
合计	200,000.00	/	/	376,380.00			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位: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	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	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
交通银行	银行理财	300,000,000.00	2014年12月30日	2015年6月29日	14,983,136.97	300,000,000.00	14,983,136.97	是	否	否	自有资金
建设银行	银行理财	20,000,000.00	2014年10月11日	2015年1月19日	307,025.82	20,000,000.00	307,025.82	是	否	否	自有资金
光大银行	银行理财	10,000,000.00	2014年10月13日	2015年4月15日	220,500.00	10,000,000.00	220,500.00	是	否	否	自有资金
招商银行	银行理财	100,000,000.00	2014年12月31日	2015年5月8日	1,429,150.96	100,000,000.00	1,429,150.96	是	否	否	自有资金
平安银行	银行理财	100,000,000.00	2014年12月30日	2015年6月3日	5,895,000.04	100,000,000.00	5,895,000.04	是	否	否	自有资金
招商银行	银行理财	50,000,000.00	2014年11月4日	2015年5月5日	1,321,350.00	50,000,000.00	1,321,350.00	是	否	否	自有资金
中国银行	银行理财	20,000,000.00	2015年3月6日	2015年4月7日	76,273.97	20,000,000.00	76,273.97	是	否	否	自有资金
华夏银行	银行理财	30,000,000.00	2015年2月12日	2015年5月12日	307,232.87	30,000,000.00	307,232.87	是	否	否	自有资金
浦发银行	银行理财	200,000,000.00	2014年11月14日	2015年1月13日	1,709,589.04	200,000,000.00	1,709,589.04	是	否	否	募集资金
招商	银行	300,000,000.00	2014年10	2015年6月	10,713,900.00	300,000,000.00	10,713,900.00	是	否	否	募集资金

银行	理财		月22日	19日								
交通银行	银行理财	300,000,000.00	2014年10月21日	2015年4月17日	8,485,479.45	300,000,000.00	8,485,479.45	是	否	否	募集资金	
合计	/	1,430,000,000.00	/	/	45,448,639.12	1,430,000,000.00	45,448,639.12	/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0							
委托理财的情况说明					<p>(1) 公司2014年9月29日召开2014年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，以自有闲置流动资金购买银行理财产品的额度不超过人民币 15亿元（含 15 亿元），资金可以滚动使用，有效期1年。(2) 2014年 9 月 29 日召开第五届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，用最高额度不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元）的部分闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，有效期1年。</p>							

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

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
浙江清水湾置业有限	43,615,460.97	2014年1月8日 -2014年6月27日	20%	精品房装修	股权质押、签订房屋预转让合同、其股东担保	是	否	否	否	自有资金		0.00	0

公司													
上海库邦资产管理有 限公司	25,000,000.00	2014年6月17日 -2014年12月11日	7.2%	补充流 动资金	上海库邦投资有限公 司、浙江库邦控股有 限公司股权质押	是	是	否	是	自有资 金	联营公 司	0.00	0

委托贷款情况说明

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013 年	非公开发行	117,079	3,600	23,100	97,950.18	用于募投资项目
合计	/	117,079	3,600	23,100	97,950.18	/
募集资金总体使用情况说明			2015 年上半年实际使用募集资金 3,600.00 万元,收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 2,323.77 万元;累计已使用募集资金 23,100.00 万元,累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 6,931.67 万元。截至 2015 年 06 月 30 日,募集资金余额为 97,950.18 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。详见公告《长江出版传媒股份有限公司关于募集资金半年度存放与使用情况专项报告》。			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
体验式学前教育数字内容全程服务项目	体验式学前教育数字内容全程服务项目	9,499	2,000	6,500	是	正常	是	不适用
合计	/	9,499	2,000	6,500	/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

2015 年 7 月 3 日,公司第五届董事会第五十一次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施方式的议案》,该议案获得 2015 年第二次临时股东大会通过。

变更前，“体验式学前教育数字内容全程服务项目”的具体实施单位包括长江传媒的全资子公司长江少年儿童出版社有限公司及其子公司上海安柏文化传播有限公司、武汉长江学习工场数字科技有限公司，现拟将幼儿玩教具及课程等学前教育相关业务变更为由湖北海豚宝贝教育发展有限公司（以下简称“海豚宝贝”）作为实施主体（目前，长江少儿社通过其控股子公司海豚传媒股份有限公司间接持有海豚宝贝 100%的股权，相关业务整合完成后，海豚宝贝将成为长江少儿社直接控股的子公司，武汉长江学习工场数字科技有限公司成为海豚宝贝的控股子公司），其他细分业务继续由上海安柏文化传播有限公司、武汉长江学习工场数字科技有限公司等现有单位实施。实施主体及实施方式变更后，项目总投资不变，募集资金使用金额不变。

(4) 其他

无

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
湖北人民出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	3,000.00	社会科学类图书的出版、发行
湖北教育出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	8,000.00	出版教育图书；房屋租赁
长江文艺出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	3,000.00	文艺图书、杂志、画刊以及音像制品的编辑、出版发行；设计、制作、代理发布印刷品广告
湖北美术出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	3,000.00	出版画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法等美术读物；以及美术理论、技法读物和美术工具书
长江少年儿童出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	12,500.00	少年儿童读物、少年儿童杂志的出版
崇文书局有限公司	全资子公司	武汉市	出版	3,000.00	编辑、出版辞书、工具书
湖北科学技术出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	3,000.00	科学技术图书出版、展览策划服务以及科学技术图书配套的音像制品发行
湖北九通电子音像出版社有限公司	全资子公司	武汉市	出版	2,000.00	出版文化、教育、科技方面的电子出版物；音像制品的拍摄、制作、加工；出版发行及音像带、书刊、纸张的批零；
湖北长江报刊传媒（集团）有限公司	全资子公司	武汉市	出版发行	8,000.00	编辑、出版、图书发行
湖北省新华书店（集团）有限公司	全资子公司	武汉市	发行	50,000.00	批零兼营图书、课本、年画、期刊、杂志、文教音像制品、电子出版物、电子、货运

湖北新华印务有限公司	全资子公司	武汉市	印刷	9,500.00	书刊印刷装订、纸质包装品的印刷；批零文化用品、纸张；印刷机械、印刷器材的生产与销售；设计、制作、发布印刷品广告；为客户提供数字资源管理和服务
湖北长江出版印刷物资有限公司	全资子公司	武汉市	印刷物资供应	1,651.30	批零兼营纸张、印刷机械及配件、印刷器材、文化用品、装帧材料、油墨、造纸材料；纸张加工
湖北长江传媒数字出版有限公司	全资子公司	武汉市	数字媒体	1,990.00	主营计算机系统、数据库，网站平台，计算机软硬件
湖北天一国际文化有限公司	全资子公司	武汉市	出版	700.00	出版物的设计、策划，公开发行的国内版图书、报刊的销售，图文设计、制作，影视剧本策划，广告设计、制作，礼仪服务，教育咨询
长瑞星润投资有限公司	全资子公司	武汉市	投资	10,000.00	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务；管理或受托管理股权投资并从事相关咨询服务业务；受托资产管理；企业资产的重组、并购及项目股权投资；项目投资；财务顾问。
湖北长江盘古教育科技有限公司	控股子公司	武汉市	数字媒体	9,000.00	文化教育产品（含数字化内容）的研发、生产、销售；计算机和网络软硬件产品的研发、生产、销售；电子产品的研发、生产、销售；网络科技、通讯工程、网络工程、弱电工程的售后及咨询服务。
湖北长江华盛国际文化发展有限公司	全资子公司	武汉市	房地产开发	8,000.00	国际文化交流活动的策划与组织（不含营业性演出经营项目）；房地产开发；房屋租赁；文化产业的投资、招商与推介、市场运营及物业管理；设计、制作、发布、代理广告；承办展览展示及会议服务；投资咨询、信息咨询；百货、文化用品、工艺美术品、办公设备及用品销售。
湖北长江教育研究院有限公司	全资子公司	武汉市	教育研究咨询	1,000.00	教育学研究服务、新闻学与传播学研究服务；教育咨询服务（不含出国留学人员咨询服务）；教育产品研发与推广。
湖北长江数字文化产业园有限公司	全资子公司	武汉市	房地产开发	10,000.00	文化产业园项目投资与开发；投资管理（除股权投资和股权投资管理）、投资咨询（不含期货及证券咨询）；房地产开发、销售；物业

					管理。
--	--	--	--	--	-----

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2015 年 6 月 26 日召开 2014 年年度股东大会，通过了《关于长江出版传媒股份有限公司 2014 年度利润分配预案的议案》。根据决议，公司拟以 2014 年 12 月 31 日的总股本 1,213,650,273 股为基数，向公司股东派发现金股利：每 10 股现金分红 0.20 元（含税），计现金分红 2427.30 万元。2014 年度利润分配实施情况详见《长江传媒 2014 年度利润分配实施公告》（临 2014-039）。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

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) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(二) 其他说明

2012年4月,凌云科技集团有限责任公司就与本公司之子公司湖北教育出版社有限公司合资、合作开发房地产纠纷向武汉市中级人民法院提起诉讼,请求判令湖北教育出版社有限公司腾退涉案房屋及场地,并支付凌云科技集团有限责任公司房屋使用费2,000万元。2012年11月,湖北教育出版社有限公司向武汉中级人民法院提起反诉,请求判令凌云科技集团有限责任公司返还房地产转让款420万元及利息9,389,520.00元,并赔偿湖北教育出版社有限公司损失3,500万元。

2015年6月18日,武汉市中级人民法院出具民事调解书([2012]鄂武汉中民商初字第00105号),双方自愿达成如下协议:湖北教育出版社有限公司在三个月内将涉案房屋及场地交还给凌云科技集团有限责任公司;凌云科技集团有限责任公司返还湖北教育出版社有限公司房地产转让款420万元,并赔付损失2,180万元,共计人民币2,600万元;湖北教育出版社有限公司赔付凌云科技集团有限责任公司房地产占有使用费人民币800万元,双方均放弃其他诉讼请求;本案本诉的诉讼费有凌云科技集团有限责任公司承担,反诉的诉讼费和基建改造鉴定费由湖北教育出版社有限公司承担。2015年7月9日已收到凌云科技集团有限责任公司赔偿金1,440.00万元。

二、破产重整相关事项

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

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
长江传媒 2015 日常关联交易预计	具体内容详见 2015 年 3 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的《长江传媒 2015 日常关联交易预计的公告》（临 2015-012）。
湖北长江出版集团下属子公司股权托管及关联交易	具体内容详见 2015 年 3 月 7 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的《关于湖北长江出版集团下属子公司股权托管及关联交易的公告》（临 2015-007）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	印刷物资	市场价		19,786.67				
湖北新华美雅精装印务有限公司	联营公司	接受劳务	印刷加工	市场价		3,089,025.66				
心喜阅信息咨询(深圳)有限	合营公司	购买商品	图书策划	市场价		7,078,055.50				

公司										
北京长江新世纪文化传媒有限公司	联营公司	销售商品	图书销售	市场价		47,921,406.42				
湖北新华美雅精装印务有限公司	联营公司	销售商品	印刷物资	市场价		84,686.32				
合计				/	/	58,192,960.57	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产收购、出售发生的关联交易说明

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

(五) 其他**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

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖北长江出版传媒集团有限公司	长江出版传媒股份有限公司	股权	60,928.55	2015年3月7日	2018年3月7日	300	市场价	股权托管有利于上市公司对资源的优化配置与管理，盘活相关资产，增加固定资产收益。	是	控股股东

托管情况说明

公司与湖北长江出版传媒集团有限公司签订股权托管协议，托管标的为湖北长江出版传媒集团有限公司持有的湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司 100%股权，及湖北省新华资产管理有限公司 100%股权。

详见 2015 年 3 月 6 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于湖北长江出版集团下属子公司股权托管及关联交易的公告》（临 2015-007）。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

租赁情况说明

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同或交易

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	集团公司	一、由于本次拟注入本公司资产中尚有四处房屋建筑物未办理房屋产权证，为保护本公司全体股东权益，长江出版传媒集团对本次拟注入公司的房产不能如期办理完产权证书而可能导入拟注入公司资产的价值发生减损的情形给予如下承诺： 将尽力督促上述房产所属单位尽快办理完毕产权证书，若至本次交易之交割日尚未完成该等		否	是		

			房产的产权证书办理而致使长江出版传媒集团注入本公司 资产价值发生减损的，长江出版传媒集团愿意以现金方式予以补足。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	集团公司	长江出版传媒集团下属《行政事业资产与财务》杂志社未纳入本次交易拟注入上市公司资产的范围，为此长江出版传媒集团出具承诺函：未来若《行政事业资产与财务》杂志社盈利能力显著改善，或与拟购买资产业务产生较大金额不必要的关联交易，或与拟购买资产的业务存在竞争或潜在竞争，将以市场公允价格由本公司优先收购；实施前述收购的时间最迟不晚于本次交易完成后的 36 个月；如本次交易完成后的 36 个月本公司不收购，长江出版传媒集团将转让所持有的全部股权。	2015 年 1 月 18 日	是	是	长江出版传媒集团已与本公司签订相关协议，本公司将受让《行政事业资产与财务》杂志社的全部股权。截至本报告出具日，公司正在履行相关手续，完毕后另行发布公告。	
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	集团公司	为避免今后可能出现的同业竞争，湖北长江出版传媒集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，向本公司作出如下承诺： （一）在资产重组顺利完成后，长江出版传媒集团注入上市公司资产同保留资产不存在同业竞争或潜在同业竞争关系； （二）长江出版传媒集		否	是		

			<p>团未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，保证不利用自身股东的地位损害上市公司及中小股东的正当权益。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	集团公司	<p>为保护上市公司股东利益、规范关联交易，长江出版传媒集团出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向上市公司及其全体股东作出如下承诺：</p> <p>（一）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予长江出版传媒集团优于市场第三方的权利。</p> <p>（二）不利用自身对上市公司的控股股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。</p> <p>（三）不利用关联交易转移上市公司的资金、利润。</p> <p>（四）不要求上市公司违规向长江出版传媒集团及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>（五）不与上市公司发生不必要的关联交易，若长江出版传媒集团及所控制的企业与上市公司发生</p>	否	是			

			<p>必要之关联交易，保证：</p> <p>① 督促上市公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，长江出版传媒集团将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害；</p> <p>② 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理无期限 严格履行 2015 年第一季度报告 10 / 22</p> <p>的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；</p> <p>③ 根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	集团公司	长江出版传媒集团有限公司关于避免上市公司资金占用的承诺：2010 年 12 月 31 日，湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称“长江出版传媒集		否	是		

			<p>团”及“集团”)拟注入上海华源企业发展股份有限公司(以下简称“上市公司”)资产中的其他应收款中含应收控股股东长江出版传媒集团款项共计561,406,363.69元,其中包含拟注入上市公司的各子公司在集团结算中心的存款余额558,813,711.23元以及湖北省新华书店(集团)有限公司为集团代垫的房产过户费2,592,652.46元;2011年1-5月拟注入上市公司的各主体共发生代发非上市主体离退休人员工资和费用21,008,585.00元。截至2011年5月31日,以上款项余额已经全部结清。本次重组完成后,为了确保上市公司资金不被占用,长江出版传媒集团承诺:本次重组完成以后,长江出版传媒集团将严格执行上市公司相关制度和规定,本次重组注入上市公司的各子公司将不再发生在集团结算中心存款的事项,集团也不会以其他方式占用上市公司资金。</p>					
其他承诺	其他	集团公司	如果上市公司因中国证监会上海稽查局立案稽查导致任何行政处罚,且行政处罚费用超出		否	是		

			上市公司实施重大资产重组前自有资金能够承担的范围，或由上市公司原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或上市公司原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担差额部分；若由于本次行政处罚导致相关的民事诉讼或赔偿，相关的民事诉讼或赔偿费用由华源发展原控股股东中国华源集团有限公司承担后仍不足，或华源发展原控股股东中国华源集团有限公司无力承担，则由长江出版传媒集团负责承担部分或全部民事诉讼或赔偿费用。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、

董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。

2、关于控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司与控股股东产权关系相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举公司第八届董事会董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举公司第八届监事会，人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于内部控制制度的建立健全：报告期内，公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，根据《内部控制规范实施方案》，进一步强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

无

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	44,689
---------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
湖北长江出版传媒集团有限公司		672,950,000	55.45%		无		国有法人
太平人寿保险有限公司— 传统—普通保险产品— 022L-CT001 沪		17,790,000	1.47%		未知		未知
申银万国证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户		15,757,968	1.30%		未知		未知
广发证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户		12,408,649	1.02%		未知		未知
国泰君安证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户		12,294,737	1.01%		未知		未知
海通证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户		11,911,563	0.98%		未知		未知
华泰证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户		10,968,423	0.90%		未知		未知
上海华源企业发展股份有 限公司(破产企业财产处置 专户)		10,412,589	0.86%	944,757	未知		未知
上工申贝(集团)股份有限 公司		10,298,534	0.85%		未知		未知

国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		9,808,207	0.81%		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				
湖北长江出版传媒集团有限公司	672,950,000	人民币普通股	672,950,000				
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001沪	17,790,000	人民币普通股	17,790,000				
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	15,757,968	人民币普通股	15,757,968				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,408,649	人民币普通股	12,408,649				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,294,737	人民币普通股	12,294,737				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	11,911,563	人民币普通股	11,911,563				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	10,968,423	人民币普通股	10,968,423				
上工申贝(集团)股份有限公司	10,298,534	人民币普通股	10,298,534				
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	9,808,207	人民币普通股	9,808,207				
上海华源企业发展股份有限公司(破产企业财产处置专户)	9,467,832	人民币普通股	9,467,832				
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘志田	董事	离任	工作调动

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	915,142,285.86	1,072,259,867.44
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	2	1,762,784.77	1,058,420.00
衍生金融资产			
应收票据	3	225,639,459.35	122,185,522.71
应收账款	4	660,786,197.67	432,903,115.49
预付款项	5	296,107,510.47	168,271,449.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	6	19,122,784.07	19,422,784.07
其他应收款	7	55,624,726.39	38,734,666.37
买入返售金融资产			
存货	8	977,547,618.96	1,011,360,631.31
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	9	2,284,985,140.18	2,074,743,225.68
流动资产合计		5,436,718,507.72	4,940,939,682.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	264,464,923.27	300,113,739.22
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	57,003,729.91	35,658,435.70
投资性房地产	12	316,173,111.49	316,001,499.25
固定资产	13	959,310,073.79	985,158,235.95
在建工程	14	105,217,393.28	98,566,090.17
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	15	370,242,804.14	370,636,974.54
开发支出	16	1,502,334.85	
商誉	17		
长期待摊费用	18	63,730,444.06	54,580,843.73
递延所得税资产	19		
其他非流动资产	20	67,450,956.11	72,827,223.63
非流动资产合计		2,205,095,770.90	2,233,543,042.19
资产总计		7,641,814,278.62	7,174,482,724.71
流动负债：			
短期借款	21	250,000,000.00	280,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22	508,021,214.17	159,389,452.73
应付账款	23	989,697,670.34	995,227,637.98
预收款项	24	231,687,417.24	248,488,401.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25	107,054,756.55	173,691,474.58
应交税费	26	27,519,981.76	30,381,095.61
应付利息	27	351,194.44	507,583.33
应付股利	28	39,073,005.46	
其他应付款	29	336,308,244.43	341,239,819.51
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			
流动负债合计		2,489,713,484.39	2,229,025,464.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	30	96,391,163.35	76,447,185.26
递延所得税负债	19	16,288,746.28	23,968,625.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,679,909.63	100,415,810.45

负债合计		2,602,393,394.02	2,329,441,275.30
所有者权益			
股本	31	1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32	1,785,546,585.65	1,785,546,585.65
减：库存股			
其他综合收益	33	120,396,822.40	134,110,849.46
专项储备			
盈余公积	34	22,430,328.34	22,430,328.34
一般风险准备			
未分配利润	35	1,818,119,453.13	1,590,350,277.00
归属于母公司所有者权益合计		4,960,143,462.52	4,746,088,313.45
少数股东权益		79,277,422.08	98,953,135.96
所有者权益合计		5,039,420,884.60	4,845,041,449.41
负债和所有者权益总计		7,641,814,278.62	7,174,482,724.71

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：长江出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		665,861,130.61	735,705,687.17
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		16,200,000.00	
应收账款	1	123,881,796.58	1,907,872.20
预付款项		27,044,879.96	35,000,000.00
应收利息			
应收股利		950,428,669.97	911,650,234.00
其他应收款	2	3,364,034.34	385,500.00
存货		14,974,339.85	19,355,473.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,488,600,000.00	2,355,536,072.24
流动资产合计		4,290,354,851.31	4,059,540,838.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		225,000.00	112,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,060,325,094.47	2,892,425,294.47
投资性房地产			

固定资产		5,685,612.84	6,253,541.51
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		96,812.16	96,812.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,515,752.41	16,500,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,340,074.15	2,787,421.36
非流动资产合计		3,081,188,346.03	2,918,175,569.50
资产总计		7,371,543,197.34	6,977,716,408.37
流动负债：			
短期借款		220,000,000.00	250,000,000.00
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			25,000,000.00
应付账款		79,404,724.05	39,217,200.84
预收款项		208,482.91	
应付职工薪酬		29,604,405.72	43,510,111.39
应交税费		2,408,503.56	536,851.62
应付利息		296,083.33	449,166.67
应付股利		24,273,005.46	
其他应付款		1,865,658,930.48	1,587,415,968.91
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			
流动负债合计		2,221,854,135.51	1,946,129,299.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,210,000.00	26,570,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,210,000.00	26,570,000.00
负债合计		2,228,064,135.51	1,972,699,299.43
所有者权益：			
股本		1,213,650,273.00	1,213,650,273.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,567,063,552.56	3,567,063,552.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,430,328.34	22,430,328.34
未分配利润		340,334,907.93	201,872,955.04
所有者权益合计		5,143,479,061.83	5,005,017,108.94
负债和所有者权益总计		7,371,543,197.34	6,977,716,408.37

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

合并利润表

2015 年 1—6 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		2,680,028,475.13	2,254,611,352.46
其中：营业收入	1	2,680,028,475.13	2,254,611,352.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,565,639,079.91	2,145,278,178.45
其中：营业成本	1	2,006,758,326.36	1,652,190,066.65
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	2	7,393,648.19	9,938,565.65
销售费用	3	210,903,152.05	198,859,201.45
管理费用	4	246,761,534.55	243,262,654.32
财务费用	5	-854,274.92	-5,352,034.57
资产减值损失	6	94,676,693.68	46,379,724.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	509,332.66	-45,594.79
投资收益（损失以“-”号填列）	8	74,556,019.86	25,471,169.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		595,294.21	-392,371.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,454,747.74	134,758,748.49
加：营业外收入	9	68,679,363.36	75,151,702.16
其中：非流动资产处置利得		68,594.12	1,406,991.67
减：营业外支出	10	4,515,656.94	4,512,853.80

其中：非流动资产处置损失		229,588.62	484,673.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,618,454.16	205,397,596.85
减：所得税费用	11	2,866,298.32	286,774.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,752,155.84	205,110,822.82
归属于母公司所有者的净利润		252,042,181.59	208,834,218.50
少数股东损益		-1,290,025.75	-3,723,395.68
六、其他综合收益的税后净额		-13,714,027.06	-1,226,734.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,714,027.06	-1,226,734.96
（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		-13,714,027.06	-1,226,734.96
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	12	-13,714,027.06	-1,226,734.96
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		237,038,128.78	203,884,087.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		238,328,154.53	207,607,483.54
归属于少数股东的综合收益总额		-1,290,025.75	-3,723,395.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.17

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司利润表
2015 年 1—6 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	1	160,983,953.61	144,123,565.12
减：营业成本		106,746,965.92	98,624,911.69
营业税金及附加		1,405,549.35	1,228,679.19
销售费用		4,639,552.85	5,921,959.64
管理费用	2	21,839,825.03	18,300,992.54
财务费用		1,417,549.75	-3,972,037.81
资产减值损失		39,764.21	-78,697.85

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	3	123,481,608.80	336,166,757.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		148,376,355.30	360,264,514.92
加：营业外收入		14,716,120.23	13,937,220.12
其中：非流动资产处置利得		21,059.32	
减：营业外支出		357,517.18	1,500,056.86
其中：非流动资产处置损失		57,517.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		162,734,958.35	372,701,678.18
减：所得税费用		0.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		162,734,958.35	372,701,678.18
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		162,734,958.35	372,701,678.18
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：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,971,017,633.24	2,131,036,390.30
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		45,436,737.67	46,645,292.13
收到其他与经营活动有关的现金	1	94,418,684.01	86,112,690.23
经营活动现金流入小计		2,110,873,054.92	2,263,794,372.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,429,471,090.11	1,684,323,412.17
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		297,357,988.54	264,660,054.37
支付的各项税费		47,611,326.76	56,583,407.47
支付其他与经营活动有关的现金	2	268,515,308.71	282,407,074.60
经营活动现金流出小计		2,042,955,714.12	2,287,973,948.61
经营活动产生的现金流量净额		67,917,340.80	-24,179,575.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,470,199.52	
取得投资收益收到的现金		52,865,610.09	50,589,368.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		459,819.16	3,013,238.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		411,265.39	5,148,467.35
收到其他与投资活动有关的现金	3	25,860,000.00	
投资活动现金流入小计		133,066,894.16	58,751,074.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,545,737.79	38,892,388.05
投资支付的现金		38,857,500.00	15,426,856.18
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	224,787,250.44	508,723,126.47
投资活动现金流出小计		309,190,488.23	563,042,370.70
投资活动产生的现金流量净额		-176,123,594.07	-504,291,296.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	38,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,300,000.00	38,550,000.00
取得借款收到的现金		240,000,000.00	483,750,953.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,300,000.00	522,300,953.01

偿还债务支付的现金		270,100,000.00	76,416,083.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,500,902.78	7,233,432.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,800,000.00	2,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			13,899,283.48
筹资活动现金流出小计		280,600,902.78	97,548,799.09
筹资活动产生的现金流量净额		-38,300,902.78	424,752,153.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-146,507,156.05	-103,718,718.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,431,364.69	1,367,135,714.44
六、期末现金及现金等价物余额		908,924,208.64	1,263,416,996.03

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,961,071.77	83,328,360.92
收到的税费返还		14,695,060.91	13,937,220.12
收到其他与经营活动有关的现金		3,119,535.94	17,373,093.28
经营活动现金流入小计		61,775,668.62	114,638,674.32
购买商品、接受劳务支付的现金		85,974,579.45	90,822,798.66
支付给职工以及为职工支付的现金		20,911,158.49	14,250,197.81
支付的各项税费		4,312,850.20	8,892,998.99
支付其他与经营活动有关的现金		54,225,102.09	20,435,399.84
经营活动现金流出小计		165,423,690.23	134,401,395.30
经营活动产生的现金流量净额		-103,648,021.61	-19,762,720.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		84,703,065.89	72,395,916.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,618.24	
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			
投资活动现金流入小计		84,958,684.13	72,395,916.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,044.08	44,794.45
投资支付的现金		71,012,300.00	103,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		133,616,580.55	457,596,459.80
投资活动现金流出小计		204,928,924.63	560,641,254.25

投资活动产生的现金流量净额		-119,970,240.50	-488,245,337.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	394,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		188,441,405.55	102,802,928.42
筹资活动现金流入小计		408,441,405.55	497,302,928.42
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,667,700.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			1,979,911.11
筹资活动现金流出小计		254,667,700.00	1,979,911.11
筹资活动产生的现金流量净额		153,773,705.55	495,323,017.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-69,844,556.56	-12,685,041.38
加：期初现金及现金等价物余额		735,705,687.17	1,029,528,141.94
六、期末现金及现金等价物余额		665,861,130.61	1,016,843,100.56

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 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	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		134,110,849.46		22,430,328.34		1,590,350,277.00	98,953,135.96	4,845,041,449.41
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	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		134,110,849.46		22,430,328.34		1,590,350,277.00	98,953,135.96	4,845,041,449.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,714,027.06				227,769,176.13	-19,675,713.88	194,379,435.19
(一) 综合收益总额							-13,714,027.06				252,042,181.59	-1,290,025.75	237,038,128.78
(二)所有者投入和减少资本												1,214,311.87	1,214,311.87
1. 股东投入的普通股												2,300,000.00	2,300,000.00
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												-1,085,688.13	-1,085,688.13
(三) 利润分配											-24,273	-19,600,0	-43,873,0

											,005.46	00.00	05.46
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,273,005.46	-19,600,000.00	-43,873,005.46
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													
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		120,396,822.40		22,430,328.34		1,818,119,453.13	79,277,422.08	5,039,420,884.60

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	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		46,520,139.42				1,401,749,167.06	103,372,730.47	4,550,838,895.60
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	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		46,520,139.42				1,401,749,167.06	103,372,730.47	4,550,838,895.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,226,734.96				208,834,218.50	-10,433,134.81	197,174,348.73
(一)综合收益总额							-1,226,734.96				208,834,218.50	-3,723,395.68	203,884,087.86
(二)所有者投入和减少资本												-1,809,739.13	-1,809,739.13
1. 股东投入的普通股												-600,000.00	-600,000.00
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												-1,209,739.13	-1,209,739.13
(三)利润分配												-4,900,000.00	-4,900,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,900,000.00	-4,900,000.00
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													

四、本期期末余额	1,213,650,273.00				1,785,546,585.65		45,293,404.46				1,610,583,385.56	92,939,595.66	4,748,013,244.33
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	--	--	------------------	---------------	------------------

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,650,273.00				3,567,063,552.56				22,430,328.34	201,872,955.04	5,005,017,108.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,567,063,552.56				22,430,328.34	201,872,955.04	5,005,017,108.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										138,461,952.89	138,461,952.89
（一）综合收益总额										162,734,958.35	162,734,958.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,273,005.46	-24,273,005.46

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,273,005.46	-24,273,005.46	
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												
四、本期期末余额	1,213,650,273.00				3,567,063,552.56					22,430,328.34	340,334,907.93	5,143,479,061.83

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	1,213,650,273.00				3,567,063,552.56					-189,969,598.51	4,590,744,227.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,650,273.00				3,567,063,552.56					-189,969,598.51	4,590,744,227.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										372,701,678.18	372,701,678.18
（一）综合收益总额										372,701,678.18	372,701,678.18
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,213,650,273.00					3,567,063,552.56				182,732,079.67	4,963,445,905.23

法定代表人：潘启胜 主管会计工作负责人：华应生 会计机构负责人：王勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

长江出版传媒股份有限公司（原名：上海华源企业发展股份有限公司，以下统一简称本公司或公司）于 1996 年 8 月 13 日经国家经济体制改革委员会（体改生（1996）111 号）文批准设立，向社会公众公开发行境内上市内资股并上市交易。本公司所发行的股票于 1996 年 10 月 3 日在上海证券交易所上市。本公司的原注册地为上海市，2011 年 12 月 16 日本公司的注册地由上海市迁至湖北省，总部位于湖北省武汉市。现持有湖北省工商行政管理局换发的注册号为 310000000047365 的营业执照，注册资本 1,213,650,273.00 元，股份总数 1,213,650,273 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 681,299,422 股，无限售条件的流通股份 532,350,851 股。

公司成立时发起法人股 7,500 万股，向社会公众公开募集股份 2,500 万股，注册资本共计 1 亿元。本公司股权分置改革方案于 2007 年 1 月 24 日经公司 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会审议通过。公司以截至 2006 年 11 月 30 日的流通股 140,400,000 股为基础，用资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股份，流通股股东每 10 股获得转增股份 5.7 股，转增股份共计 80,028,000 股。股权分置改革方案实施后本公司总股本增加至 552,172,227 股。

2011 年 12 月根据本公司第五届董事会第二次会议决议和 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华源企业发展股份有限公司向湖北长江出版传媒集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2011）2131 号）批准，本公司获准向湖北长江出版传媒集团有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）487,512,222 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.20 元/股，相应增加本公司股本 487,512,222.00 元，此次增发后股本为 1,039,684,449.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准长江出版传媒股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2013）331 号）核准，公司获准非公开发行不超过 18,323 万股新股。公司实际非公开发行数量为 173,965,824 股，发行价为每股 6.73 元，投资者均以现金认购本次非公开发行股份，实际募集资金共计人民币 1,170,789,995.52 元，减除发行费用人民币 29,604,843.83 元后，募集资金净额为 1,141,185,151.69 元。其中，计入股本 173,965,824.00 元，计入资本公积（股本溢价）967,219,327.69 元。变更后公司注册资本为 1,213,650,273.00 元，公司注册资本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（天健验（2013）1-13 号）。

本公司的控股股东为湖北长江出版传媒集团有限公司（以下简称长江出版集团）。

本公司属于出版业，经营范围：经营国家授权范围内的国有资产并开展相关的投资业务；公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；出版物版权及物资贸易；新介质媒体开发与运营（不含其他许可经营项目）。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的

权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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	账龄分析法
备用金及押金组合	单独进行减值测试，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
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

出版和发行的产成品（库存商品）取得时按码洋价核算（售价法），码洋价与实际成本之间的差异在进销差价中核算；产成品（库存商品）的发出通过进销差价还原为实际成本。其他存货，取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

公司于每期期末对出版和发行的产成品（库存商品）进行全面盘点的基础上，按照规定的比例并结合个别认定法提取存货跌价准备，计提标准如下：

(1) 纸质图书

出版系统实行分年核价，按规定的比例分三年计提存货跌价准备，出版物跌价准备计提的方法：

当年出版的不提；

前一年出版的按年末库存图书码洋价提取 10%；

前二年出版的按年末库存图书码洋价提取 20%；

前三年及三年以上出版的按年末库存图书码洋价提取 30%。

新华书店系统按照库存商品和委托代销商品年末图书码洋价的 3%并结合个别认定法提取存货跌价准备。

(2) 纸质期刊（包括年鉴和挂历、年画）

出版系统：当年出版的按年末库存实际成本的 100%提取；

新华书店系统：按年末库存实际成本的 100%提取。

(3) 音像制品、电子出版物和投影片（含缩微制品）

1) 按年末库存实际成本的 30%提取。

2) 如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，按该出版物库存实际成本的 90%计提；升级后的原有出版物已无市场的，按实际成本的 100%计提。

以上各类产成品（库存商品）跌价准备的累计提取额均不得超过存货的实际成本。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30—40	5.00	2.38—3.17
机器设备	平均年限法	8—15	3.00	6.47—12.13
运输工具	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40
办公设备及其他	平均年限法	5—10	3.00	9.7—19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
软件及其他	5-10
著作权	40（剩余年限）
营销网络及渠道	20
商标	10
非专利技术	3

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技

术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资

产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够

可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

本公司对于出版物的销售收入具体确认方法如下:

1) 采取直接收款方式销售出版物, 在收到销售额或取得索取销售额的凭据, 并且将提单交给购买方或购买方收到出版物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销售出版物收入。

3) 采取委托代销方式销售出版物时, 为收到代销单位代销清单或退货单, 经双方核对一致后确认收入。

4) 附有销售退回条件的销售出版物, 在售出出版物的退货期满进行结算时确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 □不适用

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)

其他说明

(2)、重要会计估计变更

□适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

34. 其他

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的8%、12%计缴	1.2%、8%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
海豚传媒股份有限公司	10%
湖北长江传媒数字出版有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税〔2013〕87号)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、专为老年人出版发行的报纸和期刊、少数民族文字出版物、各类图书、期刊、音像制品、电子出版物等在出版环节享受增值税“先征后退”的政策;免征图书批发、零售环节增值税。政策执行期限为2013年1月1日至2017年12月31日。

2. 所得税

根据湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局、湖北省委宣传部《关于湖北省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有关税收优惠政策的通知》(鄂财教发〔2010〕71号)、《关于公布享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策的长江出版传媒集团有限公司及其子公司名单的通知》、《关于将长江出版传媒股份有限公司纳入我省享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策名单的通知》(鄂宣发〔2012〕5号),本公司及下属子公司湖北人民出版社有限公司、湖北教育出版社有限公司、长江文艺出版社有限公司、崇文书局有限公司、湖北科学技术出版社有限公司、湖北大家报刊传媒有限责任公司、湖北教育报刊传媒有限公司(现更名为湖北长江报刊传媒(集团)有限公司)、湖北美术出版社有限公司、湖北少年儿童出版社有限公司(现更名为长江少年儿童出版社有限公司)、湖北省新华书店(集团)有限公司享受文化事业单位转制为企业的所得税免税优惠政策。政策执行期限自2009年1月1日至2013年12月31日。

根据国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知(国办发〔2014〕15号),以及《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(财税〔2014〕84号)》,为进一步深化文化体制改革,继续推进国有经营性文化事业单位转企改制,继续执行免征企业所得税,执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

根据湖北省委宣传部、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局《关于公布我省认定享受经营性文化事业单位转制为企业税收优惠政策名单的通知》(鄂宣发〔2015〕1号),湖北省外文书店享受文化事业单位转制为企业的所得税免税优惠政策,执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

上述公司2015年1-6月免缴企业所得税。

根据《国务院办公厅转发财政部等部门关于推动我国动漫产业发展若干意见的通知》(国办发〔2006〕32号)的精神,文化部会同有关部门于2008年12月下发了《动漫企业认定管理办法(试行)》(文市发〔2008〕51号),规定经认定的动漫企业自主开发、生产动漫产品,可申请享受国家现行鼓励软件产业发展的所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)规定,国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业

所得税。公司之控股子公司海豚传媒股份有限公司属于经认定的重点动漫企业，因此享受按照 10% 的所得税优惠政策。

为扶持和鼓励高新技术企业发展，《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》明确规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。为加强高新技术企业企业所得税税收优惠管理，经国务院批准，科技部、财政部和国家税务总局联合出台了《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）及其附件《国家重点支持的高新技术领域》和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号），就高新技术企业的认定管理及税收优惠工作事项进行全面规范和明确。公司之全资子公司湖北长江传媒数字出版有限公司属于经认定的高新技术企业，因此享受按照 15% 的所得税优惠政策。

3. 其他

无

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	511,804.76	259,595.54
银行存款	908,150,026.28	1,054,557,907.89
其他货币资金	6,480,454.82	17,442,364.01
合计	915,142,285.86	1,072,259,867.44
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中有 6,218,077.22 元系受限票据保证金，使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,762,784.77	1,058,420.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,762,784.77	1,058,420.00
其他		
合计	1,762,784.77	1,058,420.00

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,650,136.79	108,843,970.26
商业承兑票据	104,989,322.56	13,341,552.45
合计	225,639,459.35	122,185,522.71

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,542,118.65	
商业承兑票据		
合计	3,542,118.65	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款**(1). 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	197,930,631.04	25.55			197,930,631.04	79,908,950.16	15.93			79,908,950.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	514,192,962.41	66.36	51,964,150.49	10.11	462,228,811.92	404,882,926.65	80.73	52,364,506.28	12.93	352,518,420.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	62,691,620.90	8.09	62,064,866.19	99.00	626,754.71	16,740,105.38	3.34	16,264,360.42	97.16	475,744.96

合计	774,815,214.35	/	114,029,016.68	/	660,786,197.67	501,531,982.19	/	68,628,866.70	/	432,903,115.49
----	----------------	---	----------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

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
湖北省财政厅	197,930,631.04			注
合计	197,930,631.04		/	/

注：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款均为政府采购款，无回收风险，故不计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	371,485,881.76	18,574,294.08	5.00
1 年以内小计	371,485,881.76	18,574,294.08	5.00
1 至 2 年	109,995,356.30	10,999,535.64	10.00
2 至 3 年	9,719,913.34	2,915,974.01	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,903,860.36	2,951,930.19	50.00
4 至 5 年	2,827,670.40	2,262,136.32	80.00
5 年以上	14,260,280.25	14,260,280.25	100.00
合计	514,192,962.41	51,964,150.49	10.11

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：

(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 45,416,762.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,011.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式

合计		/
----	--	---

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,601.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

(4). 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖北省财政厅	197,930,631.04	25.55	
北京长江新世纪文化传媒有限公司	40,942,114.77	5.28	2,047,105.74
湖北长江商报社	32,277,180.11	4.17	32,277,180.11
山西省新闻出版纸张公司	11,405,385.12	1.47	570,269.26
武汉三新书业有限公司	10,944,747.00	1.41	547,237.35
小计	293,500,058.04	37.88	35,441,792.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

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	269,200,117.55	90.91	94,274,575.01	56.03
1 至 2 年	14,840,730.03	5.01	68,641,180.96	40.79

2 至 3 年	4,732,567.85	1.60	4,989,151.46	2.96
3 年以上	7,334,095.04	2.48	366,542.02	0.22
合计	296,107,510.47	100.00	168,271,449.45	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：

单位名称	期末数	未结算原因
宜昌市国土资源交易中心	58,059,905.00	土地权证未办妥
小 计	58,059,905.00	

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宜昌市国土资源交易中心	58,059,905.00	19.45
山西众聚通贸易有限公司	30,180,610.69	10.11
湖南新时代财富投资实业有限公司	29,575,000.00	9.91
湖北金光纸业产品服务有限公司	21,154,316.49	7.09
商丘新荣纸业有限公司	20,000,000.00	6.70
小 计	158,969,832.18	53.26

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(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
北京长江新世纪文化传媒有限公司	19,122,784.07	19,122,784.07
长瑞当代资本管理有限公司		300,000.00
合计	19,122,784.07	19,422,784.07

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京长江新世纪文化	19,122,784.07	1-3年	各股东支持被投	否

传媒有限公司			资单位发展	
合计	19,122,784.07	/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,350,067.83	98.09	7,725,341.44	12.19	55,624,726.39	46,021,005.99	97.39	7,286,339.62	15.83	38,734,666.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,233,416.66	1.91	1,233,416.66	100.00		1,233,416.66	2.61	1,233,416.66	100.00	
合计	64,583,484.49	/	8,958,758.10	/	55,624,726.39	47,254,422.65	/	8,519,756.28	/	38,734,666.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,505,518.32	575,275.92	5.00
1 至 2 年	4,673,109.23	467,310.93	10.00
2 至 3 年	1,055,429.33	316,628.80	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	765,755.60	382,877.81	50.00
4 至 5 年	68,924.75	55,139.80	80.00
5 年以上	5,928,108.18	5,928,108.18	100.00
合计	23,996,845.41	7,725,341.44	32.19

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金及押金组合	39,353,222.42		
小 计	39,353,222.42		

(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 539,997.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,996.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
襄阳智诚出版传媒有限公司	100,996.00	不再纳入合并范围而转出坏账准备
合计	100,996.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省图书馆	投标保证金	1,240,000.00	1 年以内	1.92	
四川国际招标有限责任公司青海分公司	投标保证金	1,160,000.00	1 年以内	1.80	
中包国际货运代理有限公司	海关增值税	832,687.82	1 年以内	1.29	
汉川银河商贸发展有限公司	租金	660,000.00	2-3 年	1.02	198,000.00
武汉天龙钢构有限公司	仓库保证金	600,000.00	2-3 年	0.93	
合计	/	4,492,687.82	/	6.96	198,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

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	52,792,984.79		52,792,984.79	43,692,198.67		43,692,198.67
库存商品	726,150,443.49	124,816,208.65	601,334,234.84	751,833,665.26	96,179,026.00	655,654,639.26
委托代销商品	374,769,886.85	64,034,094.39	310,735,792.46	353,586,875.85	53,854,793.11	299,732,082.74
开发成本	12,625,476.85		12,625,476.85	9,594,241.39		9,594,241.39
其他周转材料	59,130.02		59,130.02	2,687,469.25		2,687,469.25
合计	1,166,397,922.00	188,850,303.04	977,547,618.96	1,161,394,450.42	150,033,819.11	1,011,360,631.31

(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	
库存商品	96,179,026.00	29,547,672.06		910,489.41		124,816,208.65
委托代销商品	53,854,793.11	10,265,487.29		86,186.01		64,034,094.39
合计	150,033,819.11	39,813,159.35		996,675.42		188,850,303.04

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	2,235,287,250.44	2,010,500,000.00
委托贷款	9,557,319.15	34,557,319.15
预缴税费	39,428,338.14	29,566,175.09
待摊的房屋租金及设备财产保险等	712,232.45	119,731.44
合计	2,284,985,140.18	2,074,743,225.68

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

可供出售权益工具：	266,514,075.97	2,049,152.70	264,464,923.27	302,162,891.92	2,049,152.70	300,113,739.22
按公允价值计量的	165,737,000.00		165,737,000.00	191,110,533.04		191,110,533.04
按成本计量的	100,777,075.97	2,049,152.70	98,727,923.27	111,052,358.88	2,049,152.70	109,003,206.18
合计	266,514,075.97	2,049,152.70	264,464,923.27	302,162,891.92	2,049,152.70	300,113,739.22

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	29,051,431.32		29,051,431.32
公允价值	165,737,000.00		165,737,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	120,396,822.40		120,396,822.40
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
武汉理工数字传播工程有限公司	112,500.00	112,500.00		225,000.00					4.50	
湖北经典美术文献艺术有限公司	56,002.13			56,002.13	14,652.70			14,652.70	5.00	
北京百赛事达广告传媒有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	10.00	
湖北省地州市教育	1,434,500.00			1,434,500.00	1,434,500.00			1,434,500.00	19.00	

书刊发行 有限公司									
新华数字 图书技术 有限公司	600,000 .00			600,000.00	400,000. 00			400,000. 00	12. 00
汉口银行 股份有限 公司	376,380 .00			376,380.00					参 股
武汉华汇 创业投资 基金合伙 企业(有限 合伙)	65,000, 000.00		22,9 01,7 00.0 0	42,098,300 .00					参 股
武汉惠人 生物创业 投资基金 中心(有限 合伙)	20,000, 000.00			20,000,000 .00					8.0 0
上海景林 景麒投资 中心(有限 合伙)	9,599,9 76.75		1,57 1,08 2.91	8,028,893. 84					1.5 3
湖北魔耳 教育投资 咨询有限 责任公司	407,000 .00	185,000.00		592,000.00					37. 00
石河子环 球艺动股 权投资有 限合伙企 业	13,266, 000.00			13,266,000 .00					99. 00
武汉丰荟 股权投资 基金合伙 企业(有限 合伙)		13,900,000 .00		13,900,000 .00					60. 00
合计	111,052 ,358.88	14,197,500 .00	24,4 72,7 82.9 1	100,777,07 5.97	2,049,15 2.70			2,049,15 2.70	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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	2,049,152.70		2,049,152.70
本期计提			
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	2,049,152.70			2,049,152.70

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

□适用 √不适用

其他说明

根据公司之子公司长瑞星润投资有限公司与武汉华汇创业投资基金合伙企业（有限合伙）签订的协议，长瑞星润投资有限公司投资于武汉华汇创业投资基金合伙企业（有限合伙）的 6,500 万元的投资款专项投资于康欣新材料科技股份有限公司，占其股份比例小于 10%，故按照成本法核算。

根据公司之子公司长瑞星润投资有限公司与新疆环球艺动股权投资管理有限公司签订的协议，长瑞星润投资有限公司为石河子环球艺动股权投资有限合伙企业的有限合伙人，不参与公司经营，长瑞星润投资有限公司投资于石河子环球艺动股权投资有限合伙企业的 1,326.60 万元的投资款专项投资电影《精绝古城》项目，占其股份比例为 8.04%，故按照成本法核算。

根据 2013 年 8 月 6 日湖北魔耳教育投资咨询有限责任公司董事会决议，公司之全资子公司湖北天一国际文化有限公司对湖北魔耳教育投资咨询有限责任公司的投资享受固定收益，故按照成本法核算。

根据公司之子公司武汉德锦投资有限公司与武汉融控资产管理公司合作成立武汉长江融汇资产管理有限公司，并发起成立武汉丰荟股权投资基金合伙企业（有限合伙），武汉德锦投资有限公司出资 1,390.00 万元定向投资湖南湘村股份项目，占其股份比例小于 10%，故按照成本法核算。

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营										

企业											
心喜阅信息咨 询(深圳) 有限公司	7,20 2,81 6.29			890,1 52.00						8,092 ,968. 29	
小计	7,20 2,81 6.29			890,1 52.00						8,092 ,968. 29	
二、联营 企业											
北京长江 新世纪文 化传媒有 限公司	16,7 75,7 78.7 2			170,5 72.65			3,910, 000.00			13,03 6,351 .37	
西藏长江 时代图书 有限公司	2,58 1,15 8.98			-3,94 9.25						2,577 ,209. 73	
长瑞当代 资本管理 有限公司	6,10 0,53 2.17			-63,0 47.06						6,037 ,485. 11	
上海库邦 资产管理 有限公司											
湖北武穴 银莹化工 有限公司	69,1 99.9 5			37,88 0.74						107,0 80.69	
湖北新华 美雅精装 印务有限 公司	2,73 9,30 4.32									2,739 ,304. 32	
北京世纪 元文化传 媒有限公 司											
国试书业 (武汉) 有限公司	189, 645. 27									189,6 45.27	485,4 48.54
湖北长江 讯飞教育 服务有限 公司		1,7 60, 000 .00		-194, 636.7 5						1,565 ,363. 25	
湖北长江 同济堂健 康传媒有 限公司		22, 500 ,00 0.0 0		-241, 678.1 2						22,25 8,321 .88	
武汉长江 融汇资产 管理有限 公司		400 ,00 0.0 0								400,0 00.00	

小计	28,455,619.41	24,660,000.00		-294,857.79			3,910,000.00			48,910,761.62	485,448.54
合计	35,658,435.70	24,660,000.00		595,294.21			3,910,000.00			57,003,729.91	485,448.54

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	416,618,692.54			416,618,692.54
2. 本期增加金额	6,528,723.00			6,528,723.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
其他非流动资产转入	6,528,723.00			6,528,723.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	423,147,415.54			423,147,415.54
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	100,617,193.29			100,617,193.29
2. 本期增加金额	6,357,110.76			6,357,110.76
(1) 计提或摊销	6,357,110.76			6,357,110.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	106,974,304.05			106,974,304.05
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	316,173,111.49			316,173,111.49
2. 期初账面价值	316,001,499.25			316,001,499.25

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	935,253,822.90	310,820,046.04	88,003,545.40	95,990,289.49	1,430,067,703.83
2. 本期增加金额	1,207,236.21	14,217,279.46	106,862.60	3,892,981.88	19,424,360.15
(1) 购置	1,000,126.21	5,820,602.81	106,862.60	2,320,781.20	9,248,372.82
(2) 在建工程转入	207,110.00	8,396,676.65		1,572,200.68	10,175,987.33
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,440,400.00	2,866,254.72	1,991,618.21	567,295.33	6,865,568.26
(1) 处置或报废		2,866,254.72	1,749,776.21	567,295.33	5,183,326.26
(2)			241,842.00		241,842.00

企业合并减少					
(3) 其他	1,440,400.00				1,440,400.00
4. 期末 余额	935,020,659.11	322,171,070.78	86,118,789.79	99,315,976.04	1,442,626,495.72
二、累计折旧					
1. 期初 余额	139,401,101.60	184,146,162.49	47,673,303.18	69,889,079.71	441,109,646.98
2. 本期 增加金额	13,459,085.17	14,193,252.72	3,906,419.12	3,757,545.28	35,316,302.29
(1) 计提	13,459,085.17	14,193,252.72	3,906,419.12	3,757,545.28	35,316,302.29
3. 本期 减少金额		2,790,909.77	1,340,219.28	543,694.04	4,674,823.09
(1) 处置或报废		2,790,909.77	1,273,719.28	543,694.04	4,608,323.09
(2) 企业合并减少			66,500.00		66,500.00
4. 期末 余额	152,860,186.77	195,548,505.44	50,239,503.02	73,102,930.95	471,751,126.18
三、减值准备					
1. 期初 余额	3,799,820.90				3,799,820.90
2. 本期 增加金额		7,765,474.85			7,765,474.85
(1) 计提		7,765,474.85			7,765,474.85
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额	3,799,820.90	7,765,474.85			11,565,295.75
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	778,360,651.44	118,857,090.49	35,879,286.77	26,213,045.09	959,310,073.79
2. 期初 账面价值	792,052,900.40	126,673,883.55	40,330,242.22	26,101,209.78	985,158,235.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新华书店分拣中心一期项目	20,332.71	补充办证资料中
新华书店分拣中心二期项目	5,923.20	补充办证资料中
新华印务纸业车间及附属配套	661.94	竣工结算未完成
富丽园房产公司富丽豪亭 1#-1-805	32.99	变更登记中
富丽园房产公司富丽豪亭 2#-1-1302	56.53	变更登记中
富丽园房产公司富丽豪亭 3-2-14-04	38.86	变更登记中
盘龙城领袖城丁7栋2单元 302号	52.91	变更登记中
盘龙城领袖城丁5栋1单元 301号	92.34	变更登记中
阳逻街高潮村高新商务广场2 幢1单元7层702号房	51.81	变更登记中
阳逻街平江东路以北(东方明珠) 1栋2单元10层3室	76.44	变更登记中
盘龙城经济开发区卓尔优势企业 总部第一企业社区商业街 E8幢8号房	174.13	变更登记中
小计	27,493.86	

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新华书店分拣中心二期	6,383,345.02		6,383,345.02	6,383,345.02		6,383,345.02
古田二路二期产业园工程	83,286,238.24		83,286,238.24	78,287,381.95		78,287,381.95
设备	4,319,600.00		4,319,600.00	1,936,600.00		1,936,600.00
数码印刷生产线				2,888,000.00		2,888,000.00
零星工程	11,228,210.02		11,228,210.02	9,070,763.20		9,070,763.20
合计	105,217,393.28		105,217,393.28	98,566,090.17		98,566,090.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新华书店分拣中心二期	30,000,000.00	6,383,345.02				6,383,345.02	98.00	98.00				自有资金
古田二路二期产业园工程	90,000,000.00	78,287,381.95	6,481,735.66	1,458,879.37	24,000.00	83,286,238.24	107.57	100.00	1,482,402.93	628,236.16	5.91	自有资金、银行借款
数码印刷生产线	9,880,000.00	2,888,000.00	4,908,600.00	6,695,754.00	1,100,846.00		78.91	100.00				自有资金
合计	129,880,000.00	87,558,726.97	11,390,335.66	8,154,633.37	1,124,846.00	89,669,583.26	/	/	1,482,402.93	628,236.16	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	商标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	405,056,565.17	2,150,000.00		55,013,784.22	9,614,995.07	1,582,207.21	473,417,551.67
2. 本期增加金额	1,154,862.00	7,609,582.99					8,764,444.99
(1) 购置		7,609,582.99					7,609,582.99
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
其他	1,154,862.00						1,154,862.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	406,211,427.17	9,759,582.99		55,013,784.22	9,614,995.07	1,582,207.21	482,181,996.66
二、累计摊销							
1.	59,639,160	59,722.70		25,213,349	1,584,311	351,601.9	86,848,146.

期初余额	.80			.08	.93	1	42
2. 本期增加金额	4,699,293.62	1,882,670.24		1,072,508.45	1,416,242.58	87,900.50	9,158,615.39
(1) 计提	4,699,293.62	1,882,670.24		1,072,508.45	1,416,242.58	87,900.50	9,158,615.39
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	64,338,454.42	1,942,392.94		26,285,857.53	3,000,554.51	439,502.41	96,006,761.81
三、减值准备							
1. 期初余额	314,280.71			15,618,150.00			15,932,430.71
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	314,280.71			15,618,150.00			15,932,430.71
四、账面价值							
1. 期末账面价值	341,558,692.04	7,817,190.05		13,109,776.69	6,614,440.56	1,142,704.80	370,242,804.14
2. 期初账面价值	345,103,123.66	2,090,277.30		14,182,285.14	8,030,683.14	1,230,605.30	370,636,974.54

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_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
多多社区平台		275,410.43						275,410.43
生命安全教育课程支撑平台		182,456.81						182,456.81
心理健康教育课程支撑平台		280,630.57						280,630.57
湖北小升初招生管理平台		108,157.56						108,157.56
湖北省教辅材料选用辅助管理平台		93,417.12						93,417.12
微学堂		76,580.00						76,580.00
第一教育网配套资源建设		4,136.00						4,136.00
PGP 课件		6,220.00						6,220.00
教师发展在线培训平台		200,000.00						200,000.00
幼教云平台		275,326.36						275,326.36
合计		1,502,334.85						1,502,334.85

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海安柏文化传播有限公司	3,617,374.02					3,617,374.02
合计	3,617,374.02					3,617,374.02

(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		
上海安柏文化传播有限公司	3,617,374.02					3,617,374.02
合计	3,617,374.02					3,617,374.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

以收益现值法测算商誉是否减值，期末根据商誉的账面成本大于享有的上海安柏文化传播有限公司整体价值份额之差额计提减值准备。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改造支出	37,428,656.05	18,171,444.85	3,228,608.66		52,371,492.24
户外广告位等租赁费	16,500,000.00		5,500,000.00		11,000,000.00
其他长期待摊费用	652,187.68	70,290.00	363,525.86		358,951.82
合计	54,580,843.73	18,241,734.85	9,092,134.52		63,730,444.06

其他说明：

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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				
可供出售金融资产公允价值变动	65,154,985.32	16,288,746.28	95,874,500.76	23,968,625.19
合计	65,154,985.32	16,288,746.28	95,874,500.76	23,968,625.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产购买款	2,043,121.96	1,348,990.27
预付购房款		6,538,052.00
预付购土地使用权款	62,067,760.00	62,067,760.00
预付系统开发费	3,340,074.15	2,872,421.36
合计	67,450,956.11	72,827,223.63

其他说明：

预付购土地使用权 62,067,760.00 元，系本公司之子公司湖北长江报刊传媒（集团）有限公司、湖北长江数字文化产业园有限公司预付土地款。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		10,000,000.00
抵押借款		
保证借款		100,000.00
信用借款	250,000,000.00	270,000,000.00
合计	250,000,000.00	280,100,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	508,021,214.17	159,389,452.73
合计	508,021,214.17	159,389,452.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付书款	584,525,188.93	653,631,873.02
应付纸张和印装费	312,900,606.76	288,763,912.17
其他货款	92,271,874.65	52,831,852.79
合计	989,697,670.34	995,227,637.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收书款	155,183,305.54	190,693,590.43
预收加工费	1,097,049.48	6,039,752.84
预收其他货款	75,407,062.22	51,755,057.84
合计	231,687,417.24	248,488,401.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	168,936,171.75	206,627,939.11	275,153,134.13	100,410,976.73
二、离职后福利-设定提存计划	3,594,913.21	23,784,719.23	20,860,430.70	6,519,201.74
三、辞退福利	1,160,389.62	334,951.19	1,370,762.73	124,578.08
四、一年内到期的其他福利				
合计	173,691,474.58	230,747,609.53	297,384,327.56	107,054,756.55

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	151,274,477.85	162,482,912.51	233,247,088.26	80,510,302.10
二、职工福利费		15,186,009.16	15,113,854.82	72,154.34
三、社会保险费	130,400.88	10,392,681.49	10,182,265.60	340,816.77
其中：医疗保险费	83,327.03	9,037,298.62	8,858,317.61	262,308.04

工伤保险费	39,933.17	731,686.47	715,924.25	55,695.39
生育保险费	7,140.68	623,696.40	608,023.74	22,813.34
四、住房公积金	1,391,542.62	13,388,527.81	11,912,075.42	2,867,995.01
五、工会经费和职工教育经费	16,139,750.40	4,400,969.58	3,921,011.47	16,619,708.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		776,838.56	776,838.56	
合计	168,936,171.75	206,627,939.11	275,153,134.13	100,410,976.73

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,253,318.95	22,062,672.71	19,250,067.72	6,065,923.94
2、失业保险费	341,594.26	1,722,046.52	1,610,362.98	453,277.80
3、企业年金缴费				
合计	3,594,913.21	23,784,719.23	20,860,430.70	6,519,201.74

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,177,390.97	5,307,844.87
消费税		
营业税	949,335.76	1,011,389.01
企业所得税	11,535,726.06	12,436,465.51
个人所得税	2,849,106.26	2,560,318.48
城市维护建设税	1,235,419.44	1,875,862.68
房产税	3,540,057.67	3,731,869.74
教育费附加	552,508.26	844,407.48
土地使用税	551,801.97	564,041.72
堤防费	356,400.64	510,958.25
地方教育附加	442,271.97	728,279.42
印花税	331,008.90	481,647.91
其他税费	-1,046.14	328,010.54
合计	27,519,981.76	30,381,095.61

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	351,194.44	507,583.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	351,194.44	507,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,273,005.46	
划分为权益工具的优先股\永续债股利	14,800,000.00	
夏顺华	10,000,000.00	
方媛媛	4,800,000.00	
合计	39,073,005.46	

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：

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	97,141,980.99	97,323,275.49
应付宣传推广费	25,066,954.17	29,281,861.12
应付稿酬	39,002,086.39	38,911,245.65
押金、保证金	24,883,396.00	19,979,763.71
应付工程款	18,812,190.59	18,925,232.65
关联方往来款	1,877,578.12	1,018,459.44

应付外包服务运费	72,873,719.88	88,500,091.94
其他	56,650,338.29	47,299,889.51
合计	336,308,244.43	341,239,819.51

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
作者稿酬	20,044,571.72	未到结算期
宣传推广费	18,104,248.26	未到结算期
合计	38,148,819.98	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

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
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

(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

其他说明：
_____**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,447,185.26	35,985,000.00	16,041,021.91	96,391,163.35	
合计	76,447,185.26	35,985,000.00	16,041,021.91	96,391,163.35	/

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
出版专项资金	41,447,773.01	20,545,000.00	2,788,526.83	2,004,128.85	57,200,117.33	与收益相关
财政文化发展专项资金	22,000,000.00	14,580,000.00	10,790,000.00		25,790,000.00	与收益相关
文化大发	6,500,000.00				6,500,000.00	与收益相

展大繁荣专项资金						关
数字学习内容产业化服务模式	985,765.29	860,000.00			1,845,765.29	与资产相关
小鼠乒乓球动画制作	434,068.15		148,366.22		285,701.93	与资产相关
面向中小学校的数字教育云服务平台建设及应用	399,578.81				399,578.81	与资产相关
湖北连锁数字书城项目	3,750,000.00				3,750,000.00	与资产相关
电影放映设备补助	930,000.00		310,000.01		619,999.99	与资产相关
合计	76,447,185.26	35,985,000.00	14,036,893.06	2,004,128.85	96,391,163.35	/

其他说明：

与资产相关政府补助按照对应资产折旧分配期间结转营业外收入，与收益相关的政府补助根据对应出版物已出版并且销售实现时相应结转营业外收入。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,213,650,273.00						1,213,650,273.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,785,490,612.40			1,785,490,612.40
其他资本公积	55,973.25			55,973.25
合计	1,785,546,585.65			1,785,546,585.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	134,110,849.46	-6,248,949.65	11,358,717.20	-3,893,639.79	-13,714,027.06	120,396,822.40
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益	134,110,849.46	-6,248,949.65	11,358,717.20	-3,893,639.79	-13,714,027.06	120,396,822.40
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	134,110,849.46	-6,248,949.65	11,358,717.20	-3,893,639.79	-13,714,027.06	120,396,822.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,430,328.34			22,430,328.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,430,328.34			22,430,328.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,590,350,277.00	1,401,749,167.06
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	1,590,350,277.00	1,401,749,167.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,042,181.59	208,834,218.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,273,005.46	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,818,119,453.13	1,610,583,385.56

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,616,601,140.78	1,991,178,380.44	2,207,037,769.61	1,640,850,671.12
其他业务	63,427,334.35	15,579,945.92	47,573,582.85	11,339,395.53
合计	2,680,028,475.13	2,006,758,326.36	2,254,611,352.46	1,652,190,066.65

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,967,292.26	2,282,898.43
城市维护建设税	1,905,588.75	2,100,808.09
教育费附加	835,490.88	914,186.36
资源税		
地方教育费附加	555,295.56	517,734.11
堤防费	489,781.71	511,618.60
房产税	1,380,734.52	3,433,745.78
其他税费	259,464.51	177,574.28

合计	7,393,648.19	9,938,565.65
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,446,104.80	63,125,472.89
宣传推广费及外包服务费	62,697,574.85	55,416,645.45
运杂费	25,852,467.52	28,075,463.02
业务招待费	6,096,324.90	6,933,296.16
交通费	2,426,789.31	2,730,847.72
办公及会务费	6,632,478.30	4,847,611.28
差旅费	4,143,349.55	3,592,558.64
租赁费	11,978,422.53	8,425,337.24
物业管理费及水电费	5,413,629.00	7,304,109.54
周转物资摊销	1,497,922.51	1,429,493.05
其他	8,718,088.78	16,978,366.46
合计	210,903,152.05	198,859,201.45

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	121,938,397.10	120,032,631.97
折旧摊销费用	34,316,053.20	35,496,406.41
业务招待费	8,987,936.32	11,661,942.36
房屋租赁费	17,772,211.40	13,595,083.79
办公及会务费	12,000,332.17	13,662,761.69
物业管理及水电费	8,843,642.59	7,645,130.04
税费	6,819,070.97	4,237,282.70
差旅费	3,304,795.56	4,844,017.66
修理费	3,310,868.08	4,593,936.79
车辆交通费	4,395,435.38	6,139,041.66
其他	25,072,791.78	21,354,419.25
合计	246,761,534.55	243,262,654.32

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,383,889.35	4,529,641.15

减：利息收入	-6,946,501.57	-10,505,622.99
手续费支出	708,337.30	623,947.27
合计	-854,274.92	-5,352,034.57

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	47,098,059.48	20,015,523.17
二、存货跌价损失	39,813,159.35	24,182,868.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	7,765,474.85	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		2,181,333.33
合计	94,676,693.68	46,379,724.95

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	509,332.66	-45,594.79
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	509,332.66	-45,594.79

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	595,294.21	-392,371.09
处置长期股权投资产生的投资收益	59,809.37	
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		7,498.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,010,219.50	3,541,156.50
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	335,271.87	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	24,909,927.38	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	45,453,977.46	22,300,828.77
其他	191,520.07	14,056.17
合计	74,556,019.86	25,471,169.27

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	68,594.12	1,406,991.67	68,594.12
其中：固定资产处置利得	68,594.12	1,406,991.67	68,594.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	66,047,737.68	72,198,803.19	66,047,737.68
盘盈利得	96,108.56	2,043.57	96,108.56
其他	2,466,923.00	1,543,863.73	2,466,923.00
合计	68,679,363.36	75,151,702.16	68,679,363.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款	45,288,371.45	46,645,292.13	与收益相关
出版专项资金	3,956,000.00	2,070,000.00	与收益相关
文化发展专项资金	14,470,000.00	19,500,000.00	与收益相关
高新技术产业发展专项资金	870,000.00	1,200,000.00	与收益相关
小鼠乒乓动画制作	148,366.22	214,813.44	与资产相关
电影放映设备补助	310,000.01		与资产相关
其他	1,005,000.00	2,568,697.62	与收益相关
合计	66,047,737.68	72,198,803.19	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	229,588.62	484,673.84	229,588.62
其中：固定资产处置损失	229,588.62	484,673.84	229,588.62
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,629,697.43	2,574,604.10	3,629,697.43
罚款支出	36,512.96	139,246.99	36,512.96
其他	619,857.93	1,314,328.87	619,857.93
合计	4,515,656.94	4,512,853.80	4,515,656.94

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,866,298.32	465,734.32
递延所得税费用		-178,960.29

合计	2,866,298.32	286,774.03

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	

其他说明:

72、其他综合收益

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各种专项补助和奖励	41,847,473.17	39,315,847.52
往来款	44,718,709.27	34,745,312.42
利息收入	6,946,501.57	10,505,622.99
其他	906,000.00	1,545,907.30
合计	94,418,684.01	86,112,690.23

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
宣传推广费及外包服务费	66,912,481.80	57,226,134.63
往来款	49,845,791.00	58,144,770.11
业务招待费	15,084,261.22	18,595,238.52
运杂费	25,852,467.52	28,075,463.02

办公及会务费	18,632,810.47	18,510,372.97
房屋租赁费	29,750,633.93	22,020,421.03
物业管理及水电费	14,257,271.59	14,949,239.58
差旅费	7,448,145.11	8,436,576.30
修理费	3,310,868.08	4,593,936.79
对外捐赠	3,629,697.43	2,574,604.10
其他	33,790,880.56	49,280,317.55
合计	268,515,308.71	282,407,074.60

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
委托贷款	25,000,000.00	
与资产相关的递延收益	860,000.00	
合计	25,860,000.00	

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
保本型理财产品	224,787,250.44	411,096,459.80
委托贷款		97,626,666.67
合计	224,787,250.44	508,723,126.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司归还少数股东借款		8,899,283.48
归还个人借款		5,000,000.00
合计		13,899,283.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,752,155.84	205,110,822.82
加：资产减值准备	94,676,693.68	46,379,724.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,684,086.30	39,692,312.87
无形资产摊销	9,158,615.39	9,444,617.52
长期待摊费用摊销	9,092,134.52	5,485,613.02
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）	160,994.50	-922,317.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-509,332.66	45,594.79
财务费用（收益以“-”号填列）	5,383,889.35	4,529,641.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,556,019.86	-25,471,169.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-178,960.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,576,755.42	-58,259,284.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-530,178,847.05	-469,322,609.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,676,215.37	219,286,438.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,917,340.80	-24,179,575.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	908,924,208.64	1,263,416,996.03
减：现金的期初余额	1,055,431,364.69	1,367,135,714.44
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	-146,507,156.05	-103,718,718.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,200,000.00
其中：襄阳智诚出版传媒有限公司	1,200,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	788,734.61
其中：襄阳智诚出版传媒有限公司	788,734.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	411,265.39

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	908,924,208.64	1,055,431,364.69
其中：库存现金	511,804.76	259,595.54
可随时用于支付的银行存款	908,150,026.28	1,054,557,907.89
可随时用于支付的其他货币资金	262,377.60	613,861.26
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	908,924,208.64	1,055,431,364.69
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	6,218,077.22	16,828,502.75

其他说明：

本公司货币资金期末中应付票据保证金 6,218,077.22 元，未计入期末现金及现金等价物余额。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,218,077.22	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	6,218,077.22	/

其他说明：

77、外币货币性项目

适用 不适用

(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			
其中：美元	27,603.59	6.11	168,743.93
欧元	11,497.49	6.87	78,987.76
港币	4,291.50	0.79	3,390.29
英镑	400	9.64	3,856.00
日元	155,254.00	0.05	7,762.70
瑞士法郎	20,000.00	6.46	129,200.00

其他说明：

(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

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

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

无

(6). 其他说明:

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
襄阳智诚出版传媒有限公司	120,000	51.00	公司注销清算	2015年1月31日	董事长办公会【2015】9号	85,971.46						

其他说明:

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
北京时代华畅文化有限公司	设立	2015年1月	3,000,000.00	60.00

武汉德锦投资有限公司	设立	2015 年 5 月	17,000,000.00	100.00
成都小海豚文化传媒有限公司	设立	2015 年 6 月		

公司之全资子公司湖北教育出版社有限公司 2015 年 1 月成立子公司北京时代华畅文化有限公司，取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110108018495870 的企业法人营业执照，注册资本 500.00 万元。

公司 2015 年 5 月成立子公司武汉德锦投资有限公司，取得武汉市工商行政管理局颁发的注册号为 420100000495936 的企业法人营业执照，注册资本 10,000.00 万元。

公司之二级控股子公司海豚传媒股份有限公司 2015 年 6 月成立子公司成都小海豚文化传媒有限公司，取得成都市工商行政管理局颁发的注册号为 510105000504370 的企业法人营业执照，注册资本 500.00 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司尚未出资。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长瑞星润投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100		设立
湖北长江盘古教育科技有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	65		设立
湖北长江华盛国际文化发展有限公司	武汉市	武汉市	房地产业	100		设立
湖北长江教育研究院有限公司	武汉市	武汉市	教育研究咨询	100		设立
湖北长江数字文化产业园有限公司	武汉市	武汉市	房地产业	100		设立
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	武汉市	武汉市	影视娱乐		60	设立
湖北长江云慧物流科技有限公司	武汉市	武汉市	物流		95	设立
湖北惠宾物业管理有限公司	武汉市	武汉市	物业		100	设立
武汉马小跳文化传媒有限责任公司	武汉市	武汉市	媒体		100	设立
湖北博盛数字教育服务有限公司	武汉市	武汉市	数字教育		99	设立
北京智慧树文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100	设立
江尚风炫(上海)动漫有限公司	上海市	上海市	动漫		49	设立
武汉长江学习工场数字科技有限公司	武汉市	武汉市	软件、电子产品		75	设立
湖北元传媒文化有限公司	武汉市	武汉市	出版		51.1	设立
宜昌长江国际文化广场有限公司	宜昌	宜昌	房地产业		100	设立
襄阳长江国际文化广场有限公司	襄阳	襄阳	房地产业		100	设立
湖北长江复兴科技发展有限公司	武汉市	武汉市	房地产业		100	设立
湖北海豚儿童书店有限公司	武汉市	武汉市	发行		100	设立

湖北新达泰印刷有限公司	武汉市	武汉市	印刷		51	设立
武汉德锦投资有限公司	武汉市	武汉市	投资	100		设立
北京时代华畅文化有限公司	北京市	北京市	文化		60	设立
成都小海豚文化传媒有限公司	成都市	成都市	文化		90	设立
湖北人民出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
湖北教育出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
长江文艺出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
湖北美术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
长江少年儿童出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
崇文书局有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
湖北科学技术出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
湖北九通电子音像出版社有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	武汉市	武汉市	出版发行	100		非同一控制下企业合并
湖北省新华书店(集团)有限公司	武汉市	武汉市	发行	100		非同一控制下企业合并
湖北新华印务有限公司	武汉市	武汉市	印刷	100		非同一控制下企业合并
湖北长江出版印刷物资有限公司	武汉市	武汉市	印刷物资供应	100		非同一控制下企业合并
湖北长江传媒数字出版有限公司	武汉市	武汉市	数字媒体	100		非同一控制下企业合并
湖北天一国际文化有限公司	武汉市	武汉市	出版	100		非同一控制下企业合并
海豚传媒股份有限公司	武汉市	武汉市	出版		51	非同一控制下企业合并
湖北新华高速彩印有限责任公司	武汉市	武汉市	印刷	38	62	非同一控制下企业合并
湖北省新华书业文化股份公司	武汉市	武汉市	发行		80	非同一控制下企业合并
湖北省外文书店	武汉市	武汉市	发行		100	非同一控制下企业合并
湖北教育图书有限公司	武汉市	武汉市	发行		100	非同一控制下企业合并
湖北和谐号传媒	武汉市	武汉市	发行		80	非同一控制

有限公司						下企业合并
湖北民风杂志社有限公司	武汉市	武汉市	出版		100	非同一控制下企业合并
湖北大家报刊传媒有限责任公司	武汉市	武汉市	出版		100	非同一控制下企业合并
上海安柏文化传播有限公司	上海	上海	文化		100	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司之全资子公司长江少年儿童出版社有限公司与上海风炫动画设计制作有限公司及两位自然人股东张铠、黄飞霞共同出资设立江尚风炫（上海）动漫有限公司，于 2013 年 8 月 21 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310115002164240 的企业法人营业执照。该公司注册资本 100.00 万元，公司出资 49.00 万元，占其注册资本的 49%，与自然人股东张凯（持股 2.5%）签署了一致行动人协议和委托管理协议，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

湖北长江复兴科技发展有限公司及成都小海豚文化传媒有限公司已办妥工商登记，期末尚未实际出资。

(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
湖北长江盘古教育科技有限公司	35	-1,274,601.13		8,857,180.35
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	40	536,257.14		13,438,221.53
湖北长江云慧物流科技有限公司	5	-1,287.31		403,234.02
湖北博盛数字教育服务有限	1	-2,328.71		64,849.94

公司				
江尚风炫(上海)动漫有限公司	51	-143,437.51		267,377.86
武汉长江学习工场数字科技有限公司	25	-1,175,264.92		3,254,907.06
湖北元传媒文化有限公司	48.9	-406,009.03		285.3
湖北新达泰印刷有限公司	49	-197,517.70		9,007,469.35
海豚传媒股份有限公司	49	2,438,603.80		42,808,665.12
湖北省新华书业文化股份公司	20	-754,001.03		394,281.61
湖北和谐号传媒有限公司	20	22,214.10		-886,396.61
北京时代华畅文化有限公司	40	-332,653.45		1,667,346.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

其他说明：
无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北长江盘古教育科技有限公司	25,494,488.51	4,955,922.97	30,450,411.48	598,837.82	4,545,344.10	5,144,181.92	32,169,337.03	5,555,190.31	37,724,527.34	5,891,236.16	2,885,344.10	8,776,580.26
湖北新华银兴影视文化发展有限公司	8,828,681.81	28,265,871.21	37,094,553.02	2,878,999.20	619,999.99	3,498,999.19	8,179,619.79	27,923,237.90	36,102,857.69	2,917,946.70	930,000.00	3,847,946.70
湖北长江云慧物流科技有限公司	7,913,816.54	362,952.20	8,276,768.74	212,088.51		212,088.51	7,955,681.79	395,301.34	8,350,983.13	260,556.64		260,556.64

湖北博盛数字教育服务有限公司	6,923,056.84	1,828,188.29	8,751,245.13	1,366,251.20	900,000.00	2,266,251.20	9,993,003.86	888,234.19	10,881,238.05	3,663,372.97	500,000.00	4,163,372.97
江尚风炫(上海)动漫有限公司	563,249.08	6,872.57	570,121.65	45,851.33		45,851.33	1,058,308.34	8,600.63	1,066,908.97	261,388.64		261,388.64
武汉长江学习工场数字科技有限公司	6,982,489.28	10,515,348.18	17,497,837.46	378,209.21	4,100.00	4,478,209.21	13,385,309.64	7,450,432.75	20,835,742.39	3,115,054.46		3,115,054.46
湖北元传媒文化有限公司	1,012,020.83	147,394.15	1,159,414.98	1,158,831.54		1,158,831.54	1,446,319.04	185,855.86	1,632,174.90	801,307.14		801,307.14
湖北新达泰印刷有限公司	5,161,149.14	27,670,763.57	32,831,912.71	18,018,914.06		18,018,914.06	3,603,282.30	19,013,184.72	22,616,467.02	13,810,371.03		13,810,371.03
海豚传媒股份有限公司	223,416,231.24	46,556,136.13	269,972,367.37	184,805,948.59	285,701.93	185,091,650.52	219,240,283.91	47,078,247.55	266,318,531.46	146,130,604.99	163,637.28	146,294,242.27
湖北省新华书业文化股份公司	43,699,646.90	5,217,111.45	48,916,758.35	46,945,350.22		46,945,350.22	39,958,053.85	5,460,744.13	45,418,797.98	39,677,384.69		39,677,384.69
湖北和谐号传媒有限公司	13,670,625.75	31,345.48	13,701,971.23	18,133,954.32		18,133,954.32	8,126,548.92	38,420.38	8,164,969.30	12,708,022.91		12,708,022.91
北京时代华畅文化有限公司	9,885,954.58	74,795.32	9,960,749.90	5,792,383.53		5,792,383.53						
襄阳智城出版传媒有限公司							3,088,223.01	175,342.00	3,263,565.01	1,047,874.93		1,047,874.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收	净利润	综合收	经营活	营业收	净利润	综合收	经营活

	入		益总额	动现金流 流量	入		益总额	动现金流 流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
心喜阅信 息咨询(深 圳)有限公 司	深圳市	深圳市	发行、咨询		50	权益法核 算
北京长江 新世纪文 化传媒有 限公司	北京	北京	图书销售		39.1	权益法核 算
西藏长江 时代图书 有限公司	西藏	西藏	图书销售		35	权益法核 算
长瑞当代 资本管理 有限公司	武汉	武汉	资产管理		30	权益法核 算
上海库邦 资产管理 有限公司	上海	上市	投资		48	权益法核 算
湖北武穴 银莹化工	武穴	武穴	化工		38	权益法核 算

有限公司						
湖北新华美雅精装印务有限公司	武汉	武汉	印刷装帧		40	权益法核算
北京世纪元文化传媒有限公司	北京	北京	广告设计		40	权益法核算
国试书业(武汉)有限公司	武汉	武汉	图书发行		30	权益法核算
湖北长江讯飞教育服务有限公司	武汉	武汉	教育		44	权益法核算
湖北长江同济堂健康传媒有限公司	武汉	武汉	文化传媒		45	权益法核算
武汉长江融汇资产管理有限公司	武汉	武汉	资产管理		40	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(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	
	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司		心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	
流动资产	17,438,178.10		14,118,333.24	
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	346,243.64		494,536.15	
资产合计	17,784,421.74		14,612,869.39	
流动负债	1,598,485.18		207,236.81	
非流动负债				
负债合计	1,598,485.18		207,236.81	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	16,185,936.56		14,405,632.58	
按持股比例计算的净资产份	8,092,968.28		7,202,816.29	

额			
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	8,092,968.28		7,202,816.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	5,312,493.29		21,600.00
财务费用	7,597.27		-882.88
所得税费用	11,301.18		
净利润	1,780,304.00		-3,226,658.08
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	1,780,304.00		-3,226,658.08
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
	北京新世纪文化传媒有限公司	北京新世纪文化传媒有限公司
流动资产	140,208,195.18	146,627,364.15
非流动资产	6,752,481.60	7,892,777.91
资产合计	146,960,676.78	154,520,142.06
流动负债	113,619,624.69	111,615,337.14
非流动负债		
负债合计	113,619,624.69	111,615,337.14
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,341,052.09	42,904,804.92
按持股比例计算的净资产份额	13,036,351.37	16,775,778.72
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	13,036,351.37	16,775,778.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,231,476.99	56,861,404.18
净利润	94,221.05	7,693,271.28
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	94,221.05	7,693,271.28
本年度收到的来自联营企业的股利	3,910,000.00	

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,001,393.54	2,998,149.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-156,756.01	-67,594.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	-156,756.01	-67,594.90

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海库邦资产管理有限公司	-14,027,094.58	98,750.80	-13,928,343.78
北京世纪元文化传媒有限公司	-205,450.07		-205,450.07

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 37.88%（2014 年 12 月 31 日：31.57%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数
-----	-----

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	225,639,459.35				225,639,459.35
应收账款	197,930,631.04				197,930,631.04
其他应收款	39,353,222.42				39,353,222.42
小计	462,923,312.81				462,923,312.81

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	122,185,522.71				122,185,522.71
应收账款	79,908,950.16				79,908,950.16
其他应收款	25,512,718.41				25,512,718.41
小计	227,607,191.28				227,607,191.28

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

公司流动性风险较低，为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	250,000,000.00	263,193,056.00	263,193,056.00		
应付票据	508,021,214.17	508,021,214.17	508,021,214.17		
应付账款	989,697,670.34	989,697,670.34	989,697,670.34		
其他应付款	336,308,244.43	336,308,244.43	336,308,244.43		
应付利息	351,194.44	351,194.44	351,194.44		
小计	2,084,378,323.38	2,097,571,379.38	2,097,571,379.38		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	280,100,000.00	287,571,795.17	287,571,795.17		
应付票据	159,389,452.73	159,389,452.73	159,389,452.73		

应付账款	995,227,637.98	995,227,637.98	995,227,637.98		
其他应付款	341,239,819.51	341,239,819.51	341,239,819.51		
应付利息	507,583.33	507,583.33	507,583.33		
小计	1,776,464,493.55	1,783,936,288.72	1,783,936,288.72		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,762,784.77			1,762,784.77
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,762,784.77			1,762,784.77
(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	165,737,000.00			165,737,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	165,737,000.00			165,737,000.00
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	167,499,784.77			167,499,784.77
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
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

公允价值来源于 2015 年 6 月 30 日证券交易所收盘价格。

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

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 (%)
湖北长江出版传媒集团有限公司	武汉市	出版传媒	15 亿元	55.45	55.45

本企业的母公司情况的说明

根据湖北省人民政府 2012 年 9 月 20 日下发的《省人民政府关于授权省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室（中共湖北省委宣传部）履行省属国有文化资产出资人职责的通知》（鄂政发〔2012〕75 号），湖北省人民政府授权湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室（简称文资办）代替湖北省财政厅履行省属国有文化资产出资人职责。

本企业最终控制方是湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

在其他主体中的权益之说明

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北省新华资产管理有限公司	母公司的全资子公司
湖北省新华印刷产业园有限公司	母公司的全资子公司

湖北长江东光物业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北长江崇文国际文化交流有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	印刷物资	19,786.67	53,510.10
湖北新华美雅精装印务有限公司	印刷加工	3,089,025.66	2,438,277.69
心喜阅信息咨询（深圳）有限公司	图书策划	7,078,055.50	4,570,521.55

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
北京长江新世纪文化传媒有限公司	图书销售	47,921,406.42	45,384,164.29
湖北新华美雅精装印务有限公司	印刷物资	84,686.32	242,188.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖北长江出版传媒集团有限公司	长江出版传媒股份有限公司	股权托管	2015年3月7日	2018年3月7日	市场价	0

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海库邦资产管理 有限公司	54,000,000.00	2014-6-18	2014-12-18	截至 2015 年 6 月 30 日已 收回 2,900.00 万元，期末余额 2,500.00 万元 已逾期，计提减 值准备 2,198.50 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用

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

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

—

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	19,122,784.07		19,122,784.07	
	长瑞当代资本管理有限公司			300,000.00	
小计		19,122,784.07		19,422,784.07	
应收账款					
	北京长江新世纪文化传媒有限公司	40,942,114.77	2,047,105.74	31,752,274.07	1,587,613.70
	上海库邦资产管理有限公司	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00	3,175,560.00
小计		44,117,674.77	5,222,665.74	34,927,834.07	4,763,173.70
预付款项					
	湖北武穴银莹化工有限公司	4,072,598.16	2,282,598.16	4,062,168.84	1,141,299.08
小计		4,072,598.16	2,282,598.16	4,062,168.84	1,141,299.08
其他应收款					
	湖北长江嘉宝文化艺术发展有限公司	100,000.00			
	湖北省新华印刷产业园有限公司	200,000.00			
	湖北长江出版传媒集团有限公司	45,765.79			
小计		345,765.79			

(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
应付票据			
	湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司		155,000.00
小 计			155,000.00
应付账款			
	湖北长江崇文国际文化交流股份有限公司	51,078.62	193,843.33
	湖北新华美雅精装印务有限公司	319,708.16	602,874.08
	心喜阅信息咨询(深圳)有限公司	19,756,778.56	17,452,936.13
小 计		20,127,565.34	18,249,653.54
预收款项			
	西藏长江时代图书有限公司	2,056,870.93	2,877,399.60
小 计		2,056,870.93	2,877,399.60
其他应付款			
	湖北长江出版传媒集团有限公司	1,717,988.82	1,018,459.44
	湖北省新华印刷产业园有限公司	42,439.30	
	湖北长江东光物业管理有限责任公司	117,150.00	
小 计		1,877,578.12	1,018,459.44

7、关联方承诺

8、其他

3. 其他项目

项目名称	关联方	期末数	期初数	备注
其他流动资产				
	上海库邦资产管理有限公司	3,015,000.00	28,015,000.00	委托贷款
小 计		3,015,000.00	28,015,000.00	
长期待摊费用				
	湖北长江出版传媒集团有限公司	11,000,000.00	16,500,000.00	户外广告位等租赁费
小 计		11,000,000.00	16,500,000.00	

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

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年4月,凌云科技集团有限责任公司就与本公司之子公司湖北教育出版社有限公司合资、合作开发房地产纠纷向武汉市中级人民法院提起诉讼,请求判令湖北教育出版社有限公司腾退涉案房屋及场地,并支付凌云科技集团有限责任公司房屋使用费2,000万元。2012年11月,湖北教育出版社有限公司向武汉中级人民法院提起反诉,请求判令凌云科技集团有限责任公司返还房地产转让款420万元及利息9,389,520.00元,并赔偿湖北教育出版社有限公司损失3,500万元。

2015年6月18日,武汉市中级人民法院出具民事调解书([2012]鄂武汉中民商初字第00105号),双方自愿达成如下协议:湖北教育出版社有限公司在三个月内将涉案房屋及场地交还给凌云科技集团有限责任公司;凌云科技集团有限责任公司返还湖北教育出版社有限公司房地产转让款420万元,并赔付损失2,180万元,共计人民币2,600万元;湖北教育出版社有限公司赔付凌云科技集团有限责任公司房地产占有使用费人民币800万元,双方均放弃其他诉讼请求;本案本诉的诉讼费有凌云科技集团有限责任公司承担,反诉的诉讼费和基建改造鉴定费由湖北教育出版社有限公司承担。2015年7月9日已收到凌云科技集团有限责任公司赔偿金1,440.00万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债无法具体细分，不在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
地区分部			
项 目	主营业务收入		主营业务成本
湖北省内	1,462,968,146.26		898,897,266.90
湖北省外	1,153,632,994.52		1,092,281,113.54
小 计	2,616,601,140.78		1,991,178,380.44
行业分部			
项 目	营业收入		主营业务成本
出版业务	689,121,124.56		467,841,433.58
发行业务	1,223,934,600.23		857,246,476.23
印刷业务	105,449,638.64		90,219,281.78
物资销售业务	1,052,313,650.23		1,034,914,038.94
其他	25,503,125.98		20,262,984.90
分部间抵销数	479,720,998.86		479,305,834.99
小 计	2,616,601,140.78		1,991,178,380.44
产品分部			
项 目	营业收入		主营业务成本
教材教辅	1,266,393,846.43		851,418,872.42
一般图书	513,026,006.03		376,908,378.64
期刊杂志	61,588,565.64		36,547,035.44
音像制品	25,662,481.60		20,302,977.50
数码产品	43,317,678.53		38,194,829.26
印装业务	105,449,638.64		90,219,281.78
纸张、印刷耗材等	1,052,313,650.23		1,034,914,038.94
其他	28,570,272.54		21,978,801.45
分部间抵销数	479,720,998.86		479,305,834.99

小 计	2,616,601,140.78	1,991,178,380.44
-----	------------------	------------------

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		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	123,961,856.79	100.00	80,060.21	0.06	123,881,796.58	1,948,168.20	100.00	40,296.00	2.07	1,907,872.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	123,961,856.79	/	80,060.21	/	123,881,796.58	1,948,168.20	/	40,296.00	/	1,907,872.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,601,204.20	80,060.21	5
其中：1 年以内分项			
	1,601,204.20	80,060.21	5
1 年以内小计	1,601,204.20	80,060.21	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,601,204.20	80,060.21	5

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来	122,360,652.59		
小 计	122,360,652.59		

(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 39,764.21 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	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
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖北省新华书店（集团）有限公司	122,360,652.59	98.70	
武汉弘佳文化传播有限公司	1,601,204.20	1.30	80,060.21
小计	123,961,856.79	100.00	80,060.21

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,364,034.34	100.00			3,364,034.34	385,500.00	100.00			385,500.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,364,034.34	/		/	3,364,034.34	385,500.00	/		/	385,500.00

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金及押金	3,364,034.34		
小 计	3,364,034.34		

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,060,325,094.47		3,060,325,094.47	2,892,425,294.47		2,892,425,294.47
对联营、合营企业投资						
合计	3,060,325,094.47		3,060,325,094.47	2,892,425,294.47		2,892,425,294.47

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北人民出版社有限公司	31,808,619.58			31,808,619.58		
长江文艺出版社有限公司	77,805,729.86			77,805,729.86		
湖北教育出版社有限公司	262,256,846.35			262,256,846.35		
长江少年儿童出版社有限公司	212,362,806.58	20,000,000.00		232,362,806.58		
湖北科学技术出版社有限公司	47,903,412.30			47,903,412.30		
湖北美术出版社有限公司	89,906,475.95			89,906,475.95		
崇文书局有限公司	35,623,448.07			35,623,448.07		
湖北九通电	33,456,111.50			33,456,111.50		

子音像出版社有限公司						
湖北长江报刊传媒(集团)有限公司	209,989,158.58			209,989,158.58		
湖北省新华书店(集团)有限公司	1,273,499,172.65			1,273,499,172.65		
湖北新华印务有限公司	220,485,047.17	17,899,800.00		238,384,847.17		
湖北长江出版印刷物资有限公司	28,486,740.88			28,486,740.88		
湖北长江传媒数字出版有限公司	20,209,614.21	10,000,000.00		30,209,614.21		
湖北天一国际文化有限公司	13,677,116.76			13,677,116.76		
湖北新华高速彩印有限责任公司	21,454,994.03			21,454,994.03		
长瑞星润投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北长江盘古教育科技有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
湖北长江教育研究院有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
湖北长江华盛国际文化发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖北长江数字文化产业园有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
武汉德锦投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	2,892,425,294.47	167,899,800.00		3,060,325,094.47		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	160,983,953.61	106,746,965.92	144,097,054.12	98,624,911.69
其他业务			26,511.00	
合计	160,983,953.61	106,746,965.92	144,123,565.12	98,624,911.69

其他说明：

—

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	72,877,498.48	310,622,604.82
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
理财和委托贷款收益	50,604,110.32	25,544,152.38
合计	123,481,608.80	336,166,757.20

6、其他

—

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-101,185.13	
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）	66,047,737.68	
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		
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	28,764,751.41	
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	-1,723,036.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,230,529.94	
少数股东权益影响额	-4,718,206.59	
合计	86,039,530.67	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.18	0.21	0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.14	0.14
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长:

董事会批准报送日期: 2015 年 8 月 26 日