



天舟文化
TANGEL PUBLISHING

天舟文化股份有限公司
2015 年年度报告

证券代码：300148

证券简称：天舟文化

二〇一六年三月五日

第一节 重要提示、目录和释义

一、本公司董事会、监事会及董事、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。

二、全体董事均出席了审议本报告的董事会会议。

三、天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留审计意见。

四、公司负责人肖志鸿先生、主管会计工作负责人殷明坤先生及会计机构负责人(会计主管人员)刘英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，并提请投资者特别注意下列风险因素：

1、重大资产重组风险

2015年12月17日，公司召开了第二届董事会第四十三次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买游爱网络100%股权事项的相关议案，并发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关公告。截止本公告日，本次重大资产重组事项涉及的标的资产的审计、评估工作仍在进行中，报告书以及相关文件正在加紧编制和审核。目前该事项仍存在不确定性。公司在2015年12月31日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》“第九节本次交易涉及的报批事项及风险提示”中，对本次重大资产重组存在的风险因素作出了详细说明。公司积极推进重大资产重组相关工作，将按照法律法规的要求履行审批程序并及时披露相关公告，确保广大投资者利益。

2、投资并购整合风险

（1）公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在投资并购的过程中可能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应等。公司在并购目标选择和团队融合这块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，尽力降低投资并购风险。

（2）公司并购重组神奇时代完成后仍存在盈利预测风险、业绩承诺无法实现的风险、整合风险及商誉减值风险。公司将更好地实现与重组公司有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注重组公司发展中所遇到的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东

权益。

(3) 报告期内，公司拟对外投资事项尚需履行公司董事会的决策程序，交易的审批结果存在不确定性风险。公司将严格按照法律法规的要求对交易后续进展情况及时披露相关公告，确保广大投资者利益。

六、公司第二届董事会第四十五次会议审议通过的 2015 年度利润分配及公积金转增股本预案为：以公司 2015 年末股本 422,351,509 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.40 元（含税），合计派发现金 16,894,060.36 元。同时，以 2015 年末的总股本 422,351,509 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股。

目录

第一节、重要提示、目录和释义.....	2
第二节、公司简介和主要财务指标.....	6
第三节、公司业务概要.....	9
第四节、管理层讨论与分析.....	17
第五节、重要事项.....	39
第六节、股份变动及股东情况.....	51
第七节、优先股相关情况.....	58
第八节、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节、公司治理.....	66
第十节、财务报告.....	72
第十一节、备查文件.....	160

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/天舟文化	指	天舟文化股份有限公司
天鸿投资	指	湖南天鸿投资集团有限公司
神奇时代	指	北京神奇时代网络有限公司
华文俪制	指	湖南天舟华文俪制传媒有限公司
北方天舟	指	北京北方天舟文化有限公司
怀化天舟	指	怀化天舟教育有限责任公司
广州天瑞	指	广州天瑞文化传播有限公司
浙江天舟	指	浙江天舟图书有限公司
北京永载	指	北京永载文化有限公司
神奇博信	指	北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）
德天基金	指	上海德天股权投资基金中心（有限合伙）
天鸿致远	指	湖南天鸿致远文化发展有限公司
北洋传媒	指	北洋出版传媒股份有限公司
游爱网络	指	广州游爱网络技术有限公司
决胜网	指	北京决胜网教育科技股份有限公司
人民今典	指	人民今典（北京）书业有限公司
初见科技	指	北京初见科技有限公司
派娱科技	指	杭州派娱科技有限公司
银河数娱	指	上海银河数娱网络科技有限公司
人民天舟	指	人民天舟（北京）出版有限公司
人民东方	指	人民东方出版传媒有限公司
海德拉科技	指	北京海德拉科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天舟文化	股票代码	300148
公司的中文名称	天舟文化股份有限公司		
公司的中文简称	天舟文化		
公司的外文名称（如有）	TANGEL PUBLISHING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TANGEL PUBLISHING		
公司的法定代表人	肖志鸿		
注册地址	湖南省长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号		
注册地址的邮政编码	410199		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼		
办公地址的邮政编码	410013		
公司国际互联网网址	http://www.t-angel.com		
电子信箱	tangeldm@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨灏	姜玲
联系地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼
电话	0731-88834956	0731-88834956
传真	0731-88834956	0731-88834956
电子信箱	tangeldm@126.com	tangeldm@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/ 、 http://www.cs.com.cn/ 、 http://www.stcn.com/ 、 http://www.cnstock.com/ 、 http://www.ccstock.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一星城国际 27 楼
签字会计师姓名	刘宇科、李明、伍舫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	544,282,530.17	515,755,768.36	5.53%	327,948,371.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,217,902.06	118,257,749.77	49.01%	20,323,994.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,123,582.75	110,611,713.29	31.20%	12,850,053.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	214,677,581.93	174,729,130.98	22.86%	46,466,466.46
基本每股收益（元/股）	0.42	0.33	27.27%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.33	27.27%	0.07
加权平均净资产收益率	9.54%	9.51%	0.03%	3.83%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,085,786,831.41	2,029,383,354.66	2.78%	638,604,005.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,928,799,775.76	1,764,900,459.38	9.29%	536,665,717.09

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	422,351,509
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.42

是否存在公司债

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	87,906,615.81	138,111,932.72	77,806,937.06	240,457,044.58
归属于上市公司股东的净利润	46,455,498.82	33,663,057.77	36,267,154.36	59,832,191.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,833,622.93	26,652,797.47	36,138,911.52	54,498,250.83
经营活动产生的现金流量净额	-25,962,889.25	27,746,195.25	22,981,569.22	189,912,706.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	23,928,107.80	306,754.49	7,206,459.05	本报告期主要为处置北洋传媒股权投资收益 2396.78 万元。
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）	14,686,190.85	8,037,845.22	2,966,666.67	详见第十节财务报告报表附注（六、35）政府补助明细
债务重组损益	29,927.40			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,829.93	-256,091.12	-792,664.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,217,493.50	1,503,251.80		本报告期收到的德天基金 2014 年度分红、理财收益及其他
减：所得税影响额	9,647,545.39	1,899,069.90	1,928,448.61	
少数股东权益影响额（税后）	40,024.92	46,654.01	-21,928.58	
合计	31,094,319.31	7,646,036.48	7,473,941.08	--

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司由一家上市前的传统图书企业，到上市时的综合性出版传媒企业，再次升级为传统媒体业态和新媒体业态相结合的新型出版文化传媒企业。报告期内，公司通过在互联网娱乐和教育领域开展一系列的并购与重组，有效推动了公司业务向新媒介转型，目前，公司已发展成为规模、效益和影响力位居全国文化传媒企业前列的标杆性企业。公司积极布局教育资源与服务、移动互联网娱乐、优秀文化的传承与传播三大领域，力争发展成国内一流、在国际上有一定知名度的文化产业集团。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	期末数	期初数	重大变化说明
预付款项	27,561,189.42	12,617,529.17	主要是报告期增加了人民东方业务合作预付款 2000 万元。
应收账款	54,150,583.95	63,798,728.94	主要是报告期子公司华文俪制清理了部分应收账款。
存货	21,315,231.94	40,230,312.89	主要是报告期处置了部分过期图书。
划分为持有待售的资产	-	104,122,673.75	主要是报告期处置了北洋传媒股权。
其他流动资产	16,488,413.96	104,245,457.61	主要是报告期子公司神奇时代理财产品 9900 万元到期。
可供出售金融资产	77,347,000.00	27,347,000.00	主要是报告期追加德天基金投资款 2000 万元，新增初见科技投资款 3000 万元。
长期股权投资	172,875,151.17	-	主要是报告期新增对决胜网 17000 万元及海德拉科技 300 万元的股权投资。
固定资产	60,748,691.27	43,507,899.81	主要是报告期购置了长沙市岳麓区绿地中央广场办公楼。
其他非流动资产	25,000,000.00	1,000,000.00	主要是报告期增加了派娱科技投资预付款 1000 万元及银河数娱投资预付款 1400 万元。

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
可供出售金	拓展海外互	7,347,000.00	日本	参股	有	-	0.38%	否

融资产	联网游戏业务							
其他情况说明	<p>为了加强游戏业务对外产品及技术交流，公司 2014 年通过香港子公司投资 120 万美元（折合人民币 734.7 万元）间接持有了主要从事游戏开发与运营的日本游戏企业 KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED（BVI 公司）25% 的优先股股权。</p>							

三、核心竞争力分析

截至期末，公司共拥有图书著作权191项、软件著作权31项，其中包括公司新增图书著作权122项，以及神奇时代软件著作权21项。公司共拥有注册商标权74项，其中包括神奇时代注册商标6项，以及土地使用权（公司所属位于芙蓉区火星镇综合楼11套房、长沙县星沙镇茶叶大市场“山水茗园”4套房分摊的土地使用权）。

报告期内，新增122项著作权如下：

序号	作品名称	作品类型	作品登记日期	作品登记号
1	《单元练测卷历史七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2727
2	《学+考全通英语必修2（川冀黑津用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2728
3	《学+考全通英语必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2729
4	《学+考全通英语必修1（苏湘用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2730
5	《学+考全通英语必修1（川冀黑津用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2731
6	《学+考全通英语必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2732
7	《学+考全通语文必修5（苏浙用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2733
8	《单元练测卷数学八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2734
9	《单元练测卷数学七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2735
10	《单元练测卷数学七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2736
11	《单元练测卷思想品德九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2737
12	《学+考全通历史必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2738
13	《UP 英语 高中英语考点语法》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2739
14	《UP 英语 高中初中考点语法》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2741
15	《UP 英语 美文悦读（风物卷）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2742
16	《UP 英语 新编初中英语语法练习册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2743
17	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2744

	训练（中考版）》			
18	《UP 英语 新编初中英语语法》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2745
19	《单元练测卷语文八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2746
20	《单元练测卷语文七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2747
21	《单元练测卷历史八年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2748
22	《单元练测卷历史八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2749
23	《单元练测卷历史七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2750
24	《单元练测卷语文九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2751
25	《学+考全通数学必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2752
26	《学+考全通数学必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2753
27	《UP 英语 新编高中英语语法练习册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2754
28	《学+考全通化学必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2755
29	《学+考全通化学必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2756
30	《学+考全通地理必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2757
31	《学+考全通地理必修1（湘冀黑浙用）》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2758
32	《学+考全通数学必修3（标准版）》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2759
33	《单元练测卷地理八年级下册》	文字作品	2015.07.05	湘18-2015-A-2760
34	《学+考全通生物必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2761
35	《学+考全通生物必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2762
36	《学+考全通物理必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2763
37	《学+考全通历史必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2764
38	《学+考全通物理必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2765
39	《学+考全通数学必修5（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2766
40	《学+考全通数学必修4（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2767
41	《学+考全通语文必修2（苏浙用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2768
42	《学+考全通语文必修3（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2769
43	《学+考全通语文必修5（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2770
44	《学+考全通语文必修4（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2771
45	《学+考全通生物必修3（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2772

46	《UP 英语 新编高中英语语法》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2773
47	《单元练测卷语文九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2774
48	《单元练测卷化学九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2818
49	《单元练测卷物理八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2819
50	《单元练测卷思想品德九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2820
51	《单元练测卷思想品德八年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2821
52	《单元练测卷思想品德八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2822
53	《单元练测卷思想品德七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2823
54	《单元练测卷思想品德七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2824
55	《单元练测卷数学九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2825
56	《单元练测卷数学九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2826
57	《单元练测卷数学八年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2827
58	《UP 英语 美文悦读（励志卷）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2828
59	《UP 英语 美文悦读（情感卷）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2829
60	《学+考全通英语必修5（苏湘用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2830
61	《学+考全通地理必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2831
62	《学+考全通语文必修1（苏浙用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2832
63	《学+考全通地理必修2（湘冀黑浙用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2833
64	《学+考全通语文必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2834
65	《学+考全通语文必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2835
66	《单元练测卷英语八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2836
67	《单元练测卷英语八年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2837
68	《单元练测卷英语九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2838
69	《学+考全通英语必修5（川冀黑津用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2839
70	《学+考全通英语必修4（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2840
71	《单元练测卷地理七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2841
72	《单元练测卷地理七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2842
73	《学+考全通英语必修2（苏湘用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2843
74	《单元练测卷语文七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2844

75	《单元练测卷英语九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2845
76	《单元练测卷物理八年级下册》	文字作品	2015.06.30	湘18-2015-A-2905
77	《UP 英语 美文悦读（哲思卷）》	文字作品	2015.06.30	湘18-2015-A-2906
78	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破训练（八年级）》	文字作品	2015.06.30	湘18-2015-A-2907
79	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破训练（七年级）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2908
80	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破训练（高一年级）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2909
81	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破训练（高考版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2910
82	《UP 英语 完形填空和阅读理解突破训练（高二年级）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2911
83	《单元练测卷物理九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2912
84	《单元练测卷物理九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2913
85	《单元练测卷英语七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2914
86	《单元练测卷英语七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2915
87	《学+考全通英语必修4（苏湘用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2916
88	《学+考全通英语必修5（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2917
89	《学+考全通思想政治必修1（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2918
90	《学+考全通思想政治必修2（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2919
91	《学+考全通思想政治必修3（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2920
92	《单元练测卷地理八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2921
93	《单元练测卷历史九年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2922
94	《单元练测卷历史九年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2923
95	《单元练测卷生物八年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2924
96	《单元练测卷生物八年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2925
97	《单元练测卷生物七年级上册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2926
98	《单元练测卷生物七年级下册》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2927
99	《学+考全通英语必修3（标准版）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2928
100	《学+考全通英语必修3（苏湘用）》	文字作品	2015.07.03	湘18-2015-A-2929

101	《冒险小王子(29)奇迹巧克力餐厅和乐之花》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2877
102	《冒险小王子(30)黑王子》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2878
103	《冒险小王子(31)反击吧,孩子们》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2879
104	《冒险小王子(32)禁忌之沙漠魔域》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2880
105	《冒险小王子(26)12年前的木刻书》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2881
106	《冒险小王子(25)齐格威500年之诅》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2882
107	《冒险小王子24塌陷的地坑》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2883
108	《冒险小王子23神奇的邮包》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2884
109	《冒险小王子22水魔方密码》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2885
110	《冒险小王子21了不起的雪峰山》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2886
111	《冒险小王子21了不起的雪峰山》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2859
112	《冒险小王子23神奇的邮包》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2860
113	《冒险小王子24塌陷的地坑》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2861
114	《冒险小王子(25)齐格威500年之诅》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2862
115	《冒险小王子(26)12年前的木刻书》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2863
116	《冒险小王子(27)尤达校长的苦心(上)》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2864
117	《冒险小王子(28)尤达校长的苦心(下)》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2865
118	《冒险小王子(30)黑王子》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2867
119	《冒险小王子(32)禁忌之沙漠魔域》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2872
120	《冒险小王子(31)反击吧,孩子们》	文字作品	2015.04.17	湘18-2015-A-2873
121	《冒险小王子(27)尤达校长的苦心(上)》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2875
122	《冒险小王子(28)尤达校长的苦心(下)》	美术作品	2015.04.17	湘18-2015-F-2876

神奇时代软件著作权如下:

序号	软件名称	简称	版本	证书号	登记号	获取日期
1	潜龙游戏综合管理系统	潜龙	V1.0	软著登字第0200865号	2010SR012592	2010.3.19
2	神奇时代网络游戏引擎优化工具软件	神奇时代网络游戏引擎	V1.0	软著登字第0287543号	2011SR023869	2011.4.27

3	神奇时代监控网内 DVR 系统实时视频图像和当前状态的软件	神奇时代监控软件	V1.0	软著登字第 0287544 号	2011SR023870	2011.4.27
4	神奇时代网上多平台通话软件	神奇时代网上通	V1.0	软著登字第 0287628 号	2011SR023954	2011.4.27
5	神奇时代游戏账号安全游戏安全盾软件	游戏安全盾	V1.0	软著登字第 0288289 号	2011SR024615	2011.4.27
6	神奇时代业务和收入统计分析查询自动化报表系统软件	神奇时代报表自动化系统	V1.0	软著登字第 0288959 号	2011SR025285	2011.5.3
7	神奇时代局域网语音控制和管理系统软件	神奇时代语音控制系统	V1.0	软著登字第 0288961 号	2011SR025287	2011.5.3
8	神奇时代电信运营商彩信制作上传和管理工具软件	神奇时代彩信制作平台	V1.0	软著登字第 0288962 号	2011SR025288	2011.5.3
9	神奇时代电信运营商彩铃上传及管理终端软件	神奇时代彩铃终端	V1.0	软著登字第 0288964 号	2011SR025290	2011.5.3
10	神奇时代最游记 On Line 游戏软件	最游记 OL	V1.0	软著登字第 0335223 号	2011SR071549	2011.10.8
11	神奇时代三国时代 Online 游戏软件	三国时代	V1.0	软著登字第 0380439 号	2012SR012403	2012.2.23
12	神奇时代灭世 Online 游戏软件	灭世 OL	V1.0	软著登字第 0391289 号	2012SR023253	2012.3.26
13	神奇时代新佣兵三国 Online 游戏软件	新佣兵三国	V1.0	软著登字第 0398137 号	2012SR030101	2012.4.18
14	神奇时代忘仙 OL 游戏软件	忘仙 OL	V1.0	软著登字第 0433869 号	2012SR065833	2012.7.20
15	神奇时代游戏开发引擎软件	SQG 游戏引擎	V1.0	软著登字第 0468072 号	2012SR100036	2012.10.24
16	神奇时代不江湖 Online 游戏软件	不江湖 OL	V1.0	软著登字第 0559556 号	2013SR053794	2013.6.3
17	神奇时代梦幻十一人游戏软件	梦幻十一人	V1.0	软著登字第 0642045 号	2013SR136283	2013.12.2
18	神奇时代天天世界杯游戏软件	天天世界杯	V1.0	软著登字第 0647035 号	2013SR141273	2013.12.9
19	神奇时代卧虎藏龙 Online 游戏软件	卧虎藏龙	V1.0	软著登字第 0707117 号	2014SR037873	2014.4.3
20	神奇时代足球大逆袭游戏软件	足球大逆袭	V1.0	软著登字第 0722672 号	2014SR053428	2014.5.4
21	神奇时代天堂之手 OnLine 软件	天堂之手	V1.0	软著登字第 0723681 号	2014SR054437	2014.5.6

神奇时代注册商标如下：

序号	商标名称	商标图形	注册日期	发文编号	代理文号	类别
1	神奇时代		2012.12.3	ZC11780344SL	ZC12204	35
2	忘仙		2012.12.03	ZC11782851SL	ZC12205	9
3	忘仙		2012.12.03	ZC11782980SL	ZC12208	41
4	卧虎藏龙		2014.03.10	ZC14042251SL	ZC14038	41
5	足球大逆袭		2014.09.09	TMZC1446 2774ZCSL01	ZC14093	41
6	卧虎藏龙-韩国		2014.07.25	-	-	41

第四节管理层讨论与分析

一、概述

2015年，是公司上市后第一个五年发展的收官之年，也是公司从“专注于教育出版和移动互联网娱乐”向“聚焦教育、娱乐、文化三大板块打造国内一流的文化产业集团”战略调整的起航之年，是公司转型升级、整合布局之年。2015年，公司抢抓国家大力发展文化传媒行业机遇，适时调整经营策略，积极布局教育资源与服务、移动互联网娱乐、优秀文化的传承与传播三大领域，加快推进行业整合和并购重组，加速转型步伐，推动公司跨越发展。

1、经营业绩持续提升

2015年，公司围绕发展战略和年度经营目标，积极推进各项工作，全年实现营业收入54,428.25万元，同比增加5.53%；实现营业利润20,673.29万元，同比增加52.28%；实现归属于上市公司股东利润17,621.79万元，同比增加49.01%。

报告期内，公司教育出版业务稳健发展，布局心理健康教育服务，广设省外营销分公司，通过与已有子分公司整合初步实现全国营销网络的布局；移动互联网娱乐业务持续增长，子公司神奇时代经典游戏产品《忘仙》等依然保持平稳的经营状态及产品竞争力，3D手游《卧虎藏龙》在港澳台版本和大陆安卓版基础上，发行了韩文版和东南亚版本，并开启大陆苹果版上线运营，继续保持良好发展态势，公司业绩保持持续增长。

2、投资并购取得重大进展

报告期内，聚焦教育、娱乐、文化三大板块，公司积极利用资本市场发展机遇，加快推进对外投资与并购重组。

(1) 教育板块，公司投资1.7亿元参股O2O教育线上平台决胜网18.889%股权，将公司线下的教育资源和渠道优势与在线教育平台的数据和用户体量进行优势互补，改善公司业务结构，实现公司由教辅出版向教育内容提供商角色的升级，助推传统教育资源转型；公司以自有教育出版资源为基础，拟通过控股人民今典51%股权，实现传统线下教育资源的积累和整合。

(2) 娱乐板块，公司投资6,000万元参股了专注于移动游戏发行业务的初见科技15%股权，投资1400万元参股了游戏研发实力突出的银河数娱2%股权，拟以非公开发行股份及支付现金方式购买国内知名手游开发商和运营商游爱网络100%股权，拟投资专注动漫二次元游戏发行、运营及IP资源泛娱乐化的派娱科技51%股权等，通过一系列投资并购，丰富

公司在移动互联网娱乐领域的产品类型，增强公司在该领域的研发、发行、运营方面的业务实力，实现在移动互联网娱乐的全产业链布局，打造新的利润增长点。

(3) 文化板块，公司与人民出版社共同出资设立人民天舟从事对外专项出版业务，已获得国家新闻出版广电总局批复。此次公司作为非公有制文化企业，首批获得对外专项出版权，实现了文化产业发展重大突破，有利于进一步拓展海外市场。

3、提升内部管理，启动员工持股计划

报告期内，加强组织建设，总部作为战略、投资、管理和服务中心职能进一步凸显；加大内控建设，规范内控体系，强化内控制度梳理和完善，积极开展专项审计检查，实现内部审计全覆盖，督促各项问题及时整改；强化企业文化建设，通过新版官网上线，总部办公大楼迁入湘江新区等，扩大公司的品牌影响力；加强外部人才引进和内部人才选拔，加大人才培养力度，选送了首批中高管人员到北大清华深造学习；进一步完善员工激励机制，通过设立员工持股计划，拟参与认购公司发行股份购买资产配套融资中的非公开发行股份，有利于实现股东、公司和核心员工利益的长期一致，推进公司的持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

项目	2015 年	2014 年	同比增减情况
营业收入	544,282,530.17	515,755,768.36	5.53%
营业成本	235,770,667.04	281,439,807.55	-16.23%
销售及管理费用	116,421,740.75	96,343,262.44	20.84%
研发经费投入	38,426,415.63	22,943,498.07	67.48%
归属于上市公司普通股股东的净利润	176,217,902.06	118,257,749.77	49.01%

报告期公司营业收入、销售及管理费用、研发经费投入及归属于上市公司普通股股东的净利润，较上年同期均有不同幅度的增长。其中营业收入较上年同比增长 5.53%，营业成本较上年同比下降 16.23%，主要是本报告期受一教一辅新政影响，公司部分图书结算模式由之前与客户直接结算，改为现在与出版社结算差额；销售及管理费用较上年同比增长 20.84%；研发经费投入较上年同比增长 67.48%，主要是移动网络游戏业务的研发投入增加；归属于上市公司普通股股东的净利润较上年增长 49.01%，主要是本报告期移动网络游戏业务利润的增长，及确认了北洋传媒的股权处置收益。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	544,282,530.17	100%	515,755,768.36	100%	5.53%
分行业					
图书出版发行	293,117,550.87	53.85%	359,062,359.67	69.62%	-18.37%
移动网络游戏	251,164,979.30	46.15%	156,693,408.69	30.38%	60.29%
分产品					
青少年类图书	209,342,058.43	38.46%	289,746,173.70	56.18%	-27.75%
社科类图书	81,400,342.47	14.96%	67,445,181.91	13.08%	20.69%
版税等服务	2,132,290.24	0.39%	1,654,762.14	0.32%	28.86%
移动网游戏-忘仙	117,221,989.44	21.54%	84,149,739.67	16.32%	39.30%
移动网游戏-足球大逆袭	16,123,928.18	2.96%	44,317,836.80	8.59%	-63.62%
移动网游戏-卧虎藏龙	109,638,709.96	20.14%	16,608,897.92	3.22%	560.12%
移动网游戏-三国时代	8,128,726.78	1.49%	11,233,684.88	2.18%	-27.64%
其他	294,484.67	0.06%	599,491.34	0.11%	-50.88%
分地区					
国内	475,740,590.76	87.41%	458,442,698.73	88.89%	3.77%
海外	68,541,939.41	12.59%	57,313,069.63	11.11%	19.59%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
图书出版发行	293,117,550.87	211,803,676.09	27.74%	-18.37%	-20.03%	1.50%
移动网络游戏	251,164,979.30	23,966,990.95	90.46%	60.29%	44.41%	1.05%
分产品						
青少年类图书	209,342,058.43	155,202,992.25	25.86%	-27.75%	-26.48%	-1.29%
社科类图书	81,400,342.47	55,385,923.48	31.96%	20.69%	3.61%	11.22%

移动网游戏-忘仙	117,221,989.44	6,217,761.09	94.70%	39.30%	12.59%	1.26%
移动网游戏-卧虎藏龙	109,638,709.96	12,690,354.46	88.43%	560.12%	763.35%	-2.72%
分地区						
国内	475,740,590.76	235,770,667.04	50.44%	3.77%	-14.37%	10.50%
海外	68,541,939.41	-	100.00%	19.59%		10.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
图书出版发行	主营业务成本	211,803,676.09	89.83%	264,842,860.28	94.10%	-20.03%
移动网游戏	主营业务成本	23,966,990.95	10.17%	16,596,947.27	5.90%	44.41%
合计		235,770,667.04	100.00%	281,439,807.55	100.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	327,438,214.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.15%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	安徽新华教育图书发行有限公司	120,903,447.52	22.21%
2	湖南省新华书店有限责任公司	67,677,254.49	12.43%
3	天津百度紫桐科技有限公司	53,363,660.11	9.80%
4	苹果在线商店	45,586,855.11	8.38%
5	广州爱九游信息技术有限公司	39,906,997.37	7.33%
合计	--	327,438,214.60	60.15%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	83,247,423.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.31%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	人教教材中心有限责任公司	51,671,144.70	21.92%
2	湖南教育出版社	9,385,012.59	3.98%
3	怀化新华书店	8,620,584.99	3.66%
4	安徽振乾文化传媒有限公司	7,529,391.60	3.19%
5	山东创新书业有限公司	6,041,289.22	2.56%
合计	--	83,247,423.10	35.31%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,984,008.82	43,722,560.16	-3.98%	
管理费用	74,437,731.93	52,620,702.28	41.46%	主要为子公司神奇时代合并期管理费用增加 1476.50 万元；天舟文化总部管理费用增加 822.69 万元。
财务费用	-7,596,636.28	-5,333,461.85	-42.43%	主要为子公司神奇时代本报告期定期存款利息收入增加。
所得税	44,332,072.42	24,516,691.61	80.82%	主要为报告期子公司神奇时代合并期所得税费用增加 1516 万元。

4、研发投入

公司持续加大研发力度，逐年增加研发投入。报告期内，公司有两款移动网游戏产品立项筹划并投入研发，在研游戏按计划稳步推进。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015年	2014年	2013年
研发人员数量(人)	191	215	50
研发人员数量占比	40%	42%	21%
研发投入金额(元)	38,426,415.63	22,943,498.07	11,686,130.85
研发投入占营业收入比例	7.06%	4.45%	3.56%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015年	2014年	同比增减
经营活动现金流入小计	583,865,517.67	526,987,701.17	10.79%
经营活动现金流出小计	369,187,935.74	352,258,570.19	4.81%
经营活动产生的现金流量净额	214,677,581.93	174,729,130.98	22.86%
投资活动现金流入小计	186,298,494.46	184,719,208.44	0.85%
投资活动现金流出小计	290,958,143.91	381,582,228.66	-23.75%
投资活动产生的现金流量净额	-104,659,649.45	-196,863,020.22	46.84%
筹资活动现金流入小计	-	225,781,992.52	
筹资活动现金流出小计	12,318,585.68	7,965,000.00	54.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,318,585.68	217,816,992.52	-105.66%
现金及现金等价物净增加额	97,699,346.80	195,683,103.28	-50.07%

(1)经营活动现金流入本报告期较上年同期增长 10.79%，经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 22.86%。

(2)投资活动现金流出本报告期较上年同期下降 23.75%，投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 46.84%。主要是本报告期公司累计银行理财支出较上年同期减少。

(3)筹资活动现金流入本报告期较上年同期净减少 22,578.20 万元，主要是上年度定向增发股份募集了配套资金净额 22,578.20 万元；筹资活动现金流出本报告期较上年同期增加 54.66%，主要是本报告期公司现金股利分配增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,185,339.75	11.83%	主要是本报告期确认了北洋传媒股权处置收益 2396.78 万元及银行理财收益。	否
营业外收入	14,768,500.36	6.67%	主要是本报告期确认的政府补助 1,468.62 万元。	否
营业外支出	171,950.49	0.08%	主要是本报告期确认的非流动资产处置损失、公益性捐赠支出等。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	497,692,570.51	23.86%	495,993,223.71	24.44%	-0.58%	
预付款项	27,561,189.42	1.32%	12,617,529.17	0.62%	0.70%	主要是报告期增加人民东方业务合作预付款 2000 万元。
应收账款	54,150,583.95	2.60%	63,798,728.94	3.14%	-0.54%	主要是报告期子公司华文俚制清理了部分应收账款。
存货	21,315,231.94	1.02%	40,230,312.89	1.98%	-0.96%	主要是报告期处置了部分过期图书。
划分为持有待售的资产	-	-	104,122,673.75	5.13%		主要是报告期处置了北洋传媒股权。
其他流动资产	16,488,413.96	0.79%	104,245,457.61	5.14%	-4.35%	主要是报告期子公司神奇时代理财产品 9900 万元到期。
可供出售金融资产	77,347,000.00	3.71%	27,347,000.00	1.35%	2.36%	主要是报告期追加德天基金投资款 2000 万元，及新增初见科技投资款 3000 万元。
长期股权投资	172,875,151.17	8.29%	-	-		主要是报告期新增对决胜网 17000 万元及海德拉科技 300 万元的股权投资。
固定资产	60,748,691.27	2.91%	43,507,899.81	2.14%	0.77%	主要是报告期购置长沙市岳麓区绿地中央广场办公楼。
其他非流动资产	25,000,000.00	1.20%	1,000,000.00	0.05%	1.15%	主要是报告期增加了派娱科技投资预付款

						1000万元及银河数娱投资预付款1400万元。
应付账款	108,236,508.86	5.19%	95,795,411.64	4.72%	0.47%	
应付职工薪酬	4,662,043.17	0.22%	5,131,837.33	0.25%	-0.03%	
应交税费	18,026,438.37	0.86%	10,187,388.67	0.50%	0.36%	主要是报告期子公司神奇时代预提未付的企业所得税增加。
其他应付款	8,775,874.01	0.42%	135,878,885.85	6.70%	-6.28%	主要是上年预收的北洋传媒股权款于本报告期确认处置收益。
长期应付职工薪酬	217,897.87	0.01%	775,517.54	0.04%	-0.03%	
递延收益	500,000.00	0.02%	1,666,666.67	0.08%	-0.06%	详见第十节财务报告报表附注（六、23）递延收益明细

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
223,000,000.00	1,281,347,000.00	-82.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海德天股权投资基金中心（有限合伙）	投资与咨询业务	增资	20,000,000.00	40%	自有资金	德同（北京）投资管理有限公司、上海德同共盈股权投资基金中心（有限合伙）	长期	股权投资	不适用	231,992.94	否	2014-4-30	http://www.cninfo.com.cn
北京初见科技有限公司	游戏发行	投资参股	30,000,000.00	15%	自有资金	方小奇、游族网络股份有限公司、创想力量（北京）网络科技有限公司、杭州恒华投资有限公司、李涛、滕伟华、深圳墨麟	长期	股权投资	请详见《对外投资的公告》（2015-101）	不适用	否	2015-12-16	http://www.cninfo.com.cn

						科技股份有限公司等							
北京决胜网教育科技股份有限公司	互联网教育	投资参股	170,000,000.00	18.889%	自有资金	阙登峰、戴政等	长期	股权投资	不适用	不适用	否	2015-11-24	http://www.cninfo.com.cn
北京海德拉科技有限公司	游戏开发与运营	增资	3,000,000.00	25%	自有资金	张志远、李鹏斌、高楠	长期	股权投资	不适用	-124,848.83	否	-	-
合计	--	--	223,000,000.00	--	--	--	--	--	--	107,144.11	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
长沙市岳麓区银盆岭银杉路31号,绿地中央广场6栋33楼13-20号房	房产购置	是	房地产	17,168,733.10	17,168,733.10	自有资金	达到预定可使用状态且已投入使用	不适用	不适用	不适用	2015-1-13	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	17,168,733.10	17,168,733.10	--	--	不适用	不适用	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	首次公开发行股票	37946.268	119.61	31118.612	不适用	不适用	不适用	9,530.12	存放于募集资金专户	-
2014年	非公开发行股票	22578.199	-	22578.199	不适用	不适用	不适用	-	不适用	不适用
合计	--	60524.467	119.61	53,696.811				9,530.12	--	-

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

1、2010年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1697号核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商海通证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，发行价格为每股21.88元。募集资金总额41,572万元，扣除海通证券股份有限公司的承销费和保荐费2,997.16万元，募集资金人民币38,574.84万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2010年12月9日汇入本公司账户，扣除交易所的发行手续费等发行费用人民币628.572万元后，募集资金净额为人民币37,946.268万元。上述资金到位情况业经天职国际会计师事务所有限公司验证，并出具天职湘核字[2010]442号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、2014年非公开发行股票

2014年4月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限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》（证监许可字[2014]416号文件）核准，公司向特定投资者章浩、陈伟娟、茅惠芳、财通基金管理有限公司发行1,839.5879万股，每股面值人民币1元，每股作价13.59元/股，共募集配套资金总额为人民币24,999.999万元，扣除与发行有关的费用人民币2,421.800万元，实际募资收购北京神奇时代网络有限公司全部股权资金净额为人民币22,578.199万元。截止2014年5月16日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2014]9367号验资报告。

(二) 募集资金以前年度使用金额

(1) 2010年首次公开发行股票募集资金累计使用情况

本公司以前年度累计使用募集资金309,990,008.93元。其中：置换预先已投入内容策划与图书发行项目的自筹资金20,029,336.73元；内容策划与图书发行项目使用56,013,063.27元；营销网络建设项目使用2,308,572.55元；管理信息与出版创意平台软件款项目使用2,026,541元；投资设立浙江天舟图书有限责任公司使用3,500,000.00元；投资设立北京北舟文化传媒有限责任公司使用29,400,000.00元；设立北京事业部使用28,542,963.66元；投资设立北京东方天舟教育科技有限公司使用15,000,000.00元；超募资金永久补充流动资金使用40,000,000.00元；教育内容资源研发与服务平台使用超募资金4,171,131.72元；并购神奇时代股权使用超募资金108,998,400.00元。

募集资金专用账户以前年度共取得利息收入22,840,429.98元，支付银行手续费及账户管理费19,140.29元。

(2) 2014年非公开发行股票募集的资金累计使用情况

2014 年公司累计支付募集资金 225,781,992.52 元，全部用于收购北京神时代网络有限公司的股权。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 92,293,960.76 元。

(三) 2015 年度募集资金使用及结余情况

1、2015 年度募集资金使用情况如下：

(1) 2010 年首次公开发行股票募集资金使用情况

2015 年度，本公司累计使用募集资金 1,196,112.48 元，为北京事业部使用超募资金 1,196,112.48 元。

2015 年度，募集资金专户取得利息收入 4,207,397.09 元，支付银行手续费及账户管理费 4,020.00 元。

(2) 2015 年非公开发行股票募集的资金使用情况

2015 年无非公开发行股票募集的资金使用情况。

2、2015 年 12 月 31 日募集资金结余情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 95,301,225.37 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	7604.24	7,604.24		7,604.24	100.00%	2013 年	不适用	1,745.25	是	否
2.营销网络建设项目	否	3320.4	3,320.40		230.86	6.95%	2016 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	3200.58	3,200.58		202.65	6.33%	2016 年	不适用	不适用	不适用	否
4.神奇时代股权并购项目	否	22578.20	22,578.20		22,578.20	100.00%	2014 年	15,362.72	25,171.70	是	否
承诺投资项目小计	--	36,703.42	36,703.42	-	30,615.95	--	--	15,362.72	26,916.95	--	--
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	350.00		350.00	100.00%	2011 年	-	-297.05	否	是
2.设立北京事业部	否	3000	3,000.00	119.61	2,973.91	99.13%	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责任公司	否	2940	2,940.00		2,940.00	100.00%	2011 年	-	-7.81	否	是
4.教育内容资源研发与服务平台建设项目	否	2884	2,884.00		417.11	14.46%	不适用	不适用	不适用	不适用	是
5.投资设立北京东方天	否	1500	1,500.00		1,500.00	100.00%	2012 年	-	-1,661.9	否	是

舟教育科技有限责任公司					0				2		
6.神奇时代股权并购项目	否	10899.84	10,899.84		10,899.84	100.00%	2014年	不适用	不适用	不适用	否
7.永久性补充流动资金	否	4000	4,000.00		4,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	25,573.84	25,573.84	119.61	23,080.86		--	-	-1,966.78	--	--
合计	--	62,277.26	62,277.26	119.61	53,696.81		--	15,362.72	24,950.17	--	--
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：近年来，互联网、移动通讯、现代物流业的迅猛发展，对整个图书出版发行业造成了巨大的冲击。网络阅读、移动电子阅读设备改变了传统的阅读方式，电子商务和现代物流业改变了传统的图书发行模式，图书出版发行企业必须在数字出版和新媒体的冲击下积极寻求转型。面对目前的市场环境，公司正在积极、稳妥寻找转型的对策和措施，研究适合自己的业务发展模式，确保公司的出版发行业务持续稳定增长。另外，2012年以来，教育部、新闻出版总署对中小学教材、教辅的审定、出版、发行等方面的政策规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式发生了较大的变化，但公司预期的教材出版发行模式改革一直没有落地，因此，为确保公司营销网络布局与政策及市场发展趋势一致，避免盲目投入，提升资金使用效率，公司主动放缓了营销网络建设。经公司第二届董事会第三十七次会议审议，决定将该项目预计可达到使用状态的时间，延期至2016年12月31日。</p> <p>2.管理信息和出版创意平台建设项目：与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建设未能按期推进，出版发行模式和管理运营体系尚不完整，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也同步推迟实施。经公司第二届董事会第三十七次会议审议，决定将该项目预计可达到使用状态的时间，延期至2016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，预计2016年度将能完成注销登记。</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”，现已收到“天鸿投资”股权转让款项。</p> <p>4.教育内容资源研发与服务平台项目：该项目原定为公司与中国教育科学研究院组建合资公司共同推进，目前有关幼教产品的研究开发已经基本完成。但根据教育部有关政策规定，中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直无法组建。公司目前正在与中国教科院协商新的合作模式，原定的《教育内容资源研发与服务平台建设项目》将会进行调整或变更。</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。因此合资公司一直无法组建，公司目前正在与中国教科院协商新的合作模式，原定的《教育内容资源研发与服务平台建设项目》将会进行调整或变更。</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>6.2014年5月15日，公司第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用超募资金及利息用于向李桂华等购买神奇时代100%股权的部分现金对价支付的议案》，同意使用超募资金及利息10,899.84万元用于向李桂华等购买神奇时代100%股权的部分现金对价支付，该款项已于报告期内支付完毕。</p> <p>7.2012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	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

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

天津君睿祺股权投资合伙企业(有限合伙)	北洋出版传媒股份有限公司2.22%的股权	2015-1-9	12,809.05	1,797.59	出售股权对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响,出售股权增加公司报告期投资收益2,396.78万元。	10.20%	根据经评估每股净资产值评估结果(中联评报字【2014】第902号)为计价依据	否	不适用	是	是	2015-01-09	http://www.cninfo.com.cn
---------------------	----------------------	----------	-----------	----------	--	--------	--	---	-----	---	---	------------	---

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1.湖南天舟华文传媒有限责任公司	子公司	文化活动的组织与策划;知识产权法律服务;出版物批发	30,000,000.00	26,634,063.81	21,776,655.72	11,649,123.71	-18,600,418.01	-18,435,313.82
2.北京北方天舟文化有限责任公司	子公司	销售图书、报纸、期刊、电子出版物	5,000,000.00	3,023,390.88	-6,488,016.42	1,042,438.81	-4,438,995.60	-4,438,995.60
3.怀化天舟教育有限责任公司	子公司	书报刊批发	5,000,000.00	19,091,154.30	9,592,525.83	27,191,641.09	1,630,301.81	935,981.87
4.广州天瑞文化传播有限责任公司	子公司	图书批发;报刊批发;图书、报刊零售	3,000,000.00	7,667,192.82	3,967,501.53	5,838,017.24	605,947.63	443,727.55
5.浙江天舟图书有限责任公司	子公司	批发、零售:图书报刊、电子出版物	5,000,000.00	2,029,511.07	2,029,511.07	-	-	-
6.北京永载文化有限责任公司	子公司	批发、零售:图书、报纸、期刊、电子出版物	5,000,000.00	44,250,484.29	16,551,681.56	55,264,436.99	1,764,042.31	1,228,501.29
7.北京神奇时代网络有	子公司	互联网信息服务;利用	10,000,000.00	395,673,680.08	381,679,485.61	251,164,979.30	176,237,613.19	153,627,194.67

限公司		信息网经营 游戏产品； 互联网游 戏、手机游 戏出版						
8.Appnode Tangle Company Limited (HK)	子公司	投资管理和 国际贸易	15,800.03	7,374,192.71	557.21	-	-7,270.17	-7,270.17

(1) 子公司华文俪制报告期净利润亏损 1843.53 万元，较上年同期亏损加大，主要是受数字出版及新媒体图书市场的影响，报告期销售收入较上年同期下降 54.65%，计提的资产减值损失较上年同期增加。

(2) 子公司北方天舟报告期净利润亏损 443.90 万元，较上年同期亏损增加，主要是公司前期开发的红魔产品、保罗产品滞销，计提的资产减值损失较上年同期增加。

(3) 子公司怀化天舟报告期净利润 93.60 万元，较上年同期 137.22 万元下降 31.79%，主要是上年同期收到增值税退税 112.12 万元，报告期受一教一辅新政影响销售收入较上年同期略有下降。

(4) 子公司广州天瑞报告期净利润 44.37 万元，较上年同期 40.65 万元增长 9.17%。

(5) 子公司浙江天舟处于注销期间，无实际业务及各项费用的发生。

(6) 子公司北京永载报告期净利润 122.85 万元，较上年同期 126.96 万元下降 3.24%。

(7) 子公司神奇时代报告期合并净利润 15,362.72 万元，较上年合并净利润 9,808.98 万元增加 56.62%，主要是合并期移动网游戏业务收入较上年增加 60.29%。

(8) 子公司 Appnode Tangle Company Limited (HK) 报告期净利润亏损 0.73 万元，报告期内该子公司无实质性生产经营业务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司主要子公司神奇时代利用其自身丰富的移动网游戏运营经验，在“以质取胜、只出精品、精益求精”的游戏开发宗旨指导下，截至报告期末，神奇时代运营游戏产品共 6 款，其中《卧虎藏龙》和《忘仙》单款游戏产品营业收入占比营业总收入 30% 以上，所属游戏类型均为手游。报告期内未有新增运营的游戏产品。

神奇时代的运营模式分为自主运营模式和联合运营模式。《卧虎藏龙》和《忘仙》除自主运营外还同时与 Apple Inc.、昆仑在线、91 助手、360 手机助手、北京当乐、PP 助手、UC 浏览器等国内外优秀的游戏推广服务商进行联合运营。收费方式主要为道具收费。

1、报告期内神奇时代主要游戏产品运营情况

(1) 2015年1-4季度《卧虎藏龙》的主要运营数据如下表所示：

指标	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
累计注册用户数(人)	926,516	1,491,602	772,573	846,437
活跃用户数(人)	1,132,619	1,705,249	1,351,735	1,091,837
付费用户数(人)	67,799	71,426	61,058	45,072
单个用户平均付费金额 (ARPU)(元)	571.63	481.39	580.71	725.72
充值流水(元)	38,755,892	34,383,861	35,456,827	32,709,793

(2) 2015年1-4季度《忘仙》的主要运营数据如下表所示：

指标	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
累计注册用户数(人)	310,294	284,636	254,633	166,776
活跃用户数(人)	566,042	490,750	541,888	499,087
付费用户数(人)	52,523	61,053	67,438	43,368
单个用户平均付费金额 (ARPU)(元)	948.35	887.12	792.24	1,073.91
充值流水(元)	49,810,091	54,161,456	53,426,746	46,573,188

注：累计注册用户数：指当期累计新增注册或创建角色的用户数；

活跃用户数：指当期登录过游戏的用户数；

付费用户数：指当期充值过虚拟货币的用户数；

单个用户平均付费金额(ARPU)(元)：当期充值流水/当期付费用户数；

充值流水：指当期充值面值。

2、报告期内神奇时代主要游戏产品收入及推广营销情况

神奇时代主要游戏产品的收入及推广营销数据如下表所示：

游戏名称	收入金额 (元)	占游戏业务收入 的比例	投入的推广营 销费(元)	投入的推广营销 费占公司总游戏 推广营销费比例	投入的推广营销 费占公司游戏收 入总额比例
卧虎藏龙	109,638,709.96	43.65%	9,468,176.02	92.40%	3.77%
忘仙	117,221,989.44	46.67%	766,299.62	7.48%	0.31%
其他游戏	24,304,279.90	9.68%	12,646.84	0.12%	0.01%
合计	251,164,979.30	100.00%	10,247,122.48	100.00%	4.08%

3、其他说明

神奇时代报告期内未有开发或运营的主要游戏月度充值流水较前三个月均值下降首次达到50%以上情形。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、娱乐板块

（1）随着中国经济的不断发展，居民收入水平的不断提高，对文化娱乐产品的需求也越来越旺盛。网络游戏作为大众日常娱乐的重要组成部分，发展迅速。随着国内移动网络游戏市场的快速发展，制作精良，娱乐性较强的优秀移动网络游戏产品不断涌现，此类移动网络游戏产品不仅能够满足国内客户的娱乐需要，同时通过细节的调整后也能获得海外客户的广泛认可，具有较强的市场竞争能力。

（2）伴随着我国经济体制改革的全面展开以及十二五规划中所提倡的“大力发展文化创意产业”的主旨的深入，传媒、文化、娱乐、游戏等相关业务得到了市场的一致看好，并寄予较高的发展预期。

国家新闻出版广电总局主管的中国音数协游戏工委发布的《2015年中国游戏产业报告》显示，2015年中国游戏用户数达到5.34亿人，同比增长3.3%；2015年中国游戏市场实际销售收入达到1,407亿元人民币，同比增长22.9%。其中中国移动游戏实际销售收入达到514.6亿元人民币，同比增长87.2%。其中移动游戏市场实际销售收入达到514.6亿元人民币，同比增长87.2%。2015年，国家新闻出版广电总局批准出版游戏约750款，其中移动游戏占比49.7%。2015年，批准出版游戏中，北京占比16.2%，上海占比51.2%，广东占比9.0%。此外，2015年中国自主研发网络游戏海外出口实际销售收入达到53.1亿美元，同比增长72.4%。移动游戏在过去几年得到高速发展，而移动游戏未来的增长速度将更加迅猛，成为拉动中国网络游戏市场增长的主要动力。

2、教育、文化板块

（1）2016年是“十三五”的开局之年，“十三五”规划建议提出了到2020年文化产业要成为国民经济支柱性产业的要求。自从2015年“两会”上，李克强总理在政府工作报告提出制定“互联网+”行动计划之后，互联网+文化，也成为文化产业领域的新趋势，文化产业越来越受到各地政府的重视，互联网催生了很多文化产业新业态，也创造了更多机会。

从政策层面上来看，不但有针对网络文学、网络音乐、智慧旅游等具体互联网文化产业的政策，还有规范网络转载版权秩序、打击侵权行为等维护良好市场环境的措施。此外，在《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》和《关于推进线上线下互动加快商贸流通创新发展转型升级的意见》等促进互联网相关产业发展的规划中，也均提到了文化产业。

（2）2015年4月，国家新闻出版广电总局、财政部联合印发《关于推动传统出版和新

兴出版融合发展的指导意见》。《意见》指出：“按照积极推进、科学发展、规范管理、确保导向的要求，立足传统出版，发挥内容优势，运用先进技术，走向网络空间，切实推动传统出版和新兴出版在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合，实现出版内容、技术应用、平台终端、人才队伍的共享融通，形成一体化的组织结构、传播体系和管理机制。”为传统出版业指明了发展方向，进一步推动传统出版行业积极布局，向互联网借力，建设“互联网+”机制，为传统出版加上互联网之翼。

(3) 2013年12月25日财政部国家税务总局联合发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87号)，根据该通知第二条规定自2013年1月1日起至2017年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。根据此项政策，民营图书发行企业在图书批发、零售环节将享受与国有图书发行企业同等的税收优惠政策，有利于提升民营图书发行企业经济效益。

(二) 公司未来发展战略

公司将抓住国家大力推进文化产业大发展、大繁荣的良好机遇，积极布局教育资源与服务、移动互联网娱乐、优秀文化的传承与传播三大领域，发展成为国内一流、在国际上有一定知名度的文化产业集团。

(三) 2016年经营工作计划

2016年，是国家“十三五”规划的开局之年，也是天舟上市后第二个五年发展期的起始之年。公司将紧密围绕发展战略，加快业务发展，推进资源整合和投资并购，进一步推动经营业绩的快速提升和业务结构的转型跨越。为确保2016年经营目标的实现，公司将着重做好以下工作：

1、加快推进投资并购，持续推动外延式发展

2016年，公司将重点推进并购重组游爱网络、控股派娱科技及人民今典各项工作，持续通过外延方式拓展娱乐业务布局，通过投资并购多样化游戏产品类型增加新的盈利点，构建手游全产业链，实现产品类型全覆盖。确保充分发挥各投资标的协同效应，将促进公司教育、文化、娱乐业务的良性、有效、可持续发展。

2、实现线下资源和线上资源的统筹发展

在教育出版领域，借助决胜网的平台和技术力量，推进线下内容资源的互联网产品化，在“互联网+”上找到突破口。在移动互联网娱乐领域，积极探索IP资源的线下开发，借助公司旗下出版企业的资源、渠道等出版发行纸质图书，以增进产品与游戏玩家和社会大众的黏着力。

3、实现产业链上游和下游的统筹发展

按内部市场化的原则，教育出版领域，除了做好既定市场，还要加强内容研发的力度，多出精品，向市场输送热销、畅销产品。在移动互联网娱乐领域，大力探索一体化发展战略，未来，公司将继续深化游戏全产业链布局，发挥集团优势，实现 1+1>2 的协同效果。同时，在泛互联网领域加大投资和布局，加强用户互动，补充公司移动互联生态。

4、实现省内外、海内外市场的统筹发展

教育出版领域，以湖南市场为大本营，稳中求进，取得新突破。省外市场是新的增长点，目前已初步完成了全覆盖的市场布局，2016 年要发力突破；海外市场方面，尽快推进完成人民天舟正式注册与正常运作，发力对外专项出版业务。同时进一步扩大网络游戏的海外推广，不断增加市场份额与盈利水平。加强海外市场考察，加大资本“走出去”的步伐。

5、推进总部职能转型，落地员工持股计划

按照国内一流的文化产业集团的目标，继续推进总部职能的转型，发挥总部作为战略中心、投资中心、管理中心和服务中心的功能；继续推进企业内设机构的调整工作，根据产业发展的需要，匹配四大中心的要求，配套专业人才的引进，把握逐步实施的节奏。计划将运营部改组为教育产业部，统筹协调教育资源与服务板块的管理和服务；将新设娱乐产业部，统筹协调娱乐资源与服务板块的管理和服务；未来还将筹备设立国际部，以统筹协调公司的国际化工作；完善长效激励机制，推进员工持股计划的落地与实施，进一步提升公司团队的凝聚力和向心力。

（四）可能面对的风险

1、重大资产重组风险

2015 年 12 月 17 日，公司召开了第二届董事会第四十三次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买游爱网络 100% 股权事项的相关议案，并发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关公告。截止本公告日，本次重大资产重组事项涉及的标的资产的审计、评估工作仍在进行中，报告书以及相关文件正在加紧编制和审核。目前该事项仍存在不确定性。公司在 2015 年 12 月 31 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》“第九节本次交易涉及的报批事项及风险提示”中，对本次重大资产重组存在的风险因素作出了详细说明。公司积极推进重大资产重组相关工作，将按照法律法规的要求履行审批程序并及时披露相关公告，确保广大投资者利益。

2、投资并购整合风险

（1）公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在

投资并购的过程中可能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应等。公司在并购目标选择和团队融合这块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，尽力降低投资并购风险。

(2) 公司并购重组神奇时代完成后仍存在盈利预测风险、业绩承诺无法实现的风险、整合风险及商誉减值风险。公司将更好地实现与重组公司有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注重组公司发展中所遇到的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

(3) 报告期内，公司拟对外投资事项尚需履行公司董事会的决策程序，交易的审批结果存在不确定性风险。公司将严格按照法律法规的要求对交易后续进展情况及时披露相关公告，确保广大投资者利益。

3、人才引进和流失风险

引进和留住人才是公司发展的核心力量，也是公司长久持续发展的保障，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。因此，公司将积极拓展人才引进和招聘渠道，通过收购兼并吸收优秀的人才团队，同时，不断完善公司激励机制、积极探索制定股权激励制度，构建适合公司发展的人力资源建设规划，为员工创造良好的职业环境和事业发展舞台。

4、知识产权侵权或被侵权风险

随着公司业务的不断发展，产品的不断丰富，以及市场对文化产品版权保护意识的不断加强，如果公司未来知识产权的相关制度不能适应市场，将面临一定的知识产权侵权或被侵权风险，从而给公司的正常经营造成一定的负面影响。教育板块，公司通过设置专业岗位、健全内部管理制度、强化各部门责任、加强维权等措施，有效的提升知识产权管理水平；游戏板块，公司一方面对自主开发的游戏产品采取了相应的版权保护措施，包括专门制定知识产权保护相关制度、对版权统一进行登记备案等；另一方面，公司在游戏产品开发流程中，制定了严格的质量控制制度，以杜绝知识产权侵权的发生。

5、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，公司教育板块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，全方面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。

6、游戏内容同质化的风险

移动网络游戏行业具有产品更新换代快、可模仿性强、用户偏好转换快的行业特点。公司部分游戏或部分内容与其它游戏开发商提供的游戏存在一定程度的同质化现象，可能导致公司游戏用户偏好转换和流失的风险，进而影响公司的经营业绩。为此，公司在游戏产品的开发过程中将不断通过丰富游戏内容和故事情节、增加游戏特效、落实游戏玩家的感受反馈信息等方式来增加移动网络游戏差异化特征，提升游戏玩家粘性和吸引力，降低因部分同质化现象带来的经营风险。

7、技术风险

移动网络游戏业务运行主要依赖于网络进行开展。移动网络游戏的运营容易受网络故障、服务器硬件故障、计算机病毒、黑客攻击等因素影响，若公司及游戏推广服务商不能及时发现及应对各种运营中出现的风险，可能会造成玩家无法登录或用户数据丢失，从而降低玩家的体验效果，造成玩家流失的后果。公司将积极应对、有效排除上述干扰因素，减少因技术因素造成的负面影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况
2015年01月08日	实地调研	机构	公司经营情况、发展战略等
2015年4月16日	网上业绩说明会	个人	公司经营情况、发展战略等
2015年09月25日	其他	个人	公司经营情况、发展战略等
2015年09月28日	网上集体接待日	个人	公司经营情况、发展战略等

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况
2016年01月21日	实地调研	机构	公司经营情况、投资并购情况等
2016年01月25日	实地调研	机构	公司经营情况、投资并购情况等
2016年02月01日	实地调研	机构	公司经营情况、投资并购情况等

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》以及湖南证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司实际经营状况，于2015年6月实施了2014年度利润分配方案：每10股派发现金股利人民币0.35元（含税），以资本公积金每10股转增2股。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履行，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未经调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.4
每10股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	422,351,509
现金分红总额（元）（含税）	16,894,060.36
可分配利润（元）	109,815,936.80
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度母公司实现净利润43,434,910.20元，按《公司章程》规定，提取10%法定盈余公积金4,343,491.02元后，加上2014年末未分配利润余额，2015年末累计实际可供全体股东分配利润为109,815,936.80元，资本公积金余额为1,135,277,366.50元。

经研究，公司2015年度的利润分配预案为：以公司2015年末股本422,351,509股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.40元（含税），合计派发现金16,894,060.36元。同时，以2015年末的总股本422,351,509股为基数，以资本公积金每10股转增2股，预案实施后，公司总股本由422,351,509股增至506,821,811股。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）根据公司2014年3月22日召开的2013年度股东大会决议，公司以2013年末的总股本152,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计派送现金7,605,000元。同时，以2013年末的总股本152,100,000股为基数，以资本公积金每10股转增5股。方案于2014年4月16日实施后，公司总股本由152,100,000股增至228,150,000股。

（2）根据公司2015年5月6日召开的2014年度股东大会决议，公司以2014年末股本351,959,591股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.35元（含税），合计派发现金12,318,585.69元。同时，以2014年末的总股本351,959,591股为基数，以资本公积金每10股转增2股。方案于2015年6月8日实施后，公司总股本由351,959,591股增至422,351,509股。

（3）公司2015年度的利润分配预案为：以公司2015年末股本422,351,509股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.40元（含税），合计派发现金16,894,060.36元。同时，以2015年末的总股本422,351,509股为基数，以资本公积金每10股转增2股，预案实施后，公司总股本由422,351,509股增至506,821,811股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	16,894,060.36	176,217,902.06	9.59%	0.00	-
2014年	12,318,585.69	118,257,749.77	10.42%	0.00	-
2013年	7,605,000.00	20,323,994.26	37.42%	0.00	-

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	李桂华	股份限售承诺	本次交易获得的天舟文化 21,082,742 股的股份自股份登记日起 12 个月内不得转让；于本次交易获得的天舟文化 20,447,991 股的股份自股份登记日起 24 个月内不得转让；于本次交易获得的天舟文化 17,436,171 股的股份自股份登记日起 36 个月内不得转让。	2014 年 06 月 11 日	36 个月	截至本报告期末，承诺人严格履行了承诺事项。
	林丹	股份限售承诺	本次交易获得的天舟文化股份自股份登记日起 12 个月内不得转让。	2014 年 06 月 11 日	12 个月	截至本报告期末，承诺人严格履行了承诺事项。
	李广欣、王玉刚、杨锦、储达平、张环宇、北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	本次交易获得的天舟文化股份自股份登记日起 36 个月内不得转让；	2014 年 06 月 11 日	36 个月	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
	财通基金管理有限公司、茅惠芳、陈伟娟、章浩	股份限售承诺	本次交易获得的天舟文化股份自股份登记日起 12 个月内不得转让。	2014 年 06 月 11 日	12 个月	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
	王玉刚、杨锦、储达平、张环宇、北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）	任职承诺	1、自股份登记日起在神奇时代工作不少于 60 个月。在该承诺任职期内，不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业，否则，违反承诺的所得归属于神奇时代所有； 2、在承诺的任职期限届满后离职的，离职后 2 年内应承担竞业禁止义务（即不得在神奇时代同业或类似业务的	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。

			企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业)。			
	李广欣	任职承诺	1、自股份登记日起在神奇时代工作不少于 36 个月。在该承诺任职期内，不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相竞争的公司，否则，违反承诺的所得归属于神奇时代所有；2、在协议承诺的任职期限届满后离职的，离职后 2 年内应承担竞业禁止义务（即不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业）。	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行了承诺事项。
	王玉刚	股份减持承诺	本次交易获得的天舟文化股份自股份登记日起 36 个月内不得转让，转让限制期满后在上市公司及其控股子公司任职期间每年转让的股份数量不超过剩余股份的 25%。	2014 年 06 月 11 日	36 个月	截至本报告期末，承诺人严格履行了承诺事项。
	李桂华、李广欣、王玉刚、林丹、杨锦、储达平、张环宇、北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、避免同业竞争承诺：本次交易完成后，本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的其他企业不会直接或间接经营任何与天舟文化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与天舟文化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与天舟文化及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。

			入天舟文化的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与天舟文化主营业务相同或类似的业务。			
	肖志鸿、肖欢	股份减持承诺	自发行人股票上市三十六个月后，本人（或肖志鸿）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（或肖志鸿）离职后半年内，不转让发行前本人持有（或间接持有）的公司股份。	2010 年 12 月 15 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
	赵伟立、陈晶德、陈四清、喻宇汉、周艳、李强	股份减持承诺	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，各承诺方严格履行了承诺事项。
	湖南天鸿投资集团有限公司、肖志鸿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免与本公司发生同业竞争作出承诺。	2010 年 12 月 15 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺	湖南天鸿投资集团有限公司、持股 5% 以上股东、董事、监事和高级管理人员	股份减持承诺	自 2015 年 7 月 9 日起未来六个月内不以任何方式减持直接或间接所持有的公司股份。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2015 年 7 月 9 日	6 个月	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	未达预测的原	原预测披露日	原预测
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-----

或项目名称			(万元)	(万元)	因(如适用)	期	披露索引
北京神奇时代网络有限公司	2014年1月1日	2016年12月31日	15,014.92	14,827.17	神奇时代2014、2015年度累计超额完成承诺业绩88.46万元。	2013年8月23日	http://www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	45万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8年

境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宇科、李明、伍舫
-----------------	-----------

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

公司报告期内因重大资产重组事项，聘请国金证券股份有限公司为公司财务顾问，期间尚未支付财务顾问费用。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2015年12月17日，公司召开第二届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于设立天舟文化员工持股计划（筹）的议案》等相关议案，公司将采取认购发行股份及支付现金购买游爱网络100%股权并募集配套资金非公开发行股份的方式，成立并实施天舟文化员工持股

计划，认购金额不超过 100,000,000 元。天舟文化员工持股计划（筹）的参与对象为公司部分董事、监事、高级管理人员、公司（含控股子公司）的核心及骨干员工。截至本公告日，天舟文化员工持股计划（筹）尚未正式成立。天舟文化董事会将根据有关规定，制定《天舟文化员工持股计划（草案）》并经董事会审议通过后，提交公司股东大会表决。

2015 年 12 月 17 日，公司在巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布了《关于设立员工持股计划（筹）的提示性公告》（公告编号：2015-106）。

十五、重大关联交易

适用 不适用

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
建行长沙星沙之行	否	湖南乾元保本	3,000.00	2015-4-13	2015-6-18	4.35%	3,000.00	无	23.24	23.24	23.24
中信银行长沙分行	否	信赢 15002 保本	6,000.00	2015-1-16	2015-4-17	4.40%	6,000.00	无	65.82	65.82	65.82
招商银行北京青年路支行	否	黄金周 1288	1,000.00	2014-11-14	2015-3-27	每周结息	1,000.00	无	13.42	9.40	9.40
招商银行北京青年路支行	否	股指赢 52258	6,000.00	2014-12-12	2015-3-17	到期结息	6,000.00	无	67.49	67.49	67.49

招商银行 北京青年 路支行	否	股指赢 52264	2,000.00	2014-12- 26	2015-4-2	到期结 息	2,000.00	无	24.58	24.58	24.58
招商银行 北京青年 路支行	否	黄金周 1288	500.00	2014-11- 14	2015-3-2 7	每周结 息	500.00	无	6.71	4.70	4.70
招商银行 北京青年 路支行	否	股指赢 52264	400.00	2014-12- 26	2015-4-2	到期结 息	400.00	无	4.92	4.92	4.92
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	220.00	2014-9-1 8	2015-2-2 6	2.3%-2.7 %浮动	220.00	无	2.26	1.84	1.84
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	100.00	2014-12- 1	2015-2-2 6	2.3%-2.7 %浮动	100.00	无	1.04	0.83	0.83
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	100.00	2014-12- 1	2015-5-1 5	2.3%-2.7 %浮动	100.00	无	0.59	0.59	0.59
浦发银行 北京知春 路支行	否	财富班 车1号	60.00	2014-12- 2	2015-1-2	4.20%	60.00	无	0.23	0.23	0.23
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	400.00	2015-1-5	2015-2-9	4.00%	400.00	无	1.49	1.49	1.49
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	150.00	2015-2-1 1	2015-3-1 6	2.3%-2.7 %浮动	150.00	无	0.71	0.71	0.71
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	50.00	2015-2-1 1	2015-4-3 0	2.3%-2.7 %浮动	50.00	无	0.24	0.24	0.24
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	50.00	2015-2-1 1	2015-5-2 2	2.3%-2.7 %浮动	50.00	无	0.31	0.31	0.31
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	50.00	2015-2-1 1	2015-6-5	2.3%-2.7 %浮动	50.00	无	0.36	0.36	0.36
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	50.00	2015-2-1 1	2015-6-1 9	2.3%-2.7 %浮动	50.00	无	0.40	0.40	0.40
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	50.00	2015-2-1 1	2015-7-3 0	2.3%-2.7 %浮动	50.00	无	0.53	0.53	0.53

浦发银行 北京知春 路支行	否	财富班 车 1 号	80.00	2015-2-9	2015-3-2	4.40%	80.00	无	0.19	0.19	0.19
浦发银行 北京知春 路支行	否	财富班 车 2 号	90.00	2015-8-7	2015-9-3	4.20%	90.00	无	0.27	0.27	0.27
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	100.00	2015-6-2 9	2015-9-1 7	2.3%-2.7 %浮动	100.00	无	0.39	0.39	0.39
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	200.00	2015-6-2 9	2015-9-1 6	2.3%-2.7 %浮动	200.00	无	0.90	0.90	0.90
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	200.00	2015-7-3	2015-8-5	4.00%	200.00	无	0.72	0.72	0.72
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	200.00	2015-10- 12	2015-11- 16	3.40%	200.00	无	0.63	0.63	0.63
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	100.00	2015-9-1 7	2015-11- 6	1.9%-2.1 %浮动	100.00	无	0.26	0.26	0.26
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	200.00	2015-12- 31	2016-2-4	2.90%		无	0.56		
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	1,000.00	2015-12- 31	2016-3-4	3.10%		无	5.44		
农业银行 北京知春 路支行	否	本利丰 天天利	400.00	2015-12- 31	2016-4-8	3.25%		无	3.53		
合计			22,750.00	--	--	--	21,150.00		227.23	211.03	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	无										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）	2015-3-27										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）	无										
未来是否还有委托理财计划	有										

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

1、公司拟收购翡翠教育事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于重大事项复牌的公告》、《关于签署购买资产框架协议的公告》(2015-06-11)、《关于购买资产的进展公告》(2015-06-30)；《关于终止收购翡翠教育股权事项的公告》(2015-12-07)；《关于终止收购翡翠教育股权事项的补充公告》(2015-12-08)。

2、公司变更董事、监事和高级管理人员的事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于公司变更董事的公告》(2015-01-09)；《关于公司变更独立董事的公告》及《关于公司变更监事的公告》(2015-03-04)；《关于公司高管辞职的公告》(2015-4-24)；《关于公司常务副总裁、董事会秘书辞职的公告》(2015-07-02)；《关于聘任董事会秘书的公告》(2015-08-11)。

3、关于持股5%以上股东股权质押等事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于持股5%以上股东股权质押的公告》(2015-05-22、2015-08-13)；《关于持股5%以上股东部分股权解除质押的公告》(2015-07-07、2015-08-18)；《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》(2015-08-18、2015-10-22)；《关于控股股东部分股权解除质押的公告》(2015-08-31)。

4、关于员工持股计划的事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于筹划重大事项的停牌公告》(2015-07-08)；《关于员工持股计划的进展公告及复牌公告》(2015-07-14)；《关于设立员工持股计划(筹)的提示性公告》(2015-12-17)。

5、重大资产重组事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于重大资产重组停牌公告》(2015-09-01)；《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告(2015-12-17)；《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案(修

订稿)》、《关于公司股票复牌的提示性公告》等相关公告(2015-12-31)。

6、关于公司投资决胜网事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《拟对外投资的公告》(2015-11-24);《关于对外投资的补充公告》(2015-11-30);《对外投资进展公告》(2015-12-16)。

7、关于公司投资初见科技事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《对外投资的公告》(2015-12-16)。

8、关于公司拟投资派娱科技事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《拟对外投资的公告》(2015-12-29);《关于对外投资的补充公告》(2015-12-31);《关于拟对外投资事项进展公告》(2016-01-19)。。

9、关于公司拟投资人民今典事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《拟对外投资的公告》(2015-12-31)。

10、关于公司变更办公地址事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站上发布的《关于变更办公地址和联系电话的公告》(2015-07-28)。

以上公告已在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)发布。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	124,978,587	35.51%			24,999,015	-66,250,982	-41,251,967	83,726,620	19.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	124,978,587	35.51%			24,999,015	-66,250,982	-41,251,967	83,726,620	19.82%
其中：境内法人持股	10,953,035	3.11%			2,190,607	-3,960,000	-1,769,393	9,183,642	2.17%
境内自然人持股	114,025,552	32.40%			22,808,408	-62,290,982	-39,482,574	74,542,978	17.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	226,981,004	64.49%			45,392,903	66,250,982	111,643,885	338,624,889	80.18%
1、人民币普通股	226,981,004	64.49%			45,392,903	66,250,982	111,643,885	338,624,889	80.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	351,959,591	100.00%			70,391,918	0	70,391,918	422,351,509	100.00%

注：上表股份数测算以中国登记结算股份有限公司出具的股份数为主。因部分股份数四舍五入后与上年期末股份数2股之差。

股份变动的的原因

1、2015年1月16日公司首次公开发行部分限售股解除限售。

2、因原公司监事赵伟立及高管人员陈晶德、喻宇汉辞去公司职务，自离职信息申报之日起六个月内，所持公司股份将予以锁定，该部分股份已于报告期解除锁定；新任监事周艳所持公司股份按高管锁定股部分锁定。

3、根据公司2015年5月6日召开的2014度股东大会决议，以公司2014年末的总股本351,959,591股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，上述方案于2015年6月8日实施完毕，公司总股本由351,959,591股增至422,351,509股。

4、2015年6月16日公司非公开发行部分股份解除限售。

股份变动的批准情况

1、2015年1月16日公司首次公开发行部份限售股解除限售，于2015年1月12日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于限售股份上市流通的提示性公告》。

2、2015年3月4日公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名公司非职工监事候选人的议案》，同时公司在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于公司变更监事的公告》，因新任监事周艳女士持有本公司79,167股股份，于股东大会审议通过之日起所持公司股份按高管锁定股部分锁定；历任监事赵伟立女士辞职申请自股东大会审议通过后生效，其所持公司769,680股股份自离职信息申报之日起六个月内予以锁定，该部分股份已于报告期内解除锁定。

3、2015年4月24日公司在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于公司高管辞职的公告》，陈晶德先生辞去公司副总裁职务，辞职后不再公司担任任何职务，自离职信息申报之日起六个月内陈晶德先生所持公司183,926股股份予以锁定，该部分股份已于报告期内解除锁定。

4、根据公司2015年5月6日召开的2014度股东大会决议，以公司2014年末的总股本351,959,591股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。公司于2015年5月29日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《2014年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2015年6月5日，除权除息日为2015年6月8日，实施完毕后公司总股本由351,959,591股增至422,351,509股。

5、2015年6月16日公司非公开发行部分股份解除限售，于2015年6月12日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于限售股份上市流通的提示性公告》。

6、2015年7月2日公司在中国证监会创业板指定信息披露网站公告了《关于公司常务副总裁、董事会秘书辞职的公告》，喻宇汉先生辞去公司常务副总裁、董事会秘书职务，辞职后不在公司担任任何职务，自离职信息申报之日起六个月内喻宇汉先生所持公司115,501股股份予以锁定，该部分股份已于报告期内解除锁定。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

根据公司2015年5月6日召开的2014年度股东大会决议，以公司2014年末的总股本351,959,591股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，公司总股本由351,959,591股增至422,351,509股。受上述股份变化影响，报告期相应的基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标均发生了变化。

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

2、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	拟解除限售日期
茅惠芳	3,680,000	4,416,000	736,000	0	资产重组	-
陈伟娟	3,680,000	4,416,000	736,000	0	资产重组	-
李广欣	5,270,686	0	1,054,137	6,324,823	资产重组	2017年6月11日
杨锦	2,108,274	0	421,655	2,529,929	资产重组	2017年6月11日
储达平	2,108,274	0	421,655	2,529,929	资产重组	2017年6月11日
王玉刚	12,797,225	0	2,559,445	15,356,670	资产重组	2017年6月11日
林丹	14,822,695	17,787,234	2,964,539	0	资产重组	-
张环宇	1,686,619	0	337,324	2,023,943	资产重组	2017年6月11日
李桂华	58,966,904	25,299,290	11,793,381	24,537,589	资产重组	2016年6月11日
				20,923,406	资产重组	2017年6月11日
章浩	7,735,879	9,283,054	1,547,175	0	资产重组	-
北京神奇博信投	7,653,035	0	1,530,607	9,183,642	资产重组	2017年6月11日

资管理中心（有限合伙）						
财通基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 119 号集合资金信托计划	3,300,000	3,960,000	660,000	0	资产重组	-
喻宇汉	96,251	115,501	19,250	0	首次公开发行	-
陈晶德	145,444	220,711	75,266	0	首次公开发行	-
赵伟立	638,550	769,680	131,130	0	首次公开发行	-
陈四清	96,249	0	19,250	115,499	首次公开发行	2017 年 1 月 4 日
李强	128,335	32,084	19,250	115,501	首次公开发行	2016 年 12 月 15 日
周艳	64,167	16,042	37,564	85,689	首次公开发行	2017 年 1 月 4 日
合计	124,978,587	66,315,597	25,063,628	83,726,620	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,272	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	38.41%	162,231,511	27,038,585	0	162,231,511	质押	37,000,000
李桂华	境内自然人	16.74%	70,710,285	11,743,381	45,460,995	25,249,290	质押	16,200,000
王玉刚	境内自然人	3.64%	15,356,670	2,559,445	15,356,670	0		
北京神奇博信投资管理中心（有限	境内非国有法人	2.17%	9,183,642	1,530,607	9,183,642	0		

合伙)								
李广欣	境内自然人	1.50%	6,324,823	1,054,137	6,324,823	0		
中国农业银行股份有限公司-中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.83%	3,508,604	3,508,604	0	3,508,604		
兴业银行股份有限公司-中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.82%	3,471,597	3,471,597	0	3,471,597		
杨锦	境内自然人	0.60%	2,529,929	421,655	2,529,929	0		
储达平	境内自然人	0.60%	2,529,929	421,655	2,529,929	0		
张环宇	境内自然人	0.48%	2,023,943	337,324	2,023,943	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	报告期内未有因配售新股成为前 10 名股东的情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李桂华与李广欣存在关联关系, 除此之外, 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南天鸿投资集团有限公司	162,231,511	人民币普通股	162,231,511					
李桂华	25,249,290	人民币普通股	25,249,290					
中国农业银行股份有限公司-中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	3,508,604	人民币普通股	3,508,604					
兴业银行股份有限公司-中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	3,471,597	人民币普通股	3,471,597					
云南国际信托有限公司-睿赢 6007 号单一资金信托	1,705,100	人民币普通股	1,705,100					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,045,400	人民币普通股	1,045,400					
中融资产-中信证券-中融资产-新典之光 1 期资产管理计划	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
段红博	870,840	人民币普通股	870,840					
刘有珍	828,700	人民币普通股	828,700					
高德忠	776,950	人民币普通股	776,950					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	天鸿投资为本公司控股股东, 与公司其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系和一致行动关系; 李桂华与李广欣存在关联关系。除此之外, 公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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)(参见注5)	公司股东段红博普通证券账户持有 501,080 股, 通过太平洋证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 369,760 股, 实际合计持有 870,840 股; 股东高德忠普通证券账户持有 0 股, 通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 776,950 股, 合计持有 776,950 股, 此外其他股东未有参与融资融券业务情况。
--------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南天鸿投资集团有限公司	肖志鸿	2002 年 01 月 19 日	91430121734774240G	投资高新技术产业、农业、文化与教育产业, 提供企业管理咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2015 年 8 月 31 日湖南天鸿投资集团有限公司投资 2,550 万元设立了湖南天翼投资管理有限公司, 占比 85%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

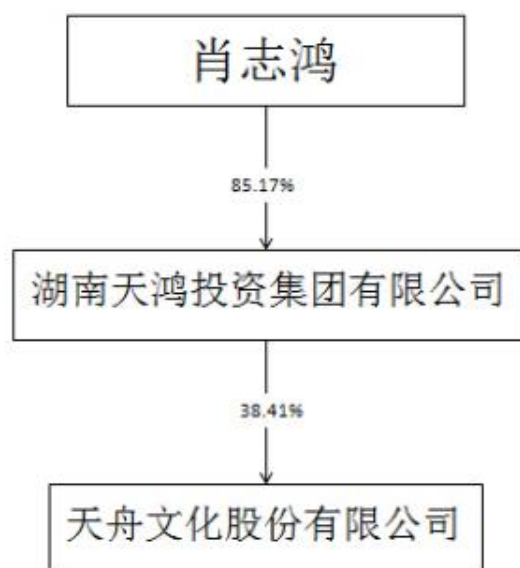
3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖志鸿	中国	否
主要职业及职务	2003 年至今担任天舟文化董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖志鸿	董事长	现任	男	62	2003年 08月18日		0	0	0	0	0
罗争玉	董事、总裁	现任	男	46	2014年 12月24日		0	0	0	0	0
刘爱明	独立董事	现任	男	45	2015年 03月04日		0	0	0	0	0
许中缘	独立董事	现任	男	41	2015年 03月04日		0	0	0	0	0
李巨龙	董事	现任	男	54	2011年 02月17日		0	0	0	0	0
周艳	监事会召集人	现任	女	53	2015年 03月04日		79,167	15,833	0	0	95,000
李剑	监事	现任	男	50	2015年 03月04日		0	0	0	0	0
张桂叶	职工监事	现任	女	34	2012年 03月09日		0	0	0	0	0
张建武	常务副总裁	现任	男	44	2016年 01月11日		0	0	0	0	0
陈四清	副总裁	现任	男	51	2011年 02月17日		128,332	19,250	32,083	0	115,499
杨灏	董事会秘书	现任	男	41	2015年 08月07日		0	0	0	0	0

					日						
殷明坤	财务总监	现任	男	66	2013年 03月28 日	-	0	0	0	0	0
何红渠	独立董事	离任	男	52	2011年 02月17 日	2015年 03月04 日	0	0	0	0	0
方加春	独立董事	离任	男	63	2011年 02月17 日	2015年 03月04 日	0	0	0	0	0
赵伟立	监事会召集人	离任	女	68	2011年 09月23 日	2015年 03月04 日	851,400	128,280	210,000	0	769,680
廖兰芳	监事	离任	女	62	2011年 02月17 日	2015年 03月04 日	0	0	0	0	0
陈晶德	副总经理	离任	男	48	2011年 02月17 日	2015年 04月24 日	193,926	36,785	10,000	0	220,711
喻宇汉	常务副总裁、董事会秘书	离任	男	39	2011年 02月17 日	2015年 07月01 日	128,335	19,250	32,084	0	115,501
合计	--	--	--	--	--	--	1,381,160	219,398	284,167		1,316,391

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李文君	董事	离任	2015年01月08日	个人原因申请辞职
何红渠	独立董事	任期满离任	2015年03月04日	第二届董事会独立董事任期已满6年
方加春	独立董事	任期满离任	2015年03月04日	第二届董事会独立董事任期已满6年
赵伟立	监事会召集人	离任	2015年03月04日	个人原因申请辞职
廖兰芳	监事	离任	2015年03月04日	个人原因申请辞职
陈晶德	副总裁	离任	2015年04月22日	个人原因申请辞职
喻宇汉	常务副总裁、董事会秘书	离任	2015年07月02日	个人原因申请辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

肖志鸿，本科学历，中华全国工商业联合会第十一届执行委员会常委，湖南省第十一届政协常委，湖南省第九、十、十一届人大代表；兼任中国出版工作者协会常务理事、中国书刊发行业协会副理事长、湖南省工商联副主席、湖南省出版工作者协会副会长。1983年投身图书发行事业，1993年4月投资成立长沙鸿发印务实业有限公司，2001年1月投资成立湖南天能电机制造有限公司，2002年2月投资组建湖南天鸿投资集团有限公司，2003年8月投资成立湖南天舟科教文化股份有限公司，于2011年更名“天舟文化股份有限公司”，2004年3月投资成立湖南磐鸿置业有限公司，2008年3月投资成立湖南天舟华文俚制传媒有限公司，2009年6月投资成立湖南天舟教育科技研究院。现任湖南天鸿投资集团董事长，天舟文化股份有限公司董事长。

罗争玉，法学博士，哲学博士后，湘潭大学特聘教授、博士生导师，北京大学文化产业研究院研究员。1993年7月参加工作，先后任职湖南师范大学、湖南省新闻出版局、湖南出版集团。2008年6月起任中国出版集团公司教材中心主任，2008年11月起任中版教材公司总经理，2011年4月-2014年11月兼任华文出版社社长。2014年12月任天舟文化股份有限公司总裁至今，2015年1月任公司董事至今。

李巨龙，高级经济师，1984年毕业于西南政法学院，获法学学士学位。先后在湖南省公安厅劳改局、湖南财经学院、长沙商业银行、泰阳证券有限责任公司工作。2009年3月至2014年9月任湖南天鸿投资集团有限公司执行董事。2011年2月任天舟文化股份有限公司董事至今。

刘爱明，中南大学商学院会计学博士，注册会计师，注册税务师，会计学副教授，2014年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深交所公司高管（独立董事）培训字（1405812943）。1994年7月至1996年2月在湖南省皮革集团公司财务部担任助理会计师，1996年3月至今在中南大学商学院先后担任助教、讲师和副教授。1998年1月至2000年5月在湖南大信会计师事务所兼任注册会计师和注册税务师，2014年7月至今在哈密市商业银行股份有限公司兼任独立董事。2015年3月任天舟文化股份有限公司独立董事至今。

许中缘，中国人民大学法学博士，吉林大学法学硕士、学士。2013年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深交所公司高管（独立董事）培训字（1305010774）。2008年7月至2013年7月在湖南大学法学院任副教授，2013年8月至今在中南大学法学院任教授、博士生导师，中南大学升华学者，中南大学法学院院长助理。兼任湖南省法学会法学教育研究会秘书长，湖南省人民检察院专家咨询委员会委员，入选湖南省

青年社会科学研究“百人工程”项目。2015年3月任任天舟文化股份有限公司独立董事至今。

2、监事会成员

周艳，大专学历，会计师。先后在望城县矿产品公司、望城县印刷厂、湖南天鸿投资集团有限公司工作。2003年8月任天舟文化股份有限公司财务部经理。2015年3月任天舟文化股份有限公司监事会召集人至今。

李剑，北京航空航天大学经济管理专业双学士学位。1992年10月至2003年10月先后任烟台卓越机械有限公司会计、财务部经理，山东三鑫科技入团股份有限公司财务部副经理，深圳中衡会计师事务所三部副经理，湖南新五丰股份有限公司主管会计、审计主管，长沙鸿发印务有限公司总经理助理、财务部经理，2003年10月至今先后任职湖南天鸿投资有限公司财务部副经理、经理。2015年3月任天舟文化股份有限公司监事至今。

张桂叶，湖南大学工商管理研究生、会计师、高级发行员。2004年任长沙晚报报业集团东方新报社会计，2005年任天舟文化股份有限公司总经理助理，2010年任公司业务部副经理、衡阳分公司总经理。2012年3月任天舟文化股份有限公司监事会职工代表监事。现任天舟文化股份有限公司总裁助理、职工代表监事、湖南第二分公司总经理。

3、高级管理人员

罗争玉，法学博士，哲学博士后，湘潭大学特聘教授、博士生导师，北京大学文化产业研究院研究员。1993年7月参加工作，先后任职湖南师范大学、湖南省新闻出版局、湖南出版集团。2008年6月起任中国出版集团公司教材中心主任，2008年11月起任中版教材公司总经理，2011年4月-2014年11月兼任华文出版社社长。2014年12月任天舟文化股份有限公司总裁至今，2015年1月任公司董事至今。

张建武，本科学历，高级会计师，湖南财政经济学院兼职教授。1997年进入中国汽车工业总公司长沙汽车电汽厂总厂财务处工作；2000年9月进入北大方正电子有限公司长沙分公司财务部工作；2005年进入学海集团担任财务总监职务工作；2011年-2016年1月进入湖南天鸿投资集团有限公司担任财务总监、副总裁职务。2016年1月任公司常务副总裁。

陈四清，本科学历，会计师、国际财务管理师，湖南省出版工作者协会常务理事。曾任湖南省浦沅集团财务部副部长，中联重科工程起重机公司财务部主任，湖南天鸿投资集团有限公司财务部经理。2008年6月至2013年3月任天舟文化财务总监。2011年2月兼任天舟文化副总经理。现任天舟文化股份有限公司副总裁、兼任湖南分公司总经理。

杨灏，硕士研究生学历。2000年8月进入乐金飞利浦曙光财务部工作，2005年6月进入金果实业股份有限公司证券部工作。2008年9月起任长城信息产业股份有限公司证券事务代表，

2011年起任长城信息董事会办公室负责人，2014年起任长城信息综合管理部（董事会办公室）负责人。2015年7月任天舟文化股份有限公司董事会秘书至今。

殷明坤，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任国光瓷业股份公司副董事长副总经理总会计师、张家界股份公司董事兼总经理、湖南鸿仪集团执行总裁、亚大新材料科技股份有限公司董事长、湖南长阳资产管理公司董事长兼总经理、岳阳恒立冷气设备股份公司董事长、湖南湘中海公司副总经理、长沙凯瑞重工常务副总经理。2013年3月任天舟文化股份有限公司财务总监至今。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖志鸿	湖南天鸿投资集团有限公司	董事长	2002年02月04日	-	是
李剑	湖南天鸿投资集团有限公司	财务经理	2003年10月01日	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘爱明	中南大学	副教授	1996年03月01日	-	是
刘爱明	哈密市商业银行股份有限公司	独立董事	2014年07月01日	-	是
许中缘	中南大学	任教授、博士生导师	2013年08月01日	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴由董事会提议后交股东大会审议通过后实施。
---------------------	------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《提名和薪酬委员议事规则》规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖志鸿	董事长	男	62	现任	37	是
罗争玉	董事、总裁	男	46	现任	49	否
刘爱明	独立董事	男	45	现任	6.66	否
许中缘	独立董事	男	41	现任	6.66	否
李巨龙	董事	男	54	现任	-	是
周艳	监事会召集人	女	53	现任	29	否
李剑	监事	男	50	现任	-	是
张桂叶	职工监事	女	34	现任	21	否
张建武	常务副总裁	男	44	现任	-	否
陈四清	副总裁	男	51	现任	47	否
杨灏	董事会秘书	男	41	现任	14	否
殷明坤	财务总监	男	66	现任	46	否
何红渠	独立董事	男	52	离任	1.34	否
方加春	独立董事	男	63	离任	1.34	否
赵伟立	监事会召集人	女	68	离任	26	否
廖兰芳	监事	女	62	离任	-	是
陈晶德	副总裁	男	48	离任	14	否
喻宇汉	常务副总裁、董事会秘书	男	39	离任	31	否
合计	--	--	--	--	330	--

注：上表中高级管理人员张建武先生因 2016 年 1 月 11 日任职公司常务副总裁，故不披露张建武先生 2015 年度薪酬。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、按专业结构划分

专业	人数（人）	占员工总人数的比例
综合管理人员	43	9.03%
策划人员	84	17.65%
销售人员	66	13.87%
游戏开发项目组人员	111	23.32%
市场人员	12	2.52%
技术质控人员	21	4.41%
财务人员	25	5.25%
行政后勤人员	114	23.95%
合计	476	100%

2、按受教育程度划分

受教育程度	人数（人）	占员工总人数的比例
研究生及以上	24	5.04%
本科	217	45.59%
大专	179	37.61%
大专以下	56	11.76%
合计	476	100%

3、按年龄划分

年龄	人数（人）	占员工总人数的比例
50岁以上	17	3.57%
30-49岁(含)	183	38.45%
29岁(含)以下	276	57.98%
合计	476	100%

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	476
当期总体薪酬发生额（万元）	7,082.62
总体薪酬占当期营业收入比例	13.01%
高管人均薪酬金额（万元/人）	30
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	14.88

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

1. 治理结构

公司按《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限；公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制；股东大会的召集、召开，完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定；对于公司的重大关联交易及其它重大事项，公司的独立董事均发表了专项意见；公司与关联方签订了相关的书面协议，并及时进行了信息披露。

关于控股股东和上市公司。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独立并独立承担经营责任和风险；公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范要求作出。

关于董事及董事会。公司5名董事，其中包括2名独立董事；董事会成员结构合理，公司董事选聘程序规范、透明，董事选聘过程公开、公平、公正、独立，董事资料真实、完整，董事人选事前均获得有关组织和本人的同意，并有书面承诺；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名和薪酬考核委员会等三个专门委员会，制定了公司《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名和薪酬考核委员会议事规则》，各委员会发挥了各自的工作职能，确保公司董事会公正、科学、高效决策，充分履行董事会各项职能。

关于监事和监事会。公司监事会成员都具有相关专业知识和工作经验；监事会根据公司章程赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

关于公司利益相关者。公司充分尊重和维护员工、供应商、销售商、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

关于信息披露与投资者关系管理。公司建立了有专人负责的投资关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露。

2. 机构设置与职权分配

公司目前设置了董事会秘书处、人力资源部、办公室、财务部、审计部、运营部等管理职能部门。各部门按照独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰、能有效执行公司管理层的各项决策。

公司对子（分）公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过制度规范、考核和审计监管相结合，使公司的经营工作有效的延伸。

3. 内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司机构设置了审计部，审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据《内部审计制度》的要求，审计部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对职能部门及子（分）公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

4. 人力资源政策

公司依据公司自身发展的需要，制定了人才战略和一系列较为完善的人力资源政策，对员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；掌握重要商业秘密和知识产权的员工离岗的限制性规定等均制定相关的制度予以规范和遵循。公司提名与薪酬考核委员会负责提出董事和高级管理人员的薪酬政策、结构和审批程序；评估及批准董事和高级管理人员的薪酬方案；并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

5. 企业理念

多年来，公司以“诚信共赢回报社会”为经营理念，以“致力于在教育、娱乐、文化领域提供优质的资源与服务”为宗旨，坚持社会责任与经济效益的协调统一，以人为本，规范运作，诚实守信，开拓进取，迅速发展壮大，现已发展成为规模、效益和影响力位居全国同行前列的标杆性企业。在今后的发展中，公司将抓住国家大力推进文化产业大发展、大繁荣的良好机遇，按照经营多元、业态多元、投资多元的发展思路，积极布局教育资源与服务、移动互联网游戏、优质文化的传播与传承，发展成为国内一流、在国际上有一定知名度的文化产业集团。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.79%	2015年01月08日	2015年01月09日	http://www.cninfo.com.cn
2015年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.63%	2015年03月04日	2015年03月04日	http://www.cninfo.com.cn
2014年年度股东大会	年度股东大会	38.49%	2015年05月06日	2015年05月06日	http://www.cninfo.com.cn
2015年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.52%	2015年11月12日	2015年11月12日	http://www.cninfo.com.cn
2015年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.94%	2015年11月30日	2015年11月30日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何红渠	2	0	2	0	0	否
方加春	2	0	2	0	0	否
刘爱明	9	3	6	0	0	否
许中缘	9	3	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,独立董事秉着对公司及全体股东诚信与勤勉的义务,严格应当按照相关法律、法规和《公司章程》的要求,认真履行职责,维护公司整体利益,尤其关注中小股东的合法权益不受侵害。了解公司运作,主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料,对公司内部控制建设、管理体系建设、人才建设以及重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,提高了公司决策的科学性,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第二届董事会下设战略、审计、提名与薪酬考核三个专门委员会,分别对公司的战略投资、内部审计、人才选拔、薪酬管理、人员激励等方面发表意见和建议。报告期内,公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用,科学决策,审慎监管,切实履行工作职责,为公司发展、组织建设和团队管理做了大量的工作,有效提升了公司管理水平。根据公司董事会各专门委员会工作细则及其他相关法规的规定,审计委员会对公司年度报告的审计工作进行了全程参与和监督,保证了年报审计工作的顺利进行。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《天舟文化股份有限公司绩效考核与薪酬管理办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的工作业绩表现，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度落实情况。公司根据绩效考核结果进行奖惩。

公司通过建立完善的绩效考核与激励约束制度，有效降低了公司的管理成本，提升管理效率。充分调动公司高级管理人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力，促进公司长期、稳定发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年3月5日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大

	<p>报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>本公司以利润总额的 5% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标，以净资产的 5% 作为资产负债表整体重要性水平的衡量指标。当利润表项目潜在错报金额大于或等于利润总额的 5%，或资产负债表项目潜在错报金额大于或等于净资产的 5% 时，则认定为重大缺陷；当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 5%，但大于或等于利润总额的 3%，或资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 5%，但大于或等于净资产的 3%，则认定为重要缺陷；</p> <p>当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 3%，资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 3% 时，则认定为一般缺陷。</p>	<p>本公司以直接损失占公司净资产的 5% 作为非财务报告重要性水平的衡量指标。当直接损失金额大于或等于净资产的 5%，则认定为重大缺陷；当直接损失金额小于净资产的 5% 但大于或等于净资产的 3%，则认定为重要缺陷；当直接损失金额小于净资产的 3% 时，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 不适用

第十节财务报告

审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	二〇一六年三月三日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2016]3129号
注册会计师姓名	刘宇科、李明、伍舫

审计报告正文

天职业字[2016]3129号

天舟文化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天舟文化股份有限公司（以下简称“天舟文化公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天舟文化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天舟文化公司 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2015 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国注册会计师：刘宇科

中国·北京

中国注册会计师：李明

二〇一六年三月三日

中国注册会计师：伍舫

财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	497,692,570.51	495,993,223.71
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	63,325.00
应收账款	54,150,583.95	63,798,728.94
预付款项	27,561,189.42	12,617,529.17
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	81,114.09	2,442,897.09
应收股利	-	-
其他应收款	7,500,935.98	7,304,986.06
买入返售金融资产	-	-
存货	21,315,231.94	40,230,312.89
划分为持有待售的资产	-	104,122,673.75
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	16,488,413.96	104,245,457.61
流动资产合计	624,790,039.85	830,819,134.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
可供出售金融资产	77,347,000.00	27,347,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	172,875,151.17	-
投资性房地产	-	-
固定资产	60,748,691.27	43,507,899.81
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	819,430.34	1,028,170.64
开发支出	-	-
商誉	1,124,037,462.81	1,124,037,462.81
长期待摊费用	131,203.70	918,425.30
递延所得税资产	37,852.27	725,261.88
其他非流动资产	25,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	1,460,996,791.56	1,198,564,220.44
资产总计	2,085,786,831.41	2,029,383,354.66
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	-	-
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	108,236,508.86	95,795,411.64
预收款项	6,262,115.47	5,520,466.33
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	4,662,043.17	5,131,837.33
应交税费	18,026,438.37	10,187,388.67
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	8,775,874.01	135,878,885.85
应付分保账款	-	-
保险合同准备金	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	145,962,979.88	252,513,989.82

非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	217,897.87	775,517.54
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	500,000.00	1,666,666.67
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	717,897.87	2,442,184.21
负债合计	146,680,877.75	254,956,174.03
所有者权益：		
股本	422,351,509.00	351,959,591.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,135,568,398.81	1,205,960,316.81
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	19,493,613.62	15,150,122.60
一般风险准备	-	-
未分配利润	351,386,254.33	191,830,428.97
归属于母公司所有者权益合计	1,928,799,775.76	1,764,900,459.38
少数股东权益	10,306,177.90	9,526,721.25
所有者权益合计	1,939,105,953.66	1,774,427,180.63
负债和所有者权益总计	2,085,786,831.41	2,029,383,354.66

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：刘英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,043,452.37	388,090,687.29
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	6,636,289.01	5,258,225.42
预付款项	21,735,063.89	4,531,915.88
应收利息	81,114.09	2,442,897.09
应收股利	-	-
其他应收款	24,025,159.28	21,045,313.35
存货	7,327,950.71	17,496,667.14
划分为持有待售的资产	-	104,122,673.75
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	370,849,029.35	542,988,379.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	70,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,471,322,628.25	1,301,322,628.25
投资性房地产	-	-
固定资产	52,662,347.66	35,720,526.12
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	818,533.86	1,024,102.12
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	10,381.79	600,364.27
其他非流动资产	25,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	1,619,813,891.56	1,359,667,620.76
资产总计	1,990,662,920.91	1,902,656,000.68
流动负债：		
短期借款	-	-
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	77,592,483.31	75,808,004.34
预收款项	-	67,793.73
应付职工薪酬	3,382,656.40	2,496,591.95
应交税费	8,589,293.45	5,051,722.35
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	213,660,061.83	161,743,120.24
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	303,224,494.99	245,167,232.61
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	500,000.00	1,666,666.67
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	500,000.00	1,666,666.67
负债合计	303,724,494.99	246,833,899.28
所有者权益：		
股本	422,351,509.00	351,959,591.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	1,135,277,366.50	1,205,669,284.50
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	19,493,613.62	15,150,122.60
未分配利润	109,815,936.80	83,043,103.30
所有者权益合计	1,686,938,425.92	1,655,822,101.40
负债和所有者权益总计	1,990,662,920.91	1,902,656,000.68

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：刘英

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	544,282,530.17	515,755,768.36
其中：营业收入	544,282,530.17	515,755,768.36
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	363,734,988.66	381,791,959.04
其中：营业成本	235,770,667.04	281,439,807.55
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	1,545,540.72	1,061,167.97
销售费用	41,984,008.82	43,722,560.16
管理费用	74,437,731.93	52,620,702.28
财务费用	-7,596,636.28	-5,333,461.85
资产减值损失	17,593,676.43	8,281,182.93
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）	26,185,339.75	1,790,926.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-124,848.83	-24,756.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	206,732,881.26	135,754,736.20
加：营业外收入	14,768,500.36	8,062,845.30
其中：非流动资产处置利得	52,172.33	22,619.27
减：营业外支出	171,950.49	262,011.79
其中：非流动资产处置损失	91,910.78	3,539.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	221,329,431.13	143,555,569.71
减：所得税费用	44,332,072.42	24,516,691.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	176,997,358.71	119,038,878.10

归属于母公司所有者的净利润	176,217,902.06	118,257,749.77
少数股东损益	779,456.65	781,128.33
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-
6.其他	-	-
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	176,997,358.71	119,038,878.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,217,902.06	118,257,749.77
归属于少数股东的综合收益总额	779,456.65	781,128.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.33
（二）稀释每股收益	0.42	0.33

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：刘英
 本期未发生同一控制下企业合并。

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	224,752,648.54	271,113,526.77
减：营业成本	158,141,173.83	198,465,017.95
营业税金及附加	86,212.74	44,033.62
销售费用	18,624,337.20	21,996,629.51
管理费用	28,746,108.63	20,519,180.25
财务费用	-5,127,415.78	-5,579,966.77
资产减值损失	88,628.81	6,210,113.08
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）	25,090,428.23	-134,940.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-24,756.64
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	49,284,031.34	29,323,579.03
加：营业外收入	9,860,825.81	3,290,594.18
其中：非流动资产处置利得	44,592.73	22,619.27
减：营业外支出	109,919.92	241,669.81
其中：非流动资产处置损失	29,885.45	2,732.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,034,937.23	32,372,503.40
减：所得税费用	15,600,027.03	10,226,633.90
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,434,910.20	22,145,869.50
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-

4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-
6.其他	-	-
六、综合收益总额	43,434,910.20	22,145,869.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.06
（二）稀释每股收益	0.10	0.06

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：刘英

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	562,358,487.63	508,701,811.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,819,524.18	1,258,354.98
收到其他与经营活动有关的现金	13,687,505.86	17,027,535.09
经营活动现金流入小计	583,865,517.67	526,987,701.17
购买商品、接受劳务支付的现金	201,166,667.66	230,017,180.95
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	70,826,516.20	51,246,055.70
支付的各项税费	48,951,742.57	25,920,787.25
支付其他与经营活动有关的现金	48,243,009.31	45,074,546.29
经营活动现金流出小计	369,187,935.74	352,258,570.19

经营活动产生的现金流量净额	214,677,581.93	174,729,130.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,800,000.00	183,167,520.00
取得投资收益收到的现金	2,342,342.33	1,528,008.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,152.13	23,680.00
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	186,298,494.46	184,719,208.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,958,143.91	4,167,055.68
投资支付的现金	267,000,000.00	131,205,078.79
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	-	246,210,094.19
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	290,958,143.91	381,582,228.66
投资活动产生的现金流量净额	-104,659,649.45	-196,863,020.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	225,781,992.52
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	-	225,781,992.52
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	12,318,585.68	7,965,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	12,318,585.68	7,965,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,318,585.68	217,816,992.52
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	97,699,346.80	195,683,103.28
加：期初现金及现金等价物余额	368,993,223.71	173,310,120.43
六、期末现金及现金等价物余额	466,692,570.51	368,993,223.71

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：刘英

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	224,674,629.99	272,613,064.29
收到的税费返还	7,649,566.41	-
收到其他与经营活动有关的现金	188,626,076.52	39,641,613.65
经营活动现金流入小计	420,950,272.92	312,254,677.94
购买商品、接受劳务支付的现金	142,009,902.67	159,217,888.17
支付给职工以及为职工支付的现金	14,513,386.41	13,882,899.32
支付的各项税费	13,509,720.28	8,099,896.40
支付其他与经营活动有关的现金	33,186,884.47	36,676,123.36
经营活动现金流出小计	203,219,893.83	217,876,807.25
经营活动产生的现金流量净额	217,730,379.09	94,377,870.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	96,000,000.00	183,167,520.00
取得投资收益收到的现金	1,122,581.98	540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,407.44	23,680.00
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	97,243,989.42	183,731,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,703,017.75	1,500,756.74
投资支付的现金	264,000,000.00	377,215,800.03
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	283,703,017.75	378,716,556.77
投资活动产生的现金流量净额	-186,459,028.33	-194,985,356.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	225,781,992.52
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	-	225,781,992.52
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	12,318,585.68	7,605,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	12,318,585.68	7,605,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,318,585.68	218,176,992.52
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	18,952,765.08	117,569,506.44
加：期初现金及现金等价物余额	261,090,687.29	143,521,180.85
六、期末现金及现金等价物余额	280,043,452.37	261,090,687.29

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：刘英

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	351,959,591.00	-	-	-	1,205,960,316.81	-	-	-	15,150,122.60	-	191,830,428.97	9,526,721.25	1,774,427,180.63
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	351,959,591.00	-	-	-	1,205,960,316.81	-	-	-	15,150,122.60	-	191,830,428.97	9,526,721.25	1,774,427,180.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	70,391,918.00	-	-	-	-70,391,918.00	-	-	-	4,343,491.02	-	159,555,825.36	779,456.65	164,678,773.03
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176,217,902.06	779,456.65	176,997,358.71
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,343,491.02	-	-16,662,076.70	-	-12,318,585.68
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,343,491.02	-	-4,343,491.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,318,585.68	-	-12,318,585.68
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	70,391,918.00	-	-	-	-70,391,918.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	70,391,918.00	-	-	-	-70,391,918.00	-	-	-	-	-	-	-	-

	0												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	422,351,509.00	-	-	-	1,135,568,398.81	-	-	19,493,613.62	-	351,386,254.33	10,306,177.90	1,939,105,953.66	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,100,000.00	-	-	-	288,237,915.29	-	-	-	12,935,535.65	-	83,392,266.15	9,105,592.92	545,771,310.01
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	152,100,000.00	-	-	-	288,237,915.29	-	-	-	12,935,535.65	-	83,392,266.15	9,105,592.92	545,771,310.01

	00												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,859,591.00	-	-	-	917,722,401.52	-	-	-	2,214,586.95	-	108,438,162.82	421,128.33	1,228,655,870.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118,257,749.77	781,128.33	119,038,878.10
（二）所有者投入和减少资本	123,809,591.00	-	-	-	993,772,401.52	-	-	-	-	-	-	-	1,117,581,992.52
1. 股东投入的普通股	123,809,591.00	-	-	-	993,772,401.52	-	-	-	-	-	-	-	1,117,581,992.52
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	-	-	-	-	-	-	-	2,214,586.95	-	-9,819,586.95	-360,000.00	-7,965,000.00	-7,965,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,214,586.95	-	-2,214,586.95	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,605,000.00	-360,000.00	-7,965,000.00	-7,965,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	76,050,000.00	-	-	-	-76,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,050,000.00	-	-	-	-76,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

	,000.00				000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	351,959,591.00	-	-	-	1,205,960,316.81	-	-	15,150,122.60	-	191,830,428.97	9,526,721.25	1,774,427,180.63	

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：刘英

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,959,591.00	-	-	-	1,205,669,284.50	-	-	-	15,150,122.60	83,043,103.30	1,655,822,101.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	351,959,591.00	-	-	-	1,205,669,284.50	-	-	-	15,150,122.60	83,043,103.30	1,655,822,101.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”	70,391,9	-	-	-	-70,391,9	-	-	-	4,343,491	26,772,	31,116,32

号填列)	18.00				18.00				.02	833.50	4.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,434,910.20	43,434,910.20
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,343,491.02	-16,662,076.70	-12,318,585.68
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,343,491.02	-4,343,491.02	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,318,585.68	-12,318,585.68
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	70,391,918.00	-	-	-	-70,391,918.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	70,391,918.00	-	-	-	-70,391,918.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	422,351,509.00	-	-	-	1,135,277,366.50	-	-	-	19,493,613.62	109,815,936.80	1,686,938,425.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,100,000.00	-	-	-	287,946,882.98	-	-	-	12,935,535.65	70,716,820.75	523,699,239.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	152,100,000.00	-	-	-	287,946,882.98	-	-	-	12,935,535.65	70,716,820.75	523,699,239.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,859,591.00	-	-	-	917,722,401.52	-	-	-	2,214,586.95	12,326,282.55	1,132,122,862.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,145,869.50	22,145,869.50
（二）所有者投入和减少资本	123,809,591.00	-	-	-	993,772,401.52	-	-	-	-	-	1,117,581,992.52
1. 股东投入的普通股	123,809,591.00	-	-	-	993,772,401.52	-	-	-	-	-	1,117,581,992.52
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	-	-	-	-	-	-	-	2,214,586.95	-9,819,586.95	-7,605,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,214,586.95	-2,214,586.95		
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-		-7,605,000.00	-7,605,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	76,050,000.00				-76,050,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,050,000.00				-76,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	351,959,591.00				-1,205,669,284.50			15,150,122.60	83,043,103.30	1,655,822,101.40	

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：刘英

2015 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

天舟文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名湖南天舟科教文化股份有限公司，是由原湖南天舟科教文化拓展有限公司整体变更的股份有限公司。湖南天舟科教文化拓展有限公司于2003年8月18日在湖南省工商行政管理局登记成立，公司成立时注册资本人民币300万元，其中湖南天鸿投资有限公司出资195万元，湖南教育出版社工会出资105万元，成立时企业法人营业执照注册号为4300002004810。

2007年8月，公司增资4,700万元，增资后注册资本变更为人民币5,000万元。

2008年2月21日，湖南天舟科教文化拓展有限公司以2007年11月30日经审计后的净资产53,357,644.43元按净资产1.067:1折股，整体变更为湖南天舟科教文化股份有限公司。整体变更后，公司股本为5,000万元，计5,000万股，其中湖南天鸿投资集团有限公司出资4,898万元，102名自然人股东出资102万元。整体变更后的企业法人营业执照注册号为430121000002025。

2008年7月，公司增资600万元，增资后公司股本增加至5,600万元。

2010年11月24日，公司经中国证监会《证监许可[2010]1697号》文批准，向社会公开发行社会公众股1,900万股；经深圳证券交易所《深证上[2010]412号》文同意，于2010年12月15日在深交所创业板上市交易。公司股本增加至7,500万元，其中湖南天鸿投资集团有限公司出资4,888万元，占总股本的65.17%。

2011年4月19日，公司2010年度股东大会决议，以2010年12月31日总股本7,500万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积转增股份2,250万股，公司股本增加至9,750万元。

2011年11月18日，公司名称变更为天舟文化股份有限公司。

2012年4月17日，公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日总股本9,750万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积转增股份2,925万股，公司股本增加至12,675万元。

2013年4月22日，公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日总股本12,675万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份2,535万股，公司股本增加至15,210万元。

2014年3月22日，公司2013年度股东大会决议，以2013年12月31日总股本15,210万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积转增股份7,605万股，公司股本增加至22,815万元。

2014年4月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限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》（证监许可字[2014]416号文件）核准，公司以支付现金及发行股份的方式购买北京神奇时代网络有限公司（以下简称“神奇时代”）100%股权，并募集配套资金，增加股本人民币12,380.9591万元，变更后的股本为人民币35,195.9591万元。

2015年5月6日，公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日总股本35,195.9591万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份7,039.1918万股，公司股本增加至

42,235.1509万元。

2、公司住所及经营范围

公司住所：长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号。

公司经营范围：中国内地已正式出版的图书内容的网络（含手机网络）传播；其他文化娱乐用品、电子产品、办公用品、书报刊、音像制品及电子出版物的批发；图书互联网销售；文具用品、工艺品、多媒体系统、学生公寓床、学生铁床、文件柜、黑板、教学仪器、电控教学实训设备、塑料跑道、触摸屏、液晶显示屏、文化用品、办公用品、家具、体育用品及器材、纸制品、玩具、乐器、钢木课桌椅、玻璃钢餐桌椅、塑料课桌椅、办公桌椅、餐桌椅的销售；游艺娱乐用品、望远镜的零售；书刊项目的设计、策划；版权服务；著作权代理；商标服务；信息系统集成服务；软件服务；软件开发；软件技术转让；软件技术服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；移动互联网研发和维护；电子商务平台的开发建设；果蔬仓储管理信息系统集成；心理咨询服务（不含医疗门诊）；教育咨询服务；信息技术咨询服务；互联网信息服务、金融信息咨询（不得从事金融业务）；以自有资产进行教育投资，教育投资管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；商业活动的策划；文化活动的组织与策划；体育活动的组织与策划；学术交流活动的组织；培训活动的组织；商业活动的组织；导向标识设计；导向标识制作；广告设计；广告制作服务、发布服务。（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）。

公司主营业务：图书出版发行业务；移动互联网游戏业务。

3、公司现任法定代表人：肖志鸿。

4、公司母公司及集团最终母公司：湖南天鸿投资集团有限公司。

5、财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2016 年 3 月 3 日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司正常经营周期是指从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计

入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（五）、2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包

括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十三）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、（十三）、4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊

销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值

测试。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(十) 应收款项

应收款项坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

A、坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

B、坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

期末金额为 100 万元以上（含 100 万元）应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2.按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1 公司除网络游戏领域外的其他业务领域产生的应收款项、已单独计提减值准备的外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定坏账准备计提的比例。

组合 2 公司网络游戏领域产生的应收款项，已单独计提减值准备的除外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1 账龄分析法

组合 2 账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	计提比例 (%)	
	组合 1	组合 2
1 年以内 (含 1 年)	1	5
1 年至 2 年 (含 2 年)	5	10
2 年至 3 年 (含 3 年)	30	50
3 年以上	100	100

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项

坏账准备的计提方法 个别认定法

(十一) 存货

1.存货的分类

2.公司的存货分为库存商品、发出商品、劳务成本等。

3.核算方法：存货取得时采用实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用或发出采用加权平均法确定其发出成本。低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法核算。

4.存货的盘存制度：采用永续盘存制。

5.结合行业积压图书处理的一般情况和企业处理积压图书的实际经验，公司将图书分为畅销类、非常畅销类两大类。于每期期末，对库存出版物存货进行全面清查并实行分年核价，按规定的比例提取跌价准备：

对红魔语法阅读词汇系列图书、少儿及经典名著系列图书等畅销书 1 年内不计提存货跌价准备，1-2

年按图书总定价计提 3% 存货跌价准备，2-3 年以上按图书总定价计提 5% 存货跌价准备，3 年以上按图书总定价计提 10% 存货跌价准备。

在非常销书中对当年出版的过季同步教辅和纸质期刊扣除图书总定价 3% 全额计提存货跌价准备。对社科类、青春类等非常销书类图书按库龄不同，库龄 1-2 年库存社科类、青春类等畅销图书按图书总定价的 10% 计提存货跌价准备，图书库龄超过 2 年的按图书总定价的 20% 计提存货跌价准备。

（十二）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十三）长期股权投资

本部份所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3.收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.长期股权投资的处置

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）、2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

（十四）投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产的确认标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

2. 固定资产在取得时按发生的实际成本入账。

3. 固定资产后续支出的核算方法

本公司的固定资产后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足上述固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4. 固定资产的分类

固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

5. 固定资产折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。本公司对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值计提折旧，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	净残值率（%）	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	3	20—40	2.43-4.85
机器设备	3	5	19.40
运输设备	3-10	4-5	18.00-24.25
电子设备及其他	3-5	3-5	19.00-32.33

在使用年限内变更预计折旧年限或预计净残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

6. 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

（十八）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

2.无形资产使用寿命及摊销

A、来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

B、合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

C、经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

3.无形资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

4.研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- D、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5.发行权的初始计量和摊销

发行权是指作者授予本公司一定年限内（一般为5年），在全球范围内华文简（繁）体版以图书形式独家寻找出版社出版作者的作品及寻找发行商发行上述作品的权利。

发行权的计量成本按保底印量支付的版税金额确定，按照《图书出版合同》规定的保底印量进行摊销，超过保底印量支付的版税直接计入当期成本。公式如下：

发行权本年度摊销金额=（本年度实际印量÷合同约定保底印量）×发行权计量成本

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，期末本公司长期待摊费用均为房屋装修费。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司图书发行收入按照销售渠道的不同，分为系统销售、经销、政府采购（含管配、职教、农村书屋）和图书推广四类，其中系统销售、政府采购、部分经销图书无销售退回条件，发出商品后已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。经销图书中合同约定附有销售退回条件的部分，退货期满时确认销售收入实现。

图书推广系公司与出版社合作，公司将策划好的图书交出版社出版发行，公司为出版发行的图书开拓市场，出版社将图书销售收入扣除相应的印制成本和出版社的管理费用后的剩余部分支付给公司，公司在与出版社结算开票时确认为图书推广收入。

公司版税收入是指公司向出版社提供已编辑完成的文稿及设计图片等向出版社收取的费用，通常在图书出版后与出版社结算确认收入。

2.提供劳务

公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- A、已完工作的测量；
- B、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- C、已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.游戏收入的确认

公司游戏产品主要采用按虚拟道具收费模式。虚拟道具收费模式是指游戏为玩家提供网络游戏的免费下载和免费游戏娱乐体验，而游戏的收益则来自于游戏内虚拟道具的销售。游戏玩家注册一个游戏账户后，即可参与游戏而无须支付任何费用，若玩家希望进一步加强游戏体验，则需付费购买游戏中的虚拟道具。公司的运营模式分为自主运营和联合运营模式。

A、自主运营收入确认

自主运营模式是指游戏开发商负责进行游戏服务器的架设和维护，自主创造游戏产品上线运行所需的相关条件并进行产品推广，玩家通过游戏开发商官方网站进入游戏产品，注册账号和进行游戏，由游戏开发商为玩家提供持续的客户服务、版本更新等。开发商负责游戏全部运营环节，承担运营成本。在自主运营模式下，玩家通过游戏开发商的支付系统进行充值获得游戏虚拟货币，游戏开发商在游戏玩家实际充值并消费时确认营业收入。

B、联合运营收入确认

联合运营模式主要指游戏开发商与一个或多个游戏推广平台商进行合作，共同运营一款移动网络游戏产品。在这种模式下，开发商与平台商分工合作，开发商负责游戏的后续维护更新和协助平台商运营客服工作，平台商负责产品推广、运营及客服事宜，游戏玩家在平台商处注册、充值。游戏开发商根据协议从合作平台商以约定比例获得分成，双方核对数据确认无误后按游戏玩家实际充值并消费的金额确认营业收入。

（二十五）政府补助

1.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

列入递延收益项目	摊销方法	摊销期限
湖南省新闻出版局 2013 年文化产业专项资金	平均年限法	根据研发进度从 2013 年起分三年摊销

（未来教室—云教育平台项目）

湖南省 2015 年第一批移动互联网产业发展专项资金（足球大逆袭项目）	平均年限法	根据项目进度从 2015 年起分二年摊销
2015 年文化产业引导资金（话剧进校园项目）	平均年限法	根据项目进度从 2015 年起分二年摊销

3.政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到时，予以确认。

4.政府补助的核算方法

政府补助按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为其他非流动负债-递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债-递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所

得额时，减记的金额予以转回。

（二十七）经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（二十九）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作

出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3.非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5.所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免征、17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	按税法规定执行
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	5%

企业所得税

应纳税所得额

25%、15%

注 1：本期图书销售收入免征增值税；期刊收入按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，税率为 13%；其他货物销售收入增值税税率为 17%。

根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号），本公司图书推广劳务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%；本公司取得的文化创意及数字信息服务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%；

注 2：根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）及《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2011〕111 号）的相关规定，本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司的信息技术服务收入适用 6% 的增值税率。

由于本公司之孙公司神奇时代信息技术（天津）有限公司成立之日在天津市实施营业税改征增值税试点日之后，自该公司成立之日起的信息技术服务收入适用 6% 的增值税。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司于 2014 年 7 月 30 日被认定为高新技术企业(证书编号：GF201411000093)，有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策。2014 年、2015 年、2016 年按 15% 税率计缴企业所得税。

2. 2013 年 12 月 25 日财政部国家税务总局联合发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87 号)，根据该通知第二条规定自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司报告期内未发生会计政策变更。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2015 年 1 月 1 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，上期指 2014 年度，本期指 2015 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			<u>157,807.71</u>			<u>189,850.59</u>
其中：人民币	157,807.71		157,807.71	189,850.59		189,850.59
银行存款			<u>497,534,762.80</u>			<u>495,803,373.12</u>
其中：人民币	497,507,570.09		497,507,570.09	495,795,545.74		495,795,545.74
美元	249.61	6.4936	1,620.86	1,279.19	6.1190	7,827.38
港币	30,522.62	0.8378	25,571.85			
合计			<u>497,692,570.51</u>			<u>495,993,223.71</u>

(2) 期末不存在因抵押、质押、冻结等对使用有限制的货币资金。

(3) 期末存放在境外的款项为美元249.61元，折合人民币1,620.86元，港币30,522.62元，折合人民币25,571.85元。

(4) 期末募集资金银行定期存款余额为3,100.00万元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		63,325.00
合计		<u>63,325.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 报告期无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账

准备的应收账款

按组合计提坏账准备的应收账

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
款								
组合 1	26,702,728.35	42.00	7,491,608.43	28.06	39,845,542.79	55.99	5,714,877.37	14.34
组合 2	36,778,383.19	57.85	1,838,919.16	5.00	31,229,540.55	43.88	1,561,477.03	5.00
组合小计	<u>63,481,111.54</u>	99.85	<u>9,330,527.59</u>	<u>14.70</u>	<u>71,075,083.34</u>	<u>99.87</u>	<u>7,276,354.40</u>	<u>10.24</u>
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的应收账款	95,478.74	0.15	95,478.74	100	92,999.40	0.13	92,999.40	100
合计	<u>63,576,590.28</u>	<u>100</u>	<u>9,426,006.33</u>		<u>71,168,082.74</u>	<u>100</u>	<u>7,369,353.80</u>	

(2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	14,416,284.46	53.99	1.00	144,162.85	24,545,843.72	61.60	1.00	245,458.43
1-2年(含2年)	2,687,273.57	10.06	5.00	134,363.67	8,990,152.03	22.56	5.00	449,507.61
2-3年(含3年)	3,408,697.73	12.77	30.00	1,022,609.32	1,842,336.72	4.62	30.00	552,701.01
3年以上	6,190,472.59	23.18	100.00	6,190,472.59	4,467,210.32	11.22	100.00	4,467,210.32
合计	<u>26,702,728.35</u>	<u>100</u>		<u>7,491,608.43</u>	<u>39,845,542.79</u>	<u>100</u>		<u>5,714,877.37</u>

(3) 组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	36,778,383.19	100	5.00	1,838,919.16	31,229,540.55	100	5.00	1,561,477.03
合计	<u>36,778,383.19</u>	<u>100</u>		<u>1,838,919.16</u>	<u>31,229,540.55</u>	<u>100</u>		<u>1,561,477.03</u>

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市华动飞天网络技术开发有限公司	52,500.00	52,500.00	100.00	预计不能收回
Converge Technologies	30,334.79	30,334.79	100.00	预计不能收回
Wintel limited(BDA)	9,550.27	9,550.27	100.00	预计不能收回

应收账款单位	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
VAS2NETS Technologies Limited	2,301.85	2,301.85	100.00	预计不能收回
Evamp & Saanga	791.83	791.83	100.00	预计不能收回
合计	<u>95,478.74</u>	<u>95,478.74</u>	<u>100</u>	

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
天津百度紫桐科技有限公司	客户	10,204,607.01	1年以内	16.05	510,230.35
北京卓易讯畅科技有限公司	客户	4,902,374.79	1年以内	7.71	245,118.74
福建靠谱网络有限公司	客户	4,700,495.75	1年以内	7.39	235,024.79
湖南省新闻出版广电局	客户	4,511,200.00	1年以内	7.10	45,112.00
苹果在线商店	客户	3,667,944.29	1年以内	5.77	183,397.21
合计		<u>27,986,621.84</u>		<u>44.02</u>	<u>1,218,883.09</u>

(6) 本期应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期金额
本期计提应收账款坏账准备	10,272,161.78
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(7) 本报告期核销的应收账款

项目	本期发生额	履行核销程序
民营渠道客户实际核销的应收账款	2,799,949.66	内部核销程序

(8) 本报告期因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
新华系统客户	10,915,559.59	5,415,559.59
合计	<u>10,915,559.59</u>	<u>5,415,559.59</u>

注：公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，终止确认该金融资产。

(9) 本报告期公司无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,855,288.12	97.44	12,273,671.37	97.28
1-2 年 (含 2 年)	645,601.30	2.34	150,113.40	1.19
2-3 年 (含 3 年)	60,000.00	0.22	156,604.80	1.24
3 年以上	300.00		37,139.60	0.29
合计	<u>27,561,189.42</u>	<u>100</u>	<u>12,617,529.17</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占期末余额比例 (%)
人民东方出版传媒有限公司	业务合作方	20,000,000.00	1 年以内	业务合作款	72.57
尚巴创新文化 (北京) 股份公司	非关联方	1,692,214.61	1 年以内	未到结算期	6.14
语文出版社有限公司	非关联方	628,217.96	1 年以内	未到结算期	2.28
北京互联互通网络科技有限公司	非关联方	594,750.47	1 年以内	未到结算期	2.16
广州爱九游信息技术有限公司	非关联方	513,371.04	1 年以内	未到结算期	1.86
合计		<u>23,428,554.08</u>			<u>85.01</u>

5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
募集资金定期存款	81,114.09	2,442,897.09
合计	<u>81,114.09</u>	<u>2,442,897.09</u>

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,432,150.53	99.72	3,952,417.44	34.57	10,984,937.95	99.46	3,735,950.20	34.01
组合 2	31,685.79	0.28	10,482.90	33.08	59,973.79	0.54	3,975.48	6.63
组合小计	<u>11,463,836.32</u>	<u>100</u>	<u>3,962,900.34</u>	<u>34.57</u>	<u>11,044,911.74</u>	<u>100</u>	<u>3,739,925.68</u>	<u>33.86</u>

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>11,463,836.32</u>	<u>100</u>	<u>3,962,900.34</u>		<u>11,044,911.74</u>	<u>100</u>	<u>3,739,925.68</u>	

(2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	4,026,204.54	35.22	1	40,261.35	4,330,766.77	39.42	1.00	43,307.68
1-2年(含2年)	2,955,129.81	25.85	5	147,756.49	3,071,334.32	27.96	5.00	153,566.72
2-3年(含3年)	980,595.11	8.58	30	294,178.53	62,515.79	0.57	30.00	18,754.74
3年以上	3,470,221.07	30.35	100	3,470,221.07	3,520,321.07	32.05	100.00	3,520,321.06
合计	<u>11,432,150.53</u>	<u>100</u>		<u>3,952,417.44</u>	<u>10,984,937.95</u>	<u>100</u>		<u>3,735,950.20</u>

(3) 组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	10,000.00	31.56	5.00	500.00	40,438.00	67.43	5.00	2,021.90
1-2年(含2年)	2,150.00	6.79	10.00	215.00	19,535.79	32.57	10.00	1,953.58
2-3年(含3年)	19,535.79	61.65	50.00	9,767.90			50.00	
合计	<u>31,685.79</u>	<u>100</u>		<u>10,482.90</u>	<u>59,973.79</u>	<u>100</u>		<u>3,975.48</u>

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,722,269.21	4,745,119.42
课题研究费	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金、押金	2,620,834.41	2,608,269.58
备用金	184,130.58	443,108.07
其他	1,936,602.12	248,414.67

款项性质	期末余额	期初余额
合计	<u>11,463,836.32</u>	<u>11,044,911.74</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				总额的比例 (%)	期末余额
大厂书文印刷有限公司	往来款	3,553,326.24	1年以内、1-2年、2-3年	31.00	194,900.17
中央教育科学研究所	课题研究费	3,000,000.00	3年以上	26.17	3,000,000.00
河北美术出版社有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	8.72	50,000.00
长沙星沙文化中心工程建设办公室	保证金	400,000.00	1年以内	3.49	4,000.00
云上森林信息技术(北京)有限公司	往来款	400,000.00	1-2年	3.49	20,000.00
合计		<u>8,353,326.24</u>		<u>72.87</u>	<u>3,268,900.17</u>

(6) 本期其他应收款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2015年度
本期计提其他应收款坏账准备	222,974.66
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本报告期公司无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

7. 存货

(1) 分类列示

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
在产品	3,838,039.71		3,838,039.71	5,789,385.57		5,789,385.57
库存商品	18,125,756.17	8,431,934.62	9,693,821.55	24,513,400.84	4,085,115.48	20,428,285.36
发出商品	7,842,159.54	58,788.86	7,783,370.68	14,133,699.26	121,057.30	14,012,641.96
合计	<u>29,805,955.42</u>	<u>8,490,723.48</u>	<u>21,315,231.94</u>	<u>44,436,485.67</u>	<u>4,206,172.78</u>	<u>40,230,312.89</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		

库存商品	4,085,115.48	7,039,751.13	2,692,931.99	2,692,931.99	8,431,934.62
发出商品	121,057.30	58,788.86	121,057.30	121,057.30	58,788.86
合计	<u>4,206,172.78</u>	<u>7,098,539.99</u>	<u>2,813,989.29</u>	<u>2,813,989.29</u>	<u>8,490,723.48</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	无	销售已计提跌价准备的产品
发出商品	成本高于可变现净值	无	销售已计提跌价准备的产品

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
招商银行股指赢 52258 理财产品		60,000,000.00
招商银行股指赢 52264 理财产品		24,000,000.00
招商银行黄金周 1288 理财产品		15,000,000.00
农业银行“本利丰天天利”理财产品	16,000,000.00	4,200,000.00
浦发银行财富班车 1 号 (30 天)		600,000.00
待抵扣增值税进项税额	488,413.96	445,457.61
合计	<u>16,488,413.96</u>	<u>104,245,457.61</u>

9 可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>77,347,000.00</u>		<u>77,347,000.00</u>	<u>27,347,000.00</u>		<u>27,347,000.00</u>
其中：按成本计量	<u>77,347,000.00</u>		<u>77,347,000.00</u>	<u>27,347,000.00</u>		<u>27,347,000.00</u>
1. 上海德天股权投资基金中心（有限合伙）	40,000,000.00		40,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
2. KEYROUTE GAMES CO., LIMITED	7,347,000.00		7,347,000.00	7,347,000.00		7,347,000.00
3. 北京初见科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	<u>77,347,000.00</u>		<u>77,347,000.00</u>	<u>27,347,000.00</u>		<u>27,347,000.00</u>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海德天股权投资基金中心(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00		40,000,000.00

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED	7,347,000.00			7,347,000.00
北京初见科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	<u>27,347,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>77,347,000.00</u>

接上表：

期初余额	减值准备		期末余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	本期增加	本期减少			
				40.00	231,992.94
				25.00	
				15.00	
					<u>231,992.94</u>

注 1: 2014 年 6 月 16 日本公司与德同(北京)投资管理有限公司、上海德同共盈股权投资基金中心(有限合伙)共同发起设立产业基金上海德天股权投资基金中心(有限合伙)。德天基金设立目标规模为人民币 1 亿元, 合伙企业存续期为 5 年, 普通合伙人可以自行决定将存续期限延长两次, 每次 1 年。德同(北京)投资管理有限公司作为合伙企业的普通合伙人(GP), 出资人民币 100 万元, 占合伙企业出资总额的 1%, 本公司作为合伙企业的有限合伙人, 出资人民币 4,000 万元, 占合伙企业出资总额的 40%, 上海德同共盈股权投资基金中心(有限合伙)作为有限合伙人, 出资 5900 万元, 占合伙企业出资总额的 59%。各合伙人首次交割中的首期出资均为其认缴出资额的 50%, 剩余 50%的认缴出资额将按照资金使用需要按期缴付到位, 本期公司支付 2000 万元。根据有限合伙合同约定, 本公司作为有限合伙人不得执行合伙事务, 对合伙企业不具有控制、共同控制、重大影响, 本公司将该项投资列入了可供出售金融资产核算。

注 2: 2015 年 12 月 16 日, 天舟文化公司与北京初见科技有限公司(简称“初见科技”)及其原股东签订了《增资扩股协议书》, 预估本次增资后初见科技的总价值为 4 亿, 天舟文化公司对初见科技的增资合计 6000 万元, 占股比例为 15%。投资款项分两次支付, 协议签订生效后 5 个工作日内支付第一笔款项 3000 万元, 支付首笔增资款后 10 个工作日内初见科技应办理本次增资所涉及的工商登记手续并登记天舟文化公司为其股东, 工商登记完成后 5 个工作日内支付第二笔投资款。公司对初见科技不具有控制、共同控制、重大影响, 本公司将该项投资列入了可供出售金融资产核算。

(3) 期末可供出售金融资产未出现需计提减值准备的情形。

10. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京决胜网教育科技股份有限公司	权益法	170,000,000.00		170,000,000.00		170,000,000.00
北京海德拉科技有限公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	124,848.83	2,875,151.17
合计		<u>173,000,000.00</u>		<u>173,000,000.00</u>	<u>124,848.83</u>	<u>172,875,151.17</u>

接上表：

在被投资单位的 持股比例（%）	在被投资单位表决 权比例（%）	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
18.889	18.889				
25.00	25.00				
合计					

注：2015年11月23日，天舟文化公司与阚登峰、戴政、北京决胜网教育科技有限公司（以下简称“决胜网”）签订《附生效条件投资协议》，以自有资金出资1.7亿元人民币投资决胜网获得其经增资后的18.889%的股权。2015年12月14日决胜网召开2015年第三次临时股东大会决议，通过《关于天舟文化股份有限公司对公司增资的议案》、《关于增补第一届董事会董事候选人的议案》、《关于修改公司章程的议案》，12月25日办理了工商登记变更，投资完成后，天舟文化成为决胜网第二大股东，在决胜网董事会成员中派有董事，对决胜网财务和经营政策具有重大影响，根据财政部新修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》规定，从投资之日起采用权益法核算。

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>64,831,616.85</u>	<u>23,813,466.00</u>	<u>2,412,013.19</u>	<u>86,233,069.66</u>
其中：房屋建筑物	40,098,552.87	22,541,902.10		62,640,454.97
机器设备	12,800.00		12,800.00	
运输设备	10,080,244.48	452,400.00	994,340.82	9,538,303.66
电子设备及其他	14,640,019.50	819,163.90	1,404,872.37	14,054,311.03
		<u>本期增加</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>21,323,717.04</u>	<u>6,376,783.96</u>	<u>2,216,122.61</u>	<u>25,484,378.39</u>
其中：房屋建筑物	6,798,678.47	1,688,174.61		8,486,853.08
机器设备	11,510.11	1,138.06	12,648.17	
运输设备	6,371,659.61	1,283,405.04	912,995.74	6,742,068.91
电子设备及其他	8,141,868.85	3,404,066.25	1,290,478.70	10,255,456.40
三、固定资产减值准备累 计金额合计				
四、固定资产账面价值合 计	<u>43,507,899.81</u>			<u>60,748,691.27</u>
其中：房屋建筑物	33,299,874.40			54,153,601.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	1,289.89			
运输设备	3,708,584.87			2,796,234.75
电子设备及其他	6,498,150.65			3,798,854.63

(2) 本期计提的累计折旧额为 6,376,783.96 元。

(3) 期末暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	5,278,789.54	1,515,676.18		3,763,113.36	
合计	<u>5,278,789.54</u>	<u>1,515,676.18</u>		<u>3,763,113.36</u>	

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
常德中德房产	931,842.17	正在办理
郴州房屋	842,889.50	根据合同约定进度办理
长沙绿地广场 8 套房	17,057,708.62	正在办理
合计	<u>18,832,440.29</u>	

(5) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(6) 本期经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	固定资产净值
房屋、建筑物	3,563,204.55
合计	<u>3,563,204.55</u>

12. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>4,177,374.21</u>	<u>144,677.91</u>		<u>4,322,052.12</u>
发行权	1,577,800.00			1,577,800.00
代理权	500,000.00			500,000.00
商标	291,350.00			291,350.00
著作权	57,700.00			57,700.00
财务软件	1,750,524.21	144,677.91		1,895,202.12
非专利技术				
二、累计摊销额合计	<u>3,149,203.57</u>	<u>353,418.21</u>		<u>3,502,621.78</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行权	1,577,800.00			1,577,800.00
代理权	500,000.00			500,000.00
商标	239,643.06	5,438.86		245,081.92
著作权	57,700.00			57,700.00
财务软件	774,060.51	347,979.35		1,122,039.86
非专利技术				
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	<u>1,028,170.64</u>			<u>819,430.34</u>
发行权				
代理权				
商标	51,706.94			46,268.08
著作权				
财务软件	976,463.70			773,162.26
非专利技术				

注：本期计提的累计摊销额为353,418.21元。

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京神奇时代网络有限公司	1,124,037,462.81			1,124,037,462.81
合计	<u>1,124,037,462.81</u>			<u>1,124,037,462.81</u>

(2) 本期商誉确认及减值测试情况

本公司聘请了开元资产评估有限公司对神奇时代截至 2015 年 12 月 31 日资产组进行评估减值测试，出具了开元评估报字【2016】041 号资产评估减值测试报告，经测试期末商誉未发生减值。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
尚八装修费	918,425.30		787,221.60		131,203.70
合计	<u>918,425.30</u>		<u>787,221.60</u>		<u>131,203.70</u>

15. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	151,409.06	37,852.27	2,705,023.34	676,255.84
内部交易未实现利润			196,024.17	49,006.04
合计	<u>151,409.06</u>	<u>37,852.27</u>	<u>2,901,047.51</u>	<u>725,261.88</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,728,221.09	12,610,428.92
可抵扣亏损	17,438,784.48	9,829,745.41
合计	<u>39,167,005.57</u>	<u>22,440,174.33</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2015		891,513.93	
2016	1,704,705.10	1,704,705.10	
2017	254,216.75	254,216.75	
2018	3,396,566.92	3,396,566.92	
2019	6,251,779.64	3,582,742.71	
2020	5,831,516.07		
合计	<u>17,438,784.48</u>	<u>9,829,745.41</u>	

16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
湖南天舟教育科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海银河数娱网络科技有限公司	14,000,000.00	
杭州派娱科技有限公司	10,000,000.00	
合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

注 1：湖南天舟教育科技有限公司属于本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民办非企业法人单位。

注 2：2015 年 12 月，天舟文化公司与上海银河数娱网络科技有限公司（简称“银河数娱”）及其原股东签订《股权投资协议》，公司向银河数娱预付投资款 1400 万。

注 3：公司向杭州派娱科技有限公司预付投资款情况详见附注“十二、承诺及或有事项”。

17. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	106,290,556.23	98.20	94,044,536.18	98.17
1-2 年 (含 2 年)	857,544.56	0.79	1,005,811.32	1.05
2-3 年 (含 3 年)	525,384.74	0.49	518,226.63	0.54
3 年以上	563,023.33	0.52	226,837.51	0.24
合 计	<u>108,236,508.86</u>	<u>100</u>	<u>95,795,411.64</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,099,223.17	65.46	2,956,678.71	53.56
1-2 年 (含 2 年)	518,686.51	8.28	1,948,840.68	35.30
2-3 年 (含 3 年)	1,128,183.53	18.02	528,226.67	9.57
3 年以上	516,022.26	8.24	86,720.27	1.57
合 计	<u>6,262,115.47</u>	<u>100</u>	<u>5,520,466.33</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年未结转的重要预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	4,953,516.67	67,097,702.89	67,564,525.34	4,486,694.22
离职后福利中的设定提存计划负债	178,320.66	3,728,468.32	3,731,440.03	175,348.95
合 计	<u>5,131,837.33</u>	<u>70,826,171.21</u>	<u>71,295,965.37</u>	<u>4,662,043.17</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,494,796.79	54,023,786.40	54,423,462.50	4,095,120.69
二、职工福利费	119,079.43	5,406,968.16	5,526,047.59	
三、社会保险费	<u>125,098.50</u>	<u>2,291,951.19</u>	<u>2,294,923.98</u>	<u>122,125.71</u>
其中：1. 医疗保险费	110,706.20	2,002,891.12	2,005,520.72	108,076.60
2. 工伤保险费	5,535.31	124,945.69	125,077.17	5,403.83
3. 生育保险费	8,856.99	164,114.38	164,326.09	8,645.28
四、住房公积金		3,654,044.99	3,654,044.99	
五、工会经费和职工教育经费	214,541.95	603,632.35	548,726.48	269,447.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1117319.8	1117319.8	
合 计	<u>4,953,516.67</u>	<u>67,097,702.89</u>	<u>67,564,525.34</u>	<u>4,486,694.22</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	169,829.20	3,531,681.90	3,534,512.10	166,999.00
失业保险	8,491.46	196,786.42	196,927.93	8,349.95
合计	<u>178,320.66</u>	<u>3,728,468.32</u>	<u>3,731,440.03</u>	<u>175,348.95</u>

20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	15,343,601.31	8,000,383.87
2. 增值税	1,712,368.16	1,401,464.27
3. 营业税	16,685.15	16,685.15
4. 房产税	3,455.77	
5. 城市维护建设税	119,301.72	102,298.14
6. 教育费附加及地方教育附加	90,213.44	75,039.11
7. 代扣代缴个人所得税	731,788.42	535,255.00
8. 其他	9,024.40	56,263.13
合计	<u>18,026,438.37</u>	<u>10,187,388.67</u>

21. 其他应付款

(1) 按账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,005,005.01	68.43	135,678,860.35	99.85
1-2 年 (含 2 年)	2,588,744.26	29.50	69,363.95	0.05
2-3 年 (含 3 年)	65,796.95	0.75	105,240.10	0.08
3 年以上	116,327.79	1.33	25,421.45	0.02
合计	<u>8,775,874.01</u>	<u>100</u>	<u>135,878,885.85</u>	<u>100</u>

(2) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
预收拟处置股权转让款		128,090,520.00
保证金	3,375,000.00	3,420,003.46
往来款	10,859.98	1,454,003.66
图书销售代理金	570,000.00	1,050,000.00
推广费	687,000.00	750,000.00
租金		349,022.40
其他	4,133,014.03	765,336.33
合计	<u>8,775,874.01</u>	<u>135,878,885.85</u>

22. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
业绩奖励款	217,897.87	775,517.54
合计	<u>217,897.87</u>	<u>775,517.54</u>

23. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
湖南省新闻出版局 2013 年文化产业专项资金 (未来教室—云教育平台项目)	1,666,666.67		1,666,666.67		与收益相关的政府补助
湖南省 2015 年第一批移动互联网产业发展专项资金 (足球大逆袭项目)		500,000.00	250,000.00	250,000.00	与收益相关的政府补助
2015 年文化产业引导资金 (话剧进校园项目)		500,000.00	250,000.00	250,000.00	与收益相关的政府补助
合计	<u>1,666,666.67</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>2,166,666.67</u>	<u>500,000.00</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年中央文化产业发展专项资金	1,666,666.67		1,666,666.67			与收益相关
湖南省2015年第一批移动互联网产业发展专项资金(足球大逆袭项目)		500,000.00	250,000.00		250,000.00	与收益相关
2015年文化产业引导资金(话剧进校园项目)		500,000.00	250,000.00		250,000.00	与收益相关
合计	<u>1,666,666.67</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>2,166,666.67</u>		<u>500,000.00</u>	

(3) 根据《湖南省财政厅关于下达2013年中央文化产业发展专项资金的通知》(湘财文资指[2013]4号), 公司收到2013年中央文化产业发展专项资金500万元, 补贴项目为未来教室-云教育平台项目, 属递延收益。该项目从2012年下半年开始进行前期研究阶段, 2013年进入开发、实验阶段, 预计分三年投入研发, 投入后不会形成相关对应资产, 因此将取得的政府补贴分三年平均分摊转入损益, 本期转入营业外收入金额为166.66万元。

(4) 根据长财企指[2015]69号关于下达湖南省2015年第一批移动互联网产业发展专项资金的通知, 公司收到2015年互联网产业发展专项资金50万元, 补贴项目为足球大逆袭项目, 属递延收益, 本期根据项目实施进度结转25万元到营业外收入。

(5) 根据长财教指[2015]36号, 关于下达2015年文化产业引导资金的通知, 公司收到2015年文化产业引导资金50万元, 补贴项目为话剧进校园项目, 属递延收益, 本期根据项目实施进度结转25万元到营业外收入。

24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>124,978,589.00</u>			<u>24,995,718.00</u>	<u>-66,247,687.00</u>	<u>-41,251,969.00</u>	<u>83,726,620.00</u>
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	<u>124,978,589.00</u>			<u>24,995,718.00</u>	<u>-66,247,687.00</u>	<u>-41,251,969.00</u>	<u>83,726,620.00</u>
其中：境内法人持股	10,953,035.00			2,190,607.00	-3,960,000.00	-1,769,393.00	9,183,642.00
境内自然人持股	114,025,554.00			22,805,111.00	-62,287,687.00	-39,482,576.00	74,542,978.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>226,981,002.00</u>			<u>45,396,200.00</u>	<u>66,247,687.00</u>	<u>111,643,887.00</u>	<u>338,624,889.00</u>
1.人民币普通股	226,981,002.00			45,396,200.00	66,247,687.00	111,643,887.00	338,624,889.00
2.境内上市外资股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	<u>351,959,591.00</u>			<u>70,391,918.00</u>		<u>70,391,918.00</u>	<u>422,351,509.00</u>

注：股本变动情况详见本附注一、1。

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	1,205,960,316.81		70,391,918.00	1,135,568,398.81
合计	<u>1,205,960,316.81</u>		<u>70,391,918.00</u>	<u>1,135,568,398.81</u>

注：2015年5月6日，公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日总股本35,195.9591万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份7,039.1918万股，公司资本公积减少7,039.19万元。

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,150,122.60	4,343,491.02		19,493,613.62
合计	<u>15,150,122.60</u>	<u>4,343,491.02</u>		<u>19,493,613.62</u>

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	<u>191,830,428.97</u>	<u>83,392,266.15</u>
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	191,830,428.97	83,392,266.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,217,902.06	118,257,749.77
减：提取法定盈余公积	4,343,491.02	2,214,586.95
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,318,585.68	7,605,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>351,386,254.33</u>	<u>191,830,428.97</u>

注：2015年5月6日，公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日总股本35,195.9591万股为基数，全体股东每10股派发现金股利0.35元（含税），共计分配现金股利1,231.86万元。

28. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	544,039,670.44	515,539,526.44
其他业务收入	242,859.73	216,241.92
合计	<u>544,282,530.17</u>	<u>515,755,768.36</u>
主营业务成本	235,770,667.04	281,439,807.55
合计	<u>235,770,667.04</u>	<u>281,439,807.55</u>

29. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
营业税	250,372.80	338,606.98	5
城市维护建设税	746,944.63	416,942.48	5、7
教育费附加及地方教育附加	548,223.29	305,618.51	5
合计	<u>1,545,540.72</u>	<u>1,061,167.97</u>	

30. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,823,800.42	16,681,716.66
运输费	3,828,992.20	3,112,483.03
发行费	2,371,847.00	5,384,125.65
业务宣传费	1,932,842.87	2,655,115.25
租赁费	3,495,614.31	3,476,213.62
办公费	1,875,528.83	1,520,930.06
会议费	883,589.20	2,205,679.52
业务招待费	5,310,776.53	4,533,869.98
差旅费	2,717,417.29	1,849,888.18
折旧费	877,246.93	704,589.25
其他	1,866,353.24	1,597,948.96
合计	<u>41,984,008.82</u>	<u>43,722,560.16</u>

31. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人工费用	47,693,614.55	33,050,765.22

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	3,274,497.46	2,543,575.92
差旅费	2,542,424.11	2,303,430.56
折旧摊销	4,315,492.33	3,332,861.50
中介费	6,402,462.02	2,284,197.58
租赁费	3,109,203.35	2,922,730.92
会务费	905,024.26	810,192.07
业务招待费	2,282,949.89	2,034,698.09
其他	3,912,063.96	3,338,250.42
合计	<u>74,437,731.93</u>	<u>52,620,702.28</u>

注：管理费用中研发费用明细

费用性质	本期发生额	上期发生额
人工费用	26,795,757.32	15,253,257.62
房租/物业管理费	1,828,151.24	1,604,535.07
办公费用	1,334,314.18	878,957.86
折旧及摊销	841,895.75	604,107.18
差旅费及招待费	134,038.20	10,003.87
其他	60,740.16	
合计	<u>30,994,896.85</u>	<u>18,350,861.60</u>

32. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出		
减：利息收入	9,121,175.47	6,677,345.52
2. 汇兑损益	1,385,405.39	1,229,637.13
3. 其他	139,133.80	114,246.54
合计	<u>-7,596,636.28</u>	<u>-5,333,461.85</u>

33. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-124,848.83	-24,756.64
处置长期股权投资产生的投资收益		287,675.08

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	231,992.94	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,967,846.25	
其他	2,110,349.39	1,528,008.44
合计	<u>26,185,339.75</u>	<u>1,790,926.88</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏凤凰天舟新媒体发展有限责任公司		-24,756.64	已在上期处置转让股权
北京海德拉科技有限公司	-124,848.83		本期新增投资项目
合计	<u>-124,848.83</u>	<u>-24,756.64</u>	

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	10,495,136.44	4,340,718.23
2. 存货跌价损失	7,098,539.99	3,940,464.70
合计	<u>17,593,676.43</u>	<u>8,281,182.93</u>

35. 营业外收入

(1) 按项目列示

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
1. 非流动资产处置利得小计	<u>52,172.33</u>	<u>22,619.27</u>	<u>52,172.33</u>
其中：固定资产处置利得	52,172.33	22,619.27	52,172.33
2. 债务重组利得	29,927.40		29,927.40
3. 政府补助	14,686,190.85	8,037,845.22	14,686,190.85
4. 其他	209.78	2,380.81	209.78
合计	<u>14,768,500.36</u>	<u>8,062,845.30</u>	<u>14,768,500.36</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
1. 增值税退税	7,819,524.18	1,121,178.56	财税[2013]87号通知
2. 国家重点文化企业扶持基金	3,450,000.00	2,900,000.00	《关于做好2014年文化服务出口奖励资金申报工作的通知》（商服贸一函【2014】26号）
3. 2013年中央文化产业发展专项资金	1,666,666.67	1,666,666.66	湘财文资指[2013]4号
4. 文化创新发展专项资金	750,000.00	750,000.00	《北京市文化创新发展专项资金管理办法(试行)》

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
			(京财文【2012】1440号)
5. 文化创新发展专项资金	500,000.00		《关于拨付2015年北京市文化创新发展专项资金(产业类)的预通知》
6.湖南省2015年第一批移动互联网产业发展专项资金(足球大逆袭项目)	250,000.00		长财企指[2015]69号
7.2015年文化产业引导资金(话剧进校园项目)	250,000.00		长财教指[2015]36号
8.长沙市国库集中支付局中共长沙市委宣传部(机关)2014年省级文化产业引导资金		1,000,000.00	长财教指[2014]87号《关于下达2014年省级文化产业引导资金的通知》(并购神奇时代贷款贴息)
9.长沙市国库集中支付局中共长沙市委宣传部(机关)2014年市级文化产业引导资金		500,000.00	长财教指[2014]99号《关于下达2014年文化产业引导资金的通知》(智能云系统)
10.长沙市国库集中支付局长沙市知识产权局(机关)版权优势培育基金		100,000.00	长知发[2014]44号《关于拨付版权优势培育企业项目经费的通知》
合计	<u>14,686,190.85</u>	<u>8,037,845.22</u>	

36. 营业外支出

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
1. 非流动资产处置损失合计	<u>91,910.78</u>	<u>3,539.86</u>	<u>91,910.78</u>
其中: 固定资产处置损失	91,910.78	3,539.86	91,910.78
2. 公益性捐赠支出	80,000.00	122,248.52	80,000.00
3. 其他	39.71	136,223.41	39.71
合计	<u>171,950.49</u>	<u>262,011.79</u>	<u>171,950.49</u>

37. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>44,332,072.42</u>	<u>24,516,691.61</u>
其中: 当期所得税	43,644,662.81	24,287,589.30
递延所得税	687,409.61	229,102.31

(2) 所得税费用(收益)与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	221,329,431.13	143,555,569.71
按法定税率计算的所得税费用	55,332,357.78	35,888,892.43
组成部分适用优惠税率的影响	-18,091,815.64	-3,873,567.69

项目	本期发生额	上期发生额
对以前期间当期所得税的调整	577,083.75	-2,590,755.15
归属于合营企业和联营企业的损益	-31,212.21	-228,275.48
无须纳税的收入	-58,038.24	-8,658,874.79
不可抵扣的费用	2,372,983.13	1,841,654.26
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		1,567,689.08
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	49,006.04	58,057.48
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,181,707.81	511,871.47
其他		
所得税费用合计	<u>44,332,072.42</u>	<u>24,516,691.61</u>

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：财务费用-利息收入	11,482,958.47	7,606,871.33
收到政府补助	1,172,233.34	5,250,000.00
收到往来款项	1,002,176.87	4,168,282.96
收到其他	30,137.18	2,380.80
合计	<u>13,687,505.86</u>	<u>17,027,535.09</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：支付的工会经费	272,915.75	306,821.95
销售费用	24,310,211.46	26,210,257.19
管理费用	21,636,378.62	14,778,555.53
财务费用	1,524,539.19	1,343,883.67
营业外支出	80,039.71	258,471.93
支付的往来款项	418,924.58	2,176,556.02
合计	<u>48,243,009.31</u>	<u>45,074,546.29</u>

39. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	176,997,358.71	119,038,878.10
加：资产减值准备	17,593,676.43	8,281,182.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,376,783.96	4,997,625.40
无形资产摊销	353,418.21	222,307.15
长期待摊费用摊销	787,221.60	524,814.44
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）	39,738.45	-19,079.41
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,185,339.75	-1,790,926.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	687,409.61	229,102.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,816,540.96	17,794,855.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,438,506.38	-8,429,558.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,772,267.37	33,879,929.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>214,677,581.93</u>	<u>174,729,130.98</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	466,692,570.51	368,993,223.71
减：现金的期初余额	368,993,223.71	173,310,120.43
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	<u>97,699,346.80</u>	<u>195,683,103.28</u>

(2) 报告期支付取得子公司的现金净额情况

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		<u>357,200,000.00</u>

其中：北京神奇时代网络有限公司	357,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	<u>110,989,905.81</u>
其中：北京神奇时代网络有限公司	110,989,905.81
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	<u>246,210,094.19</u>

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>466,692,570.51</u>	<u>368,993,223.71</u>
其中：1.库存现金	157,807.71	189,850.59
2.可随时用于支付的银行存款	466,534,762.80	368,803,373.12
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>466,692,570.51</u>	<u>368,993,223.71</u>
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		

40. 外币货币性项目

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			<u>27,192.71</u>
其中：美元	249.61	6.4936	1,620.86
港币	30,522.62	0.8378	25,571.85
应收账款			<u>4,735,843.78</u>
其中：美元	713,536.16	6.4936	4,633,418.41
台币	519,925.75	0.1970	102,425.37

41. 所有权或使用权受到限制的资产

本报告期公司无所有权或使用权受到限制的资产。

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

3.其他原因的合并范围变动

本期公司未发生其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益：

(1) 构成本公司合并财务报表的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质
1. 湖南天舟华文传媒有限公司	长沙市	长沙市	文化活动的组织与策划；知识产权法律服务；出版物批发
2. 怀化天舟教育有限责任公司	怀化市	怀化市	书报刊批发
3. 北京北方天舟文化有限公司	北京市	北京市	销售图书、报纸、期刊、电子出版物
4. 广州天瑞文化传播有限公司	广州市	广州市	图书批发；报刊批发；图书、报刊零售
5. 浙江天舟图书有限公司	杭州市	杭州市	批发、零售：图书报刊、电子出版物
6. 北京永载文化有限公司	北京市	北京市	批发、零售：图书、报纸、期刊、电子出版物
7. 北京神奇时代网络有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务；利用信息网经营游戏产品；互联网游戏、手机游戏出版
8. 神奇时代信息技术（天津）有限公司	天津市	天津市	信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；软件开发；电脑动画设计
9. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	中国香港	中国香港	投资管理和国际贸易
10. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (BVI)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理和国际贸易

接上表：

持股比例（%）		表决权比例	取得方式
直接	间接	（%）	
100		100	设立
100		100	同一控制下企业合并
100		100	设立
60.00		60.00	设立
70.00		70.00	设立
51.00		51.00	设立
100		100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并

100		100	设立
	100	100	设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
1. 广州天瑞文化传播有限公司	40%	40%	177,491.02		1,587,000.61
2. 浙江天舟图书有限公司	30%	30%			608,853.32
3. 北京永载文化传播有限公司	49%	49%	601,965.63		8,110,323.97
合计			<u>779,456.65</u>		<u>10,306,177.90</u>

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	广州天瑞文化传播有 限责任公司	浙江天舟图书有限责 任公司	北京永载文化传播有限 责任公司
流动资产	4,004,294.60	2,029,511.07	43,807,390.89
非流动资产	3,662,898.22		443,093.40
资产合计	<u>7,667,192.82</u>	<u>2,029,511.07</u>	<u>44,250,484.29</u>
流动负债	3,699,691.29		27,698,802.73
非流动负债			
负债合计	<u>3,699,691.29</u>		<u>27,698,802.73</u>
营业收入	5,838,017.24		55,264,436.99
净利润（净亏损）	443,727.55		1,228,501.29
综合收益总额	443,727.55		1,228,501.29
经营活动现金流量	368,948.04		11,219,754.78

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	广州天瑞文化传播有 限责任公司	浙江天舟图书有限责 任公司	北京永载文化传播有限 责任公司
流动资产	5,335,407.12	2,029,511.07	32,636,903.62
非流动资产	1,748.88		578,911.97
资产合计	<u>5,337,156.00</u>	<u>2,029,511.07</u>	<u>33,215,815.59</u>
流动负债	1,813,382.02		17,892,635.32
非流动负债			

项目	期初余额或上期发生额		
	广州天瑞文化传播有 限责任公司	浙江天舟图书有限责 任公司	北京永载文化传播有限 责任公司
负债合计	<u>1,813,382.02</u>		<u>17,892,635.32</u>
营业收入	6,552,510.23		57,312,770.11
净利润（净亏损）	406,454.12	-11,921.58	1,269,639.08
综合收益总额	406,454.12	-11,921.58	1,269,639.08
经营活动现金流量	501,769.34		7,688,769.93

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本集团在被投资单 位表决权比例（%）	对集团活动 是否具有战 略性
				直接	间接		

一、合营企业

二、联营企业

北京决胜网教育 科技股份有限公司	北京市	北京 市	网络教 育	18.889		18.889	是
---------------------	-----	---------	----------	--------	--	--------	---

注：投资完成后，天舟文化成为决胜网第二大股东，在决胜网董事会成员中派有董事，对决胜网财务和经营政策具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	北京决胜网教育科技有限公司
流动资产	210,471,171.00
非流动资产	7,388,914.31
资产合计	217,860,085.31
流动负债	25,191,085.65
非流动负债	
负债合计	25,191,085.65
归属于母公司股东净资产	190,931,624.35
按持股比例计算的净资产份额	36,065,074.52

调整事项	
对联营企业权益投资的账面价值	170,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	54,412,945.19
归属于母公司股东净利润	3,731,271.53
其他综合收益	
归属于母公司股东综合收益总额	3,731,271.53
收到的来自联营企业的股利	

九、与金融工具相关的风险

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、其他应付款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额		可供出售金融资产	合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项		
货币资金			497,692,570.51		497,692,570.51
应收票据					
应收账款			54,150,583.95		54,150,583.95
应收利息			81,114.09		81,114.09
其他应收款			7,500,935.98		7,500,935.98
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产			16,488,413.96		16,488,413.96
可供出售金融资产				77,347,000.00	77,347,000.00
合计			<u>575,913,618.49</u>	<u>77,347,000.00</u>	<u>653,260,618.49</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			495,993,223.71		495,993,223.71
应收票据			63,325.00		63,325.00
应收账款			63,798,728.94		63,798,728.94
应收利息			2,442,897.09		2,442,897.09
其他应收款			7,304,986.06		7,304,986.06
一年内到期的非流动资产				104,122,673.75	104,122,673.75
其他流动资产			104,245,457.61		104,245,457.61
可供出售金融资产				27,347,000.00	27,347,000.00
合计			<u>673,848,618.41</u>	<u>131,469,673.75</u>	<u>805,318,292.16</u>

(3) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		108,236,508.86	108,236,508.86
其他应付款		8,775,874.01	8,775,874.01
合计		<u>117,012,382.87</u>	<u>117,012,382.87</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		95,795,411.64	95,795,411.64
其他应付款		135,878,885.85	135,878,885.85
合计		<u>231,674,297.49</u>	<u>231,674,297.49</u>

2. 与金融工具相关的主要风险

(1) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、一年内到期的非流动资产、可供出售的金融资产、其他应收款、其他流动资产及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具

的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户类别进行管理。本公司的应收账款客户群主要集中于图书出版发行行业和互联网电子商务，图书出版行业客户分别为国有新华书店系统和民营图书渠道；国有新华书店系统客户已与公司合作多年，付款及时，信誉良好，应收款项不存在重大风险；民营图书渠道客户较分散，单个客户应收款项金额较少，这些客户已与公司合作多年，信誉较好，但由于现在传统图书出版行业受互联网新媒体的冲击，市场存在重大不确定性，可能存在一定的信用违约风险。

本公司子公司北京神奇时代网络有限公司经营移动网络游戏业务，客户均从事互联网电子商务，大部分客户已与公司合作多年，付款及时，财务实力较强，且应收款项结算周期短，能及时撑控客户的信用风险，应收款项不存在重大信用风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（2）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（3）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1）利率风险

公司期末无以浮动利率计息的长短期负债，预计未来不会面临利率风险。

2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注六-40。

十、公允价值

本公司报告期内暂无采用公允价值计量的报表项目。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
湖南天鸿投资集团有限公司	有限责任公司	长沙县星沙镇茶叶大市场	肖志鸿	投资高新技术产业、农业、文教产业，提供企业管理咨询服务	4,720 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
38.41	38.41	湖南天鸿投资集团有限公司	91430121734774240G

3. 本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
1. 湖南天舟华文俚制传媒有限公司	全资子公司	民营企业	长沙市	匡舒平
2. 北京北方天舟文化有限公司	全资子公司	民营企业	北京市	肖欢
3. 北京神奇时代网络有限公司	全资子公司	民营企业	北京市	肖志鸿
3-1. 神奇时代信息技术（天津）有限公司	全资孙公司	民营企业	天津市	王玉刚
4. 广州天瑞文化传播有限公司	控股子公司	民营企业	广州市	彭昶
5. 怀化天舟教育有限责任公司	全资子公司	民营企业	怀化市	李强
6. 浙江天舟图书有限公司	控股子公司	民营企业	杭州市	马永杰
7. 北京永载文化有限公司	控股子公司	民营企业	北京市	陈四清
8. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	全资子公司	民营企业	香港	
8-1. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (BVI 公司)	全资孙公司	民营企业	英属维尔京群岛	

接上表：

业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
文化活动的组织与策划；知识产权法律服务；出版物批发	3,000	100	100	430121000006341
销售图书、报纸、期刊、电子出版物	500	100	100	110102011259677
互联网信息服务；利用信息网经营游戏产品；互联网游戏、手机游戏出版	1,000	100	100	91110105693233156L
信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；软件开发；电脑动画设计	1,000	100	100	91120116069874638P
图书批发；报刊批发；图书、报刊零售	300	60	60	440104000010936

业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
书报刊批发	500	100	100	914312007506341331
批发、零售：图书报刊、电子出版物	500	70	70	330100000153968
批发、零售：图书、报纸、期刊、电子出版物	500	51	51	110105014309458
投资管理和国际贸易	2.00(港币)	100	100	
投资管理和国际贸易	1.00(美元)	100	100	

4.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：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
长沙鸿发印务实业有限责任公司	同一实际控制人	430121000010156
湖南天能电机制造有限责任公司	同一实际控制人	91430121722521270K
湖南鸿大茶叶有限责任公司	同一实际控制人	91430121722543795F
湖南天鸿致远文化发展有限公司	同一实际控制人	430121000075601
北京北舟文化传媒有限责任公司	公司原参股公司	911101055808563818
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	公司原参股公司	320000000096524
湖南天舟教育科技研究院	本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民办非企业法人单位	68744957-5（组织机构代码）
肖欢	肖志鸿之女	不适应
司马宁	子公司股东	不适应

5. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏凤凰天舟新媒体发展有限责任公司	采购图书	市场价			196,891.57	0.07
北京北舟文化传媒有限责任公司	采购图书	市场价	1,013,173.28	0.48		
合计			<u>1,013,173.28</u>	<u>0.48</u>	<u>196,891.57</u>	<u>0.07</u>
长沙鸿发印务实业有限公司	接受劳务	市场价	13,594.54	100		
合计			<u>13,594.54</u>	<u>100</u>		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京北舟文化传媒有限公司	销售图书	市场价	4,231.90	0.01		
湖南天鸿投资集团有限公司	销售图书	市场价			14,287.15	0.01
合计			<u>4,231.90</u>	<u>0.01</u>	<u>14,287.15</u>	<u>0.01</u>

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
湖南天鸿致远文化发展有限公司	天舟文化股份有限公司	仓储设施	2015-1-1	2015-12-31	市场价	1,069,980.00
湖南天鸿致远文化发展有限公司	天舟文化股份有限公司	仓储设施	2015-6-20	2015-12-31	市场价	121,440.00
湖南天鸿致远文化发展有限公司	湖南天舟华文俚制传媒有限责任公司	仓储设施	2015-1-1	2015-12-31	市场价	459,000.00
合计						<u>1,650,420.00</u>

注 1: 2015 年 1 月 1 日, 本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议, 租赁湖南天鸿致远文化发展有限公司面积 5,245.00 平方米仓库, 租赁价格为 17 元/平米·月, 另外支付物业管理费 0.8 元/平米·月, 年租金 1,069,980.00 元, 租赁期限 12 个月。

注 2: 2015 年 6 月 20 日, 本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议, 租赁湖南天鸿致远文化发展有限公司面积 1,150.00 平方米仓库, 租赁价格为 17.06 元/平米·月, 另外支付物业管理费 0.8 元/平米·月, 年租金 242,880.00 元, 租赁期限 6 个月。

注 3: 2015 年 1 月 1 日, 本公司子公司湖南天舟华文俚制传媒有限责任公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议, 租赁湖南天鸿致远文化发展有限公司面积 2250 平方米仓库, 租赁价格为 17 元/平米·月, 年租金 459,000.00 元, 租赁期限 12 个月。

(5) 关联担保情况

本公司本期无关联方担保事项。

(6) 关联方资金拆借

本公司本期无关联方资金拆借。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期无关联方资产转让、债务重组。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	862.95	812.40

6. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南天鸿致远文化发展有限公司	20,240.00	202.40		
其他应收款	湖南天舟教育科技有限公司	588.90	5.89		
其他应收款	司马宁			600,000.00	6,000.00
其他应收款合计		<u>20,828.90</u>	<u>208.29</u>	<u>600,000.00</u>	<u>6,000.00</u>

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京北舟文化传媒有限责任公司	12,491.56	
应付账款	肖欢		164,293.58
应付账款合计		<u>12,491.56</u>	<u>164,293.58</u>
其他应付款	湖南天鸿致远文化发展有限公司		349,022.40
其他应付款合计			<u>349,022.40</u>

7. 关联方承诺事项

本公司本期无关联方承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、承诺事项

(1) 2015年12月公司与杭州派娱科技有限公司（简称“派娱科技”）股东徐文签订关于《杭州派娱科技有限公司股权投资框架协议》，公司拟以自有资金1.805亿元收购出让方徐文持有的派娱科技40.11%的股权，并以自有资金1亿元向杭州派娱科技有限公司增资，增资完成后公司持有派娱科技51.00%的股权，上述股权收购对价款及增资款总金额为2.805亿元。

该项投资协议详细情况请查阅天舟文化董事会 2015 年 12 月 19 日对外公告的《拟对外投资的公告》（2015-109 号）文件。截至资产负债表日公司已预付派娱科技增资款 1000 万元，截至本财务报告披露日该投资项目正在实施过程中。

(2) 2015 年 12 月 31 日公司与华育今典（天津）版权服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“华育今典”）、人民东方出版传媒有限公司（以下简称“人民东方”）以及人民今典（北京）书业有限公司（以下简称“人民今典”）签署了《股权交易合作框架协议》，公司拟以自有资金 1.1434 亿元收购华育今典持有的人民今典 26.5% 的股权，并以自有资金 1.0572 亿元向人民今典增资以实现对人民今典 51% 的控股，合计投资金额为 2.2006 亿元。该项投资协议详细情况请查阅天舟文化董事会 2015 年 12 月 31 日对外公告的《拟对外投资的公告》（2015-112 号）文件。截至本财务报告披露日该投资项目正在实施过程中。

(3) 2015 年 12 月 17 日公司与广州游爱网络技术有限公司（简称“游爱网络”）股东袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）、李冰、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）、乾亨投资投资管理有限公司、詹庆光、新余高新区和也投资管理中心（有限合伙）和新余高新区青羊投资管理中心（有限合伙）共计 11 名股东签订《关于天舟文化股份有限公司发行股份及支付现金购买资产框架协议》，公司拟收购上述 11 名股东持有游爱网络 100% 股权，拟支付收购对价为 162,000 万元，其中：现金支付 53,890.28 万元，发行股份支付 108,109.72 万元。初步确定拟发行股份数量 60,804,114 股，股票发行价格以不低于定价基准日前二十个交易日股票交易均价的 90% 为原则，初步确定发行价格为 17.78 元/股。截至本财务报告披露日该投资项目正在实施过程中。

2、或有事项

2015 年 12 月 18 日公司收到湖南省长沙市芙蓉区人民法院（2015）芙民初字第 7462 号传票、应诉通知书，2015 年 11 月 24 日江苏凤凰美术出版社有限公司（简称“江美出版社”）以买卖合同纠纷起诉湖南天舟华文俚制传媒有限公司（简称“华文俚制”），请求法院支付所欠款项 108.54 万元及本次诉讼费。

诉讼事由：江美出版社与华文俚制曾就《美绘注音本-发明故事》、《赛尔号暗黑黑云系列》等图书签订了《图书购销合同》。华文俚制于 2015 年 8 月初退回一批从江美出版社采购的图书，实洋为 108.12 万元，江美出版社已签收。截至资产负债表日该诉讼事项还未开庭审理，是否败诉存在重大不确定性，未计提预计负债。

十三、资产负债表日后事项

2016 年 3 月 3 日，本公司第二届董事会第四十五次会议审议通过公司 2015 年度利润分配和资本公积转增股本预案，公司拟以 2015 年 12 月 31 日的总股本 422,351,509.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税）；同时，拟以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。该分配预案待公司 2015 年度股东大会通过后实施。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、分部报告

本公司本期收入及利润根据公司业务情况划分为以下经营分部：

项目	出版发行	网络游戏	抵销	合计
一、营业收入	293,117,550.87	251,164,979.30		544,282,530.17
其中：对外交易收入	293,117,550.87	251,164,979.30		544,282,530.17
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益		-124,848.83		-124,848.83
三、资产减值损失	17,307,247.54	286,428.89		17,593,676.43
四、折旧费和摊销费	3,232,089.60	4,285,334.17		7,517,423.77
五、利润总额（亏损总额）	40,411,274.71	180,918,156.42		221,329,431.13
六、所得税费用	17,041,110.67	27,290,961.75		44,332,072.42
七、净利润（净亏损）	23,370,164.04	153,627,194.67		176,997,358.71
八、资产总额	766,272,450.43	1,519,711,142.89	-200,196,761.91	2,085,786,831.41
九、负债总额	332,883,445.19	13,994,194.47	-200,196,761.91	146,680,877.75
十、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	17,307,247.54	286,428.89		17,593,676.43
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资	170,000,000.00	2,875,151.17		172,875,151.17
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	93,337,802.73	-3,780,382.78		89,557,419.95

本公司上期收入及利润根据公司业务情况划分为以下经营分部：

项目	出版发行	网络游戏	抵销	合计
一、营业收入	359,062,359.67	156,693,408.69		515,755,768.36
其中：对外交易收入	359,062,359.67	156,693,408.69		515,755,768.36
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	-24,756.64			-24,756.64
三、资产减值损失	7,177,346.60	1,103,836.33		8,281,182.93
四、折旧费和摊销费	2,912,860.51	2,831,886.48		5,744,746.99
五、利润总额（亏损总额）	33,335,927.23	110,219,642.48		143,555,569.71
六、所得税费用	12,386,802.88	12,129,888.73		24,516,691.61
七、净利润（净亏损）	20,949,124.35	98,089,753.75		119,038,878.10
八、资产总额	694,654,626.23	1,362,728,728.43	-28,000,000.00	2,029,383,354.66
九、负债总额	272,317,199.35	10,638,974.68	-28,000,000.00	254,956,174.03

项目	出版发行	网络游戏	抵销	合计
十、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	7,177,346.60	1,103,836.33		8,281,182.93
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-5,936,788.61	1,131,728,662.46		1,125,791,873.85

十五、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备	金额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例				计提比例		
		(%)	(%)	(%)		(%)	(%)	(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	6,876,671.42	100.00	240,382.41	3.50	5,567,193.07	100.00	308,967.65	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>6,876,671.42</u>	<u>100</u>	<u>240,382.41</u>		<u>5,567,193.07</u>	<u>100</u>	<u>308,967.65</u>	

(2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备	坏账准备
		(%)				计提比例(%)		
		(%)	(%)	(%)		(%)	(%)	(%)
1年以内(含1年)	6,703,322.24	97.48	1.00	67,033.23	4,499,603.89	80.82	1.00	44,996.04
1-2年(含2年)					825,410.00	14.83	5.00	41,270.50

账龄	期末余额				期初余额			
	账面金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
2-3年(含3年)					27,825.81	0.5	30.00	8,347.74
3年以上	173,349.18	2.52	100.00	173,349.18	214,353.37	3.85	100.00	214,353.37
合计	<u>6,876,671.42</u>	<u>100</u>		<u>240,382.41</u>	<u>5,567,193.07</u>	<u>100</u>		<u>308,967.65</u>

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-68,585.24
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南省新闻出版广电局	客户	4,511,200.00	1年以内	65.60	45,112.00
湖南省新华书店有限责任公司	客户	1,016,495.46	1年以内	14.78	10,164.95
北京北方天舟文化有限公司	子公司	559,626.09	1年以内	8.14	5,596.26
汝城县教育局	客户	419,250.00	1年以内	6.10	4,192.50
鹤城区教育局	客户	145,523.37	3年以上	2.12	145,523.37
合计		<u>6,652,094.92</u>		<u>96.73</u>	<u>210,589.08</u>

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期公司无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)

类别	期末余额				期初余额				
	金额	占总额		坏账准备		金额	占总额		坏账准备
		比例	坏账准备	计提比例	比例		坏账准备		
		(%)		(%)		(%)		(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款									
组合 1	27,880,092.42	100.00	3,854,933.14	13.83	24,772,468.23	100.00	3,727,154.88	15.05	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款									
合计	<u>27,880,092.42</u>	<u>100</u>	<u>3,854,933.14</u>		<u>24,772,468.23</u>	<u>100</u>	<u>3,727,154.88</u>		

(2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备		账面余额	比例	坏账准备	
			计提比例	坏账准备			计提比例	坏账准备
		(%)	(%)		(%)	(%)		
1年以内(含1年)	22,412,319.85	80.39	1	224,123.19	20,848,403.87	84.16	1	208,484.04
1-2年(含2年)	1,650,000.00	5.92	5	82,500.00	386,946.60	1.56	5	19,347.33
2-3年(含3年)	384,946.60	1.38	30	115,483.98	53,991.79	0.22	30	16,197.54
3年以上	3,432,825.97	12.31	100	3,432,825.97	3,483,125.97	14.06	100	3,483,125.97
合计	<u>27,880,092.42</u>	<u>100</u>		<u>3,854,933.14</u>	<u>24,772,468.23</u>	<u>100</u>		<u>3,727,154.88</u>

(3) 本期其他应收款计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	127,778.26
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	21,329,752.88	19,885,157.12
课题研究费	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金、押金	1,672,328.00	1,723,396.60
其他	1,878,011.54	163,914.51
合计	<u>27,880,092.42</u>	<u>24,772,468.23</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京北方方舟文化有限公司	往来款	8,693,336.43	1 年以内	31.18	86,933.36
APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	往来款	7,373,635.50	1 年以内	26.45	73,736.36
北京永载文化有限公司	往来款	3,262,272.95	1 年以内	11.7	32,622.73
中央教育科学研究所	课题研究费	3,000,000.00	3 年以上	10.76	3,000,000.00
广州天瑞文化传播有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	7.17	20,000.00
合计		<u>24,329,244.88</u>		<u>87.26</u>	<u>3,213,292.45</u>

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本报告期公司无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 湖南天舟华文偏制传媒有限公司	成本法	30,829,211.92	30,829,211.92			30,829,211.92
2. 怀化天舟教育有限责任公司	成本法	5,692,958.55	5,692,958.55			5,692,958.55
3. 北京北方方舟文化有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
4. 广州天瑞文化传播有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00
5. 浙江天舟图书有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00
6. 北京永载文化有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00
7. 北京神奇时代网络有限公司	成本法	1,254,000,000.00	1,254,000,000.00			1,254,000,000.00
8. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	成本法	15,800.03	15,800.03			15,800.03
9. 北京决胜网教育科技股份有限公司	权益法			170,000,000.00		170,000,000.00
合计		<u>1,303,387,970.50</u>	<u>1,303,387,970.50</u>	<u>170,000,000.00</u>		<u>1,473,387,970.50</u>

接上表:

在被投资单位的持股 比例 (%)	在被投资单位表决 权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
100	100				
100	100				
100	100				

在被投资单位的持股 比例 (%)	在被投资单位表决 权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
60	60				
70	70		2,065,342.25		
51	51				
100	100				
100	100				
18.889	18.889				
合计			<u>2,065,342.25</u>		

4. 营业收入、营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期数	上期数	本期数	上期数
主营业务	224,509,788.81	270,897,284.85	158,141,173.83	198,465,017.95
其他业务	242,859.73	216,241.92		
合 计	<u>224,752,648.54</u>	<u>271,113,526.77</u>	<u>158,141,173.83</u>	<u>198,465,017.95</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		540,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-24,756.64
处置长期股权投资产生的投资收益		-650,183.46
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	231,992.94	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,967,846.25	
其他	890,589.04	
合计	<u>25,090,428.23</u>	<u>-134,940.10</u>

注：按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江苏凤凰天舟新媒体发展有限责任公司		-24,756.64	上期已处置转让该项投资
合计		<u>-24,756.64</u>	

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.54%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86%	0.34	0.34

注：计算公式如下

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	a	176,217,902.06	118,257,749.77
非经常性损益	b	31,094,319.31	7,646,036.48
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	c=a-b	145,123,582.75	110,611,713.29
期初股份总数	S ₀	351,959,591.00	152,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	70,391,918.00	121,680,000.00
因发行新股或债转股等增加股份数	S _i		148,571,509.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M _i		7
因回购等减少股份数	S _j		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M _j		
报告期缩股数	S _k		
报告期月份数	M ₀	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	422,351,509.00	360,446,713.58
基本每股收益	P=a/S	0.42	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	P ₀ =c/S	0.34	0.31

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	23,928,107.80	固定资产、长期股权投资处置损益
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,686,190.85	政府补助
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益	29,927.40	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,829.93	捐赠支出及其他
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,217,493.50	理财收益及权益法投资收益
非经常性损益合计	<u>40,781,889.62</u>	
减：所得税影响金额	9,647,545.39	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>31,134,344.23</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	31,094,319.31	
归属于少数股东的非经常性损益	40,024.92	

第十一节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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。

二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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正本的原稿。

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会秘书处

天舟文化股份有限公司

董事长：肖志鸿

二〇一六年三月五日