

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

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人傅伟中及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证半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
公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中涉及的未来计划、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、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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/股份公司/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）
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	2016年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中文天地出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年12月8日
注册登记地点	江西省上饶市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91361100705758356U
税务登记号码	91361100705758356U
组织机构代码	91361100705758356U
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内注册情况未发生变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,098,863,000.29	5,269,582,191.08	15.74
归属于上市公司股东的净利润	634,443,230.46	522,098,248.16	21.52
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	535,127,529.20	500,094,598.27	7.01
经营活动产生的现金流量净额	328,980,365.19	272,046,219.87	20.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,282,281,318.67	9,759,574,122.52	5.36
总资产	18,805,559,706.27	17,607,266,696.31	6.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.46	0.39	17.95
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.39	17.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.37	5.41
加权平均净资产收益率(%)	6.30	6.06	增加0.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	5.31	5.80	减少0.49个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	220,108.32	
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	5,695,271.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投		

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,533,000.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	82,446,618.75	
对外委托贷款取得的损益	1,695,702.30	
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	-8,275,000.22	
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		
所得税影响额		
合计	99,315,701.26	

四、 其他

无。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 总体经营情况

2016 年是公司“十三五”规划的开局之年，面对经济发展新常态下“互联网+”、“一带一路”、“供给侧结构性改革”等产业新挑战新机遇，公司紧紧围绕“创新驱动，融合发展”理念，加快促进文化与科技、金融和市场的融合，围绕打造优强的“互联网+”现代出版传媒上市企业和中国出版文化产业领军品牌，持续推动“内容创新、产业创新、科技创新、机制创新、人才创新、文化创新”，持续推动“内容版权化、经营平台化、股权多元化、资产证券化、技术产业化”，持续推动“产业做优、平台做实、资本做强、市值做大”，加速推进平台化、数字化、多元化、国际化进程。通过“产业积累资本，资本反哺产业”，努力构建“传统出版主业、新兴科技业态、资本创新经营”利润格局三足鼎立。

2016 年，中文传媒牢牢把握行业大势，科学研判产业发展基本面，适时调整经营思路，确立了“创新驱动、融合发展”的经营理念，牢牢把握“短期投入长期体现、局部利益全局体现”，“有所作为、有所不为”的思路，不断明晰“有转有升、有进有退、有合有分、有加有减”的转型升级辩证关系，科学优化产业结构，合理调整投入产出比，大力推进业态创新，有效强化平台建设，创新机制力推混改，优扶劣汰转型加速，全力打造“主业挺拔、平台优实、业态创新”的质量效益型企业。

上半年，公司传统核心主业稳健增长，新兴科技业态快速发展，贸易业务风险规模得到有效管控，物流业务正式启动中国新闻出版领域物联网技术应用行业标准体系的制定工作，并与技术拥有方组建合资公司投入商用，资本经营不断创新。公司呈现出“新兴业态与传统主业齐头并进，营收利润结构不断优化，整体盈利能力持续提升”的良好格局。据国家新闻出版广电总局近日发布的《2015 年新闻出版产业分析报告》显示，在中国内地上市的出版公司中，中文传媒营业收入位居第 2，利润位居第 3，牢牢占据同业上市公司第一方阵。此外，公司成功入选“上证 380 指数样本股”和“上证社会责任指数样本股”，荣膺“中国主板上市公司价值百强”，连续五年入选“财富中国 500 强”，社会效益和经济效益双丰收。

报告期内，公司实现营业收入 60.99 亿元，同比增长 15.74%，其中海外收入 24.74 亿元，占总收入的 40.56%。新业态与传统核心主业继续保持稳健快速的增长势头。

公司归属于母公司股东的净利润 6.34 亿元，同比增长 21.52%，销售毛利率 40.78%，比上年同期增长 10 个百分点，盈利能力不断提升；经营活动产生的净现金流量 3.29 亿元，同比增长 20.93%，现金流持续向好。

报告期末，公司资产总额 188.06 亿元，同比增长 6.81%；归属于母公司股东权益 102.82 亿元，同比增长 5.36%。报告期内公司加权平均净资产收益率 6.3%，同比增加 0.24 个百分点。

公司主要经营板块阐述如下：

1. 出版板块：“10+N”工程有序推进，传统主业双效并举

近年来，中文传媒秉承“工匠精神”，通过抓好顶层设计，不断推进制度创新，扎实推进出版主业“10+N”转型升级工程，大力实施重大出版工程、市场图书工程、电商标配工程、分社裂变工程、作者资源锁定工程、出版社精准定位工程、好书复活工程和“走出去”工程等，着力擦亮出版品牌，取得了良好的社会效益和经济效益。

(1) 出版社行业排名进位赶超。据《2015 年新闻出版产业分析报告》显示，中文传媒旗下 7 家图书出版社有三家出版社分别进入了同类前十：二十一世纪出版社集团在全国 29 家少儿类出版社中排名第 2 位，继续保持地方少儿社第一的领跑地位；江西美术出版社在全国 32 家美术类图书出版单位中排名第 2 位，名次前移 1 位；百花洲文艺出版社在全国 37 家文艺类图书出版单位中位

列第 9 位，名次前移 1 位。在全国 180 家社科类出版社中，江西人民出版社排第 20，中国和平出版社排第 77；在全国 35 家教育类出版社中，江西教育出版社排第 13；在全国 83 家科技类出版社中，江西科学技术出版社排第 35。与 2014 年相比，中文传媒旗下出版社 2015 年总进位数为 84 位。成绩的取得，源自于中文传媒一直坚持挺拔主业的认知，源自于对传统出版主业转型升级战略的步步深入，源自于“内容为本、平台为王”理念的贯彻实施。

(2) 精品出版物出版能力大幅提升。

①主题出版取得开门红。中文传媒作为中宣部、国家新闻出版广电总局选定的主题出版重点出版传媒公司之一。报告期内，已有 10 种出版物入选中宣部、国家新闻出版总局各类主题推荐目录，其中《一百个孩子的中国梦》等 3 种图书入选 2016 年主题出版重点出版物选题。

②入选国家出版基金项目数量同比翻一番。共有《丝绸之路寻宝记》《记住乡愁》《马克思主义哲学在中国传播与发展的百年历史》《中国古代名窑》《美术馆的历史》《长征路上的红小鬼》《中国抗日战争全景录（江西卷）》《中国共产党党的教育研究》等 8 个项目获得 2016 年度国家出版基金资助目。

③国家重点规划项目取得重大突破。《中国共产党执政兴国研究丛书》等 30 个项目成功入选“十三五”国家重点图书、电子、音像出版物规划，较“十二五”同期入选数量翻了一番，超过“十二五”期间入选总数。其中，《天文祥全集》入选《2011—2020 年国家古籍整理出版规划》增补项目，是自“十一五”以来古籍整理规划项目申报方面的首次突破。

(3) 畅销图书市场排名位次前移。据开卷数据统计，1-6 月份，中文传媒在全国同行中整体排名比去年同期相比上升 1 位，位居全国第 9。在文化企业 30 强出版发行类集团中，市场占有率排名第 5。今年以来销量 5 万册以上的图书有 120 种，同比增长 114%；10 万册以上的图书有 45 种，全年销量突破 10 万册的预计超过 100 种。其中《摆渡人》上市一年来累计突破 300 万册。

(4) 分社裂变工程有序进行。上半年，各出版社新增 12 家分社。目前，江西人民出版社九江分社，江西教育出版社江西师范大学分社，江西科学技术出版社江西中医药大学分社，江西美术出版社景德镇分社、北京分社等已挂牌成立。同时，积极开拓海外市场，二十一世纪出版集团德国分社计划年底在法拉克福正式挂牌，江西美术出版社和江西人民出版社正在分别论证成立英国分社和柬埔寨分社事宜。

(5) 电商标配工程稳步推进。积极创新思路，大力拓展社群营销等新型营销形式，1-6 月电商销售码洋同比增长 19.57%；销售收入同比增长 19.79%。目前正与专业电商销售团队接洽，拟引入专业团队打造中文传媒统一电商平台，提升电商销售能力。

(6) 社会影响力持续提升。公司十分注重品牌建设和社会影响，积极参与全民阅读活动，上半年组织旗下出版发行单位举办活动 50 余场次，邀请曹文轩、杨红樱、敬一丹、白岩松等知名作家、学者近 20 人举办公益讲座，参与读者万余名。

(7) “走出去”工作成效明显。公司搭建“赣台”、“欧美”、“中韩”等国际交流与合作平台。与台湾地区 9 家出版机构建立战略合作；与英国麦克米伦出版集团全面“深化战略合作”；成功举办 2016 中韩图书版权交易会，吸引了韩国 26 家出版社和 60 多位韩国出版人士参展，展出图书 2800 多种，是江西出版文化史上规模最大的中外文化交流活动，实现版权输出引进 200 多种。

上半年，公司图书实现走出去 87 种，其中版权输出 40 种，实物输出 47 种。智明星通“脑洞”原创绘本《山海奇谈》同时以中、英、俄、日、泰、越等多语言在全球 30 多个动漫论坛同步连载，总阅读量超过 2000 万人次，遍布中国、北美、全俄语地区、日本、泰国、新西兰等国家和地区。

2. 发行物流：“新华矩阵”蔚然成形，融合发展领跑同行

江西新华发行集团按照“渠道变革、业态创新、构筑平台，融合发展”的思路，扎实推进融合发展，不断创新业态，打破传统书店业态的物理空间，由单一的书店逐步发展成为集图书发行、在线教育、科技物流、院线、文化餐饮、数码等多元业态为一体的集团和文化消费一站式平台，着力打造“中国书业融合发展的领跑者”。

(1) 行业地位稳居前列。据《2015 年新闻出版产业分析报告》显示，江西新华发行集团在全国新华发行系统经济规模和总量排名中位居第 5，经济效益位居第 3，连续三年稳居全国同行业第一阵营，继续保持了同行业的领先地位。

(2) “新华矩阵”初步形成。发行集团以打造“中国书业融合发展的领跑者”为愿景，在业内以互联网思维构建了以新华书店、新华壹品、新华文化城、新华手机城、新华云境等多元业态为主体的“新华矩阵”，在全国同行首屈一指，突破了传统书店的经营边界，逐渐涉足了泛文化产业；积极推进新华书店 O2O 改造，实现了一卡通，从物理空间向网络空间拓展；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。

(3) 新华壹品提质增效。为进一步提升质量和管理水平，“新华壹品”主动调整发展战略，积极提质增效，一是优化现有经营业态。优化商品品种，吸收品牌供应商，布局自动售卖机，改善供应链，着力提升零售业态的经营效益。二是植入新业态。介入图书期刊销售与借阅、教育培训、校服、作业本、保险经纪等业务，丰富收入来源。三是加强信息化建设。对 ERP 系统进行了后台软件升级，并于近期开展网点前台客户端系统的升级，提升网点的管控效率。

(4) 升级改造城市文化平台。以“完善文化基础设施、打造城市文化平台”为突破口，以体验式营销打造文化凝聚力，促进发行网点向城市文化空间转型，大力推进“卖场效益倍增计划”、前店后库改造等重点工作，加大全省各类型网点的建设改造力度。继南昌文化综合体之后，九江文化综合体已于 4 月 23 日开业，实现了卖场环境、业态、营销的大提升。

(5) 稳步推进物联网标准化建设。经国家新闻出版广电总局批准，江西新华发行集团成为我国新闻出版领域物联网技术应用行业标准体系的制定单位。新闻出版领域物联网技术应用行业标准体系框架标准制定工作启动会已顺利完成，向国家新闻出版广电总局申请承担的《新闻出版领域物联网技术应用行业标准体系架构》标准正式立项（合同已经签订），标准制定工作将按照计划开展，有序推进技术产业化和建设基于出版发行领域的大数据平台。现正在向国家新闻出版广电总局申请出版融合发展重点实验室“新闻出版产业物联网技术应用实验室”。

(6) 大力拓展多元物流业务。在维护好原有项目运营基础上，推动业务从“传统贸易+普通运输”向“专业运输+增值服务”模式转变，开展危险品和化工品运输业务，拓展新的利润增长点。荣获中华人民共和国人力资源和社会保障部、中国物流与采购联合会“全国物流行业先进集体”称号，为江西省唯一一家入选的物流企业。

(7) 有效经营物流资产，积极推进现代出版物流港建设。持续推进现代出版物流港项目房建工程施工建设。九江、抚州物流中心运营情况良好，完成竣工验收。景德镇物流中心附属配套工程完成了 70%，上饶物流中心房建和市政工程已完成 80%，宜春物流中心主体房建施工已完成，已启动市政总图招标工作，力争 2016 年底完工。进一步整合全省 21 万平方米的物流仓储基地资源，加快与国内一流物流企业仓储和落地配送业务的合作，探索物流资产资本化路径。

3. 教材教辅：市场格局不断稳固，电子书包研发成型

报告期内，公司教材教辅格局保持了基本稳定的格局。一是确保教材单一来源采购不变，确保公司稳定收入来源。二是有效对接省教育厅和教材原创出版社，同步类教辅产品授权格局不变。三是做好教材、教辅目录的协调工作，教材教辅的选用基本保持原有格局的稳定。四是积极开拓省外市场。省外本版教辅销售收入同比增长，年度目标完成率为 74%；打入贵州、河南市场，大力推广各本版出版社馆配业务。五是以电子书包、互联网教育、教育培训为主体的互联网教育逐步成型，与华为团队合作研发电子书包软硬件并以放量经营为目标，今年用户预计可达 10000 人。

4. 新业态：智明星通快速发展，媒体影艺加快转型

新业态是指游戏、行云等互联网业务，以及艺术品、新媒体、影视等新兴产业。公司新业态着眼于自主研发，强化版权经营，抓好平台建设，有效整合内外部资源，影响力逐步扩大，形成了品牌价值。报告期内新媒体新业态板块实现营业收入 25.02 亿元，同比增长 136.37%。

(1) 智明星通快速发展。智明星通坚持游戏研发与发行于一体，在产品研发上具有持续创新和不断成功复制产品的能力。手游产品《COK 列王的纷争》平均月流水约为 3.7 亿元左右，月活跃量 1,500 万左右。加大研发力度，抓好版权运营，自主研发及发行的新游戏《COQ: 女王的纷争》和《AOK: 帝国时代》均已上线，今年 3 月向 SEGA EUROPE LIMITED(世嘉欧洲有限公司)购买 TOTAL WAR™: KING' S RETURN (《全面战争：国王归来》) 全球 IP 开发权，并将对其进行持续的游戏开发以及 IP 运营。从而能进一步拓展公司游戏产品线，和公司现有的 SLG 游戏业务形成良好的配合。此外，加强了对现有 IP 持续开发和品牌维护升级，与国际一线明星合作加强品牌推广效应，在 IP 持续开发方面与腾讯开展合作，对 COK 游戏等进行二次开发以及 IP 运营，进一步拓展游戏产品线。发挥发行平台作用，抓好代理业务，代理的全球首款卡牌策略网游《MR 魔法英雄》也是蜚声国际的精品之作，苹果 App Store 更是把中国区史上第一次交叉推广的机会给予了《MR 魔法英雄》和《COK 列王的纷争》。

(2) 推进艺术品公司平台化。艺术品公司在成功举办“2015 艺术南昌国际博览会”的基础上，将该项活动升级为“2016 艺术江西国际博览会”，形成江西艺术品会展知名品牌，并获得金融机构独家赞助。推进自主研发，推出海昏侯系列文创产品，获得市场好评。加大与金融机构和品牌地产商的合作，分别在九江、万达等地开设品牌店，拓展销售渠道。发挥平台效应，与中国工商银行融 e 购商城合作，拓展电商业务，扩大市场影响力。

(3) 扎实拓展新兴业态。新媒体公司明确了江西新媒体协同创新体的股权架构，大力推进混合所有制，吸引发行集团、江西教育出版社、红星电子音像出版社和国资创投等共同出资组建；与华为合作研发电子书包软硬件产品，预计 8 月中旬实现产品上线；在 VR 教育产品开发上，完成了 VR 科普产品、VR 仿真实验室项目，吸引了红星电子音像出版社、苏州跨界软件科技有限公司、杭州技术团队等合作，股权设计基本完成。互联网阅卷，获得了江西地区经营权和相应的配套支持；“壹书屋”项目用户发展稳定在 60 万，努力把资费 1 元包升级到 3 元包；与咪咕数媒合作运营市场反响良好，积极筹划影视互动图书项目。

(4) 积极谋求业态转型。东方全景自 2015 年起由财务投资转向直接投资，一是《忠者无敌》、《好想好想爱上你》等剧获得较好的收视成绩和社会反响；二是《大牧歌》在未完成全部后期制作的情况下已售出，并收回相关款项；三是青春校园题材网络大电影《天使学院之爱情战记》进展顺利，将于近期完成后制作和发行。此外，公司积极布局转型，正在加强与阿里巴巴开展电商定制剧的合作，并且积极拓展网络电影市场。

5. 投融资：平台搭建亮点频频，机制创新取得突破

公司不断创新投融资机制，致力于逐步建立集“国际信用、金控平台、科技创新”于一体的投融资生态体系，通过不断创新投融资机制，打造公司新的利润增长极。

(1) 建立面向全球的国际信用体系。公司 2013 年即已全面启动征信建设，构建信用生态网络。持续优化公司在银行、供应商、客户等外部机构的信用等级，逐步提升公司社会形象和国际评级，积极尝试消费者征信建设，不断赢取积累社会荣誉，构建立体的生态网络信用体系，为公司投融资平台的建立、完善和创新打下坚实的诚信基础。

2015 年公司荣获国内 AAA 信用评级，成为同业上市公司中第一个获得该信用等级的企业。为加强公司开拓国际业务能力，获取低成本海外融资，支持“走出去”和“引进来”，公司 2016 年上半年启动国际信用评级，现已与世界三大评级机构中的穆迪和惠誉多次沟通，国际评级工作正在有序推进中。

(2) 创新蓝海国投经营机制，打造中国文化出版上市企业的“红杉资本”。推动蓝海国投创新经营机制，建立以产业投资和项目孵化为主的业务模式，并不断积累探索，争取获得更多的专业经营资质。机制创新进一步明确权责，加快引进高端专业人才，快速提升竞争活力，有效拓展投资边界，通过严格控制投资风险，使蓝海国投成为公司未来稳定的利润增长极；探索有竞争力和品牌影响的投资道路，打造出版传媒领域产业投资和项目孵化的重要平台。

(3) 拓宽融资渠道, 尝试金融工具, 构建多元融资格局。全面打通商业银行、政策性银行和外资银行的融资渠道, 尝试与保险、基金、信托等非银行金融机构以及相关领域核心企业的创新合作, 逐渐形成全畅通、无边界的融资渠道; 积极尝试债券、权证、期权等多种金融工具, 灵活组合、有效运用, 努力降低公司融资成本, 拓展盈利空间; 立足中国, 面向世界, 不断积累, 积极创新, 逐步构建多元融资格局, 并为将来构建金控平台打下技术和人才基础。

2016 年初完成 20 亿元超短融在银行间交易商协会的注册工作。第一期发行 6 亿元超短期融资券, 发行利率 2.74%; 第二期发行 5 亿元超短期融资券, 发行利率 3.2%, 大幅降低了公司的融资成本。

2016 年 6 月, 公司构建多元融资格局取得突破, 获得香港汇丰银行的青睐, 已建立密切合作伙伴关系, 在贷款利率上给予了极大的优惠政策, 成为江西省唯一享受该优惠待遇的企业。

(4) 努力将“资金营运中心”升级为“财务公司”。配合国家财务公司审批权限的下放, 积极创造条件, 切实防控风险, 保障资金运营安全, 不断优化资金运营中心的业务能力和创新管理, 争取早日组建财务公司, 扩展公司的基层金融平台, 逐步向专业文化银行转型。

(5) 开展供应链金融试点。2016 年上半年与北京银行等银行就出版传媒业的供应链金融展开创新合作, 将极大提升公司资金使用效率。

(6) 整合公司内外部资源, 实现资产资本“三化”。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。

2016 年上半年通过公开竞买江西华赣文化旅游传媒集团挂牌股份项目。中文传媒作为投资主体, 以 1729.50 万元现金通过摘牌方式获取华赣传媒 10% 的股权。

6. 贸易板块: 积极转型实体贸易, 风险规模管控有力

(1) 大额债权有效回收: 今年 4 月份, 浙江宏磊逾期贷款及利息等共 3.19 亿元已全额回收, 其他涉诉债权或部分回款, 或一审胜诉, 总体进展良好。

(2) 调控规模趋于合理: 上半年贸易收入 11.59 亿元, 同比下降 39.69%, 在公司总收入的权重下降至 20% 以下, 调控效果显著。

(3) 积极转型实体贸易: 目前公司贸易品种基本回归到纸浆纸张等与主业相关的业务类型。

7. 印刷板块: 积极拓展市场营销, 业务整合有进有退

璜溪二期土地开发建设项目建设, 土地规划已出草案, 二期仓库(数码厂房)正在报建; 九江绿色环保包装项目开始施工, 预计今年年底项目一期厂房建设基本完工; 华奥二期土地建设将启动“印刷物资贸易大市场”的建设工作, 目前正在筹备规划项目方案和专项工作; 数码精印方面将与福建、湖北等地文化公司和大学合作开展仿真画及衍生品等项目合作。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,098,863,000.29	5,269,582,191.08	15.74
营业成本	3,611,910,475.89	3,647,493,183.05	-0.98
销售费用	1,282,609,883.49	610,664,693.70	110.04
管理费用	505,688,808.70	443,578,492.02	14.00
财务费用	-4,142,504.94	6,307,247.38	不适用
营业外支出	22,769,620.47	13,437,764.02	69.45
所得税费用	27,973,180.14	1,545,457.09	1,710.03
经营活动产生的现金流量净额	328,980,365.19	272,046,219.87	20.93

投资活动产生的现金流量净额	-1,916,079,866.00	-1,645,478,135.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,044,876,710.90	1,386,834,695.01	-24.66
研发支出	120,755,522.74	58,958,427.75	104.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,367,025.40	13,659,300.00	612.83
应收利息	5,468,149.63	21,938,498.04	-75.08
其他应收款	200,020,009.77	111,911,234.56	78.73
其他流动资产	471,870,000.00	199,380,000.00	136.67
可供出售金融资产	1,035,064,353.93	54,908,231.15	1,785.08
长期股权投资	771,255,175.44	491,503,837.16	56.92
衍生金融负债		909,168.36	-100.00
应付职工薪酬	327,238,242.63	482,866,452.48	-32.23
应交税费	16,008,286.21	63,535,256.95	-74.80
应付股利	10,001,530.41	22,565,784.57	-55.68
长期应付款	5,215,398.15	12,781,386.12	-59.20

营业收入变动原因说明:主要系公司出版发行主业特别是新兴业态持续、稳定、快速发展所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司本期调减毛利率较低的贸易板块规模,提高出版发行主业及新业态板块业务收入权重所致。

销售费用变动原因说明:主要系子公司智明星通本期加大精品游戏营销所致。

管理费用变动原因说明:主要系由于子公司智明星通加大精品游戏研发投入所致。

财务费用变动原因说明:主要系汇兑收益及利息收入同比增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要系对外公益性捐赠支出同比增加所致。

所得税变动原因说明:主要系子公司智明星通本期应纳税所得额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司主业结构进一步调整,销售回款及资金管理有所提升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对外投资同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期实施了定向增发所致。

研发支出变动原因说明:主要系子公司智明星通加大精品游戏研发投入所致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明:主要系子公司蓝海国投本期投资增加所致。

应收利息变动原因说明:系本期收回上年应收利息所致。

其他应收款变动原因说明:主要系本期押金、保证金等增加所致。

其他流动资产变动原因说明:主要系子公司蓝海国投委托理财产品增加所致。

可供出售金融资产变动原因说明:主要系子公司蓝海国投及智明星通对外股权投资及资管计划产品等增加所致。

长期股权投资变动原因说明:主要系本期子公司发行集团对新华联合发行有限公司进行增资,以及子公司蓝海国投对下级控股子公司北京艺融民生艺术投资管理有限公司由成本法变更为权益法核算所致。

衍生金融负债变动原因说明:系上年金融交易协议在本期结算完毕。

应付职工薪酬变动原因说明:系支付上年职工薪酬所致。

应交税费变动原因说明:系支付上年各项应交税费所致。

应付股利变动原因说明:系支付上年应付股利所致。

长期应付款变动原因说明:系支付融资租赁款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1. 2015年3月16日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN50号），接受公司中期票据注册，注册金额为10亿元，该注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》之日起2年内有效。本次中期票据由中国工商银行股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销。

2015年5月6日，公司已完成第一期5亿元人民币的中期票据发行。起息日2015年5月6日，到期兑付日2018年5月6日，票面利率4.64%。

2016年5月6日，公司已完成了第一期中期票据2015年5月6日至2016年5月5日的付息兑付工作，支付利息为人民币2,320万元。

2015年10月22日，公司完成第二期2亿元人民币的中期票据发行。起息日为2015年10月22日，到期日为2018年10月22日，票面利率为3.82%。

2. 2016年3月16日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP48号），接受公司超短期融资券注册，注册金额为20亿元，该注册额度自通知书落款之日起2年内有效，由上海浦东发展银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中信银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销。

公司于2016年3月29日发行了人民币6亿元的2016年度第一期超短期融资券，起息日2016年3月30日，到期兑付日2016年9月26日，票面年利率2.74%。主承销商为上海浦东发展银行股份有限公司。

公司于2016年5月27日发行了人民币5亿元的2016年度第二期超短期融资券，起息日2016年5月30日，到期兑付日2016年11月26日，票面年利率3.20%。主承销商为中国建设银行股份有限公司。

(3) 经营计划进展说明

公司2015年度报告中披露了2016年的经营目标，即“预计2016年全年实现营业收入120-130亿元，营业成本73-83亿元。”

2016年，公司在总体目标的引领下，牢牢把握行业大势，科学研判发展基本面，适时调整经营思路，确立了“创新驱动、融合发展”的经营主题。公司秉持“短期投入长期体现、局部利益全局体现”，“有所作为、有所不为”的理念，不断明晰“有转有升、有进有退、有合有分、有加有减”的转型升级辩证关系，科学优化产业结构，合理调整投入产出比，大力推进业态创新，有效强化平台建设，创新机制力推混改，优扶劣汰转型加速，全力打造“主业挺拔、平台优实、业态创新”的质量效益型企业。

2016年上半年，公司已实现营业收入60.99亿元，营业成本36.12亿元（进展情况详见本节前述“董事会报告”第一项），经营计划得到有效执行。

(4) 其他

无。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
出版业务	1,177,896,741.75	897,904,961.71	23.77	4.51	5.77	减少0.91个百分点
发行业务	1,640,493,681.91	1,057,487,771.89	35.54	17.64	20.59	减少1.57个百分点
物流业务	154,935,223.52	117,474,394.40	24.18	-27.28	-34.26	增加8.06个百分点
印刷包装	269,580,541.81	235,596,828.44	12.61	-14.10	-15.19	增加1.13个百分点
物资贸易	1,159,445,953.38	1,133,751,267.52	2.22	-39.69	-39.89	增加0.33个百分点
新业态	2,502,272,312.26	1,011,995,050.34	59.56	136.37	181.22	减少6.45个百分点
其他	80,349,491.89	58,030,003.69	27.78	-18.26	-24.16	增加5.62个百分点
小计	6,984,973,946.52	4,512,240,277.99	35.40	13.99	0.16	增加8.91个百分点
合并抵销	-984,474,873.53	-936,114,540.98				
合计	6,000,499,072.99	3,576,125,737.01	40.40	15.46	-0.82	增加9.78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	941,918,726.78	603,059,775.87	35.98	19.85	16.48	增加1.86个百分点
教材教辅	1,576,412,534.15	1,101,435,208.38	30.13	-1.64	-0.38	减少0.88个百分点
音像及数码产品	300,059,162.73	250,897,749.35	16.38	125.74	144.83	减少6.53个百分点
印刷包装	269,580,541.81	235,596,828.44	12.61	-14.10	-15.19	增加1.13个百分点
物流	154,935,223.52	117,474,394.40	24.18	-27.28	-34.26	增加8.06

						个百分点
物资贸易	1,159,445,953.38	1,133,751,267.52	2.22	-39.69	-39.89	增加 0.33 个百分点
新业态	2,502,272,312.26	1,011,995,050.34	59.56	136.37	181.22	减少 6.45 个百分点
其他	80,349,491.89	58,030,003.69	27.78	-18.26	-24.16	增加 5.62 个百分点
小计	6,984,973,946.52	4,512,240,277.99	35.40	13.99	0.16	增加 8.91 个百分点
合并抵销	-984,474,873.53	-936,114,540.98				
合计	6,000,499,072.99	3,576,125,737.01	40.40	15.46	-0.82	增加 9.78 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司以智明星通为首的新业态板块增长迅速，上半年收入达 25.02 亿元，较上年增长 136.37%；收入权重（按合并抵销前的汇总数为基数计算，下同）增至 35.82%。

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。教材教辅由于政府采购让利增加以及循环教材发行减少等不利因素，销售毛利率略有下降，但销售毛利总额整体增长。

公司大力压缩贸易规模，提升经营质量，贸易板块上半年收入降至 11.59 亿元，较上年同比下降 39.69%；收入权重降为 20% 以下，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 24.18%，较上年同比增长 8.06 个百分点。

(三) 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，在平台建设和融合发展的态势下，率先提出“内外兼修，双轮驱动”“内容为本，平台为王”“创新驱动，融合发展”理念并身体力行，具有强大的环境优势、机制优势、平台优势、融资优势、资源优势、渠道优势、人才优势和国际市场优势，在主业建设和新媒体战略布局和推进上均走在全国同行业的前列，获取了多介质、平台型、国际化、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地位。

一、国企改革“江西样板”进一步激活体制机制创新动力

1. 环境优势。公司位于国家“一带一路”、长江经济带、长江中游城市群等战略经济中心位置。“十三五”期间，江西将有序、深入推进国有文化企业改革。2016 年 6 月，江西省政府办公厅印发《关于打造国有企业改革“江西样板”的实施意见》（赣府厅发【2016】32 号）指出，将立足江西实际，在发展混合所有制经济、推进市场化战略重组、完善国资监管体制和实现国有资产集中统一监管等六个方面打造国有企业改革“江西样板”。省委省政府在《关于进一步深化国资国企改革的意见》指出，为打造国企改革“江西样板”，要进一步加大资产证券化推进力度，按照“宜混则混、宜参则参、宜控则控”的原则，推进企业机制创新和员工持股，支持一批有条件的中小企业在资本市场挂牌。中文传媒作为江西唯一的文化上市企业，将充分借力打造“江西样板”政策优势，努力在文化国企混合所有制改革进程中成为文化国企改革“江西样板”。

2. 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，有效运营新媒体基金，激发企业创新创业活力。

3. 平台优势。公司按照“重构商业模式，打通价值链条，形成经营平台”的经营策略，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。

4. 融资优势。公司在业内最早提出全面征信建设，积极构建信用生态网络。迄今为止，公司是同业上市公司中第一个也是唯一一个获得外部 AAA 主体信用评级企业，还是首家提出进行国际评级、打造全球信用体系的企业。与此同时，公司在银行、供应商、客户等外部单位的信用等级也快速提升。信用体系的完善，为公司投融资平台的建立和创新打下坚实的诚信基础。目前公司已全面打通商业银行、政策性银行和外资银行的融资渠道，尝试与保险、基金、信托等非银行金融机构以及相关领域核心企业的创新合作，逐渐形成全畅通、无边界的融资渠道；同时积极尝试债券、权证、期权等多种金融工具，灵活组合、有效运用，努力降低公司融资成本，拓展盈利空间，逐步构建多元融资格局。

二、出版发行板块稳健运营进一步保障公司业绩持续增长

1. 资源优势。公司旗下 9 家出版社、24 种报刊，聚集了强大的优质 IP 资源，其中二十一世纪出版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。报刊传媒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。通过“新华壹品”校园综合服务平台在全省校园的布局将销售渠道进一步下沉，新华发行线下网络进一步完善。同时加快推荐全省重点设区市的出版物流港建设进度，打通最后一公里物流网络。

三、职业精英团队快速成长进一步支撑公司稳健经营

人才优势。公司有 31 人次获得“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等高端人才，并有一大批在经营管理、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。公司总部通过面向全国的校园招聘和社会招聘，分批次引进了一批具有硕士研究生学历的专业人才，有效充实和增强了经营力量，优化了专业结构。依托高等院校成立了出版传媒研究院，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。继 2015 年 8 月首批 20 人为期 15 天的优秀编辑人才学习实践培训班在英国牛津顺利完成培训后，将于明年成行的第二期优秀青年编辑人才赴境外学习培训班的学员选拔工作业已启动。

四、开放发展战略进一步拓展公司国际市场

国际市场优势。公司大力推动版权“走出去”，2015 年出口文化产品 31.9 亿元、利润 3.3 亿元，位列全国同行第一。旗下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 60 多个国家和地区，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。

五、新媒体新业态板块进一步做实公司转型升级

公司并购智明星通后，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、自研游戏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，持续成为新的利润增长极。公司新媒体板块在电子书包定型的基础上，深度整合教育资源，引入 VR 技术构建在线教育“有味学”平台。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2016 年上半年长期股权投资余额 771,255,175.44，较年初增长 56.92%，主要系由于本期子公司发行集团对新华联合发行有限公司进行增资，以及子公司蓝海国投对下级控股子公司北京艺融民生艺术投资管理有限公司由成本法变更为权益法核算所致。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601233	桐昆股份	33,352,020.49	3,000,000.00	32,580,000.00	78.98	-772,020.49
2	股票	601966	玲珑轮胎	12,980.00	1,000.00	12,980.00	0.03	
3	股票	002594	比亚迪	236,036.00	4,000.00	244,040.00	0.59	8,004.00
4	股票	JMU (美股)	WOWO (窝窝团)	24,620,000.00	324,411.00	8,411,325.81	20.40	
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				58,221,036.49	/	41,248,345.81	100%	-764,016.49

证券投资情况的说明

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业全球基金管理有限公司	兴业全球中文资管计划	50,000,000.00	2016-4-27	2018-4-27	现金分红				是		否	否	自有资金集	
民生银行	民生加银资管汇赢8号	150,000,000.00	2016-5-13	2016-11-16	现金分	3,365,753.42			是		否	否	自有资	

					红								金	
民生 银行	五矿信 托-民生 保腾投 资集合 资金信 托计划	300,000,000.0 0	2016-5-31	2016-7-15	现金分 红	1,521,226.42	300,000,000.00	1,521,226.42	是		否	否	自有 资金	
民生 银行	民生加 银资管 汇赢1号	200,000,000.0 0	2016-6-3	2016-12-6	现金分 红	4,587,397.26			是		否	否	自有 资金	
南昌 银行	南昌银 行优盛 理财-创 利16091	200,000,000.0 0	2016-5-9	2016-11-11	现金分 红	4,257,534.25			是		否	否	自有 资金	
中江 国际 信托	信托计 划	120,000,000.0 0	2016-6-15	2016-7-11	现金分 红	403,204.96	120,000,000.00	403,204.96	是		否	否	自有 资金	
上海 力驶 投资 管理 有限 公司	力驶蓬 广1号基 金	24,000,000.00	2016-6-7	2017-5-6	现金分 红				是		否	否	自有 资金	
财通 基金 管理	财通定 增9号资 管计划	50,000,000.00	2016-4-12	2017-10-11	现金分				是		否	否	自有 资	

有限公司					红								金	
兴证 证券 资产 管理 有限 公司	兴证光 大定向 资管计 划	50,000,000.00	2016-5-13	2018-5-12	现金 分红				是		否	否	自有 资金	
浦发 银行	利多多 公司理 财产品- 保证收 益型-财 富班车6 号	30,000,000.00	2015-7-21	2016-7-15	现金 分红	1,320,000.00	30,000,000.00	1,320,000.00	是		否	否	自有 资金	
招商 银行	增利 75106	90,000,000.00	2016-4-14	2016-7-7	现金 分红	787,050.00	90,000,000.00	787,050.00	是		否	否	自有 资金	
光大 银行	结构性 存款	20,000,000.00	2016-2-26	2016-8-26	现金 分红				是		否	否	自有 资金	
光大 银行	结构性 存款	19,000,000.00	2016-6-13	2016-9-13	现金 分红				是		否	否	自有 资金	
浦发	结构性	47,850,000.00	2016-6-17	2016-9-18	现				是		否	否	自	

银行	存款				金 分 红									有 资 金
浦 发 银 行	结 构 性 存 款	10,000,000.00	2016-6-17	2016-9-18	现 金 分 红				是		否	否	自 有 资 金	
浦 发 银 行	结 构 性 存 款	14,890,000.00	2016-4-13	2016-7-13	现 金 分 红	115,397.5	14,890,000.00	115,397.5	是		否	否	自 有 资 金	
浦 发 银 行	结 构 性 存 款	40,130,000.00	2016-6-29	2016-9-29	现 金 分 红				是		否	否	自 有 资 金	
合 计	/	1,415,870,000.00	/	/	/		554,890,000.00	4,146,878.88	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明						公司全资子公司蓝海国投及智明星通投资上述理财产品。								

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是	关联关系	本期预期收益	本期投资盈亏

										否为 募集 资金			
海南金磊 置业有限公司	20,000,000.00	2014/1/ 22-2017 /1/21	14%	投资蓝 海瑞园 项目开 发	以拥有的 “西海瑞 园”项目 的10%权 益作为质 押担保	否	否	是	否	自有 资金		1,224,110.00	1,224,110.00
海南金磊 置业有限公司	10,000,000.00	2015/1/ 14-2017 /1/13	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	自有 资金		600,000.00	600,000.00

委托贷款情况说明

1. 2014年1月22日报刊传媒和海口市农村信用合作联社签订委托贷款委托合同，指定贷款人为海南金磊置业有限公司，金额为2000万元。2016年1月双方签《贷款展期协议》，将该委贷期限延展至2017年1月25日，展期委贷利率为年率12%，采取分期还款的形式即：2016年7月26日前归还500万元，2016年10月26日前归还200万元，2017年1月25日前归还1300万元。目前第一期500万元已收回。
2. 2015年1月20日报刊传媒和海口市农村信用合作联社签订委托贷款委托合同，指定贷款人为海南金磊置业有限公司，金额为1000万元。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	1,257,874,193.84	45,248,346.57	600,661,404.90	719,076,453.04	募集资金专户存储
2015	非公开发行	860,616,686.08	60,616,686.08	860,616,686.08	2,192.80	募集资金专户存储
合计	/	2,118,490,879.92	105,865,032.65	1,461,278,090.98	719,078,645.84	/
募集资金总体使用情况说明			<p>1. 公司于 2013 年 3 月实施了非公开发行股票的方案，募集资金净额为人民币 1,257,874,193.84 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已累计投入募投资金 600,661,404.90 元，募集资金余额 719,076,453.03 元（含利息收入）。</p> <p>2. 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），2015 年 2 月 13 日，公司向 7 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 62,706,272 股，募集资金净额为人民币 860,616,686.08 元。公司根据《发行股份及支付现金购买资产框架协议》及募集资金使用用途，分六期向交易方支付现金对价，截至 2016 年 6 月 30 日，公司已支付交易方五期现金对价共 997,260,000.00 元，其中募集资金支付 860,616,686.08 元，自有资金支付 116,643,133.92 元；剩余一期现金对价按照《协议》约定履行。该帐户募集资金余额为 2192.80 元（含利息收入）。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

					进 度						
新华文化城项目	否	181,273,193.84	3,787,931.71	107,466,709.01	是	59.28%		3,560,800.00	是		
现代出版物物流港项目	否	670,280,000.00	29,573,964.86	294,494,364.65	是	43.94%			否		
江西晨报立体传播系统	否	100,100,000.00		47,547,722.58	是	47.50%			否		
环保包装印刷项目	是			10,773,200.00	否	6.45%			否		见说明
印刷技术改造项目	否	139,076,000.00	11,886,450.00	101,075,439.66	是	72.68%			否		
九江环保书刊印刷项目	否	167,145,000.00		39,303,969.00	是	23.51%			否		
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（北京智明星通科技公司股权收购）	否	860,616,686.08	60,616,686.08	860,616,686.08	是	100%			是		
合计	/	2,118,490,879.92	105,865,032.65	1,461,278,090.98	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1. 新华文化城项目已正式运营，由于成本控制较好，预计实际使用金额将低于预算金额。</p> <p>2. 现代出版物物流港项目，因项目部分用地招拍挂流程较慢，影响了项目进度，公司正在积极推进该项工作。</p> <p>3. 江西晨报立体传播系统项目，因移动互联技术发生新的变化，为确保项目产生预期效益，传播平台建设将进一步调整和优化相关项目，公司暂缓了该项目的资金投入。</p> <p>4. 为确保募集资金使用的实施效果与效率，经公司股东大会审议批准，“环保包装印刷项目”已变更为“九江环保书刊包装印刷项目”。由于市场环境和原有土地的使用规划发生变化，土建工程需重新经过政府部门审批，致使项目进度有所延误。目前该项目土建工作即将结束，剩余部分正在按计划稳步推进中。</p> <p>5. 印刷技术改造项目投入与建设进度基本达到预期规划。在项目实施中，由于设备采购精打细算，成本控</p>										

	<p>制较好，以及部分投资需要根据市场情况加以调整，预计实际使用金额将低于预算金额。</p> <p>6. 智明星通股权收购项目，根据《发行股份及支付现金购买资产框架协议》及募集资金使用用途，公司分六期向交易方支付现金对价，截至 2016 年 6 月 30 日，公司已支付交易方五期现金对价，剩余一期现金对价按照《协议》约定履行。根据公司与智明星通签署的《发行股份及支付现金购买资产框架协议》及《补充协议》所约定的业绩承诺，智明星通 2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润均大于承诺数。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
九江环保书刊印刷项目	环保包装印刷项目	167,145,000.00		39,303,969.00	是			23.51%	是	
合计	/	167,145,000.00		39,303,969.00	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明：由于市场环境和原有土地的使用规划发生变化，为确保募集资金使用的实施效果与效率，公司将“环保包装印刷项目”进行调整，变更为“九江环保书刊包装印刷项目”（详见 2015 年 1 月 16 日披露的临 2015-005《中文传媒关于变更部分募集资金投资项目的议案》公告）。上述变更事项，已履行相应的决策程序，并经 2015 年 2 月 6 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西新华发行集团有限公司	有限责任公司	南昌市	图书发行	273,355.32	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售（省内连锁经营）	794,769.52	500,102.55	185,717.35	29,868.32	28,388.37
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	230,655.71	11,289.43	103,379.24	8,990.83	9,053.94
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	82,347.22	174,561.83	243,029.38	20,004.76	17,658.13

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
出版创意产业基地	150,000,000.00	29.62%		44,433,108.43	
用友 ERP 项目	14,570,000.00	99.00%	370,000.00	12,661,700.00	
合计	164,570,000.00	/	370,000.00	57,094,808.43	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司实施了经公司2015年度股东大会审议通过的《公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，即“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0.80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。”该利润分配方案已于2016年6月13日实施完毕。

详见公司刊登于2016年6月3日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站公告编号为临2016-031号《中文天地出版传媒股份有限公司2015年度利润分配实施公告》。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	178,224.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	178,224.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	178,224.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	17.33
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2016年度为全资子公司提供的担保已经2016年3月29日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。截止2016年6月30日，公司签署最高额保证合同为17.82亿元，其中实际发生的担保累计使用额为10.88亿元。

3 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中，出版集团共有 17 项承诺。	详见说明	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	资产注入	智明星通科技有限公司原相关股东	本次实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，智明星通	详见说明	是	是	不适用	不适用

			原相关股东等共有 10 项承诺。					
	股份限售	非公开发行对象	认购股数自本次发行结束之日起, 12 个月内不得上市交易或转让	详见说明	是	是	不适用	不适用

(一) 2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

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

其余 5 项承诺尚在履行期, 具体承诺内容如下:

(1) 关于避免同业竞争的承诺

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

承诺期限: 长期有效。

截至本报告日, 出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(2) 关于规范和减少关联交易的承诺

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

承诺期限: 长期有效。

截至本报告日, 出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(3) 关于保障上市公司独立性的承诺函

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

(4) 有关无证房产的承诺

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

承诺期限：长期有效。

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

(5) 关于承诺履行的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(二) 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

2014年度、2015年度的业绩承诺已履行完毕，2016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；不得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，同时在游戏中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、商业秘密、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，该承诺事项已履行完毕，报告期内上述承诺人未出现违背承诺的情形。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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、上海证券交易所发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保公司安全、稳定、健康、持续的发展。

报告期内，公司治理与《公司法》和证券监管部门相关规定的要求不存在差异情形。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	192,258,510	13.95				-78,252,854	-78,252,854	114,005,656	8.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	192,258,510	13.95				-78,252,854	-78,252,854	114,005,656	8.27
其中：境内非国有法人持股	158,823,128	11.53				-69,287,910	-69,287,910	89,535,218	6.50
内自然人持股	33,435,382	2.42				-8,964,944	-8,964,944	24,470,438	1.78
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自									

然人持股									
二、无限条件流通股	1,185,681,515	86.05				78,252,854	78,252,854	1,263,934,369	91.73
1、人民币普通股	1,185,681,515	86.05				78,252,854	78,252,854	1,263,934,369	91.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,377,940,025	100						1,377,940,025	100.00

2、 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。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。

2016年1月22日，上述发行股份购买资产限售股上市流通数量为15,546,582股，占公司总股本的1.13%。

2016年2月15日，上述发行股份购买资产限售股上市流通数量62,706,272股，占公司总股本的4.55%。

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

无。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	2018-1-22
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	2018-1-22
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	2016-1-22
				7,678,578		2017-1-22
				7,678,578		2018-1-22
唐彬森	9,653,278	2,895,984			发行股份购买资产	2016-1-22
				2,623,408		2017-1-22
				2,623,408		2018-1-22
谢贤林	7,495,451	2,248,635			发行股份购买资产	2016-1-22
				2,623,408		2017-1-22
				2,623,408		2018-1-22
周雨	4,108,315	1,232,495			发行股份购买资产	2016-1-22
				1,437,910		2017-1-22
				1,437,910		2018-1-22
吴凌江	3,805,886	1,141,766			发行股份购买资产	2016-1-22
				1,332,060		2017-1-22
				1,332,060		2018-1-22
高志勇	3,503,458	1,051,038			发行股份购买资产	2016-1-22
				1,226,210		2017-1-22
				1,226,210		2018-1-22
王安妮	1,462,687			1,462,687	发行股份购买资产	2018-1-22
涂智炜	1,462,687			1,462,687	发行股份购买资产	2018-1-22
舒圣林	1,084,069	325,221			发行股份购买资产	2016-1-22
				379,424		2017-1-22
				379,424		2018-1-22
张燕	626,866			626,866	发行股份购买资产	2018-1-22
任超	46,537	13,961			发行股份购买	2016-1-22
				16,288		2017-1-22

				16,288	资产	2018-1-22
陈晟	46,537	13,961			发行股	2016-1-22
				16,288	份购买	2017-1-22
				16,288	资产	2018-1-22
徐诚	46,537	13,961			发行股	2016-1-22
				16,288	份购买	2017-1-22
				16,288	资产	2018-1-22
陈根	46,537	13,961			发行股	2016-1-22
				16,288	份购买	2017-1-22
				16,288	资产	2018-1-22
马琳	46,537	13,961			发行股	2016-1-22
				16,288	份购买	2017-1-22
				16,288	资产	2018-1-22
上海海通证券资产管理有限公司	6,509,830	6,509,830		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
亳州市古井玻璃制品有限责任公司	6,445,120	6,445,120		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
安徽省铁路建设投资有限公司	12,390,381	12,390,381		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
中银国际投资有限责任公司	7,061,032	7,061,032		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
广发证券股份有限公司	6,573,550	6,573,550		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
博时基金管理有限公司	12,553,041	12,553,041		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
财通基金管理有限公司	11,173,318	11,173,318		0	发行股份募集配套资金	2016-2-13
合计	192,258,510	78,252,854		114,005,656	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	25,433
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
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	4.87	67,129,038	质 押	9,050,000	境内非 国有法 人
中国证券金融 股份有限公 司		38,919,017	2.82		未 知		国有法 人
全国社保基金 一零八组合	5,202,583	38,203,038	2.77		未 知		未知
深圳市利通产 业投资基金有 限公司		21,938,794	1.59	15,357,156	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	1.11		未 知		未知
全国社保基金 一零二组合	13,035,978	13,035,978	0.95		未 知		未知
安徽省铁路建 设投资基金有 限公司		12,390,381	0.90		未 知		境内非 国有法 人
泰康人寿保险 股份有限公司 一分红一 个人分红 -019L- FH002沪	3,635,559	11,521,690	0.84		未 知		未知
唐彬森	-984	9,652,294	0.70		未 知		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	38,203,038	人民币普通股	38,203,038				
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				

全国社保基金一零二组合	13,035,978	人民币普通股	13,035,978
安徽省铁路建设投资基金有限公司	12,390,381	人民币普通股	12,390,381
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	11,521,690	人民币普通股	11,521,690
江西博能实业集团有限公司	8,800,018	人民币普通股	8,800,018
深圳市利通产业投资基金有限公司	6,581,638	人民币普通股	6,581,638
安徽龙瑞玻璃有限公司	6,445,120	人民币普通股	6,445,120
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. 博能实业（更名前为“信江实业”）为公司原发起人股东之一； 3. 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； 4. 未知其他无限售条件流通股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	15,357,156	2017-1-22	7,678,578	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%。
			2018-1-22	7,678,578	
3	孝昌沐森投资中心（有限合伙）	7,049,024	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。
4	唐彬森	6,757,294	2017-1-22	3,378,647	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%。
			2018-1-22	3,378,647	
5	谢贤林	5,246,816	2017-1-22	2,623,408	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

			2018-1-22	2,623,408	后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
6	周雨	2,875,820	2017-1-22	1,437,910	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%。
			2018-1-22	1,437,910	
7	吴凌江	2,664,120	2017-1-22	1,332,060	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%。
			2018-1-22	1,332,060	
8	高志勇	2,452,420	2017-1-22	1,226,210	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%。
			2018-1-22	1,226,210	
9	王安妮	1,462,687	2018-1-22	1,462,687	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	涂智炜	1,462,687	2018-1-22	1,462,687	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
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 83,830,356 股股份，占公司总股本的 6.08%； 2. 未知其他有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋 宏	职工监事	离任	因工作变动原因，于2016年3月22日辞去公司职工监事职务。
朱法元	董事	离任	因达退休年龄，于2016年8月18日辞去公司董事及薪酬与考核委员会职务。
夏玉峰	监事	离任	因工作需要，于2016年8月18日辞去公司监事职务。
廖晓勇	职工监事	选举	2016年8月18日，经公司职工代表大会选举为公司职工监事。

三、其他说明

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,073,226,740.75	5,722,543,803.76
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		97,367,025.40	13,659,300.00
衍生金融资产			
应收票据		99,651,909.18	111,727,559.78
应收账款		2,121,410,586.80	1,907,601,711.68
预付款项		2,412,360,365.42	2,490,679,938.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,468,149.63	21,938,498.04
应收股利			
其他应收款		200,020,009.77	111,911,234.56
买入返售金融资产			
存货		1,011,224,716.04	940,108,789.08
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		471,870,000.00	199,380,000.00
流动资产合计		11,492,599,502.99	11,519,550,835.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,035,064,353.93	54,908,231.15
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		771,255,175.44	491,503,837.16
投资性房地产		400,031,554.16	390,732,503.37
固定资产		1,290,830,051.67	1,258,325,823.13
在建工程		315,433,270.07	310,991,047.89
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		964,864,046.56	959,466,599.69

开发支出			
商誉		2,457,120,626.56	2,545,706,772.58
长期待摊费用		37,794,787.77	34,927,398.49
递延所得税资产		7,197,338.10	7,810,059.99
其他非流动资产		33,368,999.02	33,343,587.02
非流动资产合计		7,312,960,203.28	6,087,715,860.47
资产总计		18,805,559,706.27	17,607,266,696.31
流动负债：			
短期借款		421,040,330.40	441,301,296.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			909,168.36
应付票据		796,329,559.42	982,950,419.78
应付账款		1,638,137,920.69	1,406,995,117.97
预收款项		1,883,266,910.16	1,752,751,360.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		327,238,242.63	482,866,452.48
应交税费		16,008,286.21	63,535,256.95
应付利息		14,474,140.96	17,640,470.72
应付股利		10,001,530.41	22,565,784.57
其他应付款		275,880,894.83	341,374,908.29
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		1,100,000,000.00	
流动负债合计		6,482,377,815.71	5,512,890,235.83
非流动负债：			
长期借款		7,524,000.00	
应付债券		700,000,000.00	700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,215,398.15	12,781,386.12
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		101,180,000.00	101,180,000.00
递延收益		602,376,283.91	604,050,298.43
递延所得税负债		9,210,564.40	11,047,621.00
其他非流动负债		354,411,087.20	354,411,087.20
非流动负债合计		1,779,917,333.66	1,783,470,392.75
负债合计		8,262,295,149.37	7,296,360,628.58
所有者权益			

股本		1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,436,150,395.48	5,436,150,395.48
减：库存股			
其他综合收益		-15,440,394.29	-13,939,561.98
专项储备			
盈余公积		95,055,228.94	95,055,228.94
一般风险准备			
未分配利润		3,388,576,063.54	2,864,368,035.08
归属于母公司所有者权益合计		10,282,281,318.67	9,759,574,122.52
少数股东权益		260,983,238.23	551,331,945.21
所有者权益合计		10,543,264,556.90	10,310,906,067.73
负债和所有者权益总计		18,805,559,706.27	17,607,266,696.31

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

2016年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		739,983,624.13	221,354,072.97
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		132,000.00	279,000.00
应收利息			
应收股利		276,797,793.29	3,580,603.02
其他应收款		1,330,332,006.90	828,977,386.20
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		2,347,245,424.32	1,054,191,062.19
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		8,561,766,864.81	8,551,019,181.93
投资性房地产			
固定资产		6,681,279.41	7,728,696.99
在建工程		58,376,874.98	56,724,808.43

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,903,776.48	50,468,140.84
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		8,676,728,795.68	8,665,940,828.19
资产总计		11,023,974,220.00	9,720,131,890.38
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
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			
预收款项			
应付职工薪酬		8,371,844.70	6,343,340.45
应交税费		1,570,523.50	578,020.51
应付利息		13,857,252.90	16,993,003.45
应付股利			
其他应付款		1,353,101,104.53	1,266,018,634.06
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		1,100,000,000.00	
流动负债合计		2,776,900,725.63	1,589,932,998.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		700,000,000.00	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	101,180,000.00
递延收益		29,000,000.00	29,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		830,180,000.00	830,180,000.00
负债合计		3,607,080,725.63	2,420,112,998.47
所有者权益：			
股本		1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		5,394,854,078.63	5,394,854,078.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,055,228.94	95,055,228.94
未分配利润		549,044,161.80	432,169,559.34
所有者权益合计		7,416,893,494.37	7,300,018,891.91
负债和所有者权益总计		11,023,974,220.00	9,720,131,890.38

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,098,863,000.29	5,269,582,191.08
其中：营业收入		6,098,863,000.29	5,269,582,191.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,472,958,869.49	4,808,174,078.74
其中：营业成本		3,611,910,475.89	3,647,493,183.05
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		11,082,504.50	13,217,305.53
销售费用		1,282,609,883.49	610,664,693.70
管理费用		505,688,808.70	443,578,492.02
财务费用		-4,142,504.94	6,307,247.38
资产减值损失		65,809,701.85	86,913,157.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		106,688.91	-640,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		29,301,615.71	30,902,354.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,179,601.97	3,824,018.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		655,312,435.42	491,670,466.39
加：营业外收入		53,603,637.10	54,493,883.93
其中：非流动资产处置利得		299,835.26	146,350.34
减：营业外支出		22,769,620.47	13,437,764.02
其中：非流动资产处置损失		79,726.94	451,089.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		686,146,452.05	532,726,586.30
减：所得税费用		27,973,180.14	1,545,457.09

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		658,173,271.91	531,181,129.21
归属于母公司所有者的净利润		634,443,230.46	522,098,248.16
少数股东损益		23,730,041.45	9,082,881.05
六、其他综合收益的税后净额		-1,500,832.31	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,500,832.31	
（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		-1,500,832.31	
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		-1,500,832.31	
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		656,672,439.60	531,181,129.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		632,942,398.15	522,098,248.16
归属于少数股东的综合收益总额		23,730,041.45	9,082,881.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.46	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.46	0.39

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
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		30,571,449.81	27,429,186.71
财务费用		25,049,387.88	20,893,139.37
资产减值损失			
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)		283,964,873.15	223,986,101.83
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		228,344,035.46	175,663,775.75
加:营业外收入		86,793.90	20,400.00
其中:非流动资产处置利得		86,793.90	
减:营业外支出		1,321,024.90	200,000.00
其中:非流动资产处置损失		21,024.90	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		227,109,804.46	175,484,175.75
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		227,109,804.46	175,484,175.75
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		227,109,804.46	175,484,175.75
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

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,626,428,591.14	4,900,579,176.43
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		56,295,103.66	53,619,750.65
收到其他与经营活动有关的现金		518,170,609.02	488,824,495.82
经营活动现金流入小计		6,200,894,303.82	5,443,023,422.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,274,908,245.15	4,346,465,767.18
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		571,896,210.94	373,966,701.99
支付的各项税费		241,630,793.35	158,059,355.89
支付其他与经营活动有关的现金		783,478,689.19	292,485,377.97
经营活动现金流出小计		5,871,913,938.63	5,170,977,203.03
经营活动产生的现金流量净额		328,980,365.19	272,046,219.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		782,480,000.00	1,137,430,810.13
取得投资收益收到的现金		21,867,944.65	25,775,966.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		330,809.00	741,170.00
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		398,270,000.00	
投资活动现金流入小计		1,202,948,753.65	1,163,947,946.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,872,744.41	95,383,336.11
投资支付的现金		2,486,987,991.58	2,705,891,570.59
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		486,167,883.66	8,151,175.08
投资活动现金流出小计		3,119,028,619.65	2,809,426,081.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,916,079,866.00	-1,645,478,135.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		250,000.00	880,380,086.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	
取得借款收到的现金		1,177,445,155.00	622,764,242.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		106,861,684.08	50,651,783.95
筹资活动现金流入小计		1,284,556,839.08	1,553,796,112.03
偿还债务支付的现金		90,182,120.60	130,454,699.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,140,704.25	25,531,731.46
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		8,357,303.33	10,974,986.56
筹资活动现金流出小计		239,680,128.18	166,961,417.02
筹资活动产生的现金流量净额		1,044,876,710.90	1,386,834,695.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-232,589.02	489,975.76
五、现金及现金等价物净增加额		-542,455,378.93	13,892,755.41
加：期初现金及现金等价物余额		5,404,681,948.48	3,557,301,080.14
六、期末现金及现金等价物余额		4,862,226,569.55	3,571,193,835.55

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		470,343,685.40	100,821,732.06
经营活动现金流入小计		470,343,685.40	100,821,732.06
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		6,074,378.84	5,190,003.71
支付的各项税费		819,833.99	3,501,623.21
支付其他与经营活动有关的现金		825,948,459.03	414,907,475.58
经营活动现金流出小计		832,842,671.86	423,599,102.50
经营活动产生的现金流量净额		-362,498,986.46	-322,777,370.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			166,626,277.07
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,177.00	
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			
投资活动现金流入小计		120,177.00	166,626,277.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,355,555.55	89,150.00
投资支付的现金		78,260,000.00	896,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			7,405,819.30
投资活动现金流出小计		80,615,555.55	903,494,969.30
投资活动产生的现金流量净额		-80,495,378.55	-736,868,692.23

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			871,666,686.08
取得借款收到的现金		1,100,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,100,000,000.00	1,371,666,686.08
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,376,083.83	16,380,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		138,376,083.83	17,880,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		961,623,916.17	1,353,786,686.08
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		518,629,551.16	294,140,623.41
加：期初现金及现金等价物余额		221,354,072.97	22,893,064.80
六、期末现金及现金等价物余额		739,983,624.13	317,033,688.21

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				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
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	1,377,940,025.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,500,832.31				524,208,028.46	-290,348,706.98	232,358,489.17
（一）综合收益总额							-1,500,832.31				634,443,230.46	23,730,041.45	656,672,439.60
（二）所有者投入和减少资本												250,000.00	250,000.00
1. 股东投入的普通股												250,000.00	250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配							-110,235,202.00		-110,235,202.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-110,235,202.00		-110,235,202.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他								-314,328,748.43	-314,328,748.43
四、本期期末余额	1,377,940,025.00			5,436,150,395.48	-15,440,394.29	95,055,228.94	3,388,576,063.54	260,983,238.23	10,543,264,556.90

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,185,681,515.00				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“-”号填列)	192,258,510.00				2,317,558,176.08						315,407,244.41	6,355,556.86	2,831,579,487.35
(一)综合收益总额											522,098,248.16	9,082,881.05	531,181,129.21
(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											-206,691,003.75		-206,691,003.75
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-206,691,003.75		-206,691,003.75
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										-2,727,324.19	-2,727,324.19	
四、本期期末余额	1,377,940,025.00				5,436,150,395.48			79,412,238.33		2,344,154,044.05	528,060,629.69	9,765,717,332.55

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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63				95,055,228.94	432,169,559.34	7,300,018,891.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63				95,055,228.94	432,169,559.34	7,300,018,891.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										116,874,602.46	116,874,602.46
（一）综合收益总额										227,109,804.46	227,109,804.46
（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									-110,235,202.00	-110,235,202.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-110,235,202.00	-110,235,202.00	
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	549,044,161.80	7,416,893,494.37

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,185,681,515.00				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)	192,258,510.00				2,317,558,176.08					-31,206,828.00	2,478,609,858.08

少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额								175,484,175.75	175,484,175.75	
(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								-206,691,003.75	-206,691,003.75	
1. 提取盈余公积										
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			79,412,238.33	466,866,819.57	7,319,073,161.53

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 月 30 日经江西省工商行政管理局核准登记。

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

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

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

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

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

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

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

2010 年 12 月 21 日，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，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

截止2016年6月30日，本集团合并财务报表范围内二级子公司包括：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。本报告期三级子公司北京艺融民生艺术投资管理有限公司因董事会改组及大股东变更，江西中文传媒蓝海国际投资有限公司不再对其控制，不再纳入合并范围。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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
单项金额重大并单独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准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

13. 长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控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. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

19. 长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

20. 长期待摊费用

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

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

22. 预计负债

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

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

23. 收入

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

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

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

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

(2) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完

工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(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。

24. 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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

27. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 商誉减值准备的会计估计

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

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

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(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%、5%、3%
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[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。

3. 其他

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	1,379,540.77	5,801,401.88
银行存款	4,860,847,028.78	5,398,880,546.60
其他货币资金	211,000,171.20	317,861,855.28
合计	5,073,226,740.75	5,722,543,803.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中包含三个月以上银行承兑汇票及信用证保证金 211,000,171.20 元。

期末使用受限的资金为 211,000,171.20 元，全部为各分子公司的银行承兑汇票及信用证保证金。

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	32,837,020.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	32,837,020.00	
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	64,530,005.4	13,659,300.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	13,447,656.00	13,659,300.00
其他	51,082,349.40	
合计	97,367,025.40	13,659,300.00

其他说明：

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的其他系子公司蓝海国投持有的资产管理计划产品。

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	27,109,368.18	8,716,336.58
商业承兑票据	72,542,541.00	103,011,223.20
合计	99,651,909.18	111,727,559.78

(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	51,731,128.55	
合计	51,731,128.55	

(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

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	150,566,019.96	6.30	88,580,207.62	58.83	61,985,812.34	467,075,394.86	21.03	167,704,610.37	35.91	299,370,784.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,238,880,516.04	93.61	179,582,228.02	8.02	2,059,298,288.02	1,751,659,844.47	78.87	143,555,403.72	8.20	1,608,104,440.75

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	0.09	2,145,225.83	94.43	126,486.44	2,271,712.27	0.10	2,145,225.83	94.43	126,486.44
合计	2,391,718,248.27	/	270,307,661.47	/	2,121,410,586.80	2,221,006,951.60	/	313,405,239.92	/	1,907,601,711.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	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
杭州石祥路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	24,500,000.00	6,125,000.00	25.00	合同纠纷
各中心小学、鄱阳镇片区	3,803,879.62	3,803,879.62	100.00	无法收回
合计	150,566,019.96	88,580,207.62	/	/

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	1,542,479,677.30	77,123,983.86	5.00
1至2年	171,791,297.09	17,179,129.71	10.00
2至3年	143,327,915.59	28,665,583.12	20.00
3至4年	12,372,210.27	6,186,105.13	50.00
4至5年	7,743,211.48	6,194,569.18	80.00
5年以上	44,232,857.02	44,232,857.02	100.00
合计	1,921,947,168.75	179,582,228.02	

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：

关联方组合余额 8,479,185.88 元根据款项性质按个别认定法无需计提坏账准备。
无风险组合余额 308,454,161.41 元系应收财政款项,根据款项性质按个别认定法无需计提坏账准备。

(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 35,050,640.14 元; 本期收回或转回坏账准备金额 79,112,638.75 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江宏磊控股集团有限公司	79,112,638.75	已收回
合计	79,112,638.75	/

其他说明

本公司年初应收浙江宏磊控股集团有限公司账款余额 316,450,554.98 元,在本期已全部收回,同时转回原计提的坏账准备 79,112,638.75 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备	账龄
Google Inc	138,982,697.87	5.81	6,949,134.89	1年以内
Apple Inc	138,713,866.70	5.80	6,935,693.34	1年以内
北京小米科技有限公司	126,070,669.76	5.27	6,303,533.49	1年以内
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	2.99	35,698,934.17	4-5年
南昌市豪丰纸业有限公司	65,387,363.03	2.73	3,806,112.06	1年以内、1-2年
合计	540,552,465.69	22.60	59,693,407.95	

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	1,234,012,392.95	47.38	2,092,921,474.72	77.87
1至2年	806,796,672.46	30.98	315,672,118.93	11.75
2至3年	313,190,666.76	12.03	24,707,738.52	0.92
3年以上	250,289,633.92	9.61	254,341,587.44	9.46
坏账准备	-191,929,000.67		-196,962,980.67	
合计	2,412,360,365.42	100.00	2,490,679,938.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
南昌市轨道交通集团有限公司	400,000,000.00	2-3年、3年以上	业务期长
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	236,582,067.74	1-2年	国际业务结算期长
PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	119,733,225.89	1-2年	国际业务结算期长
国际商贸有限公司	172,972,542.49	1-2年	国际业务结算期长
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	2-3年	涉诉
小计	1,092,768,136.80		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	预付款时间	占预付账款总额的比例(%)
南昌市轨道交通集团有限公司	400,000,000.00	2-3年、3年以上	15.36
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	278,884,184.59	1年以内、1-2年	10.71
PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	226,784,240.39	1年以内、1-2年	8.71
国际商贸有限公司	172,972,542.49	1-2年	6.64
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	2-3年	6.28
小计	1,242,121,268.15		47.70

其他说明

预付账款坏账准备：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付账款坏账准备	196,962,980.67		5,033,980.00	191,929,000.67
小计	196,962,980.67		5,033,980.00	191,929,000.67

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（详见财务报告十四、2），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（详见财务报告十四、2），2014年按25%计提坏账准备29,892,035.05元，2015年25%计提坏账准备29,892,035.07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（详见财务报告十四、2），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年初预付账款账面余额 13,335,920.00 元，坏账准备余额 3,333,980.00 元，对方逾期未履行合同，涉及诉讼（详见财务报告十四、2），本期已收回年初全部预付账款，转回坏账准备 3,333,980.00 元。

注 5：本期北京艺融民生艺术投资管理有限公司不再纳入合并范围减少坏账准备 1,700,000.00 元。

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	5,418,104.65	19,136,438.55
委托贷款	50,044.98	1,133,333.33
债券投资		
其他		1,668,726.16
合计	5,468,149.63	21,938,498.04

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

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	37,722,620.79	13.92	29,357,617.91	77.82	8,365,002.88	40,722,620.79	22.71	31,476,408.96	77.29	9,246,211.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	231,038,306.53	85.23	40,162,147.77	17.38	190,876,158.76	136,253,025.45	76.00	34,366,850.85	25.22	101,886,174.60
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	0.85	1,539,271.91	66.40	778,848.13	2,318,120.04	1.29	1,539,271.91	66.40	778,848.13
合计	271,079,047.36	/	71,059,037.59	/	200,020,009.77	179,293,766.28	/	67,382,531.72	/	111,911,234.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100	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	确认无法收回
代嘉利华付定金	2,000,000.00	2,000,000.00	100	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	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	涉诉
雅迪科技集团有限公司	1,221,722.55	610,861.27	50	涉诉
浙江雅迪机车有限公司	2,303,113.28	1,151,556.64	50	涉诉
房改资金中心	1,923,015.35	1,923,015.35	100	确认无法收回
合计	37,722,620.79	29,357,617.91	/	/

组合中，按账龄分析法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

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	101,139,827.19	5,056,991.36	5.00
1至2年	16,260,630.92	1,626,063.09	10.00
2至3年	3,553,179.17	710,635.83	20.00
3至4年	6,025,163.50	3,012,581.75	50.00
4至5年	813,126.84	650,501.47	80.00
5年以上	29,105,374.27	29,105,374.27	100.00
合计	156,897,301.89	40,162,147.77	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用 □不适用

关联方组合余额 29,299,696.80 元根据款项性质按个别认定法无需计提坏帐准备。

无风险组合余额 44,841,307.84 元系押金保证金等款项，根据款项性质按个别认定法无需计提坏帐准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 9,088,642.31 元；本期收回或转回坏帐准备金额_____元。

其中本期坏帐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	7,076.26

其中重要的其他应收款核销情况：

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

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	66,800,216.28	38,161,877.48
垫付职工个人款/员工借款	31,913,953.76	34,419,408.75
退税款	8,864,199.30	19,344,644.89
应收补偿款项	15,000.00	3,222,383.74
应收投资款	15,730,872.37	21,885,765.06
代垫款项	147,754,805.65	57,462,265.82
其他		4,797,420.54
合计	271,079,047.36	179,293,766.28

(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
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	代垫款项	29,298,208.37	1-2年	10.81	
江西金太阳教育研究有限公司	保证金	20,000,000.00	1年以内	7.38	1,000,000.00
新余市江南耐磨材料有限公司	代垫款项	13,205,169.93	3-4年	4.87	6,602,584.97
立华植物纤维制品(威海)有限公司	融资租赁保证金	13,008,306.56	1-3年	4.8	12,870,699.68
应收出口退税	退税款	3,122,270.17	1年以内	1.15	156,113.51
合计	/	78,633,955.03	/	29.01	20,629,398.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明：

本期北京艺融民生艺术投资管理有限公司不再纳入合并范围减少坏账准备 5,405,060.18 元。

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	38,117,033.05	645,855.52	37,471,177.53	59,879,966.84	645,855.52	59,234,111.32

在产品	105,396,402.85		105,396,402.85	188,198,884.35		188,198,884.35
库存商品	1,031,589,599.64	163,375,540.49	868,214,059.15	839,304,474.83	146,760,860.49	692,543,614.34
周转材料	84,643.53		84,643.53	71,182.40		71,182.40
周转材料	58,432.98		58,432.98	60,996.67		60,996.67
合计	1,175,246,112.05	164,021,396.01	1,011,224,716.04	1,087,515,505.09	147,406,716.01	940,108,789.08

(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	146,760,860.49	18,001,795.55		1,387,115.55		163,375,540.49
合计	147,406,716.01	18,001,795.55		1,387,115.55		164,021,396.01

(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	151,870,000.00	199,380,000.00
银行理财	320,000,000.00	
合计	471,870,000.00	199,380,000.00

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：						
按公允价 值计量的	8,411,325.81		8,411,325.81	10,680,438.02		10,680,438.02
按成本 计量的	133,884,748.22	2,000,000.00	131,884,748.22	46,227,793.13	2,000,000.00	44,227,793.13
其他	894,768,279.90		894,768,279.90			

合计	1,037,064,353.93	2,000,000.00	1,035,064,353.93	56,908,231.15	2,000,000.00	54,908,231.15
----	------------------	--------------	------------------	---------------	--------------	---------------

其他说明：

可供出售金融资产中的其他是指子公司蓝海国投投资的资产管理计划及信托计划。

(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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	24,620,000.00		124,000,000.00	148,620,000.00
公允价值	8,411,325.81		124,768,279.90	133,179,605.71
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-16,208,674.19		768,279.90	-15,440,394.29
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

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
江西大众云消费服务有限公司	750,000.00		750,000.00						15.00
福建中泰杞恩有限公司	200,000.00			200,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13			367,456.13					10.00
上海	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00

东方出版交易中心有限公司									
深圳特区图书贸易中心	608,337.00			608,337.00				2.94	
广东新华发行集团股份有限公司	302,000.00			302,000.00				0.14	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00				6.67	
ACCORD VENTURES		3,226,955.09		3,226,955.09				6.67	
北京联创投资中心（有限合伙）		4,380,000.00		4,380,000.00				3.00	
安徽七天教育科技有限公司		800,000.00		800,000.00				0.83	
江西绿洲人造板有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00				16.67	
平潭		30,000,000.00		30,000,000.00				3.30	

兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)									
合计	46,227,793.13	88,406,955.09	750,000.00	133,884,748.22	2,000,000.00		2,000,000.00	/	

(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	其他	合计
期初已计提减值余额	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			

(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

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

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	宣告发放现金股利	计提减值准备		

							或 利 润			
一、合营企业										
江西教育印务实业有限公司	22,164,768.44			-1,261,682.96					20,903,085.48	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	2,893,180.95			-232,263.92					2,660,917.03	
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	70,530,032.21			-6,100,146.71					64,429,885.50	
小计	95,587,981.60			-7,594,093.59					87,993,888.01	
二、联营企业										
江西高校出版社有限责任公司	71,240,059.67			-1,422,604.32					69,817,455.35	
湖北特别书局有限公司	2,246,012.65			36,487.56					2,282,500.21	
上海千陌网络科技有限公司										7,158,071.83
浙江在线文化创意有限公司	378,549.04								378,549.04	
新华联合发行有限公司	253,042,801.98	52,500,000.00		-2,165,192.42					303,377,609.56	
共青城星创文化投资管理有限公司	719,872.24			90,761.02					810,633.26	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	20,627,505.41			12,079,526.18					32,707,031.59	
北京创新壹舟投资中心(有限合伙)	45,550,395.52			8,574,553.00					54,124,948.52	
北京维乐	969,665.72			-36,884.32					932,781	

时代科技有限公司									.40	
北京兴欣时代网络技术有限公司	709,668.94		191,470.10						901,139.04	
北京芽芽科技有限公司	431,324.39		-27,463.19						403,861.20	
北京杰诚创业科技有限公司		6,000,000.00	-304,143.97						5,695,856.03	
北京艺融民生艺术投资管理有限公司			757,185.92			87,066,908.67	298,138,644.98	211,828,922.23		87,066,908.67
小计	395,915,855.56	58,500,000.00	17,773,695.56			87,066,908.67	298,138,644.98	683,261,287.43		94,224,980.50
合计	491,503,837.16	58,500,000.00	10,179,601.97			87,066,908.67	298,138,644.98	771,255,175.44		94,224,980.50

其他说明

本报告期北京艺融民生艺术投资管理有限公司因董事会改组及大股东变更，二级子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司不再对其控制，对其由成本法核算变更为按权益法核算。根据北京艺融民生艺术投资管理有限公司股权价值评估结果，按照企业会计准则第8号规定对此项长期股权投资计提了87,066,908.67元资产减值准备。

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	502,948,013.19	463,500.00		503,411,513.19
2. 本期增加金额	19,221,200.00			19,221,200.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,221,200.00			19,221,200.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	694,020.67			694,020.67
(1) 处置				
(2) 其他转出	694,020.67			694,020.67
4. 期末余额	521,475,192.52	463,500.00		521,938,692.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	112,606,588.22	72,421.60		112,679,009.82
2. 本期增加金额	9,213,684.92	14,443.62		9,228,128.54
(1) 计提或摊销	9,213,684.92	14,443.62		9,228,128.54

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	121,820,273.14	86,865.22		121,907,138.36
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	399,654,919.38	376,634.78		400,031,554.16
2. 期初账面价值	390,341,424.97	391,078.40		390,732,503.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

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. 期初余额	1,193,253,020.77	613,851,253.52	91,274,441.61	122,625,939.88	2,021,004,655.78
2. 本期增加金额	72,692,144.09	14,569,015.69	1,600,557.06	8,453,661.67	97,315,378.51
(1) 购置	2,741,265.56	14,569,015.69	1,600,557.06	8,453,661.67	27,364,499.98
(2) 在建工程转入	66,135,578.53				66,135,578.53
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	3,815,300.00				3,815,300.00
3. 本期减少金额	24,525.00	3,284,900.07	3,303,083.00	468,753.69	7,081,261.76
(1) 处置或报废	24,525.00	1,784,560.80	1,473,256.00	468,753.69	3,751,095.49
(2) 其他		1,500,339.27	1,829,827.00		3,330,166.27

4. 期末余额	1,265,920,639.86	625,135,369.14	89,571,915.67	130,610,847.86	2,111,238,772.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	267,326,044.47	352,795,423.87	69,347,278.89	73,210,085.42	762,678,832.65
2. 本期增加金额	24,030,970.20	30,351,984.91	4,160,871.29	4,284,830.27	62,828,656.67
(1) 计提	24,030,970.20	30,351,984.91	4,160,871.29	4,284,830.27	62,828,656.67
3. 本期减少金额	23,298.75	2,416,567.55	2,295,308.77	363,593.39	5,098,768.46
(1) 处置或报废	23,298.75	1,629,984.91	1,228,615.71	363,593.39	3,245,492.76
(2) 其他		786,582.64	1,066,693.06		1,853,275.70
4. 期末余额	291,333,715.92	380,730,841.23	71,212,841.41	77,131,322.30	820,408,720.86
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	974,586,923.94	244,404,527.91	18,359,074.26	53,479,525.56	1,290,830,051.67
2. 期初账面价值	925,926,976.30	261,055,829.65	21,927,162.72	49,415,854.46	1,258,325,823.13

(2). 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
房屋及建筑物	36,815,287.61	1,143,020.04		35,672,267.57
机器设备	1,858,595.50	1,027,406.55		831,188.95
运输工具	728,328.90	43,809.15		684,519.75
办公设备	484,721.85	268,737.82		215,984.03
合计	39,886,933.86	2,482,973.56		37,403,960.30

(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：

固定资产及累计折旧其他减少系由于本期北京艺融民生艺术投资管理有限公司不再纳入合并范围所致。

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	44,433,108.43		44,433,108.43
用友ERP项目	12,661,700.00		12,661,700.00	12,291,700.00		12,291,700.00
现代出版物流港	173,615,591.89		173,615,591.89	181,955,620.33		181,955,620.33
赣中物流(抚州)	57,743,741.64		57,743,741.64	55,034,872.64		55,034,872.64
公共信息平台物流	21,000.00		21,000.00	21,000.00		21,000.00
其他工程	26,958,128.11		26,958,128.11	17,254,746.49		17,254,746.49
合计	315,433,270.07		315,433,270.07	310,991,047.89		310,991,047.89

(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(万元)	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
出版创意产业基地	15,000.00	44,433,108.43				44,433,108.43	29.62	29.62				自筹
用友ERP项目	1,457.00	12,291,700.00	370,000.00			12,661,700.00	104.72	99.00				自筹
现代出版物流港	67,028.00	181,955,620.33	57,795,550.09	66,135,578.53		173,615,591.89	43.94	44.00				募集资金
赣中物流(抚州)	14,400.00	55,034,872.64	2,708,869.00			57,743,741.64	40.10	89.00				自筹
公共信息平台物流	56,000.00	21,000.00				21,000.00						自筹
其他工程		17,254,746.49	9,703,381.62			26,958,128.11						自筹
创意大厦			19,221,200.00	19,221,200.00								自筹
合计	153,885.00	310,991,047.89	89,799,000.71	85,356,778.53		315,433,270.07	/	/			/	/

(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	非专利技术	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	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
2. 本期增加金额		2,083,613.41		29,063,250.00		31,146,863.41
(1) 购置		2,083,613.41		29,063,250.00		31,146,863.41
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				6,058,781.78		6,058,781.78
(1) 处置				6,058,781.78		6,058,781.78
4. 期末余额	1,027,237,646.66	30,553,703.12	478,116.00	56,079,146.25	88,000,000.00	1,202,348,612.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	162,541,896.31	15,849,682.85	244,743.92	21,557,607.63	17,600,000.00	217,793,930.71
2. 本期增加金额	11,996,440.20	2,122,916.58	23,905.80	2,806,153.96	8,800,000.00	25,749,416.54
(1) 计提	11,996,440.20	2,122,916.58	23,905.80	2,806,153.96	8,800,000.00	25,749,416.54
3. 本期减少金额				6,058,781.78		6,058,781.78
(1) 处置				6,058,781.78		6,058,781.78
4. 期末余额	174,538,336.51	17,972,599.43	268,649.72	18,304,979.81	26,400,000.00	237,484,565.47
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	852,699,310.15	12,581,103.69	209,466.28	37,774,166.44	61,600,000.00	964,864,046.56
2. 期初账面价值	864,695,750.35	12,620,406.86	233,372.08	11,517,070.40	70,400,000.00	959,466,599.69

(2). 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	其他	
立华彩印(昆山)有限公司	1,785,427.76					1,785,427.76
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	88,586,146.02				88,586,146.02	
中文传媒手机台文化传播有限公司	7,652,358.93					7,652,358.93
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60					20,463,472.60

宝利华纸制品(昆山)有限公司	5,012,978.96					5,012,978.96
福州思迈网络技术有限公司	2,131,490.23					2,131,490.23
北京智明星通科技有限公司	2,437,573,009.44					2,437,573,009.44
合计	2,563,204,883.94			88,586,146.02		2,474,618,737.92

(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	17,498,111.36					17,498,111.36

其他说明

本报告期北京艺融民生艺术投资管理有限公司因董事会改组及大股东变更,二级子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司不再对其控制,本期将其不再纳入合并范围,对其由成本法核算变更为权益法核算,原合并产生的商誉结转至长期股权投资。

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	31,630,008.28	16,861,057.33	11,439,309.79	1,387,500.00	35,664,255.82
咨询费	162,500.00		48,750.00		113,750.00
融资租赁保险及手续费	950,110.08		401,018.34		549,091.74
版权使用费	1,153,086.87		128,695.08		1,024,391.79
房屋租赁费	98,214.29		53,571.42		44,642.87
其他	933,478.97	22,500.00	557,323.42		398,655.55
合计	34,927,398.49	16,883,557.33	12,628,668.05	1,387,500.00	37,794,787.77

其他说明:

长期待摊费用其他减少金额 1,387,500.00 元系由于本期北京艺融民生艺术投资管理有限公司不再纳入合并范围所致。

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	28,789,352.40	7,197,338.10	31,240,239.96	7,810,059.99
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
合计	28,789,352.40	7,197,338.10	31,240,239.96	7,810,059.99

(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	34,773,664.00	8,693,416.00
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变动				
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,447,656.00	517,148.40	10,880,540.00	2,354,205.00
合计	38,221,320.00	9,210,564.40	45,654,204.00	11,047,621.00

(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

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	3,368,999.02	3,343,587.02
委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	33,368,999.02	33,343,587.02

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	40,516,632.00	61,364,520.00
抵押借款	51,300,000.00	51,300,000.00
保证借款		
信用借款	329,223,698.40	328,636,776.00
合计	421,040,330.40	441,301,296.00

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 766.39 万美元(折合人民币 50,820,999.30 元)作为质押物自中国工商银行昆山分行取得借款美元 611 万元(折合人民币 40,516,632 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 281070876 号、昆房权证巴城字第 281008814 号、昆房权证巴城字第 281010923 号、昆房权证巴城字第 281070875、昆房权证巴城字第 281070877、昆房权证巴城字第 281070878、昆房权证巴城字第 281070879、昆房权证巴城字第 281070880)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菁城中路 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 440.7 万元(折合人民币 29,223,698.4 元); 2016 年 7 月 31 日已归还中国进出口银行 3 亿元信用贷款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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
合计		909,168.36

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	787,976,420.47	961,768,999.53
银行承兑汇票	8,353,138.95	21,181,420.25
合计	796,329,559.42	982,950,419.78

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	1,638,137,920.69	1,406,995,117.97
合计	1,638,137,920.69	1,406,995,117.97

(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	/

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
预收款项	1,883,266,910.16	1,752,751,360.71
合计	1,883,266,910.16	1,752,751,360.71

(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
PARRAGON PAPER LIMITED	223,872,342.09	未到结算期
龙冠贸易有限公司	249,732,547.99	未到结算期
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	123,223,418.29	未到结算期
Gilstead Pacific (HK) Limited	40,579,384.74	未到结算期
GREAT CHAMP TRADING LIMITED	105,656,498.51	未到结算期
合计	743,064,191.62	/

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	465,295,603.95	394,285,576.45	544,365,124.40	315,216,056.00
二、离职后福利-设定提存计划	17,566,448.53	21,867,510.64	27,457,672.54	11,976,286.63
三、辞退福利	4,400.00	114,914.00	73,414.00	45,900.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	482,866,452.48	416,268,001.09	571,896,210.94	327,238,242.63

(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	450,611,396.38	345,983,124.39	495,357,019.31	301,237,501.46
二、职工福利费		8,951,632.35	8,785,762.72	165,869.63
三、社会保险费	848,991.23	15,484,754.46	15,856,501.52	477,244.17
其中：医疗保险费	767,389.27	12,604,611.65	13,038,993.95	333,006.97
工伤保险费	32,443.48	819,297.65	840,315.99	11,425.14
生育保险费	49,158.48	681,841.98	704,778.49	26,221.97
补充医疗保险费		1,379,003.18	1,272,413.09	106,590.09
四、住房公积金	848,131.73	19,183,327.87	18,954,689.65	1,076,769.95
五、工会经费和职工教育经费	10,351,306.21	4,386,439.15	4,472,039.18	10,265,706.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,635,778.40	296,298.23	939,112.02	1,992,964.61
合计	465,295,603.95	394,285,576.45	544,365,124.40	315,216,056.00

(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	1,582,723.08	19,587,966.04	20,133,428.25	1,037,260.87
2、失业保险费	607,217.01	1,145,479.84	1,077,860.04	674,836.81
3、企业年金缴费	15,376,508.44	1,134,064.76	6,246,384.25	10,264,188.95
合计	17,566,448.53	21,867,510.64	27,457,672.54	11,976,286.63

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	-24,801,327.09	-17,246,490.32
消费税		
营业税	70,283.91	2,144,523.79
企业所得税	15,375,454.76	46,366,706.75
个人所得税	7,571,273.46	6,616,701.83
城市维护建设税	948,326.53	1,719,266.77
房产税	3,409,520.93	3,982,529.39
土地使用税	2,823,961.77	2,167,853.42
车船使用税	1,040.00	7,042.36
印花税	481,649.81	1,561,131.93
教育费附加	693,664.71	1,257,631.57
防洪保安	5,091,558.25	8,167,675.72
价格调节基金	3,323,714.48	5,109,503.40
文化事业建设费	56,816.35	284,307.29
其他	962,348.34	1,396,873.05
合计	16,008,286.21	63,535,256.95

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	8,918,684.40	16,740,931.53
短期借款应付利息	5,555,456.56	899,539.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	14,474,140.96	17,640,470.72

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

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	10,001,530.41	22,565,784.57
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	10,001,530.41	22,565,784.57

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	39,949,580.71	134,583,010.82
应付个人及其他款项	55,664,890.11	71,116,350.45
应付固定资产/在建工程购置款	33,155,358.20	30,211,182.59
代收款	11,602,112.84	23,204,221.62
应付费用款	94,652,465.79	79,496,981.07
其它	40,856,487.18	2,763,161.74
合计	275,880,894.83	341,374,908.29

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

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、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,100,000,000.00	
合计	1,100,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 中 文天地 SCP001	600,000,000.00	2016/3/30	180 天	600,000,000.00		600,000,000.00	3,375,452.06			600,000,000.00
16 中 文天地 SCP002	500,000,000.00	2016/5/30	180 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,402,739.72			500,000,000.00
合计	/	/	/	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00	4,778,191.78			1,100,000,000.00

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,524,000.00	
合计	7,524,000.00	

其他说明，包括利率区间：

抚州市高新技术产业园区委托抚州农村商业银行股份有限公司高新支行贷款给江西蓝海物流科技有限公司抚州物流中心7,524,000.00元,年利率为4.75%,起止时间为2016/3/8—2019/3/7。

45、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	500,000,000.00
15 文传媒 MTN002	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	700,000,000.00	700,000,000.00

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

√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
15 文传媒 MTN001	500,000,000.00	2015/5/6	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		3,623,013.73			500,000,000.00
15 文传媒 MTN002	200,000,000.00	2015/10/22	3年	200,000,000.00	200,000,000.00		5,295,670.67			200,000,000.00
合计	/	/	/	700,000,000.00	700,000,000.00		8,918,684.40			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

46、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
应付融资租赁款	5,215,398.15	12,781,386.12
合计	5,215,398.15	12,781,386.12

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、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	101,180,000.00	101,180,000.00	合并对价
合计	101,180,000.00	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。

50、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	604,050,298.43	2,100,000.00	3,774,014.52	602,376,283.91	各项补助
合计	604,050,298.43	2,100,000.00	3,774,014.52	602,376,283.91	/

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
石渠宝笈专项补助	1,737,027.04				1,737,027.04	与收益相关
手机音视频新闻传播系统	1,699,846.33		182,153.13		1,517,693.20	与收益相关
中国景德镇传统陶瓷工艺	1,730,000.00				1,730,000.00	与收益相关
生态文明经济建设大辞典	1,505,120.00		10,000.00		1,495,120.00	与收益相关
农村百事通文化产业发展专项基金	10,911,094.65		392,356.10		10,518,738.55	与资产相关
八大山人研究大系	580,000.00				580,000.00	与资产相关
江美数码固定资产补助	1,807,558.00		98,589.32		1,708,968.68	与资产相关
儿童阅读推广云平台	11,443,062.97		711,025.87		10,732,037.10	与资产/收益相关
新媒体文化产业发展专项基金	1,400,000.00		600,000.00		800,000.00	与收益相关

科技专项资金补贴	300,000.00				300,000.00	与收益相关
物流港建设项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
020 平台建设 项目	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
出版产业基地 建设基金	29,000,000.00				29,000,000.00	与资产相关
陈师曾全集补 贴	410,000.00				410,000.00	与收益相关
中央文化产业 校园文化平台 专项资金	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
北京市海淀区 发展和改革委 员会补贴款	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
中关村产业技 术联盟项目补 贴款	420,000.00				420,000.00	与收益相关
智明星通政策 性补贴	140,000.00				140,000.00	与收益相关
入驻合肥高新 区“三基地”企 业政策兑现协 议	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
其他	140,000.00		140,000.00			与收益相关
数字悦读平台 补助		2,000,000.00	119,714.70		1,880,285.30	与收益相关
数字出版工程 补助		100,000.00			100,000.00	与收益相关
拆迁补助款						
印刷集团拆迁 补助款	499,826,589.44		1,520,175.40		498,306,414.04	与资产相关
合计	604,050,298.43	2,100,000.00	3,774,014.52		602,376,283.91	/

51、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	354,411,087.20
合计	354,411,087.20	354,411,087.20

52、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	1,377,940,025.00						1,377,940,025.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

53、其他权益工具

□适用 √不适用

54、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)	5,365,632,429.69			5,365,632,429.69
其他资本公积	70,517,965.79			70,517,965.79
合计	5,436,150,395.48			5,436,150,395.48

55、库存股

□适用 √不适用

56、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	-13,939,561.98	-1,500,832.31			-1,500,832.31		-15,440,394.29
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	-13,939,561.98	-1,500,832.31			-1,500,832.31		-15,440,394.29
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	-13,939,561.98	-1,500,832.31			-1,500,832.31		-15,440,394.29

57、专项储备

□适用 √不适用

58、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	95,055,228.94			95,055,228.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,055,228.94			95,055,228.94

59、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	2,864,368,035.08	2,028,746,799.64
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	2,864,368,035.08	2,028,746,799.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	634,443,230.46	522,098,248.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	110,235,202.00	206,691,003.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,388,576,063.54	2,344,154,044.05

60、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	6,000,499,072.99	3,576,125,737.01	5,197,011,388.40	3,605,618,856.80
其他业务	98,363,927.30	35,784,738.88	72,570,802.68	41,874,326.25
合计	6,098,863,000.29	3,611,910,475.89	5,269,582,191.08	3,647,493,183.05

61、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	2,156,810.27	3,376,821.64
城市维护建设税	4,171,359.77	4,469,646.88
教育费附加	2,741,082.28	3,301,186.06
资源税		
文化建设事业税	271,239.93	480,322.28
其他	1,742,012.25	1,589,328.67
合计	11,082,504.50	13,217,305.53

62、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	93,256,573.06	79,348,018.44
运杂费用	27,360,901.66	24,006,075.26
包装费	5,836,312.58	1,443,762.91
广告宣传费	1,128,445,299.60	471,266,917.48
差旅费用	7,144,076.95	3,712,610.55
其他	20,566,719.64	30,887,309.06
合计	1,282,609,883.49	610,664,693.70

63、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	206,014,655.62	244,232,298.02
租赁费	24,046,941.37	18,585,031.81
修理费	4,436,807.39	2,629,462.45
折旧及摊销费	50,130,842.76	51,279,677.64
办公费	28,293,544.99	21,377,970.91
业务招待费	16,358,041.60	14,850,182.04
税费	15,329,931.56	21,543,555.08
技术研究费	120,755,522.74	58,958,427.75
其他	40,322,520.67	10,121,886.32
合计	505,688,808.70	443,578,492.02

64、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	24,157,740.63	28,086,077.42
减：利息收入	-26,106,923.62	-25,183,771.21
汇兑损益	-2,669,888.93	-489,975.76
银行手续费及其他	476,566.98	3,894,916.93
合计	-4,142,504.94	6,307,247.38

65、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	-37,342,916.14	94,916,334.65
二、存货跌价损失	16,085,709.32	-8,003,177.59
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	87,066,908.67	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	65,809,701.85	86,913,157.06

其他说明：

本报告期北京艺融民生艺术投资管理有限公司因董事会改组及大股东变更，二级子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司不再对其控制，对其由成本法核算变更为权益法核算。根据北京艺融民生艺术投资管理有限公司股权价值评估结果，按照企业会计准则第8号规定对此项长期股权投资计提了87,066,908.67元资产减值准备。

66、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	106,688.91	-640,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	106,688.91	-640,000.00

67、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	10,179,601.97	3,824,018.23
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		24,671,669.15
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	-2,473,256.35	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	13,708,082.19	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
影视剧制作分成收益	1,000,000.00	
委托贷款收益	1,695,702.30	2,406,666.67
银行理财产品收益	5,187,739.72	
其他	3,745.88	
合计	29,301,615.71	30,902,354.05

68、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	299,835.26	146,350.34	299,835.26
合计			
其中：固定资产处置利得	299,835.26	146,350.34	299,835.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	3,815,300.00		3,815,300.00
政府补助	38,888,908.53	48,778,645.08	5,695,271.76
其他	10,599,593.31	5,568,888.51	10,599,593.31
合计	53,603,637.10	54,493,883.93	20,410,000.33

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
增值税及所得税退税	33,193,636.77	46,130,805.84	与收益相关
扶持补助资金	5,695,271.76	2,647,839.24	与收益（或资产）相关
合计	38,888,908.53	48,778,645.08	/

69、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	79,726.94	451,089.80	79,726.94
其中：固定资产处置损失	79,726.94	451,089.80	79,726.94
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	18,125,109.78	12,100,074.05	18,125,109.78
处置纸浆成本	2,614,489.98		2,614,489.98
其他	1,950,293.77	886,600.17	1,950,293.77
合计	22,769,620.47	13,437,764.02	22,769,620.47

70、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	28,175,422.98	1,545,457.09
递延所得税费用	-202,242.84	
合计	27,973,180.14	1,545,457.09

(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	686,146,452.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,536,613.01
子公司适用不同税率的影响	-30,138,591.10
调整以前期间所得税的影响	664,531.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,463,840.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	

异或可抵扣亏损的影响	
所得税减免的影响	-142,061,957.59
所得税费用	27,973,180.14

71、其他综合收益

详见附注

72、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	25,632,445.75	25,183,771.21
收集团三类人员费用	23,612,069.97	24,697,939.69
政府补助	4,021,257.24	7,707,830.60
往来款及垫付款	464,904,836.06	431,234,954.32
合计	518,170,609.02	488,824,495.82

(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	177,139,637.43	192,879,131.54
代付三类人员费用	22,944,297.06	24,697,939.69
往来款及垫付款	583,394,754.70	74,908,306.74
合计	783,478,689.19	292,485,377.97

(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
申购保证金退回	398,270,000.00	
合计	398,270,000.00	

(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
北京智明星通并购费用等		8,131,175.08
委托贷款的手续费		20,000.00
申购保证金	398,270,000.00	
控股子公司变更为联营企业减少现金	87,897,883.66	
合计	486,167,883.66	8,151,175.08

(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
收回票据保证金	106,861,684.08	50,651,783.95

合计	106,861,684.08	50,651,783.95

(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	8,357,303.33	9,198,765.57
支付中期票据服务费		1,776,220.99
合计	8,357,303.33	10,974,986.56

73、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	658,173,271.91	531,181,129.21
加：资产减值准备	65,809,701.85	86,913,157.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,042,341.59	70,797,706.07
无形资产摊销	25,763,860.16	23,584,811.78
长期待摊费用摊销	12,628,668.05	7,854,875.43
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）	-220,108.32	304,739.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-106,688.91	640,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,157,740.63	28,086,077.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,301,615.71	-30,902,354.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-170,496.24	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,746.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,549,241.62	198,437,712.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-332,089,113.07	-1,227,925,986.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,126,208.53	583,074,351.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,980,365.19	272,046,219.87
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	4,862,226,569.55	3,571,193,835.55
减：现金的期初余额	5,404,681,948.48	3,557,301,080.14
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	-542,455,378.93	13,892,755.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	4,862,226,569.55	5,404,681,948.48
其中：库存现金	1,379,540.77	5,801,401.88
可随时用于支付的银行存款	4,860,847,028.78	5,398,880,546.60
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	4,862,226,569.55	5,404,681,948.48
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		

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	211,029,473.31	票据及信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	211,029,473.31	/

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			
其中：美元	55,386,409.51	6.63	367,278,358.74
欧元	827,633.72	7.37	6,103,798.68
港币	127,379,284.88	0.85	108,871,074.79
日元	1,790,379.00	0.64	1,154,615.42
英镑	3,084,228.82	8.92	27,515,022.15
澳大利亚元	92.67	4.95	458.27
新西兰元	0.22	4.73	1.04
泰国铢	26,197.22	0.19	4,946.04
巴西里亚尔	69,738.88	2.05	142,706.67
台币	1,043,372.00	0.21	214,621.62
应收账款			
其中：美元	15,910,981.82	6.63	105,508,905.65
其他应收款			
其中：美元	1,989,975.00	6.63	13,195,922.22
短期借款			
其中：美元	10,517,000.00	6.63	69,740,330.40
应付账款			
其中：美元	5,408,053.37	6.63	35,861,883.51
其他应付款			
其中：美元	6,000.00	6.63	39,787.20

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

适用 不适用

76、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期北京艺融民生艺术投资管理有限公司因董事会改组及大股东变更，二级子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司不再对其控制，对其由成本法核算变更为权益法核算，本期将其不再纳入合并范围。

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
中国和平出版社有限责任公司	北京市	北京市	图书出版	70		设立
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	60		设立
江西新华发行集团有限公司	南昌市	南昌市	图书发行	100		设立
江西新华印刷集团有限公司	南昌市	南昌市	印刷	100		设立
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	南昌市	物资贸易	100		设立
江西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	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
北京智明星通科技有限公司	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)有限公司	昆山	昆山	印刷	51		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

(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%	-958,925.68		112,229,141.69

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

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	267,292,249.59	281,103,785.97	548,396,035.56	305,438,364.75	13,908,814.15	319,347,178.90	33,646.34	31,853.76	65,500.10	37,815.05	3,892.99	41,708.04

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	141,295,833.43	(1,956,991.19)		43,911,504.10	20,477.04	-828.70	-828.70	3,012.59

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
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	35.00		权益法
北京艺融民生艺术投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询	40.00		权益法

(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(遂宁)有限	江西教育印务实业有限公司	立华新进印刷包装(遂宁)有限

		公司		公司
流动资产	25,388,357.65	68,627,168.76	24,418,131.54	82,859,467.41
其中：现金和现金等价物	3,265,728.60	13,596,189.62	2,608,261.78	14,575,460.96
非流动资产	15,257,625.24	246,102,313.76	15,703,788.68	255,249,127.92
资产合计	40,645,982.89	314,729,482.52	40,121,920.22	338,108,595.33
流动负债	9,374,747.19	157,142,251.68	6,327,318.60	177,595,918.17
非流动负债		26,872,718.37		17,597,871.27
负债合计	9,374,747.19	184,014,970.05	6,327,318.60	195,193,789.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,271,235.70	130,714,512.47	33,794,601.62	142,914,805.89
按持股比例计算的净资产份额	15,635,617.85	65,357,256.24	16,897,300.81	71,457,402.95
调整事项	5,267,467.63	-927,370.74	5,267,467.63	-927,370.73
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,267,467.63	-927,370.74	5,267,467.63	-927,370.73
对合营企业权益投资的账面价值	20,903,085.48	64,429,885.50	22,164,768.44	70,530,032.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,310,726.35	35,517,065.41	6,242,415.73	57,549,075.47
财务费用	4,098.12	2,821,199.47	2,519.50	4,004,383.83
所得税费用				
净利润	-2,523,365.92	-12,200,293.42	-953,470.51	-6,887,910.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,523,365.92	-12,200,293.42	-953,470.51	-6,887,910.28
本年度收到的来自合营企业的股利				

(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	北京艺融民生艺术 投资管理有限公司	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	166,423,926.67	118,956,106.23	532,867,289.48	207,686,648.20	134,869,142.99
非流动资产	51,904,513.92	937,463,006.73	3,550,870.34	2,204,522.69	878,532,459.34
资产合计	218,328,440.59	1,056,419,112.96	536,418,159.82	209,891,170.89	1,013,401,602.33

流动负债	100,805,354.33	253,441,735.72	16,059,877.64	89,104,015.07	304,237,961.03
非流动负债	6,051,690.26	11,514,905.23	1,805,310.00	6,164,311.05	61,514,905.23
负债合计	106,857,044.59	264,956,640.95	17,865,187.64	95,268,326.12	365,752,866.26
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	111,471,396.00	791,462,472.01	518,552,972.18	114,622,844.77	647,648,736.07
按持股比例计算的净资产份额	54,620,984.04	277,011,865.20	207,421,188.87	56,045,143.94	226,677,057.63
调整事项	15,196,471.31	26,365,744.36	4,407,733.36	15,194,915.73	26,365,744.35
—商誉					
—内部交易未实现利润					
—其他	15,196,471.31	26,365,744.36	4,407,733.36	15,194,915.73	26,365,744.35
对联营企业权益投资的账面价值	69,817,455.35	303,377,609.56	211,828,922.23	71,240,059.67	253,042,801.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	152,816,304.16	542,212.83	5,247,266.67	122,075,456.52	
净利润	-2,903,274.13	-6,186,264.06	12,320,641.47	3,032,584.70	-3,214,155.75
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-2,903,274.13	-6,186,264.06	12,320,641.47	3,032,584.70	-3,214,155.75
本年度收到的来自联营企业的股利					

(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	2,660,917.03	2,893,180.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-464,527.83	1,060,762.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	-464,527.83	1,060,762.44
联营企业:		
投资账面价值合计	98,237,300.29	71,632,993.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	98,486,110.69	19,039,166.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	98,486,110.69	19,039,166.88
其他说明		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

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2016年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、港元余额和少量的欧元等外币余额

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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	55,386,409.51	6.63	367,278,358.74
欧元	827,633.72	7.37	6,103,798.68
港币	127,379,284.88	0.85	108,871,074.79
日元	1,790,379.00	0.64	1,154,615.42
英镑	3,084,228.82	8.92	27,515,022.15
澳大利亚元	92.67	4.95	458.27
新西兰元	0.22	4.73	1.04
泰国铢	26,197.22	0.19	4,946.04
巴西里亚尔	69,738.88	2.05	142,706.67
台币	1,043,372.00	0.21	214,621.62
应收账款			
其中：美元	15,910,981.82	6.63	105,508,905.65
其他应收款			
其中：美元	1,989,975.00	6.63	13,195,922.22
短期借款			
其中：美元	10,517,000.00	6.63	69,740,330.40
应付账款			
其中：美元	5,408,053.37	6.63	35,861,883.51
其他应付款			
其中：美元	6,000.00	6.63	39,787.20

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 2016 年 6 月 30 日，本集团带息债务主要包括银行借款、应付债券及应付超短期融资券，其中以人民币计价的固定利率合同，借款金额为 428,564,330.40 元，发行 3 年期债券金额为人民币 700,000,000.00 元，发行超短期融资券金额为人民币 1,100,000,000.00 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：540,552,465.69 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	97,367,025.40			97,367,025.40
1. 交易性金融资产	32,837,020.00			32,837,020.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	32,837,020.00			32,837,020.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,530,005.40			64,530,005.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	13,447,656.00			13,447,656.00
(3) 其他	51,082,349.40			51,082,349.40
(二) 可供出售金融资产	133,179,605.71			133,179,605.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,411,325.81			8,411,325.81
(3) 其他	124,768,279.90			124,768,279.90
(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	230,546,631.11			230,546,631.11
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的可相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元币种: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	217,335.26	54.83	54.83

本企业最终控制方是江西省人民政府

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
江西教育印务实业有限公司	联营企业
立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	合营企业
北京芽芽科技有限公司	联营企业

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
华章天地传媒投资有限公司	母公司的全资子公司
华章文化置业有限公司	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

江西省新华书店资产经营有限公司	母公司的全资子公司
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	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
江西人杰教育文化发展有限公司	参股股东

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：			
江西教育印务实业有限公司	接受印刷服务	3,061,099.85	4,096,510.85
江西高校出版社有限责任公司	采购商品		186,738.50
其他关联方企业：			
江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	28,765,048.45	
合计		31,826,148.30	4,283,249.35

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：			
江西省出版集团公司	销售商品	85,035.90	5,170.94
合营及联营企业			
江西高校出版社有限责任公司	销售商品	249,988.70	8,554,850.68
江西教育印务实业有限公司	销售商品		1,339,119.86
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
华章天地传媒投资有限公司	销售商品	120,249.00	58,752.13
华章文化置业有限公司	销售商品	155,752.00	
江西省出版集团资产经营有限责任公司	销售商品	2,330.00	5,660.38
江西省新华书店资产经营有限公司	销售商品		3,188.04
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	销售商品		2,412,812.24
合计		613,355.60	12,379,554.27

(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	420,000.00	210,000.00
江西省新华书店资产经营有限公司	房产	1,867,097.93	165,800.00

(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	450,000,000.00	2014年11月24日	2015年11月23日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	100,000,000.00	2016年05月16日	2017年04月14日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	200,000,000.00	2016年5月16日	2017年5月15日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	190,000,000.00	2016年4月26日	2017年4月25日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	500,000,000.00	2015年07月24日	2016年07月24日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	300,000,000.00	2016年4月5日	2016年12月28日	否
江西省报刊传媒有限责任公司	42,240,000.00	2016年03月30日	2017年03月30日	否
合计	1,782,240,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

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

关联担保情况说明

截止 2016 年 6 月 30 日各子公司实际发生的担保累计使用额为 10.88 亿元。

(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	160.89	198.57

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：				
	江西省出版集团有限公司	85,035.90			
	合营及联营企业：				
	江西教育印务实业有限公司	1,656,418.12		1,363,931.33	
	立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	6,636,427.86		6,604,526.00	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：				
	华章天地传媒投资有限公司	32,164.00			
	华章文化置业有限公司	69,140.00			
	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司			464,828.12	
	合计	8,479,185.88		8,433,285.45	
其他应收款	合营及联营企业：				
	北京芽芽科技有限公司	1,488.43		3,377,050.59	
	立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	29,298,208.37		25,926,625.03	
	其他关联关系方				
	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
	合计	31,399,696.80	2,100,000.00	31,403,675.62	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		
	江西教育印务实业有限公司	339,443.82	104,733.95
	合计	339,443.82	104,733.95
预收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:		
	江西省出版集团资产经营有限责任公司		2,785.00
	合计		2,785.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√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 2016 年 6 月 30 日, 本集团融资租赁所需于下列期间承担款项如下: 单位元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	5,215,398.15
合计	5,215,398.15

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日, 本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 65,721.28 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	10,746.67	7,380.65
2. 现代出版物物流港项目	67,028.00	29,449.44	37,578.56
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	10,107.54	3,800.06

7. 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	86,061.67	86,061.67	0.00
-------------------------	-----------	-----------	------

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、诉讼事项

(1) 蓝海国贸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（以下简称蓝海国贸）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：蓝海国贸向工艺品公司采购进口复合橡胶，在合同签订后3日内，蓝海国贸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，蓝海国贸于2014年9月29日、11月7日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：41,159,176元、46,687,051.4元、69,997,662元、51,150,000元），向南昌市中级人民法院对工艺品公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉工艺品公司的四个案件中，JPJCK-KCXJ2014-GYP02合同项纠纷经管辖权异议确定由南昌中院管辖，原定于2016年4月29日开庭，因工艺品公司提出反诉和追加第三人而取消开庭，开庭时间待定；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，工艺品公司又提出追加第三人申请，已于2016年5月5日开庭，目前正等待判决；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，印尼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) 蓝海国贸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，蓝海国贸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：蓝海国贸向中纺机公司采购进口复合橡胶，在合同签订后3日内，蓝海国贸向中纺机公司开具银行承兑汇票预付货款，中纺机公司在收到汇票之日起87日内交货。由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海国贸于2014年9月29日、11月7日以及2015年1月23日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：49,214,158.2元、46,802,213元、46,819,182元），在南昌市中级人民法院对中纺机公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉中纺机的三个案件中，JPJCK-KF2014-ZFJ03合同项下案件一审判决支持蓝海国贸诉讼请求，目前已经过江西省高院二审，正在等待判决；JPJCK-KF2014-ZFJ03、05合同项下案件原定于2016年5月6日和2016年4月27日开庭，因中纺机公司提出反诉和追加第三人而取消开庭，开庭时间另定。

(3) 蓝海国贸与中新联进出口公司违约涉诉一案

2014 年 4 月 8 日, 蓝海国贸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: 蓝海国贸向中新联采购钢坯, 在合同签订后 3 日内, 蓝海国贸向中新联公司开具银行承兑汇票和现金预付货款, 中新联公司在收到汇票或现金之日起 87 日内交货。由于中新联未在合同期限内交货履行合同, 蓝海国贸于 2014 年 11 月 7 日以上述合同为诉讼标的(诉讼标的额为 46,683,457.8 元)在南昌市中级人民法院对中新联提起了诉讼, 并采取了相关财产保全措施。

蓝海国贸诉中新联三个案件中, 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。目前被告中新联及中强能源提出调解意愿, 公司正积极与其沟通具体方案。

(4) 蓝海国贸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, 蓝海国贸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: 蓝海国贸向黑龙江建工采购高压铜芯电缆, 在合同签订 3 日内, 蓝海国贸以现金方式预付采购款。黑龙江建工在收到现金之日起 75 日内交货。由于黑龙江建工未在合同期限内交货履行合同, 蓝海国贸于 2014 年 11 月 7 日以上述合同为诉讼标的(诉讼标的额为 45,792,130.5 元), 在南昌市中级人民法院对黑龙江建工提起了诉讼, 并采取了相关财产保全措施。

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(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。

蓝海国贸诉黑龙江建工案件已调解结案, 截止 2016 年 6 月 30 日, 黑龙江建工已根据调解书的内容支付 5748 万元。

(5) 蓝海国贸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(以下简称蓝海国贸)与河南一林纸业有限公司(以下简称河南一林)签订《采购协议》(协议编号 JPZZ-YL11), 协议约定: 河南一林自蓝海国贸常年采购木浆, 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, 如果未经蓝海国贸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国贸支付 15%的违约金和每日万分之五的滞纳金。

2011 年 9 月 5 日, 蓝海国贸与河南一林签订《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。

河南一林在与蓝海国贸签署了以上《采购协议》及两份《产品订货合同》后，蓝海国贸履行了交货义务，但河南一林相应货款未按约定支付给蓝海国贸，担保人亦未履行担保责任。蓝海国贸于 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 日内向蓝海国贸支付货款 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，蓝海国贸收回上述款项中的 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） 蓝海国贸与吴泰集团合同纠纷案

蓝海国贸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国贸货款的情况，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，吴泰集团与蓝海国贸签署了《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 年蓝海国贸向江西省高级人民法院提起诉讼。蓝海国贸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，而使蓝海国贸丧失权利。

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国贸支付货款 73,301,765.73 元、逾期滞纳金 6,490,457.00 元、违约金 10,995,264.86 元；蓝海国贸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 2016 年 6 月 30 止，公司收回 50 万元。目前，吴泰集团由于自身原因，已进入破产程序。公司按照有关规定，已向其破产管理人申报了债权。下一步公司将根据实际情况制订债务解决方案，最大限度的维护公司权益。

（7） 蓝海国贸与张南洪合同纠纷案

2010 年 10 月 13 日，蓝海国贸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国贸合作，张南洪承担业务风险，款项支出须经蓝海国贸审批同意，并签署担保协议后，该合作协议有效期一年。2010 年 10 月 25 日，蓝海国贸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国贸提供担保，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国贸造成的损失。

在合同有效期内，蓝海国贸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，蓝海国贸支付的货款亦未回笼。

2013 年 3 月 14 日，南昌市东湖区人民法院下达（2012）东民初字第 1542 号民事判决书，判决张南洪于判决生效之日起七日内赔偿蓝海国贸货款 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。现蓝海国贸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） 蓝海国贸与创美车业合同纠纷案

蓝海国贸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 JPPJK-CM2014-CM01B），合同约定：创美车业向蓝海国贸购买总标的额为 7,140,350 元的电动车，创美车业向蓝海国贸支付预付款 2,142,105 元。蓝海国贸于 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，蓝海国贸于 2015 年 12 月向南昌市青云谱区人民法院城南法庭提起诉讼。

蓝海国贸诉创美车业案件，2016 年 5 月 12 日南昌青云谱法院出具了判决书，判决我方胜诉。

（9） 蓝海国贸与南昌华跃合同纠纷案

蓝海国贸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：华跃贸易向蓝海国贸采购新闻纸，交货日起，华跃贸易 45 天内付清蓝海国贸货款。合同签订当日，蓝海国贸向华跃贸易实际提供 48g779mm 新闻纸计 57.549 吨，货款合计 291,197.94 元。由于华跃贸易未按时付款，蓝海国贸于 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，蓝海国贸将尽快就本案向法院申请强制执行。

（10） 蓝海国贸与浙江宏磊合同纠纷案

蓝海国贸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》，约定由蓝海国贸与宏磊公司签订《购销合同》，由蓝海国贸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,蓝海国贸于 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国贸签订《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,同时约定蓝海国贸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国贸支付了 1500 万元货款以及抵押登记办理完毕后,蓝海国贸撤回起诉,并申请解除对戚建萍股票账户的查封。

蓝海国贸撤诉后,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,并成功促使除蓝海国贸之外的多个债权人解除了对其股票账户的查封。蓝海国贸于 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。

蓝海国贸诉宏磊公司案件已调解结案,截止 2016 年 6 月 30 日,宏磊公司已根据调解书的内容全部收回宏磊逾期货款 319,450,554.98 元(其中本金 316,450,554.98 元、逾期利息 331,095.51 元、违约金 300,000 元、诉讼费 2,363,904.49 元、保全费 5,000 元)

(11) 蓝海国贸与江南耐磨合同纠纷案

蓝海国贸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,蓝海国贸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,蓝海国贸于 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) 蓝海国贸与新余豪誉合同纠纷案

蓝海国贸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,蓝海国贸向法院提起诉讼,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,蓝海国贸在诉讼中提起财产保全,已查封新余豪誉名下银行账户。

(13) 蓝海物流与杭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900m²、杭州润扬公司公寓式办公用房36套约2800m²、安徽华商集团金属材料公司办公用房22套约1500m²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20000m²、天长市华商钢结构有限公司土地60164m²和厂房16808.68m²、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。该案已由南昌市检察院提起公诉至南昌市中级人民法院并于 2016 年 7 月 27 日开庭审理，法院未当庭判决。蓝海物流已经组织专业律师团队进一步沟通协调司法机关，维护公司合法权益。

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）唐民初字第 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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

1、2016 年 8 月 22 日，公司召开第五届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于全资子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司拟挂牌转让北京艺融民生艺术投资管理有限公司 40%股权的议案》。

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**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,331,191,643.90	100.00	859,637.00	0.06	1,330,332,006.90	829,837,023.20	100.00	859,637.00	0.10	828,977,386.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,331,191,643.90	/	859,637.00	/	1,330,332,006.90	829,837,023.20	/	859,637.00	/	828,977,386.20

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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	859,637.00	859,637.00	100.00
合计	859,637.00	859,637.00	100.00

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：

关联方组合余额 1,329,665,739.18 元根据款项性质按个别认定法无需计提坏账准。

无风险组合余额 666,267.72 主要系押金、保证金及备用金款项，按个别认定法无需计提坏账准。

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

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	859,637.00	859,637.00
垫付职工个人款/员工借款	666,267.72	311,647.02
代垫款项	1,329,665,739.18	828,665,739.18
合计	1,331,191,643.90	829,837,023.20

(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
------	-------	------	----	---------------------	----------

江西新华发行集团有限公司	代垫款项	1,202,854,369.88	1年以内,1-2年	90.36	
江西晨报经营有限责任公司	代垫款项	94,326,133.30	1-2年	7.09	
江西教育出版社有限公司	代垫款项	25,000,000.00	1-2年	1.88	
江西省报刊传媒有限责任公司	代垫款项	3,314,487.00	3-4年	0.25	
江西新媒体出版有限公司	代垫款项	1,000,000.00	1年以内	0.08	
合计	/	1,326,494,990.18	/	99.66	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,458,431,744.61		8,458,431,744.61	8,458,431,744.61		8,458,431,744.61
对联营、合营企业投资	103,335,120.20		103,335,120.20	92,587,437.32		92,587,437.32
合计	8,561,766,864.81		8,561,766,864.81	8,551,019,181.93		8,551,019,181.93

(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			20,000,000.00		
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86			58,151,667.86		
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34			287,436,069.34		
江西美术出版社有限责任公司	145,394,920.69			145,394,920.69		

二十一世纪出版社集团有限公司	202,809,561.32			202,809,561.32		
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65			88,144,275.65		
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66			29,770,449.66		
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86			35,414,964.86		
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西中文传媒手机台有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江西省报刊传媒有限责任公司	47,769,223.12			47,769,223.12		
北京东方全景影视文化传媒有限公司	32,958,038.78			32,958,038.78		
江西晨报经营有限责任公司	205,100,000.00			205,100,000.00		
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00			171,284,635.00		
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	539,317,200.72			539,317,200.72		
江西新华印刷集团有限公司	537,706,822.74			537,706,822.74		
北京智明星通科技有限公司)	2,761,180,000.00			2,761,180,000.00		
江西新华发行集团有限公司	3,148,134,184.85			3,148,134,184.85		
江西中文传媒艺术品有限公司	39,759,730.02			39,759,730.02		
中国和平出版社有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00		
江西新媒体出版有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		
中文传媒资产经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	8,458,431,744.61			8,458,431,744.61		

子公司智明星通于2016年7月25日办理完成增资人民币1,031.03元工商变更登记,江西省出版集团公司的全资子公司华章天地传媒投资控股集团有限公司认缴该增资,持有智明星通增资变更后的0.01%股权。

(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	计提减值准备	其他		

			益		润			
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	71,240,059.67		-1,422,604.32					69,817,455.35
共青城星创文化投资管理有限公司	719,872.24		90,761.02					810,633.26
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	20,627,505.41		12,079,526.18					32,707,031.59
小计	92,587,437.32		10,747,682.88					103,335,120.20
合计	92,587,437.32		10,747,682.88					103,335,120.20

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务				
合计				

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	273,217,190.27	222,500,135.33
权益法核算的长期股权投资收益	10,747,682.88	1,485,966.50
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	283,964,873.15	223,986,101.83

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	220,108.32	
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）	5,695,271.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,533,000.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	82,446,618.75	
对外委托贷款取得的损益	1,695,702.30	
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	-8,275,000.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	99,315,701.26	

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	33,188,624.80	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	5,011.97	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	33,193,636.77	

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	6.30	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.31	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的2016年半年报全文； 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； 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：赵东亮

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22 日