

公司代码：600373

公司简称：中文传媒

中文天地出版传媒集团股份有限公司

2019 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吴涤及会计机构负责人（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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	150

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/本公司/公司/集团/上市公司	指	中文天地出版传媒集团股份有限公司
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	中文天地出版传媒集团股份有限公司董事会
监事会	指	中文天地出版传媒集团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
新华印发公司/新华印发集团/印发集团	指	江西新华印刷发展集团有限公司
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
红星传媒	指	江西红星传媒集团有限公司
智明星通	指	北京智明星通科技股份有限公司
枫杰投资	指	孝昌枫杰投资中心（有限合伙）
沐森投资	指	孝昌沐森投资中心（有限合伙）
深圳利通	指	深圳市利通产业投资基金有限公司
睿创投资或新媒体基金	指	共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 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 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中文天地出版传媒集团股份有限公司
公司的中文简称	中文传媒
公司的外文名称	CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA GROUP 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	毛剑波	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	zwcm600373@126.com	zwcm600373@126.com

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	zwcm600373@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
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
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、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	5,943,054,054.32	6,007,759,133.56	-1.08
归属于上市公司股东的净利润	895,629,928.56	852,074,206.13	5.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	815,820,201.86	791,453,953.92	3.08
经营活动产生的现金流量净额	60,810,492.39	58,999,133.27	3.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,373,694,074.16	13,289,481,741.81	0.63
总资产	25,032,031,475.60	23,725,530,085.65	5.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.65	0.62	4.84
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.62	4.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.57	3.51
加权平均净资产收益率(%)	6.63	6.80	减少0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.04	6.32	减少0.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

公司主营业务包括书刊和音像电子出版物编辑出版、印刷发行、物资供应等传统出版业务；国内外贸易和供应链业务、现代物流和物联网技术应用等产业链延伸业务；新媒体、在线教育、

互联网游戏、数字出版、影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务，是一家具有多介质、平台化、全产业链特征的大型出版传媒公司。

（二）业务经营模式

1. 出版业务

主要包括一般图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品、数字出版物、教材、教辅的编辑出版。公司所属出版单位，围绕各自的出版专业定位，策划组织内容并组稿，按专业出版流程完成出版工作，并通过相关营销渠道对外销售。

2. 发行业务

主要包括教材教辅发行和一般图书、报刊等发行业务、电子产品销售、教育服务、物流配送、文化综合体运营等业务。公司所属相关经营实体通过连锁经营、电子商务、团供直销等方式，开展相关产品的销售经营和相关服务的承接运营。

3. 印刷包装

主要从事教材教辅、一般图书、报刊、票据、包装品等的印刷。公司所属印刷企业通过承接公司所属出版企业订单以及社会订单的方式开展相关业务。

4. 物资贸易业务

主要从事纸张、油墨、印刷设备等出版物资及文化产业相关产品的采购贸易。公司所属经营企业通过市场化机制，以公平交易为前提，为公司所属企业提供出版生产所需物资采购服务，也同时为社会第三方提供相关物资贸易服务。

5. 游戏业务

自主研发、运营手机及网页游戏业务，代理运营其他游戏企业的产品；主要专注于海外市场开拓。

6. 影视业务

通过主投与参投相结合的方式，从事电视剧、电影的制作、发行等相关服务业务。

7. 艺术品业务

主要包括书画、陶瓷和文创产品的经营等。公司旗下相关企业主要通过生产、收藏和经营相关艺术品，获取增值部分价值。

8. 新媒体业务

主要包括在线教育、数字出版以及其它新媒体业务拓展等。公司所属企业通过基于互联网平台的内容开发、运营，相关产品代理运营等，获取相应收入。

9. 投资业务

主要包括通过自有资金购买银行理财产品，通过基金运营管理参与创业项目投资等。

（三）行业情况说明

公司所处的出版传媒行业总体上属于传统行业，盈利能力受国家相关行业政策、税收政策以及纸张等原材料价格波动因素影响。随着互联网出版的不断发展、国家文化体制改革的深入推进以及国内文化消费需求的升级，传统出版转型升级加速推进，传统出版与新兴出版融合发展成为行业主流趋势，行业整体呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。

《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》提出到“十三五”末文化产业要成为国民经济支柱性产业。2018年10月，江西省委、省政府出台的《关于加快文化强省建设的实施意见》提

出到 2025 年，江西文化综合实力全面提升，文化产业成为重要支柱性产业，成为在全国具有较大影响的文化强省。2019 年 6 月，江西省举办了文化强省建设推进大会系列活动，省委办公厅、省政府办公厅印发了《关于进一步支持文化产业发展的若干意见（试行）》的通知，进一步营造了良好的文化发展氛围，这些规划和实施意见将有利于出版传媒产业的持续稳定健康发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司继续成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，并在出版品牌和规模、发展环境、产业链、新媒体拓展、渠道建设、信用体系、人才队伍、资源禀赋和国际化等方面继续保持一定的竞争优势。

1. 品牌和规模优势

公司主营业务收入、利润总额、总资产和净资产等指标在全国出版传媒上市公司中继续保持前列。公司旗下子公司品牌影响力继续提升。二十一世纪出版社集团、红星电子音像出版社综合经济效益在行业中处于领先地位。江西新华发行集团作为全国唯一一家连续四届蝉联中国出版政府奖的发行企业在全国新华发行系统经济规模和总量排名中成绩喜人。智明星通在 App Annie 发布的 2019 年上半年主要中国公司（按海外游戏用户支出排名）中排名第 8，其推出及代理发行的游戏在各类排行榜上位列前茅。

此外，公司屡获“中国企业信用 500 强”“中国服务业企业信用 100 强”“中国上市公司信用 100 强”等殊荣。

2. 环境优势

公司位于长江经济带、长江中游城市群等战略经济中心位置，是江西唯一的文化上市企业。“十三五”期间，江西将有序、深入推进国有文化企业改革。公司将充分借力国家和省内政策优势，努力成为文化国企改革“江西样板”。公司控股股东江西省出版集团坚持“一体两翼、互动发展，一业为主、多元支撑”战略，连续十一届入选“中国文化企业 30 强”，近年来所获的国家和国际奖项总数、净利润和净资产年均增幅、上缴国有资本收益、国有资产保值增值率等指标均位居全国同行前列。目前江西出版集团旗下拥有两家主板上市公司和一家新三板挂牌企业，形成“出版发行、国际文化平台及游戏、影视”三大产业板块，将有力促进中文传媒与影视产业的融合，助力公司的发展。

3. 产业链优势

公司拥有 22 家全资和控股子公司，旗下涵盖传统出版领域的编、印、发、供全产业链，拥有覆盖江西全省的出版物发行渠道和物流体系，教材教辅业务市场稳定，基础扎实；新兴出版领域的物联网技术应用、新媒体、互联网游戏、数字出版、在线教育等业务布局，产业规模初步形成并正逐步成为公司新的利润增长点；公司影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资、保险经纪等新业态业务与传统出版业务形成有效协同。

4. 资源禀赋优势

公司拥有图书出版许可证、音像制品出版许可证、电子出版物出版许可证、报刊出版许可证、互联网出版许可证、互联网新闻信息服务许可证、信息网络传播视听节目许可证等众多准入资质。享有文化企业以及科技企业相关税收优惠和扶持政策。

内容资源方面，公司旗下 9 家出版社、25 种报刊等聚集了大量优质 IP 资源，其中二十一世纪出版社集团凭借其充分市场化经营，具备较强的竞争力和影响力，在全国青少年文学、少儿科普动漫、低幼读物等出版领域占据领先地位；其他出版社在红色文化、陶瓷艺术、生态文明建设、中医药文化、青春文学、书画与艺术史研究、书法篆刻等出版领域均有优势产品线和品牌。

5. 新媒体业务优势

公司新媒体新业态业务占比和贡献率大幅提升，其中，智明星通继续围绕产品创新、游戏自研、游戏代理发行、投资孵化和并购等，加大研发及推广力度。通过成熟的海外发行渠道，深度挖掘精品游戏价值，形成精品产品链，构建公司新媒体板块核心竞争力，已持续成为新的利润增长极。公司还在智慧教育模式和产品定型的基础上，深度整合教育资源，大力拓展互联网教育。

6. 信用优势

公司是同业上市公司中第一家获得外部 AAA 主体信用评级企业，还是首家提出开展国际评级、打造全球信用体系的企业。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，有效运用等多种金融工具，构建多元融资格局，降低公司融资成本，为公司投融资平台的建立和创新打下坚实的诚信基础。

7. 渠道优势

公司积极参与并不断优化全省相关公共文化服务，旗下百余家县市新华书店已形成强大的渠道控制力和品牌聚合能力。全新改造重点地级市文化综合体，努力实施“卖场效益倍增计划”，聚合图书销售、电影院线多元业态，打造一站式文化综合服务平台；井冈山红色书店、婺源最美乡村书店等一批特色书店建设陆续推进，渠道下沉，范围延伸；全民阅读推广渠道大力推进，全国同行业首次在地铁站布局自助售书机，发挥“24 小时”书店作用。“智慧书城”已向全省覆盖，依托全省 14 万平方米的卖场及 12 万平方米现代出版物流港的投入运营，打通多元文化服务“最后一公里”。

8. 人才优势

公司拥有中宣部全国文化名家暨“四个一批”人才、中国出版政府奖先进个人、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。依托博士后工作站、高等院校成立出版传媒研究院、共建实践教学基地。组织实施了两期优秀青年编辑人才赴英国牛津大学学习培训工作，并将持续与国外知名大学和机构合作，不断加强对人才的培养力度。

9. 国际市场优势

公司大力推动文化“走出去”，围绕“内容为本，平台为王”发展战略，持续加大中韩、赣台、“一带一路”沿线国家和中东欧国家合作拓展力度，出口文化产品连续多年位列全国同行第一。公司下属子公司智明星通、二十一世纪出版社集团、江西华奥印务有限责任公司等被列为国家文化出口重点企业；百花洲文艺出版社、江西人民出版社、江西美术出版社、江西教育出版社跻身“2018 年中国出版社海外馆藏影响力”百强；智明星通具有强大的研发优势并拥有完善的海

外发行渠道（337.com），业务遍布全球 100 余个国家和地区，90%以上收入来自海外，研运一体竞争优势明显。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内出版传媒市场总体保持稳定，虽然新书品种有所减少，但零售市场规模进一步增长。传统出版传媒企业在承受一定转型升级压力的同时，正以传统出版与新兴出版融合发展为契机，加大创新融合力度，促进企业高质量发展。面对机遇与挑战并存的外部环境，公司继续保持良好发展态势，按照“管理提升、创新融合”的年度经营主题要求，秉承“稳健发展、创新发展、优质发展”理念，在牢牢把握正确出版导向，坚持“精品出版、精准出版、精细出版”，深耕、精耕出版主业的同时，以目标和问题为导向，更加注重能力建设，更加注重质量提升，更加注重效益提高，大力推进出版与科技、资本、市场融合发展，大力推进体制机制创新，大力推进业态重塑、管理重塑、自我重塑，积极推动公司发展由要素驱动向创新驱动转型，强化高质量发展，取得了较好的社会效益和经济效益。

（一）社会效益保持较好水平

今年以来，公司按照“精准出版、精细出版、精品出版”的战略，继续以重大出版工程种子库建设为抓手，全面推进重大出版工程建设，社会效益方面总体保持较好水平。

截至 6 月底，公司共获得出版类国家级荣誉 23 项。其中，入选中宣部年度好书、月度好书 3 种；入选中宣部主题出版重点出版物选题 1 种；获得 2019 年度国家出版基金资助 15 种，同比增长 15.4%，资助金额达 1,314 万，同比增长 21.8%；4 种图书入选“2019 年经典中国国际出版工程”项目。共有 55 个项目入选“十三五”国家重点出版规划；策划庆祝新中国成立 70 周年的选题 34 种。在 2019 年农家书屋重点出版物推荐目录中，公司有 58 种出版物入选，较去年同期 42 种增长 38.1%。出版了《回望峥嵘读初心》《井冈山的答卷》等一批叫好又叫座的红色主题图书。市场图书表现良好，截至 2019 年 6 月，中文传媒在全国同行中整体排名与去年同期相比上升 2 位，位居全国第 5 位；在文化企业 30 强出版发行类集团中，市场占有率排名第四。销量 5 万册以上的图书有 89 种，同比增加 23 种；销量 10 万册以上的图书有 37 种，同比增加 21 种。其中，《董卿：做一个有才情的女子》上市以来销量已达 52 万册；《不一样的卡梅拉》（包含所有版本）系列总销量突破 4425 万册。实现版权输出 144 种，荣获“中国图书对外推广计划”进步奖。与此同时，由公司具体承办的“文化的力量——2019 江西文化发展巡礼”得到上级部门的充分肯定和社会各界的广泛好评。此外，公司“护苗”专项行动、全民阅读活动、精神文明创建、扶贫帮建等方面的工作都取得较好的社会影响。

（二）经营工作保持稳健发展

1. 经营思路清晰，高质量发展成效明显

近年来，公司以供给侧结构性改革为主线，牢牢把握高质量发展的要求，坚持稳中求进，坚持创新驱动，加快推进产品、产业结构调整，保持了经营业绩的持续增长和主要经营数据的持续优化。报告期内，公司实现营业收入 59.43 亿元，总体规模保持稳定；实现归属于上市公司股东的净利润 8.96 亿元，同比增长 5.11%；扣非后归属于上市公司股东净利润 8.16 亿元，同比增长 3.08%；公司基本每股收益 0.65 元，同比增长 4.84%，扣非后每股收益 0.59 元，同比增长 3.51%；

公司销售净利率 15.20%，同比增长 1.03 个百分点，盈利能力进一步提升。报告期末，公司资产总额为 250.32 亿元，同比增长 5.51%；归属于上市公司股东的净资产 133.74 亿元，同比增长 0.63%，公司资产保值增值效果进一步得到体现。

2. 出版主业稳定，行业地位进一步巩固

公司始终坚持把出版主业作为公司战略核心，并通过重大出版工程建设和出版渠道建设带动出版主业发展，不断巩固和提升出版主业的质量效益和行业地位。上半年，得益于公司核心业务——一般图书业务的增长，以及在公司业务中具有压舱石地位的教材教辅经营格局的进一步巩固，公司传统核心主业的出版板块实现营业收入 14.52 亿元，同比增长 10.79%；发行板块实现营业收入 19.98 亿元，同比增长 14.02%。在专业机构发布的研究报告中，公司综合零售市场排名和综合绩效等均处于领先行列。此外，公司营收规模中占比较大的核心子公司发行集团、江西人民出版社、江西教育出版社、二十一世纪出版社等，在相对较大的基数上，上半年保持了收入和利润的稳健增长。

3. 创新融合活跃，新媒体新业态保持稳健增长

一方面，部分子公司在创新融合上做了许多积极的探索，如江西人民出版社推出“明思 e 学”、有声读物；江西教育出版社构建“我乐”创客教育服务平台；二十一世纪出版社继《大中华寻宝记》动画片之后，又与喜马拉雅合作推出《不一样的卡梅拉》音频内容；新华发行集团和红星传媒集团不断丰富在线教育产品、VR/AR 知识服务产品等。

另一方面，智明星通在主打产品《COK：列王的纷争》进入成熟期收入下滑的情况下，借助 COK 五周年在全球范围大规模开展系列推广和纪念活动，保持该游戏的曝光率和热度，进一步激发玩家热情，代理发行的二次元游戏《恋与制作人》上半年已顺利上线且市场表现不俗，此外《MR：魔法英雄》、《奇迹暖暖》均进入稳定回收期，上半年净利润保持了稳中有升，凭借一直以来坚持的精品化和长效运营策略，公司保持了稳健发展。

4. 管理提升发力，提质增效呈现积极态势

公司加大管理提升实施力度，以“组织与人力资源项目”为抓手强化机制创新，各子公司先后设立一批“事业部、项目部、工作室”等“三制”机构，其中以人民社江西明思文教书业有限公司、教育社豫章分社、科技社健康图书事业部、二十一世纪社“大中华寻宝记”项目组和南极熊低幼图书事业部以及美术社“名著小书包”项目组等为代表的“三制”项目，给公司发展带来新的活力和发展动力，并产生了较好的社会效益和经济效益。上半年，旗下二十一世纪出版社，通过降成本实现净利润大幅增长；江西教育出版社通过夯实出版主业、机制创新实现收入利润大幅增长；江西美术出版社，通过外抓项目、内强团队等举措，上半年经营业绩取得大幅增长，公司提质增效呈现积极态势。

5. 重大项目引领，转型升级举措不断夯实

公司坚持以重大项目推进重点工作，按照“见效一批、实施一批、储备一批、谋划一批”的要求，积极谋划重点项目、优质项目。上半年，公司在多个重大项目上加快布局并积极推进。一是积极推进现代出版传媒产业基地建设，按照“中文传媒主业转型升级平台，文化与科技、文化与金融、文化与市场深度融合平台，人才与机制创新探索平台，外部产业导入、产品价值链延伸平台”的目标要求，综合推进产业规划、招商引资等事宜，高起点、高标准抓好产业基地的规划布局。二是积极推进数字出版运营中心建设，坚持顶层设计、联合推动、综合发力的原则，统筹

系统内数字出版资源，加快传统出版业务板块之间内部资源整合进度，强化数字出版的研发和运营，努力将其打造成为数字版权运营平台、数字化内容自主开发平台、数字化运营技术支撑和服务平台，以及出版数据整合运用平台，为公司出版主业实现转型升级、融合发展提供重要支撑。三是继续推进智明星通机制改革，确保智明星通团队稳定，业绩稳定，健康发展。四是继续推进新媒体新业态领域，主要是数字出版、互联网文化娱乐、在线教育、金融保险领域的并购重组。五是继续鼓励所属相关单位结合实际，加强创新融合方面的试点和探索，为产业转型升级积蓄发展动能。

(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	5,943,054,054.32	6,007,759,133.56	-1.08
营业成本	3,910,333,574.37	3,789,163,347.75	3.20
销售费用	298,903,076.42	333,993,071.68	-10.51
管理费用	542,343,387.13	533,125,155.38	1.73
财务费用	20,471,555.42	-30,649,922.06	不适用
研发费用	293,692,073.95	492,980,164.18	-40.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-21,185,158.43	-69,627,446.56	不适用
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-50,916,709.72	0.00	不适用
投资收益	136,557,095.79	104,281,308.84	30.95
公允价值变动收益	16,964,978.10	-14,199,582.11	不适用
资产处置收益	1,233,525.64	89,681.09	1,275.46
营业外收入	10,526,405.52	26,250,704.60	-59.90
所得税费用	47,446,434.58	72,570,652.58	-34.62
其他综合收益的税后净额	0.00	5,081,669.07	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	60,810,492.39	58,999,133.27	3.07
投资活动产生的现金流量净额	1,619,605,095.11	100,663,955.54	1,508.92
筹资活动产生的现金流量净额	466,519,942.29	378,027,730.36	23.41

销售费用变动原因说明:主要系子公司智明星通广告营销投入同比减少所致

财务费用变动原因说明:主要系本期融资费用增加以及利息收入同比减少所致

研发费用变动原因说明:主要系子公司智明星通研发支出同比减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系春季教材教辅回款存在季节性因素所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回国债产品投资所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期发行中期票据及超短期融资券所致

资产减值损失变动原因说明:新金融工具准则会计政策变更所致

信用减值损失变动原因说明:新金融工具准则会计政策变更所致

投资收益变动原因说明:主要系本期联营企业投资收益及理财收益同比增加所致

公允价值变动收益变动原因说明:系以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所致

资产处置收益变动原因说明:系本期处置不动产净收益同比增加所致

营业外收入变动原因说明:主要系本期与日常经营活动无关的政府补助减少所致

所得税费用变动原因说明:主要系子公司弥补以前年度亏损所致

其他综合收益的税后净额变动原因说明:新金融工具准则会计政策变更所致

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

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,975,706,268.94	7.90	0.00	0.00	不适用	执行新金融工具准则重分类
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	45,801,293.47	0.20	-100.00	执行新金融工具准则重分类
应收票据	796,448,720.88	3.20	258,810,858.60	1.10	207.73	系期末未到期的应收票据余额增加所致
应收账款	1,282,221,121.93	5.10	929,380,192.46	3.90	37.97	主要系春季教材教辅回款存在季节性因素所致
其他流动资产	408,860,353.53	1.60	4,324,279,525.29	18.20	-90.55	主要系收回国债投资及

						执行新金融工具准则重分类
债权投资	20,000,000.00	0.10	0.00	0.00	不适用	执行新金融工具准则重分类
持有至到期投资	0.00	0.00	20,000,000.00	0.10	-100.00	执行新金融工具准则重分类
可供出售金融资产	0.00	0.00	479,426,355.97	2.00	-100.00	执行新金融工具准则重分类
其他权益工具投资	44,564,412.13	0.20	0.00	0.00	不适用	执行新金融工具准则重分类
其他非流动金融资产	430,050,979.27	1.70	0.00	0.00	不适用	执行新金融工具准则重分类
应交税费	43,797,260.80	0.20	89,848,933.31	0.40	-51.25	主要系清算上年企业所得税
其他流动负债	2,000,000,000.00	7.90	1,000,000,000.00	4.20	100.00	系本期发行超短期融资券所致
应付债券	1,000,000,000.00	4.00	500,000,000.00	2.10	100.00	系本期发行中期票据所致
递延所得税负债	3,868,120.67	0.00	1,378,273.42	0.00	180.65	系本期应纳税暂时性差异增加所致
库存股	127,244,092.21	0.00	0.00	0.00	不适用	系本期回购股份所致
其他综合收益	0.00	0.00	-24,042,193.79	-0.10	不适用	新金融工具会计准则

						政策变更所致
--	--	--	--	--	--	--------

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	金额	受限原因
货币资金	75,223,441.07	票据、信用证保证金
货币资金	58,454,013.00	子公司冻结存款
合计	133,677,454.07	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	投资额增减变动数（万元）	投资额增减幅度（%）	说明
15,998.02	16,798.40	-800.38	-4.76	

主要对外股权投资情况：

被投资单位	本期投资额(万元)	投资比例(%)	主营业务	说明
江西红星传媒集团有限公司	1,900.00	100.00	互联网图书、报纸网络版、互联网杂志、互联网音像出版物、互联网网络电子出版物及手机出版物出版；国内版图书、音像、电子出版物批发兼零售；计算机信息系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务等	对子公司增资
江西新华印刷发展集团有限公司	4,624.78	100.00	出版物、包装装潢、其他印刷品等	对子公司增资
家乡互动科技有限公司	2,007.27	1.30	网络游戏相关业务	

珠海君武投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000.00	9.79	外对投资及管理	
--------------------	----------	------	---------	--

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额 (万元)	调整后投资总额 (万元)	本年度投入金额 (万元)	截至期末累计投入金额 (万元)	截至期末投入进度 (%)	本年度实现的效益 (万元)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新华文化城项目	否	18,127.32	18,127.32	160.37	13,191.12	72.77	209.33	否	否
现代出版物物流港项目	否	67,028.00	67,028.00	4,574.06	46,684.82	69.65	372.33	否	否
江西晨报立体传播系统	是	10,010.00	4,754.77		4,754.77	100.00		不适用	是
环保包装印刷项目	是	16,714.50			1,077.32	6.45		不适用	是
印刷技术改造项目	否	13,907.60	13,907.60	-524.40	12,468.03	89.65		否	否
九江环保书刊印刷项目			16,714.50	33.60	9,445.94	56.51		否	否
补充流动资金			5,255.23		5,255.23	100.00		不适用	不适用
合计		125,787.42	125,787.42	4,243.63	92,877.22		581.67		
项目说明	<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：该项目由5个子项目组成，分别是赣东物流中心、赣西物流中心、赣南物流中收、赣北物流中心和南昌现代出版物物流港总部。日前除赣南物流中心外，其他4个子项目基本建设已全部完工并达到投入使用条件。</p> <p>3. 九江环保书刊包装印刷项目：由于市场环境和项目选址发生变化，土建工程需重新经过当地政府部门审批，致使项目进度有所延误，目前该项目已完成土建工程。</p> <p>4. 印刷技术改造项目：该项目的设备技术改造基本达到预期规划，由于印刷专用设备转型升级，换购新型商业轮转机并退回原机器，本期收回退货余款。</p>								

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

金融产品名称	期末资产投资成本(万元)	期初账面金额(万元)	本期增减金额(万元)	期末账面金额(万元)	本期利润总额影响数(万元)	资金来源
600808 马钢股份	6.72	6.92	-0.10	6.82	-0.10	自有
000793 华闻传媒	7,826.73	2,079.00	273.00	2,352.00	273.00	自有
002344 海宁皮城	659.53	292.47	7.07	299.54	8.42	自有
300268 佳沃股份	520.37	182.33	63.21	245.54	63.21	自有
601900 南方传媒	173.87	97.86	12.55	110.41	12.55	自有
JUM(众美联)	2,462.00	148.38	-118.55	29.83	-118.55	自有
西藏信托-顺景3号B类	3,969.73	2,169.84	-47.81	2,122.03	-47.81	自有
兴证光大定向资管计划	0.00	567.62	-567.62	0.00	-1.34	自有
中信中证基金运营伽利略一号	4,000.00	1,440.00	472.00	1,912.00	472.00	自有
兴全资管计划	314.90	314.90	-0.63	314.26	-0.63	自有
兴利资管246号	6,000.00	2,677.65	190.24	2,867.89	190.24	自有
财通基金玉泉839号资管计划	0.00	3,908.59	-3,908.59	0.00	-204.43	自有
大熊产业升级私募投资基金一号	0.00	839.16	-839.16	0.00	321.97	自有
蓝海投资1号资管计划	1,960.00	899.54	-47.28	852.26	-45.58	自有
西藏信托-盛景22号资管计划	4,400.00	1,678.54	1,228.08	2,906.62	-171.92	自有
金鹰鑫益基金	0.00	93.29	-93.29	0.00	11.15	自有
点睛基金	982.76	1,578.78	31.10	1,609.88	31.10	自有
中信中证一村基金	500.00	440.63	-9.76	430.87	-9.76	自有
理财产品	191,209.81	149,524.00	42,961.73	192,485.73	6,450.67	自有
股权投资	36,486.48	33,107.26	3,379.22	36,486.48	3.26	自有
总计	261,472.89	202,046.76	42,985.40	245,032.17	7,237.45	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
江西新华发行集团有限公司	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售	273,355.32	965,503.19	659,541.39	237,402.22	42,144.04	39,489.21
北京智明星通科技股份有限公司	综合性互联网增值服务,具体包括网络游戏的研发等	10,000.00	290,673.02	148,340.57	127,856.81	44,303.27	39,851.17

(上表为合并层面财务数据,智明星通层面净利润为40,731.17万元)

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产业和税收政策调整的风险

公司主营业务所涉行业具有较强的政策性，产业政策和税收政策的调整可能对公司的市场规模、赢利水平、后续发展等产生影响。公司将保持对国家相关行业及税收政策调整的高度关注，进一步强化政策研究能力，提升经营的灵活性和应对能力。

2. 成本控制的风险

公司出版业务受纸张、油墨等印制原材料以及版税价格的影响较大，原材料的波动将影响公司生产成本，影响公司图书出版产品的毛利率，削弱公司的赢利能力。公司将加强对原材料市场的趋势性研究，并努力与原材料提供方建立长期友好合作关系，签订长期采购合约，减小价格大幅波动对公司产品的影响。

3. 转型升级不及预期的风险

近年来数字出版发展迅速，传统出版企业遇到了严峻挑战。公司报刊业务以及个别重资产、劳动密集型传统产业，受到新兴业态的强力挤压，在推动转型升级和融合发展方面存在一定的客观困难。公司将进一步加强“互联网+”战略布局，依托智明星通和新媒体公司，努力打造公司新的利润增长极。

4. 市场竞争加剧的风险

随着我国改革开放力度的加大，以及经济全球化、竞争国际化趋势的不断加剧，出版传媒业面临着一个竞争激烈、竞争层次更高的竞争环境。公司将进一步做强内容，挺拔主业，让出版品牌更加响亮；进一步加快转型，加大并购，让新兴业态更具活力；进一步整合资源，优化结构，让资源配置更加有效；进一步提升管理，创新驱动，让体制机制更加灵活，努力夯实公司发展基础，不断提升公司核心竞争力和综合实力。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年年度股东大会	2019-04-26	http://www.sse.com.cn	2019-04-27
--------------	------------	-----------------------	------------

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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(一)	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	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, 智明星通原相关股东等共有 10 项承诺。	详见说明(二)	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有限公司在《收购报告书或权益变动报告书》中对新增股份锁定、或有损失赔偿、重组业绩预测以及同业竞争、关联交易、资产价值保全等17项事项做出了相关承诺，其中“关于股份锁定的承诺”、“关于盈利预测的承诺”、“关于资产划转、过户、更名等手续的承诺”、“关于市场法评估资产价值保全的承诺”、“关于土地使用权作价出资产生相关费用承担的承诺”、“关于拟注入资产改制工作完成情况的承诺”、“关于关联方非经营性资金占用偿还的承诺”、“关于二十一世纪著作权纠纷案件的承诺”、“关于和平出版社的承诺”、“关于中视精彩的承诺”、“关于红星社涉嫌侵犯他人著作权案件的承诺”、“关于被收储土地补偿款的承诺”等12项承诺已履行完成，具体内容详见公司2011年3月8日披露的《公司2010年度报告》。

其余5项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

1. 关于避免同业竞争的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

2. 关于规范和减少关联交易的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

3. 关于保障上市公司独立性的承诺函

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

4. 有关无证房产的承诺

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

承诺期限：长期有效。

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

5. 关于承诺履行的承诺

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

承诺期限：长期有效。

截至本报告日，出版集团未出现违背上述承诺的情形。

(二) 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

公司 2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金工作，交易方对“关于盈利预测补偿的承诺”、“关于公司治理和人员安排的承诺”、“关于任职期限及竞业禁止的承诺”、“关于减少和规范关联交易的承诺”、“关于避免同业竞争的承诺”、“关于股份锁定期的承诺”、“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”、“唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺”、“王安妮关于违约行为的承诺”、“7 家非公开发行对象关于股份锁定的承诺”等 10 项事项做出了相关承诺，其中“关于盈利预测补偿的承诺”、“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”、“7 家非公开发行对象股份锁定的承诺”等 3 项承诺已承诺完毕。具体内容详见公司 2016 年 3 月 22 日披露的《公司 2016 年度报告》《中文天地出版传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》。

其余 6 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

1. 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。

2. 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“本次交易所获对价”的 10%作为赔偿金支付给中文传媒。

上述“本次交易所获对价”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,“本次交易所获对价”是指其从本次交易所获得的直接股份对价;对于唐彬森而言,“本次交易所获对价”是指其从本次交易所获得的直接对价以及通过枫杰投资和沐森投资获得的间接对价之和。

存在以下情形的,不视为违反任职期限承诺:上述股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与智明星通或其子公司终止劳动关系的;经中文传媒及唐彬森

共同同意后，智明星通或其子公司终止与上述人员劳动关系的；如智明星通或其子公司未与中文传媒取得一致而终止与上述人员劳动关系，该股东应向中文传媒提出与智明星通恢复劳动关系的书面请求（包括电子邮件），但中文传媒未促使智明星通与该股东恢复劳动关系的。

②竞业禁止承诺

上述承诺人在智明星通及其子公司任职期间以及离职后2年内，未经中文传媒同意，不得直接或间接从事与智明星通及其子公司相同、类似或者有竞争性的业务；不以任何名义投资或者与他人共同投资、从事或参与从事或支持他人从事与智明星通及其子公司相同、类似或有竞争性的业务；不在其他与智明星通及其子公司有竞争关系的任何企业或组织任职或担任任何形式的顾问。唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕违反上述竞业禁止承诺所得归智明星通所有。

③唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕同意将促使智明星通其他高级管理人员和核心技术人员与智明星通签署竞业禁止协议。

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 王安妮关于违约行为的承诺

(1) 承诺主体

王安妮

(2) 承诺内容

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

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00						
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							32,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							202,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							202,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							15.10%						
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							期末各子公司实际使用的担保累计余额为 11.63 亿元。						

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划√适用 不适用

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，本公司积极响应按照党中央、国务院、政府主管部门关于扶贫开发的总体部署和要求，加强政策引导，助力攻坚脱贫，促进社会公益事业发展。

2. 报告期内精准扶贫概要√适用 不适用

报告期内，本公司深入贯彻国家扶贫政策导向，在持续加大定点扶贫村支持力度的同时，深化推进捐款捐物、志愿者帮扶多样化精准扶贫工作，累计提供精准扶贫资金 132.15 万元，物资折款 230.83 万元。

3. 精准扶贫成效√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	132.15
2. 物资折款	230.83
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	136.76
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	226.23

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况√适用 不适用

报告期内，公司在自身发展的同时依然不忘社会责任和企业的义务，公司及所属子公司各门店党支部对定点扶贫村，通过入户走访做好事、实事及开展志愿者活动，有效改善了贫困地区教育资源，帮扶措施正在按照年初制定的帮扶计划有效实施。

5. 后续精准扶贫计划√适用 不适用

结合本公司的实际情况，配合协助当地政府部门的扶贫攻坚工作，将继续采取捐赠物资、教育帮扶、捐款等多种形式进行扶贫，以促进社会公益事业发展。

十三、 可转换公司债券情况 适用 不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明** 适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明** 适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

详见半年度报告全文“第十节财务报告”之附注五、41“重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,145
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质 押 或 冻 结 情 况	股东性质	
						数 量	
江西省出版集团公司	0	755,541,032	54.83	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	49,397,767	3.58	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	25,216,536	39,812,348	2.89	0	未知	0	未知
厦门枫沐科技合伙企业 (有限合伙)	-36,560,712	32,617,350	2.37	0	未知	0	境内非国 有法人
全国社保基金一零二组 合	-2,499,915	19,005,686	1.38	0	未知	0	未知
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	15,260,200	1.11	0	未知	0	未知
谢贤林	10,000,000	14,314,728	1.04	0	未知	0	境内自然 人
唐彬森	10,415,139	12,849,242	0.93	0	未知	0	境内自然 人
周雨	5,808,004	9,916,319	0.72	0	未知	0	未知
中国人寿保险股份有限 公司一分红一个人分红 -005L-FH002沪	4,711,745	9,868,404	0.72	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省出版集团公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032				
中国证券金融股份有限公司	49,397,767	人民币普通股	49,397,767				
香港中央结算有限公司	39,812,348	人民币普通股	39,812,348				
厦门枫沐科技合伙企业(有限合伙)	32,617,350	人民币普通股	32,617,350				
全国社保基金一零二组合	19,005,686	人民币普通股	19,005,686				
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				
谢贤林	14,314,728	人民币普通股	14,314,728				
唐彬森	12,849,242	人民币普通股	12,849,242				
周雨	9,916,319	人民币普通股	9,916,319				
中国人寿保险股份有限公司一分红 一个人分红-005L-FH002沪	9,868,404	人民币普通股	9,868,404				

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. 厦门枫沐科技合伙企业（有限合伙）与谢贤林是一致行动人； 3. 未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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
傅伟中	总经理、执行董事	离任
徐建国	副总经理	离任
黄新建	独立董事	离任
傅修延	独立董事	离任
杨峰	独立董事	离任
章玉玲	监事	离任
吴涤	副总经理、董事会秘书	离任
吴涤	执行董事、总经理	聘任
蒋定平	董事、副总经理	聘任
游道勤	总编辑	聘任
毛剑波	董事会秘书	聘任
李汉国	独立董事	选举
涂书田	独立董事	选举
廖县生	独立董事	选举
周天明	监事	选举
王慧明	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 2019年3月15日，因上级有关部门对公司执行董事、总经理傅伟中先生工作的调整，傅伟中先生正式辞去公司第五届董事会执行董事、相关董事会下设的专门委员会委员及公司总经理等职务；徐建国先生因已达退休年龄，辞去公司副总经理职务。

2. 2019年3月27日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司执行董事兼总经理的议案》，会议聘任吴涤先生为公司第五届董事会执行董事、总经理；聘任蒋定平先生为公司常务副总经理、游道勤先生为公司总编辑、毛剑波先生为公司董事会秘书，任期与第五届董事会一致。同时因工作调整，免去吴涤先生所任的副总经理和董事会秘书职务。

3. 2019年4月26日，经公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举提名第六届董事会非独立董事人选的议案》《关于公司董事会换届选举提名第六届董事会独立董事人选的议案》，会议同意公司换届选举，选举赵东亮先生、朱民安先生、张其洪先生、谢善名先生、夏玉峰先生、吴涤先生、蒋定平先生、温显来先生为公司第六届董事会非独立董事；李汉国先生、黄倬桢先生、涂书田先生、廖县生先生、李悦先生为公司第六届董事会独立董事。

公司第六届董事会换届选举生效后，黄新建先生、傅修延先生、杨峰先生不再担任公司独立董事，公司董事会对黄新建先生、傅修延先生、杨峰先生任职期间为公司发展作出的贡献表示衷心的感谢！

4. 2019年4月26日，经公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》《关于聘任公司执行董事兼总经理的议案》《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，会议选举及聘任：赵东亮先生为公司董事长、朱民安先生为公司副董事长；吴涤先生为公司执行董事兼总经理；蒋定平先生为公司常务副总经理；万仁荣先生、刘浩先生、庄文瑀先生为公司副总经理；游道勤先生为公司总编辑；毛剑波先生为公司董事会秘书；熊秋辉先生为公司总会计师。

5. 2019年4月26日，经公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举提名第六届监事会股东代表监事人选的议案》，会议同意公司换届选举，选举任吴卫东先生、周天明先生、王慧明女士为公司第六届监事会股东代表监事。

经公司于2019年2月15日召开的职工代表大会审议通过，一致同意选举廖晓勇先生、张晓俊女士为公司第六届监事会职工代表监事，任期与第六届监事会一致。本次选举产生的职工代表监事将与公司2018年年度股东大会选举产生的股东代表监事共同组成公司第六届监事会，任期三年。

公司第六届监事会换届选举生效后，章玉玲女士不再担任公司监事，公司监事会对章玉玲女士任职期间为公司发展作出的贡献表示衷心的感谢！

6. 经公司第六届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，会议选举吴卫东先生任公司第六届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起至第六届监事会任期届满之日为止。

三、其他说明

适用 不适用

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

2019年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	9,459,727,693.75	7,477,397,620.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,975,706,268.94	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	45,801,293.47
衍生金融资产			
应收票据	七、4	796,448,720.88	258,810,858.60
应收账款	七、5	1,282,221,121.93	929,380,192.46
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,911,147,550.80	1,647,785,889.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	201,543,343.64	232,743,002.61
其中：应收利息		10,554,043.13	25,206,480.74
应收股利		915,235.14	24,043.93
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,476,046,341.13	1,312,102,814.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	408,860,353.53	4,324,279,525.29
流动资产合计		17,511,701,394.60	16,228,301,197.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、13	20,000,000.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	479,426,355.97
其他债权投资			
持有至到期投资		0.00	20,000,000.00
长期应收款	七、15		

长期股权投资	七、16	1,050,225,787.58	944,220,410.30
其他权益工具投资	七、17	44,564,412.13	0.00
其他非流动金融资产	七、18	430,050,979.27	0.00
投资性房地产	七、19	590,008,178.80	604,840,129.68
固定资产	七、20	1,363,106,614.93	1,374,939,453.56
在建工程	七、21	147,051,761.74	145,212,345.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	889,118,915.45	925,225,597.98
开发支出	七、26	0.00	0.00
商誉	七、27	2,437,573,009.44	2,437,573,009.44
长期待摊费用	七、28	46,857,365.97	49,881,846.18
递延所得税资产	七、29	48,619,039.78	63,030,679.83
其他非流动资产	七、30	453,154,015.91	452,879,059.81
非流动资产合计		7,520,330,081.00	7,497,228,888.63
资产总计		25,032,031,475.60	23,725,530,085.65
流动负债：			
短期借款	七、31	1,373,000,000.00	1,503,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	408,972,300.30	405,247,900.00
应付账款	七、35	1,545,421,306.62	1,472,382,618.19
预收款项	七、36	2,524,321,426.21	2,486,854,727.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	883,278,188.26	1,126,973,589.10
应交税费	七、38	43,797,260.80	89,848,933.31
其他应付款	七、39	688,273,027.28	644,908,051.15
其中：应付利息		43,697,649.79	23,571,553.01
应付股利		16,716,364.59	18,716,364.59
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	0.00	26,524,000.00
其他流动负债	七、42	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		9,467,063,509.47	8,755,739,818.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、44	1,000,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	1,935,676.80	1,935,676.80
递延收益	七、49	621,427,492.25	617,251,158.77
递延所得税负债	七、29	3,868,120.67	1,378,273.42
其他非流动负债	七、50	354,411,087.20	354,411,087.20
非流动负债合计		1,981,642,376.92	1,474,976,196.19
负债合计		11,448,705,886.39	10,230,716,015.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	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	七、53	5,438,561,660.66	5,438,561,660.66
减：库存股	七、54	127,244,092.21	0.00
其他综合收益	七、55	0.00	-24,042,193.79
专项储备			
盈余公积	七、57	231,868,882.41	231,868,882.41
一般风险准备			
未分配利润	七、58	6,452,567,598.30	6,265,153,367.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,373,694,074.16	13,289,481,741.81
少数股东权益		209,631,515.05	205,332,328.72
所有者权益（或股东权益）合计		13,583,325,589.21	13,494,814,070.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,032,031,475.60	23,725,530,085.65

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,892,136,616.88	290,405,589.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		3,942,723.06	3,893,666.47

其他应收款	十七、2	1,308,645,883.51	2,634,639,225.35
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	3,580,603.02
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,610,132.00	2,991,790.85
流动资产合计		4,208,335,355.45	2,931,930,272.56
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	29,195,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	9,185,079,078.67	9,111,071,670.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,083,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		3,296,424.77	3,791,746.88
在建工程		57,245,638.74	55,464,560.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,387,650.29	45,323,377.69
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		9,320,091,792.47	9,244,846,355.58
资产总计		13,528,427,147.92	12,176,776,628.14
流动负债：			
短期借款		900,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		7,520,000.00	6,080,000.00
应交税费		2,504,409.12	1,224,430.00
其他应付款		1,832,510,964.31	1,790,380,767.27
其中：应付利息		31,901,320.67	16,291,429.61
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00

流动负债合计		4,742,535,373.43	3,797,685,197.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,000,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		37,700,019.29	37,700,019.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,037,700,019.29	537,700,019.29
负债合计		5,780,235,392.72	4,335,385,216.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		127,244,092.21	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		231,868,882.41	231,868,882.41
未分配利润		870,772,861.37	836,728,425.54
所有者权益（或股东权益）合计		7,748,191,755.20	7,841,391,411.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,528,427,147.92	12,176,776,628.14

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		5,943,054,054.32	6,007,759,133.56
其中：营业收入	七、59	5,943,054,054.32	6,007,759,133.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,082,088,894.24	5,139,105,619.09
其中：营业成本	七、59	3,910,333,574.37	3,789,163,347.75
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			
税金及附加	七、60	16,345,226.95	20,493,802.16
销售费用	七、61	298,903,076.42	333,993,071.68
管理费用	七、62	542,343,387.13	533,125,155.38
研发费用	七、63	293,692,073.95	492,980,164.18
财务费用	七、64	20,471,555.42	-30,649,922.06
其中：利息费用		68,366,603.59	42,102,910.42
利息收入		49,236,867.18	67,255,617.43
加：其他收益	七、65	28,735,593.98	39,382,384.39
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	136,557,095.79	104,281,308.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,790,094.54	23,340,966.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,964,978.10	-14,199,582.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-50,916,709.72	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-21,185,158.43	-69,627,446.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	1,233,525.64	89,681.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		972,354,485.44	928,579,860.12
加：营业外收入	七、72	10,526,405.52	26,250,704.60
减：营业外支出	七、73	32,307,579.12	30,744,772.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		950,573,311.84	924,085,792.08
减：所得税费用	七、74	47,446,434.58	72,570,652.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		903,126,877.26	851,515,139.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		903,126,877.26	823,233,987.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			28,281,152.25
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		895,629,928.56	852,074,206.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,496,948.70	-559,066.63

六、其他综合收益的税后净额			5,081,669.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			5,081,669.07
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			5,081,669.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			5,081,669.07
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	903,126,877.26		856,596,808.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	895,629,928.56		857,155,875.20
归属于少数股东的综合收益总额	7,496,948.70		-559,066.63
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.65	0.62
(二)稀释每股收益(元/股)		0.65	0.62

定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入			

减：营业成本			
税金及附加		800,270.00	825,270.00
销售费用			
管理费用		27,359,068.87	25,517,215.13
研发费用			
财务费用		62,233,076.71	38,459,583.23
其中：利息费用		59,918,366.66	38,467,979.19
利息收入		203,081.76	40,040.56
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	809,159,433.00	814,757,638.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,759,607.82	20,561,587.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	38,044.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		718,767,017.42	749,993,614.32
加：营业外收入		0.00	200,000.00
减：营业外支出		549,077.59	2,201,310.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		718,217,939.83	747,992,304.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		718,217,939.83	747,992,304.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		718,217,939.83	747,992,304.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		718,217,939.83	747,992,304.32
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：吴淦

会计机构负责人：熊秋辉

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		5,510,705,588.97	5,728,637,388.21
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		32,800,574.67	41,804,697.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	655,745,143.58	1,590,583,903.41

经营活动现金流入小计		6,199,251,307.22	7,361,025,988.81
购买商品、接受劳务支付的现金		4,462,473,090.34	4,681,233,932.91
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,124,561,951.15	1,113,235,435.01
支付的各项税费		136,896,634.91	267,192,485.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	414,509,138.43	1,240,365,002.23
经营活动现金流出小计		6,138,440,814.83	7,302,026,855.54
经营活动产生的现金流量净额		60,810,492.39	58,999,133.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,635,433,692.47	2,558,973,134.72
取得投资收益收到的现金		73,868,209.62	45,833,511.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,602,794.77	10,185,775.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,943,393.25
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,739,904,696.86	2,616,935,815.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,466,351.46	97,287,175.92
投资支付的现金		5,963,833,250.29	2,418,984,683.61
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			
投资活动现金流出小计		6,120,299,601.75	2,516,271,859.53
投资活动产生的现金流量净额		1,619,605,095.11	100,663,955.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		470,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		470,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		3,720,000,000.00	1,648,310,360.75
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	6,550,875.45	83,641,034.89
筹资活动现金流入小计		3,727,020,875.45	1,735,951,395.64
偿还债务支付的现金		2,376,524,000.00	748,422,743.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		734,466,930.81	609,500,921.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		52,920.00	7,050,716.85
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	149,510,002.35	0.00
筹资活动现金流出小计		3,260,500,933.16	1,357,923,665.28
筹资活动产生的现金流量净额		466,519,942.29	378,027,730.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,763,471.24	6,767,849.29
五、现金及现金等价物净增加额		2,150,699,001.03	544,458,668.46
加：期初现金及现金等价物余额		7,175,351,238.65	5,800,989,711.34
六、期末现金及现金等价物余额		9,326,050,239.68	6,345,448,379.80

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		2,466,876,571.44	752,885,240.84
经营活动现金流入小计		2,466,876,571.44	752,885,240.84
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		11,984,851.05	16,723,904.62
支付的各项税费		1,337,100.09	4,773,201.77
支付其他与经营活动有关的现金		1,127,378,076.93	1,268,919,983.93
经营活动现金流出小计		1,140,700,028.07	1,290,417,090.32
经营活动产生的现金流量净额		1,326,176,543.37	-537,531,849.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		803,980,428.20	794,196,050.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	102,300.00

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		803,980,428.20	794,298,350.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,775,268.00	2,393,876.01
投资支付的现金		66,135,800.00	60,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		67,911,068.00	62,393,876.01
投资活动产生的现金流量净额		736,069,360.20	731,904,474.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,400,000,000.00	1,050,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,400,000,000.00	1,050,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		730,839,784.37	602,344,061.24
支付其他与筹资活动有关的现金		129,675,092.21	0.00
筹资活动现金流出小计		2,860,514,876.58	1,102,344,061.24
筹资活动产生的现金流量净额		539,485,123.42	-52,344,061.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,601,731,026.99	142,028,563.64
加：期初现金及现金等价物余额		290,405,589.89	145,154,631.04
六、期末现金及现金等价物余额		2,892,136,616.88	287,183,194.68

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,438,561,660.66	0.00	-24,042,193.79		231,868,882.41		6,265,153,367.53		13,289,481,741.81	205,332,328.72	13,494,814,070.53
加:会计政策变更							24,042,193.79				-24,042,193.79		0.00		0.00
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				5,438,561,660.66	0.00	0.00		231,868,882.41		6,241,111,173.74		13,289,481,741.81	205,332,328.72	13,494,814,070.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						127,244,092.21					211,456,424.56		84,212,332.35	4,299,186.33	88,511,518.68
(一)综合收益总额											895,629,928.56		895,629,928.56	7,496,948.70	903,126,877.26
(二)所有者投入和减少资本						127,244,092.21							-127,244,092.21	-3,144,842.37	-130,388,934.58
1.所有者投入的普通股						127,244,092.21							-127,244,092.21	470,000.00	-126,774,092.21
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														-3,614,842.37	-3,614,842.37
(三)利润分配											-684,173,504.00		-684,173,504.00	-52,920.00	-684,226,424.00

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									-684,173,504.00		-684,173,504.00	-52,920.00	-684,226,424.00		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				5,438,561,660.66	127,244,092.21	0.00		231,868,882.41		6,452,567,598.30		13,373,694,074.16	209,631,515.05	13,583,325,589.21

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,436,079,035.81		-49,725,757.18		173,074,968.30		5,256,013,979.27		12,193,382,251.20	199,184,479.72	12,392,566,730.92
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			5,436,079,035.81	-49,725,757.18	173,074,968.30	5,256,013,979.27	12,193,382,251.20	199,184,479.72	12,392,566,730.92		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,470,000.00	5,081,669.07		300,898,196.13	308,449,865.20	-64,602,635.69	243,847,229.51		
(一)综合收益总额					5,081,669.07		852,074,206.13	857,155,875.20	-559,066.63	856,596,808.57		
(二)所有者投入和减少资本				2,470,000.00				2,470,000.00	-63,992,852.21	-61,522,852.21		
1.所有者投入的普通股									4,000,000.00	4,000,000.00		
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				2,470,000.00				2,470,000.00	-67,992,852.21	-65,522,852.21		
(三)利润分配							-551,176,010.00	-551,176,010.00	-50,716.85	-551,226,726.85		
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							-551,176,010.00	-551,176,010.00	-50,716.85	-551,226,726.85		
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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			5,438,549,035.81	-44,644,088.11	173,074,968.30	5,556,912,175.40	12,501,832,116.40	134,581,844.03	12,636,413,960.43		

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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				231,868,882.41	836,728,425.54	7,841,391,411.58
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				231,868,882.41	836,728,425.54	7,841,391,411.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						127,244,092.21				34,044,435.83	-93,199,656.38
(一) 综合收益总额										718,217,939.83	718,217,939.83
(二) 所有者投入和减少资本						127,244,092.21					-127,244,092.21
1. 所有者投入的普通股						127,244,092.21					-127,244,092.21
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										-684,173,504.00	-684,173,504.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-684,173,504.00	-684,173,504.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63	127,244,092.21			231,868,882.41	870,772,861.37	7,748,191,755.20

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				173,074,968.30	858,759,208.56	7,804,628,280.49
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				173,074,968.30	858,759,208.56	7,804,628,280.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										196,816,294.32	196,816,294.32
(一) 综合收益总额										747,992,304.32	747,992,304.32
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-551,176,010.00	-551,176,010.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-551,176,010.00	-551,176,010.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				173,074,968.30	1,055,575,502.88	8,001,444,574.81

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中文天地出版传媒集团股份有限公司（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“中文天地出版传媒集团股份有限公司”。（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集团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股份有限公司（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集团股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36 号）核准，核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，核准公司非公开发行不超过人民币普通股 77,370,564 股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。

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

2018 年 11 月 22 日，中文传媒完成了工商登记手续，并取得了上饶市市场和质量监督管理局换发的《营业执照》，工商名称变更为“中文天地出版传媒集团股份有限公司”，其他营业执照信息不变。

公司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；办公地址为江西省南昌市红谷滩新区学府大道 299 号中文传媒大厦。

本集团属出版行业，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 2022 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

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，本集团合并财务报表范围内二级子公司如下表：

序号	合并范围	持股比例（%）
1	江西教材经营有限公司	100.00
2	江西教育出版社有限责任公司	100.00
3	江西科学技术出版社有限责任公司	100.00
4	二十一世纪出版社集团有限公司	100.00
5	百花洲文艺出版社有限责任公司	100.00
6	红星电子音像出版社有限责任公司	100.00
7	江西美术出版社有限责任公司	100.00
8	江西人民出版社有限责任公司	100.00
9	中国和平出版社有限责任公司	70.00
10	江西中文传媒教辅经营有限公司	60.00

序号	合并范围	持股比例 (%)
11	江西新华发行集团有限公司	100.00
12	江西新华印刷发展集团有限公司	100.00
13	江西蓝海国际贸易有限公司	100.00
14	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	100.00
15	北京东方全景文化传媒有限公司	100.00
16	江西省报刊传媒有限责任公司	100.00
17	江西晨报经营有限责任公司	100.00
18	江西中文传媒艺术品有限公司	100.00
19	中文传媒资产经营有限公司	100.00
20	江西红星传媒集团股份有限公司	100.00
21	江西中文传媒网络科技有限公司	100.00
22	北京智明星通科技股份有限公司	99.99

与上年相比，本报告期纳入合并单位的二级公司没有变化。

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

适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持的，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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本集团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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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。

(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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。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

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(2) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:①以摊余成本计量的金融资产。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产:

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 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(含属于金融负债的衍生工具)和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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出,不得撤销。

(4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(6) 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(7) 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

①分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),以及衍生金融资产。

2)减值准备的确认和计量除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。应收账款组合包括关联方组合、账龄组合、信用风险极低组合（应收财政业务款项）。

5) 其他应收款减值

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。其他应收款组合包括关联方组合、账龄组合、信用风险极低组合（应收备用金、押金保证金以及财政业务款项）。

(8) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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, 该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资), 其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时, 才能确认股利收入并计入当期损益:

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失, 在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时, 计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的, 按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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, 该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理:

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益;
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括本公司自身信用风险变动的影响金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失(债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

(9) 报表列示

本公司将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, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接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, 在“交易性金融负债”科目列示。

(10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见 10 金融工具

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

21. 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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

23. 在建工程

适用 不适用

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。

24. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的销售渠道等无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。

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。

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。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 预计负债

适用 不适用

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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，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受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) 本集团下属公司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。

① 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，智明星通将其先计入“预收款项”，然后再按照道具消耗模型根据总额法进行收入确认。即，对于一次性消耗道具，在游戏玩家使用该项道具时进行收入确认；对于有限期间使用道具，在游戏玩家使用该项道具的未来期间内按照直线法进行收入确认；对于永久性道具，在游戏玩家生命周期内按照直线法进行收入确认。

② 代理运营游戏

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。

③ 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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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价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实。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，修订后的税前折现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

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计	第六届董事会第一次会议	详见后附说明

准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号) 四项金融工具相关会计准则。		
--	--	--

其他说明:

说明 1: 新金融工具准则将金融资产划分为三个类别: (1) 以摊余成本计量的金融资产; (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司根据新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)进行调整, 对于首次执行该准则的累计影响数调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益。公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影 响汇总如下:

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日 金额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日金额
交易性金融资产		1,543,503,744.42	1,543,503,744.42
以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产	45,801,293.47	-45,801,293.47	0.00
其他流动资产	4,324,279,525.29	-1,495,240,000.00	2,829,039,525.29
可供出售金融资产	479,426,355.97	-479,426,355.97	0.00
债权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资	20,000,000.00	-20,000,000.00	0.00
其他权益工具投资		44,564,412.13	44,564,412.13
其他非流动金融资产		432,399,492.89	432,399,492.89
未分配利润	6,265,153,367.53	-24,042,193.79	6,241,111,173.74
其他综合收益	-24,042,193.79	24,042,193.79	0.00

说明 2: 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表, 合并财务报表受影响的项 目如下:

原列报报表项目	金额(期初数/上年同期数)	新列报报表项	金额(期初数/上年同期数)
应收票据及 应收账款	1,188,191,051.06	应收票据	258,810,858.60
		应收账款	929,380,192.46
应付票据及 应付账款	1,877,630,518.19	应付票据	405,247,900.00
		应付账款	1,472,382,618.19
管理费用	1,026,105,319.56	管理费用	533,125,155.38
		研发费用	492,980,164.18

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	7,477,397,620.52	7,477,397,620.52	0.00

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	1,543,503,744.42	1,543,503,744.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,801,293.47	0.00	-45,801,293.47
衍生金融资产			
应收票据	258,810,858.60	258,810,858.60	0.00
应收账款	929,380,192.46	929,380,192.46	0.00
应收款项融资			
预付款项	1,647,785,889.66	1,647,785,889.66	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	232,743,002.61	232,743,002.61	0.00
其中：应收利息	25,206,480.74	25,206,480.74	0.00
应收股利	24,043.93	24,043.93	0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	1,312,102,814.41	1,312,102,814.41	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,324,279,525.29	2,829,039,525.29	-1,495,240,000.00
流动资产合计	16,228,301,197.02	16,230,763,647.97	2,462,450.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	479,426,355.97	0.00	-479,426,355.97
其他债权投资			
持有至到期投资	20,000,000.00	0.00	-20,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	944,220,410.30	944,220,410.30	0.00
其他权益工具投资	0.00	44,564,412.13	44,564,412.13
其他非流动金融资产	0.00	432,399,492.89	432,399,492.89
投资性房地产	604,840,129.68	604,840,129.68	0.00
固定资产	1,374,939,453.56	1,374,939,453.56	0.00
在建工程	145,212,345.88	145,212,345.88	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	925,225,597.98	925,225,597.98	0.00
开发支出	0.00	0.00	0.00
商誉	2,437,573,009.44	2,437,573,009.44	0.00
长期待摊费用	49,881,846.18	49,881,846.18	0.00
递延所得税资产	63,030,679.83	63,030,679.83	0.00
其他非流动资产	452,879,059.81	452,879,059.81	0.00
非流动资产合计	7,497,228,888.63	7,494,766,437.68	-2,462,450.95
资产总计	23,725,530,085.65	23,725,530,085.65	0.00
流动负债：			
短期借款	1,503,000,000.00	1,503,000,000.00	0.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	405,247,900.00	405,247,900.00	0.00
应付账款	1,472,382,618.19	1,472,382,618.19	0.00
预收款项	2,486,854,727.18	2,486,854,727.18	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,126,973,589.10	1,126,973,589.10	0.00
应交税费	89,848,933.31	89,848,933.31	0.00
其他应付款	644,908,051.15	644,908,051.15	0.00
其中：应付利息	23,571,553.01	23,571,553.01	0.00
应付股利	18,716,364.59	18,716,364.59	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26,524,000.00	26,524,000.00	0.00
其他流动负债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
流动负债合计	8,755,739,818.93	8,755,739,818.93	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,935,676.80	1,935,676.80	0.00
递延收益	617,251,158.77	617,251,158.77	0.00
递延所得税负债	1,378,273.42	1,378,273.42	0.00
其他非流动负债	354,411,087.20	354,411,087.20	0.00
非流动负债合计	1,474,976,196.19	1,474,976,196.19	0.00
负债合计	10,230,716,015.12	10,230,716,015.12	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,377,940,025.00	1,377,940,025.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,438,561,660.66	5,438,561,660.66	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-24,042,193.79	0.00	24,042,193.79
专项储备			
盈余公积	231,868,882.41	231,868,882.41	0.00
一般风险准备			

未分配利润	6,265,153,367.53	6,241,111,173.74	-24,042,193.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	13,289,481,741.81	13,289,481,741.81	0.00
少数股东权益	205,332,328.72	205,332,328.72	0.00
所有者权益(或股东权益) 合计	13,494,814,070.53	13,494,814,070.53	0.00
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	23,725,530,085.65	23,725,530,085.65	0.00

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	290,405,589.89	290,405,589.89	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	3,893,666.47	3,893,666.47	0.00
其他应收款	2,634,639,225.35	2,634,639,225.35	0.00
其中: 应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	3,580,603.02	3,580,603.02	0.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,991,790.85	2,991,790.85	0.00
流动资产合计	2,931,930,272.56	2,931,930,272.56	0.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	29,195,000.00	0.00	-29,195,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,111,071,670.85	9,111,071,670.85	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	0.00	29,195,000.00	29,195,000.00
投资性房地产			
固定资产	3,791,746.88	3,791,746.88	0.00
在建工程	55,464,560.16	55,464,560.16	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,323,377.69	45,323,377.69	0.00

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	9,244,846,355.58	9,244,846,355.58	0.00
资产总计	12,176,776,628.14	12,176,776,628.14	0.00
流动负债：			
短期借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	6,080,000.00	6,080,000.00	0.00
应交税费	1,224,430.00	1,224,430.00	0.00
其他应付款	1,790,380,767.27	1,790,380,767.27	0.00
其中：应付利息	16,291,429.61	16,291,429.61	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
流动负债合计	3,797,685,197.27	3,797,685,197.27	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37,700,019.29	37,700,019.29	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	537,700,019.29	537,700,019.29	0.00
负债合计	4,335,385,216.56	4,335,385,216.56	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,377,940,025.00	1,377,940,025.00	0.00
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	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	231,868,882.41	231,868,882.41	0.00

未分配利润	836,728,425.54	836,728,425.54	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	7,841,391,411.58	7,841,391,411.58	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,176,776,628.14	12,176,776,628.14	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额、信息服务费、电子版权使用费、网站维护、手机阅读信息费、出租收入、版税收入	16%/13%/10%/9%/6%/5%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/10%/15%
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(%)
北京白鹿苑文化传播有限公司	20
江西新华手机城有限公司	20
江西中文红星科技有限公司	20
江西省江美数码印刷制版有限公司	20
景德镇江美陶瓷艺术创作基地有限公司	20
北京江美长风文化传播有限公司	20
江美图书发行(深圳)有限公司	20
江西《会计师》杂志社有限公司	20
江西世纪童书馆文化发展有限公司	20
江西飞马出版有限公司	20
江西南极熊出版有限公司	20
江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司	20
江西明通文化发展有限公司	20

北京江右天地文化传媒有限公司	20
江西协同创新股份有限公司	15
合肥智明星通软件科技有限公司	15
天津创游世纪科技有限公司	15
北京智明网讯科技有限公司	10
贵州瀛弘世纪科技有限公司	15
北京智明互动科技有限公司	10
北京沐星科技有限公司	10

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税

依据国办发[2018]124号文件《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》之规定，经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税；2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。具体单位包括：本公司、江西省报刊传媒有限责任公司、江西《高铁速递》杂志社有限公司、江西致富快报有限责任公司、江西新华发行集团有限公司、中国和平出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西课程导报社有限公司、江西晨报经营有限责任公司、江西教材经营有限公司、江西中文传媒教辅经营有限公司、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、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、江西人民出版社有限责任公司、江西亲子杂志社有限责任公司、江西省房地产世界杂志社限责任公司、江西明思文教书业有限公司、江西美术出版社有限责任公司、景德镇江美陶瓷艺术创作基础有限公司、江西红星传媒集团有限公司、江西奇达网络科技有限公司、江西新华印刷发展集团有限公司、江西新华东方包装有限公司、江西新华报业印务有限公司、江西新华九江印刷有限公司、百花洲文艺出版社有限责任公司、江西中文传媒网络科技有限公司、二十一世纪出版社集团有限公司、江西《小星星》杂志社有限责任公司、江西《大灰狼》杂志社有限责任公司、江西中文传媒艺术品有限公司、江西中文传媒资产经营有限公司、江西华章文化发展有限公司、江西新华发行集团文化资产开发有限公司、江西蓝海物流科技有限公司、江西新华物流有限公司。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。具体单位包括：北京白鹿苑文化传播有限公司、江西新华手机城有限公司、江西中文红星科技有限公司、江西省江美数码印刷制版有限公司、景德镇江美陶瓷艺术创作基地有限公司、北京江美长风文化传播有限公司、江美图书发行（深圳）有限公司、江西《会计师》杂志社有限公司、江西世纪童书馆文化发展有限公司、江西飞马出版有限公司、江西南极熊出版有限公司、江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司、江西明通文化发展有限公司、北京江右天地文化传媒有限公司。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27号第四条，下属公司北京智明互动科技有限公司2018年预计符合国家规划布局内重点软件企业，适用10%的优惠税率计提所得税。

下属公司合肥智明星通软件科技有限公司2016年取得技术先进型服务企业证书，适用15%的企业所得税税率。

2015年11月，下属公司北京沐星科技有限公司取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。公司2019年预计符合国家规划布局内重点软件企业，适用10%的优惠税率计提所得税。

2017年12月4日，下属公司天津创游世纪科技有限公司取得天津市科学技术委员会的高新技术企业证书，2019按照高新技术企业15%的税率计提企业所得税。

2016年12月22日，下属公司北京智明网讯科技有限公司取得高新技术企业认证。公司2019年预计符合国家规划布局内重点软件企业，适用10%的优惠税率计提所得税。

下属公司贵州瀛弘属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，2019年度适用的企业所得税税率为15%。

2017年12月4日江西协同创新股份有限公司取得江西省科技厅的高新技术企业证书，2019年度适用的企业所得税税率为15%。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2018]年53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，自2018年1月1日至2020年12月31日本集团下属出版单位的符合规定的出版物在出版环节适用增值税100%先征后退和50%先征后退的优惠政策；集团各图书发行单位免征图书批发、零售环节增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	965,042.24	759,305.60
银行存款	9,325,085,197.44	7,282,011,340.95
其他货币资金	133,677,454.07	194,626,973.97
合计	9,459,727,693.75	7,477,397,620.52
其中：存放在境外的款项总额	288,739,845.90	148,006,053.76

其他说明：

注：年末使用受限的资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金等75,223,441.07元、以及冻结银行存款58,454,013.00元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,955,298,790.19	1,523,309,640.95
其中：		
权益工具投资	30,441,477.55	28,069,640.95
理财产品	1,924,857,312.64	1,495,240,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,407,478.75	20,194,103.47
其中：		
权益工具投资	20,407,478.75	20,194,103.47
合计	1,975,706,268.94	1,543,503,744.42

其他说明：

√适用 □不适用

注：交易性金融资产期初余额系根据新金融工具准则调整后列报。

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	706,402,220.88	134,087,138.60
商业承兑票据	90,046,500.00	124,723,720.00
合计	796,448,720.88	258,810,858.60

(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	99,771,734.87	
合计	99,771,734.87	

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	1,159,097,291.37
1 至 2 年	89,787,316.60
2 至 3 年	52,278,523.92
3 至 4 年	63,928,115.67
4 至 5 年	69,025,143.39
5 年以上	200,932,721.22
合计	1,635,049,112.17

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	220,218,296.49	13.47	162,859,573.92	73.95	57,358,722.57	182,753,552.99	14.67	148,981,552.75	81.52	33,772,000.24
按组合计提坏账准备	1,414,830,815.68	86.53	189,968,416.32	13.43	1,224,862,399.36	1,062,780,499.47	85.33	167,172,307.25	15.73	895,608,192.22
其中:										
账龄组合	1,296,427,800.47	79.29	189,968,416.32	14.65	1,106,459,384.15	1,048,914,054.95	84.21	167,172,307.25	15.94	881,741,747.70
关联方组合	4,236,610.90	0.26			4,236,610.90	13,866,444.52	1.12			13,866,444.52
信用风险极低组合	114,166,404.31	6.98			114,166,404.31					
合计	1,635,049,112.17	/	352,827,990.24	/	1,282,221,121.93	1,245,534,052.46	/	316,153,860.00	/	929,380,192.46

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吴泰集团有限公司	70,197,868.33	49,978,507.83	71.20	按预计可收回净额

杭州腾翔物资有限公司	33,894,258.86	33,894,258.86	100.00	预计不能收回
兰溪市格尚复合材料有限公司	14,165,422.00	11,332,337.60	80.00	按预计可收回净额
河南一林纸业有限责任公司	12,271,765.81	12,271,765.81	100.00	预计不能收回
浙江长兴腾百实业有限公司	9,013,671.96	7,210,937.56	80.00	按预计可收回净额
南昌淮动文化传播有限公司	7,565,283.00	7,565,283.00	100.00	预计不能收回
南昌市群英汇文化传播有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100.00	预计不能收回
华安县华龙矿业有限责任公司	4,281,213.60	4,281,213.60	100.00	预计不能收回
兰溪市佳鹿化工有限公司	4,078,842.04	2,039,421.02	50.00	按预计可收回净额
南昌正东纸业有限公司	3,228,714.83	1,614,357.42	50.00	按预计可收回净额
北京中泽主语国际文化传媒有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	预计不能收回
新余豪誉实业有限公司	2,188,094.34	2,188,094.34	100.00	预计不能收回
磐安县鸿达塑胶有限公司	1,968,344.25	1,574,675.40	80.00	按预计可收回净额
东莞市琪瑞纸业有限公司	1,542,087.79	1,542,087.79	100.00	预计不能收回
山东泉林集团有限公司	37,464,743.50	9,366,185.88	25.00	按预计可收回净额
其他零星小计	8,657,986.18	8,300,447.81	95.87	按预计可收回净额
合计	220,218,296.49	162,859,573.92	73.95	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,040,692,292.99	52,034,614.65	5.00
1—2 年	53,626,226.36	5,362,622.64	10.00
2—3 年	49,645,842.38	9,929,168.48	20.00
3—4 年	40,322,585.58	20,161,292.79	50.00
4—5 年	48,300,676.99	38,640,541.59	80.00
5 年以上	63,840,176.17	63,840,176.17	100.00
合计	1,296,427,800.47	189,968,416.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	148,981,552.75	13,878,021.17			162,859,573.92
账龄组合	167,172,307.25	22,796,109.07			189,968,416.32
合计	316,153,860.00	36,674,130.24			352,827,990.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江西金太阳教育研究有限公司	98,081,207.33	1年以内	6.00	4,904,060.37
appleInc	96,348,158.15	1年以内	5.89	4,817,407.91
吴泰集团有限公司	70,197,868.33	5年以上	4.29	49,978,507.83
googleInc	69,063,105.92	1年以内	4.22	3,453,155.30
南昌市豪丰纸业有限公司	66,898,655.19	1年以内	4.09	3,446,610.48
合计	400,588,994.92		24.49	66,599,741.89

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

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	909,858,645.89	41.07	1,115,620,368.10	57.16
1 至 2 年	693,093,630.64	31.29	240,562,363.16	12.33
2 至 3 年	143,350,341.67	6.47	171,052,248.93	8.76
3 年以上	468,839,706.79	21.17	424,543,749.60	21.75
坏账准备	-303,994,774.19		-303,992,840.13	
合计	1,911,147,550.80	100.00	1,647,785,889.66	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：

注 1：中国工艺品进出口总公司预付账款账面余额 163,480,300.68 元，逾期未履行合同涉及诉讼（参见附注十四、2），2018 年末公司根据法院判决结果累计计提坏账准备 133,447,894.62 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 103,873,391.66 元，逾期未履行合同涉及诉讼（参见附注十四、2），2018 年末公司根据法院判决结果累计计提坏账准备 85,256,346.85 元。）

注 3：中新联进出口公司预付账款账面余额 99,614,696.30 元，逾期未履行合同涉及诉讼（参见附注十四、2），截止本期末已累计计提坏账准备 79,691,757.04 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
PT. PabrikKertasTjiwiKimiaTbk	326,028,113.20	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	14.72
PT. PINDODELIPULPANDPAPERMILLS	265,272,952.71	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	11.98
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	5 年以上	7.38
GREATCHAMPTRADINGLIMITED	151,158,263.79	1 年以内, 1-2 年	6.82
中国纺织机械和技术进出口有限公司	103,873,391.66	5 年以上	4.69
小计	1,009,813,022.04	/	45.59

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,554,043.13	25,206,480.74
应收股利	915,235.14	24,043.93
其他应收款	190,074,065.37	207,512,477.94
合计	201,543,343.64	232,743,002.61

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,554,043.13	7,088,952.85
理财产品		18,117,527.89
合计	10,554,043.13	25,206,480.74

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南方出版传媒股份有限公司		24,043.93
江西教育印务实业有限公司	915,235.14	
合计	915,235.14	24,043.93

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	106,186,674.14
1 至 2 年	33,467,456.26
2 至 3 年	78,556,752.40
3 至 4 年	27,516,136.94
4 至 5 年	21,524,241.20
5 年以上	43,967,906.57
合计	311,219,167.51

(5). 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
往来款项	202,596,829.67	207,218,976.46
押金、保证金	36,630,542.29	38,989,188.02
垫付职工个人款/员工借款	13,885,472.69	23,257,884.72
退税款	17,867,422.82	20,149,117.84
其他	40,238,900.04	24,801,767.62
合计	311,219,167.51	314,416,934.66

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,810,816.55	39,524,037.35	67,380,419.37	106,904,456.72
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	445,954.56	12,140,384.43	12,002,324.74	24,588,663.73
本期转回			10,348,018.31	10,348,018.31

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,256,771.11	48,853,605.23	69,034,725.80	121,145,102.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	106,904,456.72	24,588,663.73	10,348,018.31		121,145,102.14
合计	106,904,456.72	24,588,663.73	10,348,018.31		121,145,102.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新余市江南耐磨材料有限公司	2,581,768.31	收到法院执行款 5,222,802.30 元
九江市浙贸实业有限公司	7,766,250.00	收回货币资金 8,000,000.00 元
合计	10,348,018.31	/

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
江西大华新材料股份有限公司	往来款	57,543,731.46	3-4 年, 4-5 年	18.49	46,034,985.17
南昌中艺品文化传播有限公司	往来款	17,969,821.20	3-4 年	5.77	8,984,910.60
卿焯科技(上海)有限责任公司	往来款	8,875,000.00	2-3 年	2.85	1,775,000.00

霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	往来款	8,000,000.00	1年以内	2.57	400,000.00
新余市江南耐磨材料有限公司	往来款	7,982,367.63	5年以上	2.56	7,982,367.63
合计		100,370,920.29		32.24	65,177,263.40

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,609,484.18	625,823.50	85,983,660.68	55,560,684.38	645,855.52	54,914,828.86
在产品	251,921,495.23		251,921,495.23	160,227,130.14		160,227,130.14
库存商品	1,160,230,099.56	237,251,387.07	922,978,712.49	1,117,125,963.19	216,251,092.78	900,874,870.41
低值易耗品	231,720.39		231,720.39	219,523.69		219,523.69
其他存货	214,930,752.34		214,930,752.34	195,866,461.31		195,866,461.31
合计	1,713,923,551.70	237,877,210.57	1,476,046,341.13	1,528,999,762.71	216,896,948.30	1,312,102,814.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	645,855.52	9,876.88	29,908.90	625,823.50
库存商品	216,251,092.78	21,726,818.33	726,524.04	237,251,387.07
合计	216,896,948.30	21,736,695.21	756,432.94	237,877,210.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国债及苏宁债券	297,034,705.06	2,641,669,189.96
增值税留抵扣额	100,809,427.52	82,519,998.98
对外投资款		85,367,383.32
预缴增值税	650,231.07	17,109,469.97
预缴所得税	10,365,989.88	2,373,483.06
合计	408,860,353.53	2,829,039,525.29

其他说明：

注：其他流动资产期初余额系根据新金融工具准则调整后列报。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

√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
分宜和昌隆宸医药产业投资中心（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

注：债权投资期初余额系根据新金融工具准则调整后列报

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
江西教育印务实业有限公司	23,448,090.11			45,040.52			1,115,235.14			22,377,895.49
北京麦克米伦世纪咨询服务	6,719,308.56			598,268.75						7,317,577.31

有限公司										
小计	30,167,398.67		643,309.27			1,115,235.14			29,695,472.80	
二、联营企业										
新华联合发行有限公司	387,869,487.74		3,755,535.00						391,625,022.74	
江西高校出版社有限责任公司	87,541,562.73		393,230.35						87,934,793.08	
江西辰誉教育科技有限公司	1,612,803.28		-82,122.55						1,530,680.73	
北京创新壹舟投资中心(有限合伙)	72,952,413.31		50,890,332.33						123,842,745.64	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	68,033,202.30		8,301,374.47						76,334,576.77	
共青城中天文投创业投资中心(有限合伙)	60,137,969.00		92,659.98						60,230,628.98	
杭州玄岩投资合伙企业(有限合伙)	50,049,461.05		13.83						50,049,474.88	
兰溪上古投资合伙企业(有限合伙)	50,003,473.53		929,140.26			929,482.12			50,003,131.67	
嘉兴竝励股权投资合伙企业(有限合伙)	49,064,005.47		247,635.71						49,311,641.18	
上海吾同元启投资中心(有限合伙)	26,720,818.24		-1,168.36						26,719,649.88	
共青城誉美中和投资管理合伙企业(有限合	19,359,047.79		-124,219.70						19,234,828.09	

伙)										
珠海永稻康羽股权投资合伙企业(有限合伙)	14,743,047.63			-146,208.96					14,596,838.67	
上海千陌网络科技有限公司										7,158,071.83
平潭国华天成投资合伙企业(有限合伙)	5,722,275.19	44,000,000.00		-51,475.99					49,670,799.20	
北京杰诚创业科技有限公司	4,010,099.85			-135,039.44					3,875,060.41	
江西新华瑞章物联网科技有限公司	2,892,465.73			-370,188.47					2,522,277.26	
深圳市金版幼福数媒有限公司	2,486,918.16			-25,859.24					2,461,058.92	
共青城星创文化投资管理有限公司	2,052,192.21			-13,670.73					2,038,521.48	
北京中科行知教育科技有限公司	2,000,000.00	760,000.00		-992,399.58					1,767,600.42	
北京兴欣时代网络技术有限公司	4,371,211.70	500,000.00		-308,598.60					4,562,613.10	
湖北楚天书局传媒有限公司	1,521,255.52								1,521,255.52	
共青城星辰教育投资管理有限公司	700,000.00			-13,986.25					686,013.75	
北京芽芽科技有限公司	209,301.20			-198,198.79					11,102.41	
小计	914,053,011.63	45,260,000.00		62,146,785.27			929,482.12		1,020,530,314.78	7,158,071.83
合计	944,220,410.30	45,260,000.00		62,790,094.54			2,044,717.26		1,050,225,787.58	7,158,071.83

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13	367,456.13
福建中泰启恩电子商务有限公司	200,000.00	200,000.00
新华互联网电子商务有限公司	1,388,619.00	1,388,619.00
深圳特区图书贸易中心	608,337.00	608,337.00
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00
合计	44,564,412.13	44,564,412.13

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他权益工具投资期初余额系根据新金融工具准则调整后列报。

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、理财产品：	109,750,593.49	145,891,291.44
二、股权投资：		
江西华赣文化旅游传媒集团有限公司	17,295,000.00	17,295,000.00
安徽七天教育科技有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
厦门天地文投创业投资有限公司	888,000.00	0.00
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	21,341,832.11	30,000,000.00
中标建设集团股份有限公司	30,121,282.32	30,121,282.32
天玑(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	8,335,000.00	8,335,000.00
兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
厦门多想互动文化传播有限公司	15,999,393.38	15,999,393.38
嘉兴竑学投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
新余黑桃宏慧投资管理中心(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
共青城嘉腾明创创业投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	15,000,000.00
宁波梅山保税港区慧科股权投资中心(有限合伙)	15,000,000.00	15,000,000.00
北京江娱互动科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
Glory Ventures Investment Management Co., Ltd	6,368,515.72	6,703,600.00
北京联创新投资中心(有限合伙)	6,180,000.00	6,180,000.00
深圳国金天使三期创业投资(有限投资)	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州元湖股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00
永丰暴风投资中心(有限合伙)	4,946,540.00	4,946,540.00
武汉哈乐沃德网络科技有限公司	4,091,713.35	4,091,713.35

奇妙视界文化传媒（北京）有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
01VCPoseidon Fund L.L.P.	3,304,200.00	3,304,200.00
Accord Ventures Inc	3,195,342.17	3,195,342.17
珠海沙盒网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
虎童股权投资基金管理（天津）有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
北京创新小舟科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
Eminence China Enterprise Fund, LP	3,432,075.00	1,707,325.00
宁波靖亚明沛创业投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	1,500,000.00
武汉可酷科技有限公司	1,128,682.23	1,128,682.23
北京易帮投缘科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京魔币科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海轩鉴投资中心（有限合伙）	1,000,000.00	400,000.00
家乡互动科技有限公司	20,072,686.50	0.00
厦门纳之星科技有限公司	8,000,000.00	0.00
珠海君武投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00
北京华纳双盈资产管理有限公司	400,123.00	400,123.00
天津鹿鼎科技有限公司	0.00	0.00
上海东方出版交易中心有限公司	0.00	0.00
合计	430,050,979.27	432,399,492.89

注：其他非流动金融资产期初余额系根据新金融工具准则调整后列报。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	798,384,089.65	52,616,029.01	851,000,118.66
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	798,384,089.65	52,616,029.01	851,000,118.66
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	233,832,884.33	12,327,104.65	246,159,988.98
2. 本期增加金额	14,455,044.14	376,906.74	14,831,950.88
(1) 计提或摊销	14,455,044.14	376,906.74	14,831,950.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	248,287,928.47	12,704,011.39	260,991,939.86
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	550,096,161.18	39,912,017.62	590,008,178.80
2. 期初账面价值	564,551,205.32	40,288,924.36	604,840,129.68

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,363,106,614.93	1,374,939,453.56
固定资产清理		
合计	1,363,106,614.93	1,374,939,453.56

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	1,443,125,189.66	471,725,733.74	94,711,684.25	159,905,415.12	2,169,468,022.77
2. 本期增加金额	2,271,487.22	35,113,130.84	1,882,643.91	8,444,620.28	47,711,882.25
(1) 购置	73,940.08	14,531,434.54	1,882,643.91	8,444,620.28	24,932,638.81
(2) 在建工程转入	2,197,547.14	20,581,696.30			22,779,243.44
3. 本期减少金额	3,585,463.00	3,563,435.29	1,088,568.18	4,614,427.63	12,851,894.10
(1) 处置或报废	3,585,463.00	3,563,435.29	1,088,568.18	4,614,427.63	12,851,894.10
4. 期末余额	1,441,811,213.88	503,275,429.29	95,505,759.98	163,735,607.77	2,204,328,010.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	325,119,310.58	281,022,905.70	69,689,783.82	114,915,564.69	790,747,564.79
2. 本期增加金额	27,614,523.35	17,784,118.61	2,835,658.61	7,423,228.18	55,657,528.75
(1) 计提	27,614,523.35	17,784,118.61	2,835,658.61	7,423,228.18	55,657,528.75
3. 本期减少金额	1,287,495.13	3,028,952.81	986,583.95	3,641,275.38	8,944,307.27
(1) 处置或报废	1,287,495.13	3,028,952.81	986,583.95	3,641,275.38	8,944,307.27
4. 期末余额	351,446,338.80	295,778,071.50	71,538,858.48	118,697,517.49	837,460,786.27
三、减值准备					
1. 期初余额		1,210,276.87		2,570,727.55	3,781,004.42
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				20,394.70	20,394.70
(1) 处置或报废				20,394.70	20,394.70
4. 期末余额		1,210,276.87		2,550,332.85	3,760,609.72
四、账面价值					

1. 期末账面价值	1,090,364,875.08	206,287,080.92	23,966,901.50	42,487,757.43	1,363,106,614.93
2. 期初账面价值	1,118,005,879.08	189,492,551.17	25,021,900.43	42,419,122.88	1,374,939,453.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天使金融广场 2 号楼 1121	966,969.61	产权尚在办理之中
沙河工业园区厂房	51,061,571.03	尚未办理竣工决算

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	147,051,761.74	145,212,345.88
工程物资		
合计	147,051,761.74	145,212,345.88

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
出版创意产业基地	45,196,966.27		45,196,966.27	44,843,473.90		44,843,473.90
用友 ERP、EHR 项目	9,193,500.00		9,193,500.00	9,193,500.00		9,193,500.00

现代出版物流港	3,577,146.70		3,577,146.70	2,149,560.49		2,149,560.49
商业胶印轮转机				19,377,019.73		19,377,019.73
景德镇物流二期	11,498,142.61		11,498,142.61			
其他	77,586,006.16		77,586,006.16	69,648,791.76		69,648,791.76
合计	147,051,761.74		147,051,761.74	145,212,345.88		145,212,345.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
出版创意产业基地	15,000.00 万元	44,843,473.90	353,492.37			45,196,966.27	30.13	30.00				自筹
用友ERP、EHR项目	1,476.30 万元	9,193,500.00				9,193,500.00	103.43	98.00				自筹
现代出版物流港	67,028.00 万元	2,149,560.49	1,427,586.21			3,577,146.70	69.65	91.00				募集
商业胶印轮转机	1,937.70 万元	19,377,019.73		19,377,019.73			100.00	100.00				自筹
景德镇物流二期	5,200.00 万元		11,498,142.61			11,498,142.61	22.11	22.00				自筹
其他		69,648,791.76	12,103,886.14	3,402,223.71	764,448.03	77,586,006.16						自筹
合计	90,642.00 万元	145,212,345.88	25,383,107.33	22,779,243.44	764,448.03	147,051,761.74						/

注：其他减少系转入长期待摊费用。工程累计投入占预算比例包含已结转固定资产部分的投入。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	域名	非专利技术	评估增值	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	942,699,434.99	59,568,787.34	478,116.00	36,189,628.57	209,933,953.02	1,248,869,919.92
2. 本期增加金额	4,541,200.00	5,509,920.63		471,698.10		10,522,818.73
(1) 购置	4,541,200.00	5,509,920.63		471,698.10		10,522,818.73
3. 本期减少金额	11,743,300.00			2,562,097.25		14,305,397.25
(1) 处置	11,743,300.00			2,562,097.25		14,305,397.25
4. 期末余额	935,497,334.99	65,078,707.97	478,116.00	34,099,229.42	209,933,953.02	1,245,087,341.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	221,142,325.65	23,637,870.01	457,239.92	4,171,537.49	73,448,348.87	322,857,321.94
2. 本期增加金额	11,883,515.42	3,952,603.45	20,876.08	5,635,212.22	14,896,697.69	36,388,904.86
(1) 计提	11,883,515.42	3,952,603.45	20,876.08	5,635,212.22	14,896,697.69	36,388,904.86
3. 本期减少金额	1,502,703.60			2,562,097.25		4,064,800.85
(1) 处置	1,502,703.60			2,562,097.25		4,064,800.85
4. 期末余额	231,523,137.47	27,590,473.46	478,116.00	7,244,652.46	88,345,046.56	355,181,425.95
三、减值准备						
1. 期初余额		787,000.00				787,000.00
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		787,000.00				787,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	703,974,197.52	36,701,234.51		26,854,576.96	121,588,906.46	889,118,915.45
2. 期初账面价值	721,557,109.34	35,143,917.33	20,876.08	32,018,091.08	136,485,604.15	925,225,597.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	
北京智明星通科技股份有限公司	2,437,573,009.44			2,437,573,009.44
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
江西中文传媒网络科技有限公司	7,652,358.93			7,652,358.93
福州思迈网络技术有限公司	2,131,490.23			2,131,490.23
合计	2,467,820,331.20			2,467,820,331.20

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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	
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
江西中文传媒网络科技有限公司	7,652,358.93			7,652,358.93
福州思迈网络技术有限公司	2,131,490.23			2,131,490.23
合计	30,247,321.76			30,247,321.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	49,225,255.60	4,202,609.97	7,952,009.89		45,475,855.68
版权使用费	619,095.47	9,433.98	245,458.96		383,070.49
其他长期费用	37,495.11	1,132,767.00	171,822.31		998,439.80
合计	49,881,846.18	5,344,810.95	8,369,291.16		46,857,365.97

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,556,581.41	3,383,069.77	16,527,706.75	3,619,298.50
递延收益	3,000,000.00	450,000.00	3,000,000.00	450,000.00
应付职工薪酬	298,407,670.25	44,785,970.01	393,075,875.53	58,961,381.33
合计	316,964,251.66	48,619,039.78	412,603,582.28	63,030,679.83

(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
交易性金融资产公允价值变动	18,599,161.32	3,831,481.52	5,366,537.08	1,341,634.27
固定资产累计折旧抵扣差异	366,391.50	36,639.15	366,391.50	36,639.15

合计	18,965,552.82	3,868,120.67	5,732,928.58	1,378,273.42
----	---------------	--------------	--------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
购置回迁资产预付款	449,491,882.05	449,491,882.05
待摊销资产	3,662,133.86	3,387,177.76
合计	453,154,015.91	452,879,059.81

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	470,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	903,000,000.00	1,003,000,000.00
合计	1,373,000,000.00	1,503,000,000.00

短期借款分类的说明:

注 1. 中文天地出版传媒集团股份有限公司为子公司智明星通银行借款 450,000,000.00 元提供担保。

注 2. 中文天地出版传媒集团股份有限公司为三级子公司江西新媒体协同创新股份有限公司银行借款 20,000,000.00 元提供担保

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	408,972,300.30	405,247,900.00
合计	408,972,300.30	405,247,900.00

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购商品和服务款项	1,545,421,306.62	1,472,382,618.19
合计	1,545,421,306.62	1,472,382,618.19

(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
人民出版社	5,213,474.35	尚未结算
金版幼福数媒有限公司	4,171,711.95	尚未结算
合计	9,385,186.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品及服务款项	2,524,321,426.21	2,486,854,727.18
合计	2,524,321,426.21	2,486,854,727.18

(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
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	365,441,745.48	未到结算期
PARRAGON PAPER LIMITED	184,589,954.05	未到结算期

Gilstead Pacific (HK) Limited	44,315,961.61	未到结算期
KENSINGTON INTERNATIONAL LIMITED	40,557,455.53	未到结算期
DRAGON CROWN (H.K) TRADING LIMITED	34,697,886.20	未到结算期
合计	669,603,002.87	——

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,102,802,627.89	820,522,868.54	1,050,959,755.44	872,365,740.99
二、离职后福利-设定提存计划	24,168,351.21	52,916,491.97	66,175,005.91	10,909,837.27
三、辞退福利	2,610.00	303,926.63	303,926.63	2,610.00
合计	1,126,973,589.10	873,743,287.14	1,117,438,687.98	883,278,188.26

(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	1,085,342,203.18	741,272,750.94	971,910,097.63	854,704,856.49
二、职工福利费	407,462.00	7,541,471.43	7,364,347.62	584,585.81
三、社会保险费	1,260,915.95	23,898,428.07	23,707,416.45	1,451,927.57
其中：医疗保险费	1,145,090.62	21,908,322.87	22,020,687.09	1,032,726.40
工伤保险费	19,695.41	769,653.84	533,996.98	255,352.27
生育保险费	96,129.92	1,220,451.36	1,152,732.38	163,848.90
四、住房公积金	378,094.55	29,839,534.46	28,131,304.40	2,086,324.61
五、工会经费和职工教育经费	14,618,197.81	15,469,782.77	16,751,672.98	13,336,307.60
八、其他短期薪酬	795,754.40	2,500,900.87	3,094,916.36	201,738.91
合计	1,102,802,627.89	820,522,868.54	1,050,959,755.44	872,365,740.99

(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	2,379,856.59	43,212,079.60	43,704,243.06	1,887,693.13
2、失业保险费	505,392.19	1,258,417.79	1,305,284.15	458,525.83
3、企业年金缴费	21,283,102.43	8,445,994.58	21,165,478.70	8,563,618.31
合计	24,168,351.21	52,916,491.97	66,175,005.91	10,909,837.27

其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,852,918.02	9,931,727.42
营业税		10,545.12
企业所得税	16,070,435.07	46,677,471.06
个人所得税	3,672,688.51	10,795,951.68
城市维护建设税	435,477.98	786,377.23
房产税	4,610,117.23	5,564,716.21
土地使用税	1,306,649.83	3,219,922.59
车船使用税		25,136.80
印花税	604,315.52	2,095,450.95
教育费附加	524,586.25	566,507.55
防洪保安	6,020,456.84	5,740,169.64
价格调节基金	3,534,035.18	3,238,413.97
文化事业建设费	36,133.14	144,007.15
其他	2,129,447.23	1,052,535.94
合计	43,797,260.80	89,848,933.31

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,697,649.79	23,571,553.01
应付股利	16,716,364.59	18,716,364.59
其他应付款	627,859,012.90	602,620,133.55
合计	688,273,027.28	644,908,051.15

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
企业债券利息	31,364,246.56	21,031,729.55
短期借款应付利息	12,333,403.23	2,539,823.46
合计	43,697,649.79	23,571,553.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	16,716,364.59	18,716,364.59
合计	16,716,364.59	18,716,364.59

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	67,064,119.82	45,180,847.40
代收往来款	427,626,485.11	403,731,752.33
应付费用款	66,469,230.39	70,512,014.46
其它	66,699,177.58	83,195,519.36
合计	627,859,012.90	602,620,133.55

(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
江西省国际文化传播中心	10,000,000.00	保证金
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0.00	26,524,000.00
合计	0.00	26,524,000.00

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00

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
19 中 文天地 SCP001	100.00	2019/3/6	9 个月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,161,369.86			1,000,000,000.00
19 中 文天地 SCP002	100.00	2019/6/26	6 个月	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
18 中 文天地 SCP001	100.00	2018/9/20	9 个月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	0.00
合计				3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10,161,369.86		1,000,000,000.00	2,000,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,000,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	500,000,000.00

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

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	100.00	2018/10/18	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		14,904,109.58			500,000,000.00
15 文传媒 MTN002	100.00	2019/3/6	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	6,298,767.12			500,000,000.00
合计				1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	21,202,876.70			1,000,000,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
合同赔偿	1,935,676.80	1,935,676.80	合同赔偿
合计	1,935,676.80	1,935,676.80	/

49、递延收益

递延收益情况

√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	617,251,158.77	11,198,636.36	7,022,302.88	621,427,492.25	各项补贴
合计	617,251,158.77	11,198,636.36	7,022,302.88	621,427,492.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
印刷集团拆迁补助款	490,364,623.46		1,361,012.40			489,003,611.06	与资产相关
出版产业基地建设基金	28,232,398.85					28,232,398.85	与资产相关
物流园基础设施建设补贴	19,912,869.32	5,000,000.00				24,912,869.32	与资产相关
国家出版专项基金	11,196,738.63	4,198,636.36		1,260,000.00		14,135,374.99	与收益相关
中央文化产业校园文化平台专项资金	9,578,929.64			994,568.76		8,584,360.88	与资产相关
新闻出版领域物联网应用研发基地	9,467,620.44					9,467,620.44	与资产相关
020 平台建设项目	9,062,553.33			1,330,039.52		7,732,513.81	与资产相关
农村百事通文化产业发展专项基金	8,677,955.15			580,298.16		8,097,656.99	与收益相关

儿童阅读推广云平台	7,220,000.00			360,000.00		6,860,000.00	与资产相关
瓷上世界融合发展与传媒平台专项资金	5,245,128.39			302,550.92		4,942,577.47	与资产相关
物流港建设项目	5,800,000.00		100,000.00			5,700,000.00	与资产相关
中央文化产业点亮课堂专项资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
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
江美数码固定资产补助	1,203,147.44					1,203,147.44	与资产相关
新媒体文化产业发展专项基金	1,069,449.78				583,332.00	486,117.78	与收益相关
“VRAR 图书超市”文化事业建设费	502,157.52			14,563.08		487,594.44	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
科技小巨人培育企业项目资金	413,512.01			45,732.00		367,780.01	与收益相关
智明星通政策性补贴	280,000.00					280,000.00	与收益相关
基本 AR/VR 呈现的‘有味学’数学出版技术平台	244,669.59					244,669.59	与收益相关
手机音视频新闻传播系统	201,416.51					201,416.51	与收益相关
“电子书包云教育”项目	91,007.58			84,206.04		6,801.54	与收益相关
陈师曾全集补贴	50,000.00					50,000.00	与收益相关
3R 技术知识服务平台	16,981.13			6,000.00		10,981.13	与资产相关
数字推广云服务平台		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	617,251,158.77	11,198,636.36	1,461,012.40	4,977,958.48	583,332.00	621,427,492.25	

其他说明：

适用 不适用

注：其他变动系贷款贴息冲减财务费用利息支出。

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

51、股本

适用 不适用

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

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	5,365,632,429.69			5,365,632,429.69
其他资本公积	72,929,230.97			72,929,230.97
合计	5,438,561,660.66			5,438,561,660.66

54、库存股

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
股份回购	0.00	127,244,092.21		127,244,092.21
合计	0.00	127,244,092.21		127,244,092.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2018 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三十七次临时会议、2018 年 11 月 12 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》等相关议案。并于 2019 年 3 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司以集中竞价交易方式回购股份预案部分内容的议案》。

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

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
法定盈余公积	231,868,882.41			231,868,882.41
合计	231,868,882.41			231,868,882.41

58、未分配利润

适用 不适用

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	6,265,153,367.53	5,256,013,979.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-24,042,193.79	
调整后期初未分配利润	6,241,111,173.74	5,256,013,979.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	895,629,928.56	852,074,206.13
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	684,173,504.00	551,176,010.00
期末未分配利润	6,452,567,598.30	5,556,912,175.40

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-24,042,193.79 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,762,250,890.98	3,824,852,440.90	5,777,363,560.31	3,663,348,060.17
其他业务	180,803,163.34	85,481,133.47	230,395,573.25	125,815,287.58
合计	5,943,054,054.32	3,910,333,574.37	6,007,759,133.56	3,789,163,347.75

60、税金及附加

√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
城市维护建设税	1,540,993.87	3,923,575.80
教育费附加	1,113,092.40	2,790,633.29
房产税	8,406,100.97	7,185,817.28
土地使用税	2,336,103.90	2,909,947.51
车船使用税	44,298.82	55,035.10
印花税	2,410,885.88	2,176,511.08
文化建设费	136,972.23	147,866.12
其他	356,778.88	1,304,415.98
合计	16,345,226.95	20,493,802.16

61、销售费用

√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
薪酬	118,477,505.18	112,820,840.03
运杂费用	26,274,954.10	32,608,786.66
包装费	2,630,304.45	2,760,305.67
广告宣传费	104,337,650.65	147,155,022.28
差旅费用	10,802,028.72	9,376,554.85
其他	36,380,633.32	29,271,562.19
合计	298,903,076.42	333,993,071.68

62、管理费用

√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
薪酬	359,774,952.81	347,655,644.06
租赁费	27,286,614.54	20,800,400.83
修理费	8,748,997.87	7,806,088.39
折旧及摊销费	64,341,966.59	57,798,981.97
办公费	31,049,884.75	29,425,137.39
业务招待费	11,790,832.30	14,162,231.77
税费	590,334.19	2,463,294.12
其他	38,759,804.08	53,013,376.85
合计	542,343,387.13	533,125,155.38

63、研发费用

√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
职工薪酬	287,895,842.52	480,418,941.83
办公费	43,034.75	209,206.80
差旅及招待费	1,246,761.88	1,667,845.39

服务及折旧摊销费等	4,506,434.80	10,684,170.16
合计	293,692,073.95	492,980,164.18

64、财务费用

√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
利息支出	68,366,603.59	42,102,910.42
利息收入	-49,236,867.18	-67,255,617.43
汇总损失	-2,571,811.94	-6,767,849.29
其他	3,913,630.95	1,270,634.24
合计	20,471,555.42	-30,649,922.06

65、其他收益

√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
国家出版专项基金	1,260,000.00	370,000.00
中央文化产业校园文化平台专项资金	994,568.76	292,446.19
020 平台建设项目	1,330,039.52	847,586.84
农村百事通文化产业发展专项基金	580,298.16	741,951.11
儿童阅读推广云平台	360,000.00	360,000.00
瓷上世界融合发展与传媒平台专项资金	302,550.92	
江美数码固定资产补助		102,550.92
手机音视频新闻传播系统		22,999.83
工程研究专项		209,800.00
新媒体文化产业发展专项基金		93,386.01
南昌市 2017 年电子商务发展专项资金	500,000.00	
增值税退税	23,190,091.62	36,341,663.49
其他	218,045.00	
合计	28,735,593.98	39,382,384.39

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	62,790,094.54	23,340,966.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,733.36	35,106,831.21
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		725,623.82
可供出售金融资产等取得的投资收益		231,436.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	32,563.26	
处置交易性金融资产取得的投资收益	55,376,931.80	
处置债权投资取得的投资收益	18,383,239.55	
委托贷款收益		1,297,169.86
其他理财收益		43,579,280.82
合计	136,557,095.79	104,281,308.84

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、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
交易性金融资产	16,964,978.10	-14,199,582.11
合计	16,964,978.10	-14,199,582.11

69、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-36,674,130.24	0.00
其他应收款坏账损失	-14,240,645.42	0.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
预付款项坏账损失	-1,934.06	0.00
合计	-50,916,709.72	0.00

70、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	0.00	-28,432,567.43
二、存货跌价损失	-21,185,158.43	-9,223,939.97
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	-31,970,939.16
合计	-21,185,158.43	-69,627,446.56

71、资产处置收益

√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
处置固定资产利得	53,413.83	106,553.23
处置无形资产利得	1,180,111.81	-16,872.14
合计	1,233,525.64	89,681.09

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,259,662.64	21,383,855.92	4,259,662.64
违约赔偿收入	2,698,069.00	245,684.30	2,698,069.00
其他	3,568,673.88	4,621,164.38	3,568,673.88
合计	10,526,405.52	26,250,704.60	10,526,405.52

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补助	1,361,012.40	1,361,012.40	与资产相关
物流港建设项目	100,000.00		与收益相关
出口奖励补贴等		5,000,000.00	与收益相关
科技创新补贴等	1,190,000.00	8,774,700.00	与收益相关
商务补贴	1,191,900.00	2,313,143.52	与收益相关
企业发展扶持金		1,170,000.00	与收益相关
技术出口奖励资金		900,000.00	与收益相关
其他	416,750.24	1,865,000.00	与收益相关
合计	4,259,662.64	21,383,855.92	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	22,502,795.09	26,122,517.12	22,502,795.09
罚金、滞纳金及违约金	5,128,129.61	1,019,984.16	5,128,129.61
其他	4,676,654.42	3,602,271.36	4,676,654.42
合计	32,307,579.12	30,744,772.64	32,307,579.12

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	30,544,947.28	80,328,382.48
递延所得税费用	16,901,487.30	-7,757,729.90
合计	47,446,434.58	72,570,652.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	950,573,311.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,643,327.96
子公司适用不同税率的影响	-52,208,080.22
调整以前期间所得税的影响	4,775,329.95
非应税收入的影响	-15,574,519.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-253,074.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,331,756.89
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	3,150,371.82
所得税减免的影响	-119,755,164.28
所得税费用	47,446,434.58

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
利息收入	63,889,304.79	68,956,202.15
收集团三类人员费用	20,737,865.22	23,198,428.34
政府补助	15,680,832.06	20,722,843.52
往来款及垫付款	388,173,141.51	582,000,794.07
定期存款	167,264,000.00	
保本保息理财产品		895,705,635.33
合计	655,745,143.58	1,590,583,903.41

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
营业费用、管理费用	195,013,850.76	209,462,021.44
手续费	3,913,630.95	1,270,634.24
代付三类人员费用	18,885,271.96	23,207,847.89
往来款及垫付款	177,716,976.93	266,565,928.31
捐赠支出	18,979,407.83	9,858,570.35
保本保息理财产品		730,000,000.00
合计	414,509,138.43	1,240,365,002.23

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收回票据保证金	6,550,875.45	83,641,034.89
合计	6,550,875.45	83,641,034.89

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付票据保证金	19,834,910.14	0.00
票据融资服务费	2,431,000.00	0.00
股份回购	127,244,092.21	0.00
合计	149,510,002.35	0.00

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	903,126,877.26	851,515,139.50
加：资产减值准备	72,101,868.15	69,627,446.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,489,479.63	65,391,582.92
无形资产摊销	36,388,904.86	28,312,805.56
长期待摊费用摊销	8,369,291.16	6,462,634.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,233,525.64	-89,681.09
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）	-16,964,978.10	14,199,582.11
财务费用（收益以“-”号填列）	64,603,132.35	35,335,061.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,557,095.79	-104,281,308.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,411,640.05	-7,766,758.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,489,847.25	9,028.47

存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,923,788.99	-233,432,852.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,172,666,312.43	-863,119,843.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	401,175,152.63	196,836,296.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,810,492.39	58,999,133.27
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	9,326,050,239.68	6,345,448,379.80
减：现金的期初余额	7,175,351,238.65	5,800,989,711.34
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	2,150,699,001.03	544,458,668.46

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,326,050,239.68	7,175,351,238.65
其中：库存现金	965,042.24	759,305.60
可随时用于支付的银行存款	9,325,085,197.44	7,174,591,933.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,326,050,239.68	7,175,351,238.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、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	75,223,441.07	票据、信用证保证金
货币资金	58,454,013.00	子公司冻结存款
合计	133,677,454.07	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	61,692,369.67	6.87	424,116,533.77
欧元	56,459.68	7.82	441,345.32
港币	11,753,693.52	0.88	10,339,724.19
英镑	1.00	8.71	8.71
日元	37,569,740.00	0.06	2,396,949.41
台币	28.00	0.22	6.22
澳门元	0.56	4.82	2.70
新西兰元	0.44	4.61	2.03
应收账款			
其中：美元	17,198,366.20	6.87	118,233,608.11
港币	78,507,566.12	0.88	69,063,105.92
其他应收款			
美元	1,120,770.80	6.87	7,704,963.05
日元	104,643,958.46	0.06	6,676,284.55
应付账款			
美元	11,767,161.97	6.87	80,895,708.40
港元	2,522.69	0.88	2,219.21
其他应付款			
欧元	600,000.00	7.82	4,690,200.00

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	5,561,290.48	其他收益、财务费用	5,561,290.48
计入递延收益的政府补助	1,461,012.40	营业外收入	1,461,012.40
直接计入当期损益的政府补助	23,757,635.50	其他收益	23,757,635.50
直接计入当期损益的政府补助	2,798,650.24	营业外收入	2,798,650.24

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

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

其他说明：

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：

适用 不适用

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	母公司认缴注册资本（万元）	认缴出资比例（%）
1. 本期新增合并报表范围内子公司					
天津星游世纪科技有限公司	新设	五级	2019/3/5	100.00	100
上海珞品科技有限公司	新设	四级	2019/6/1	858.00	100
江西省二十一世纪立言文化传播有限公司	新设	三级	2019/3/1	102.00	51
2. 本期减少合并报表范围内子公司					
景德镇《瓷上中国》创意文化发展有限公司	注销	三级	2019/4/1	300.00	100

司					
---	--	--	--	--	--

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

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
江西新华印刷发展集团有限公司	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
江西红星传媒集团有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西中文传媒网络科技有限公司	南昌市	南昌市	信息服务	100		设立
北京智明星通科技股份有限公司	北京市	北京市	互联网增值服务	99.99		收购

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

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
江西中文传媒教辅经营有限公司	40.00	6,477,252.23		29,153,936.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西中文传媒教辅经营有限公司	12,883.34	8.34	12,891.68	7,231.91		7,231.91	16,239.76	10.20	16,249.96	10,580.79	0.00	10,580.79

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
江西中文传媒教辅经营有限公司	33,578.27	1,619.31	1,619.31	-3,316.99	27,796.04	1,575.37	1,575.37	14,425.12

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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
				直接	间接	

						的会计处理方法
合营企业						
江西教育印务实业有限公司	南昌	南昌	包装装潢	50.00	—	权益法
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	北京	北京	商务咨询	50.00	—	权益法
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
湖北楚天书局传媒有限公司	武汉	武汉	出版物选题策划	35.00	—	权益法
北京创新壹舟投资中心（有限合伙）	北京	北京	投资管理、资产管理	12.65	—	权益法
北京维乐时代科技有限公司	北京	北京	互联网游戏发行	20.00	—	权益法
北京兴欣时代网络技术有限公司	北京	北京	技术开发等	50.50	—	权益法
北京芽芽科技有限公司	北京	北京	技术开发等	35.70	—	权益法
共青城睿创投资管理合伙企业（有限合伙）	九江	九江	投资	39.00	—	权益法
共青城星创文化投资管理有限公司	九江	九江	投资	35.00	—	权益法
共青城星辰教育投资管理有限公司	九江	九江	投资	35.00	—	权益法
上海吾同元启投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资	40.00	—	权益法
杭州玄岩投资合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	投资	70.00	—	权益法
北京杰诚创业科技有限公司	北京	北京	技术开发等	30.00	—	权益法
深圳市金版幼福数媒有限公司	深圳	深圳	技术开发等	33.00	—	权益法
兰溪上古投资合伙企业（有限合伙）	金华	金华	投资	45.00	—	权益法
平潭国华天成投资合伙企业（有限合伙）	福州	福州	投资管理、商务咨询	49.51	—	权益法
共青城誉美中和投资管理合伙企业（有限合伙）	九江	九江	投资及管理	36.30	—	权益法
珠海永韬康羽股权投资合伙企业（有限合伙）	珠海	珠海	投资	27.30	—	权益法
北京中科行知教育科技有限公司	北京	北京	电信业务、互联网信息服务	46.00	—	权益法
嘉兴竑励股权投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	股权投资、实业投资	50.00	0.2	权益法
嘉兴竑学投资管理有限公司	嘉兴	嘉兴	投资管理、资产管理	20.00	—	权益法
共青城中天文投创业投资中心（有限合伙）	九江	九江	项目投资，投资管理，实业投资	40.00	—	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

由于按照合伙协议及杭州玄岩投资合伙企业（有限合伙）的有关决策规定，公司对杭州玄岩投资合伙企业不具有控制，因此对该合伙企业的投资按照权益法进行核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	北京麦克米 伦世纪咨询服 务有限公司	江西教育印 务实业有限公 司	北京麦克米 伦世纪咨询服 务有限公司
流动资产	33,996,120.60	14,693,547.06	29,302,883.70	14,386,690.51
其中：现金和现金等价物	3,577,157.67	14,684,927.06	5,954,597.31	14,368,070.51
非流动资产	15,007,185.71	18,888.17	15,321,100.99	9,253.03
资产合计	49,003,306.31	14,712,435.23	44,623,984.69	14,395,943.54
流动负债	14,795,765.27	77,280.61	8,276,054.40	957,326.42
非流动负债				
负债合计	14,795,765.27	77,280.61	8,276,054.40	957,326.42
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	34,207,541.04	14,635,154.62	36,347,930.29	13,438,617.12
按持股比例计算的净资产 份额	17,103,770.52	7,317,577.31	18,173,965.15	6,719,308.56
调整事项	5,274,124.97		5,274,124.96	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,274,124.97		5,274,124.96	
对合营企业权益投资的账 面价值	22,377,895.49	7,317,577.31	23,448,090.11	6,719,308.56
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	15,872,721.78		12,537,555.75	
财务费用	1,808.18		-954.61	
所得税费用				
净利润	90,081.03	1,196,537.50	-593,613.55	1,007,539.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	90,081.03	1,196,537.50	-593,613.55	1,007,539.12
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

√适用 □不适用

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 社有限公司	新华联合发行有 限公司	江西高校出版 社有限公司	新华联合发行有 限公司
流动资产	340,763,195.29	89,258,492.19	353,992,615.67	89,258,492.19
非流动资产	5,806,005.84	1,047,245,234.40	6,958,926.10	1,047,245,234.40
资产合计	346,569,201.13	1,136,503,726.59	360,951,541.77	1,136,503,726.59
流动负债	172,581,401.08	88,764,907.89	189,393,230.91	88,764,907.89
非流动负债	2,398,194.04	14,870,980.46	5,476,175.30	14,870,980.46
负债合计	174,979,595.12	103,635,888.35	194,869,406.21	103,635,888.35

少数股东权益			5,951,216.16	
归属于母公司股东权益	171,589,606.01	1,032,867,838.24	160,130,919.40	1,032,867,838.24
按持股比例计算的净资产份额	84,078,906.94	361,503,743.38	78,464,150.51	361,503,743.38
调整事项	3,855,886.14	30,121,279.36	9,077,412.22	26,365,744.36
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	3,855,886.14	30,121,279.36	9,077,412.22	26,365,744.36
对联营企业权益投资的账面价值	87,934,793.08	391,625,022.74	87,541,562.73	387,869,487.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	217,827,121.42	50,983,825.07	183,926,160.05	50,983,825.07
净利润	802,510.92	-458,436.84	1,075,773.34	-555,355.68
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	802,510.92	-458,436.84	1,075,773.34	-555,355.68
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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	541,236,579.68	438,908,041.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	57,998,019.92	27,214,972.72
--其他综合收益		
--综合收益总额	57,998,019.92	27,214,972.72

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□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。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币及小币种余额外，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	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	424,116,533.77	38,674,643.71
货币资金-港币	10,339,724.19	32,412,923.30
货币资金-欧元	441,345.32	9,468.68
货币资金-英镑	8.71	1.00
货币资金-日元	2,396,949.41	4,628,157.00
货币资金-台币	6.22	14.00

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-泰铢		0.12
货币资金-福林		207.00
货币资金-澳元	2.70	0.28
货币资金-新西兰元	2.03	0.22
货币资金-巴西雷亚尔		10,000.00
应收账款-美元	118,233,608.11	10,128,357.73
应收账款-港币	69,063,105.92	93,356,149.18
其他应收款-美元	7,704,963.05	1,396,868.38
其他应收款-日元	6,676,284.55	87,633,326.00
应付账款-美元	80,895,708.40	13,445,612.84
应付账款-港币	2,219.21	119.60
其它应付款-美元		7,285.23
其它应付款-欧元	4,690,200.00	600,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，人民币借款金额合计1,373,000,000.00元，应付中期票据及超短期融资券共计3,000,000,000.00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。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售出版物，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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：400,588,994.92元。

(3) 流动风险

流动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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。

本集团各项金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：
2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,373,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,373,000,000.00
其他流动负债	2,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000,000.00
应付债券—中期票据	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00
合计	4,373,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	4,373,000,000.00

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019年上半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	23,457,969.83	23,457,969.83
港币		3,970,030.55	3,970,030.55
欧元		-212,442.73	-212,442.73
日元		453,661.70	453,661.70
美元	对人民币贬值 5%	-23,457,969.83	-23,457,969.83
港币		-3,970,030.55	-3,970,030.55
欧元		212,442.73	212,442.73
日元		-453,661.70	-453,661.70

注：其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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) 交易性金融资产	2,085,456,862.40		320,300,385.78	2,405,757,248.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,065,049,383.65		0.00	2,065,049,383.65
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,065,049,383.65			2,065,049,383.65

(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	20,407,478.75		320,300,385.78	340,707,864.53
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	20,407,478.75		320,300,385.78	340,707,864.53
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	0.00		44,564,412.13	44,564,412.13
持续以公允价值计量的资产总额	2,085,456,862.40		364,864,797.91	2,450,321,660.31

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

适用 不适用

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，本公司本期将原本以成本计量的可供出售金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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	合营
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	合营
江西高校出版社有限责任公司	联营
北京芽芽科技有限公司	联营
上海千陌网络科技有限公司	联营

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西晨报社	受同一控股股东及最终控制方控制
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省出版集团资产经营有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制
华章天地传媒投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省出版集团公司供应链管理分公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西省新华书店资产经营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
九江新华印刷资产经营有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
华章文化置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西华章世通电子商务科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
江西人杰教育文化发展有限公司	其他关联关系方
江西普瑞房地产开发有限公司	其他关联关系方
二十一世纪妙奇文化传播有限公司	其他关联关系方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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	6,594,811.78	5,526,701.31
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	采购商品	2,935,501.87	3,100,993.10
江西高校出版社有限责任公司	采购商品	4,300,487.96	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：			
江西晨报社	采购商品	2,924,528.22	2,924,528.22
其他关联方：			
江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	8,304,361.22	35,900,837.71

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及最终控制方：			
江西省出版集团公司	销售商品	722,432.08	823,155.90
合营及联营企业：			
江西高校出版社有限责任公司	销售商品	1,044,860.13	9,239,808.53
江西教育印务实业有限公司	销售商品	3,832,272.26	3,317,124.76
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	提供食堂服务	4,923.58	103,935.00
江西省出版集团资产经营有限责任公司	提供服务		61,342.62
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	销售商品		233,717.95
华章文化置业有限公司	提供食堂服务	127,963.21	137,230.00
江西普瑞房地产开发有限公司	销售商品		10,310.35
江西华章世通电子商务科技有限公司	提供食堂服务	5,962.26	
江西华章凯风资产管理有限公司	提供食堂服务	6,792.45	
其他关联方：			
二十一世纪妙奇文化传播有限公司	销售商品	15,278,658.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
江西晨报社	房产	335,286.49	319,357.59
北京麦克米伦世纪 咨询服务有限公司	房产	117,523.81	111,904.77

本公司作为承租方：

适用 不适用

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		463,050.00
江西省新华书店资 产经营有限责任公 司	房产	242,285.72	258,075.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	45,000.00	2018年10月8日	2019年10月7日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	44,000.00	2018年5月21日	2019年5月3日	否
北京智明星通科技股份有限公司	15,000.00	2018年11月1日	2019年10月30日	否
北京智明星通科技股份有限公司	30,000.00	2019年3月28日	2020年3月27日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2018年5月21日	2019年5月20日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	6,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2018年10月8日	2019年10月8日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2018年11月28日	2019年11月27日	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2018年11月22日	2019年11月22日	否
江西新媒体协同创新股份有限公司	2,000.00	2019年6月27日	2020年6月27日	否
合计	202,000.00			否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

注：截至本期末，公司实际使用的担保累计余额为 11.63 亿元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西省出版集团公司	30,000,000.00	2018年7月4日	2021年7月3日	
江西省出版集团公司	90,000,000.00	2018年7月4日	2023年7月3日	
江西省出版集团公司	90,000,000.00	2018年7月4日	2025年7月3日	
江西省出版集团公司	90,000,000.00	2018年7月4日	2028年7月3日	

(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	188.64	580.94

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	江西省出版集团公司	460,641.07		123,165.99	
应收账款	江西教育印务实业有限公司	3,412,695.83		448,000.00	
应收账款	北京芽芽科技有限公司	1,852,330.09	185,233.01	1,852,330.09	185,233.01
应收账款	江西高校出版社有限责任公司	158,854.97		13,188,674.26	
应收账款	华章天地传媒投资有限公司	82,713.00			
应收账款	华章文化置业有限公司	39,754.00		5,933.00	
应收账款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	190,542.30		100,671.27	
应收账款	江西晨报社	352,050.80			
预付账款	江西高校出版社有限责任公司			21,840.00	

其他应收款	江西晨报社			5,833.94	
其他应收款	江西省新华书店资产经营有限公司			16,889.15	
其他应收款	江西省出版集团资产经营有限责任公司			2,400.00	
其他应收款	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	江西教育印务实业有限公司	51,450.51	51,294.00
应付账款	江西高校出版社有限责任公司	2,271,371.51	957,568.32
应付账款	江西人杰教育文化发展有限公司	581,694	32,536.70
预收账款	江西省出版集团公司		2,568.62
其他应付款	江西省出版集团公司	314,916,000.00	314,916,000.00
其他应付款	江西晨报社		2,587.52
其他应付款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司		112,229.65

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□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

投资项目名称	合同投资额(万元)	已付投资额(万元)	未付投资额(万元)
新华文化城项目	18,127.32	13,191.12	4,936.20
现代出版物物流港项目	67,028.00	46,684.82	20,343.18
九江环保书刊印刷项目	16,714.50	10,523.26	6,191.24
印刷技术改造项目	13,907.60	12,468.03	1,439.57
合计	115,777.42	82,867.22	32,910.20

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

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日与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》,由于工艺品公司未在合同期限内交货,蓝海国贸于2014年度、2015年度以上述日期签订的合同为诉讼标的,向南昌市中级人民法院、江西省高级人民法院对工艺品公司提起了诉讼,并均采取了相关财产保全措施。2018年12月,中华人民共和国最高人民法院及江西省高级人民法院对上述案件作出终审判决,判令工艺品公司承担部分责任,2018年末公司根据判决结果按预付账款账面余额的81.63%计提坏账准备,本期末仍维持以前年度计提的坏账准备余额。

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日和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》,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年度以及2015年度分别以上述日期签订的合同为诉讼标的,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。2018年12月,江西省高级人民法院、南昌市中级人民法院分别对上述案件作出终审判决和一审判决,判令中纺机公司承担部分责任,2019年4月公司收到中纺机支付款项1,569.48万元。2018年末公司根据判决结果按预付账款账面余额的71.3%计提坏账准备,本期末仍维持以前年度计提的坏账准备余额。

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》,由于中新联未在合同期限内交货履行合同,蓝海国贸于2014年和2015年以上述日期签订的合同为诉讼标的分别在南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院对中新联提起了诉讼,并采取了相关财产保全措施。2018年12月及2019年1月,江西省高级人民法院分别对上述案件作出终审判决和一审判决,2018年末公司根据判决结果按预付账款账面余额的80%计提坏账准备,本期末仍维持以前年度计提的坏账准备余额。

4. 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7000多万。针对吴泰集团逾期仍不支付货款的情况,该案由2014年开始进行调解谈判,2016年3月,吴泰集团的其他债权人向温州市瑞安人民法院提出破产申请,瑞安市人民法院经审查后裁定接受破产申请后,吴泰集团正式进入破产清算程序。2017

年12月28日，公司与吴泰实际控制人及重组投资方签订了债务清偿协议，考虑影响吴泰重整计划执行存在诸多不确定因素，本期末仍维持以前年度计提的坏账准备余额。

5. 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JPJCK-CM2014-CM01B），合同约定：创美车业向蓝海国贸购买总标的额为7,140,350.00元的电动车，创美车业向蓝海国贸支付预付款2,142,105.00元。蓝海国贸于2014年已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年向南昌市青云谱区人民法院城南法庭提起诉讼。南昌市青云谱区人民法院于2016年5月12日作出案号为(2016)赣0104民初9号民事判决书，创美车业公司未按判决履行还款义务，蓝海国贸向南昌市青云谱区人民法院申请强制执行，公司本期末仍维持以前年度全额计提坏账准备。

6. 蓝海国贸与江南耐磨合同纠纷案

蓝海贸易与新余市江南耐磨材料有限公司（以下简称江南耐磨）签订合作协议，蓝海贸易采取预付款方式向江南耐磨采购铁精粉销售给新余矿业有限公司及新余豪誉实业有限公司，江南耐磨法人代表晏九牙以其个人全部资产进行担保、分宜县松山矿业有限公司也为其提供了担保，同时将担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下5套房产的他项权证办至公司名下。在后期业务的履行过程中，因江南耐磨违约拒不履行出卖人交货义务，蓝海贸易于2014年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账户存款，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。2017年12月，蓝海国贸向南昌市中级人民法院申请强制执行，对其抵押的5套房产进行强制拍卖，2019年6月公司收到法院强制执行拍卖款5,222,802.30元，本期末对该应收款项余额全额计提坏账准备。

7. 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，要求新余豪誉公司支付剩余货款218.81万元及违约金。该案于2015年在南昌市中级人民法院开庭，并于2016年在南昌市东湖区人民法院重新立案诉讼。2018年11月，南昌市中级人民法院终审判决新余豪誉支付蓝海国贸货款，考虑到新余豪誉的财务状况等因素预计该款项实际难以收回，公司本期末仍维持以前年度全额计提坏账准备。

8. 蓝海国贸与大华新材合同纠纷案

2015年12月29日，蓝海国贸与江西大华新材料股份有限公司（以下简称大华新材）签订了《购销合同》，依约向大华新材支付了货款15,456,385.00元，但大华新材一直未能交货，也未能退回货款。2018年6月，蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，2019年2月法院做出一审判决蓝海国贸胜诉。考虑到大华新材的财务状况及支付能力等因素，本期末按其他应收款的账面余额的80%计提坏账准备。

9. 蓝海国贸与兰溪格尚合同纠纷案

2015年8月4日和2015年8月12日，兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称兰溪格尚）分两次向蓝海国贸采购玻璃纤纱，双方就两笔采购均签订了书面《购销合同》，蓝海国贸如约向其供应了货物，而兰溪格尚未能按合同约定的向公司支付货款，经多次催促，兰溪格尚仍未履约，仅向蓝海贸易提供了相关担保。2018年6月，蓝海国贸向南昌市中级人民法院提起诉讼，2019年1月一审判决蓝海国贸胜诉。考虑到兰溪格尚的财务状况及支付能力等因素，本期末按应收款项的账面余额的80%计提坏账准备。

10. 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

因杭州腾翔物资有限公司（以下简称杭州腾翔）出现债务危机，资金流断裂，无力偿还蓝海物流债务，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，诉讼金额为应收货款34,089,155.06元，同时申请诉讼保全。由于杭州腾翔无力经营，虽蓝海物流已对杭州腾翔或其担保人的部分财产进行相应的查封，

但该部分财产也都已在银行抵押。2017年6月南昌市中级人民法院执行局查封了安徽华商创业科技的债务人部分商铺，考虑执行结果的不确定性，本期末公司对应收杭州腾翔物资有限公司的款项仍维持以前年度全额计提的坏账准备余额

2014年2月，蓝海物流与杭州腾翔、唐山中厚分别达成协议，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），唐山中厚就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。2018年3月，唐山中院驳回了唐山中厚以第一次起诉的案由并主动追加第三责任人杭州腾翔的诉讼请求。2018年4月，唐山中厚不服并上诉至河北高院，2018年9月30日做出裁定（2018冀民终741号）：撤销唐山中院民事判决，发回重审。目前等待法院开庭审理。

11. 蓝海物流与龙物贸易诉讼案

福建龙岩龙物贸易有限公司（以下简称龙物贸易）与蓝海物流签订了四份《煤炭买卖合同》，2017年8月6日龙物贸易向龙岩市中级人民法院提起诉讼，认为其已开具销售发票完成交易，要求蓝海物流支付以上四份买卖合同项下的剩余货款共计8,166.33万元及违约金，并向法院申请财产保全，法院已受理该诉讼并冻结了蓝海物流5,550万元银行存款。2018年1月蓝海物流反诉该四份合同业务无效，2018年7月26日福建省龙岩市中级人民法院一审判决驳回龙物贸易的起诉并撤销四份《煤炭买卖合同》。龙物公司向福建省高院提起上诉，法院于2019年7月29日进行开庭审理，目前等待法院判决。

12. 蓝海物流与鑫达新材

2018年11月，蓝海物流向沭阳县人民法院提起诉讼，要求沭阳鑫达新材料有限公司（以下简称“鑫达新材”）支付蓝海物流运输费及合同违约金共计530万元，沭阳县人民法院已经受理并立案。蓝海物流已向法院做出诉前财产保全申请，最终双方在法院调解下达成调解协议，截止目前已收回两笔款项共计1,806,629.74元。

13. 报刊传媒与港浔实业合同纠纷案

2015年5月25日与6月8日，江西省报刊传媒有限责任公司（以下简称报刊传媒）与九江市港浔实业有限公司（九江浙贸实业有限公司）（以下简称港浔公司）分别签订《销货合同》（合同编号为201505001、201505003），根据合同约定报刊传媒向港浔公司销售消防材料及电梯设备，截止2018年12月31日止合计欠款余额7,766,250元，由于港浔公司应于合同签订日起180日内付清货款，香港宏大集团股份有限公司以其持有的港浔公司30%股权作为出质物为《销货合同》（201505001）提供担保。因港浔公司未能按期偿还债务，报刊传媒于2016年8月向九江市中级人民法院提起诉讼，并申请查封港浔公司质押股权。2018年6月28日，江西省高级人民法院判决报刊传媒终审胜诉，2019年上半年公司已收回该应收款项全部余额。

14. 报刊传媒与兰溪市佳鹿化工诉讼案

2015年9月24日，报刊传媒与兰溪市佳鹿化工有限公司（以下简称兰溪佳鹿）签订《销货合同》（合同编号为BKXS20150924-02），根据合同约定报刊传媒向兰溪佳鹿销售丙烯酸中间体、环氧乳液等材料，截止目前合计欠款金额4,078,842.04元；由于兰溪佳鹿在合同签订后向报刊传媒预付100多万元保证金，剩余货款承诺于2016年4月24日前付清，奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠提供连带保证责任担保。因兰溪佳鹿未能按期偿还债务，报刊传媒于2017年11月向南昌市东湖区人民法院提起诉讼。2018年5月，江西省南昌市东湖区人民法院一审判决报刊传媒胜诉，但考虑到执行结果的不确定性，公司出于谨慎性原则，对应收款项的账面余额按50%计提坏账准备。

15. 报刊传媒与兰溪格尚诉讼案

2015年11月11日、2016年3月23日、2016年4月6日、2016年6月12日、2016年6月15日，报刊传媒与兰溪市格尚复合材料有限公司（以下简称兰溪格尚）分别签订《销货合同》（合同编号为BKXS20151111-02、BKXS20160323-02、BKXS20160323-04、BKXS20160406-02、BKXS20160612-02、BKXS20160615-02），根据合同约定报刊传媒向兰溪格尚销售直接纱、捻纱，兰溪格尚在合同签订后向报刊传媒预付7,549,994.60元保证金，由江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙华华、倪金珠提供连带保证责任担保。因兰溪格尚未能按期履行合同，报刊传媒于2017年11月向江西省高级人民法院提起诉讼。2017年12月18日，江西省高级人民法院初判一审胜诉（（2017）赣民初74号）。考虑到对方的财务状况及支付能力等因素，本期末按其他应收款的账面余额的80%计提坏账准备。

16. 蓝海国贸与山东泉林诉讼案

蓝海国贸2018年与山东泉林集团有限公司（以下简称山东泉林）开展业务，山东泉林未在规定时间内支付货款余额3,746.47万元，经多次催促无果，公司于2019年6月17日向南昌市中级人民法院提起诉讼并提出保全申请。

17. 艺术品公司回购诉讼案

2019年上半年，子公司江西中文传媒艺术品有限公司（以下简称艺术品公司）被自然人客户提起诉讼，要求艺术品公司按合同回购艺术品，金额为1,136.03万元，相关案件正在审理之中。

18. 蓝海物流与华帆运输诉讼案

沭阳县华帆运输有限公司于2019年4月在江苏沭阳县人民法院提起诉讼，要求蓝海物流公司支付运输费用2,618,611.60元及逾期利息，并向法院申请财产保全，法院已受理该诉讼并冻结了蓝海物流295.40万元银行存款。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据，将集团经营业务划分为七个经营分部，在经营分部的基础上确定了七个报告分部，分别为出版分部、发行分部、物流分部、印刷分部、物资分部、新型业态分部、其他分部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定的。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目	出版分部	发行分部	物流分部	印刷分部	物资分部	新型业态分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	14.52	19.98	0.75	1.42	17.76	12.56	2.97	12.34	57.62
主营业务成本	11.68	12.36	0.46	1.30	17.47	4.49	2.53	12.04	38.25

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

8、其他

□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). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	3,580,603.02
其他应收款	1,308,645,883.51	2,631,058,622.33
合计	1,308,645,883.51	2,634,639,225.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
二十一世纪出版社集团有限公司	0.00	3,580,603.02
合计	0.00	3,580,603.02

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内小计	806,630,943.85
1 至 2 年	401,820,000.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	40,000,000.00
4 至 5 年	5,868,806.36
5 年以上	55,185,770.30
合计	1,309,505,520.51

(8). 按款项性质分类

√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
内部关联往来款项	1,308,414,820.86	2,630,869,309.54
非关联往来款项	859,637.00	859,637.00

备用金	231,062.65	189,312.79
合计	1,309,505,520.51	2,631,918,259.33

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		859,637.00		
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		859,637.00		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(1). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	859,637.00				859,637.00
合计	859,637.00				859,637.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 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
江西蓝海国际贸易有限公司	股份范围内往来	600,000,000.00	1-2年	45.82	
江西新华发行集团有限公司	股份范围内往来	300,000,000.00	1年以内	22.91	
江西教材经营有限公司	股份范围内往来	280,000,000.00	1年以内	21.38	
江西晨报经营有限责任公司	股份范围内往来	94,326,133.30	3-4年,5年以上	7.20	
江西中文传媒教辅经营有限公司	股份范围内往来	20,000,000.00	1年以内	1.53	
合计	/	1,294,326,133.30	/	98.84	

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

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	9,111,679,544.61	153,825,000.00	8,957,854,544.61	9,046,431,744.61	153,825,000.00	8,892,606,744.61
对联营、合营企业投资	227,224,534.06		227,224,534.06	218,464,926.24		218,464,926.24
合计	9,338,904,078.67	153,825,000.00	9,185,079,078.67	9,264,896,670.85	153,825,000.00	9,111,071,670.85

(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
北京智明星通科技股份有限公司	2,761,180,000.00			2,761,180,000.00		
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	1,089,317,200.72			1,089,317,200.72		
江西科学技术出版社有限责任公司	88,144,275.65			88,144,275.65		
江西教材经营有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
百花洲文艺出版社有限责任公司	29,770,449.66			29,770,449.66		
江西新华印刷发展集团有限公司	537,706,822.74	46,247,800.00		583,954,622.74		
江西新华发行集团有限公司	3,148,134,184.85			3,148,134,184.85		
江西美术出版社有限责任公司	145,394,920.69			145,394,920.69		
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00			171,284,635.00		
江西中文传媒教辅经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江西晨报经营有限责任公司	205,100,000.00			205,100,000.00		153,825,000.00
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34			287,436,069.34		
江西省报刊传媒有限责任公司	47,769,223.12			47,769,223.12		
红星电子音像出版社有限责任公司	35,414,964.86			35,414,964.86		
江西中文传媒网络科技有限公司(合并)	20,000,000.00			20,000,000.00		
江西红星传媒集团有限公司	82,000,000.00	19,000,000.00		101,000,000.00		

北京东方全景文化传媒有限公司(合并)	32,958,038.78			32,958,038.78		
二十一世纪出版社集团有限公司	202,809,561.32			202,809,561.32		
江西人民出版社有限责任公司	58,151,667.86			58,151,667.86		
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		
江西中文传媒资产经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	9,046,431,744.61	65,247,800.00		9,111,679,544.61		153,825,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	87,541,562.73			393,230.35					87,934,793.08	
共青城星创文化投资管理有限公司	2,052,192.21			-13,670.73					2,038,521.48	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	68,033,202.30			8,301,374.47					76,334,576.77	
共青城星辰	700,000.00			-13,986.25					686,013.75	

教育投资管理 有限公司											
共青城中天 文投创业投 资中心(有限 合伙)	60,137,969.00			92,659.98						60,230,628.98	
小计	218,464,926.24			8,759,607.82						227,224,534.06	
合计	218,464,926.24			8,759,607.82						227,224,534.06	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	8,759,607.82	20,561,587.72
成本法核算的长期股权投资收益	800,399,825.18	794,196,050.37
合计	809,159,433.00	814,757,638.09

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,233,525.64	
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)	9,805,165.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	90,731,979.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,348,018.31	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,040,836.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,268,125.36	
少数股东权益影响额		
合计	79,809,726.70	

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。

√适用 □不适用

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	23,190,091.62	根据相关税收优惠及批文，增值税返还持续期限为3年以上

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	6.63	0.65	0.65

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.59	0.59
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

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2019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：2019年8月29日

修订信息

适用 不适用