公司代码：600373　　公司简称：中文传媒

中文天地出版传媒股份有限公司

CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA CO.,LTD.

2015 年年度报告

2016 年 3 月 29 日

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱法元	因在外地未能现场出席会议	张其洪

三、 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)**为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015 年度公司利润分配及资本公积金转增股本的预案：拟以截止 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 1,377,940,025 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.80 元（含税），共计分配现金股利 110,235,202.00 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分内容。

十、 其他

无

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....9
第四节 管理层讨论与分析.....10
第五节 重要事项.....39
第六节 普通股股份变动及股东情况.....51
第七节 优先股相关情况.....59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....60
第九节 公司治理.....68
第十节 公司债券相关情况.....70
第十一节 财务报告.....71
第十二节 备查文件目录.....192

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
中文传媒/本公司/公司/集团/上市公司	指	中文天地出版传媒股份有限公司
鑫新股份	指	江西鑫新实业股份有限公司
信江实业	指	江西信江实业有限公司
董事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司董事会
监事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司监事会
出版集团/控股股东	指	江西省出版集团公司
发行集团	指	江西新华发行集团有限公司
蓝海物流	指	江西蓝海物流科技有限公司
二十一世纪出版社集团	指	二十一世纪出版社集团有限责任公司
江西人民出版社	指	江西人民出版社有限责任公司
江西教育出版社	指	江西教育出版社有限责任公司
百花洲文艺出版社	指	百花洲文艺出版社有限责任公司
红星电子音像出版社	指	红星电子音像出版社有限责任公司
江西科技出版社	指	江西科学技术出版社有限责任公司
江西美术出版社	指	江西美术出版社有限责任公司
蓝海国投	指	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司
教材公司	指	江西教材经营有限公司
教辅公司	指	江西中文传媒教辅经营有限公司
中国和平出版社	指	中国和平出版社有限责任公司
东方全景公司	指	北京东方全景文化传媒有限公司
新华印刷公司/新华印刷集团/印刷集团	指	江西新华印刷集团有限公司
蓝海国贸	指	江西蓝海国际贸易有限公司
报刊传媒公司	指	江西省报刊传媒有限责任公司
江西晨报	指	江西晨报经营有限责任公司
新媒体出版公司	指	江西新媒体出版有限公司
智明星通	指	北京智明星通科技有限公司
枫杰投资	指	孝昌枫杰投资中心（有限合伙）
沐森投资	指	孝昌沐森投资中心（有限合伙）
深圳利通	指	深圳市利通产业投资基金有限公司
睿创投资或新媒体基金	指	共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节　公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	张昆、赵学斌
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号
	签字的财务顾问主办人姓名	郝雅萱、俞力黎

	持续督导的期间	2015 年 1 月 8 日—2016 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	11,601,620,037.60	10,503,139,591.75	10.46	11,386,776,458.38
归属于上市公司股东的净利润	1,057,955,229.80	809,166,778.68	30.75	637,188,233.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,026,897,413.11	763,278,941.29	34.54	635,140,397.06
经营活动产生的现金流量净额	1,011,750,596.50	809,723,773.38	24.95	1,453,348,911.55
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减（%）	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	9,759,574,122.52	6,412,432,772.37	52.20	5,735,008,384.29
总资产	17,607,266,696.31	12,403,705,746.25	41.95	11,940,984,042.51
期末总股本	1,377,940,025.00	1,185,681,515.00	16.22	658,711,953.00

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元／股）	0.78	0.68	14.71	1.00
稀释每股收益（元／股）	0.78	0.68	14.71	1.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.76	0.64	18.75	0.99
加权平均净资产收益率（%）	11.54	13.32	减少1.78个百分点	12.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.20	12.57	减少1.37个百分点	12.29

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案，股本和净资产相应增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	2,795,110,801.02	2,474,471,390.06	2,718,265,441.61	3,613,772,404.91
归属于上市公司股东的净利润	319,857,804.29	202,240,443.87	292,417,290.84	243,439,690.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	319,265,057.69	180,829,540.58	265,898,527.79	260,904,287.05
经营活动产生的现金流量净额	-265,421,626.79	537,467,846.66	149,538,441.28	590,165,935.35

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	15,596,552.52		1,033,596.02	-10,348,313.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	57,782,557.67		69,026,899.27	60,565,971.31
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	5,039,009.57		4,021,299.44	1,919,949.95
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	40,651,887.34		31,904,069.69	93,812.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				160,000.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,711,261.62		-58,161,409.99	-48,853,497.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-8,753,687.74		-96,620.31	-1,095,965.81
所得税影响额	-6,547,241.05		-1,839,996.73	-394,119.68
合计	31,057,816.69		45,887,837.39	2,047,836.80

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,640,000.00	13,659,300.00	-6,980,700.00	4,499,300.00

可供出售金融资产		10,680,438.02	10,680,438.02	0.00
衍生金融负债	6,059,143.34	909,168.36	-5,149,974.98	0.00
合计	26,699,143.34	25,248,906.38	-1,450,236.96	4,499,300.00

本公司三级子公司蓝海（香港）国际贸易有限公司投资的 WOWO LIMITED 于今年在美国上市可以按公允价值计量，将其从按成本计量的可供出售金融资产调整至按公允价值计量的供出售金融资产。初始投资成本 24,620,000.00 元，期末公允价值 10,680,438.02 元，截止报告期末公司尚未出售该公司股权。

本公司衍生金融负债年初余额 6,059,143.34 元，期末余额 909,168.36 元，系本公司四级子公司新宏国际与泰世华银行、中国信托银行和永丰银行银行签订的衍生金融工具合同，理财合同主要内容为客户同时买入及卖出汇率选择权。本期末合同于 2016 年 2 月已全部到期终止，相关损益将由合作方股东承担。

第三节　公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务包括图书编辑出版、报刊传媒、印刷发行、物资供应等传统出版业务；国内外贸易、现代物流等产业链延伸业务；新媒体、互联网出版、互联网游戏、影视剧生产、艺术品经营和文化综合体等新业态业务，在公司转型升级战略引领下，率先在业界提出“内容为本，平台为王”的经营理念并加以实施，是一家具有多介质、平台化、全产业链的大型出版传媒公司。

2015 年中国出版体制机制改革进一步深化，融合发展走向全面与纵深。同时中国经济处于结构化调整和发展转型的新常态时期，经济增速放缓，受经济低迷和居民收入增长缓慢等因素的影响，行业增长压力趋大。新兴媒体在技术革新的支撑下强势登场，给传统媒体带来巨大冲击，原有传统纸质出版产业链被数字化趋势全面渗透，给行业带来机遇和挑战。除已上市的 11 家出版传媒上市公司外，2015 年中文在线、城市传媒、读者传媒先后上市，多家出版传媒公司也在积极筹备上市，出版传媒板块成为中国资本市场不可忽视的新生力量，行业内竞争日趋激烈。

公司 2015 年度营业收入 116.02 亿元，实现净利润 11.62 亿元，净资产收益率 11.54%，各项经营指标呈现良好增长态势，为公司“十三五”规划的开局之年奠定了坚实基础。公司传统出版业务在继续夯实优势基础上保持稳健增长，同时加速推进转型升级，不断提升核心竞争力和传播影响力，盈利能力逐年提高；产业链延伸业务，着力培养核心客户，贸易业务向实体贸易转型，物流业务向物联网技术应用转型，总体由规模速度型向质量效益型转变；新业态业务充分利用新媒体发展带来的机遇，扎实推进数字出版，数字阅读稳步增长，影视、艺术品、文化综合体业务厚积薄发，收入和利润均呈现较快增长。特别是 2015 年公司收购智明星通后，依托其优异的互联网基因、强大的自研能力及海外发行渠道，新业态业务呈现爆发式增长。同时公司携手智明星通管理层成立新媒体基金积极布局互联网教育产业，协同融合实现共赢。

报告期内，本公司业务经营情况请参见本报告“第四节 管理层讨论与分析”）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

本年度北京智明星通科技股份有限公司纳入公司合并范围，公司“内容为本，平台为王”战略效益进一步显现，公司逐步形成以出版发行板块为利润主导转向“传统核心主业、新兴科技业态和资本创新经营”三足鼎立的利润格局。

本年度智明星通实现营业收入 31.25 亿元，净利润 3.23 亿元，占公司净利润权重为 30.56%。

三、报告期内核心竞争力分析

中文传媒作为中国文化产业领军品牌和江西文化产业的领跑者、整合者，具有强大的渠道优势、资源优势、转型优势、人才优势和国际市场优势，并在新媒体战略布局和推进上走在全国同行业的前列，具有多介质、平台化、全产业链的经营优势；其媒介的多样性、产业的完整性、产品的丰富性及国际化水平在全国同行业处于领先的地位。

一、出版传媒板块具有成熟的管理模式，稳健运营保证了公司业绩的持续稳定增长。

1.资源优势。公司旗下 9 家出版社、24 家期刊、3 家报纸，聚集了强大的优质 IP 资源，其中

二十一世纪出版社集团凭借其充分市场化经营,已具备较强的竞争力和影响力,在国内青少年文学出版领域占据着绝对领先地位，江西人民出版社、江西教育出版社、江西美术出版社、百花洲文艺出版社在全国出版社位列前茅。江西晨报通过新闻立报和媒体创新，实施差异化竞争，已在省内形成强大的舆论影响力和公信力。江西报刊传媒集团旗下一批期刊深受读者喜爱，正努力探索数字化推送和转型路径。教材公司、教辅公司代理和自营的教材教辅及相关教育产品在省内已形成强大的资源优势。

2.渠道优势。江西新华发行集团下属近百家县市新华书店在全省已形成强大的渠道控制力，依托全省 14 万平米的卖场建立覆盖全省的销售和物流网络，目前正加快新华书店 020 改造，打通线上线下的发行网络和渠道。积极打通支付屏障，贯通中文传媒各业态的支付工具，有效开发沉淀资金。

3.人才优势。公司拥有获得“中国出版十大人物”、韬奋出版奖、国家“四个一批”人才、中国政府出版奖先进个人、国务院特殊津贴专家、江西省文化名家等尖端人才以及在经营管理、投融资领域有所专长的业内精英。公司通过并购重组,在互联网、艺术品、高端包装印刷等领域直接获取一批优秀的经营团队和高端人才。同时，公司依托高等院校成立了出版传媒研究学院，加大在编辑出版、市场营销、互联网、投融资等领域对人才的业务培训，并与国外知名大学和机构合作以不断加强对人才的培养力度。首批 20 人为期 15 天的编辑领军人才高级研修班第一期于 2015 年 8 月在英国牛津顺利完成培训。

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

5.平台优势。公司大力按照“重构商业模式，打通价值链条，形成经营平台”的策略，大力推动传统业态转型升级，在 IP 资源转化、新华壹品、发行支付平台、艺术品经营、电子书包等领域已初见成效。

6.国际市场优势。公司大力推动版权“走出去”，全年输出版权 228 种，在“中国图书对外推广计划”的综合排名中位居全国地方出版集团第二位。下属子公司智明星通多年来一直专注于国际化运营并全面参与全球竞争，其业务遍布全球 56 个国家和地区，具有强大的游戏研发和代理发行能力，入选 APP Annie2015 全球 52 大发行商排行榜，位列第 16 位，在中国企业中仅次于腾讯和网易，排行第三。

二、新媒体新业态板块产业结构更趋优化，为公司的转型升级奠定坚实的基础。

公司重组智明星通后，新媒体新业态业务占比得到大幅提升，公司的资产质量进一步优化。智明星通在已有的核心业务即杀毒软件、互联网搜索导航网站群、游戏自研及发行业务等平台基础上，继续围绕产品创新、游戏自研、游戏发行、孵化和并购新媒体相关团队四大方向加大研发及推广力度。通过海外及国内的发行、研发等，深度挖掘精品手游价值，形成精品产品链，显著增强了公司在新媒体板块的竞争力，并成为新的利润增长极。

第四节　管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年,遵照公司股东大会、董事会战略部署和系列决策,公司各级经营管理团队殚精竭虑，敢于拼搏，主动担当，勇于创新，甘于奉献，努力增强经营基础，持续优化经营结构，深入重构商业模式，大力加强团队建设，持续推进内容创新，高度重视平台建设，集中破解经营难题，不断做实并购重组，稳步提升发展质量，有效推进市值管理，努力创新企业文化，进一步提升公司国际化水平，取得了令人瞩目的业绩，在为集团实现“创新发展、优质发展、加快发展，打造全国领先的现代文化产业集团”宏伟目标中，主动担当了核心增长极的重要作用。

公司 2015 年经营工作总体呈现“企业发展战略清晰，互联网平台价值凸显，经营团队执行有力，转型升级加速推进，经济效益稳步提升”的特点。

（一）出版板块：以点带面，稳中有升，有效探索转型升级

中文传媒以“核心价值观+”为导向，坚持把社会效益放在首位，努力实现经济效益和社会效益相统一。着力抓好重大出版工程、市场图书建设、电商标配工程和出版社分社裂变等工作。

一是社会效益显著。入选国家级奖项、资助、主题活动项目的出版物为 49 种，同比增长 16.7%，其中 8 种出版物获得中华优秀出版物奖，获 4 个正式奖，37 种/次图书列入国家级主题出版活动推荐书目。输出版权 228 种，在“中国图书对外推广计划”的综合排名跃居全国地方出版集团第二；公司策划的中美人文交流活动入选 2015 年美国书展中国主宾国重点活动，并获国家新闻出版广电总局优秀活动奖。

二是经济效益稳步增长。公司全年共出版图书 10878 种，其中新书 4370 种，重印再版书 6508 种，重印率达 59.83%。出版业务全年实现收入 23.75 亿元，同比增长 12.12%；毛利率 22.08%，较上年提升 0.15 个百分点。

三是大力发展市场图书建设。销售逾 10 万册的市场图书 94 种；上海书展现场销售收入 227.28 万元，创历届主宾省销售历史新高。根据开卷数据统计，2015 年度中文传媒市场排名为第十位，这是中文传媒近四年来首次跻身全国出版集团年度排行 TOP10。二十一世纪出版社集团在整体市场排名第十位。2015 年销售 5 万册以上的图书有 90 种，10 万册以上的图书 54 种。在全国少儿类销售排行前 500 名中，二十一世纪出版社集团有 41 种，在地方少儿出版社中遥遥领先。百花洲文艺出版社的《摆渡人》和《纸牌屋 2》，销售量分别突破 140 万册和 17 万册，成为广大读者认可的精品。

四是出版社进位明显。在总体经济规模综合评价排名中，二十一世纪出版社集团在全国同类出版社中再次蝉联地方同类出版社第一，在全国 555 家图书出版社中排名 47 位，江西美术出版社、百花洲文艺出版社位居前十名，江西人民出版社进入第一方阵。在全国地方电子音像出版社排名中，红星电子音像出版社销售利润位居第一。

五是电商标配工程成果显著。公司大力实施电商标配工程，打破传统销售渠道的限制，旗下出版社全力推进网店、微店、微商多种电商销售模式，新媒体公司“壹书屋”进一步与中国移动咪咕阅读基地深度合作。

六是出版社分社裂变效果显著。二十一世纪出版社集团在推进集团化建设的基础上，利用品牌出版社的影响力在北京、上海、厦门设立分社，聚合出版资源，实现异地发展。江西人民出版社设立了九江分社，江西教育出版社设立了宜春学院分社，江西科学技术出版社设立了南昌工程学院分社等 10 家高校分社。

（二）发行物流板块：拓展市场，提质增效，转型升级成效初显

发行物流板块围绕“渠道变革、业态创新”的思路，大力建设“新华壹品”、O2O 改造、物流基地建设等项目，整合发行集团经营资源和经营品牌，谋划“新华矩阵”，成效显著。发行业务全年实现收入 33.63 亿元，同比增长 5.37%；毛利率 34.71%，较上年提升 0.99 个百分点。

一是“新华壹品”项目进展顺利。目前全省签约门店 420 家，投入运营 402 家，并植入了保险、百货、教育多重业态，单店日营业额最高超过 2 万元。

二是文化综合体融合发展。红角洲新华文化城正在打破传统物理空间的概念，植入了微信支付、智慧商城以及图书、影视、餐饮、儿童体验等诸多复合业态，人气爆棚。目前，新华文化城单体图书日销售额最高接近 23 万元。

三是“以营销为核心”推动一般图书销售。通过举办营销活动，以场内场外、线上线下多渠道、立体化的开展营销攻势，形成了多点开花、多方收益的良好局面，实现全省一般图书销售 7.5 亿元。

四是大力发展 O2O 项目。红角洲文化城 O2O 项目已实现人脸识别功能、POS 端微信和支付宝支付、线上平台测试等准备工作；南昌市分公司蓝天碧水购书中心和老福山门市的体验厅完成整体测试，2016 年 1 月已正式上线运行。打通基于发行集团各业态的支付工具，形成线上统一的结算支付平台。

五是现代出版物流港建设稳步推进。现代出版物流港的九江、抚州物流分中心投入运营，其他 5 个物流分中心的建设也在加快推进，以搭建起覆盖全省的骨干物流网络。发行集团参股的北京新华联合物流中心今年一季度投入运营，仓储面积将达到 20 万平米，成为全国规模最大、现代化程度最高的现代出版物物流中心。充分运用世界领先的物联网技术，建立基于出版发行领域物联网技术应用的实验场景，并获得国家新闻出版总局关于新闻出版领域物联网技术应用行业标准制定的授权。

（三）印刷板块：营销为王，管理升级，多元兴业

印刷集团积极落实产业定位，以璜溪为基地的书报刊印刷、以九江为主体的包装印刷、以江教印务为主体的保密印刷，定位清晰。积极开拓多种业态，发展数码印刷、少儿艺术团等新兴业态。

目前，九江环保书刊包装项目已完成施工单位、施工监理招标工作，2016 年 1 月动工，2017 年 9 月完工。璜溪书报刊印刷基地已在统筹规划中，预计 2016 年第一季度完成规划和报建工作。华奥二期土地建设正在进行项目前期投资的可行性论证工作。

（四）教材教辅：优化环境，拓展空间，提高盈利能力

教材教辅板块通过优化环境，代理、开发新品种，进一步整合物流、仓储、印刷、纸张资源，积极开展市场运作，有效拓展了经营空间、提高了盈利能力。通过各方面的积极工作，全省中小学教材版本保持了稳定的态势。教材公司、教辅公司、各出版社、发行集团，积极拓展代理教材新品种，开发教辅新品种，提升市场化运作和竞争能力，同时开拓省内外市场，降低成本。教辅收入稳定增长，盈利提升，发挥了压舱石作用。

（五）新媒体新业态板块：异军突起，占比提升，呈现爆发式增长

新媒体新业态板块创新经营方式，勇于开拓，发展迅速，呈现爆发式增长。2015 年度，新媒体新业态板块实现营业收入 33.45 亿元,同比增长 1404.8%；归属于母公司净利润 3.87 亿元,同比增长 527.16%。

一是成立新媒体基金。2015 年 7 月，在国内同类上市公司率先注册成立以互联网领域为主要投向的新媒体基金—共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙），首期募集资金为 1 亿元，现有智明星通管理团队和中文传媒两个有限合伙人，投资金额分别为 6000 万元和 4000 万元，主要是面向互联网+传统产业结合，且具有高度成长潜力的初创型公司，以及互联网+传媒产业的后期项目，包括私有化后 A 股上市公司。睿创投资管理合伙企业运营以来围绕新媒体、在线教育、移动互联网广告等领域进行了投资，目前投资了安徽七天教育科技有限公司、北京精益智慧教育科技有限责任公司、杭州纳星科技有限公司、北京新澜互动广告有限公司等项目，投资效益良好。

二是新媒体公司在实现由销售型企业向平台型企业转型的基础上，注重科技创新，积极发展电子书包目标客户，探索电子书包落地经营的商业模式，互联网阅卷等互联网+教育的项目推广进展顺利；获得省科技厅支持，组建了江西新媒体协同创新体股份有限公司和江西省数字出版工程技术研究中心，并得到了光大资本和国资创投的支持，在“互联网+教育”领域进行拓展。

三是艺术品公司平台化效应进一步呈现。艺术品公司牵头成立了江西画廊协会并成为执行会长单位，全省有 400 多家画廊加入；成功举办“2015 艺术南昌国际博览会”，吸引 5 万人参观，总成交额突破 4200 万元，达成合作意向超亿元。其经营的艺术品和自研的文创产品与中国工商银行“融 e 购”等线上平台密切合作，并结成战略合作伙伴关系。

四是智明星通充分发挥互联网国际综合平台优势，公司入选 APP Annie2015 全球 52 大发行商排行榜，位列第 16 位，在中国企业中仅次于腾讯和网易，排行第三；公司自研游戏《列王的纷争》被 Facebook 评为 2015 年度最佳游戏；公司代理分发的互联网产品占比进一步提升；公司凭借自研的国际化多语种服务“行云”平台，组建“脑洞”工作室并授权其经营中文传媒旗下 IP 资源的二次元开发，并为后者在全球搜寻优质的 IP 资源,形成优势版权资源的聚合开发平台。

（六）报刊影视：寻求战略合作，积极推进转型，大力谋划融合

在纸媒严重萎缩和普遍下滑的态势下,报刊影视板块积极与互联网巨头沟通,谋划融合发展。江西晨报坚持新闻立报，积极发展非报经济，努力寻找战略合作伙伴，谋求在区域市场构建基于广告发布的全媒体矩阵；报刊传媒公司推进刊号资源整合，向财经学术传媒转型，寻求新的突破；东方全景主动拓展营销渠道，加强与阿里巴巴等开展电商定制剧的合作，公司投资的《好想好想爱上你》、《忠者无敌》和《大牧歌》等已确立营销主体，并积极拓展网络电影市场。

（七）投融资和市值管理板块：提高企业征信，降低融资成本，改善话语体系，拓宽宣导渠道，有效推进市值管理

公司高度重视投融资和市值管理，不断强化资本市场对话能力，有效加强价值宣导，成功提高信用等级，大幅提升公司市值。一是信用等级达到 AAA 级。经权威机构评定，公司获得 AAA 信用评级，成为出版传媒上市企业第一家 AAA 主体评级企业。

二是市值大幅增长。中文传媒市值从 2015 年初的 89.39 亿元最高攀升到 2015 年 6 月的 544 亿元。截至 2015 年底，公司市值为 323.68 亿元，继续位列出版传媒上市公司三驾马车。

三是降低融资成本。公司向中国进出口银行江西省分行办理 3 亿元高新技术产品出口卖方信贷，年化利率也由 3.4%降为 3.15%，进一步降低了融资成本。

（八）贸易板块：调结构、控规模、提质量、增效益、防风险

中文传媒积极推动贸易板块由规模速度型向质量效益型转变，努力防范经营风险，由贸易业务向实体贸易转型，有效做实担保，稳步实现贸易规模的调整和下降。贸易业务通过“调结构、控规模、提质量、增效益、防风险”的经营方针，2015 年营业收入与去年同比下降 41.50%。贸易诉讼工作稳步推进，已经收回部分逾期货款。

（九）体制机制创新有效推进

一是以市场优化资源配置。初步制定了全面推进中文传媒转型升级的“10+N”方案。目前已推出了制定中文传媒畅销书排行榜、实施刊号资源调剂、分社裂变等工作。

二是推进商业模式创新。大力推进出版主业电商标配工程，强化印刷集团发展定位，推动发行集团重构商业模式，支持报刊传媒加强非书报刊经营，鼓励新媒体公司引入风投，组建协同创新体系，积极引导手机台重新定位。

三是创新激励形式。建立新型的考核办法，加大对电商团队的激励，鼓励支持员工创新创业。

四是创新投融资机制。创设新媒体基金，探索建立文创基金，创新蓝海国投公司投资机制，有效搭建与上市公司规模实力相匹配的统一的投融资平台。

（十）企业文化建设深度拓展

公司把以人为本作为企业文化建设的切入点和着力点，努力营造风清气正的企业文化和“人人为加快发展出主意，个个为实现目标做贡献”的良好发展氛围，全面提高公司的向心力、凝聚力和战斗力，不断提升员工的幸福指数，让员工的内心世界充满正能量。

一是举办了 30 期“中文传媒之星”主题沙龙活动，丰富了企业文化内涵，提高了公司员工学习分享能力。

二是举办了三期中文传媒影像比赛，提高了员工审美情趣。

三是印发推广中文传媒活页文选，建设学习型企业，塑造公司全体员工共同价值观。

四是组织开展合唱比赛、职工运动会、健身联盟等活动，培养员工的创新意识和集体意识，增强公司员工集体荣誉感和凝聚力。

五是成立“中文传媒志愿者联盟”，积极履行社会责任，提高广大职工的社会责任感。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现利润总额 12.20 亿元，较上年同期增长 28.17%；净利润 11.62 亿元，较上年同期增长 28.64%；归属于母公司股东的净利润 10.58 亿元，较上年同期增长 30.75%；基本每股收益 0.78 元。扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 10.27 亿元，较上年同期增长 34.54%；扣除非经常性损益后每股收益 0.76 元。各项经营指标呈现良好增长态势，为公司“十三五”规划的开局之年奠定了坚实基础。

公司 2015 年度营业收入 116.02 亿元，比上年同期增长 10.98 亿元，同比上升 10.46 %；公司经营活动产生的净现金流量为 10.12 亿元，与上年同期 8.1 亿元相比上升 24.95%。主要系本期将智明星通纳入合并范围以及继续加强经营现金流管理所致。

报告期末，公司资产总额为 176.07 亿元，较上年同期增长 41.95%；归属于母公司股东权益 97.60 亿元，较上年同期增长 52.20%。报告期内公司加权平均净资产收益率 11.54%。扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 11.20%。

2015 年公司由规模速度型向质量效益型转变，不断强化传统核心出版发行主业，大力发展新兴科技业态，主动大幅压缩贸易规模，使得公司主业结构更趋合理，整体盈利能力大幅提升；同时积极推进公司国际化进程，本报告期内海外收入占公司总收入的 25.85%。

公司主要业务板块的经营情况详见(中文传媒 2015 年年度报告“第四节 管理层分析与讨论”。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	11,601,620,037.60	10,503,139,591.75	10.46

营业成本	7,458,807,099.14	8,405,033,089.48	-11.26
销售费用	1,707,428,207.29	311,631,712.60	447.90
管理费用	1,155,368,981.53	799,557,411.31	44.50
财务费用	-49,930,231.30	-31,069,406.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,011,750,596.50	809,723,773.38	24.95
投资活动产生的现金流量净额	-922,976,903.57	-472,008,758.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,755,067,230.79	-698,254,006.30	不适用
研发支出	255,536,079.69	1,259,501.42	20,188.67

2015 年公司主业结构更趋合理，整体盈利能力大幅提升，营业毛利率由上年的 19.98%增长到今年的 35.71%，净增 15.73 个百分点。具体收入、成本、期间费用和现金流的分析详见下述 1-4。

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
出版业务	2,374,910,216.93	1,850,411,757.95	22.08	12.12	11.91	增加 0.15 个百分点
发行业务	3,362,788,233.77	2,195,416,336.32	34.71	5.37	3.80	增加 0.99 个百分点
物流业务	358,469,040.78	291,920,884.71	18.56	-48.49	-54.21	增加 10.17 个百分点
印刷包装	740,000,363.53	650,701,265.59	12.07	1.05	8.76	减少 6.24 个百分点
物资贸易	3,009,366,769.99	2,951,761,748.43	1.91	-41.50	-41.17	减少 0.55 个百分点
新业态	3,345,140,982.94	1,148,388,065.13	65.67	1,404.80	2726.87	减少 16.06 个百分点
其他	336,860,055.16	295,912,267.19	12.16	96.85	148.76	减少 18.33 个百分点
小计	13,527,535,663.10	9,384,512,325.32	30.63	10.20	-7.82	增加 13.57 个百分点

合并抵销	-2,117,161,920.41	-2,028,446,490.18				
合计	11,410,373,742.69	7,356,065,835.14	35.53	11.02	-11.02	增加 15.97 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
一般图书	1,839,104,953.73	1,211,094,476.59	34.15	11.27	3.53	增加 4.92 个百分点
教材教辅	3,437,501,112.02	2,448,780,746.96	28.76	0.15	0.88	减少 0.51 个百分点
音像及数码产品	461,092,384.95	385,952,870.72	16.30	105.66	125.65	减少 7.42 个百分点
印刷包装	740,000,363.53	650,701,265.59	12.07	1.05	8.76	减少 6.24 个百分点
物流	358,469,040.78	291,920,884.71	18.56	-48.49	-54.21	增加 10.17 个百分点
物资贸易	3,009,366,769.99	2,951,761,748.43	1.91	-41.50	-41.17	减少 0.55 个百分点
新业态	3,345,140,982.94	1,148,388,065.13	65.67	1,404.80	2,726.87	减少 16.06 个百分点
其他	336,860,055.16	295,912,267.19	12.16	96.85	148.76	减少 18.33 个百分点
小计	13,527,535,663.10	9,384,512,325.32	30.63	10.2%	-7.82	增加 13.57 个百分点
合并抵销	-2,117,161,920.41	-2,028,446,490.18		5.99		
合计	11,410,373,742.69	7,356,065,835.14	35.53	11.02	-11.02	增加 15.97 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

新业态是指影视、艺术品、新媒体、游戏、行云及互联网等业务。公司以智明星通为首的新业态板块增长迅速，全年收入达 33.45 亿元，较上年增长 1404.8%；收入权重（按合并抵销前的汇总数为基数计算，下同）增至 24.73%。

出版发行板块仍为公司的主要收入和利润来源。由于公司进一步加大了市场开拓力度，一般图书（含市场化教辅等）的销售收入和毛利率较上年同比均有所上升。教材教辅克服了政府采购让利增加以及循环教材发行减少等不利因素，市场份额和销售收入仍实现稳中有增。

公司大力压缩贸易规模，提升经营质量，贸易板块全年收入降至 30.09 亿元，较上年同比下降 41.5%；收入权重降为 22.25%，公司主业结构更趋合理。

公司物流板块战略性放弃了毛利率低的业务，着力培养核心客户，逐渐向物联网技术应用转型，收入虽有所下降，但是毛利率水平提升至 18.56%，较上年同比增长 10.17 个百分点。

公司国际化进程加速，本报告期内公司海外收入达 29.99 亿元，占总收入的 25.85%。

前五名客户的营业收入情况

单位:元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
Google Inc	1,096,359,652.90	9.45
Apple Inc	741,444,368.72	6.39
山东泉林纸业有限责任公司	642,812,269.77	5.54
浙江宏磊控股集团有限公司	588,444,652.97	5.07
金纸源贸易（上海）有限公司	194,280,091.46	1.67
合计	3,263,341,035.82	28.12

(2). 产销量情况分析表

单位：万册

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
图书	65,430.43	66,404.15	4,777.09	0.48	0.15	-16.93
报纸、期刊	3,373.61	3,331.61	87.00	-9.72	-9.76	93.33
音像制品	3,766.36	4,003.83	363.06	16.03	13.03	-39.54

产销量情况说明

公司本期进一步加强市场开拓和库存管理，图书销售继续保持稳定增长。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
出版	稿费、租型费用	15,679.43	1.67	14,514.18	1.43	8.03	
出版	印刷成本	150,872.86	16.08	138,929.89	13.65	8.60	

出版	物流成本及其他	18,488.89	1.97	11,898.77	1.17	55.38	
发行	商品销售成本	219,541.63	23.39	211,496.48	20.77	3.80	
物流	商品销售成本	29,192.09	3.11	63,745.16	6.26	-54.21	
印刷	原材料及辅助材料	20,720.06	2.21	20,832.21	2.05	-0.54	
印刷	直接人工	7,782.51	0.83	7,785.12	0.76	-0.03	
印刷	制造费用及其他	36,567.56	3.90	31,913.41	3.13	14.58	
贸易	商品销售成本	295,176.17	31.45	501,704.79	49.28	-41.17	
游戏	服务器租赁费	7,461.14	0.80			不适用	本年纳入合并范围
游戏	代理游戏分成	9,227.79	0.98			不适用	本年纳入合并范围
游戏	平台及渠道分成	86,900.33	9.26			不适用	本年纳入合并范围
游戏	职工薪酬福利	25.44	0.00			不适用	本年纳入合并范围
游戏	其他	6,291.00	0.67			不适用	本年纳入合并范围
其他		34,524.33	3.68	15,255.21	1.50	126.31	
小计		938,451.23	100	1,018,075.22	100	-7.82	
合并抵销		-202,844.65		-191,367.28			
合计		735,606.58		826,707.94			

成本分析其他情况说明
物流和贸易的销售成本下降较大均为 2015 年公司调整战略，按照“控规模、防风险、提质量、增效益”的原则，大幅度缩减贸易收入和盈利水平较低的物流业务所致。

2. 费用

单位:元

项目	本年金额	上年金额	增减率	变动原因
销售费用	1,707,428,207.29	311,631,712.60	447.90%	主要系本期将智明星通纳入合并范围所致
管理费用	1,155,368,981.53	799,557,411.31	44.50%	主要系本年将智明星通纳入合并范围所致
财务费用	-49,930,231.30	-31,069,406.73	不适用	系本期利息收入增加所致
资产减值损失	213,988,335.82	158,468,174.66	35.04%	系本期计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	8,169,274.98	-5,419,143.34	不适用	系可供出售金融资产公允价值变动所致
投资收益	75,667,282.61	44,946,224.37	68.35%	主要系处置可供出售金融资产收益增加所致

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	255,536,079.69
本期资本化研发投入	
研发投入合计	255,536,079.69
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.20
公司研发人员的数量	264
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.76
研发投入资本化的比重（%）	

情况说明：。

本期研发投入主要是北京智明星通科技有限公司发生的技术研发费

4. 现金流

单位：元

项　目	本年金额	上年金额	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,011,750,596.50	809,723,773.38	24.95%	系公司将智明星通纳入合并范围，以及持续加强经营性现金流管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-922,976,903.57	-472,008,758.32	不适用	主要系本期支付收购智明星通股权款及对新华联合发行物流中

				心投资款等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,755,067,230.79	-698,254,006.30	不适用	主要系本期完成定向增发，以及发行中期票据等所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	5,722,543,803.76	32.50	3,802,107,103.11	30.65	50.51	主要系将智明星通纳入合并范围以及公司发行中期票据、收到政府拆迁补助款、各板块全面加强现金流管理所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,659,300.00	0.08	20,640,000.00	0.17	-33.82	系公司收回理财产品投资所致
应收账款	1,907,601,711.68	10.83	997,795,521.62	8.04	91.18	主要系本期将智明星通纳入合并范围，同时政府采购秋季教材款未及

						时到位所致（2016年2月已到账）
其他流动资产	199,380,000.00	1.13	0.00	0.00	100.00	系智明星通本期新增的结构性存款所致
可供出售金融资产	54,908,231.15	0.31	127,897,793.13	1.03	-57.07	主要系本期处置可供出售权益性工具所致
长期股权投资	491,503,837.16	2.79	228,242,895.90	1.84	115.34	主要系本期新增对新华联合发行物流中心的投资款以及本期新增基金公司投资所致
商誉	2,545,706,772.58	14.46	110,265,253.37	0.89	2,208.25	系本期将智明星通纳入合并范围所致
长期待摊费用	34,927,398.49	0.20	21,970,629.64	0.18	58.97	主要系新华教育服务流量入口平台搭建的装修费用
短期借款	441,301,296.00	2.51	734,802,711.25	5.92	-39.94	系本期归还借款所致
应付账款	1,406,995,117.97	7.99	910,218,437.56	7.34	54.58	主要系本期将智明星

						通纳入合并范围所致
应付职工薪酬	482,866,452.48	2.74	266,083,161.47	2.15	81.47	主要系本期将智明星通纳入合并范围所致
应付利息	17,640,470.72	0.10	997,194.73	0.01	1,669.01	主要系本期发行中期票据所发生的利息
其他应付款	341,374,908.29	1.94	243,368,870.47	1.96	40.27	主要系押金保证金增加和应付固定资产、在建工程购置款增加
应付债券	700,000,000.00	3.98	0.00	0.00	100.00	系本期发行中期票据所致
长期应付款	12,781,386.12	0.07	30,222,910.17	0.24	-57.71	系公司下属子公司本期支付融资租赁款所致
预计负债	101,180,000.00	0.57	0.00	0.00	100.00	系根据收购协议预提的智明星通科技公司超额完成利润的合并对价
递延收益	604,050,298.43	3.43	86,396,786.15	0.70	599.16	系公司下属子公司印刷集团收到退

						城进郊补偿款所致
资本公积	5,436,150,395.48	30.87	3,118,592,219.40	25.14	74.31	系公司本期完成定向增发所致

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

出版传媒行业作为文化产业发展的中坚力量，进行跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组，将是行业发展大趋势。除此之外，BAT 巨头们和三大移动运营平台对传统出版传媒行业的挤压将更加强烈，行业格局必然发生重大变化。群雄并起、大浪淘沙，谁抢占了先机，谁就能把握先发优势，成为新的行业龙头，而弱者将被淘汰出局。

以“互联网+”为代表的新兴业态将成为文化传媒产业的战略制高点，在互联网领域的投资布局、并购重组，将导致人才、资本和资源等市场要素更大范围的流动和重组，势必带来更加严酷的竞争。新兴传媒业的平台壁垒、技术壁垒和“马太效应”更加鲜明，资本影响更加明显，优势资源将更加垄断和集中。

不同产业间的融合更加广泛，出版传媒与其他行业间的合作越来越普遍，金融资本与产业资本的融合，信息设备制造业、软件开发业与信息服务业之间的融合等等，都将在文化产业的发展中明显表现出来。文化产业作为地区经济发展的重要支柱，与智慧城市、数字城市、新城镇建设整合发展，将成为文化产业发展的新机遇。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

1.一般图书中市场化教辅图书、馆配图书今年营销力度加大，收入大幅度增长，所占总收入的比重也加大，这部分毛利率较上年同期提升。

2.教材教辅在今年政府免费采购资金不足造成公司让利折扣加大，循环教材发行数减少的情况下，营业收入仍然稳中有升。

3.智明星通的自研游戏营业收入同比增长 3.85 倍。公司 2015 年营业收入大幅较长主要来源于自营游戏业务收入的大幅上涨，特别是 2014 年第四季度新上线的手机游戏《Clash of Kings》(《列王的纷争》，以下简称“COK”)，2015 年实现充值流水 24.13 亿。截止 12 月底，该款游戏日充值流水峰值达到 406 万美金，日活跃用户数达 471 万。该款游戏已成为了美国 Google Play 收入榜第 5 名，并且进入了 98 国 Google Play 收入榜前 10，成长为目前在欧美市场收入表现最好的国产手游。

4.一般图书主要采取的是经销包退方式，结算期限通常为 3 至 6 个月。

√适用□不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元　币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅	13,166.89	14,159.31	7.54%	133,294.88	146,537.91	9.94%	80,212.85	89,478.90	11.55%	64,518.78	70,698.81	9.58%	19.57%	20.99%	1.42%
租型教材教辅	15,650.74	15,835.81	1.18%	133,327.55	137,364.71	3.03%	64,893.94	67,466.74	3.96%	49,156.44	50,598.07	2.93%	24.25%	25.00%	0.75%
一般图书	5,254.97	5,425.03	3.24%	129,130.85	146,450.39	13.41%	52,566.54	58,320.95	10.95%	40,416.21	46,028.15	13.89%	23.11%	21.08%	-2.04%
音像数码产品等	2,998.00	3,474.00	15.88%	26,631.80	42,565.43	59.83%	14,140.78	22,224.43	57.17%	11,251.41	17,716.15	57.46%	20.43%	20.29%	-0.15%
小	37,070.60	38,894.15	4.92%	422,385.09	472,918.43	11.96%	211,814.11	237,491.02	12.12%	165,342.84	185,041.18	11.91%	21.94%	22.08%	0.15%

计															
发行业务：															
教材教辅	24,305.26	22,890.34	-5.82%	220,151.22	205,279.64	-6.76%	198,136.10	186,804.47	-5.72	129,076.99	123,581.19	-4.26%	34.85%	33.84%	-1.01%
一般图书	7,929.27	8,093.65	2.07%	135,807.52	141,111.84	3.91%	112,720.24	125,589.54	11.42%	76,566.77	75,081.30	-1.94%	32.07%	40.22%	8.14%
音像数码产品等	544.16	529.83	-2.63%	8,808.31	29,856.01	238.95%	8,279.81	23,884.81	188.47%	5,852.72	20,879.14	256.74%	29.31%	12.58%	-16.73%
小计	32,778.68	31,513.83	-3.86%	364,767.05	376,247.49	3.15%	319,136.15	336,278.82	5.37%	211,496.48	219,541.63	3.80%	33.73%	34.71%	0.99%
互联网游戏业务：															
游戏服务								282,437.00			109,418.00			61.26%	
互联								19,730.00			488.00			97.53%	

网产品服务															
授权运营游戏								10,274.00			0			100.00%	
小计								312,441.00			109,906.00			64.82%	

2. 各业务板块经营信息

(1).出版业务

√适用 □不适用

主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
教材教辅租型费用	2,550.28	2,609.93	2.34%	0	0	
版权费及稿酬	3,671.59	3,717.56	1.25%	8,292.31	9,351.94	12.78%
印刷成本	107,324.65	114,823.20	6.99%	31,605.24	36,049.66	14.06%
物流成本	52.7	63.03	19.60%	349.86	395.23	12.97%
推广促销活动费用	76	83.16	9.42%	168.8	231.32	37.04%
合 计	113,675.22	121,296.88	6.70%	40,416.21	46,028.15	13.89%

教材教辅出版业务

√适用□不适用

本公司取得了人民教育社、中国地图社、星球地图社等 9 家出版社的教材教辅产品在江西省独家租型代理权。2015 年，公司租型的教材教辅的销售码洋为 137,364.71 万元，营业收入为 67,466.74 万元，营业成本为 50,598.07 万元，租型费用为 2,609.93 万元，毛利率为 25.00%。

根据新闻出版总署出版管理司（出版管字［2012］616 号），公司已于 2012 年 4 月 16 日已取得中小学教材教辅出版资质，由于授权文件没有限定有效期，应视为长期有效。已有自编教材教辅产品种计 3930 个，以中小学教材教辅为主。

2015 年公司自编教材教辅销售码洋为 146,537.91 万元，增长率为 9.94%；营业收入为 89,478.90 万元，增长率为 11.55%；营业成本为 70,698.81 万元，毛利率为 20.99%。公司自编教材教辅主要在江西省内发行，目前，公司主要竞争对手为民营公司，他们代理的主要是教育与科学出版社、北师大出版社、四川教育出版社等出版社的教材产品。公司已经加强省外市场的开拓，在河北、山西等地区开拓了新业务。在销售渠道上，积极探索互联网+的营销模式，逐步向新型出版产业运营模式迈进。

一般图书出版业务

√适用□不适用

公司现有编辑职称人员 540 人，在编辑岗位发稿编辑人员 540 人，其中高级职称人数 112 人，在发稿编辑中占比 20.74%。

公司重视图书产品线建设，在少儿科普、儿童文学、低幼绘本方面形成了比较完整的具有长期收益的产品线，形成了若干绩优版块。二十一世纪出版社集团公司优势选题有《一百个孩子的中国梦》、《大中华寻宝系列》、《不一样的卡梅拉》、《曹文轩小说馆》（20 册）、《章鱼国小时代》、《浮桥边的汤木》、《戴面具的海》、《森林里的小火车》、“零时差 YA 系列”、“不老泉文库”等 30 多种。二十一世纪出版社集团与众多知名作者签约，如曹文轩、李晓玲、董宏猷、杨鹏、孙家裕、郑迪蔚、童喜喜、彭学军、郑玉巧、胡平、王晓明、彭懿、曹文芳等。

2015 年一般图书市场发行工作主动适应渠道变化的新常态，继续加强主渠道建设，规范民营渠道，拓展特殊渠道。坚持电商渠道与传统渠道并重。出版板块 2015 年实现一般图书发货码洋 14.65 亿元，同比 2014 年 12.91 亿元增长 13.41%；营业收入 5.83 亿元；营业成本 4.60 亿元，毛利率 21.08%。公司 2015 年网络销售再创新高，实现销售 3.15 亿码洋。

(2).发行业务

教材教辅发行业务

√适用□不适用

本公司教材教辅发行业务由发行集团承担，其享有教材发行业务资质：江西省新闻出版广电局颁发的《中华人民共和国出版物经营许可证（副本）》（赣新出发批字第 40006 号）。教材发行主要区域：江西省全省。教材发行有效期限：单一来源采购(义务教育阶段)，三年一签。免费教材教辅结算政策：2015 年，根据新《预算法》和财政综合改革的有关要求，全省义务教育阶段免费教科书财政资金支付方式发生变更，市、县（区）财政负担资金不再归集到省级统一支付。

2015 年，免费教科书专项资金支付方式为：

1、由中央财政负担的农村义教阶段中小学生免费教科书资金，在省财政厅收到中央财政专项资金预拨款后及时全部下达给省教育厅。省教育厅根据免费教科书采购合同和省级政府采购资金支付有关规定，统一支付给公司。其中春季预付春季发行总额 90%的资金，秋季预付中央财政核拨江西省农村免费教科书经费的 30%。年底省教育厅根据发行集团提供的全年免费教科书发放情况汇总表（加盖教育部门和财政部门公章），向省财政厅提出全年资金清算意见，省财政厅将资金余款支付给公司。

2、城市义教阶段中小学生免费教科书资金，由省财政和市财政按比例分担。省财政厅、省教育厅按照免费教科书补助标准、教育事业统计中城市义教阶段学生人数和省财政应负担比例，将省财政负担资金下达到设区市财政局、教育局。设区市财政局应落实需负担资金，在年终清算后，配合教育部门在收到省教育厅告知的城市义教阶段中小学免费教科书资金清算情况后，将资金支付给公司。

3、地方课程教材所需资金全部由省财政负担。省财政厅根据年初预算安排，将资金全部下达给省教育厅，省教育厅在年终清算后，统一支付给公司。

2015 年发行板块实现教材教辅销售码洋 20.53 亿元，销售收入 18.68 亿元，采购成本 12.36 亿元，平均毛利率为 33.84%。

2015 年，由于财政资金支付方式的变动等原因，股份公司当年未能收回全部免费教科书资金，造成应收账款增加。

一般图书发行业务

√适用□不适用

发行集团 2015 年度实现一般图书销售码洋 14.11 亿元，销售收入 12.56 亿元，营业成本 7.51 亿元，毛利率 40.22%。

销售网点相关情况

√适用□不适用

项　　目	市	县	县 以下	小　计	本年新增网点	本年关停网点	计划新增网点
一、自有产权	14	92	1	107	0	0	0
二、租赁物业	110	289	24	423	395	4	200
三、联营网点	0	0	0	0	0	0	0
				0			
合 计	124	381	25	530	395	4	200
补充资料	零售网点的营业面积在100 平方米以下			217	个		
	零售网点的营业面积在100-500 平方米			279	个		
	零售网点的营业面积在500-1000 平方米			23	个		
	零售网点的营业面积在1000 平方米以上			11	个		

江西新华文化广场作为南昌市百大重点项目，以南楼图书城为纽带，将休闲、娱乐、培训、艺术品展示交易等多种泛文化业态融为一体。作为南昌市全新的图书阅读和文化体验推广平台，运营面积 15000 平方米，是江西省内面积最大，档次最高、购书环境一流的星级出版物旗舰店。目前卖场分为南楼和北楼，南楼一、二层主要经营图书、音像制品、苹果手机和慕佳咖啡馆等；北一层主要经营晨光文具生活馆、电教产品、手机产品和玩多多儿童玩具产品等，巧手丫儿童乐园、雅典娜眼镜店和悦时光花店，二层经营个性化数字生活体验中心、吉州窑瓷器产品，易贝王琴行。

在注重打造旗舰店的同时本公司加快了对老旧书店的改造，与以往老模式的新华书店不同，此次南昌市分公司的老福山购书中心改造，在设计思路上进行了颠覆式的创新，将古典和现代充分融合，改变了新华书店“千店一面”的形式。在将近 2000 平米经营空间里，木质书架和墙壁、柔和温暖的灯光、充满创意的造型，构建了一个轻松、舒适的阅读休闲空间。而为了突出卖场的文化气息，老福山购书中心将毛泽东的诗词通过书法的形式进行了突出的呈现，为卖场注入了极强的文化感。同时在结构布局上，利用上下两层的结构，松紧结合，快慢有别，错落有致，给读者带来全新的审美享受。整个卖场既充盈着时代气息，又回荡着浓郁的文化感。图书销售面积 1700 平米，上架图书品种超过 5 万种，主要分为社科、文学、文教、少儿、艺术等，同时专门开辟了儿童阅读区。跨界组合了新华影视城、诚品咖啡等多种业态，这也是区别于以往的最大特色。自 2015 年 6 月 1 日开张以来，实现销售码洋：592.37 万元。

2015 年新华壹品投入建设门店 395 个，加上 2014 年已投入建设门店 7 个共 402 个。其中，校园店 391 个、社区店 11 个。其中，按类别分：大学店 7 个，占比 1.74%；高中店 73 个，占比 18.16%；初中店 143 个，占比 35.57%；小学店 168 个，占比 41.79%；社区店 11 个，占比 2.74%；按区域分：城市（县级以上）268 个，占比 66.67%，乡镇 134 个，占比 33.33%。门店平均租金 4 万元，占营业额 13%。建设门店主要为自营门店，加盟店 10 家，已洽谈奶茶合作门店 25 家，即将开展图书借阅门店 190 家。2016 年将新建 200 家门店，对已建设门店植入互联网+项目，配套自动售货机 300 台。

(3).新闻传媒业务

报刊业务

√适用□不适用

主要报刊情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要报刊名称	报刊类别	主要发行区域	营业收入	市场占有率(%)	发行量(万份)	
					订阅	零售
江西晨报	都市类日报	省内	1,663.22	30.00	4,764.48	151.20
致富快报	报纸	全国	175.96		293.97	13.58
课程导报	报纸	省内	1,553.00			156.00
小星星	期刊	省内	1,183.00		762.00	
农村百事通	农业	全国	409.44		92.41	52.00
微型小说选刊	期刊	全国	250.00		67.60	50.00

报刊出版发行的收入和成本构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
营业收入：						
发行收入	1,796.06	2,014.82	12.18%	2,005.24	2,042.33	1.85%

广告收入	5,461.66	1,342.45	-75.42%	604.56	252.16	-58.29%
服务或活动收入	13.85	34.91	152.06%	32.15	42.19	31.23%
合计	7,271.57	3,392.18	-53.35%	2,641.95	2,336.68	-11.55%
营业成本：						
印刷成本	2,727.61	2,099.26	-23.04%	820.55	794.07	-3.23%
发行成本	389.37	382.73	-1.71%	662.58	403.83	-39.05%
采编成本	1,336.00	1,501.00	12.35%	0.00	0.00	0.00
合　计	4,452.98	3,982.99	-10.55%	1,483.13	1,197.90	-19.23%
毛利率	38.76%	-17.42%	-56.18%	43.86%	48.73%	4.87%

广告业务

√适用□不适用

单位:万元

项　　目	营业收入			营业成本		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
广告代理	3603.58	610.40	-83.06%	639.00	225.50	-64.71%
广告自营	2293.60	857.14	-62.63%	651.62	355.26	-45.48%

本公司广告采取代理和自营模式，本公司广告代理商主要有三家。平均代理期限一年。

(4).其他业务

√适用□不适用

本年智明星通纳入本公司合并范围，本年度智明星通实现销售收入 31.24 亿元，净利润 3.23 亿元。由于该公司上年度未纳入合并范围，现将上年公司对比数据披露如下：

单位：万元

项　目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	上年	本年	增减比率	上年	本年	增减比率	上年	本年	占本年收入比例
游戏服务	58,178	282,437	385%	27,624	109,418	296%	21,231	127,758	45%
互联网产品服务	30,872	19,730	-36%	2,694	488	-82%	13,325	9,505	48%
授权运营游戏	3,654	10,274	181%	0	0		0	0	
合计	92,704	312,441	237%	30,318	109,906	263%	34,556	137,263	44%

单位：万元

项　目	营业成本		
	上年	本年	增减比率
服务器租赁费	3,634	7,461	105%
代理游戏分成	7,112	9,228	30%
平台及渠道分成	16,143	86,900	438%

职工薪酬福利	3,109	25	-99%
其他	321	4,531	1311%
无形资产摊销		1,760	100%
合计	30,318	109,906	263%

目前的游戏运营模式主要分为自主运营、代理运营以及授权运营。

1）自主运营游戏

本公司通过游戏玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具的方式取得在线游戏运营收入。游戏玩家主要通过网络及移动端支付渠道对游戏账户进行充值，兑换成虚拟货币，再利用虚拟货币完成对道具的购买。在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。对于从支付渠道收到的结算款项，本集团将其先计入“预收款项”，然后再按照道具消耗模型根据总额法进行收入确认。即，对于一次性消耗道具，在游戏玩家使用该项道具时进行收入确认；对于有限期间使用道具，在游戏玩家使用该项道具的未来期间内按照直线法进行收入确认；对于永久性道具，在游戏玩家生命周期内按照直线法进行收入确认。

2）代理运营游戏

本公司与游戏开发商签订游戏授权代理协议，游戏开发商作为授权方负责游戏产品的开发、后续改良升级等工作，本公司作为被授权方负责游戏的运营工作。在代理运营游戏模式下，由于本公司在游戏运营过程中对游戏玩家承担主要运营责任，因此按总额法确认收入。在总额法下，同自主运营网络及移动端游戏模式相同，按照道具消耗模型进行收入确认，即玩家购买游戏币、再使用游戏币购买游戏道具、并按照道具的消耗进行收入确认；本公司将按照合同或协议约定向游戏开发商支付的分成款确认为营业成本。

3）授权运营游戏

在授权运营模式下，由于本公司在游戏运营过程中对玩家不承担主要运营责任，因此按照净额法确认。在净额法下，本公司按照合同或协议约定，以合作运营方支付的分成款项和版权金确认收入。

主要游戏列王的纷争业务数据

列王的纷争	2015 年全年汇总	2015 年 1 月	2015 年 2 月	2015 年 3 月	2015 年 4 月	2015 年 5 月	2015 年 6 月	2015 年 7 月	2015 年 8 月	2015 年 9 月	2015 年 10 月	2015 年 11 月	2015 年 12 月
总注册用户（万户）	11,267.28	1,155.30	1,622.19	2,277.95	2,890.90	3,688.93	4,626.97	5,325.91	6,325.64	7,612.13	9,065.02	10,122.97	11,267.28
月新增注册（万）	885.49	513.87	466.89	655.76	612.94	798.03	938.05	698.94	999.73	1,286.49	1,452.89	1,057.95	1,144.32
月活跃用户（万）	1,555.06	556.15	575.48	710.94	1,067.26	1,458.62	1,576.94	1,386.37	1,766.94	2,241.21	2,618.74	2,298.70	2,403.35
付费用户数(万户)	40.09	8.25	11.30	16.66	20.99	27.76	32.87	41.80	55.66	64.68	76.06	63.08	61.96
游戏月流水（充值金额万元）	20,973.26	3,761.46	5,282.37	8,401.13	11,692.72	15,133.23	17,133.58	21,905.87	25,611.03	30,159.88	35,481.99	37,181.87	39,933.98
ARPU	0.05	0.05	0.05	0.05	0.06	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.06	0.06

3. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年末长期股权投资余额 491,503,837.16，较年初增长 115.34%，主要系本期新增对新华联合发行有限公司物流基地的投资款以及本期新增基金公司投资所致。

(1) 以公允价值计量的金融资产

本公司三级子公司蓝海（香港）国际贸易有限公司投资的 WOWO LIMITED 于今年在美国上市可以按公允价值计量，将其从按成本计量的可供出售金融资产调整至按公允价值计量的供出售金融资产。初始投资成本 24,620,000.00 元，期末公允价值 10,680,438.02 元，截止报告期末公司尚未出售该公司股权。本公司衍生金融负债年初余额 6,059,143.34 元期末余额 909,168.36 元。系本公司四级子公司新宏国际与泰世华银行、中国信托银行和永丰银行银行签订的衍生金融工具合同，理财合同主要内容为客户同时买入及卖出汇率选择权。本期末合同于 2016 年 2 月已全部到期终止，相关损益将由合作方股东承担。

（六） 主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	占归属于母公司净利润的比例
江西教材经营有限公司	有限责任公司	南昌市	图书出版	2,000.00	国内版图书、电子音像批发兼零售；电子产品的编辑、研发、经营	17,700.64	13,522.69	44,199.95	9,121.42	10,522.69	9.95%
江西新华发行集团有限公	有限责任公司	南昌市	图书发行	273,355.32	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售（省内连锁经营）	670,049.24	471,289.18	386,071.05	58,030.53	55,606.45	52.56%

司											
江西蓝海国际贸易有限公司	有限责任公司	南昌市	贸易经营	16,000.00	国内贸易；进出口贸易等	290,120.43	2,462.41	281,379.50	-13,975.78	-13,963.01	-13.20%
北京智明星通科技有限公司	有限责任公司	北京市	综合性互联网增值服务	1,030.93	综合性互联网增值服务，具体包括网络游戏的研发和全球发行、互联网平台运营及服务等	167,755.31	64,689.09	312,454.09	34,817.60	32,328.39	30.56%

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

从国际层面看，世界经济延续疲软复苏态势，正在经历深刻调整。以互联网和物联网为代表的新技术正在孕育新产业、新业态、新模式，极大地重塑了盈利模式，拓展了企业边界。

从国内层面看，我国经济发展进入速度变化、结构优化、动力转换的新常态，“三期叠加”，未来经济增长动力将从需求侧转向供给侧，在适度扩大总需求的同时，进一步去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，提高供给体系质量和效率，提高投资有效性，加强结构性调整，加快培育新的发展动能，改造提升传统比较优势，增强持续增长动力。

从行业层面来看，传统出版产业在经历高速增长阶段后出现增长速度趋缓的态势，新兴出版发展迅猛，但所占比重不高。出版传媒业面临互联网等新兴业态冲击，转型升级压力巨大。国际上，受众向移动端迁徙已成定局，内容产品电子化、便携化成为不可阻挡的趋势。一批国际出版传媒巨头已完成移动端布局，取得了优异的业绩，逐步确立起行业优势。而在国内，传统纸媒生存空间进一步缩小，传统的编印发供业务模式面临被颠覆的危险。“十三五”时期，文化产业融合发展将迎来 2.0 时代。特别是文化与科技和互联网的融合，形成了文化创新和科技创新的“双轮驱动”和“互联网+文化”的发展新模式，这些强劲因子和活力因素正在渗透到文化产品服务生产消费的每个环节，贯穿到产业发展的各个方面，日益成为文化发展的重要引擎，成为文化产业形态演进的催化剂。

综观世情国情和行业动态，出版传媒行业面临转型升级压力和融合发展的机遇。公司将充分发挥内容生产和商业模式重构的优势，立足新兴业态拓展，狠抓互联网+、物联网、版权、金融**等具有引爆力的**多元产业，为公司未来发展提供新的增长动力。

(二) 公司发展战略

2016 年，是中文传媒深化改革、创新发展的关键之年，也是公司转型升级后提质增效的关键之年。中文传媒将有效落实以“规模速度型”向“质量效益型”转型的要求，以“创新驱动、融合发展”为主题，以“互联网+”为路径，着力打造优强的“互联网+”现代出版传媒上市企业。

(三) 经营计划

2016 年，中文传媒将在“创新驱动、融合发展”引领下，大力推动“产业积累资本，资本反哺产业”并驾齐驱，有效落实“规模速度型”向“质量效益型”转变和“控规模、调结构、提质量、防风险、增效益”取得实效，努力谋求“内容创新、产业创新、科技创新、机制创新、人才创新、文化创新”六大创新取得突破；建立基于“传统核心主业、新兴科技业态、资本创新经营”利润格局三足鼎立，努力实现“产业做优、平台做实、资本做强、市值做大”四位一体总体目标相得益彰。着力实现内容、产业、科技、机制、人才和创新等六大创新；推动文化与金融相融合、传统出版与立体开发相融合、传统出版与数字出版相融合、产业融合和文化融合等五大融合，努力打造优强的“互联网+”现代出版传媒上市企业。

预计 2016 年全年实现营业总收入 120-130 亿元，营业成本 73-83 亿元。

为确保 2016 年经营目标的实现，公司将努力做好以下工作：

第一，以创新驱动为内生动力，激发发展新活力

1.内容创新

（1）大力实施重大出版工程。实施“核心价值观+内容生产管理工程”，继续运用好选题策划会、选题沙龙、重点选题研讨会、总编辑例会、专家点评、主题调度会等机制，以抓好“七个一”重大出版工程为重点，带动一般图书建设，抓好国家“三大奖”评选、国家“十三五”重点规划等工作，多出精品力作，擦亮江西出版品牌。

（2）大力推进“走出去”工程。以“核心价值观+‘走出去’”为导向，推动版权、产品和资本“走出去”。一是选择台湾地区作为华文作品的引进地和欧美版权的中转地，架构“赣台版权贸易平台”，引进在台湾地区经过市场检验的出版物，输出若干有价值的市场图书，达成若干版权贸易协议，构建起长期交流机制。二是大力建设“智明星通行云国际出版平台”。通过行云技术打造众包翻译平台，形成基于国际化多语种的翻译系统，构建国际化云服务平台。三是将“艺

术南昌国际博览会”建设成为文化艺术的平台和高地，进一步打造综合性文化艺术高端平台。四是加快海外项目布局，推进二十一世纪出版社集团在德国设立分社。

（3）大力强化市场图书工程。一是以“核心价值观+市场图书工程”为导向，狠抓市场图书建设，打造一批畅销书，不断提升市场图书在各出版社的占比。二是与知名网络阅读栏目形成战略合作关系，推荐精品图书，打造有竞争力的畅销书。

（4）大力推进电商标配工程。一是以“核心价值观+出版主业电商标配工程”为导向，大力推行“全网全屏”战略。贯通线上线下发行渠道，提升网店、网站等电商标配项目的营销推广质量和效果。开展网店、微店评比活动，发挥优秀网店、微店的示范作用。二是整合内部网销资源，逐步形成统一的网销平台，提高网销比例。各社电商、微商销售收入年增长率不低于 5%。切实提高渠道建设和销售能力，大力加快出版物存货的去库存化进度。

（5）大力实施出版社分社裂变工程。以“核心价值观+出版社分社裂变工程”为导向，针对出版社存在的“对单一区域市场和单一发行渠道的过度依赖”等问题，鼓励支持出版社实施分社裂变，充分挖掘出版资源，实现转型升级和跨地域发展，让优质的出版资源有更大的覆盖能力和支持能力。

（6）大力实施作者资源锁定工程。以“核心价值观+作者资源锁定工程”为导向，从经营作品到经营作家转变，聚焦锁定国内乃至国际一流的作者和新人，着力建立作者资源库。

（7）大力实施出版社精准定位工程。以“核心价值观+出版社精准定位工程”为导向，按专业化、分众化、品牌化的要求精准定位。每个出版社重点打造 2-5 个有全国性影响力的产品线，成为专业领域的权威出版社、市场占有率的前一二名、渠道话语权的掌握者，全力打造品牌出版社。

（8）大力实施好书复活工程。以“核心价值观+好书复活工程”为导向，引导好各出版社循环利用好过往的优秀出版资源。

2.产业创新

（1）继续实施“调结构、控规模、提质量、防风险、增效益”。科学制定未来三年发展目标和“十三五”发展规划，既充分挖掘潜力，又保持一定后劲；既注重规模的匹配，又注重质量的提高，推动公司逐步剥离与主业关联度不高的贸易业务，提高利润率。

（2）持续推动重大项目的商业模式创新。一是高度关注“新华壹品”教育文化服务流量入口平台的商业模式创新。形成标准化管理模式，打造流量入口平台，加强业务协同，积极拓展校园保险代理业务，实现规模效应。二是继续推进艺术品公司平台化。有效总结“2015 艺术南昌国际博览会”的经验，形成商业平台。

（3）加快推进出版产业基地的规划建设。围绕建设总部基地、创意产业园、物联网研发应用示范基地等目标，高标准规划产业基地建设，打造省内一流、全国领先的现代出版产业基地。2016 年完成规划设计并进入实质施工阶段。

（4）加快推进报刊影视板块转型升级。加强非报经营，推动报刊传统业务转型升级。一是推进报刊传媒公司转型为财经学术传媒，提升主营业务占比。二是推动江西晨报与华赣传媒等省内外知名企业的合作，在新闻创新基础上拓展户外广告、非报经营项目，以产业反哺主业。三是推进东方全景业务转型。将东方全景由拍摄电视剧为主，转向收购有潜质的原创小说影视改编权为主，大力开展版权经营。同时，加大网络电商剧的研究和拍摄，降低投资风险，扩大产品种类。

（5）大力推进卖场效益倍增计划。整合经营资源，有效利用发行集团 14 万平方米卖场和 400 多家“新华壹品”的卖场资源，提高卖场零售效益占比，真正体现卖场的黄金效益，实现卖场效益倍增。

3.科技创新

（1）加快推进在线教育的落地推广。一是以新媒体公司和协同创新体为载体，以新华壹品为前端，加快资源整合和项目落地。二是以发行集团为载体,加快“点亮课堂智慧教育云平台”项目落地推广。三是进一步抓好市场研究,优选行业领先的在线教育机构作为并购重组方向,形成在线教育的优势品牌。

（2）加快推进物联网研发应用示范基地建设。积极争取国家财政资金资助，着力形成图书出版发行领域的行业标准，为行业创造完整的解决方案，打造公司新的利润增长点。

（3）加快推进协同创新体的运营。一是明确协同创新体的发展思路和商业模式,构建公司在科技领域的优势品牌，推动协同创新体的有效运营。

（4）打造新媒体公司的 VR 分发与下载平台。构建“有味学”VR 教育内容资源平台，在目前 VR 内容稀缺的时期收集免费的内容资源，聚集流量形成垂直门户；后期逐步完善付费平台，成为国内市场领先的 VR 内容分发平台。

（5）推动智明星通互联网产品与 VR 的优化对接。未雨绸缪，促进智明星通自研游戏与 VR 技术的有效对接。

4.机制创新

（1）大力推进以市场优化资源配置的“10+N”工程。“10+N”工程内容涵盖资源配置、资金运用、投融资平台、传统业态机制创新等。

（2）进一步优化考核方式。一是在社会效益第一的前提下，创新优化企业考核机制，确立以利润为主要导向的考核机制。二是深化企业内部劳动、人事和收入分配等制度改革，健全绩效考核办法，形成科学的内部绩效考核体系，对直接涉及内容创作的部门和岗位，以社会效益考核为主，收入分配和奖励适当予以倾斜。

（3）探索实施股权激励机制。积极推进智明星通机制创新，保障智明星通快速成长。在新业务、新业态领域实施管理团队持股计划和超额利润奖励机制，充分调动核心管理人员的积极性。

（4）大力推进新媒体基金二期资金募集工作。一是加强对新媒体基金已投项目的跟踪问效，研究与公司现有产业的协同性，制定已投项目的未来发展规划。二是抓好基金二期募集工作，提升基金的管理容量和在资本市场的影响力。

（5）创新投融资平台机制。推动蓝海国投公司转型成为公司的投融资平台，成为独立运营的法人化投融资机构，积极推动财务公司的创设。创新蓝海国投公司经营机制，设立市场化经营机制，将蓝海国投公司与资金运营中心进行资金分离，资金运营中心另行考核。

（6）创新市值管理机制。研究并学习行业内市值管理创新的同业上市公司，常态化发布公司转型升级成果、机构投资者调研纪要等资讯，强化价值宣导，有效提升市值管理水平。

（7）创新教材教辅协调机制。高度重视今年教材教辅的选用、推广和地方定价工作，针对教育部新近出台的教材教辅选用、定价办法，努力使公司租型教材市场占有率稳中有升；着力加强教材教辅的市场推广及售后服务，做到专业、专注、专一；把租型教材、可代购教辅的市场占有率作为工作主抓手，纳入考核体系。

（8）优化印刷板块业务结构和运行机制。高度重视印刷板块转型升级和基础性工作，有效拓宽对外业务，创新发展机制，调优收入结构和业务结构，实施市场业务提成机制、工期合理调度机制、印力合理安排机制。

5.人才创新

高度关注岗位的匹配，配齐配优人才；打通员工晋升通道，提高员工保障力度；加强培训，强化实践，促进员工在工作中实现能力提升。

6.文化创新

驰而不息地开展企业文化建设，继续开展“中文传媒之星”主题沙龙、中文传媒活页文选、中文传媒志愿者联盟、职工运动会和影像展等文体活动，提高中文传媒官方网站和“中文传媒第一发布”微信公众平台的影响力；努力提高员工的凝聚力和战斗力，把中文传媒打造成员工的“人生归宿、事业高地、精神家园和温馨港湾”。

第二，以融合发展为转型路径，激发增长新动力

公司将在继续推动文化与金融、科技和市场融合的基础上，有效推进“互联网+”、物联网示范基地、VR 项目、报刊转型等项目落地，促进产业有效融合，形成新的利润增长点。

1.推动文化与金融的融合

一是将蓝海国投建设成为公司的投融资平台。二是组建文创基金。统筹内部资源，发起设立文创基金，开展互联网金融业务，推动文化与金融的有机融合。三是创造条件积极争取组建财务公司。四是继续做好新媒体基金工作。五是整合内部资源，主动对接资本市场，加快推进资产资本化、资产证券化、资本证券化。

2.高度重视传统出版与立体开发的融合

鼓励支持出版社深度发掘图书的版权价值，高度重视立体开发。一是在出版《瓷上世界》书籍基础上，对外销瓷进行深入的挖掘与整理，以“书、片、馆、拍”（《瓷上世界》系列图书、“瓷上世界”纪录片、外销瓷博物馆、外销瓷公盘）为基本内容架构，整合品牌、资金，利用互联网技术，打造“外销瓷”文化综合项目的产业链、产品链和价值链模式，实现社会效益与经济

效益的有机统一。二是以《大中华寻宝记》等系列图书为依托，开发动画片、电影、游戏等衍生产业，延长产业链和价值链。并以此形成有益经验，推动立体开发。

3.高度重视传统出版与数字出版的融合

一是大力建设“书香赣鄱”全民数字阅读平台、中文传媒数字出版内容资源库等融合出版平台项目，形成数字出版的发展平台。二是建立协同编撰系统，形成统一的编辑加工、审稿、排版、校对、碎片化再编辑平台，形成主题性、集成性的数字内容资源库暨管理平台。三是与当当、亚马逊等知名网商合作，将部分图书转化为适宜 Kindle、Pad 等新型阅读工具的电子书籍，抢占数字出版市场份额。四是研究开拓听书系列 APP，汇聚优质“听阅读”资源，抢占移动客户端。五是科学管理，推动部分书籍实现数字化按需印刷，有效降低成本。

4.高度重视产业融合。一是打通并购企业与公司的产业融合，有效利用智明星通行云技术和海外平台，促进版权交易。二是发挥“新华壹品”平台作用，推动教育服务、文创产品等多元文化服务的有效嫁接。三是运用发行集团的支付平台，形成全省统一的“新华一卡通”，集合大数据，提供增值服务，形成资金沉淀。

5.高度重视文化融合。一是积极推动并购企业与公司的融合，在业务、文化等方面实现认同，提高凝聚力和向心力，保持团队团结稳定。二是强化企业文化建设，畅通公司内部上下交流机制，构建和谐共进的发展氛围。

第三，保障机制

1.有效落实重大关切。一是对于传统企业、困难企业和亏损企业，要切实抓好发展转型，进一步整合资源，努力实现经营市场化。对转型方向不明或确实扭亏无望的必要时采取果断措施推动资源整合或予以止损。二是推动贸易板块业务转型，持续调减贸易规模。严控债权风险，减少坏账准备额度。三是主动防范或有风险，积极追缴逾期货款，确保新的业务不再发生新的诉讼。四是加快募投项目使用进度，按照“业务协同、融合发展”的要求，选准募投资金投向，促进公司融合发展。

2.大力推行“重点工作法”。进一步改进工作方法，确保“重点板块、重点项目、重点工作、重大关切”有人抓、有人管、有人干。公司党委成员、经营高管，按照分工负责的原则，狠抓落实，扎实推进；公司总部各部门、各子公司按照职责划分和业务板块，加强指导，协同推进，确保各项工作落到实处。

(四) 可能面对的风险

随着互联网、移动互联网等新技术、新媒体等对传统产业的影响，文化与科技和“互联网”的融合推进，出版传媒行业面临转型升级压力和融合发展的机遇。近年来，公司进行了前瞻性的“互联网+”系列战略布局，通过兼并重组，在新媒体领域进展顺利，但个别重资产、劳动密集型产业推动转型升级和融合发展客观上存在一定的困难，新媒体产品的开发可能由于市场的波动带来不确定性。面对上述可能面对的风险，公司将积极应对，加快转型升级力度，及时掌握有关政策，创新人才引进培养机制，加强客户的管理，综合应用资本优势、品牌优势、内容渠道、资源优势、平台优势防范和化解风险。

(五) 其他

2016 年，公司将保持高质量的增长，目前资金基本可以维持经营业务快速发展的需要。公司预计用于固定资产、项目投资、股权投资的资金需求为 20 亿左右，资金来源主要为自有资金、定向增发募集资金、发行超短融等债务融资。对于定向增发募集资金，公司将严格按照监管部门的监管要求，积极落实定增项目建设计划。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节　重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

2.报告期内，公司实施了经公司 2014 年度股东大会决议通过的“以利润分配方案实施股权登记日的总股本(1,377,940,025 股)为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.5 元(含税)，共计分配现金股利 206,691,003.75 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本”的利润分配方案，该方案已于 2015 的 7 月 6 日实施完毕。详见公司于 2015 年 6 月 29 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站的公司编号为临 2015-034 号《中文天地出版传媒股份有限公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》。

3.经公司第五届董事会第七次会议审议通过的《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，拟以截止 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 1,377,940,025 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.80 元（含税），共计分配现金股利 110,235,202.00 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议通过后方能实施。

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

单位：元　币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年		0.80		110,235,202.00	1,057,955,229.80	10.42
2014 年		1.50		206,691,003.75	809,166,778.68	25.54
2013 年		2.00	8	131,742,390.60	637,188,233.86	20.68

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	资产注入	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中，出版集团共有17项承诺，承诺承诺事项履行情况明细说明	详见说明				
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行对象	认购股数自本次发行结束之日起，12个月内不得上市交易或转让	详见说明				
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	分红	中文天地出版传媒股份有限公司	2012年－2014年股东回报规划	详见说明				

(一)2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

公司 2010 年度实施重大资产重组工作，重组后的控股股东江西省出版集团公司在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等 17 项事项做出了相关承诺，其中“关于股份锁定的承诺”、“关于盈利预测的承诺”、“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”、“关于市场法评估资产价值保全的承诺”、“关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺”、“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”、“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”、“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”、“关于和平出版社的承诺”、“关于中视精彩的承诺”、“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”、“关于被收储土地补偿款的承诺”等 12 项承诺已履行完成，具体内容详见公司 2011 年 3 月 8 日披露的《公司 2010 年度报告》。

其余 5 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

（1）关于避免同业竞争的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

（2）关于规范和减少关联交易的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

（3）关于保障上市公司独立性的承诺函

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

（4）有关无证房产的承诺

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

承诺期限：长期有效。

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

（5）关于承诺履行的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

（二）公司（2012 年—2014 年）股东回报规划

（1）股东回报规划

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

根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012-2014 年每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 5%；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

2012-2014 年三年内公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，进行股票股利分红；

股东回报规划的制定或修改由董事会向股东大会提出，独立董事应当对股东回报规划的制订或修改发表独立意见；

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

（2）股东回报规划期限

2012 年至 2014 年

（3）股东回报规划实施情况

公司已实施的 2012 年度、2013 年度、2014 年度现金分红数额分别占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的 13%、20.68%、25.54%。

截至本公告日，该项承诺已履行完毕，公司严格按照履行上述承诺事项且未出现违背上述承诺的情形。

(三)2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金承诺事项

1.关于盈利预测补偿的承诺

（1）承诺主体

本次交易的业绩承诺人为唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资、深圳利通等企业。

（2）承诺事项

①业绩承诺

上述业绩承诺人共同承诺：智明星通2014年度、2015年度、2016年度经具有证券从业资格的审计机构审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币15,101万元、20,205万元和25,100万元。非经常性损益的确认将严格按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益（2008）》执行。

②业绩补偿

如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则承诺人将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定进行补偿。

关于“业绩承诺及业绩补偿”的主要内容，参见公司于2015年1月9日刊登在上海证券交易所网站的《中文天地出版传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告》（修订稿）。

（3）承诺期限

2015 年 1 月 13 日至上市公司经审计的 2016 年度财务报告出具并履行相关业绩承诺事项之后

（4）承诺履行情况

截至本公告日，2014 年度的业绩承诺已履行完毕，2015 年度的业绩承诺事项正在履行中。

2. 关于公司治理和人员安排的承诺

（1）承诺主体

中文天地出版传媒股份有限公司

(2)承诺事项

①在上市公司规则许可范围内给予智明星通管理团队充分的业务经营自主权（中文传媒依据“交易对方任职期限及竞业禁止承诺”之“1、任职期限承诺”之第（7）款促使智明星通恢复其与解聘的股东之劳动关系，不应视为中文传媒干预智明星通管理团队的自主经营权）；

②不主动解聘智明星通正常履职的高级管理人员和核心技术人员以保持智明星通经营的稳定性；

③在业绩承诺期内智明星通将成立 5 人董事会，其中中文传媒委派 3 名董事，中文传媒同意交易对方 2 名人员担任董事，标的公司若发生以下事项：修改公司章程；减少注册资本；合并、分立、解散；转让标的公司股权；处置主要经营资产；超过 50%的当年利润分配，需经董事会 2/3 以上通过。

（3）承诺期限
长期有效。
（4）承诺履行情况
截至本报告日，中文传媒未出现违背上述承诺的情形。

3.关于交易对方任职期限及竞业禁止的承诺
（1）承诺主体
本次交易的承诺人为唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕。
(2)承诺事项
上述承诺人，同意将与智明星通签订竞业禁止协议，约定包括但不限于以下承诺事宜：
①任职期限承诺:上述股东自智明星通股权交割完成日起,仍需至少在智明星通任职 60 个月，如违约则按如下规则在离职后十个工作日内向中文传媒支付赔偿金：
自股权交割日起不满 12 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 100%作为赔偿金返还给中文传媒；
自股权交割日起已满 12 个月不满 24 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 60%作为赔偿金支付给中文传媒；
自股权交割日起已满 24 个月不满 36 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 40%作为赔偿金支付给中文传媒；
自股权交割日起已满 36 个月不满 48 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 20%作为赔偿金支付给中文传媒；
自股权交割日起已满 48 个月不满 60 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 10%作为赔偿金支付给中文传媒。
上述“本次交易中所获对价”分别指：对于谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕而言，“本次交易中所获对价”是指其从本次交易中获得的直接股份对价；对于唐彬森而言，“本次交易中所获对价”是指其从本次交易中获得的直接对价以及通过枫杰投资和沐森投资获得的间接对价之和。
存在以下情形的，不视为违反任职期限承诺：上述股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与智明星通或其子公司终止劳动关系的；经中文传媒及唐彬森共同同意后，智明星通或其子公司终止与上述人员劳动关系的；如智明星通或其子公司未与中文传媒取得一致而终止与上述人员劳动关系，该股东应向中文传媒提出与智明星通恢复劳动关系的书面请求（包括电子邮件），但中文传媒未促使智明星通与该股东恢复劳动关系的。
②竞业禁止承诺
上述承诺人在智明星通及其子公司任职期间以及离职后 2 年内，未经中文传媒同意，不得直接或间接从事与智明星通及其子公司相同、类似或者有竞争性的业务；不以任何名义投资或者与他人共同投资、从事或参与从事或支持他人从事与智明星通及其子公司相同、类似或有竞争性的业务;不在其他与智明星通及其子公司有竞争关系的任何企业或组织任职或担任任何形式的顾问。唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕违反上述竞业禁止承诺所得归智明星通所有。
③唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕同意将促使智明星通其他高级管理人员和核心技术人员与智明星通签署竞业禁止协议。
（3）承诺期限
长期有效。
（4）承诺履行情况
截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

4.关于减少和规范关联交易的承诺
（1）承诺主体
唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

（2）承诺内容

对于未来可能出现的关联交易，上述承诺人出具了《关于减少和规范与中文天地出版传媒股份有限公司关联交易的承诺函》如下：

“为减少并规范本人/本合伙企业及所控制的企业未来可能与中文传媒之间发生的关联交易，确保中文传媒全体股东利益不受损害，本人/本合伙企业承诺：

①不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求中文传媒在业务合作等方面给予本人/本合伙企业及所控制的企业优于市场第三方的权利；

②不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求与中文传媒达成交易的优先权利；

③杜绝自身及所控制的企业非法占用中文传媒资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中文传媒违规向本人/本合伙企业及所控制的企业提供任何形式的担保；

④本人/本合伙企业及所控制的企业不与中文传媒及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与中文传媒及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证： i 督促中文传媒按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人/本合伙企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与中文传媒进行交易，不利用该等交易从事任何损害中文传媒利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，督促中文传媒依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

（3）承诺期限

长期有效。

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

5. 关于避免同业竞争的承诺

(1)承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

（2）承诺事项

为避免未来上市公司与交易对方之间出现同业竞争，唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本人承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本人为中文传媒股东的情况下，以及本人在智明星通或其子公司任职期间以及离职后两年内，本人保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

（1）本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

（2）本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间及本人在智明星通任职期满后两年内，如本人直接或间接控制的企业的经营业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本人直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

枫杰投资、沐森投资等企业出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本合伙企业承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本合伙企业为中文传媒股东的情况下，本合伙企业保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

（1）本合伙企业将采取合法及有效的措施，促使本合伙企业现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本合伙企业控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

（2）本次交易完成后，在本合伙企业持有上市公司股票期间，如本合伙企业直接或间接控制的企业的经营业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本合伙企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本合伙企业直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

（3）承诺期限

长期有效。

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

6. 关于股份锁定期的承诺

(1)承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资、深圳利通等企业。

（2）承诺内容

枫杰投资、沐森投资、王安妮、涂智炜、张燕认购的本次发行股份，自本次发行股份完成登记之日起三十六个月内不得转让；深圳利通、唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根认购的本次发行股份自完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。

（3）承诺期限

2015年1月22日至2018年1月22日

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

7. 关于督促智明星通办理相关游戏的前置审批并申请版号的承诺

（1）承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

（2）承诺内容

为了应对潜在风险，交易对方唐彬森等 14 名自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业承诺，针对在国内上线及拟上线运营的自研游戏，将督促标的公司尽快委托具有《互联网出版许可证》的第三方单位向国家新闻出版广电总局申请办理相关游戏的前置审批并申请版号，同时在游戏上线后尽快完成文化部备案。若标的公司因相关游戏未办理前置审批和游戏版号、文化部备案等事宜而遭受政府主管部门的处罚或造成任何损失的，上述人员和企业将承担其全部的赔偿责任。

（3）承诺期限

长期有效。

（4）承诺履行情况

在承诺期间，上述承诺方积极督促智明星通办理相关游戏的前置审批、版号申请及备案手续，智明星通已取得相关游戏的版号并进行备案，智明星通并未因相关游戏未办理前置审批和游戏版号、文化部备案事宜而遭受政府主管部门的处罚或造成任何损失。截至本报告日，该项承诺已履行完毕。

8. 唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺

（1）承诺主体

唐彬森

（2）承诺内容

截至目前，智明星通及其境内子公司经营场所均为租赁所得。为此，唐彬森出具承诺，如因上述房屋租赁和转租未进行备案而导致智明星通及其下属公司租赁房屋需要重新搬迁的，或因部分租赁房屋未办理租赁备案而导致智明星通及下属公司被相关行政机关处罚，进而导致智明星通及下属公司受到任何形式的损失或遭受不良利益，均由其承担并负责补偿。

（3）承诺期限

长期有效。

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

9．王安妮关于违约行为的承诺

（1）承诺主体

王安妮

（2）承诺内容

根据王安妮与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》约定，未经腾讯科技（上海）有限公司书面同意，王安妮在职期间不得自营、参与经营与腾讯科技（上海）有限公司或腾讯科技（上海）有限公司关联公司构成业务竞争关系的单位。王安妮持有智明星通股权的行为违反了其与腾讯科技（上海）有限公司签订的《保密与不竞争承诺协议书》的约定。王安妮出具承诺函，承诺：“1、本人严格遵守与腾讯之间的各项保密协议或条款，从未将腾讯及其关联方的任何商业秘密（包括但不限于技术秘密、商务秘密、管理秘密、职务成果及其他经营秘密等），以任何方式提供给智明星通及其下属公司；2、若因为直接或间接投资智明星通以及与智明星通建立劳动关系等事项，违反与腾讯科技（上海）有限公司之间的竞业禁止承诺协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任；3、若因其他任何事项导致本人违反了与腾讯科技（上海）有限公司之间的保密协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任。”

（3）承诺期限

长期有效。

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

10．关于股份锁定的承诺

（1）承诺主体

7 家非公开发行对象：上海海通证券资产管理有限公司、亳州市古井玻璃制品有限责任公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、中银国际投资有限责任公司、广发证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、财通基金管理有限公司。

（2）承诺内容

本次发行的对象所认购的股份自本次非公开发行新增股份上市之日起十二个月内不得转让。

（3）承诺期限

2015年2月13日至 2016年2月13日

（4）承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

业绩承诺情况 根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，智明星通管理层对 2014 年至 2016 年的盈利情况进行了预测，编制了盈利预测表。

（1）业绩承诺人:本次交易的业绩承诺人为唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资、深圳利通等企业。

（2）业绩承诺:业绩承诺人共同承诺：智明星通 2014 年度、2015 年度、2016 年度经具有证券从业资格的审计机构审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 15,101 万元、20,205 万元和 25,100 万元。非经常性损益的确认将严格按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益（2008）》执行。

（3）业绩补偿:如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则承诺人将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定进行补偿。

2．智明星通业绩实现情况

扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润列示如下：　　单位：万元

项目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
承诺数：	15,101.00	20,205.00	25,100.00
实现数：	15,405.42	32,895.11	
差异	304.42	12,690.11	
实现程度	102.02%	162.81%	

智明星通 2015 年度累计实现净利润数大于承诺净利润数。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元　币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	185
境内会计师事务所审计年限	6

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

财务顾问	中信证券股份有限公司	3,000
保荐人	中国银河证券股份有限公司	0

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

2、公司于 2014 年 3 月 18 日启动再融资事项(发行股份购买资产支付现金并募集配套资金)，该项目于 2015 年 2 月 13 日实施完毕，公司财务顾问为中信证券股份有限公司，截止 2015 年 12 月 31 日已累计支付 2600 万元。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司继续聘任信永中和为公司 2015 年度财务报告年审机构,聘任大华所为公司 2015 年度内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													229,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													229,400.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													229,400.00
担保总额占公司净资产的比例(%)													23.51%
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													公司为全资子公司担保事项已经2015年第一次临时股东大会审议通过。为各子公司实施担保情况可详见上交所网站。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

□适用 √不适用

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	关联关系	投资盈亏
海南金基隆实业开发有	20,000,000.00	2 年	14%	投资蓝海瑞园项目开发	以拥有的“西海瑞园”项目的	否	否	否	否	其他	其他

限公司					10%权益作为质押担保						
海南金磊置业有限公司	10,000,000.00	2 年	12%	投资蓝海瑞园项目开发	以所持有海南有乐房地产开发有限公司35%股权作为质押担保	否	否	否	否	其他	其他

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

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

中文传媒自重组上市以来，不断建立健全公司法人治理，在大力提升经济效益，为股东创造价值的同时，认真履行社会责任和文化使命，切实维护了全体股东及员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事公益事业，获得了经济效益与社会效益的双丰收，促进了公司与社会和谐发展，并努力提升企业的非商业贡献，成为受人尊敬的上市公司。

公司 2015 年度社会责任工作情况详见上海证券交易所网站（http://www.see.com.cn）公司刊登的《中文天地出版传媒股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用。

十六、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			192,258,510				192,258,510	192,258,510	13.95
1、国家持股									
2、国有法人持股								-	-
3、其他内资持股			192,258,510				192,258,510	192,258,510	13.95
其中：境内非国有法人持股			158,823,128				158,823,128	158,823,128	11.53
内自然人持股			33,435,382				33,435,382	33,435,382	2.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自然人持股									-

二、无限售条件流通股份	1,185,681,515	100						1,185,681,515	86.05
1、人民币普通股	1,185,681,515	100						1,185,681,515	86.05
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股								-	-
4、其他								-	-
三、普通股股份总数	1,185,681,515	100	192,258,510				192,258,510	1,377,940,025	100

2、 普通股股份变动情况说明

2015年1月8日，公司收到证监会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36号），核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，并非公开发行股份募集配套资金。该项工作已分别于2015年1月、2月实施完毕。

2015 年 1 月 16 日，公司向智明星通股东发行股票 129,552,238 股（发行价格为 12.73 元/股）；2015 年 2 月 11 日，公司非公开发行人民币普通股 62,706,272 股，按 14.14 元/股实际认购，募集资金总额 886,666,686.08 元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 860,616,686.08 元。上述发行股份事项已分别于 2015 年 1 月 22 日、2 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记手续。

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
孝昌枫杰投资中心（有限合伙）			67,129,038	67,129,038	发行股份购买资产	2018-01-22

孝昌沐森投资中心（有限合伙）			7,049,024	7,049,024	发行股份购买资产	2018-01-22
深圳市利通产业投资基金有限公司			21,938,794	6,581,638	发行股份购买资产	2016-01-22
				7,678,578		2017-01-22
				7,678,578		2018-01-22
唐彬森			9,653,278	2,895,984	发行股份购买资产	2016-01-22
				3,378,647		2017-01-22
				3,378,647		2018-01-22
谢贤林			7,495,451	2,248,635	发行股份购买资产	2016-01-22
				2,623,408		2017-01-22
				2,623,408		2018-01-22
周雨			4,108,315	1,232,495	发行股份购买资产	2016-01-22
				1,437,910		2017-01-22
				1,437,910		2018-01-22
吴凌江			3,805,886	1,141,766	发行股份购买资产	2016-01-22
				1,332,060		2017-01-22
				1,332,060		2018-01-22
高志勇			3,503,458	1,051,038	发行股份购买资产	2016-01-22
				1,226,210		2017-01-22
				1,226,210		2018-01-22
王安妮			1,462,687	1,462,687	发行股份购买资产	2018-01-22
涂智炜			1,462,687	1,462,687	发行股份购买资产	2018-01-22
舒圣林			1,084,069	325,221	发行股份购买资产	2016-01-22
				379,424		2017-01-22
				379,424		2018-01-22
张燕			626,866	626,866	发行股份购买资产	2018-01-22
任超			46,537	13,961	发行股份购买资产	2016-01-22
				16,288		2017-01-22
				16,288		2018-01-22
陈晟			46,537	13,961	发行股份购买资产	2016-01-22
				16,288		2017-01-22
				16,288		2018-01-22
徐诚			46,537	13,961	发行股份购买资产	2016-01-22
				16,288		2017-01-22
				16,288		2018-01-22
陈根			46,537	13,961	发行股份购买资产	2016-01-22
				16,288		2017-01-22
				16,288		2018-01-22
马琳			46,537	13,961	发行股份购买资产	2016-01-22
				16,288		2017-01-22
				16,288		2018-01-22
上海海通证券资产			6,509,830	6,509,830	发行股份募集配套	2016-02-13

管理有限公司					资金	
亳州市古井玻璃制品有限责任公司			6,445,120	6,445,120	发行股份募集配套资金	2016-02-13
安徽省铁路建设投资基金有限公司			12,390,381	12,390,381	发行股份募集配套资金	2016-02-13
中银国际投资有限责任公司			7,061,032	7,061,032	发行股份募集配套资金	2016-02-13
广发证券股份有限公司			6,573,550	6,573,550	发行股份募集配套资金	2016-02-13
博时基金管理有限公司			12,553,041	12,553,041	发行股份募集配套资金	2016-02-13
财通基金管理有限公司			11,173,318	11,173,318	发行股份募集配套资金	2016-02-13
合计			192,258,510	192,258,510	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股　币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股普通股	2015 年 1 月 23 日	12.73	129,552,238	2015 年 1 月 23 日	129,552,238	
A 股普通股	2015 年 2 月 11 日	14.14	62,706,272	2015 年 2 月 13 日	62,706,272	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司发行股份购买资产方案于2015年1月8日收到中国证券会证监许可[2015]36号《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，并非公开发行股份募集配套资金，该项工作已分别于2015年1月、2月实施完毕。具体内容参见第六节“普通股股份变动及股东情况”的普通股股份变动情况说明。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2015 年 1 月 8 日，公司收到证监会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号），核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，并非公开发行股份募集配套资金。该项工作已分别于 2015 年 1 月、2 月实施完毕。

2015 年 1 月 16 日，公司向智明星通股东发行股票 129,552,238 股（发行价格为 12.73 元/股）；2015 年 2 月 11 日，公司非公开发行人民币普通股 62,706,272 股，按 14.14 元/股实际认购，募

集资金总额 886,666,686.08 元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 860,616,686.08 元。上述发行股份事项已分别于 2015 年 1 月 22 日、2 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记手续。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,956
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,744

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江西省出版集团公司		755,541,032	54.83		无		国有法人
孝昌枫杰投资中心（有限合伙）	67,129,038	67,129,038	4.87	67,129,038	无		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	38,919,017	38,919,017	2.87		未知		国有法人
全国社保基金一零八组合	33,000,455	33,000,455	2.39		未知		未知
全国社保基金四一三组合	32,000,000	32,000,000	2.32		未知		未知
深圳市利通产业投资基金有限公司	21,938,794	21,938,794	1.59	21,938,794	未知		境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	15,260,200	15,260,200	1.11		未知		未知
全国社保基金五零一组合	12,553,041	12,553,041	0.91	12,553,041	未知		未知
安徽省铁路建设投资基金有限公司	12,390,381	12,390,381	0.90	12,390,381	未知		境内非国有法人
唐彬森	9,653,278	9,653,278	0.70	9,653,278	质押	6,178,600	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
					种类	数量	

江西省出版集团公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032
中国证券金融股份有限公司	38,919,017	人民币普通股	38,919,017
全国社保基金一零八组合	33,000,455	人民币普通股	33,000,455
全国社保基金四一三组合	32,000,000	人民币普通股	32,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	15,260,200	人民币普通股	15,260,200
江西信江实业有限公司	8,800,018	人民币普通股	8,800,018
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	7,886,131	人民币普通股	7,886,131
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,406,169	人民币普通股	7,406,169
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅－晓峰 1 号睿远证券投资基金	6,309,960	人民币普通股	6,309,960
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	5,035,300	人民币普通股	5,035,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.出版集团为公司的控股股东； 2.有限售条件股东为公司发行股份支付现金购买资产并募集配套资金的发行对象。其中孝昌枫杰投资中心（有限合伙）与孝昌沐森投资中心（有限合伙）（持股 7,049,024 股，占公司总股本 0.51%）、唐彬森为行动一致人； 3.未知其他流通股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孝昌枫杰投资中心（有限合伙）	67,129,038	2018-01-22	67,129,038	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让。
2	深圳市利通产业投资基金有限公司	21,938,794	2016-01-22	6,581,638	发行股份购买资产完成登记之日
			2017-01-22	7,678,578	

			2018-01-22	7,678,578	起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
3	博时基金管理有限公司	12,553,041	2016-02-13	12,553,041	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让。
4	安徽省铁路建设投资基金有限公司	12,390,381	2016-02-13	12,390,381	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让。
5	财通基金管理有限公司	11,173,318	2016-02-13	11,173,318	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让。
6	唐彬森	9,653,278	2016-01-22	2,895,983	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
			2017-01-22	3,378,647	
			2018-01-22	3,378,647	
7	谢贤林	7,495,451	2016-01-22	2,248,635	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
			2017-01-22	2,623,408	
			2018-01-22	2,623,408	
8	中银国际投资有限责任公司	7,061,032	2016-02-13	7,061,032	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让。
9	孝昌沐森投资中心（有限合伙）	7,049,024	2018-01-22	7,049,024	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让。

10	广发证券股份有限公司	6,573,550	2016-02-13	6,573,550	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		1.孝昌枫杰与沐森投资、唐彬森为行动一致人，合计持有公司83,831,340股股份，占公司总股本的6.374%； 2.未知其他有限售条件流通股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	江西省出版集团公司
单位负责人或法定代表人	赵东亮
成立日期	2006 年 10 月 11 日
主要经营业务	出版产业及相关产业投资与管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	江西省人民政府
单位负责人或法定代表人	鹿心社
成立日期	1949 年
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

江西省财政厅履行出资人（江西省人民政府）监管职责

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

江西省出版集团公司成立于 2006 年 10 月 11 日（前身为江西省出版总社，江西省出版总社的前身系成立于 1951 年 11 月的江西人民出版社），是一家以中文传媒为核心企业，拥有 130 多家成员单位，逾万名员工，总资产超过 200 亿元的大型出版传媒企业集团。江西省出版集团公司连续七届入选“全国文化企业 30 强”，为江西省人民政府 100%独资，主营业务为出版产业及相关产业投资与管理。目前江西省出版集团正在大力推进转型升级，由传统产业、传统产品提供商升级为全方位、全介质、全产业链的文化产品运营商。

五、 股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
赵东亮	董事长	男	52	2012 年 1 月 12 日		108,000	81,000	-27,000	二级市场减持		是
曾光辉	副董事长	男	55	2015 年 9 月 18 日							是
朱法元	董事	男	60	2010 年 12 月 5 日		13,500	10,200	-3,300	二级市场减持		是
张其洪	董事	男	52	2010 年 12 月 5 日		67,500	67,500				是
谢善名	董事	男	55	2012 年 6 月 29 日							是
傅伟中	执行董事、总经理	男	48	2013 年 10 月 23 日		67,500	67,500			97.36	否
温显来	董事	男	53	2005 年 6 月 30 日						3	否
黄新建	独立董事	男	62	2010 年 12 月 5 日						6	否
彭剑锋	独立董事	男	54	2010 年 12 月 5 日						6	否
傅修延	独立董事	男	64	2012 年 6 月 29 日							否
杨峰	独立董事	男	45	2012 年						6	否

				6 月 29 日							
李悦	独立董事	男	40	2013 年 11 月 11 日						6	否
曾少雄	副董事长（已离任）	男	51	2013 年 10 月 23 日	2015 年 1 月 13 日	180,000			已离任，未知期末持股数。		是
关小群	董事(已离任)	男	61	2010 年 12 月 5 日	2015 年 1 月 13 日	40,500			已离任，未知期末持股数。		是
徐景权	监事会主席	男	61	2012 年 6 月 29 日		27,000	20,300	-6,700	二级市场减持	2.50	是
夏玉峰	监事	男	49	2010 年 12 月 5 日							是
章玉玲	监事	女	52	2013 年 11 月 11 日						2.00	是
蒋宏	职工监事	男	44	2014 年 3 月 21 日	2015 年 3 月 22 日					49.30	否
张晓俊	职工监事	女	37	2012 年 6 月 29 日						41.74	否
吴涤	副总经理、董事会秘书	男	45	2011 年 8 月 9 日		108,000	81,000	-27,000	二级市场减持	62.49	否
万仁荣	副总经理	男	51	2010 年 12 月 5 日		81,000	61,000	-20,000	二级市场减持	64.02	否
刘浩	副总经理	男	52	2013 年 3 月 20 日						65.27	否
徐建国	副总经理	男	57	2014 年 3 月 26 日		27,036	20,336	-6,700	二级市场减持	65.78	否
合计	/	/	/	/	/	720,036	408,836	-90,700	/	477.46	

姓名	主要工作经历
赵东亮	中文传媒董事长。男，1963 年出生，硕士研究生，出版专业编审职称。1983 年 8 月参加工作，历任江西省玉山县南山乡党委书记、乡长、人大主席、江西省广丰县政府副

	县长、江西省上饶县委书记、县长；2005 年 1 月任江西省上饶市委常委、鄱阳县委书记；2006 年 11 月任江西省九江市委常委、市人民政府常务副市长、党组副书记；2008 年 5 月任江西省南昌市委常委；2008 年 6 月任江西省南昌市委常委，市人民政府常务副市长、党组副书记；2011 年 8 月任江西省出版集团公司党委副书记；2011 年 9 月至 2013 年 4 月任江西省出版集团公司总经理；2012 年 1 月 12 日任公司副董事长；2013 年 4 月任江西省出版集团公司党委书记、董事长；2013 年 5 月至今任公司党委书记、董事长。
曾光辉	中文传媒副董事长。男，1960 年出生，中共党员，大专学历。1982 年 7 月参加工作，历任南昌华安针织厂副厂长、南昌针织厂厂长、江西华安针织总厂厂长；南昌市纺织行办（总公司）主任（董事长）、党委书记；南昌市纺织国有资产经营有限责任公司董事长、总经理；南昌市经济贸易委员会主任、党委书记；南昌高新技术产业开发区工委书记、管委会主任（副厅级）；南昌市人民政府副市长、南昌市人民政府党组成员，南昌高新技术产业开发区工委书记；2010 年 4 月任南昌市人民政府副市长、南昌市人民政府党组成员；2011 年 9 月至 2015 年 8 月任中共南昌市委常委、市委宣传部部长；2015 年 8 月 3 日至今任江西省出版集团公司党委副书记、总经理；2015 年 9 月 18 日至今任公司副董事长。
朱法元	中文传媒董事。男，1955 年出生，本科，出版专业编审。2005 年 4 月至 2015 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长。散文作家，中国散文学会会员，江西省作家协会会员，江西省散文学会副会长。已出版散文集 4 部，其中《沉静的山歌》获第四届冰心散文奖、第三届中华优秀出版物提名奖。2010 年 12 月 5 日起任公司董事。
张其洪	中文传媒董事。男，1963 年出生，研究生。2000 年 12 月至 2006 年 7 月任江西省委组织部办公室副主任、调研员；2006 年 7 月至 2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、董事长助理（社长助理）；2007 年 9 月任江西省出版集团公司（江西省出版总社）党委委员、副总经理、总社副社长；2010 年 12 月 5 日起任公司第四届董事会董事、副总经理；2012 年 6 月 29 日任公司第五届董事会董事、副总经理；2013 年 3 月 20 日至今任公司董事。
谢善名	中文传媒董事。男，1959 年出生，本科。1976 年 12 月参加工作，历任江西省南昌市政协机关党委专职副书记、副县级秘书、江西省南昌市政府驻厦门办事处主任、驻上海联络处主任、江西省南昌市委副秘书长；2007 年 9 月任江西省委省政府接待办公室副主任；2011 年 12 月至今任江西省出版集团公司党委委员、副总经理；2012 年 6 月 29 日至今任公司董事。
傅伟中	中文传媒执行董事兼总经理。男，1967 年 9 月出生，大学本科，文学士，出版专业编审职称，国务院特殊津贴专家，全国宣传文化系统“四个一批”人才，全国新闻出版行业领军人才，江西省文化名家，江西省“新世纪百千万”人才。历任江西省新闻出版局副处长、处长、报社社长；江西教育出版社社长、总编辑；江西省出版集团（省出版总社）总经理（社长）助理；中文天地出版传媒股份有限公司副总经理；2013 年 10 月起任公司总经理、执行董事、党委副书记。曾获中宣部 “五个一工程”图书奖、“国家图书奖”、“中华优秀出版物奖”。
温显来	男，1962 年出生，MPA，高级经济师。1992 年 12 月系江西华能集团有限公司（已更名为江西博能实业集团有限公司）创始人之一，至今任董事长兼总裁；2002 年 9 月至今兼任江西信江实业有限公司董事长；2002 年 11 月起至 2010 年 12 月任江西鑫新实业股份有限公司董事长；2010 年 12 月 5 日起任公司董事。
黄新建	中文传媒独立董事。男，1953 年出生，研究生。2003 年 7 月至 2007 年 6 月任南昌大学计财处处长、经管学院教授、博导、副院长；2007 年 6 月至今任南昌大学总会计师、博导。2001 年 9 月至 2008 年 12 月任江西昌河汽车股份有限公司独立董事；2005 年 7 月至 2010 年 7 月任江西正邦科技股份有限公司独立董事。2005 年 5 月至 2011 年 6 月任江西赣能股份有限公司独立董事；2009 年 3 月至今任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2010 年 12 月 5 日起任公司独立董事。
彭剑锋	中文传媒独立董事。男，1961 年出生，管理学硕士。中国人民大学劳动人事学院教授、

	博士生导师。曾任中国人民大学劳动人事学院副院长；2006 年 10 月至 2011 年 12 月任天音通信控股股份有限公司独立董事；2007 年 8 月至 2013 年 8 月任山河智能装备股份有限公司独立董事；2008 年 5 月至 2013 年 6 月任歌尔声学股份有限公司任专家董事。现任北京华夏基石企业管理咨询有限公司董事长，2010 年 12 月 5 日起任公司独立董事，2012 年 10 月任周大生公司独立董事，2013 年 4 月任青岛海尔股份有限公司董事，2015 年 6 月任招商局蛇口工业区控股股份有限公司独立董事。
傅修延	中文传媒独立董事。男，1951 年出生，文学博士，江西师范大学资深教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴。先后在加拿大多伦多大学比较文学中心与英国伦敦大学国王学院做访问学者。1992 年破格晋升江西师范大学教授，历任江西师范大学中文系主任、江西师范大学副校长、江西省社联副主席、江西省社会科学院院长。曾任江西省政协常委，江西师范大学文化研究院院长，江西省社会科学院首席研究员，中外文艺理论学会叙事学分会常务副会长，《叙事》丛刊（中国社会科学出版社出版）主编，中国文艺理论学会理事，中国作家协会会员。2009 年 5 月至 2011 年 2 月任江西师范大学党委书记、校长。2011 年 2 月至 2011 年 8 月任江西师范大学党委书记。2012 年 6 月 29 日至今任公司独立董事。
杨峰	中文传媒独立董事。男，1970 年出生，2000 年毕业于华侨大学法学院，获得经济法学硕士学位；2003 年毕业于中国社会科学院研究生院，获得民商法学博士学位；2007 年从中国政法大学博士后流动站出站，获得博士后证书。历任江西财经大学法学院副院长、教授、博士生导师，江西财经大学民商法研究所所长、江西财经大学学术委员会委员；江西省新世纪百千万人才、江西省高校中青年学科带头人、江西省高校哲学社会科学科研学术骨干；上海财经大学法学院副院长、教授、博士生导师。现任南昌大学法学院院长、教授、博士生导师。具有上市公司独立董事任职资格、律师资格及执业证。中国商法学研究会理事、中国证券法学研究会理事、国家检察官学院井冈山分院和江西省社会主义学院客座教授、南昌仲裁委员会委员。2012 年 6 月 29 日至今任公司独立董事。
李悦	中文传媒独立董事。男，1975 年出生，经济学博士，应用经济学博士后。历任北京大学光华管理学院金融系博士后研究员，北京大学软件与微电子学院金融信息工程系副教授，兰州商学院校长助理（挂职），光大金控投资控股有限公司投资总监，光大滨海产业投资管理有限公司筹备组组长，青海藏格投资有限公司副总经理。现任格尔木藏格钾肥股份有限公司董事会秘书，江西中江地产股份有限公司独立董事，河南瑞贝卡发制品股份有限公司独立董事，华油惠博普科技股份有限公司独立董事。2013 年 11 月 11 日至今任公司独立董事。
徐景权	中文传媒监事会主席。男，1954 年出生，研究生，出版专业编审。长期从事企业研究、企业宣传工作，曾任江西省宣传部企业处处长、改革办主任等职； 2006 年 8 月至 2015 年 2 任江西省出版集团公司纪委书记。从八十年代初开始发表文学作品，著有报告文学专集，并有多篇作品获奖。2010 年 12 月 5 日起任公司第四届监事会主席。2012 年 6 月 29 日任公司监事会主席。
夏玉峰	中文传媒监事。男，1966 年出生，研究生，出版专业编审。历任江西省新闻出版局（省出版总社）劳动人事处副处长、音像电子管理处处长，中共玉山县委副书记；2005 年 11 月至 2008 年 1 月任江西省出版集团公司综合管理部部长；2008 年 1 月至 2012 年 3 任江西省出版集团公司（江西省出版总社）总经理（社长）助理；2012 年 3 月任江西省出版集团公司党委党员，2012 年 4 月任江西省出版集团公司副总经理。2010 年 12 月 5 日起任公司监事。
章玉玲	中文传媒监事。女，1963 年出生，本科学历，高级会计师。现任江西省出版集团公司资产财务部部长；历任江西省新闻出版局（省出版集团公司）计划财务处科长、江西省出版集团公司资产财务部副部长、部长，财务审计处处长。2013 年 11 月 11 日至今任公司监事。
蒋 宏	中文传媒职工监事。男，1971 年出生，管理学学士，网络编辑职称。历任江西奇达网络科技有限公司总经理、红星电子音像出版社副社长、法人代理、总经理；2009 年 10 月至今任红星电子音像出版社执行董事、总经理。2012 获国家新闻出版总署第四届中

	国数字出版博览会“2010—2011 年度数字出版•影响力人物”，2013 年 1 月被国家新闻出版总署评为“全国新闻出版行业领军人才”。2014 年 3 月 21 日经公司民主推荐选举为公司第五届监事会职工监事;2015 年 3 月 22 日,因工作变动已辞去公司职工监事。
张晓俊	中文传媒职工监事。女，1978 年出生，本科，经济学学士，持有高级审计师、国际注册内部审计师(CIA)资格。2005 年 10 月至 2010 年 9 月底任江西省出版集团公司主管;2010 年 10 月任中文天地出版传媒股份有限公司主管，2015 年 3 月起任中文天地出版传媒股份有限公司审计部副主任。2012 年 5 月经公司职工代表大会推荐选举为公司第五届监事会职工监事，2012 年 6 月 29 日至今任职工监事。
吴 涤	中文传媒副总经理兼董事会秘书。男，1970 年出生，法学学士，工商管理硕士，经济师。已获上海证券交易所董事会秘书资格证书。历任江西省出版集团公司人力资源部副部长、改革办副主任（正处）；中文天地出版传媒股份有限公司公司人力资源部主任；公司董事会秘书兼证券法律部主任。获第八届江西省直机关“优秀青年”、江西省出版集团公司“2008-2010 年度优秀共产党员”等荣誉称号;在上海证券交易所 2011－2012 年度董事会秘书考核中,被评为优秀董秘。2011 年 8 月至今任董事会秘书,2014 年 3 月 26 日任公司副总经理。2015 年 7 月任江西省出版集团党委委员。
万仁荣	中文传媒副总经理。男，1964 年出生，本科、经济学学士。历任中共江西省委政策研究室经济处副处级政策研究员、中共江西省委办公厅综合处调研员;2005 年 3 月至 2010 年 4 月任中共江西省委宣传部文化体制改革和发展办公室主任；2010 年 4 月至 2010 年 10 月任中共江西委宣传部企业宣传处处长。曾获江西省社会科学优秀成果一、二、三等奖，全省调研文章评选一等奖。2010 年 12 月 5 日于今任公司副总经理。
刘 浩	中文传媒副总经理。男，1962 年出生，本科，文学学士。历任中共上饶地委宣传部外宣科长、中共江西省委外宣办网络处长、中共江西省委宣传部网宣办主任；江西省语言学会副会长、江西省传播学会副会长。2003 年 1 月至 2006 年 5 月参与创建省重点新闻网站“中国江西网”，兼网站总经理、总编辑；2007 年 10 月至 2012 年 9 月参与创建江西文明网和江西手机台，兼总经理、总编辑。2012 年 10 月至 2013 年 2 月任中共江西省委宣传部舆情信息处处长。2013 年 3 月 20 日至今任公司副总经理。
徐建国	中文传媒副总经理。男，1958 年出生，研究生，出版专业编审。历任江西工业大学助教、江西人民出版社编辑、编辑室副主任、主任、党支部副书记；1993 年 8 月任江西人民出版社副社长、副总编辑，2006 年 5 月主持江西人民出版社工作，2007 年 2 月任江西人民出版社社长、总编辑，2010 年 11 月至今任江西人民出版社有限责任公司总经理、党支部书记。为中国出版协会人民出版社工作委员会副主任、中国出版科研人才库成员，在国家级省级报刊、图书、学术研讨会上发表学术论文 20 多篇，参写著作 2 部。在公司任监事的期限为 2012 年 1 月 12 日至 2014 年 3 月 21 日。2014 年 3 月 26 日任公司副总经理。

其它情况说明

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵东亮	江西省出版集团公司	党委书记、董事长	2013 年 8 月 12 日	
曾光辉	江西省出版集团公司	党委副书记、总经理	2015 年 8 月 3 日	

朱法元	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2005 年 1 月 1 日	2015 年 9 月 25 日
张其洪	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013 年 3 月 21 日	
谢善名	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2013 年 3 月 21 日	
徐景权	江西省出版集团公司	党委委员、纪委书记	2006 年 8 月 1 日	2015 年 2 月 3 日
夏玉峰	江西省出版集团公司	党委委员、副总经理	2012 年 3 月 21 日	
傅伟中	江西省出版集团公司	党委委员	2013 年 11 月 13 日	
吴　涤	江西省出版集团公司	党委委员	2015 年 7 月 5 日	
章玉玲	江西省出版集团公司	资产财务部主任	2014 年 4 月 9 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事年度津贴的议案》，确定了公司董事、独立董事、监事的年度津贴；公司 2012 年年度股东大会审议通过了《中文天地出版传媒股份有限公司高级管理人员绩效考核及薪酬管理制度》，确定了公司高级管理人员的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	（1）公司对外部董事（含独立董事）、监事（不含控股股东监事）主要实行津贴制。 （2）公司高级管理人员的薪酬发放，严格按照 2014 年 10 月 27 日经公司第五届董事会第十七次临时会议审议通过的《2014-2016 年度经营管理层任期经营目标考核办法》执行，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及奖励薪酬三部分组成。基本薪酬发放与上年度一致，绩效薪酬和奖励薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩指标完成情况，经考核后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据上述原则执行，具体支付情况见本节（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	477.46 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾少雄	董事、副董事长	离任	因江西省委对曾少雄副董事长的工作另有安排，曾少雄先生于 2015 年 1 月 13 日正式申请辞去公司第五届董事会副董事长、董事及相关董事会下设的专门委员会委员等职务。
关小群	董事	离任	因达退休年龄，已于因达法定退休年龄，关小群先生于 2015 年 1 月 13 日正式申请辞去公司第五届董事会董事及相关董事会下设的专门委员会委员等职务。
曾光辉	副董事长	聘任	2015 年 9 月 18 日，经公司 2015 年第三次临时股东大会及第五届董事会二十三次临时会议审议，同意聘任及选举曾光辉先生为公司第五届董事会董事、副董事长。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	6,904
在职员工的数量合计	7022
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,462
编辑出版人员	513
印刷发行人员	2,656
财务人员	317
其他业务人员	2,074
合计	7,022
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	342
本科	1,740
大专	1,828
中专及以下	3,112
合计	7,022

(二) 薪酬政策

公司遵循以岗定薪、按劳分配、业绩优先的原则制定薪酬政策。通过绩效与激励相结合的分配方针，以薪酬分配差异体现管理层次，体现责任、风险和业绩；通过合理的薪酬结构和薪酬水平，使员工与企业利益共享，提高用人的市场化竞争水平，有利于吸引人才、留住人才、激励人才。

(三) 培训计划

中文传媒培训工作结合公司整体发展战略，以塑造企业文化为根本，统一思想为原则，打造高绩效团队为目标，内训与外训结合，制定有针对性、实效性的培训计划，以满足企业生产经营需要及拓宽员工职业领域的共同发展。

第九节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和制度。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。基本情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律规定程序召集、召开，股东大会采取现场、现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。

2、董事与董事会：公司董事会的召集召开程序符合法律、法规的要求。公司董事积极出席公司召开的董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，维护公司全体股东的合法权益。

3、监事和监事会：公司监事按照《公司章程》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大资产重组、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，严格执行公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露管理制度，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求未存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 2 月 7 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 9 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 7 月 15 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 9 月 19 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	现场表决方式	通讯表决方式	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵东亮	否	8	3	5	0	0	否	4
曾光辉	否	2	1	1	0	0	否	4
朱法元	否	8	5	3	0	0	否	4
张其洪	否	8	5	3	0	0	否	4
谢善名	否	8	1	7	0	0	否	4

傅伟中	否	8	4	4	0	0	否	4
温显来	否	8	1	7	0	0	否	4
黄新建	是	8	3	5	0	0	否	4
彭剑锋	是	8	0	8	0	0	否	4
傅修延	是	8	2	6	0	0	否	4
杨峰	是	8	3	5	0	0	否	4
李悦	是	8	0	8	0	0	否	4
曾少雄	否	1	0	1	0	0	否	
关小群	否	1	0	1	0	0	否	

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下设各专门委员会积极开展工作，切实地履行各专门委员会的职责，为公司治理各环节献言献策，保证了董事会决策的科学性和有效性，推动了公司持续、稳健的发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司高级管理人员的薪酬构成由基本年薪和绩效年薪两部分组成，根据公司制订的《2014-2016 年度经营管理层任期经营目标考核办法》，通过年初与高级管理人员签订的目标责任书的规定，在年度结束后由薪酬与考核委员会组成的考评小组对高级管理人员的实际经营业绩或岗位职责完成情况进行考核，依据考评结果确定绩效薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司 2015 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的大华所已对公司内部控制有效性进行了审计，出具了大华内字[2016]000058 号内部控制审计报告，认为公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

第十节　公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

XYZH/2016BJA10279

中文天地出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称中文传媒）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中文传媒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中文传媒 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：张　昆

中国注册会计师：赵学斌

中国　北京　　二〇一六年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,722,543,803.76	3,802,107,103.11
结算备付金			-
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,659,300.00	20,640,000.00
衍生金融资产			
应收票据		111,727,559.78	119,494,840.28
应收账款		1,907,601,711.68	997,795,521.62
预付款项		2,490,679,938.94	2,854,412,783.74

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		21,938,498.04	26,725,673.78
应收股利			
其他应收款		111,911,234.56	108,325,866.32
买入返售金融资产			
存货		940,108,789.08	1,132,338,075.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		199,380,000.00	
流动资产合计		11,519,550,835.84	9,061,839,864.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		54,908,231.15	127,897,793.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		491,503,837.16	228,242,895.90
投资性房地产		390,732,503.37	406,125,746.95
固定资产		1,258,325,823.13	1,278,250,954.99
在建工程		310,991,047.89	267,341,569.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		959,466,599.69	862,326,618.19
开发支出		-	-
商誉		2,545,706,772.58	110,265,253.37
长期待摊费用		34,927,398.49	21,970,629.64
递延所得税资产		7,810,059.99	6,038,474.70
其他非流动资产		33,343,587.02	33,405,945.59
非流动资产合计		6,087,715,860.47	3,341,865,881.93
资产总计		17,607,266,696.31	12,403,705,746.25
流动负债：			
短期借款		441,301,296.00	734,802,711.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		909,168.36	6,059,143.34
应付票据		982,950,419.78	1,287,085,537.23
应付账款		1,406,995,117.97	910,218,437.56
预收款项		1,752,751,360.71	1,457,034,610.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		482,866,452.48	266,083,161.47
应交税费		63,535,256.95	54,660,856.10

应付利息		17,640,470.72	997,194.73
应付股利		22,565,784.57	19,261,051.36
其他应付款		341,374,908.29	243,368,870.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,512,890,235.83	4,979,571,573.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		700,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		12,781,386.12	30,222,910.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		101,180,000.00	
递延收益		604,050,298.43	86,396,786.15
递延所得税负债		11,047,621.00	10,512,300.46
其他非流动负债		354,411,087.20	362,864,330.54
非流动负债合计		1,783,470,392.75	489,996,327.32
负债合计		7,296,360,628.58	5,469,567,901.05
所有者权益			
股本		1,377,940,025.00	1,185,681,515.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,436,150,395.48	3,118,592,219.40
减：库存股			
其他综合收益		-13,939,561.98	
专项储备			
盈余公积		95,055,228.94	79,412,238.33
一般风险准备			
未分配利润		2,864,368,035.08	2,028,746,799.64
归属于母公司所有者权益合计		9,759,574,122.52	6,412,432,772.37
少数股东权益		551,331,945.21	521,705,072.83
所有者权益合计		10,310,906,067.73	6,934,137,845.20
负债和所有者权益总计		17,607,266,696.31	12,403,705,746.25

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:中文天地出版传媒股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		221,354,072.97	22,893,064.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		279,000.00	17,479,000.00
应收利息		-	-
应收股利		3,580,603.02	3,580,603.02
其他应收款		828,977,386.20	90,336,624.02
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,054,191,062.19	134,289,291.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,551,019,181.93	5,745,671,992.88
投资性房地产		-	-
固定资产		7,728,696.99	10,194,221.40
在建工程		56,724,808.43	58,901,308.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,468,140.84	49,374,249.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,665,940,828.19	5,864,141,772.22
资产总计		9,720,131,890.38	5,998,431,064.06
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,980,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		6,343,340.45	3,500,000.00

应交税费		578,020.51	1,629,911.08
应付利息		16,993,003.45	832,191.78
应付股利			
其他应付款		1,266,018,634.06	530,025,657.75
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		1,589,932,998.47	1,137,967,760.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		700,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		101,180,000.00	
递延收益		29,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			20,000,000.00
非流动负债合计		830,180,000.00	20,000,000.00
负债合计		2,420,112,998.47	1,157,967,760.61
所有者权益：			
股本		1,377,940,025.00	1,185,681,515.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,394,854,078.63	3,077,295,902.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,055,228.94	79,412,238.33
未分配利润		432,169,559.34	498,073,647.57
所有者权益合计		7,300,018,891.91	4,840,463,303.45
负债和所有者权益总计		9,720,131,890.38	5,998,431,064.06

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,601,620,037.60	10,503,139,591.75
其中：营业收入		11,601,620,037.60	10,503,139,591.75
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,510,413,272.01	9,670,411,783.22
其中：营业成本		7,458,807,099.14	8,405,033,089.48
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		24,750,879.53	26,790,801.90
销售费用		1,707,428,207.29	311,631,712.60
管理费用		1,155,368,981.53	799,557,411.31
财务费用		-49,930,231.30	-31,069,406.73
资产减值损失		213,988,335.82	158,468,174.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,169,274.98	-5,419,143.34
投资收益（损失以“－”号填列）		75,667,282.61	44,946,224.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,215,793.05	9,020,855.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,175,043,323.18	872,254,889.56
加：营业外收入		122,112,096.43	156,630,583.15
其中：非流动资产处置利得		305,141.61	1,690,284.88
减：营业外支出		76,951,406.63	76,856,684.49
其中：非流动资产处置损失		775,269.77	656,688.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,220,204,012.98	952,028,788.22
减：所得税费用		58,244,330.68	48,735,609.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,161,959,682.30	903,293,179.14
归属于母公司所有者的净利润		1,057,955,229.80	809,166,778.68
少数股东损益		104,004,452.50	94,126,400.46
六、其他综合收益的税后净额		-13,939,561.98	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,939,561.98	
（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		-13,939,561.98	
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		-13,939,561.98	
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		1,148,020,120.32	903,293,179.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,044,015,667.82	809,166,778.68
归属于少数股东的综合收益总额		104,004,452.50	94,126,400.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.78	0.68
（二）稀释每股收益(元/股)		0.78	0.68

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

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		84,111,724.26	79,469,600.89
财务费用		42,141,081.80	52,720,124.23
资产减值损失			171,927.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		277,274,693.21	259,711,363.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,084,789.05	3,417,931.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		151,021,887.15	127,349,711.05
加：营业外收入		6,236,602.95	7,113,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		828,583.97	7,622,588.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		156,429,906.13	126,840,122.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		156,429,906.13	126,840,122.13
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		156,429,906.13	126,840,122.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,189,176,756.08	10,873,513,844.91
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		95,161,735.78	76,877,190.31
收到其他与经营活动有关的现金		2,762,953,622.69	877,290,757.73
经营活动现金流入小计		14,047,292,114.55	11,827,681,792.95
购买商品、接受劳务支付的现金		8,485,898,557.86	8,985,150,058.75
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		874,498,265.34	697,951,207.44
支付的各项税费		241,919,136.33	254,715,105.04
支付其他与经营活动有关的现金		3,433,225,558.52	1,080,141,648.34
经营活动现金流出小计		13,035,541,518.05	11,017,958,019.57
经营活动产生的现金流量净额		1,011,750,596.50	809,723,773.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,947,430,092.11	861,494,869.83
取得投资收益收到的现金		26,323,174.12	30,720,101.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,284,182.66	2,258,486.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		918,541.61	
收到其他与投资活动有关的现金		820,913,000.00	7,255,000.00
投资活动现金流入小计		2,801,868,990.50	901,728,457.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,935,403.84	232,529,920.50
投资支付的现金		1,948,170,115.64	1,124,885,318.28
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		747,698,785.14	14,299,178.90
支付其他与投资活动有关的现金		828,041,589.45	2,022,798.00
投资活动现金流出小计		3,724,845,894.07	1,373,737,215.68
投资活动产生的现金流量净额		-922,976,903.57	-472,008,758.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		877,986,686.08	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		823,614,079.00	874,889,104.00
发行债券收到的现金		700,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		551,767,299.52	
筹资活动现金流入小计		2,953,368,064.60	880,889,104.00
偿还债务支付的现金		882,067,420.00	1,279,070,440.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,769,603.03	267,289,344.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		58,463,810.78	32,783,325.08
筹资活动现金流出小计		1,198,300,833.81	1,579,143,110.30
筹资活动产生的现金流量净额		1,755,067,230.79	-698,254,006.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,539,944.62	258,114.39
五、现金及现金等价物净增加额		1,847,380,868.34	-360,280,876.85
加：期初现金及现金等价物余额		3,557,301,080.14	3,917,581,956.99
六、期末现金及现金等价物余额		5,404,681,948.48	3,557,301,080.14

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		627,318,601.87	11,215,752.05
经营活动现金流入小计		627,318,601.87	11,215,752.05

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,821,859.73	20,705,494.79
支付的各项税费		9,402,478.01	5,426,933.62
支付其他与经营活动有关的现金		783,394,763.82	67,302,167.96
经营活动现金流出小计		812,619,101.56	93,434,596.37
经营活动产生的现金流量净额		-185,300,499.69	-82,218,844.32
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		272,189,904.16	254,437,317.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,558.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,600,000.00	7,000,000.00
投资活动现金流入小计		279,828,462.16	261,450,317.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		754,165.00	7,162,472.20
投资支付的现金		39,082,400.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		886,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		925,836,565.00	27,162,472.20
投资活动产生的现金流量净额		-646,008,102.84	234,287,845.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		860,616,686.08	-
取得借款收到的现金		300,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金		700,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			900,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,860,616,686.08	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,747,075.38	196,837,535.24
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00	47,790.00
筹资活动现金流出小计		830,847,075.38	1,696,885,325.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,029,769,610.70	-196,885,325.24
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		198,461,008.17	-44,816,324.19
加：期初现金及现金等价物余额		22,893,064.80	67,709,388.99
六、期末现金及现金等价物余额		221,354,072.97	22,893,064.80

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,185,681,515.00				3,118,592,219.40				79,412,238.33		2,028,746,799.64	521,705,072.83	6,934,137,845.20
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	1,185,681,515.00				3,118,592,219.40				79,412,238.33		2,028,746,799.64	521,705,072.83	6,934,137,845.20
三、本期增减变动金额（减少以	192,258,510.00				2,317,558,176.08		-13,939,561.98		15,642,990.61		835,621,235.44	29,626,872.38	3,376,768,222.53

“一”号填列）													
（一）综合收益总额							-13,939,561.98				1,057,955,229.80	104,004,452.50	1,148,020,120.32
（二）所有者投入和减少资本	192,258,510.00				2,317,558,176.08							5,770,767.35	2,515,587,453.43
1.股东投入的普通股	192,258,510.00				2,317,558,176.08							5,770,767.35	2,515,587,453.43
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									15,642,990.61		-222,333,994.36	-80,148,347.47	-286,839,351.22
1.提取盈余公积									15,642,990.61		-15,642,990.61		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股											-206,691,003.75	-80,148,347.47	-286,839,351.22

东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,377,940,025.00				5,436,150,395.48		-13,939,561.98		95,055,228.94		2,864,368,035.08	551,331,945.21	10,310,906,067.73

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	658,711,953.00				3,645,561,781.40				66,728,226.12		1,364,006,423.77	411,654,354.06	6,146,662,738.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	658,711,953.00				3,645,561,781.40				66,728,226.12		1,364,006,423.77	411,654,354.06	6,146,662,738.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	526,969,562.00				-526,969,562.00				12,684,012.21		664,740,375.87	110,050,718.77	787,475,106.85
（一）综合收											809,166,778.68	94,126,400.46	903,293,179.144

益总额													
（二）所有者投入和减少资本												15,924,318.31	15,924,318.31
1.股东投入的普通股												15,924,318.31	15,924,318.31
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									12,684,012.21		-144,426,402.81		-131,742,390.60
1.提取盈余公积									12,684,012.21		-12,684,012.21		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-131,742,390.60		-131,742,390.60
4.其他													
（四）所有者	526,969,562.00				-526,969,562.00								

权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）	526,969,562.00				-526,969,562.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,185,681,515.00				3,118,592,219.40				79,412,238.33		2,028,746,799.64	521,705,072.83	6,934,137,845.20

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 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	1,185,681,515.00				3,077,295,902.55				79,412,238.33	498,073,647.57	4,840,463,303.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,185,681,515.00				3,077,295,902.55				79,412,238.33	498,073,647.57	4,840,463,303.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,258,510.00				2,317,558,176.08				15,642,990.61	-65,904,088.23	2,459,555,588.46
（一）综合收益总额										156,429,906.13	156,429,906.13
（二）所有者投入和减少资本	192,258,510.00				2,317,558,176.08						2,509,816,686.08
1．股东投入的普通股	192,258,510.00				2,317,558,176.08						2,509,816,686.08
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									15,642,990.61	-222,333,994.36	-206,691,003.75
1．提取盈余公积									15,642,990.61	-15,642,990.61	
2．对所有者（或股东）的分配										-206,691,003.75	-206,691,003.75
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	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63				95,055,228.94	432,169,559.34	7,300,018,891.91

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	658,711,953.00				3,604,265,464.55				66,728,226.12	515,659,928.25	4,845,365,571.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,711,953.00				3,604,265,464.55				66,728,226.12	515,659,928.25	4,845,365,571.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	526,969,562.00				-526,969,562.00				12,684,012.21	-17,586,280.68	-4,902,268.47
（一）综合收益总额										126,840,122.13	126,840,122.13
（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									12,684,012.21	-144,426,402.81	-131,742,390.60
1．提取盈余公积									12,684,012.21	-12,684,012.21	
2．对所有者（或股东）的分配										-131,742,390.60	-131,742,390.60

3．其他											
（四）所有者权益内部结转	526,969,562.00				-526,969,562.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	526,969,562.00				-526,969,562.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,185,681,515.00				3,077,295,902.55				79,412,238.33	498,073,647.57	4,840,463,303.45

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称“中文传媒”）原名为江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“鑫新股份”）。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2013 年 3 月 14 日止，中文传媒实际非公开发行人民币普通股 91,466,935 股,增加注册资本（股本）为 91,466,935 元，业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2012A1027-1、XYZH/2012A1027-2 号验资报告予以验证。此次发行新增股份已于 2013 年 3 月 18 日在中国证券登

记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。2013 年 3 月 22 日，中文传媒已经完成注册资本的工商变更登记手续，变更后的注册资本为 658,711,953 元。

2013 年年度股东大会审议通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；根据 2013 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 658,711,953 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。资本公积金转增股本后注册资本为人民币 1,185,681,515 元。根据公司实际情况，公司于 2014 年 8 月 29 日召开 2014 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》。（详见公司于 2014 年 4 月 26 日、6 月 13 日、8 月 30 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 披露的临 2014-027 号、034 号、054 号公告）2014 年 9 月 12 日，公司完成了相关审批和工商变更登记手续，并取得了上饶市工商行政管理局换发的营业执照。

中文传媒第五届董事会第十五次临时会议以及 2014 年第二次临时股东大会决议，以及与北京智明星通科技有限公司（以下简称“智明星通”）全体股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，中文传媒购买智明星通 100%股权。对智明星通采用了收益现值法评估，评估基准日为 2014 年 3 月 31 日，智明星通资产估值为 266,000.00 万元，较账面净资产增值约为 28 倍。本次交易中，中文传媒向交易对方支付股份对价 164,920.00 万元，同时支付现金对价 101,080.00 万元收购智明星通 100%股权。

2015 年 1 月 5 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号）核准，核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，核准公司非公开发行不超过人民币普通股 77,370,564 股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015 年 1 月 16 日，中文传媒向智明星通股东发行股票 129,552,238 股（发行价格为 12.73 元/股），2015 年 2 月 11 日，中文传媒非公开发行人民币普通股 62,706,272 股，按 14.14 元/股实际认购，募集资金总额 886,666,686.08 元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币 860,616,686.08 元。2015 年 1 月 16 日智明星通的股权全部变更到中文传媒名下。此次交易完成后，中文传媒注册资本及股本变更为人民币 1,377,940,025.00 元。

2015 年 12 月 8 日公司营业执照、税务登记证和组织机构代码证三证合一，统一社会信用代码为：91361100705758356U；法定代表人赵东亮；注册资本 1,377,940,025.00 元；公司经营范围：国内版图书、电子、期刊批发兼零售（许可证有效期至 2019 年 06 月 30 日）；文化艺术品经营；各类广告的制作、发布、代理；会议及展览服务；国内外贸易；资产管理与投资；房地产开发与销售；以下项目限分支机构经营：图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行；互联网文化产品的制作、经营及其服务；出版物零售；文化经纪；仓储、物流与配送服务。（依法须经批准的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团合并财务报表范围内子公司包括：江西教材经营有限公司、江西教育出版社有限责任公司、江西科学技术出版社有限责任公司、二十一世纪出版社集团有限公司 、百花洲文艺出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西美术出版社有限责任公司、江西人民出版社有限责任公司、中国和平出版社有限责任公司、江西中文传媒教辅经营有限公司、江西新华发行集团有限公司、江西新华印刷集团有限公司、江西蓝海国际贸易有限公司、江西中文传媒蓝海国际投资有限公司、北京东方全景文化传媒有限公司、江西省报刊传媒有限责任公司、江西晨报经营有限责任公司、江西中文传媒艺术品有限公司、中文传媒资产经营有限公司、江西新媒体出版有限公司、江西中文传媒手机台有限公司、北京智明星通科技有限公司等 22 家子公司；北京智明星通科技有限公司为今年新增的二级子公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见详见本附注“合并范围的变化”及本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关

约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

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

（2）外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3） 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	按个别认定法计提坏账帐准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账帐准备

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10	10

2－3 年	20	20
3 年以上		
3－4 年	50	50
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

13. 长期股权投资

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

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

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

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

15. 固定资产

(1).确认条件

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

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

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

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

(2).折旧方法

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

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

16. 在建工程

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

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

17. 借款费用

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

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

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

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

18. 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

（1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

21. 预计负债

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

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

22. 收入

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

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

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3）采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

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

（2）提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益

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

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

（4）智明星通的营业收入主要包括游戏服务收入、互联网产品服务收入、其他互联网技术服务收入，收入确认原则如下：

1）游戏服务收入

智明星通目前的游戏运营模式主要分为自主运营、代理运营以及授权运营。智明星通将自行研发以及代理的网络以及移动端游戏，在自有或其他的社交网络平台以及移动平台上运行，并通过上述平台向游戏玩家提供相关服务。

a 自主运营游戏

智明星通通过游戏玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具的方式取得在线游戏运营收入。游戏玩家主要通过网络及移动端支付渠道对游戏账户进行充值，兑换成虚拟货币，再利用虚拟货币完成对道具的购买。

在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。

对于从支付渠道收到的结算款项，本集团将其先计入“预收款项”，然后再按照道具消耗模型根据总额法进行收入确认。即，对于一次性消耗道具，在游戏玩家使用该项道具时进行收入确认；对于有限期间使用道具，在游戏玩家使用该项道具的未来期间内按照直线法进行收入确认；对于永久性道具，在游戏玩家生命周期内按照直线法进行收入确认。

b 代理运营游戏

智明星通与游戏开发商签订游戏授权代理协议，游戏开发商作为授权方负责游戏产品的开发、后续改良升级等工作，智明星通作为被授权方负责游戏的运营工作。

在代理运营游戏模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对游戏玩家承担主要运营责任，因此按总额法确认收入。在总额法下，同自主运营网络及移动端游戏模式相同，按照道具消耗模型

进行收入确认，即玩家购买游戏币、再使用游戏币购买游戏道具、并按照道具的消耗进行收入确认；智明星通将按照合同或协议约定向游戏开发商支付的分成款确认为营业成本。

c 授权运营游戏

在授权运营模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对玩家不承担主要运营责任，因此按照净额法确认。在净额法下，智明星通按照合同或协议约定，以合作运营方支付的分成款项和版权金确认收入。

2)互联网产品服务收入

智明星通的互联网产品服务收入主要来源于网站搜索结果及展示内容中广告部分的点击，于完成服务时将按点击量或者按成功达成交易的额度为基础收取的费用确认为收入。

3)其他互联网技术服务

智明星通对外提供互联网技术服务的，对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的服务收入。

23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

25. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

26. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的

可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

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

（3）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

27. 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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额、信息服务费、电子版权使用费、网站维护、手机阅读信息费	13% 、17%、6%
消费税		
营业税	出租收入、版税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
房产税	自用房屋以房产原值的 70%为计税依据；出租房屋，以房屋租赁收入为计税依据	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用 □不适用

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

北京东方全景文化传媒有限公司、北京艺融民生艺术投资管理有限公司、北京百分在线技术有限公司及其子公司、江西新华发行集团有限公司之子公司南昌市新华师大书店有限责任公司、二十一世纪出版社集团有限公司之子公司北京天下童书文化传媒有限责任公司、江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司、江西二十一世纪图文设计制作有限公司、江西美术出版社有限责任公司之子公司北京江美长风文化传播有限公司、北京江右翰墨文化艺术发展有限公司、江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西百事通招宝生态农业有限公司、江西教育出版社有限责任公司之子公司广州主语文化传播发展有限公司、江西中文天畅文化发展有限责任公司、江西中文天行文化发展有限责任公司、江西中文天福贸易有限公司、江西新华印刷集团有限公司之子公司江西新华报业印务有限公司、江西晨报经营有限责任公司之子公司江西晨报立即送快递有限公司、中文传媒资产经营有限公司之子公司江西中文传媒物业管理有限公司适用企业所得税税率为 25%。

江西美术出版社有限责任公司之子公司江西省江美数码印刷制版有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司、江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西赣科图书发行服务有限公司、江西人民出版社有限责任公司之子公司北京江右天地文化传播有限公司百花洲文艺出版社有限责任公司之子公司江西省上美文化传媒有限公司、北京东方全景文化传媒有限公司之子公司北京白鹿苑文化传播有限公司取得小型微利企业税收优惠资格，适用的企业所得税税率为 20%。根据财税

〔2014〕34 号，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元(含 10 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额。适用企业所得税税率为 20%。

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

2. 税收优惠

（1）企业所得税

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

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

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

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

2013 年 11 月 11 日，北京智明星通科技有限公司取得北京市科学技术委员会颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为京 GF201311000209)，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税税法第二十八条的规定及主管税务机关的认定，公司在高新技术企业证书有效期内按 15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。2014 年度为实施优惠税率的第一年。

2011 年 9 月 13 日，北京智明星通科技有限公司的子公司合肥智明取得安徽省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为皖 R-2011-0031)。根据财政部、国家税务总局、

海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25 号)、国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4 号)、及财政部、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)以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1 号)，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2011 年度为免税第一年。根据工业、信息化部、国家发展和改革委员会、财政部和国家税务总局于 2013 年 4 月 1 日起实施的《软件企业认定管理办法》，于 2011 年 1 月 1 日之后取得的《软件企业认定证书》的企业需重新认定，合肥智明于 2013 年 5 月 29 日获取了重新颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为皖 R-2013-0175)。

2014 年 5 月 16 日，北京智明星通科技有限公司的子公司智明互动取得北京市经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为京 R-2014-0388)。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25 号)、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4 号)、及财政部、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)以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1 号)，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

2014 年 11 月 5 日，北京智明星通科技有限公司的子公司合肥行云取得安徽省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号为皖 R-2014-0124)。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25 号)、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4 号)、及财政部、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)以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1 号)，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2014 年度为免税第一年。

根据香港税务条例规定，香港利得税仅就香港产生或得自香港的利润课税。

（2）增值税

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

在本集团附表所有子公司中出版社、江西《会计师》杂志社皆享受上述增值税“先征后退”政策。

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

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

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

根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税【2011】110 号)和财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2012】71 号)，自 2012 年 10 月 1 日起，北京智明星通科技有限公司的子公司合肥智明的网络游戏服务收入适用增值税，税率为 6%；自 2013 年 11 月 1 日起,北京智明星通科技有限公司的子公司北京行云的技术服务收入适用增值税,税率为 6%;自 2014 年 1 月 1 日起，本集团所有网络游戏服务收入及技术服务收入适用增值税，税率为 6%。北京智明星通科技有限公司上海沐星及北京行云的子公司合肥行云为增值税小规模纳税人，适用 3.00%的增值税税率。

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	5,801,401.88	3,873,649.78
银行存款	5,398,880,546.60	3,564,227,430.36
其他货币资金	317,861,855.28	234,006,022.97
合计	5,722,543,803.76	3,802,107,103.11
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票保证金及信用证保证金 317,861,855.28 元。

年末使用受限的资金为 317,861,855.28 元,全部为各分子公司的银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

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

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		20,640,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		20,640,000.00
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	13,659,300.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	13,659,300.00	
其他		
合计	13,659,300.00	20,640,000.00

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

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	8,716,336.58	30,745,882.68
商业承兑票据	103,011,223.20	88,748,957.60
合计	111,727,559.78	119,494,840.28

(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	40,525,361.32	
合计	40,525,361.32	

(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	467,075,394.86	21.03	167,704,610.37	35.91	299,370,784.49	128,451,025.80	10.91	71,519,024.21	55.68	56,932,001.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,751,659,844.47	78.87	143,555,403.72	8.20	1,608,104,440.75	1,039,505,097.08	88.28	99,623,669.55	9.58	939,881,427.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,271,712.27	0.10	2,145,225.83	94.43	126,486.44	9,493,059.56	0.81	8,510,967.06	89.65	982,092.50
合计	2,221,006,951.60	/	313,405,239.92	/	1,907,601,711.68	1,177,449,182.44	/	179,653,660.82	/	997,795,521.62

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
浙江宏磊控股集团有限公司	316,450,554.98	79,112,638.75	25.00	涉诉
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	35,698,934.17	50.00	涉诉
河南一林纸业有限责任公司	14,587,022.61	14,587,022.61	100.00	涉诉
新余豪誉实业有限公司	2,188,094.34	1,094,047.17	50.00	涉诉
杭州腾翔物资有限公司	34,089,155.06	27,271,324.05	80.00	合同纠纷
唐山中厚板材有限公司	24,558,819.92	6,136,764.00	25.00	合同纠纷
各中心小学、鄱阳	3,803,879.62	3,803,879.62	100.00	无法收回

镇片区学校欠款				
合计	467,075,394.86	167,704,610.37	/	/

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 年以内小计	1,290,683,491.35	64,534,586.09	5.00
1 至 2 年	185,196,174.69	18,519,617.47	10.00
2 至 3 年	32,597,139.66	6,519,427.93	20.00
3 至 4 年	9,067,062.13	4,533,531.07	50.00
4 至 5 年	6,170,583.84	4,936,467.07	80.00
5 年以上	44,511,774.09	44,511,774.09	100.00
合计	1,568,226,225.76	143,555,403.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账　　单位:元

客户	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
浙江九旭药业有限公司	2,950.00	2,950.00	100.00
晋江市百丝达服装材料有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00
晋江市德利无纺布有限公司	100,710.00	100,710.00	100.00
苏州欧瑞丽电子有限公司	457,369.02	457,369.02	100.00
上饶地区学校欠款	657,418.18	657,418.18	100.00
萍乡地区学校欠款	29,373.31	29,373.31	100.00
宜春地区学校欠款	632,432.16	505,945.72	80.00
万载县各中小学欠款	41,459.60	41,459.60	100.00
合计	**2,271,712.27**	**2,145,225.83**	—

(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 127,953,049 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小额零星书款	317,168.77

坏账准备其他变动情况 单位：元

项目	转入金额
购入子公司转入坏账准备金额	6,115,698.85

注：为本集团新购入二级子公司北京智明星通科技公司转入坏账准备。

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:元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
浙江宏磊控股集团有限公司	316,450,554.98	1-2 年	14.25	79,112,638.75
Apple Inc	235,048,512.65	1 年以内	10.58	11,752,425.63
Google Inc	141,677,243.55	1 年以内	6.38	7,083,862.18
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	4-5 年	3.21	35,698,934.17
北京小米科技有限公司	63,276,558.26	1 年以内	2.85	3,163,827.91
合计	**827,850,737.77**		**37.27**	**136,811,688.64**

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	2,092,921,474.72	77.87	2,543,971,162.21	83.15
1 至 2 年	315,672,118.93	11.75	162,058,884.75	8.53
2 至 3 年	24,707,738.52	0.92	253,615,512.18	8.29
3 年以上	254,341,587.44	9.46	984,420.97	0.03

合计	2,687,642,919.61	100.00	2,960,629,980.11	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:元

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付账款坏账准备	106,217,196.37	97,365,784.30	6,620,000.00	196,962,980.67
合计	**106,217,196.37**	**97,365,784.30**	**6,620,000.00**	**196,962,980.67**

注 1：中国工艺品进出口总公司预付账款账面余额 163,480,300.68 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），2014 年按 25%计提坏账准备 40,870,075.18 元,2015 年按 25%计提坏账准备 40,870,075.16 元,累计已计提 50%坏账准备 81,740,150.34 元。

注 2：中国纺织机械和技术进出口有限公司预付账款账面余额 119,568,140.24 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），2014 年按 25%计提坏账准备 29,892,035.05 元，2015 年 25%计提坏账准备 29,892,035.0 元,累计已计提 50%坏账准备 59,784,070.12 元。

注 3：中新联进出口公司预付账款账面余额 99,614,696.30 元，逾期未履行合同，涉及诉讼（参见附注十二、1），2014 年按 25%计提坏账准备 24,903,674.08 元,2015 年按 25%计提坏账准备 24,903,674.07 元,累计已计提 50%坏账准备 49,807,348.15 元。

注 4:黑龙江省省建工集团有限责任公司预付账款账面余额 39,815,920 元,逾期未履行合同，涉及诉讼(参见附注十二、1),2014 年按账面余额 39,815,920 元的 25%计提坏账准备 9,953,980.00 元，2015 年回款 26,480,000.00 元，2015 年冲回计提坏账准备 6,620,000.00 元,累计已计提 25%坏账准备 3,333,980.00 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位:元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
国际商贸有限公司	331,157,651.45	1 年以内	12.32
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	237,369,597.55	1 年以内	8.83
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	1-2 年	6.08
PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	137,695,744.67	1 年以内	5.12
高唐绿荫环保科技有限公司	124,587,100.00	1 年以内	4.64
合计	**994,290,394.35**	-	**36.99**

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	19,136,438.55	26,603,451.55
委托贷款	1,133,333.33	122,222.23
其他	1,668,726.16	
合计	21,938,498.04	26,725,673.78

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

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	40,722,620.79	22.71	31,476,408.96	77.29	9,246,211.83	34,330,150.88	19.82	27,727,565.92	80.77	6,602,584.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,253,025.45	76.00	34,366,850.85	25.22	101,886,174.60	138,687,001.18	80.05	36,963,719.82	26.66	101,723,281.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,318,120.04	1.29	1,539,271.91	66.40	778,848.13	235,294.08	0.13	235,294.08	100.00	0.00

合计	179,293,766.28	/	67,382,531.72	/	111,911,234.56	173,252,446.14	/	64,926,579.82	/	108,325,866.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京羽辉珠宝有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	确认无法收回
新余市江南耐磨材料有限公司	13,205,169.93	6,602,584.97	50.00	涉诉
雅迪科技集团有限公司	1,221,722.55	305,430.64	25.00	涉诉
浙江雅迪机车有限公司	2,303,113.28	575,778.32	25.00	涉诉
上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	确认无法收回
立华植物纤维制品(威海)有限公司	12,870,699.68	12,870,699.68	100.00	确认无法收回
代嘉利华付定金	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	确认无法收回
深圳市富勇康精密机械有限公司	2,098,900.00	2,098,900.00	100.00	确认无法收回
房改资金中心	1,923,015.35	1,923,015.35	100.00	确认无法收回
合计	40,722,620.79	31,476,408.96	/	/

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 年以内小计	33,888,391.09	1,694,292.36	5.00
1 至 2 年	9,007,292.36	900,729.26	10.00
2 至 3 年	6,047,978.48	1,209,595.68	20.00
3 至 4 年	3,625,216.66	1,812,608.34	50.00
4 至 5 年	774,892.12	619,913.70	80.00
5 年以上	28,129,711.54	28,129,711.51	100.00
合计	81,473,482.25	34,366,850.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 单位:元

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
小额零星款项	108,747.70	108,747.70	100
爱玛科技股份有限公司	305,430.64	76,357.66	25
爱玛南方有限公司	733,033.53	183,258.38	25
上海优仟策划咨询有限公司	322,187.68	322,187.68	100
北京硕良文化发展有限责任公司	94,024.00	94,024.00	100
天津金沙优图公司	689,696.49	689,696.49	100
萍乡出版局	65,000.00	65,000.00	100
合计	2,318,120.04	1,539,271.91	—

(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 3,802,352.64 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款小额零星款项	36,766.35

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

（1） 坏账准备其他变动情况

项目	变动金额
购入子公司转入坏账准备金额（注 1）	465,580.57
处置子公司转出坏账准备金额（注 2）	-1,775,214.96

注1、 为本集团新购入二级子公司北京智明星通科技公司转入坏账准备。

注2、 为本集团二级子公司江西新媒体出版有限公司处置子公司转出坏账准备。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	38,161,877.48	28,255,801.77
应收个人款项	34,419,408.75	43,958,483.65
退税款	19,344,644.89	14,963,369.42
各种补偿费	3,222,383.74	9,323,839.79
应收投资款	21,885,765.06	14,596,080.95
代垫款项	57,462,265.82	57,296,159.77
其他	4,797,420.54	4,858,710.79
合计	179,293,766.28	173,252,446.14

(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
蓝海国贸应收出口退税	退税款	17,413,229.25	1-2 年	9.71	8,706,614.63
新余市江南耐磨材料有限公司	代垫款项	13,205,169.93	3-4 年	7.37	3,301,292.48
立华植物纤维制品（威海）公司	投资款	12,870,699.68	1-3 年	7.18	2,536,678.06
远东国际租赁有限公司	保证金	3,390,000.00	1-5 年	1.89	0.00
浙江雅迪机车有限公司	代垫款项	2,303,113.28	2-3 年	1.28	575,778.32
合计	/	49,182,212.14	/	27.43	15,120,363.49

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

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

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	59,879,966.84	645,855.52	59,234,111.32	86,447,390.04	645,855.52	85,801,534.52
在产品	188,198,884.35		188,198,884.35	177,096,964.35		177,096,964.35

库存商品	839,304,474.83	146,760,860.49	692,543,614.34	1,028,557,943.85	165,476,841.48	863,081,102.37
低值易耗品	71,182.40		71,182.40	7,027.82		7,027.82
周转材料	60,996.67		60,996.67	6,351,446.41		6,351,446.41
合计	1,087,515,505.09	147,406,716.01	940,108,789.08	1,298,460,772.47	166,122,697.00	1,132,338,075.47

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	645,855.52					645,855.52
库存商品	165,476,841.48	13,142,850.57		23,787,190.94	8,071,640.62	146,760,860.49
合计	166,122,697.00	13,142,850.57		23,787,190.94	8,071,640.62	147,406,716.01

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

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	199,380,000.00	
合计	199,380,000.00	

其他说明

13、 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：	56,908,231.15	2,000,000.00	54,908,231.15	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13
按公允价值计量的	10,680,438.02	0.00	10,680,438.02			
按成本计量的	46,227,793.13	2,000,000.00	44,227,793.13	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13
合计	56,908,231.15	2,000,000.00	54,908,231.15	129,897,793.13	2,000,000.00	127,897,793.13

(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	24,620,000.00			24,620,000.00
公允价值	10,680,438.02			10,680,438.02
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-13,939,561.98			-13,939,561.98
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

(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	2,000,000.00			2,000,000.00
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	2,000,000.00			2,000,000.00

(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

14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

(1).持有至到期投资情况：

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
合计						

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

其他说明：

15、 长期应收款

□适用 √不适用

16、 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	其他		
一、合营企业											
江西教育印务实业有限公司	22,056,625.53			108,142.91						22,164,768.44	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	1,832,418.51			1,060,762.44						2,893,180.95	
立华新进印刷包装（遂宁）有限公司(注 2)	75,366,242.82			-4,836,210.61						70,530,032.21	
小计	99,255,286.86			-3,667,305.26						95,587,981.60	
二、联营企业											
江西高校出版社有限责任公司	66,020,248.27	0.00	0.00	5,219,811.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,240,059.67	
湖北特别书局有限公司	1,786,453.47	0.00	0.00	459,559.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,246,012.65	
上海千陌网络科技有限公司		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,158,07
上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)	60,802,358.26	0.00	50,000,000.00	16,372,618.05	0.00	0.00	5,722,222.22	0.00	-21,452,754.09	0.00	
浙江在线文化创意有限	378,549.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	378,549.04	

公司											
新华联合发行有限公司	0.00	255,791,300.00	0.00	-2,748,498.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	253,042,801.98	
共青城星创文化投资管理有限公司	0.00	600,000.00	0.00	119,872.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	719,872.24	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	0.00	20,882,400.00	0.00	-254,894.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,627,505.41	
北京创新壹舟投资中心（有限合伙）	0.00	26,512,324.52	0.00	19,038,071.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,550,395.52	
北京维乐时代科技有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	-30,334.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	969,665.72	
兴欣时代网络技术有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	-290,331.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	709,668.94	
芽芽科技有限公司	0.00	434,100.00	0.00	-2,775.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	431,324.39	
小计	128,987,609.04	306,220,124.52	50,000,000.00	37,883,098.31	0.00	0.00	5,722,222.22	0.00	-21,452,754.09	395,915,855.56	7,158,07
合计	228,242,895.90	306,220,124.52	50,000,000.00	34,215,793.05			5,722,222.22		-21,452,754.09	491,503,837.16	7,158,07

其他说明

上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)本年已清算，确认的投资收益为处置收益其他变动为变现部分大于初始投资成本的差额。

17、 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	500,867,457.82	463,500.00		501,330,957.82
2.本期增加金额	10,397,270.60			10,397,270.60
（1）外购	2,528,588.02			2,528,588.02
（2）存货\固定资产\在建工程转入	7,868,682.58			7,868,682.58
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	8,316,715.23			8,316,715.23
（1）处置	1,294,769.23			1,294,769.23
（2）其他转出	7,021,946.00			7,021,946.00
4.期末余额	502,948,013.19	463,500.00		503,411,513.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	95,143,652.51	61,558.36		95,205,210.87
2.本期增加金额	19,621,566.16	10,863.24		19,632,429.40
（1）计提或摊销	19,621,566.16	10,863.24		19,632,429.40
3.本期减少金额	2,158,630.45			2,158,630.45
（1）处置	268,556.58			268,556.58
（2）其他转出	1,890,073.87			1,890,073.87
4.期末余额	112,606,588.22	72,421.60		112,679,009.82
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	390,341,424.97	391,078.40		390,732,503.37
2.期初账面价值	405,723,805.31	401,941.64		406,125,746.95

(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

18、 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	合计
一、账面原值：					
1.期初余	1,186,840,153.10	525,096,824.77	91,462,484.67	116,844,717.17	1,920,244,179.71

额					
2.本期增加金额	9,568,047.69	94,748,963.71	3,735,783.19	7,608,409.98	115,661,204.57
（1）购置	2,546,101.69	52,208,840.25	3,315,017.86	4,093,115.27	62,163,075.07
（2)在建工程转入		34,161,105.91			34,161,105.91
（3)企业合并增加		8,379,017.55	420,765.33	3,515,294.71	12,315,077.59
4)投资性房地产	7,021,946.00				7,021,946.00
3.本期减少金额	3,155,180.02	5,994,534.96	3,923,826.25	1,827,187.27	14,900,728.50
（1)处置或报废	3,155,180.02	5,994,534.96	3,923,826.25	1,827,187.27	14,900,728.50
4.期末余额	1,193,253,020.77	613,851,253.52	91,274,441.61	122,625,939.88	2,021,004,655.78
二、累计折旧					
1.期初余额	219,002,123.75	301,827,398.63	61,564,406.41	59,599,295.93	641,993,224.72
2.本期增加金额	48,969,815.48	55,615,820.06	11,277,631.40	15,091,041.37	130,954,308.31
（1）计提	47,079,741.61	51,842,493.42	11,078,922.38	13,011,841.76	123,012,999.17
（2)企业合并增加	0.00	3,773,326.64	198,709.02	2,079,199.61	6,051,235.27
（3)投资性房地产转入	1,890,073.87	0.00	0.00	0.00	1,890,073.87
3.本期减少金额	645,894.76	4,647,794.82	3,494,758.92	1,480,251.88	10,268,700.38
（1)处置或报废	645,894.76	4,647,794.82	3,494,758.92	1,480,251.88	10,268,700.38
4.期末余额	267,326,044.47	352,795,423.87	69,347,278.89	73,210,085.42	762,678,832.65
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)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	925,926,976.30	261,055,829.65	21,927,162.72	49,415,854.46	1,258,325,823.13
2.期初账面价值	967,838,029.35	223,269,426.14	29,898,078.26	57,245,421.24	1,278,250,954.99

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	37,023,953.89	10,245,377.93		26,778,575.96
合计	37,023,953.89	10,245,377.93		26,778,575.96

(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

其他说明：

19、 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
出版创意产业基地	44,433,108.43		44,433,108.43	44,908,881.43		44,908,881.43
用友 ERP、EHR 项目	12,291,700.00		12,291,700.00	14,468,200.00		14,468,200.00
现代出版物流港	181,955,620.33		181,955,620.33	136,875,389.02		136,875,389.02
赣中物流(抚州)	55,034,872.64		55,034,872.64	30,802,369.98		30,802,369.98
公共信息平台物流	21,000.00		21,000.00	21,000.00		21,000.00
印刷经营中心				13,708,859.65		13,708,859.65
数字印刷设备				17,728,548.10		17,728,548.10
其他工程	17,254,746.49		17,254,746.49	8,828,321.29		8,828,321.29
合计	310,991,047.89		310,991,047.89	267,341,569.47		267,341,569.47

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
现代出版物流港	670,280,000.00	136,875,389.02	83,663,471.79	343,028.48	38,240,212.00	181,955,620.33	39.52	39.36				
公共信息平台物流	560,000,000.00	21,000.00	0.00	0.00	0.00	21,000.00						
出版创意产业基地	150,000,000.00	44,908,881.43	0.00	0.00	475,773.00	44,433,108.43	29.62	29.62				
赣中物流（抚州）	144,000,000.00	30,802,369.98	24,232,502.66	0.00	0.00	55,034,872.64	38.22	88.23				
用友ERP、EHR项目	14,763,000.00	14,468,200.00	616,500.00	0.00	2,793,000.00	12,291,700.00	102.21	98.00				

数字印刷设备	17,730,600.00	17,728,548.10	2,003.98	17,730,552.08	0.00	0.00	100.00	100.00				
印刷经营中心	13,793,400.00	13,708,859.65	84,529.11	13,793,388.76	0.00	0.00	100.00	100.00				
其他工程		8,828,321.29	18,589,244.37	2,294,136.59	7,868,682.58	17,254,746.49						
合计	1,570,567,000.00	267,341,569.47	127,188,251.91	34,161,105.91	49,377,667.58	310,991,047.89	/	/			/	/

注 1、其他工程期末余额主要为本集团子公司江西新华发行集团的门店装修工程。

注 2、在建工程本期其他减少原因如下：

a、 出版创意产业基地其他减少为重分类至其他工程项目;

b、 用友 ERP、EHR 项目其他减少为完工软件计入无形资产;

c、 现代出版物流港和赣中物流（抚州）的其他减少为土地使用权转入无形资产;;

d、 其他工程的其他减少为直接转入投资性房地产。

(3)． 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

20、 工程物资

□适用 √不适用

21、 固定资产清理

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 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	软件	域名	非专利技术	评估增值无形资产	合计
一、账面原值							
1.期初余额	990,795,093.26		18,437,215.99	0.00	0.00	0.00	1,009,232,309.25
2.本期增加金额	38,240,212.00		10,032,873.72	969,077.60	58,245,115.92	88,000,000.00	195,487,279.24
(1)购置			6,788,506.81	0.00	21,105,566.08	0.00	27,894,072.89
(2)内部研发							
(3)企业合并增加			451,366.91	969,077.60	37,139,549.84	88,000,000.00	126,559,994.35
（4）在建工程转入	38,240,212.00		2,793,000.00	0.00	0.00	0.00	41,033,212.00
3.本期减少金额	1,797,658.60			490,961.60	25,170,437.89		27,459,058.09
(1)处置	1,797,658.60			490,961.60	25,170,437.89		27,459,058.09
4.期末余额	1,027,237,646.66		28,470,089.71	478,116.00	33,074,678.03	88,000,000.00	1,177,260,530.40
二、累计摊销							
1.期初余额	134,882,417.77		12,023,273.29	0.00	0.00	0.00	146,905,691.06
2.本期增加金额	27,842,925.37		3,888,128.02	453,402.60	30,032,559.62	17,600,000.00	79,817,015.61
（1）计提	27,842,925.37		3,781,679.30	32,247.86	10,994,142.92	17,600,000.00	60,250,995.45
2）企业合并增加			106,448.72	421,154.74	19,038,416.70	0.00	19,566,020.16
3.本期减少金额	183,446.83		61,718.46	208,658.68	8,474,951.99	0.00	8,928,775.96

(1)处置	183,446.83		61,718.46	208,658.68	8,474,951.99		8,928,775.96
4.期末余额	162,541,896.31		15,849,682.85	244,743.92	21,557,607.63	17,600,000.00	217,793,930.71
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	864,695,750.35		12,620,406.86	233,372.08	11,517,070.40	70,400,000.00	959,466,599.69
2.期初账面价值	855,912,675.49		6,413,942.70	0.00	0.00	0.00	862,326,618.19

评估增值无形资产为本集团新购买二级子公司北京智明星通科技有限公司在合并日无形资产评估增值部分。根据中同华评报字(2015)第号资产评估报告书，该部分评估增值 8800 万元，包括商标、著作权、域名、专利权等，由于评估报告中未列示明细，故单独列项披露

(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：

25、 开发支出

□适用 √不适用

26、 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		
立华彩印（昆山）有限公司	1,785,427.76					1,785,427.76
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	88,586,146.02					88,586,146.02
中文传媒手机台文化传播有限公司	7,652,358.93					7,652,358.93
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60					20,463,472.60
宝利华纸制品(昆山)有限公司	5,012,978.96					5,012,978.96
福州思迈网络技术服务有限公司	2,131,490.23					2,131,490.23
北京智明星通科技有限公司		2,437,573,009.44				2,437,573,009.44
合计	125,631,874.50	2,437,573,009.44				2,563,204,883.94

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
福州思迈网络技术服务有限公司		2,131,490.23				2,131,490.23
北京百分在线技术有限公司	15,366,621.13					15,366,621.13
合计	15,366,621.13	2,131,490.23				17,498,111.36

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

27、 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
装修费	15,675,385.49	23,021,842.86	7,067,220.07		31,630,008.28
咨询费	1,500,000.00		1,337,500.00		162,500.00
融资租赁保险及手续费	1,950,342.85		1,000,232.77		950,110.08
版权使用费	2,255,101.06	92,077.48	827,424.79	366,666.88	1,153,086.87

房屋租赁费	205,357.14	8,179,039.00	8,286,181.85		98,214.29
动漫制作费	32,752.00	25,000.00	15,165.00		42,587.00
通行线路费		10,045.00	9,794.70		250.30
其他长期费用	351,691.10	667,617.21	128,666.64		890,641.67
合计	21,970,629.64	31,995,621.55	18,672,185.82	366,666.88	34,927,398.49

其他说明：
其他减少为本集团子公司三级子公司江西新媒体出版有限公司处置子公司转出长期待摊费用。

28、 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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,240,239.96	7,810,059.99	24,153,898.80	6,038,474.70
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	31,240,239.96	7,810,059.99	24,153,898.80	6,038,474.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	34,773,664.00	8,693,416.00	34,827,961.84	8,706,990.46
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值	10,880,540.00	2,354,205.00	7,221,240.00	1,805,310.00
合计	45,654,204.00	11,047,621.00	42,049,201.84	10,512,300.46

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

29、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销资产	3,343,587.02	3,405,945.59
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	33,343,587.02	33,405,945.59

其他说明：

30、 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	61,364,520.00	54,024,860.00
抵押借款	51,300,000.00	53,250,000.00
保证借款		
信用借款	328,636,776.00	627,527,851.25
合计	441,301,296.00	734,802,711.25

短期借款分类的说明：

注 1：本集团三级子公司立华彩印（昆山）有限公司以应收客户款项 1,203.71 万元（折合人民币 78,164,398.93 元）作为质押物自中国工商银行昆山分行取得借款美元 945.00 万元（折合人民币 61,364,520.00 元）。

注 2：本集团三级子公司立华彩印（昆山）有限公司以其位于昆山市巴城镇迎宾西路 1777 号的房屋（昆房权证巴城字第 281006471 号、昆房权证巴城字第 281008814 号、昆房权证巴城字第 281010923 号）及土地（昆国用（2005）字第 12005104054 号、昆国用（2005）字第 12005104070 号）作为抵押物自中国农业银行昆山朝阳支行取得借款 3,000.00 万元。本公司下子公司宝利华纸制品（昆山）有限公司以其位于昆山市巴城镇苇城中路 868 号房屋（昆巴城 281026143 号、昆巴城 281026144 号、昆巴城 281026145 号、昆巴城 281026146 号、昆巴城 281026147 号、昆巴城 281036393 号、昆巴城 281036394 号）及土地(昆国用（2007）第 12007104091 号)作为抵押物自中国工商银行昆山支行取得借款 2,130.00 万元。

注 3：信用借款包含本集团四级子公司新宏国际有限公司的信用贷款美元 441.00 万元（折合人民币 28,636,776.00 元）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

31、 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

32、 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金融交易协议	909,168.36	6,059,143.34

合计	909,168.36	6,059,143.34

其他说明:

33、 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	21,181,420.25	25,149,868.99
银行承兑汇票	961,768,999.53	1,261,935,668.24
合计	982,950,419.78	1,287,085,537.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。年末应付票据主要是本集团之子公司江西蓝海国际贸易有限公司预付物资采购款形成。

34、 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
应付账款	1,406,995,117.97	910,218,437.56
合计	1,406,995,117.97	910,218,437.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

35、 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
预收账款	1,752,751,360.71	1,457,034,610.22
合计	1,752,751,360.71	1,457,034,610.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
龙冠贸易有限公司	117,328,510.23	未到结算期

PARRAGON PAPER LIMITED	24,661,894.14	未到结算期
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	13,169,233.89	未到结算期
GREAT CHAMP TRADING LIMITED	12,217,331.69	未到结算期
合计	167,376,969.95	/

(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

36、 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	248,758,287.05	1,004,787,046.17	788,249,729.27	465,295,603.95
二、离职后福利-设定提存计划	17,324,874.42	77,952,146.56	77,710,572.45	17,566,448.53
三、辞退福利		1,783,981.54	1,779,581.54	4,400.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	266,083,161.47	1,084,523,174.27	867,739,883.26	482,866,452.48

(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	235,617,067.52	895,381,298.52	680,386,969.66	450,611,396.38
二、职工福利费	2,248,708.00	20,232,852.84	22,481,560.84	0.00
三、社会保险费	209,042.07	30,444,719.07	29,804,769.91	848,991.23
其中：医疗保险费	147,443.99	26,362,413.15	25,742,467.87	767,389.27
工伤保险费	5,618.91	1,932,179.92	1,905,355.35	32,443.48
生育保险费	55,979.17	2,150,126.00	2,156,946.69	49,158.48
四、住房公积金	1,300,687.59	43,990,480.79	44,443,036.65	848,131.73
五、工会经费和职工教育经费	8,164,942.54	11,416,954.09	9,230,590.42	10,351,306.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分				

享计划				
八、非货币性福利	140,537.74	45,290.76	185,828.50	
九、其他	1,077,301.59	3,275,450.10	1,716,973.29	2,635,778.40
合计	248,758,287.05	1,004,787,046.17	788,249,729.27	465,295,603.95

(3).设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	559,507.20	61,985,400.52	60,962,184.64	1,582,723.08
2、失业保险费	551,487.85	4,107,843.96	4,052,114.80	607,217.01
3、企业年金缴费	16,213,879.37	11,858,902.08	12,696,273.01	15,376,508.44
合计	17,324,874.42	77,952,146.56	77,710,572.45	17,566,448.53

其他说明：

37、 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	-17,246,490.32	-12,350,205.58
消费税		
营业税	2,144,523.79	826,395.28
企业所得税	46,366,706.75	34,302,365.91
个人所得税	6,616,701.83	6,529,240.09
城市维护建设税	1,719,266.77	1,181,094.42
房产税	3,982,529.39	4,460,805.26
土地使用税	2,167,853.42	2,519,311.46
车船使用税	7,042.36	7,042.36
印花税	1,561,131.93	969,698.88
教育费附加	1,257,631.57	877,982.78
防洪保安	8,167,675.72	9,099,441.95
价格调节基金	5,109,503.40	5,124,795.01
文化事业建设费	284,307.29	650,384.76
其他	1,396,873.05	462,503.52
合计	63,535,256.95	54,660,856.10

其他说明：

38、 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	16,740,931.53	
短期借款应付利息	899,539.19	997,194.73
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	17,640,470.72	997,194.73

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用
其他说明：

39、 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	22,565,784.57	19,261,051.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	22,565,784.57	19,261,051.36

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：

40、 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
押金、保证金	134,583,010.82	92,591,240.52
应付个人及其他款项	71,116,350.45	94,621,114.68
应付固定资产/在建工程购置款	30,211,182.59	6,085,484.78
代收款	23,204,221.62	33,806,003.16
应付费用款	79,496,981.07	13,294,148.69
其它	2,763,161.74	2,970,878.64
合计	341,374,908.29	243,368,870.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国第四冶金建设有限责任公司南昌分公司	6,319,842.50	未结算
江西建工第三建筑有限责任公司	5,000,000.00	保证金
江西建工第二建筑有限责任公司	3,000,000.00	保证金
江西省建工集团有限责任公	3,000,000.00	保证金

司		
江西建工第一建筑有限公司	3,000,000.00	保证金
合计	20,319,842.50	/

其他说明

41、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、 长期借款

□适用 √不适用

44、 应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 文传媒 MTN001	500,000,000.00	0.00
15 文传媒 MTN002	200,000,000.00	0.00
合计	700,000,000.00	0.00

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

√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
MTN001	500,000,000.00	2015.5.5	3 年	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	15,254,794.54			500,000,000.00
MTN002	200,000,000.00	2015.10.20	3 年	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	1,486,136.99			200,000,000.00
合计	/	/	/	700,000,000.00		700,000,000.00	16,740,931.53			700,000,000.00

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

45、 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
融资租赁	30,222,910.17	12,781,386.12
合计	30,222,910.17	12,781,386.12

其他说明：

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

46、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、 专项应付款

□适用 √不适用

48、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	0.00	101,180,000.00	合并对价
合计	0.00	101,180,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：预计负债为本集团新收购二级子公司北京智明星通科技公司超额完成利润的预计合并对价。

49、 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	86,396,786.15	540,891,448.34	23,237,936.06	604,050,298.43	各项补贴
合计	86,396,786.15	540,891,448.34	23,237,936.06	604,050,298.43	/

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
专项补助金						
红色资源数据款	441,317.31	0.00	441,317.31	0.00	0.00	与收益相关
石渠宝笈专项补助	1,387,027.04	350,000.00	0.00	0.00	1,737,027.04	与收益相关
手机音视频新闻传播系统	2,516,918.99	0.00	817,072.66	0.00	1,699,846.33	与收益相关
中国景德镇传统陶瓷工艺	1,960,000.00	1,730,000.00	1,960,000.00	0.00	1,730,000.00	与资产相关
中华文化丛书	78,000.00	0.00	78,000.00	0.00	0.00	与收益相关
生态文明经济建设大辞典	749,700.00	1,720,120.00	964,700.00	0.00	1,505,120.00	与资产相关
农村百事通文化产业发展专项基金	11,638,886.93	140,685.00	868,477.28	0.00	10,911,094.65	与资产/收益相关
八大山人研究大系	280,000.00	300,000.00	0.00	0.00	580,000.00	与收益相关
江美数码固定资产补助	1,954,935.88	0.00	147,377.88	0.00	1,807,558.00	与收益相关
儿童阅读推广云平台	12,000,000.00	0.00	556,937.03	0.00	11,443,062.97	与资产相关
新媒体文化产业发展专项基金	1,300,000.00	1,390,000.00	1,290,000.00	0.00	1,400,000.00	与资产相关
科技专项资金	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相

补贴						关
物流港建设项目	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	
物流港建设项目	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	
020 平台建设项目	20,000,000.00	9,000,000.00	0.00	0.00	29,000,000.00	
出版产业基地建设基金	10,600,000.00		0.00	-10,600,000.00	0.00	
购地返还款	0.00	410,000.00	0.00	0.00	410,000.00	
陈师曾全集补贴	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00	
中央文化产业校园文化平台专项资金	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	
北京市海淀区发展和改革委员会补贴款	0.00	0.00	0.00	420,000.00	420,000.00	
中关村产业技术联盟项目补贴款	0.00	0.00	0.00	140,000.00	140,000.00	
智明星通政策性补贴	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	
入驻合肥高新区”三基地“企业政策兑现协议	190,000.00	0.00	50,000.00	0.00	140,000.00	
其他						
印刷集团拆迁补助款		496,837,400.00	5,464,053.90	8,453,243.34	499,826,589.44	与资产相关

合计	86,396,786.15	523,878,205.00	12,637,936.06	6,413,243.34	604,050,298.43	/

其他说明：

购地返还款其他变动为经证实非补助金额重分类至其他应付款，截止报告日该款项已支付结清，专项补助金中其他项的其他变动系本年新收购二级子公司北京智明星通科技公司转入；拆迁补偿款其他变动为本年末将其他非流动负债重分类至递延收益。

50、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿金	354,411,087.20	362,864,330.54
合计	354,411,087.20	362,864,330.54

其他说明：

51、 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	1,185,681,515.00	62,706,272.00			129,552,238.00	192,258,510.00	1,377,940,025.00

其他说明：

52、 其他权益工具

□适用 √不适用

53、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,048,074,253.61	2,317,558,176.08		5,365,632,429.69
其他资本公积	70,517,965.79			70,517,965.79
合计	3,118,592,219.40	2,317,558,176.08		5,436,150,395.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 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	0.00	-13,939,561.98	0.00	0.00	-13,939,561.98	0.00	-13,939,561.98
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	0.00	-13,939,561.98	0.00	0.00	-13,939,561.98	0.00	-13,939,561.98
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	0.00	-13,939,561.98	0.00	0.00	-13,939,561.98	0.00	-13,939,561.98

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：

本期其他综合收益变动原因为本集团三级子公司蓝海（香港）国际贸易有限公司投资的 WOWO LIMITED 于今年在美国上市，可供出售金融资产可以按照公允价值计量，按照 2015 年的 12 月 31 日的股价和美元汇率计算了可供出售金融资产公允价值变动损益 。

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 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	79,412,238.33	15,642,990.61		95,055,228.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	79,412,238.33	15,642,990.61		95,055,228.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、 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	2,028,746,799.64	1,364,006,423.77
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	2,028,746,799.64	1,364,006,423.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,057,955,229.80	809,166,778.68
减：提取法定盈余公积	15,642,990.61	12,684,012.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	206,691,003.75	131,742,390.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,864,368,035.08	2,028,746,799.64

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。

59、 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	11,410,373,742.69	7,356,065,835.14	10,277,458,742.13	8,267,079,399.78
其他业务	191,246,294.91	102,741,264.00	225,680,849.62	137,953,689.70
合计	11,601,620,037.60	7,458,807,099.14	10,503,139,591.75	8,405,033,089.48

60、 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	8,121,637.58	9,774,365.32
城市维护建设税	9,011,769.19	9,009,594.43
教育费附加	6,869,732.78	6,148,819.99
资源税		
文化建设事业费	747,739.98	1,858,022.16
合计	24,750,879.53	26,790,801.90

其他说明：

61、 销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	170,101,818.62	150,650,607.78
运杂费用	64,294,546.56	61,448,349.10
包装费	12,145,186.50	17,504,230.29
广告宣传费	1,387,459,359.57	15,220,151.73
差旅费用	15,815,957.37	15,288,718.61
其他	57,611,338.67	51,519,655.09
合计	1,707,428,207.29	311,631,712.60

其他说明：

本期广告宣传费增加较大的主要原因为本集团本年收购的二级子公司北京智明星通科技有限公司由于业务需要而投入的广告宣传费。

62、 管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	492,223,719.51	419,540,851.30
租赁费	43,040,716.63	33,581,130.22
修理费	16,063,165.66	15,295,696.44
折旧及摊销费	112,392,251.08	101,193,601.69
办公费	59,425,516.35	64,068,639.43
业务招待费	36,292,950.49	43,180,814.63
税费	47,479,852.33	52,654,582.52
技术研究费	255,536,079.69	1,259,501.42
其他	92,914,729.79	68,782,593.66
合计	1,155,368,981.53	799,557,411.31

其他说明：
上年技术研究费金额较小，将其归纳的其他项披露，本年由于新收购的二级子公司北京智明星通科技有限公司产生了较大金额的技术研究费，故将其单独列项披露。

63、 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	46,926,947.24	52,813,114.26
减：利息收入	-88,644,088.08	-90,119,120.14
加：汇兑损失	-15,075,311.56	209,403.85
加：其他支出	6,862,221.10	6,027,195.30
合计	-49,930,231.30	-31,069,406.73

其他说明：

64、 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	222,501,185.96	137,328,740.01
二、存货跌价损失	-10,644,340.37	13,981,362.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		7,158,071.83
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	2,131,490.23	
十四、其他		
合计	213,988,335.82	158,468,174.66

其他说明：

65、 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	3,019,300.00	-5,419,143.34
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	5,149,974.98	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	8,169,274.98	-5,419,143.34

其他说明：

66、 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	17,843,175.00	9,020,855.24
处置长期股权投资产生的投资收益	16,066,680.68	0.00
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	30,512,448.34	26,901,488.89

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	-5,504,553.12	-1,707,111.88
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,134,261.16	-150,861.82
可供出售金融资产等取得的投资收益	115,250.50	131,251.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,225,205.48	13,457.53
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	6,715,845.97
影视剧制作分成收益	4,235,805.00	
委托贷款收益	5,039,009.57	4,021,299.44
合计	75,667,282.61	44,946,224.37

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益主要为二级子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司处置联营企业上海源富达文化产业投资中心(有限合伙)产生的投资收益。

67、 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	305,141.61	1,690,284.88	305,141.61
其中：固定资产处置利得	298,386.21	1,690,284.88	298,386.21
无形资产处置利得	6,755.40		6,755.40
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	1,000,000.00	967,124.27	1,000,000.00
政府补助	118,342,079.58	136,901,712.63	57,782,557.67
违约赔偿收入	34,423.36	406,023.95	34,423.36
无法支付的应付款项	2,474.85	22,907.87	2,474.85
盘盈利得	31,174.54	810,106.65	31,174.54
其他	2,396,802.49	15,832,422.90	2,396,802.49
合计	122,112,096.43	156,630,583.15	61,552,574.52

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

增值税退税	59,325,998.38	58,572,571.87	与收益相关
所得税返还	1,233,523.53	9,302,241.49	与收益相关
拆迁补偿款	5,464,053.90	32,333,258.90	与资产相关
扶持补助资金	52,318,503.77	36,693,640.37	与收益（或资产）相关
合计	118,342,079.58	136,901,712.63	/

其他说明：

扶持补助资金中 7,173,882.16 元由递延收益中摊销计入 45,144,621.61 元直接计入当期损益。

68、 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	775,269.77	656,688.86	775,269.77
其中：固定资产处置损失	775,269.77	656,688.86	775,269.77
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	63,089,236.45	62,390,866.54	63,089,236.45
盘亏损失	35,546.00	4,684.73	35,546.00
处置纸浆成本	7,614,887.96	8,732,608.65	7,614,887.96
罚款及滞纳金支出或违约金	320,458.68		320,458.68
其他	5,116,007.77	5,071,835.71	5,116,007.77
合计	76,951,406.63	76,856,684.49	76,951,406.63

其他说明：

69、 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	58,838,901.76	55,681,272.32
递延所得税费用	-594,571.08	-6,945,663.24
合计	58,244,330.68	48,735,609.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,220,204,012.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	305,051,003.24
子公司适用不同税率的影响	-23,894.77
调整以前期间所得税的影响	-6,973,909.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,387,158.35
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	44,349,086.49
所得税减免的影响	-276,013,122.99
非同一控制下企业合并的影响	242,326.96
所得税费用	58,244,330.68

其他说明：

70、 其他综合收益

详见附注

71、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	153,548,754.99	102,542,995.14
收集团三类人员费用	5,294,768.85	48,541,480.11
政府补助	76,034,667.09	48,657,082.48
金及保证金	9,087,415.89	28,085,435.56
备用金	19,342,080.66	11,139,193.63
往来款及垫付款	2,478,521,199.34	638,324,570.81
其他	21,124,735.87	
合计	2,762,953,622.69	877,290,757.73

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
营业费用、管理费用	399,916,203.22	414,625,077.95
手续费	49,724,249.52	6,236,599.15
代付三类人员费用	7,536,509.13	48,541,480.11
项目合作款	139,755,662.91	

押金及保证金	83,852,430.18	33,037,047.18
备用金	24,320,927.08	30,322,593.09
往来款及垫付款	2,603,904,594.47	484,987,984.32
捐赠支出	63,088,250.78	62,390,866.54
其他	61,126,731.23	
合计	3,433,225,558.52	1,080,141,648.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
江西出版集团的拨款	7,600,000.00	7,000,000.00
拟投资款的收回		255,000.00
申购保证金退回	813,313,000.00	
合计	820,913,000.00	7,255,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
吉的堡幼儿园合作项目款		1,962,798.00
委托贷款的手续费	20,000.00	60,000.00
申购保证金	821,790,000.00	
衍生金融工具投资净损失	5,528,113.68	
其他	703,475.77	
合计	828,041,589.45	2,022,798.00

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
拆借	50,929,899.52	
政府拆迁补助	496,837,400.00	
其他	4,000,000.00	
合计	551,767,299.52	

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
融资租赁租金与利息	19,246,912.72	23,980,451.40
银行票据保证金	37,116,898.06	8,755,083.68
支付中期票据服务费	0.00	47,790.00
短期融资券承销费	2,100,000.00	0.00
短期融资券评估费		0.00
合计	58,463,810.78	32,783,325.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、 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	1,161,959,682.30	903,293,179.14
加：资产减值准备	213,988,335.82	158,468,174.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,634,565.33	157,656,315.03
无形资产摊销	60,261,858.69	34,056,556.54
长期待摊费用摊销	18,672,185.82	10,484,790.66
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）	470,128.16	-1,033,596.02
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		4,684.73
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	8,169,274.98	5,419,143.34
财务费用（收益以“－”号填列）	43,730,419.87	52,813,114.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-75,667,282.61	-44,946,224.37
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,771,585.29	1,211,233.56
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	535,320.54	3,431,099.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	210,945,267.38	-499,687,108.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,899,218,519.77	-88,624,261.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,127,040,945.28	117,176,672.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,011,750,596.50	809,723,773.38
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	5,404,681,948.48	3,557,301,080.14
减：现金的期初余额	3,557,301,080.14	3,917,581,956.99
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	1,847,380,868.34	-360,280,876.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	886,000,000.00
其中：北京智明星通科技有限公司	886,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	138,301,214.86
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	747,698,785.14

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,042,379.69
其中：山东大众无线传媒有限公司	589,985.14
宁波网宏博信传媒有限公司	328,095.10
黑龙江生活无线移动传媒有限责任公司	124,299.45
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	123,838.08
其中：山东大众无线传媒有限公司	7,654.05
无锡欣闻手机新媒体发展有限公司	116,184.03
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	918,541.61

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	5,404,681,948.48	3,557,301,080.14

其中：库存现金	5,801,401.88	4,282,501.61
可随时用于支付的银行存款	5,398,880,546.60	3,553,018,578.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,404,681,948.48	3,557,301,080.14
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	317,861,855.28	

其他说明：

73、 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：

74、 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		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	317,861,855.28	票据保证金
合计	317,861,855.28	/

其他说明：

75、 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			305,464,494.33
其中：美元	18,302,469.53	6.4936	118,848,913.14
欧元	710,698.02	7.2563	5,157,011.78
港币	215,895,668.81	0.8378	180,873,930.07

人民币	1,006,423.00	0.0539	54,221.20
日元	2,665,527.00	0.1970	525,108.82
波兰兹罗提	1,672.68	1.6229	2,714.59
墨西哥比索	564.31	0.3731	210.54
泰铢	12,898.28	0.1799	2,320.40
英镑	5.91	9.6108	56.80
福林	207.00	0.0227	4.69
澳元	0.28	4.7143	1.32
新西兰元	0.22	4.4545	0.98
应收账款			100,415,875.90
其中：美元	15,463,810.45	6.4936	100,415,875.90
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			11,037,658.94
其中：美元	1,699,775.00	6.4936	11,037,658.94
应付账款			4,842,790.97
其中：美元	745,779.07	6.4936	4,842,790.97
短期借款（注）			90,001,296.00
其中：美元	13,860,000.00	6.4936	90,001,296.00

其他说明：

短期借款为本公司之三级子公司立华彩印的质押借款 945.00 万美元和其下属子公司新宏国际的信用借款 441.00 万美元。

(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

76、 套期

□适用 √不适用

77、 其他

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

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京智明星通科技有限公司	2015 年 1 月 16 日	276,118	100	股份置换及现金支付	2015 年 1 月 1 日	股权转让、验资、公司章程变更与工商变更均以完成后月初	312,454	32,328

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	1,010,800,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	1,649,200,000.00
--或有对价的公允价值	101,180,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,761,180,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	323,606,990.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,437,573,009.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京智明星通科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	468,535,444.57	381,123,381.41
货币资金	138,301,214.86	138,301,214.86
应收款项	106,687,167.44	106,687,167.44
存货		
固定资产	5,812,609.72	6,400,546.56
无形资产	106,993,974.19	18,993,974.19
预付款项	29,988,297.36	29,988,297.36
应收利息	481,680.00	481,680.00
其他应收款净额	12,806,573.95	12,806,573.95
其他流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
长期股权投资净额	26,512,324.52	26,512,324.52
长期待摊费用（递延资产）	309,908.86	309,908.86
递延所得税资产	641,693.67	641,693.67
负债：	144,928,454.01	144,928,454.01
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,083,600.00	1,083,600.00
应付账款	64,865,938.44	64,865,938.44
预收款项	49,796,255.35	49,796,255.35
应付职工薪酬	23,993,837.58	23,993,837.58
应交税费	-1,135,750.39	-1,135,750.39
其他应付款	2,764,573.03	2,764,573.03
其他流动负债	3,140,000.00	3,140,000.00
其他非流动负债	420,000.00	420,000.00
净资产	323,606,990.56	236,194,927.40
减：少数股东权益		
取得的净资产	323,606,990.56	236,194,927.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

智明星通此次评估采用收益法对股东全部权益价值进行评估，评估价值为 26.60 亿元。本集团以支付股份对价 164,920.00 万元，同时支付现金对价 101,080.00 万元收购智明星通 100%股权；2015 年 1 月 16 日本集团以 12.73 元/股，新增发行 129,552,238 股，股份支付 164,920.00 万元给智明星通原股东，同时智明星通股权全部变更至本集团名下，本集团取得了智明星通的实际控制权。

根据签订的交易协议之管理层激励“若智明星通经具有证券业务资格的会计师事务所审计的 2014、2015 和 2016 年度的净利润合计超过业绩承诺的约定，则中文传媒同意将超额净利润的 40%奖励给业绩承诺人（超额净利润=业绩承诺期内目标公司实际净利润－承诺净利润）”计算估计或有对价的公允价值为 10,118.00 万元，因此合并成本为 276,118.00 万元。对智明星通可辨认资产与负债（合并口径）采用资产基础法评估，资产公允价值为 46,853.54 万元，负债公允价值为 14,492.85 万元，净资产 32,360.70 万元。

(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且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√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	
二级子公司						
江西教材经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西教育出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西科学技术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
二十一世纪出版集团有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
百花洲文艺出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
红星电子音像出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西美术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西人民出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
中国和平	北京市	北京市	图书出版	70		设立

出版社有限责任公司						
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	60		设立
江西新华发行集团有限公司	南昌市	南昌市	图书发行	100		设立
江西新华印刷集团有限公司	南昌市	南昌市	印刷	100		设立
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	南昌市	物资贸易	100		设立
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	南昌市	南昌市	投资	100		设立
北京东方全景文化传媒有限公司	北京市	北京市	影视投资	100		设立
江西省报刊传媒有限责任公司	南昌市	南昌市	杂志出版	100		设立
江西晨报经营有限责任公司	南昌市	南昌市	报刊发行	100		设立
江西中文传媒艺术品有限公司	南昌市	南昌市	艺术品交易易	100		设立
中文传媒资产经营有限公司	南昌市	南昌市	资产管理	100		设立
江西新媒体出版有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西中文传媒手机台有限公司	南昌市	南昌市	信息服务	100		设立
智明星通	北京市	北京市	互联网增值服务	100		并购
主要三级子公司						
立华彩印	昆山	昆山	印刷	51		收购

(昆山)有限公司						
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询	40		收购
北京百分在线信息技术有限公司	北京	北京	信息服务	51		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
立华彩印(昆山)有限公司	49%	531,799.16	3,920,000.00	113,188,067.37
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	60%	84,511,435.99	57,616,859.98	308,072,142.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公	期末余额	期初余额

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

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
立华彩印(昆山)有限公司	45,426.78	589.77	589.77	4,623.03	7,977.13	9.18	9.18	-626.50
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	16,258.41	12,327.66	12,327.66	14,791.56	9,816.71	6,681.80	6,681.80	12,511.60

其他说明：

2、 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	
合营企业						
江西教育印务实业有限公司	南昌	南昌	包装装潢	50.00		权益法
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	北京	北京	商务咨询	50.00		权益法
立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	遂宁	遂宁	印刷	50.00		权益法
联营企业						
江西高校出版社有限责任公司	南昌	南昌	本版图书及报刊总发行	49.00		权益法
新华联合发行有限公司	北京	北京	图书等总发行			权益法
湖北特别书局有限公司	武汉	武汉	出版物选题策划	35.00		权益法
北京创新壹舟投资中心（有限合伙）	北京	北京	投资管理、资产管理	14.26		权益法
北京维乐时代科技有限公司	北京	北京	互联网游戏发行	20.00		权益法
北京兴欣时代网络技术有限公司	北京	北京	技术开发等	40.00		权益法
芽芽科技有限公司	北京	北京	技术开发等	35.70		权益法
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	九江	九江	投资	39.00		权益法
共青城星	九江	九江	投资	35.00		权益法

创文化投资管理有限公司						

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：

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：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西教育印务实业有限公司	立华新进印刷包装	江西教育印务实业有限公司	立华新进印刷包装
流动资产	24,418,131.54	82,859,467.41	20,604,268.35	82,900,362.36
其中：现金和现金等价物	2,608,261.78	14,575,460.96	5,141,793.63	13,218,953.42
非流动资产	15,703,788.68	255,249,127.92	18,160,957.12	267,655,683.54
资产合计	40,121,920.22	338,108,595.33	38,765,225.47	350,556,045.90
流动负债	6,327,318.60	177,595,918.17	5,186,909.68	183,991,126.46
非流动负债		17,597,871.27		13,977,692.33
负债合计	6,327,318.60	195,193,789.44	5,186,909.68	197,968,818.79
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	33,794,601.62	142,914,805.89	33,578,315.79	152,587,227.11
按持股比例计算的净资产份额	16,897,300.81	71,457,402.95	16,789,157.90	75,648,095.28
调整事项	5,267,467.63	-927,370.73	5,267,467.63	-281,852.46
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,267,467.63	-927,370.73	5,267,467.63	-281,852.46
对合营企业权益投资的账面价值	22,164,768.44	70,530,032.21	22,056,625.53	75,366,242.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	26,015,348.15	125,061,085.62	23,532,333.66	115,827,209.58
财务费用	934.07	7,291,372.83	-5,200.63	8,128,571.41
所得税费用			146,214.87	0.00
净利润	216,285.83	-9,672,421.22	305,578.51	-12,914,830.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	216,285.83	-9,672,421.22	305,578.51	-12,914,830.12
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西高校出版社有限责任公司	新华联合发行有限公司	江西高校出版社有限责任公司	新华联合发行有限公司
流动资产	207,686,648.20	134,869,142.99	155,460,701.36	278,825,421.20
非流动资产	2,204,522.69	878,532,459.34	2,762,849.76	447,052,541.29
资产合计	209,891,170.89	1,013,401,602.33	158,223,551.12	725,877,962.49
流动负债	89,104,015.07	304,237,961.03	54,719,151.77	113,821,811.68
非流动负债	6,164,311.05	61,514,905.23	401,455.78	93,336,486.25
负债合计	95,268,326.12	365,752,866.26	55,120,607.55	207,158,297.93
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	114,377,844.77	647,648,736.07	103,102,943.57	518,719,664.56
按持股比例计算的净资产份额	56,045,143.94	226,677,057.63	50,520,442.35	
调整事项	15,194,915.73	26,365,744.35	15,499,805.92	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	15,194,915.73	26,365,744.35	15,499,805.92	
对联营企业权益投资的账面价值	71,240,059.67	253,042,801.98	66,020,248.27	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	255,049,581.70		161,204,535.04	
净利润	10,652,676.33	-9,070,920.49	6,975,371.07	5,434,359.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,652,676.33	-9,070,920.49	6,975,371.07	5,434,359.51
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

新华联合发行有限公司为本集团二家子公司江西新华发行集团有限公司于本年 3 月份投资的联营企业，故本年以联营企业 3-12 月的净利润-7,852,851.50 计算投资收益。

(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	2,893,180.95	1,832,418.51

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,060,762.44	790,434.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,060,762.44	790,434.12
联营企业：		
投资账面价值合计	71,632,993.91	62,967,360.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	19,039,166.88	12,157,850.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	19,039,166.88	12,157,850.44

其他说明

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1） 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			**305,464,494.33**
其中：美元	18,302,469.53	6.4936	118,848,913.14
欧元	710,698.02	7.2563	5,157,011.78
港币	215,895,668.81	0.8378	180,873,930.07
日元	1,006,423.00	0.0539	54,221.20
台币	2,665,527.00	0.1970	525,108.82

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
波兰兹罗提	1,672.68	1.6229	2,714.59
墨西哥比索	564.31	0.3731	210.54
泰铢	12,898.28	0.1799	2,320.40
英镑	5.91	9.6108	56.80
福林	207.00	0.0227	4.69
澳元	0.28	4.7143	1.32
新西兰元	0.22	4.4545	0.98
应收账款			**100,415,875.90**
其中：美元	15,463,810.45	6.4936	100,415,875.90
其他应收款			**11,037,658.94**
其中：美元	1,699,775.00	6.4936	11,037,658.94
应付账款			**4,842,790.97**
其中：美元	745,779.07	6.4936	4,842,790.97
短期借款（注）			**90,001,296.00**
其中：美元	13,860,000.00	6.4936	90,001,296.00

注：短期借款为本公司之三级子公司立华彩印的质押借款945.00万美元和其下属子公司新宏国际的信用借款441.00万美元。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、应付债券，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至 2015 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要包括银行借款和应付债券，其中以人民币计价的固定利率合同，借款金额为 441,301,296.00 元，发行 3 年期债券金额为人民币 700,000,000.00 元。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款和应付债券有关。

(2)信用风险

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

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

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

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

应收账款前五名金额合计：827,850,737.77元。

（3）流动性风险

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

十一、 公允价值的披露

√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	10,680,438.02			10,680,438.02
1. 交易性金融资产	10,680,438.02			10,680,438.02
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	10,680,438.02			10,680,438.02
（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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（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	10,680,438.02	0.00	0.00	10,680,438.02
（五）交易性金融负债	909,168.36			909,168.36
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	909,168.36			909,168.36

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	909,168.36	0.00	0.00	909,168.36
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

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省出版集团公司	南昌市阳明路 310 号出版大厦	出版产业及相关产业投资及管理	2,173,352,552.92	54.83	54.83

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是

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

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
江西教育印务事业有限公司	合营
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	合营
立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	合营
江西高校出版社有限责任公司	联营
湖北特别书局有限公司	联营
新华联合发行有限公司	联营

其他说明

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
江西晨报社	母公司的全资子公司
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江西普瑞房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江西省出版集团资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司
南昌瑞园物业管理有限公司	母公司的全资子公司
海南蓝海嘉诚置业有限责任公司	母公司的全资子公司
江西省新华书店资产经营有限公司	母公司的全资子公司
江西新印资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司
九江新华印刷资产经营有限公司	母公司的全资子公司
井冈山翠湖宾馆	母公司的全资子公司
江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司	母公司的全资子公司
上饶客车有限公司	参股股东
江西人杰教育文化发展有限公司	参股股东
北京东方博古文化艺术发展有限公司	参股股东
利奥纸品有限公司	其他
江西高校出版社有限公司图书代办站	其他
宝利华投资香港有限公司	参股股东

其他说明

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√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
合营及联营企业：			
其中：江西教育印务实业有限公司	接受印刷服务	9,468,522.56	8,576,273.95
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	采购商品	2,483,977.45	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	62,016,646.83	
江西晨报社	接受服务	11,000,000.00	10,000,000.00
合计		84,969,146.84	18,576,273.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及最终控制方			
其中：江西省出版集团公司	销售商品	1,508,858.14	1,317,715.21
合营及联营企业			
其中：江西高校出版社有限责任公司	销售商品	18,976.69	685,911.62
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	提供加工服务	216,544.01	
江西普瑞房地产开发有限公司	提供食堂服务	3,915.00	1,821.00
江西教育印务实业有限公司	销售商品	5,206,363.34	4,459,715.95
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：华章天地传媒投资有限公司	销售商品	238,302.67	162,746.86
江西省出版集团资产经营有限责任公司	销售商品	8,924.87	26,734.38
江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司		2,606.84	2,606.84
江西省新华书店资产经营有限公司	销售商品	6,102.56	824.80
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	销售商品	2,492,967.12	36,201.86
北京芽芽科技有限公司	服务器服务	340,000.00	
合计		10,043,561.24	6,694,278.52

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

(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
九江新华印刷资产经营有限公司	房产	840,000.00	672,000.00
江西出版集团资产经营有限公司	房产		226,694.40
江西出版集团资产经营有限公司	房产	429,702.96	183,739.80
江西出版集团资产经营有限公司	房产		1,361,520.00
江西省新华书店资产经营有限公司	房产	4,312,884.64	4,025,032.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	19,000.00	2014 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 02 日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	15,400.00	2014 年 07 月 31 日	2018 年 07 月 04 日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	45,000.00	2014 年 11 月 24 日	2017 年 10 月 22 日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	45,000.00	2014 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 23 日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	50,000.00	2015 年 08 月 28 日	2018 年 03 月 19 日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	50,000.00	2014 年 11 月 12 日	2018 年 07 月 24 日	否
江西省报刊传媒有限责任公司	5,000.00	2015 年 03 月 17 日	2016 年 03 月 17 日	否

合　计	229,400.00			

关联担保情况说明

(5)． 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6)． 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7)． 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	477.47	556.96

(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
应收账款	控股股东及最终控制方				
	其中：江西省出版集团公司	103,109.12		252,532.57	
	合营及联营企业				
	其中：江西教育印务实业有限公司	1,363,931.33		1,098,612.86	
	立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	6,604,526.00		6,359,831.27	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
	其中：华章天地传媒投资有限公司			2,653.00	
	江西省出版集团资产经营有限责任公司	2,455.00		11,365.00	
	江西普瑞房地			1,821.00	

	产开发有限公司				
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	464,828.12			
应收账款	小计	8,536,394.57		7,726,815.70	
其他应收款	合营及联营企业				
	其中：北京芽芽科技有限公司	3,377,050.59			
	其他关联关系方				
	其中：上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	
其他应收款	小计	5,477,050.59		2,100,000.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合营及联营企业		
	其中：江西教育印务实业有限公司	104,733.95	92,808.00
预收账款	江西省出版集团资产经营有限责任公司	2,785	0.00
合计		107518.95	92,808.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）于 2015 年 12 月 31 日，本集团融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	12,299,663.10
1-2 年	481,723.02
合计	**12,781,386.12**

（2）截至 2015 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 76,262.78 万元，具体情况如下：

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
1.新华文化城项目	18,127.32	10,367.88	7,759.44
2.现代出版物物流港项目	67,028.00	26,492.04	40,535.96
3.江西晨报立体传播系统	10,010.00	4,754.77	5,255.23
4. 九江环保书刊印刷项目	16,714.50	5,007.72	11,706.78
5.印刷技术改造项目	13,907.60	8,918.90	4,988.70
7.发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	87,166.67	81,150.00	6,016.67
合计	**212,954.09**	**136,691.31**	**76,262.78**

注：九江环保书刊印刷项目为本年变更募集资金投资项目，对应原项目为环保包装印刷项目。

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

(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

1、 诉讼事项

（1） 蓝海贸易与中国工艺品进出口总公司违约涉诉一案

2014 年 3 月 6 日、3 月 31 日，江西蓝海国际贸易有限公司（以下简称蓝海贸易）与中国工艺品进出口总公司（以下简称工艺品公司）分别签订《采购合同》（合同编号为 JPJCK-KCXJ2014-GYP02、PJCK-KCXJ2014-GYP04、PJCK-KCXJ2014-GYP05、PJCK-KCXJ2014-GYP06），根据合同约定：蓝海贸易向工艺品公司采购进口复合橡胶，在合同签订后 3 日内，蓝海贸易向工艺品公司以现金或开具银行承兑汇票等方式预付全款，工艺品公司在收到货款之日起 87 日内交货。由于工艺品公司未在合同期限内交货，蓝海贸易于 2014 年 9 月 29 日、11 月 7 日，2015 年 2 月

23 日、4 月 21 日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：41,159,176 元、46,687,051.4 元、71,079,021.48 元、47,698,147.50 元），向南昌市中级人民法院、江西省高级人民法院对工艺品公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海贸易诉工艺品公司的四个案件中，JPJCK-KCXJ2014-GYP02 合同项纠纷经管辖权异议确定由南昌中院管辖，定于 2016 年 4 月 29 日开庭；PJCK-KCXJ2014-GYP04 合同项案件经管辖权异议二审确定由南昌中院管辖，因工艺品公司又提出追加第三人申请，定于 2016 年 5 月 6 日开庭；PJCK-KCXJ2014-GYP05 合同项下的纠纷已开庭审理，目前正等待江西省高院判决；PJCK-KCXJ2014-GYP06 合同项下案件，工艺品公司提起了管辖权异议上诉，目前在管辖权异议二审审理期间。

（2） 蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司违约涉诉一案

2014 年 2 月 25 日、4 月 11 日、4 月 21 日，蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司（以下简称“中纺机公司”） 分别签订《采购合同》（合同编号分别为：JPJCK-KF2014-ZFJ03、04、05），根据合同约定：蓝海贸易向中纺机公司采购进口复合橡胶，在合同签订后 3 日内，蓝海贸易向中纺机公司开具银行承兑汇票预付货款，中纺机公司在收到汇票之日起 87 日内交货。由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海贸易于 2014 年 9 月 29 日、11 月 7 日以及 2015 年 1 月 23 日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：49,214,158.2 元、46,802,213 元、46,819,182 元），在南昌市中级人民法院对中纺机公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海贸易诉中纺机的三个案件中，JPJCK-KF2014-ZFJ03 合同项下案件一审判决支持蓝海贸易诉讼请求，目前正在二审过程中；JPJCK-KF2014-ZFJ03、05 合同项下案件定于 2016 年 5 月 6 日和 2016 年 4 月 27 日开庭。

（3） 蓝海贸易与中新联进出口公司违约涉诉一案

2014 年 4 月 8 日，蓝海贸易与中新联进出口公司（以下简称“中新联”）签订《采购合同》（合同编号分别为：JPJCK-ZQNY2014-ZXL03、04、06），根据合同约定：蓝海贸易向中新联采购钢坯，在合同签订后 3 日内，蓝海贸易向中新联公司开具银行承兑汇票和现金预付货款，中新联公司在收到汇票或现金之日起 87 日内交货。由于中新联未在合同期限内交货履行合同，蓝海贸易于 2014 年 11 月 7 日和 2015 年 2 月 23 日以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额为 46,683,457.8 元、72,845,626.63 元）分别在南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院对中新联提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。

蓝海贸易诉中新联三个案件中，南昌中院受理的 JPJCK-ZQNY2014-ZXL03、04 号合同项下案件目前在鉴定过程中；江西高院受理的 JPJCK-ZQNY2014-ZXL06 号合同项下纠纷正在等待判决或调解。

（4） 蓝海贸易与黑龙江省省建工集团有限责任公司违约涉诉一案

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

2014 年 9 月 5 日黑龙江建工集团与我公司签订了两份《购销合同》(合同号分别为 JPJCK-ZQNY2014-JG07、JPJCK-ZQNY2014-JG08)，向我司采购竹胶板薄帘，我公司已依照合同约定交清了全部货物，而黑龙江建工集团至今逾期未按合同约定向我司支付货款。蓝海国贸于 2015 年 4 月 22 日以上述合同为诉讼标的的(诉讼标的额为 84646916 元)，在南昌市中级人民法院对黑龙江建工提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。

蓝海贸易诉黑龙江建工案件已调解结案，截止 2015 年 12 月 31 日，黑龙江建工已根据调解书的内容支付 2648 万元。

（5） 蓝海贸易与河南一林合同纠纷案

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

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

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

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

截止 2015 年 12 月 31 日，蓝海贸易收回上述款项中的 1,028,137.04 元，其他款项仍未收回，2015 年 5 月 8 日对河南一林位于河南省许昌市的房屋、土地以及河南一林最大股东李京刚在公司的股权进行了续封。

（6） 蓝海贸易与吴泰集团合同纠纷案

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

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

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

由于吴泰集团不服该判决，已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2014 年初由最高人民法院发回江西省高级人民法院重审。2014 年 7 月 14 日，该案重审一审在江西省高级人民法院开庭。鉴于案件的相关当事人有较强的调解意愿且就主要调解意见已初步达成一致，因此江西省高院目前正积极主持当事人进行调解，现本案已调解结案。至 2015 年 12 月 31 止，未收回任何款项截止本报告出具日，该诉讼尚未有其他新的进展。

（7） 蓝海贸易与张南洪合同纠纷案

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

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

2013 年 3 月 14 日，南昌市东湖区人民法院下达（2012）东民初字第 1542 号民事判决书，判决张南洪于判决生效日起七日内赔偿蓝海贸易货款 50 万元，晋江市德利无纺布有限公司承担连带

责任。由于晋江市德利无纺布有限公司不服该判决，向江西省南昌市中级人民法院提起上诉，南昌市中级人民法院终审判决：维持一审判决。现蓝海贸易已向人民法院申请强制执行。至 2015 年 12 月 31 止，本公司获得执行款 49,290 元。

（8） 蓝海贸易与创美车业合同纠纷案

蓝海贸易与江西省创美车业有限公司（以下简称创美车业）签订《购销合同》（合同编号 JPJCK-CM2014-CM01B），合同约定：创美车业向蓝海贸易购买总标的额为 7,140,350 元的电动车，创美车业向蓝海贸易支付预付款 2,142,105 元。蓝海贸易于 2014 年 7 月 31 日向创美车业交付合同约定的全部货物。由于创美车业收到货物后未付清剩余货款，蓝海贸易于 2015 年 12 月向南昌市青云谱区人民法院城南法庭提起诉讼。

蓝海贸易诉创美车业案件目前正在公告送达阶段，一审开庭时间暂定 2016 年 5 月 6 日。

（9） 蓝海贸易与南昌华跃合同纠纷案

蓝海贸易与南昌华跃贸易有限公司（以下简称华跃贸易）于 2011 年 1 月 22 日签订《销售合同》（合同编号：2011-01-22-01），根据合同约定：华跃贸易向蓝海贸易采购新闻纸，交货日起，华跃贸易 45 天内付清蓝海贸易货款。合同签订当日，蓝海贸易向华跃贸易实际提供 48g779㎜ 新闻纸计 57.549 吨，货款合计 291,197.94 元。由于华跃贸易未按约付款，蓝海贸易于 2015 年 6 月 3 日向南昌市东湖区人民法院提起诉讼。

该案件目前已由南昌市东湖区人民法院作出判决，华跃贸易未提出上诉，该判决已生效，蓝海贸易将尽快就本案向法院申请强制执行。

（10） 蓝海贸易与浙江宏磊合同纠纷案

蓝海贸易与浙江宏磊控股集团有限公司（以下简称宏磊公司），自 2011 年 7 月 1 日以来，就购销电解铜事宜，分别于 2011 年、2012 年、2013 年、2014 年签订了四份年度《采购协议》，约定由蓝海贸易与宏磊公司签订《购销合同》，由蓝海贸易根据宏磊公司确定的货物采购品种、规格、数量、价格、交货条件等，向宏磊公司指定供应商采购货物后再行销售给宏磊公司。宏磊公司董事长戚建萍以其个人全部财产为宏磊公司《采购协议》的义务履行提供保证担保。

自 2014 年起，宏磊公司开始拖延支付货款，蓝海贸易于 2015 年停止与宏磊公司的贸易行为，于 2015 年 9 月向江西省高级人民法院提起诉讼，并申请法院查封了戚建萍持有的浙江宏磊铜业股份有限公司股票。2016 年 1 月 14 日，宏磊公司及戚建萍与蓝海贸易签订《协议书》，就还款安排作出了明确约定，并以遵义宏磊房地产开发有限公司名下的土地使用权就该债务提供抵押担保，同时约定蓝海贸易应向法院申请撤回起诉以及解封财产。宏磊公司根据约定向蓝海贸易支付了 1500 万元货款以及抵押登记办理完毕后，蓝海贸易撤回起诉，并申请解除对戚建萍股票账户的查封。

蓝海贸易撤诉后，宏磊公司公布了重组方案，即戚建萍于 2016 年 1 月 19 日分别与天津柚子资产管理有限公司、深圳健汇投资有限公司签署《股权转让协议》，拟将其持有的浙江宏磊铜业

股份有限公司 7724.73 万股的股份向该两公司转让，转让价格高达 2,085,677,106 元，同时戚建萍与意向收购方沟通协调，了结了多笔债务，并成功促使除蓝海贸易之外的多个债权人解除了对其股票账户的查封。蓝海贸易于 2016 年 2 月重新向江西省高院提起诉讼，并申请查封戚建萍持有的浙江宏磊铜业股份有限公司 80423200 股的股票，股份性质为流通股。该股份中，有 42723200 股已质押给上海江铜营销有限公司。

蓝海贸易宏磊案件由江西省高院受理后，已分至民二庭并确定了承办法官。目前该案已完成财产保全工作，等等法院安排开庭时间。

（11） 蓝海贸易与江南耐磨合同纠纷案

蓝海贸易与新余市江南耐磨材料有限公司（以下简称江南耐磨）签订合作协议,蓝海贸易采取预付款方式向江南耐磨采购铁精粉销售给新余矿业有限公司及新余豪誉实业有限公司，江南耐磨法人代表晏九牙以其个人全部资产进行担保、分宜县松山矿业有限公司也为其提供了担保，同时将担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下 5 套房产的他项权证办至公司名下。在后期业务的履行过程中，因江南耐磨违约拒不履行出卖人交货义务，蓝海贸易于 2014 年 4 月向南昌市中级人民法院提起诉讼并提交财产保全申请，要求江南耐磨支付预付货款 1,320.52 万元及违约金。法院已查封江南耐磨名下银行帐户存款，担保人分宜县松山矿业有限公司名下铁矿采矿权，担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下 5 套房产。该案于 2015 年 1 月 23 日在南昌市中院开庭，目前正处于一审审理阶段。

（12） 蓝海贸易与新余豪誉合同纠纷案

蓝海贸易与新余豪誉实业有限公司（以下简称新余豪誉）签订合作协议，向其销售铁精粉，在后期业务履行过程中，因新余豪誉违约拒不履行买受人付款义务，蓝海贸易向法院提起诉讼，要求豪誉公司支付剩余货款 218.81 万元及违约金。该案于 2015 年 1 月 26 日在南昌市中院开庭，目前正处于一审审理阶段。目前此案正处于一审审理阶段，蓝海贸易在诉讼中提起财产保全，已查封新余豪誉名下银行账户。

（13） 蓝海物流与州腾翔物资有限公司、唐山中厚板材有限公司诉讼案

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

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

公司、天长市华商钢结构有限公司等公司为担保人，诉讼金额为 34,089,155.06 元，同时申请诉讼保全。

江西省南昌市中级人民法院于 2014 年 11 月 14 日、12 月 16 日分别下达民事裁定书【2014】洪民二初字第 853-1、2 及 854-1、2 号，裁定如下：查封了位于杭州腾翔、韩翔公司写字楼式办公用房 3 套约 900 ㎡、杭州润扬公司公寓式办公用房 36 套约 2800 ㎡、安徽华商集团金属材料公司办公用房 22 套约 1500 ㎡及冻结了相关帐号和相关股权。查封了安徽华商环保设备有限公司土地 20000 ㎡、天长市华商钢结构有限公司土地 60164 ㎡和厂房 16808.68 ㎡、安徽华商科技创业服务公司投资在位于天长市东方丽都房地产项目中的本金和收益。

2015 年 4 月 2 日，南昌中院开庭审理了该案，被告代理律师对我司要求偿还债务的诉求无异议，在中院的主持下愿意对该案进行调解，我司与杭州腾翔公司签订了调解协议书。2015 年 10 月 13 日，南昌中院下达民事调解书（（2014）洪民二初字第 853 号、（2014）洪民二初字第 854 号），裁定被告及担保公司承担还款及支付相关逾期利息责任。

2015 年 11 月 18 日，南昌中院下达执行裁定书（（2015）洪中执字第 465-1 号、（2015）洪中执字第 465-2 号、（2015）洪中执字第 497-1 号、（2015）洪中执字第 497-2 号），裁定划拨被告和担保人的银行存款或查封、扣押其相应价值的财产。

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

2014 年 1 月，杭州腾翔物资有限公司（以下简称“杭州腾翔”）与江西蓝海物流有限公司（以下简称“蓝海物流”）签订《工矿产品销售合同》向蓝海物流采购 7000 吨中厚板。蓝海物流向唐山中厚板材有限公司（以下简称“唐中厚”）付款 2450 万元采购款进行采购。唐中厚在收到蓝海物流支付的购货款未向蓝海物流交付相应的货物,也拒绝退款。

2014 年 12 月 25 日蓝海物流向唐山市中级人民法院（以下简称“唐山中院”）提起诉讼，唐山中院受理并定于 2015 年 3 月 17 日开庭。

江西省公安厅接江西赣铁物流有限公司报案，侦办其子公司赣冶国际贸易（上海）有限公司被杭州腾翔公司合同诈骗案。由于该刑事案件发生地和结果地都不在江西，为解决管辖权的问题，江西省公安厅以该案可能涉及杭州腾翔合同诈骗江西蓝海物流为由，于 2015 年 3 月 6 日发函《关于商请中止审理有关民事案件的函》【赣公函（2015）7 号】要求唐山中院中止审理。唐山中院遂作出中止审理的裁定（（2015）唐民初字第 72 号）。

据悉，江西省公安厅就本案已完成侦查工作并移送检察机关审查起诉，同时，该案冻结了唐山中厚板材有限公司银行存款 2450 万元。截止本报告出具日该案件未有新的进展，蓝海物流就上述诉讼金额均未收回。

2014 年 2 月，江西蓝海物流有限公司（以下简称“蓝海物流”）与杭州腾翔物资有限公司（以下简称“杭州腾翔”）、唐山中厚板材有限公司（以下简称“唐中厚”）分别达成协议，约定由蓝海物流向杭州腾翔采购一批钢厂原料（原铸坯），销售给唐中厚公司。采购总价 2900 万元，销

售总价 2990 万元。按此协议，唐中厚于 2 月 28 日全款付清了该协议货款，我蓝海物流也支付了货款给杭州腾翔。

2015 年 5 月 4 日，蓝海物流收到唐中院发来的应诉通知书（（2015）唐民初字 199 号），唐中厚就 2990 万元买卖合同纠纷案已经起诉蓝海物流。

该案分别于 2015 年 11 月 27 日、2015 年 12 月 25 日，2016 年 1 月 29 日三次开庭进行了审理；并且在诉讼过程中，追加了杭州腾翔物资有限公司作为案件的第三人。在 2016 年 1 月 29 日最后一次开庭过程中，唐山中厚无正当理由未经法庭允许中途退庭。据此唐山市中级人民法院根据法律的规定，对唐山中厚的起诉按撤诉处理并下达了（2015）唐民初字第 199 号民事裁定书，至此该诉讼案件结束。

截止本报告出具日唐中厚仍未就该案件重新提起诉讼。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	110,235,202.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2016 年 3 月 29 日，经本公司董事会会议审议通过 2015 年度利润分配预案本公司拟实施以下利润分配方案：以利润分配方案实施股权登记日的总股本（1,377,940,025 股）为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.8 元（含税），共计分配现金股利 110,235,202.00 元；上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

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

十六、 其他重要事项

1、 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

7、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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	829,837,023.20	100	859,637.00	0.10%	828,977,386.20	91,196,261.02	100	859,637.00	0.94	90,336,624.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	829,837,023.20	/	859,637.00	/	828,977,386.20	91,196,261.02	/	859,637.00	/	90,336,624.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

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

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

(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

2、 长期股权投资长期股权投资

√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	8,458,431,744.61	0.00	8,458,431,744.61	5,679,651,744.61	0.00	5,679,651,744.61
对联营、合营企业投资	92,587,437.32	0.00	92,587,437.32	66,020,248.27	0.00	66,020,248.27
合计	8,551,019,181.93	0.00	8,551,019,181.93	5,745,671,992.88	0.00	5,745,671,992.88

(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
江西教材经营有限公司	20,000,000.00	0	0	20,000,000.00	0	0
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86	0	0	58,151,667.86	0	0
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34	0	0	287,436,069.34	0	0
江西美术出版社有限责任公司	142,794,920.69	2,600,000.00	0	145,394,920.69	0	0
二十一世纪出版社有限	202,809,561.32	0	0	202,809,561.32	0	0

责任公司						
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65	0	0	88,144,275.65	0	0
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66	0	0	29,770,449.66	0	0
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86	0	0	35,414,964.86	0	0
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00	0	0	7,000,000.00	0	0
江西中文传媒手机台有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0	20,000,000.00	0	0
江西省报刊传媒有限责任公司	47,769,223.12	0	0	47,769,223.12	0	0
北京东方全景影视文化传媒有限公司	32,958,038.78	0	0	32,958,038.78	0	0
江西晨报经营有限责任公司	205,100,000.00	0	0	205,100,000.00	0	0
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00	0	0	171,284,635.00	0	0
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	539,317,200.72	0	0	539,317,200.72	0	0
江西新华印刷集团有限公司	536,706,822.74	1,000,000.00	0	537,706,822.74	0	0
江西新华发行集团有限公司	3,145,134,184.85	3,000,000.00	0	3,148,134,184.85	0	0
江西中文传媒艺术品有限公司	39,759,730.02	0	0	39,759,730.02	0	0
中国和平出版社有限公司	30,100,000.00	0	0	30,100,000.00	0	0
江西新媒体出版有限公司	43,000,000.00	1,000,000.00	0	44,000,000.00	0	0
中文传媒资产经营有限	7,000,000.00	0	0	7,000,000.00	0	0

公司						
北京智明星通科技有限公司	0	2,761,180,000.00	0	2,761,180,000.00	0	0
合计	5,679,651,744.61	2,778,780,000.00	0	8,458,431,744.61	0	0

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西高校出版社有限责任公司	66,020,248.27			5,219,811.40						71,240,059.67	
共青城星创文化投资管理有限公司		600,000.00		119,872.24						719,872.24	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)		20,882,400.00		-254,894.59						20,627,505.41	

小计	66,020,248.27	21,482,400.00		5,084,789.05						92,587,437.32	
合计	66,020,248.27	21,482,400.00		5,084,789.05						92,587,437.32	

其他说明：

3、 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	272,189,904.16	256,293,431.75
权益法核算的长期股权投资收益	5,084,789.05	3,417,931.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	277,274,693.21	259,711,363.57

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	15,596,552.52	
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）	57,782,557.67	
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	5,039,009.57	
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	40,651,887.34	
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	-72,711,261.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,547,241.05	
少数股东权益影响额	-8,753,687.74	
合计	31,057,816.69	

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
政府补助增值税返还	59,325,998.38	根据相关税收优惠及批文，增值税与所得税返还持续期限为三年以上。
政府补助所得税返还	1,233,523.53	根据相关税收优惠及批文，增值税与所得税返还持续期限为三年以上。
合计	60,559,521.91	

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	11.54	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.20	0.76	0.76

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文的正本及公告的原稿。

董事长：赵东亮

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容