



天舟文化

TANGEL PUBLISHING

梦想 · 决定未来

天舟文化股份有限公司
2014 年第一季度报告

证券代码：300148

证券简称：天舟文化

二〇一四年四月二十四日

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。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	60,224,122.82	60,747,198.51	-0.86%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	3,740,659.85	3,622,416.42	3.26%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-29,510,331.74	-48,826,276.68	39.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.19	-0.39	51.28%
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.02	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.02	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	0.69%	0.69%	0.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.02	0.02	0.00%
	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)	642,355,817.63	638,604,005.47	0.59%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	540,406,376.94	536,665,717.09	0.70%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	3.55	4.23	-16.08%

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

用最新股本计算的基本每股收益 (元/股)	0.016
----------------------	-------

非经常性损益项目和金额

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)		
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)		

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		-354.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额		29.82
少数股东权益影响额(税后)		-136.65
合计		-247.95 --

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

重大资产重组风险

公司正积极推进发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项,收购北京神奇

时代网络有限公司100%股权。本次交易完成后，神奇时代将成为天舟文化的全资子公司。目前已获得中国证监会核准，预计在今年2季度完成此项并购。此次并购重组仍存在以下重大风险：

1、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；2、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；3、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		17,500				
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
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.99%	1,499,950	0	0	0
赵伟立	境内自然人	0.37%	567,600	425,700	0	0
潘明欣	境内自然人	0.26%	393,700	0	0	0
王泳龙	境内自然人	0.26%	391,759	0	0	0
何红	境内自然人	0.23%	350,168	0	0	0
金巍	境内自然人	0.21%	319,657	0	0	0
李平	境内自然人	0.20%	300,000	0	0	0
祖炜	境内自然人	0.17%	256,975	0	0	0
陈涌	境内自然人	0.16%	237,177	0	0	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	
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	1,499,950			人民币普通股	1,499,950	
潘明欣	393,700			人民币普通股	393,700	
王泳龙	391,759			人民币普通股	391,759	
何红	350,168			人民币普通股	350,168	
金巍	319,657			人民币普通股	319,657	
李平	300,000			人民币普通股	300,000	

祖炜	256,975	人民币普通股	256,975
陈涌	237,177	人民币普通股	237,177
陶华良	237,000	人民币普通股	237,000
张劲松	211,213	人民币普通股	211,213
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	90,128,640	0	0	90,128,640	首发前机构类限售股	暂未接到大股东所持股份解除限售上市流通申请
湖南天鸿投资集团有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	首发前机构类限售股	2014年9月25日
喻宇汉	85,557	21,389	0	64,168	高管锁定股	2014年1月2日
陈品德	129,284	32,321	0	96,963	高管锁定股	2014年1月2日
赵伟立	470,700	45,000	0	425,700	高管锁定股	2014年1月2日
陈四清	85,555	21,389	0	64,166	高管锁定股	2014年1月2日
李强	114,076	28,519	0	85,557	首发前个人类限售股	2014年3月10日
周艳	57,037	14,259	0	42,778	首发前个人类限售股	2014年3月10日
合计	100,070,849	162,877	0	99,907,972	--	--

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

项 目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度
应收票据	0	180,508.00	-180,508.00	-100.00%
应收账款	64,537,732.82	42,799,454.48	21,738,278.34	50.79%
预付款项	27,419,304.93	12,109,228.39	15,310,076.54	126.43%
应收利息	949,023.00	3,372,422.90	-2,423,399.90	-71.86%
其他应收款	11,931,958.52	7,541,924.77	4,390,033.75	58.21%
其他流动资产	559,055.85	833,509.37	-274,453.52	-32.93%
应付职工薪酬	298,503.64	1,903,806.52	-1,605,302.88	-84.32%
应交税费	2,730,811.46	4,495,653.22	-1,764,841.76	-39.26%
项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度
营业税金及附加	25,499.30	409,323.98	-383,824.68	-93.77%
财务费用	-1,313,116.70	-2,126,756.48	813,639.78	38.26%
资产减值损失	302,828.50	806,267.01	-503,438.51	-62.44%
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,128.49	-118,532.99	115,404.50	-97.36%
营业外收入	119.27	200,000.00	-199,880.73	-99.94%
营业外支出	474.05	20.87	453.18	2171.44%

- 1、应收票据较年初减少 18.05 万元，降幅 100%，主要原因是本期收回了到期银行票据。
- 2、应收账款较年初增加 2,173.83 万元，增幅 50.79%，主要是本期未收回的湖南省新华书店 2013 秋款项约 1,306 万元，以及湖南省新闻出版局农家书屋款项约 417 万元。
- 3、预付账款较年初增加 1,531.01 万元，增幅 126.43%，主要原因是预付 2014 春《能力培养与测试》推广费 800 万元，以及预付出版社的 2014 春季图书采购款。
- 4、应收利息较年初减少 242.34 万元，降幅 71.86%，主要原因是本期收回已到期的上年应收利息。
- 5、其他应收款较年初增加 439 万元，增幅 58.21%，主要原因是：一、本期增加了支付的代理教材保证金；二、本期增加了员工备用金。
- 6、其他流动资产较年初减少 27.45 万元，降幅 32.93%，主要原因是上年待抵扣的增值税进行税额及预缴企业所得税已于本期转销。
- 7、应付职工薪酬较年初减少 160.53 万元，降幅 84.32%，主要原因是上年计提的绩效工资等已于本期支付。

8、应交税金较年初减少 176.48 万元，降幅 39.26%，主要原因是公司根据 2013 年 12 月财政部及国家税务总局联合颁发的“财税[2013]87 号”文关于免征图书批发、零售环节增值税的税收优惠政策，本期应交增值税减少。

9、营业税金及附加较上年同期减少 38.38 万元，降幅 93.77%，主要原因是因公司本期享受税收优惠政策，应缴增值税额减少，营业税金及附加相应减少。

10、财务费用较上年同期增加 81.36 万元，增幅 38.26%，主要原因是本期资金利息收入的减少。

11、资产减值损失较上年同期减少 50.34 万元，降幅 62.44%，主要原因是因本期较上年同期应收账款及库存图书较年初增长幅度均有所下降。

12、投资收益较上年同期增加 11.54 万元，增幅 97.36%，主要原因是减少了权益法核算的长期股权投资项目（北京北舟文化传媒有限公司），该投资项目上年同期确认的投资亏损为 26.48 万元。

13、营业外收入较上年同期减少 19.98 万元，降幅 99.94%，主要原因是上年同期收到长沙县高桥镇财政所税源补贴款 20 万元。

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，公司主营业务保持平稳发展，净利润略有增长。实现营业收入 6,022.41 万元，比上年同期减少 0.86%，实现归属于上市公司股东的净利润 374.07 万元，比上年同期增加 3.26%。

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，本次交易完成后，神奇时代将成为天舟文化的全资子公司，目前已获得中国证监会核准，预计在今年 2 季度完成此项并购。合并报表后，公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润将会明显增长，收入规模和盈利水平将有较大提高，持续发展能力将得到显著增强。

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

年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕 2014 年的经营计划，积极推进各项工作：

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，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，目前已获得中国证监会核准，项目进入实施阶段。

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

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	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				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无
----------------------	---

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		37,946.268									
报告期内变更用途的募集资金总额				说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点		本季度投入募集资金总额				0.64	
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				19,617.33	
累计变更用途的募集资金总额比例（%）											
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	截止报告期末累计实现的效益	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		7,604.24	100.00%	2013年	-	1745.25	是	否
2.营销网络建设项目	否	3,320.40	3,320.40	0.64	230.86	6.95%	2014年	不适用	不适用	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		174.10	5.44%	2014年	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,125.22	14,125.22	0.64	8,009.20	--	--	-	1745.25	--	--
超募资金投向											
1.投资设立浙江天舟图书有限责任公司	否	350.00	350.00		350.00	100.00%	2011年	0.76	-295.10	否	是
2.设立北京事业部	否	3,000.00	3,000.00		2,818.13	93.94%	2011年	不适用	不适用	不适用	否
3.投资设立北京北舟文化传媒有限公司	否	2,940.00	2,940.00		2,940.00	100.00%	2011年	不适用	-7.81	不适用	是
4.教育内容资源研发与服务台建设项目	否	2,884.00	2,884.00		-	0.00%		不适用	不适用	不适用	否
5.投资设立北京东方天舟教育科技有限公司	否	1,500.00	1,500.00		1,500.00	100.00%	2012年	不适用	-1661.92	不适用	是

补充流动资金	--	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,674.00	14,674.00	-	11,608.13	--	--	0.76	-1,964.83	--	--
合计	--	28,799.22	28,799.22	0.64	19,617.33	--	--	0.76	-219.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>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> <p>4.投资设立的浙江天舟未达到预期收益的主要原因是：目前少儿图书市场品种繁多，公司的销售渠道有限，市场竞争加剧，以致我司开发的图书品种销量未达到预计目标，同时公司也主动控制开发规模，避免更大亏损。</p> <p>5.投资设立的北京北舟公司未达到预期收益的主要原因为：A、原预计招投标市场具有一定的不确定性，市场规律难以掌控，业务开拓需要一个过程，使得招投标业务未达到预期目标；B、受国家教材教辅管理政策调整的影响，全国教材教辅市场推广未能按预期的计划进行。</p> <p>6.投资设立东方天舟未达到预期收益的主要原因为：A、原托管上海东阶双语学校因学校面临搬迁，经营存在不确定性，延缓了实施计划；B、原预计的教具教材的销售及 NCET 的考试因暂未到中国教育学会外语专业委员会正式推广的配合，考生人数未达到预期水平；C、因公司新成立，品牌还在推广期，招生人数受限，学校收入未达预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、投资设立浙江天舟图书有限责任公司。因行业市场情况发生较大变化，该公司实际运营情况与预测差距较大，造成图书库存积压严重。经公司董事会决定处置该公司，并已于 2013 年下半年进入清算期，目前正在办理注销登记等相关工作。</p> <p>2、投资设立北京北舟文化传媒有限责任公司。根据公司的战略目标，公司将加快现有业务结构的调整，将持有的北舟公司 49% 的股份转让给北洋传媒，并已于 2013 年 12 月收到北洋传媒股权转让款。</p> <p>3、投资设立北京东方天舟教育科技有限公司。因该子公司总部及 5 所学校严重亏损，且短期内难以扭转，新项目投资存在重大不确定性风险。经公司董事会决议：将持有东方天舟 77.5% 的股份转让给控股股东“天鸿投资”，2013 年已收到“天鸿投资”股权转让款项。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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</p>										

	<p>立并已正常开展经营活动。但由于行业市场情况发生较大变化,该公司实际运营情况与预测差距较大,故决定注销该公司,目前正在办理相关手续。</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。但为适应公司发展战略,调整业务结构,公司已于本报告期将该公司股权转让。</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。相关研发项目已推进实施。</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。但由于该公司严重亏损,短期内难以扭转,故公司已将其所持股权转让。</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	<p>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。</p>
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	不适用

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

三、其他重大事项进展情况

公司发行股份及支付现金收购神奇时代 100% 股权事项

2013 年 8 月 27 日，公司公告了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》；2013 年 9 月 11 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项；2013 年 9 月 16 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》；2014 年 3 月 19 日，经中国证监会 2014 年第 14 次并购重组委工作会议审核，公司重组事项获无条件通过。2014 年 4 月 18 日，公司接到中国证监会证监许可〔2014〕416 号《关于核准公司向李桂华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。目前公司重大资产重组事项进入实施阶段。（详见公司相关公告）

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2014 年 3 月 22 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司 2013 年度的利润分配方案为：以公司 2013 年末股本 15,210 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），合计派发现金 760.5 万元。同时，以 2013 年末的总股本 15,210 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，公司总股本由 15,210 万股增至 22,815 万股。剩余未分配利润 63,111,820.75 元结转以后年度分配。以上方案已于 2014 年 4 月实施完毕。

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

无

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	325,822,610.69	355,387,120.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	180,508.00
应收账款	64,537,732.82	42,799,454.48
预付款项	27,419,304.93	12,109,228.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	949,023.00	3,372,422.90
应收股利	-	-
其他应收款	11,931,958.52	7,541,924.77
买入返售金融资产		
存货	55,458,939.24	60,051,635.90
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	559,055.85	833,509.37
流动资产合计	486,678,625.05	482,275,804.24
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	110,668,947.12	110,673,752.33
投资性房地产	-	-
固定资产	37,620,131.74	38,214,934.13
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	433,749.53	485,150.58
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	954,364.19	954,364.19
其他非流动资产	6,000,000.00	6,000,000.00
非流动资产合计	155,677,192.58	156,328,201.23
资产总计	642,355,817.63	638,604,005.47
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	77,938,160.94	73,658,110.03
预收款项	4,565,853.01	6,003,422.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	298,503.64	1,903,806.52
应交税费	2,730,811.46	4,495,653.22
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,940,951.67	3,438,369.76
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	89,474,280.72	89,499,362.13
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	3,333,333.33	3,333,333.33
非流动负债合计	3,333,333.33	3,333,333.33
负债合计	92,807,614.05	92,832,695.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,100,000.00	152,100,000.00
资本公积	288,237,915.29	288,237,915.29
减：库存股	-	-
专项储备		
盈余公积	12,935,535.65	12,935,535.65
一般风险准备		
未分配利润	87,132,926.00	83,392,266.15
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	540,406,376.94	536,665,717.09
少数股东权益	9,141,826.64	9,105,592.92
所有者权益（或股东权益）合计	549,548,203.58	545,771,310.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	642,355,817.63	638,604,005.47

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	300,971,047.39	325,598,180.85
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	28,563,071.82	8,425,816.56
预付款项	20,515,003.51	6,242,365.58
应收利息	949,023.00	3,372,422.90
应收股利	-	-
其他应收款	16,897,909.59	13,527,383.27
存货	21,000,603.87	24,115,575.97
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	274,453.52

流动资产合计	388,896,659.18	381,556,198.65
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	159,064,979.12	159,069,784.32
投资性房地产	-	-
固定资产	36,772,578.76	37,336,943.36
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	426,522.68	476,456.14
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	436,256.49	436,256.49
其他非流动资产	6,000,000.00	6,000,000.00
非流动资产合计	202,700,337.05	203,319,440.31
资产总计	591,596,996.23	584,875,638.96
流动负债：		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	53,729,005.25	50,041,086.29
预收款项	10,200.00	2,614,821.21
应付职工薪酬	272,463.62	911,686.69
应交税费	2,024,650.87	2,057,687.59
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,840,319.07	2,217,784.47
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	58,876,638.81	57,843,066.25
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	3,333,333.33	3,333,333.33
非流动负债合计	3,333,333.33	3,333,333.33
负债合计	62,209,972.14	61,176,399.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,100,000.00	152,100,000.00
资本公积	287,946,882.98	287,946,882.98
减：库存股	-	-
专项储备		
盈余公积	12,935,535.65	12,935,535.65
一般风险准备		
未分配利润	76,404,605.46	70,716,820.75
外币报表折算差额	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	529,387,024.09	523,699,239.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	591,596,996.23	584,875,638.96

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	60,224,122.82	60,747,198.51
其中：营业收入	60,224,122.82	60,747,198.51
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	54,513,001.62	53,990,502.46
其中：营业成本	40,549,313.79	35,405,374.19
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	25,499.30	409,323.98
销售费用	8,709,689.93	11,044,997.53
管理费用	6,238,786.80	8,451,296.23
财务费用	-1,313,116.70	-2,126,756.48
资产减值损失	302,828.50	806,267.01
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）	-3,128.49	-118,532.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,128.49	-118,532.99
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,707,992.71	6,638,163.06
加：营业外收入	119.27	200,000.00
减：营业外支出	474.05	20.87
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,707,637.93	6,838,142.19
减：所得税费用	1,931,191.95	2,681,992.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,776,445.98	4,156,150.07
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	3,740,659.85	3,622,416.42
少数股东损益	35,786.13	533,733.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	0.02	0.02
七、其他综合收益	-	-
八、综合收益总额	3,776,445.98	4,156,150.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,740,659.85	3,622,416.42
归属于少数股东的综合收益总额	35,786.13	533,733.65

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	50,367,551.76	32,429,272.51
减：营业成本	33,564,835.32	15,425,246.14
营业税金及附加	8,167.58	198,317.59
销售费用	5,467,169.14	4,261,971.01
管理费用	4,893,751.72	5,130,748.20
财务费用	-1,293,571.76	-2,087,631.67
资产减值损失	169,743.96	606,656.01
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）	-4,805.20	-118,532.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,805.20	-118,532.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,552,650.60	8,775,432.24
加：营业外收入	119.27	200,000.00
减：营业外支出	18.54	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,552,751.33	8,975,432.24
减：所得税费用	1,864,966.62	2,171,751.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,687,784.71	6,803,680.64
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		

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	37,483,936.79	28,775,141.70
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	61,209.91	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,258,700.81	4,946,873.66
经营活动现金流入小计	42,803,847.51	33,722,015.36
购买商品、接受劳务支付的现金	47,198,682.08	40,820,181.64
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	8,404,886.38	12,195,190.15
支付的各项税费	4,624,454.07	4,828,961.40
支付其他与经营活动有关的现金	12,086,156.72	24,703,958.85
经营活动现金流出小计	72,314,179.25	82,548,292.04
经营活动产生的现金流量净额	-29,510,331.74	-48,826,276.68
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	1,180.00	-
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	1,180.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,358.00	580,302.00
投资支付的现金	-	-
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	55,358.00	580,302.00
投资活动产生的现金流量净额	-54,178.00	-580,302.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
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	-	-
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	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
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	-29,564,509.74	-49,406,578.68
加：期初现金及现金等价物余额	355,387,120.43	387,539,934.69
六、期末现金及现金等价物余额	325,822,610.69	338,133,356.01

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	27,494,500.32	10,347,556.77
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,102,591.40	1,547,077.07
经营活动现金流入小计	32,597,091.72	11,894,633.84
购买商品、接受劳务支付的现金	40,735,541.13	24,232,066.94
支付给职工以及为职工支付的现金	5,078,508.30	4,931,748.98
支付的各项税费	2,513,219.92	2,042,255.93

支付其他与经营活动有关的现金	8,880,175.83	20,572,629.61
经营活动现金流出小计	57,207,445.18	51,778,701.46
经营活动产生的现金流量净额	-24,610,353.46	-39,884,067.62
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	1,180.00	-
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	1,180.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,960.00	434,732.00
投资支付的现金	-	-
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	17,960.00	434,732.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,780.00	-434,732.00
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	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-
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	-24,627,133.46	-40,318,799.62
加：期初现金及现金等价物余额	325,598,180.85	351,390,849.72
六、期末现金及现金等价物余额	300,971,047.39	311,072,050.10

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

第一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

二〇一四年四月二十四日