



**天舟文化**  
TANGEL PUBLISHING  
梦想 · 决定未来

**天舟文化股份有限公司**  
**2013 年第三季度报告**

**证券代码：300148**

**证券简称：天舟文化**

**二〇一三年十月二十四日**

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人肖志鸿、主管会计工作负责人殷明坤及会计机构负责人(会计主管人员)周艳声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	644,835,586.35	600,780,277.97	7.33%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	525,258,226.59	526,481,722.83	-0.23%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.45	4.15	-16.87%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	50,765,876.95	-29.97%	179,537,969.93	-10.58%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-226,034.03	-115.54%	7,998,467.02	-54.61%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-55,773,814.22	-17.63%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	-0.37	-1.98%
基本每股收益 (元/股)	-0.00	-100%	0.05	-58.33%
稀释每股收益 (元/股)	-0.00	-100%	0.05	-58.33%
净资产收益率 (%)	-0.04%	-114.29%	1.52%	-1.84%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	-0.04%	-114.81%	0.96%	-2.35%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	2,793,768.66	

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）	1,200,000.00	长沙县高桥镇税源补贴 20 万元，及湖南省财政国库管理补贴 100 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,336.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	977,108.06	
少数股东权益影响额（税后）	-12,406.13	
合计	2,943,730.32	--

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

## 二、重大风险提示

### （1）行业政策风险

公司所属的图书出版发行行业是具有意识形态属性的重要产业，受到国家相关法律、法规及政策的严格监督和管理。为此，公司建立了较为严谨的选题审核流程及相应的质量控制体系。公司各项目组根据市场调研信息提出选题后，首先须经公司选题审核委员会统一审核通过；其次，公司确定的选题还必须通过出版社和省级新闻出版局的审核，并最后在新闻出版广播电视电影总局备案。另一方面，本公司主要从事青少年读物的策划、设计、制作与发行业务，一般不涉及宗教、民族、国家安定等重大选题范畴。

### （2）公司销售区域集中的风险

公司目前已成为湖南省民营图书策划发行的龙头企业，在湖南省青少年读物市场形成了较强的品牌影响力，虽然公司近年来加大了拓展全国市场的力度，省外市场规模和份额逐年提高，但公司在湖南省内的业务仍占主导地位，如果湖南省的青少年读物市场发生波动，将对公司的经营业绩造成一定影响。公司将继续加大省外市场的拓展力度，不断提高省外市场所占比例，同时改善省内市场的产品和服务结构，降低省内市场对教辅产品的依赖程度，形成多渠道的产品和服务体系，进一步提高省内市场的抗风险能力。

### （3）教育政策风险

根据国家教育体制改革方向，近年来教育主管部门加强了对减轻中小学生学习负担的相关管理，规范教辅图书市场，要求学校对学生家庭作业等方面作出科学合理安排，切实减轻课内外过重的课业负担，依法保障学生的休息权利。中小学生学习负担的减轻将可能对中小学教辅类图书销售造成一定影响。教辅新政推出，政府对教辅价格的控制力度加大，教辅行业利润进一步减低，且“一课一辅”限制了整个市场的容量，将导致教辅征订类市场萎缩。针对政策走势，公司教辅图书从素质教育入手，不断开发优质、高效的学习辅导读物和课外读物，并积极切入教材的开发和发行，全方位服务于青少年的学习、生活、娱乐和心理健康，避免产品结构过分依赖教辅。

### （4）新媒体竞争风险

近年来，数字媒体的迅速发展，特别是互联网、移动互联网、智能数字终端设备的发展，改变了人们对媒介的传统认识和消费理念，也对传统出版物的生产方式、运作流程和销售收入造成了一定的冲击，如果今后公司在数字出版和新媒体应用方面的发展跟不上社会新媒体的逐渐普及和图书出版信息化技术的变革，则可能对公司的经营造成一定影响。为此，公司积极应对，储备人才，研究数字出版的发展趋势和商业模式，寻求合作伙伴与并购对象，力争快速培育自身的数字出版与新媒体业务板块。

### （5）人力资源风险

文化企业的发展有赖于各方面专业人才的持续创新和突破，目前公司正处于快速发展的阶段，产品种

类不断丰富、销售规模不断增长、销售区域不断扩大，如果公司的人才资源不能跟随业务的增长而同步扩张，或者公司的核心人才队伍不稳定，都将可能对公司的正常经营产生不利影响。公司将把人力资源建设作为核心工作来抓，加强人才的引进、储备和培训，不断完善薪酬考核体系，适时推出股权激励计划，建立有特色的文化创意企业激励与约束机制，并营造创新、创业、融洽的企业文化氛围。

#### (6) 重大资产重组风险

公司拟通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式，购买北京神奇时代网络有限公司 100% 股权。该部分股权作价 12.54 亿元，其中现金对价 3.622 亿元，股份对价 8.918 亿元。本次交易完成后，神奇时代将成为天舟文化的全资子公司。此次重大资产重组须经中国证监会核准，仍存在以下重大风险：

①本次交易尚需取得中国证监会对本次交易的核准，本次交易能否取得中国证监会核准并最终得以成功实施面临不确定性，存在审批风险；②因未来市场环境的变化神奇时代可能出现实际经营成果与盈利预测存在一定差异的情况，交易存在盈利预测风险；③神奇时代业绩承诺可能面临无法达到预期，存在业绩承诺无法实现的风险；④交易双方能否通过整合既保证公司对神奇时代的控制力又保持神奇时代原有竞争优势并充分发挥本次交易的协同效应，具有不确定性，交易存在整合风险。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		12,597				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南天鸿投资集团有限公司	境内非国有法人	65.17%	99,128,640	99,128,640	质押	9,000,000
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	1.46%	2,226,365	0		
段嘉溶	境内自然人	1.1%	1,667,968	0		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	1.08%	1,643,817	0		
华润深国投信托有限公司-泽熙 1 期单-资金信托	其他	0.69%	1,050,321	0		

方国华	境内自然人	0.44%	674,227	0	
赵伟立	境内自然人	0.37%	567,600	0	
江阴海澜投资管理 有限公司	境内非国有法人	0.35%	536,000	0	
张卫东	境内自然人	0.35%	529,369	0	
赵晨	境内自然人	0.33%	500,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
				股份种类	数量
中国农业银行—景顺长城内需增 长贰号股票型证券投资基金			2,226,365	人民币普通股	2,226,365
段嘉溶			1,667,968	人民币普通股	1,667,968
中国农业银行—景顺长城内需增 长开放式证券投资基金			1,643,817	人民币普通股	1,643,817
华润深国投信托有限公司-泽熙 1 期单-资金信托			1,050,321	人民币普通股	1,050,321
方国华			674,227	人民币普通股	674,227
江阴海澜投资管理有限公司			536,000	人民币普通股	536,000
张卫东			529,369	人民币普通股	529,369
赵晨			500,000	人民币普通股	500,000
郑晓春			500,000	人民币普通股	500,000
兴业银行—中邮战略新兴产业股 票型证券投资基金			500,000	人民币普通股	500,000
上述股东关联关系或一致行动的 说明	湖南天鸿投资集团有限公司为本公司控股股东，赵伟立为本公司监事会召集人，与其他股东之间不存在关联关系和一致行动关系；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无				

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南天鸿投资集 团有限公司	99,128,640	0	0	99,128,640	首发股份承诺	2013-12-15
赵伟立	470,700	0	0	470,700	高管股份锁定	2014-01-04
陈晶德	129,284	0	0	129,284	高管股份锁定	2014-01-04

陈四清	85,555	0	0	85,555	高管股份锁定	2014-01-04
喻宇汉	85,557	0	0	85,557	高管股份锁定	2014-01-04
李强	114,076	0	0	114,076	首发股份承诺	2013-12-15
周艳	57,037	0	0	57,037	首发股份承诺	2013-12-15
张艺耀	34,223	34,223	0	0	首发股份离职锁定	2013-09-13
合计	100,105,072	34,223	0	100,070,849	--	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

单位：元

项 目	本报告期末	上年度末	变动比率
应收账款	89,008,342.21	46,876,167.89	89.88%
预付款项	47,520,229.40	17,596,413.00	170.06%
存货	93,985,488.76	52,715,228.75	78.29%
无形资产	3,944,877.19	696,471.91	466.41%
应付账款	99,369,617.00	52,192,540.56	90.39%
其他应付款	2,904,601.56	4,442,586.16	-34.62%
项 目	本报告期末	上年同期	变动比率
销售费用	32,297,803.43	22,159,295.24	45.75%
财务费用	-5,773,625.02	-4,395,284.07	31.36%
资产减值损失	2,189,156.27	376,531.93	481.40%
营业外收入	3,994,354.78	507,218.10	687.50%
营业外支出	85,922.53	129,279.55	-33.54%
归属于母公司所有者的净利润	7,998,467.02	17,620,255.30	-54.61%
收到的其他与经营活动有关的现金	16,060,549.25	10,822,326.41	48.40%
支付给职工以及为职工支付的现金	27,503,030.46	17,994,756.05	52.83%
投资支付的现金	5,000,000.00	1,156,400.00	332.38%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,140,000.00	14,625,000.00	-30.67%

1、应收帐款余额较年初增长89.88%，主要原因是增加了《能力培养与测试》应收款项及三季度实现销售的部分货款因帐期未到暂未收回。

2、预付款项余额较年初增长170.06%，主要原因是增加了《能力培养与测试》的推广费的预付及2013年秋季的货款预付。

3、存货余额较年初增长78.29%，主要原因是公司备货以及未与客户结算的发出商品相应增加。

4、无形资产较年初增长466.41%，主要原因是新增了东方天舟的知识产权。

5、应付帐款较年初增长90.39%，主要原因是公司应付购货款及未结算的暂估款项增加。

6、其他应付款较年初减少34.62%，主要原因是减少了能力培养与测试的推广保证金。

7、销售费用较上年同期增长45.75%，主要原因是本报告期内新增东方天舟及云上森林2家控股子公司的销售费用668.35

万元；北京永载处于业务快速发展期，销售费用较上年同期增长162.16万元。

8、财务费用较上年同期减少31.36%，主要原因是公司本年加强了资金的管理，利息收入增加所致。

9、资产减值损失较上年同期增长481.40%，主要原因是因为存货的增加和应收款项的增加所计提的减值增加。

10、营业外收入较上年同期增长687.50%，主要原因是增加了公司出售资产收益。

11、营业外支出较上年同期减少33.54%，主要原因是捐赠支出的减少。

12、归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少54.61%，主要原因是：本报告期内新增的东方天舟品牌尚在推广期，招生人数受限，收入未达到预期水平，云上森林业务尚处于业务投产期，收入较少，2家控股子公司共亏损1375.59万元。

13、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 48.4%，主要原因是本期增加了政府补助资金 120 万元等。

14、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 52.83%，主要原因是：主要是新增了东方天舟、云上森林等新公司，职工人员增加，工资额度增加。

15、投资支付的现金较上年同期增长 332.38%，主要是支付的重组预付款。

16、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少30.67%，主要原因是增加了股东分红款。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司按照年度经营计划积极拓展各项业务，2013年1-9月实现营业总收入179,537,969.93元，比去年同期下降10.58%；归属于上市公司股东的净利润为7,998,467.02元，比去年同期降低了54.61%。公司营业收入较去年同期略有下降，主要原因是减少了湖南省农家书屋招标采购业务收入；净利润下降的主要原因是公司新增子公司东方天舟及云上森林的教育培训、新媒体与数字出版等业务，因投入较大、周期较长，经营状况未达预期，其形成的亏损和各项费用投入在短期内对公司经营业绩拖累较大，本报告期两家子公司合计亏损1375万元。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年1-9月
前五名客户销售收入总额	115,651,859.26	119,538,150.96
占公司全部销售收入的比例（%）	64.42	59.54

前 5 大客户的变化情况及影响

单位：元

2013年1-9月		2012年1-9月	
客户名称	金 额	客户名称	金 额
湖南省新华书店有限责任公司	62,769,401.11	湖南省新华书店有限责任公司	58,150,303.62
人教教材中心有限责任公司	24,080,318.39	湖南省新闻出版局	44,035,398.23
安徽新华教育图书发行有限公司	13,274,336.28	河北省新华书店有限责任公司	6,692,190.65
中南出版传媒集团湖南教育出版社分公司	11,853,132.86	安徽省教委	6,424,001.77
湖南华瀚文化传播有限公司	3,674,670.62	上海世纪出版股份有限公司科技教育出版社	4,236,256.69
合 计	115,651,859.26	合 计	119,538,150.96

本报告期内前五名客户与去年同期比，主要客户有较大的变化，新增了人教教材中心有限责任公司、安徽新华教育图书发行有限公司、中南传媒湖南教育出版社分公司及湖南华瀚文化传播有限公司。

人教教材中心有限责任公司及安徽新华教育图书发行有限公司主要是公司新增产品《能力培养与测试》一书的发行销售业务。湖南华瀚文化传播有限公司主要是新增的电教器材业务。中南传媒湖南教育出版社分公司业务主要是子公司北京永载新增的业务及本部少量业务。湖南省新闻出版局、河北省新华书店批销部及安徽省教委业务减少。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内公司严格执行年度经营计划，积极推动各项业务和工作开展。

1、公司紧密围绕文化教育领域整合资源，加快业务和市场拓展，保持了文化出版业务的平稳发展，报告期内，公司积极优化产品开发结构和库存结构，加强同业教育机构的课程推送合作，积极储备人才和项目，不断提升公司的研发能力，大力拓展省外市场发展，加大教育培训、数字出版、教育信息服务等新业务的培育；

2、公司充分利用上市公司平台，积极进行资产并购，谋求公司产业结构的调整。报告期内，公司加快资本运作的步伐，已就前期增资北洋传媒签署合作意向后，于近日董事会决议通过增资北洋传媒 4000 万股股份，充分挖掘北洋传媒出版、教材资源和发行渠道，拓展全国市场，全面提升公司在行业内的影响力；

3、公司通过重组并购等方式，延伸文化产业链、优化公司产业布局、提高公司盈利能力，报告期内公司以发行股份及支付现金方式收购神奇时代 100%的股权项目正积极推进。

4、公司的综合实力与持续发展能力继续提升，报告期内，公司获得了由国家新闻出版广电总局颁发的《中华人民共和国互联网出版许可证》。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

重要风险因素和应对措施详见“重大风险提示”。

由于公司传统业务短期内难以实现快速增长，新业务拓展效果不理想，新增项目导致各项费用较快增加，公司前三季度利润同比下滑幅度较大，为此，在第四季度，公司一方面将继续加大业务拓展力度，确保湖南省和全国教辅业务稳定增长，力争湖南省农家书屋招标采购获取订单，确保全年主营业务收入稳定增长；同时，积极推进并购重组，加大业务结构调整、推进亏损业务单元和资产的处置，强化内部管理，降低管理费用、提升管理效率，力争扭转公司业绩下滑的局面，改善资产结构和盈利水平，确保公司持续、健康发展。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南天鸿投资集团有限公司	1.避免与本公司发生同业竞争作出承诺。2.自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。	2010年12月15日	长期	截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	肖志鸿	1.避免与本公司发生同业竞争作出承诺。2.自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。3.自发行人股票上市三十六个月后,本人在公司任职期间,每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的 25%;在本人离职后半年内,不转让发行前本人间接持有的公司股份。	2010年12月15日	长期	截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	肖欢	自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份;自发行人股票上市三十六个月后,肖志鸿在公司任职期间,本人每年转让的股份不超过本人间接持有公司股份总数的 25%;在肖志鸿离职后半年内,本人不转让发行前本人间接持有的公司股份。	2010年12月15日	长期	截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
	赵伟立、陈四清、陈晶德、喻宇汉、李强、周艳、张艺耀	1.自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。2.自发行人股票上市十二个月后,本人在公司任职期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%;在本人离职后半年内,不转让发行前本人持有的公司股份。	2010年12月15日	长期	截至本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		37,946.27					本季度投入募集资金总额		715.53		
报告期内变更用途的募集资金总额		-					已累计投入募集资金总额		19,563.26		
累计变更用途的募集资金总额		-					项目达到预定可使用状态日期		-		
累计变更用途的募集资金总额比例		-					本报告期实现的效益		-		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1.内容策划与图书发行项目	否	7,604.24	7,604.24	631.56	7,604.24	100%	2013年12月31日	36.35	是	否	
2.营销网络建设项目	否	3,320.4	3,320.4	1.9	212.57	6.4%	2014年12月31日	不适用		否	
3.管理信息和出版创意平台建设项目	否	3,200.58	3,200.58	46.03	174.1	5.44%	2014年12月31日	不适用		否	
承诺投资项目小计	--	14,125.22	14,125.22	679.49	7,990.91	--	--	36.35	--	--	
超募资金投向											
1.投资设立浙江天舟图书有限责任公司	否	350	350		350	100%	2011年6月21日	-38	否	否	
2.设立北京事业部	否	3,000	3,000	36.04	2,782.35	92.75%	2011年4月8日	不适用		否	
3.投资设立北京北舟文化传媒有限公司	否	2,940	2,940		2,940	100%	2011年6月30日	-111.9	否	否	
4.教育内容资源研发与服务平台建设项目	否	2,884	2,884			0%	2011年12月01日	不适用		否	
5.投资设立北京东方天舟教育科技有限公司	否	1,500	1,500		1,500	100%	2012年6月26日	-1,248.33	否	否	
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	
补充流动资金(如有)	--	4,000	4,000		4,000	100%	--	--	--	--	
超募资金投向小计	--	14,674	14,674	36.04	11,572.35	--	--	-1,398.22	--	--	
合计	--	28,799.22	28,799.22	715.53	19,563.26	--	--	-1,361.87	--	--	
未达到计划进度或预	1.营销网络建设项目：2011年以来，国家教育部、新闻出版总署对中小学教材的审定、教辅材										

计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>料的出版、发行等方面的政策规定进行了较大幅度的调整，加强了对教辅图书市场的规范和整顿，陆续出台了一批新的规范性文件。为了确保公司营销推广模式能够符合最新的政策法规，避免盲目投入，公司放缓了全国营销分支机构的建设，公司将在有关政策趋势清晰后，加快推进全国营销网络项目建设。经公司第二届董事会第十八次会议审议，决定将该项目预计可达到使用状态的时间，由 2012 年 12 月 31 日延期至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>2.管理信息和出版创意平台建设项目：由于公司营销网络建设未能按期推进，内部管理运营体系尚不完整，公司管理信息系统建设难以按期投入，创意资源平台项目的建设尚处于具体实施方案的设计和论证的过程中。目前公司已加快管理信息和出版创意平台的基础建设工作，争取早日建成该项目。经公司第二届董事会第十八次会议审议，决定将该项目预计可达到使用状态的时间，由 2012 年 12 月 31 日延期至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>3.教育内容资源研发与服务平台项目：该项目目前仍处于筹备阶段，合资公司尚未组建，但幼教读物、英语测评等项目正在全力推进。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司超募资金 23,821.048 万元，其使用情况如下：</p> <p>1.2011 年 3 月 21 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于审议使用部分与主营业务相关的营运资金投资设立浙江天舟图书有限公司的议案》：同意公司以人民币 350 万元现金投资设立浙江天舟图书有限公司。2011 年 6 月 21 日，浙江天舟图书有限责任公司在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。</p> <p>2.2011 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京事业部的议案》：同意使用公司首次公开发行超额募集资金 3,000 万元投资设立北京事业部。投资的主要用途如下：投资 2,610 万购置北京事业部办公场地，投资 390 万元用于北京事业部人员招聘和补充北京事业部流动资金等。北京事业部目前已正常运营。</p> <p>3.2011 年 6 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资参股北京北舟文化传媒有限公司的议案》，公司以现金出资 2,940 万元参股成立北京北舟文化传媒有限公司，持股比例 49%。2011 年 8 月 3 日，北京北舟文化传媒有限责任公司在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。</p> <p>4.2011 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资建设“教育内容资源研发与服务平台”项目的议案》，同意使用超募资金 2,884 万元与中国教育科学研究院共同投资建设“教育内容资源研发与服务平台”项目。该项目目前仍处于筹备阶段。</p> <p>5.2012 年 6 月 4 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京东方天舟教育科技有限公司的议案》，同意使用超募资金 1,500 万元与上海东方阶梯智力发展有限公司、生艳秋女士共同出资设立北京东方天舟教育科技有限公司。2012 年 6 月 26 日，北京东方天舟教育科技有限公司在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。</p> <p>6.2012 年 8 月 21 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,000 万元用于永久补充流动资金，目前流动资金已补充到位。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司在募集资金实际到位之前，利用自筹资金对募投项目已累计投入 2,002.934 万元，其中内容策划与图书发行项目使用 2,002.934 万元。2011 年 3 月 21 日，本公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以 2,002.934 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 三、其他重大事项进展情况

#### 1、公司以现金及发行股份方式收购神奇时代100%股权事项

公司2013年8月27日召开二届二十一次董事会，审议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案，决定公司以现金及发行股份拟购买的资产为李桂华、王玉刚、林丹、李广欣、杨锦、储达平、张环宇和神奇博信合计持有的神奇时代100%股权，该部分股权作价12.54亿元，其中现金对价3.622亿元，股份对价为8.918亿元。该议案已经公司2013年9月11日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过。2013年9月16日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131254号），正式受理公司重大资产重组行政许可申请材料，目前处于初审阶段。（详见公司相关公告）

#### 2、公司增资北洋传媒事项

公司2013年6月24日发布《投资意向公告》，拟向北洋传媒增资扩股认购4,000万股股份，公司2013年10月14日召开二届二十二次董事会，审议通过了增资北洋传媒的议案，决议公司以自有资金认购北洋传媒4,000万股股份，投资总额共计人民币104,122,673.75元。增资完成后，公司持有北洋传媒2.22%的股份。目前已签署相关协议、尚待主管部门审批。（详见公司相关公告）

#### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

不适用。

#### 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用。

#### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

不适用。

#### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,954,085.78	387,539,934.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	395,040.37	410,000.00
应收账款	89,008,342.21	46,876,167.89
预付款项	47,520,229.40	17,596,413.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,998,813.00	
应收股利		
其他应收款	9,250,999.58	7,383,358.20
买入返售金融资产		
存货	93,985,488.76	52,715,228.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,828.96	607,774.35
流动资产合计	562,122,828.06	513,128,876.88
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,581,358.70	35,526,601.36
投资性房地产		
固定资产	38,685,092.45	45,226,032.47
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,944,877.19	696,471.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,555,331.50	4,378,661.96
递延所得税资产	946,098.45	823,633.39
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	82,712,758.29	87,651,401.09
资产总计	644,835,586.35	600,780,277.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	99,369,617.00	52,192,540.56
预收款项	6,722,257.85	5,952,704.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	386,839.35	373,769.92
应交税费	3,048,934.87	4,193,396.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,904,601.56	4,442,586.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	112,432,250.63	67,154,997.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	112,432,250.63	67,154,997.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,100,000.00	126,750,000.00
资本公积	289,155,952.03	313,587,915.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,390,406.08	11,390,406.08
一般风险准备		
未分配利润	72,611,868.48	74,753,401.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	525,258,226.59	526,481,722.83
少数股东权益	7,145,109.13	7,143,557.99
所有者权益（或股东权益）合计	532,403,335.72	533,625,280.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	644,835,586.35	600,780,277.97

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	293,713,361.99	351,390,849.72
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	49,792,213.73	6,709,377.14
预付款项	34,818,863.82	10,034,923.89
应收利息	1,998,813.00	
应收股利		
其他应收款	28,163,193.34	8,883,374.97

存货	34,724,355.34	23,903,359.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		597,945.39
流动资产合计	443,210,801.22	401,519,830.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	116,326,616.52	116,327,369.15
投资性房地产		
固定资产	36,838,424.29	43,134,821.08
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	526,389.60	670,627.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	463,865.32	384,044.18
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	155,155,295.73	161,516,861.89
资产总计	598,366,096.95	563,036,692.81
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	64,034,889.40	36,145,614.15
预收款项	121,192.95	3,466,723.00
应付职工薪酬	12,658.14	22,960.17
应交税费	3,110,067.72	1,763,213.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,309,031.52	3,250,238.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	69,587,839.73	44,648,749.17

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	69,587,839.73	44,648,749.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,100,000.00	126,750,000.00
资本公积	287,946,882.98	313,296,882.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,390,406.08	11,390,406.08
一般风险准备		
未分配利润	77,340,968.16	66,950,654.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	528,778,257.22	518,387,943.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	598,366,096.95	563,036,692.81

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	50,765,876.95	72,495,826.96
其中：营业收入	50,765,876.95	72,495,826.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	53,474,354.44	69,472,673.51
其中：营业成本	33,823,562.33	52,114,298.99
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	-422,531.50	455,066.37
销售费用	12,989,691.20	10,072,686.78
管理费用	9,029,638.94	8,014,642.35
财务费用	-1,531,022.48	-1,380,498.01
资产减值损失	-414,984.05	196,477.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	211,161.57	361,328.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	211,161.57	361,328.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,497,315.92	3,384,482.30
加：营业外收入	1,164,946.57	
减：营业外支出	53,942.67	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,386,312.02	3,284,482.30
减：所得税费用	856,306.90	1,796,359.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,242,618.92	1,488,122.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-226,034.03	1,454,277.10
少数股东损益	-2,016,584.89	33,845.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.00	0.01
（二）稀释每股收益	-0.00	0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-2,242,618.92	1,488,122.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-226,034.03	1,454,277.10

归属于少数股东的综合收益总额	-2,016,584.89	33,845.73
----------------	---------------	-----------

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	39,784,440.68	54,662,091.19
减：营业成本	27,793,015.35	40,589,943.56
营业税金及附加	-505,013.24	292,071.68
销售费用	4,553,436.78	4,926,195.75
管理费用	5,072,528.94	3,279,651.15
财务费用	-1,485,371.98	-1,344,978.83
资产减值损失	-711,323.75	117,283.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	186,204.03	361,328.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	186,204.03	361,328.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,253,372.61	7,163,252.99
加：营业外收入	1,164,576.41	
减：营业外支出	53.39	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,417,895.63	7,063,252.99
减：所得税费用	657,731.23	1,743,562.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,760,164.40	5,319,690.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,760,164.40	5,319,690.51

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	179,537,969.93	200,774,601.32
其中：营业收入	179,537,969.93	200,774,601.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,984,730.38	176,560,561.12
其中：营业成本	114,736,110.29	136,480,587.75
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		
营业税金及附加	1,348,261.88	1,281,227.70
销售费用	32,297,803.43	22,159,295.24
管理费用	25,187,023.53	20,658,202.57
财务费用	-5,773,625.02	-4,395,284.07
资产减值损失	2,189,156.27	376,531.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-66,896.34	-292,591.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-66,896.34	-292,591.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,486,343.21	23,921,449.17
加：营业外收入	3,994,354.78	507,218.10
减：营业外支出	85,922.53	129,279.55
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,394,775.46	24,299,387.72

减：所得税费用	7,976,720.54	6,957,519.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,418,054.92	17,341,868.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,998,467.02	17,620,255.30
少数股东损益	-2,580,412.10	-278,386.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.12
（二）稀释每股收益	0.05	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,418,054.92	17,341,868.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,998,467.02	17,620,255.30
归属于少数股东的综合收益总额	-2,580,412.10	-278,386.67

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	119,517,875.24	140,974,119.10
减：营业成本	73,899,428.58	94,471,989.98
营业税金及附加	741,741.66	656,903.52
销售费用	11,977,699.27	10,765,723.16
管理费用	13,984,092.40	11,308,197.48
财务费用	-5,602,054.84	-4,252,240.67
资产减值损失	955,032.87	443,942.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-500,752.63	-292,591.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-500,752.63	-292,591.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,061,182.67	27,287,012.11
加：营业外收入	3,993,768.66	503,000.00
减：营业外支出	30,053.39	123,579.72
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,024,897.94	27,666,432.39
减：所得税费用	6,494,584.36	6,524,722.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,530,313.58	21,141,709.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,530,313.58	21,141,709.90

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,195,896.25	172,317,095.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,375.71	
收到其他与经营活动有关的现金	16,060,549.25	10,822,326.41
经营活动现金流入小计	167,260,821.21	183,139,421.64
购买商品、接受劳务支付的现金	130,699,548.83	151,288,786.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,503,030.46	17,994,756.05
支付的各项税费	19,204,637.32	17,902,681.23
支付其他与经营活动有关的现金	45,627,418.82	43,369,077.86
经营活动现金流出小计	223,034,635.43	230,555,301.41
经营活动产生的现金流量净额	-55,773,814.22	-47,415,879.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,394,674.21	
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	4,394,674.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,066,708.90	843,435.45
投资支付的现金	5,000,000.00	1,156,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,066,708.90	1,999,835.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,672,034.69	-1,999,835.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		900,000.00
取得借款收到的现金		
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		900,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,140,000.00	14,625,000.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,140,000.00	14,625,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,140,000.00	-13,725,000.00
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	-67,585,848.91	-63,140,715.22
加：期初现金及现金等价物余额	387,539,934.69	403,483,216.42
六、期末现金及现金等价物余额	319,954,085.78	340,342,501.20

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	84,885,583.70	122,530,958.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,666,921.19	3,879,533.30
经营活动现金流入小计	94,552,504.89	126,410,492.25
购买商品、接受劳务支付的现金	78,214,336.73	102,419,385.62
支付给职工以及为职工支付的现金	8,832,402.00	6,780,676.23
支付的各项税费	12,510,117.74	14,406,175.96
支付其他与经营活动有关的现金	41,037,082.36	28,630,649.60
经营活动现金流出小计	140,593,938.83	152,236,887.41
经营活动产生的现金流量净额	-46,041,433.94	-25,826,395.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,394,674.21	
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	4,394,674.21	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	890,728.00	401,909.68
投资支付的现金	5,000,000.00	22,756,400.00
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	5,890,728.00	23,158,309.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,496,053.79	-23,158,309.68
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,140,000.00	14,625,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,140,000.00	14,625,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,140,000.00	-14,625,000.00
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	-57,677,487.73	-63,609,704.84
加：期初现金及现金等价物余额	351,390,849.72	366,002,648.15
六、期末现金及现金等价物余额	293,713,361.99	302,392,943.31

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：殷明坤

会计机构负责人：周艳

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

天舟文化股份有限公司

董事长：肖志鸿

二〇一三年十月二十四日