

公司代码：600373

公司简称：中文传媒

# 中文天地出版传媒股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人傅伟中及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
无
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	10
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	34
第七节	优先股相关情况 .....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节	公司债券相关情况 .....	41
第十节	财务报告 .....	42
第十一节	备查文件目录 .....	164

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
中文传媒/本公司/公司/集团/上市公司	指	中文天地出版传媒股份有限公司
鑫新股份	指	江西鑫新实业股份有限公司
信江实业	指	江西信江实业有限公司
董事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司董事会
监事会	指	中文天地出版传媒股份有限公司监事会
出版集团/控股股东	指	江西省出版集团公司
发行集团	指	江西新华发行集团有限公司
蓝海物流	指	江西蓝海物流科技有限公司
二十一世纪出版社集团	指	二十一世纪出版社集团有限责任公司
江西人民出版社	指	江西人民出版社有限责任公司
江西教育出版社	指	江西教育出版社有限责任公司
百花洲文艺出版社	指	百花洲文艺出版社有限责任公司
红星电子音像出版社	指	红星电子音像出版社有限责任公司
江西科技出版社	指	江西科学技术出版社有限责任公司
江西美术出版社	指	江西美术出版社有限责任公司
蓝海国投	指	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司
教材公司	指	江西教材经营有限公司
教辅公司	指	江西中文传媒教辅经营有限公司
中国和平出版社	指	中国和平出版社有限责任公司
东方全景公司	指	北京东方全景文化传媒有限公司
新华印刷公司/新华印刷集团/印刷集团	指	江西新华印刷集团有限公司
蓝海国贸	指	江西蓝海国际贸易有限公司
报刊传媒公司	指	江西省报刊传媒有限责任公司
江西晨报	指	江西晨报经营有限责任公司
新媒体出版公司	指	江西新媒体出版有限公司
智明星通	指	北京智明星通科技股份有限公司
枫杰投资	指	孝昌枫杰投资中心（有限合伙）
沐森投资	指	孝昌沐森投资中心（有限合伙）
深圳利通	指	深圳市利通产业投资基金有限公司
睿创投资或新媒体基金	指	共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
大华所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中文天地出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	中文传媒
公司的外文名称	CHINESE UNIVERSE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CHINESE MEDIA
公司的法定代表人	赵东亮

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴涤	赵卫红
联系地址	中文传媒大厦(江西省南昌市红谷滩新区学府大道299号)	中文传媒大厦(江西省南昌市红谷滩新区学府大道299号)
电话	0791-85896008	0791-85896008
传真	0791-85896008	0791-85896008
电子信箱	zwcm@600373.com.cn	zwcm@600373.com.cn

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,991,760,305.75	6,098,863,000.29	-1.76
归属于上市公司股东的净利润	794,715,521.15	634,443,230.46	25.26
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	779,247,107.48	535,127,529.20	45.62
经营活动产生的现金流量净额	54,840,967.56	328,980,365.19	-83.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,506,959,337.67	11,005,047,861.90	4.56
总资产	18,838,912,354.14	18,851,799,631.57	-0.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.58	0.46	26.09
稀释每股收益(元/股)	0.58	0.46	26.09
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.57	0.39	46.15
加权平均净资产收益率(%)	7.00	6.30	增加0.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	6.87	5.31	增加1.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适 用)
非流动资产处置损益	437,248.72	

越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的,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	10,582,114.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	198,935.38	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,401,830.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,151,714.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	15,468,413.67	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）行业发展环境分析

1. 2017 上半年，国内文化消费呈现稳定增长态势。根据发达国家文化消费市场的发展规律，随着人均 GDP 的进一步增长，我国人均文化消费也将进一步提高，国内文化消费市场规模将进一步扩大。我们判断，在“十三五”时期乃至更长的一个时期内，国内文化消费将保持持续增长态势。

2. 近年来，随着内容数字化、传播网络化、阅读屏幕化的不断演进，纸质出版受到挑战。但从欧美发达国家的情况看，在数字出版、数字阅读的市场份额大幅提升，发展速度不断加快的同时，纸质出版也保持着一定的增长。

3. 从国内出版业的发展现状来看，全国图书出版总量及图书出版企业的营业收入、利润总额均稳步提升；供给侧结构性改革成效显著，图书出版质量不断提高，图书重印率达到 47%，保持较高水平。而且，在全民阅读政策的推动下，各类全民阅读活动高频举办，国民阅读率有所提升，国内图书消费需求保持增长。

4. 从政策层面上看，上半年，政府先后推出《关于开展 2017 年全民阅读工作的通知》《“十三五”推进基本公共服务均等化规则》《关于推动数字文化产业创新发展的指导意见》《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》等一系列政策法规，大力促进全民阅读和发展公共文化事业，有利于新闻出版业和文化产业健康发展。同时，我国二胎政策放开，新闻出版业有望继续享受人口红利。

##### （二）报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

本公司的主营业务包括图书编辑出版、报刊传媒、印刷发行、物资供应等传统出版业务；国内外贸易和供应链业务、现代物流和物联网技术应用等产业链延伸业务；新媒体和在线教育、互联网游戏、数字出版、影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务。在业内率先提出“内外兼修，双轮驱动”、“内容为本，平台为王”、“创新驱动，融合发展”理念并身体力行，是一家具有多介质、平台化、全产业链特点的大型出版传媒公司。

2017 年，公司坚持“防控风险、稳健发展”，进一步明确“有转有升、有进有退、有合有分、有加有减”转型升级思路，主业结构更趋优化，盈利能力稳步提升，整体呈现出“传统主业”和“新兴业态”协同支撑、齐头并进的良好态势。

#### 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为中国文化产业领军品牌和江西文化产业的领跑者、整合者，在发展环境、出版品牌和规模、产业链、新媒体拓展、理念机制、信用体系、资源禀赋和国际化等方面具有一定的竞争优势。

### 1. 品牌和规模优势

最新公布的《2016 年新闻出版产业分析报告》显示，中文传媒资产总额、利润总额、总市值、营业收入均位列全国出版传媒上市企业第二；旗下江西新华发行集团总体经济规模位列全国同业第五，经济效益第三；江西新华印刷集团总体经济规模位列全国同业第二。公司旗下各出版社总体经济规模综合评价排名连续进位，其中二十一世纪出版社集团位于全国少儿类出版社首位，在国内 556 家图书出版单位经济规模和总量排名第 34 位；其他各家出版社均位于同类出版社前列。智明星通在 Google 与 WPP 联合发布“中国企业出海品牌 30 强”中位列第四。此外，公司先后荣获“中国企业信用 500 强”“中国服务业企业信用 100 强”“中国上市公司信用 100 强”等殊荣；连续六年入围“财富中国 500 强”，成为中国出版文化企业领军品牌。

### 2. 环境优势

公司位于国家“一带一路”、长江经济带、长江中游城市群等战略经济中心位置，是江西唯一的文化上市企业。“十三五”期间，江西将有序、深入推进国有文化企业改革。2016 年 6 月，江西印发《关于打造国有企业改革“江西样板”的实施意见》，将立足江西实际，在发展混合所有制经济、推进市场化战略重组、完善国资监管体制和实现国有资产集中统一监管等六个方面推进国有企业改革，并将加大资产证券化推进力度，按照“宜混则混、宜参则参、宜控则控”的原则，推进企业机制创新。公司将充分借力国家和省内政策优势，依托公司控股股东江西出版集团连续九届入选“中国文化企业 30 强”，坚持“一体两翼，一业为主，多元支撑，互动发展”的战略优势，努力成为文化国企改革“江西样板”。

### 3. 产业链优势

公司拥有 23 家全资和控股子公司，旗下可协同的业务链涵盖传统出版领域的编、印、发、供全产业链，拥有覆盖江西全省的出版物发行渠道和物流体系，教材教辅业务市场稳定，基础扎实；新兴出版领域的现代物流、物联网技术应用、新媒体、在线教育、互联网游戏、数字出版等业务布局，产业规模初步形成并已成为公司新的利润增长极；以及与出版业务相匹配的影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务。

### 4. 资源禀赋优势

公司拥有互联网出版许可证、报刊出版许可证、互联网新闻信息服务许可证、广告经营许可证、食品流通许可证、出版物经营许可证、网络文化经营许可证、增值电信业务经营许可证、信息网络传播视听节目许可证等众多出版产业准入资质。享有文化企业以及科技企业相关优惠和扶持政策。

在内容资源方面，公司旗下 9 家出版社、24 种报刊，聚集了大量优质 IP 资源，其中二十一世纪出版社集团凭借其充分市场化经营，已具备较强的竞争力和影响力，在青少年文学、少儿科普动漫出版领域占据着绝对领先地位；其他出版社在主题出版、



青少年阅读、生态文明建设、影视文学、景德镇制瓷工艺与文化、书法篆刻等出版领域均有优势产品线和品牌。根据开卷数据统计，今年上半年，中文传媒的图书零售市场占有率在全国同行中整体排名比去年同期相比上升 1 位，位居全国第 8 位；在文化企业 30 强出版发行类集团中，市场占有率排名为第 5 位。

### 5. 新媒体业务优势

近年来，公司加快推进媒体融合，不断加大对新媒体新业态的投入，取得了良好的效益。目前，公司新媒体新业态业务占比和贡献率大幅提升，资产质量进一步优化。其中，智明星通继续围绕产品创新、游戏自研、游戏发行、孵化和并购新媒体相关团队四大方向加大研发及推广力度。通过海外及国内的发行、研发等，深度挖掘精品手游价值，形成精品产品链，显著增强了公司在新媒体板块的竞争力，持续成为新的利润增长极。公司新媒体板块在智慧教育模式和产品定型的基础上，深度整合教育资源，大力拓展互联网教育，引入 VR 技术构建在线教育“有味学”平台，进一步扩大互联网教育市场份额。

### 6. 信用优势

公司在业内最早提出全面征信建设，积极构建信用生态体系。迄今为止，公司是同业上市公司中第一个也是唯一一家获得外部 AAA 主体信用评级企业，还是首家提出开展国际评级、打造全球信用体系的企业。同时公司在银行、供应商、客户等外部单位的信用等级也快速提升。信用体系的完善，为公司投融资平台的建立和创新打下坚实的诚信基础。目前公司已全面打通商业银行、政策性银行和外资银行的融资渠道，尝试与保险、基金、信托等非银行金融机构以及相关领域核心企业的创新合作，逐渐形成全畅通、无边界的融资渠道；积极尝试债券、权证、期权等多种金融工具，灵活组合、有效运用，努力降低公司融资成本，拓展盈利空间，逐步构建多元融资格局。

### 7. 渠道优势

公司优化全省公共文化服务基础设施及城乡文化空间，旗下近百家县市新华书店在全省已形成强大的渠道控制力和品牌凝聚力。全新改造南昌、九江、新余、上饶、宜春、赣州等地文化综合体，努力实施“卖场效益倍增计划”，聚合图书销售、文化餐饮、电影院线、培训及在线教育、新媒体业务等多元业态，打造一站式文化综合服务平台；井冈山红色书店、临川汤显祖书店、婺源最美乡村书店、崇义王阳明书店等一批特色书店建设陆续推进，渠道范围已延伸至社区、学校和乡村；新华微书城、新闻网等网上全民阅读推广渠道得以推进，全国同行业首次在地铁站布局自助售书机，发挥 24 小时书店作用。“智慧书城”已向全省覆盖，依托全省 14 万平方米的卖场及出版物流港的投入运营覆盖全省发行和物流网络，打通多元文化服务“最后一公里”。

### 8. 人才优势

公司共有 61 人次获得“中国出版十大人物”、韬奋出版奖、国家“四个一批”人才、中国政府出版奖先进个人、国务院特殊津贴专家等高端人才，并有一大批在经营管理、投融资领域有所专长的业内精英。2016 年度，董事长赵东亮入选“2016 中国文化产业年度人物”、第五批全国新闻出版行业领军人才，总经理傅伟中、二十一世纪出版社集团总经理张秋林获评“2016 出版业十大焦点人物”，张秋林同时获评

“2016 中国十大出版人物”，江西新华发行集团总经理涂华获评“2016 年中国图书发行年度领英人物”，副总经理兼董秘吴涤获评第十二届新财富“金牌董秘”，形成了行业领军人物集群。公司通过并购重组，在互联网、艺术品、投资等领域直接获取一批优秀的经营团队和高端人才。公司通过面向全国的校园招聘和社会招聘，分批次引进了一批具有海外留学背景的高学历专业人才，有效充实和增强了经营力量，优化了专业结构和年龄结构。依托高等院校成立了出版传媒研究学院、共建实践教学基地，加大在编辑出版、市场营销、互联网、投融资等领域对人才的业务培训，并与国外知名大学和机构合作，不断加强对人才的培养力度。公司第二批优秀青年编辑人才又将于今年 9 月下旬赴英国牛津大学学习培训。

### 9. 国际市场优势

公司大力推动文化“走出去”，2016 年出口文化产品位列全国同行第一。智明星通成为海外运营最强的中国游戏研运公司，具有强大的研发优势并拥有完善的游戏海外发行渠道（337.com 等游戏平台），通过其自身研发的行云国际翻译平台进行全球化运营，业务遍布全球 60 余个国家和地区，90%以上收入来自海外，研运一体竞争优势明显。

此外，公司围绕“内容为本，平台为王”发展战略，加大中韩、赣台、“一带一路”沿线国家和中东欧国家合作拓展力度，有效推进版权、产品和项目“走出去”。2017 年上半年，公司共实现图书版权输出 132 种；由“脑洞”国际出版服务平台运营商北京兴欣时代网络技术有限公司自主开发、江西美术出版社出版的大型自主原创图书（漫画）作品《山海奇谈》成功入选国家新闻出版广电总局“2017 年‘原动力’中国原创动漫出版扶持计划”；成功举办 2017“江西出版集团、中文传媒台北书展商务交流会”，推动赣台版贸、项目合作。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司秉承“十三五”规划发展战略，坚持以“创新驱动、融合发展”为指引，致力于“全方位、全媒介、全产业链，打造最具投资价值的全球文化产品与文化服务运营商”。坚持“产业积累资本，资本反哺产业”双轮互动并驾齐驱，进一步明确“有转有升、有进有退、有合有分、有加有减”转型升级辩证关系，大力推进“内容版权化、经营平台化、股权多元化、资产证券化、技术产业化”战略路径，持续推动“内容创新、产业创新、科技创新、机制创新、人才创新、文化创新”六大创新，努力构建“传统核心主业、新兴科技业态、资本创新经营”利润格局三足鼎立；全力实现“产业做优、平台做实、资本做强、市值做大”四位一体总体目标，着力打造优强的“互联网+”现代出版传媒上市企业，为社会各界和资本市场提供更大的价值。

在经营策略上，2017 年，公司以“防控风险、稳健发展”为主题，更加注重质量和效益并举，更加注重市场竞争力提升，公司经营呈现出“传统主业”和“新兴业态”协同支撑、齐头并进的良好态势。

### （一）社会效益突出

**传统核心主业：**上半年，公司新增出版物 1754 种，实施了“跨越时空的井冈山精神”“美丽中国江西样板”和《公仆曾建》等重大出版工程 217 个，其中《中国共产党怎样解决作风问题》《红色故事汇》等 37 种出版物获中国出版政府奖、中华优秀出版物奖等国家级荣誉；《中国文化 ABC》等 9 种图书入选国家“图书版权输出奖励计划”项目；《中国共产党怎样解决作风建设问题》被中组部评为“第三届全国党员培训教材交流展示活动优秀教材”；《一百个孩子的中国梦》《我们》入选总局评选的 2016 年度“大众喜爱的 50 种图书”；《并世双星——汤显祖与莎士比亚》入选“2016 年度影响力图书 TOP50”；《夏天》入选“2017 年向全国青少年推荐百种优秀出版物”；《小星星》《知识窗》《小猕猴》等 5 种报刊入选 2017 年度向全国少年儿童推荐百种优秀报刊；《小学教育研究》入选总局评定的第二批学术期刊目录；牵头组织 300 多场大型全民阅读活动，累计 2 万余名读者深度参与。

根据上半年发布的第四届中国出版政府奖公示名单，公司旗下红星电子音像出版社出版的《红色故事汇》和智明星通的《列王的纷争》获评音像电子网络出版物奖；江西新华发行集团、江西科学技术出版社旗下《农村百事通》杂志社以及公司参股的江西高校出版社获评先进出版单位奖，其中江西新华发行集团已是连续四届蝉联该奖项；红星电子音像出版社社长刘永东获评优秀出版人物（编辑）奖。此外，二十一世纪出版社集团的《一百个孩子的中国梦》和江西美术出版社的《石渠宝笈》获图书奖提名奖；由江西人民出版社出版、江西新华印刷集团承印的《青灯童趣》获印刷复制奖提名奖。

**新兴科技业态：**2017 年 3 月 9 日，APPAnnie 发布了 2016 年度发行商全球 52 强榜单，智明星通位列第 15 位，在中国公司中仅次于腾讯和网易；在 2016 中国出海全球收入十大公司中位列第一位。2017 年 5 月 18 日，智明星通研发的《列王的纷争》成功入选由中国音数协游戏工委主办的 2016 年度“中国原创游戏精品出版工程”作品名单。二十一世纪出版社集团获评第四批江西省电子商务示范企业，为江西首家获此殊荣的出版单位。

**资本创新经营：**公司全资子公司蓝海国投担任江西省投资基金协会常务副会长单位，并斩获“2016 年度最佳股权私募基金管理人”殊荣。

**其他方面：**公司赵东亮董事长以及张德意、刘永东、彭学军等 4 位同志获评第五批全国新闻出版行业领军人才；公司入选北京师范大学新闻传播学院与光明日报智库研究共同评定的 2016 年度传媒上市公司 30 强；连续 6 届入选财富中国 500 强；2017 年 6 月，公司股票作为仅有的 3 家出版传媒股之一被纳入 MSCI 指数中国 A 股成份股。

### （二）经济效益增速较快质量提升

报告期内，公司努力克服纸张等原材料价格大幅上涨所带来的不利影响，深耕主业，补齐短板，夯实亮点，有效落实“防控风险、稳健发展”战略举措，经营质量得

到不断增强。公司上半年实现归属于上市公司股东的净利润 7.95 亿元，同比增长 25.26%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 7.79 亿元，同比增长 45.62%。实现营业收入 59.92 亿元，同比下降 1.76%。其中海外收入 21.30 亿元，占总收入的 35.54%。

公司上半年销售净利润率达 13.30%，同比增长 2.51 个百分点；加权平均净资产收益率 7.00%，同比增加 0.7 个百分点。扣非后加权平均净资产收益率 6.87%，同比增加 1.56 个百分点；公司基本每股收益 0.58 元，同比增长 26.09%，扣非后每股收益 0.57 元，同比增长 46.15%。公司盈利能力继续上升。

报告期末，公司资产总额为 188.39 亿元，归属于上市公司股东的净资产 115.07 亿元，较上年末增长 4.56%，实现国有资产保值增值。

上半年，公司经营继续呈现良好的发展态势，主要特点有：

### 1. 传统核心主业保持较强竞争力，利润贡献稳定

公司传统核心主业主要包括出版板块、发行板块。上半年，公司传统核心主业实现收入 29.59 亿元（注：分类业务收入系合并抵销前数据），同比增长 4.99%，实现毛利 9.04 亿元，同比增长 4.83%，成为现金流的强大蓄水池，经营优势继续保持和扩大。

**出版板块：**近年来，公司致力于全面提升出版板块核心竞争力。首先在教材教辅方面，强调“保存量、促增量、提质量、扩产量”，实现了“稳中求进、稳中求新、稳中求精、稳中求升”。为进一步主动适应国家教材委员会成立，义务教育《道德与法治》《语文》《历史》三科教材统一编写、统一审查、统一使用的新形势、新要求，公司积极应对，上下沟通协调，获得相关教材在江西的独家代理权，并明确江西省教材单一来源采购合同“三年一签”，为公司今后三年的教材经营工作打下了坚实的基础。其次，在一般图书出版方面，上半年公司以纪念建军 90 周年、迎接党的十九大等主题图书为引领，按照“精品出版、精准出版、精细出版”的三精标准，进一步推动重大出版工程、市场出版物工程、好书复活工程、精准定位工程、分社裂变工程、作者资源锁定工程等系列内容创新工程。上半年，出版板块实现营业收入 13.09 亿元，同比增长 11.09%。

**发行板块：**公司发行板块多年来坚持用创新思维引领未来发展，行业影响力不断提升。近年来，公司紧紧围绕打造城市文化综合服务平台、打造出版发行行业物联网平台、打造“新华壹品”校园综合服务平台、打造新华云智慧教育平台、打造 O2O 新商业模式交易平台、打造智慧物流配送平台等六大平台，积极推动产业转型升级，实现社会效益和经济效益双丰收。上半年，发行板块实现营业收入 16.51 亿元，同比增长 0.61%。

### 2. 新兴科技业态继续完善布局，利润保持高速增长

公司新业态上半年实现营业收入 21.37 亿元，归母净利润 3.48 亿元，分别占上市公司收入和归母净利润总额的 31.18%和 43.78%（注：分类业务收入系合并抵销前数据），公司新业态经营利润仍保持快速增长趋势，成为稳健发展的加速器和利润增长极。

**智明星通：**首先，智明星通公司核心管理团队稳定，管理团队与公司董事会于年初就公司未来四年经营目标达成一致意见，并确定薪酬考核管理及激励约束机制；其次，智明星通于 2016 年 4 月 20 日与腾讯签订了《策略类移动游戏制作与运营协议》，腾讯依此研发的游戏《乱世王者》已经于 8 月 16 日正式上线；第三，智明星通作为国内手游出海龙头，爆款游戏《列王的纷争》逐渐进入成熟期，月平均充值流水 2.68 亿。智明星通已形成多层次的游戏布局，超过 5 款游戏月均流水超千万人民币。“大 IP”战略有序推进，获得世嘉欧洲授权开发的《全面战争》正在不断优化。第四，智明星通挂牌“新三板”的各项准备工作有序推进。上半年，智明星通实现收入 21.07 亿元，合并报表层面实现净利润 3.27 亿元，收入同比降幅 13.31%，而合并报表层面净利润同比增加 1.50 亿元，增幅 85.17%。

**新媒体公司：**公司近年致力于将旗下新媒体公司打造成为“互联网+教育”战略的实施平台和数字出版转型的技术支撑平台。报告期内，新媒体公司继续完善在数字出版、手机阅读、在线教育、AR/VR/MR 等领域的布局；进一步推进与中国移动的战略合作，丰富阅读产品，手机阅读产品成为公司重要利润来源。上半年，新媒体公司实现收入同比增长 18.90%。

### 3. 资本创新经营推动体制机制创新，发展体系逐步形成

公司资本创新经营主要依托两条线，一是以机制创新为抓手，把全资子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司（以下简称“蓝海国投”）打造成多资质经营的金控平台；二是积极拓展新媒体投资基金业务，借助智明星通管理团队在互联网领域的经验和资源，通过组建基金的方式，进一步加大在互联网、在线教育等领域的投资布局，孵化优质项目，加快推动资本创新经营成为保持业绩稳健增长和抵御市场不确定性风险的防火墙。

#### （三）重点工作和重点项目稳步推进

上半年，公司坚持以项目为抓手，一是有序推进智明星通挂牌“新三板”、文化物联网应用研发基地、新媒体协同创新体、蓝海国投机制创新、组建印刷贸易投资集团暨引进战投、整合报刊和新媒体板块、八一广场实体书店改造升级、出版产业基地建设等重点项目建设；二是积极调度即将建成的现代物流港募投项目，加大物流基地全省分拨中心的投运力度；三是加强对公司重点投资项目的跟踪问效，在注重质量和防控风险的前提下，实现了项目投资与经济效益、社会效益的多重共赢。

#### （四）积极有效防控经营风险

公司高度重视经营工作中的各类风险防控，上半年，为全面落实“防控风险，稳健发展”战略部署，公司组织专业团队深入各经营板块和经营环节开展调研，认真分析产业链条、经营结构中存在的或有风险，提出系列防控风险举措。

##### 1. 防范业态落后风险，大力推动资源整合

**推动印刷和贸易板块资源整合和提质增效。**为有效防范印刷贸易业态落后风险，公司持续调整贸易结构，正积极推进印刷、贸易两个业务板块的整合。

**推动报刊和新媒体板块资源整合和转产转型。**上半年，为进一步推动报刊业务转产转型，结合报刊媒体属性的特点，公司正积极研究报刊与新媒体的整合方案，以期打通传统报刊与新媒体深度融合通道。

## 2. 防范风险管控滞后风险，建立健全退出机制

近年来，公司较好地处置了贸易板块的逾期和诉讼风险。公司正在积极采取措施，主动退出一些经营不善的项目。同时，公司进一步建立健全预警机制，强化项目管理，努力促进公司各个业务板块和业务环节健康稳定发展。

## 3. 防范体制机制落后风险，建立健全长效机制

公司高度重视薪酬机制、考核激励机制、内控机制等对公司运营的促进作用。近年来，公司积极响应国家和省一级政府关于深化国有文化企业改革的号召，努力推进各项制度改革，激发公司活力，努力打造国有文化企业改革“江西样板”。

下半年，公司将继续发力，进一步抓好上述重点工作和重点项目，防控风险，提质增效，努力推进公司构建“传统核心主业、新兴科技业态和资本创新经营”利润格局三足鼎立。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,991,760,305.75	6,098,863,000.29	-1.76
营业成本	3,621,546,408.24	3,611,910,475.89	0.27
销售费用	597,910,437.16	1,282,609,883.49	-53.38
管理费用	939,899,100.56	505,688,808.70	85.87
财务费用	7,143,010.71	-4,142,504.94	不适用
经营活动产生的现金流量净额	54,840,967.56	328,980,365.19	-83.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,014,878,781.99	-1,916,079,866.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-214,012,118.19	1,044,876,710.90	不适用
研发支出	388,627,225.89	120,755,522.74	221.83
税金及附加	14,880,492.51	11,082,504.50	34.27
公允价值变动收益	-8,165,883.74	106,688.91	不适用

投资收益	48,865,410.17	29,301,615.71	66.77
其他收益	36,828,616.27	0.00	不适用
营业外收入	21,072,927.48	53,603,637.10	-60.69
其他综合收益的税后净额	-123,933,771.19	-1,500,832.31	不适用

销售费用变动原因说明:主要系本期子公司智明星通 COK 游戏逐渐进入成熟期,广告投放同比减少所致

管理费用变动原因说明:主要系本期子公司智明星通研发投入同比增加所致

财务费用变动原因说明:主要系本期汇兑损失同比增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系春季教材教辅回款存在季节性因素及智明星通研发支出同比增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对外投资同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期发行超短期融资券所致

研发支出变动原因说明:主要系本期子公司智明星通精品游戏研发支出同比增所致

税金及附加变动原因说明:主要系根据财会[2016]22号关于印发《增值税会计处理规定》的通知,将房产税等税种列报为税金及附加所致

公允价值变动收益变动原因说明:系子公司以公允价值计量的金融产品公允价值变动所致

投资收益变动原因说明:主要系联营企业经营利润及金融产品投资收益同比增加所致

其他收益变动原因说明:系根据《企业会计准则第16号——政府补助》财会[2017]15号文件,自2017年1月1日起将与日常经营活动相关的政府补助列报为其他收益所致

营业外收入变动原因说明:系根据《企业会计准则第16号——政府补助》财会[2017]15号文件,自2017年1月1日起将与日常经营活动相关的政府补助列报为其他收益所致

其他综合收益的税后净额变动原因说明:系子公司可供出售金融资产公允价值变动所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,338,620,219.36	23.03	6,519,030,384.23	34.58	-33.45	主要系本季节性应收教材教辅货款尚未回款及对外投资增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	99,545,751.36	0.53	17,121,474.70	0.09	481.41	系本期子公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资增加所致
应收账款	1,938,557,933.61	10.29	1,259,260,222.86	6.68	53.94	主要系春季教材教辅回款存在季节性因素所致
其他应收款	211,986,781.67	1.13	143,852,191.11	0.76	47.36	主要系本期押金、保证金等往来款增加所致
其他流动资产	1,848,379,339.65	9.81	321,591,659.81	1.71	474.76	主要系本期银行理财产品投资增加所致
在建工程	223,462,539.73	1.19	375,380,156.29	1.99	-40.47	系本期在建工程完工结转所致
应交税费	57,121,197.77	0.30	86,342,811.32	0.46	-33.84	主要系支付上年应交所得税所致
应付利息	9,005,389.44	0.05	17,467,380.08	0.09	-48.44	主要系本期支付了应付中期票据利息所致
应付股利	10,051,266.45	0.05	16,052,796.86	0.09	-37.39	主要系本期支付了期初



						应付股利所致
其他应付款	373,671,866.55	1.98	585,405,375.32	3.11	-36.17	主要系本期支付了智明星通收购尾款及或有合并对价所致
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	2.65	0.00	0.00	不适用	系根据应付中期票据到期时间重分类列报所致
应付债券	200,000,000.00	1.06	700,000,000.00	3.71	-71.43	系根据应付中期票据到期时间重分类列报所致
其他综合收益	-81,224,748.51	-0.43	42,709,022.68	0.23	不适用	系本期子公司可供出售金融资产公允价值变动所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,256,100.97	票据及信用证等保证金
应收账款	39,689,125.00	银行借款质押
固定资产	54,698,260.37	银行借款抵押
无形资产	42,689,542.61	银行借款抵押
合计	331,333,028.95	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (一) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内投资额(万元)	上年同期投资额(万元)	投资额增减变动数(万元)	投资额增减幅度(%)	说明
68,780.22	20,420.70	48,359.52	236.82	本报告期对全资子公司江西中文传媒蓝海国际投资有限公司增资 5.50 亿元

## 主要对外股权投资情况：

被投资单位	本期投资额（万元）	投资比例	主营业务	说明
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	55,000.00	100.00%	投资与管理	对全资子公司增资
兰溪上古投资合伙企业（有限合伙）	5,000.00	45.45%	国家法律、法规、政策允许的投资业务；投资管理	联营企业

其他对外股权投资详见附注长期股权投资及可供出售金融资产。

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## 1、募集资金承诺项目情况

承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额(万元)	调整后投资总额(万元)	本期度投入金额(万元)	截至期末累计投入金额(万元)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	本年度实现的效益(万元)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新华文化城项目	否	18,127.32	18,127.32	174.49	11,869.56	65.48	225.26	否	否
现代出版物物流港项目	否	67,028.00	67,028.00	3,391.68	36,906.22	55.06	1,907.81	否	否
江西晨报立体传播系统	是	10,010.00	4,754.77		4,754.77	100.00		不适用	是
环保包装印刷项目	是	16,714.50			1,077.32	6.45		不适用	是
印刷技术改造项目	否	13,907.60	13,907.60	2.36	10,234.74	73.59		否	否
九江环保书刊印刷项目			16,714.50		6,497.18	38.87		否	否
补充流动资金			5,255.23	5,255.23	5,255.23	100.00		不适用	不适用
<b>合计</b>		<b>125,787.42</b>	<b>125,787.42</b>	<b>8,823.76</b>	<b>76,595.01</b>		<b>2,133.07</b>		
<b>项目说明</b>	1. 新华文化城项目：已正式运营，由于成本控制较好，预计实际使用金额将低于预算金额。 2. 现代出版物物流港项目：目前南昌、九江、上饶物流分中心已建成并逐步投入使用，宜春物流中心也将于下半年建成工。 3. 江西晨报立体传播系统：由于市场环境和需求发生变化，原项目的								

	<p>“LCD 互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低，募投项目的风险加大，带来的经济效益将可能无法达到预期目标，公司于 2017 年 4 月 25 日经公司 2016 年年度股东大会审议批准，决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”，并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金，具体内容详见公司编号为临 2017-012、临 2017-019 公告。</p> <p>4. 九江环保书刊包装印刷项目：由于市场环境和项目选址发生生变化，土建工程需重新经过当地政府部门审批，致使项目进度有所延误，目前该项目已完成基建工程。</p> <p>5. 印刷技术改造项目：该项目的投入与建设进度基本达到预期规划，在项目实施中，由于设备采购精打细算，成本控制较好，预计实际使用金额将低于预算金额。</p>
--	---

## 2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额 (万元)	项目 进度%	本报告期投 入金额(万 元)	累计实际投入金 额(万元)	项目收益 情况
出版创意产业基地	15,000.00	29.66		4,450.21	

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

金融产品名称	期末资产 初始投资 成本(万 元)	期末账面 金额(万 元)	本期投资 金额(万 元)	本期利润 影响数(万 元)	期末计入 权益的累 计公允价 值余额(万 元)	资金 来源
300662 科锐国际			0.34	1.00		自有
300663 科蓝软件			0.26	0.73		自有
600179 安通控股			498.02	4.51		自有
002880 卫光生物	0.68	2.04	0.68	1.37		自有
002881 美格智能	0.28	0.72	0.28	0.44		自有
002882 金龙羽	0.52	0.52	0.52			自有
300669 沪宁股份	0.16	0.25	0.16	0.09		自有
000793 华闻传媒	7,826.73	7,084.00	7,871.02	-740.08		自有
300268 佳沃股份	520.37	573.63	1,518.53	147.61		自有
002344 海宁皮城	659.53	534.81	659.53	-124.72		自有
600568 中珠医疗	33.95	31.42	33.95	-2.53		自有
600808 马钢股份	16.80	17.70	16.80	0.90		自有
众美联 JMU	2,462.00	494.48		-360.69		自有
点睛基金	1,000.00	1,709.49		-2.66		自有

华鑫证券有限责任公司蓝海投资 1 号资管计划	1,960.00	1,795.65			-164.35	自有
财通中鼎资管	5,000.00	5,445.00			445.00	自有
西藏信托-顺景 3 号 B 类	6,000.00	4,727.00			-1,273.00	自有
兴证光大定向资管计划	5,000.00	4,914.92			-85.08	自有
中信中证基金运营伽利略	5,000.00	3,735.00			-1,265.00	自有
兴全资管计划	5,000.00	5,493.63	2,000.00		493.63	自有
西藏信托-顺景 10 号	10,000.00	8,601.00			-1,399.00	自有
兴利资管 246 号 (海宁皮城)	6,000.00	4,791.84	1,000.00		-1,208.16	自有
华润信托-睿智 2 号信托计划	15,000.00	11,387.60			-3,612.40	自有
力驶蓬广 1 号基金	2,400.00	2,345.88			-54.12	自有
小计	73,881.02	63,686.58	13,600.08	-1,074.02	-8,122.47	

**(四) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(五) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
江西新华发行集团有限公司	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售	273,355.32	794,636.11	535,646.78	202,472.45	30,076.63	28,970.89
北京智明星通科技股份有限公司	综合性互联网增值服务,具体包括网络游戏的研发等	10,000.00	230,518.95	100,311.13	210,682.32	35,820.21	32,697.32

二十一世纪出版社集团有限公司	少年儿童图书、期刊的出版发行	14,000.00	59,159.92	49,223.88	24,013.78	3,757.04	4,484.82
----------------	----------------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------

智明星通本报告期合并报表层面净利润较上年同比增长 85.17%，主要系公司 COK 游戏业务逐渐进入成熟期，广告投放有所减少，利润率提高所致。

## (六) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 产业政策调整的风险

公司主营业务所涉行业具有较强的政策性，产业政策的调整可能对公司的市场规模、赢利水平、后续发展等产生影响。

公司应对：公司将保持对国家政策调整的高度关注，进一步强化政策研究能力，提升经营的灵活性和应对能力。

#### 2. 原材料价格波动的风险

公司出版业务受纸张、油墨等印制原材料以及版税价格的影响较大，原材料涨价将增加公司生产成本，影响公司图书出版产品的毛利率，削弱公司的赢利能力。上半年，纸张价格的大幅上涨，对公司图书出版的利润率造成了一定影响。

公司应对：公司将加强对原材料市场的趋势性研究，并努力与原材料提供方建立长期友好合作关系，签订长期采购合约，减小价格大幅波动对公司产品的影响。

#### 3. 业态式微迭代的风险

近年来数字出版发展迅速，传统出版企业遇到了严峻挑战。公司的报刊业务以及个别重资产、劳动密集型传统产业，受到新兴业态的强力挤压，在推动转型升级和融合发展方面存在着一定的客观困难。

公司应对：公司积极进行了一系列前瞻性的“互联网+”战略布局，依托智明星通和组建的新媒体公司，努力打造公司新的利润增长极，取得将转型升级和融合发展战略推向纵深的先发机遇与优势。

#### 4. 市场竞争加剧的风险

随着我国文化体制改革的不断深入，市场化的经营主体越来越多，全国市场一盘棋的局面将进一步形成，市场竞争将越来越激烈。

公司应对：面对上述可能存在的经营风险，公司坚持“防控风险、稳健发展”，“更加注重质量和效益并举”，“更加注重市场竞争力提升”，进一步加强内部管理，提高科学决策水平，夯实公司发展基础，稳固竞争优势，不断提升市场化水平和市场竞争实力。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年第一次临时股东大会	2017年3月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017年3月21日
2016年年度股东大会	2017年4月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017年4月26日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应

							成履行的具体原因	说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中，出版集团共有 17 项承诺。	详见说明(一)	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	资产注入	智明星通科技股份有限公司原相关股东	本次实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，智明星通原相关股东等共有 10 项承诺。	详见说明(二)	是	是	不适用	不适用

#### (一)2010 年度公司实施重大资产重组承诺事项

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

其余 5 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

##### (1) 关于避免同业竞争的承诺

为避免在本次重组后可能与鑫新股份之间产生同业竞争，出版集团承诺：（1）出版集团不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（2）出版集团将采取合法及有效的措施，促使出版集团现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司控制的企业不从事与鑫新股份主营业务构成竞争的业务；（3）如出版集团（包括出版集团现有或将来成立的子公司和其

它受本公司控制的企业)获得的任何商业机会与鑫新股份主营业务有竞争或可能构成竞争,则本公司将立即通知鑫新股份,并优先将该商业机会给予鑫新股份;(4)对于鑫新股份的正常生产、经营活动,出版集团保证不利用控股股东地位损害鑫新股份发展及鑫新股份中小股东的利益。

承诺期限:长期有效。

截至本报告日,出版集团未出现违背上述承诺的情形。

#### (2) 关于规范和减少关联交易的承诺

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

承诺期限:长期有效。

截至本报告日,出版集团未出现违背上述承诺的情形。

#### (3) 关于保障上市公司独立性的承诺函

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

承诺期限:长期有效。

截至本报告日,出版集团不存在违反上述保障上市公司独立性承诺的情形。

#### (4) 有关无证房产的承诺

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

承诺期限:长期有效。

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

#### (5) 关于承诺履行的承诺

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

承诺期限:长期有效。

截至本报告日,出版集团未出现违背上述承诺的情形。



## (二) 2015 年实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金承诺事项

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

其余 7 项承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

### 1、关于公司治理和人员安排的承诺

#### (1) 承诺主体

中文天地出版传媒股份有限公司

#### (2) 承诺事项

①在上市公司规则许可范围内给予智明星通管理团队充分的业务经营自主权（中文传媒依据“交易对方任职期限及竞业禁止承诺”之“1、任职期限承诺”之第（7）款促使智明星通恢复其与解聘的股东之劳动关系，不应视为中文传媒干预智明星通管理团队的自主经营权）；

②不主动解聘智明星通正常履职的高级管理人员和核心技术人员以保持智明星通经营的稳定性；

③在业绩承诺期内智明星通将成立 5 人董事会，其中中文传媒委派 3 名董事，中文传媒同意交易对方 2 名人员担任董事，标的公司若发生以下事项：修改公司章程；减少注册资本；合并、分立、解散；转让标的公司股权；处置主要经营资产；超过 50% 的当年利润分配，需经董事会 2/3 以上通过。

#### (3) 承诺期限

长期有效。

#### (4) 承诺履行情况

截至本报告日，中文传媒未出现违背上述承诺的情形。

### 2、关于交易对方任职期限及竞业禁止的承诺

#### (1) 承诺主体

本次交易的承诺人为唐彬森、谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕。

#### (2) 承诺事项

上述承诺人，同意将与智明星通签订竞业禁止协议，约定包括但不限于以下承诺事宜：

①任职期限承诺：上述股东自智明星通股权交割完成日起，仍需至少在智明星通任职 60 个月，如违约则按如下规则在离职后十个工作日内向中文传媒支付赔偿金：

自股权交割日起不满 12 个月离职的，违约方应将其于“本次交易中所获对价”的 100% 作为赔偿金返还给中文传媒；

自股权交割日起已满 12 个月不满 24 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 60%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 24 个月不满 36 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 40%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 36 个月不满 48 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 20%作为赔偿金支付给中文传媒；

自股权交割日起已满 48 个月不满 60 个月离职的，违约方应将其于“本次交易所获对价”的 10%作为赔偿金支付给中文传媒。

上述“本次交易所获对价”分别指：对于谢贤林、高志勇、吴凌江、周雨、舒圣林、王安妮、涂智炜和张燕而言，“本次交易所获对价”是指其从本次交易所获得的直接股份对价；对于唐彬森而言，“本次交易所获对价”是指其从本次交易所获得的直接对价以及通过枫杰投资和沐森投资获得的间接对价之和。

存在以下情形的，不视为违反任职期限承诺：上述股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与智明星通或其子公司终止劳动关系的；经中文传媒及唐彬森共同同意后，智明星通或其子公司终止与上述人员劳动关系的；如智明星通或其子公司未与中文传媒取得一致而终止与上述人员劳动关系，该股东应向中文传媒提出与智明星通恢复劳动关系的书面请求（包括电子邮件），但中文传媒未促使智明星通与该股东恢复劳动关系的。

#### ②竞业禁止承诺

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

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

#### (3) 承诺期限

长期有效。

#### (4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

### 3、关于减少和规范关联交易的承诺

#### (1) 承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

#### (2) 承诺内容

对于未来可能出现的关联交易，上述承诺人出具了《关于减少和规范与中文天地出版传媒股份有限公司关联交易的承诺函》如下：

“为减少并规范本人/本合伙企业及所控制的企业未来可能与中文传媒之间发生的关联交易，确保中文传媒全体股东利益不受损害，本人/本合伙企业承诺：

①不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求中文传媒在业务合作等方面给予本人/本合伙企业及所控制的企业优于市场第三方的权利；

②不利用自身作为中文传媒的股东地位及影响，谋求与中文传媒达成交易的优先权利；

③杜绝自身及所控制的企业非法占用中文传媒资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中文传媒违规向本人/本合伙企业及所控制的企业提供任何形式的担保；

④本人/本合伙企业及所控制的企业不与中文传媒及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与中文传媒及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：i 督促中文传媒按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人/本合伙企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；ii 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与中文传媒进行交易，不利用该等交易从事任何损害中文传媒利益的行为；iii 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和中文传媒章程的规定，督促中文传媒依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

#### 4、关于避免同业竞争的承诺

(1) 承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人，以及枫杰投资、沐森投资等企业。

(2) 承诺事项

为避免未来上市公司与交易对方之间出现同业竞争，唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕等自然人出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本人承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本人为中文传媒股东的情况下，以及本人在智明星通或其子公司任职期间以及离职后两年内，本人保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

(1) 本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

(2) 本次交易完成后，在本人持有上市公司股票期间及本人在智明星通任职期满后两年内，如本人直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本人直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

枫杰投资、沐森投资等企业出具了《关于避免与中文天地出版传媒股份有限公司同业竞争的承诺函》如下：

“为避免未来可能与中文传媒之间产生的同业竞争，本合伙企业承诺：在中文传媒存续并保持上市资格且本合伙企业为中文传媒股东的情况下，本合伙企业保证直接或间接控制的公司不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成实质性竞争的业务，以确保中文传媒及其全体股东的利益不受损害，并具体承诺如下：

(1) 本合伙企业将采取合法及有效的措施，促使本合伙企业现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本合伙企业控制的企业不从事与中文传媒及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；

(2) 本次交易完成后，在本合伙企业持有上市公司股票期间，如本合伙企业直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，与中文传媒及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本合伙企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入中文传媒或者转让给无关联第三方等合法方式，使本合伙企业直接或间接控制的企业不再从事与中文传媒及其全部子公司主营业务相同或相似的业务，以避免与之产生同业竞争。”

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

## 5、关于股份锁定期的承诺

(1) 承诺主体

唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、王安妮、涂智炜、张燕、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根等自然人，以及枫杰投资、沐森投资、深圳利通等企业。

(2) 承诺内容

枫杰投资、沐森投资、王安妮、涂智炜、张燕认购的本次发行股份，自本次发行股份完成登记之日起三十六个月内不得转让；深圳利通、唐彬森、谢贤林、周雨、吴凌江、高志勇、舒圣林、陈晟、任超、徐诚、马琳和陈根认购的本次发行股份自完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。

(3) 承诺期限

2015年1月22日至2018年1月22日

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

## 6、唐彬森关于智明星通及其子公司经营场所的承诺

(1) 承诺主体

唐彬森

(2) 承诺内容

截至目前，智明星通及其境内子公司经营场所均为租赁所得。为此，唐彬森出具承诺，如因上述房屋租赁和转租未进行备案而导致智明星通及其下属公司租赁房屋需要重新搬迁的，或因部分租赁房屋未办理租赁备案而导致智明星通及下属公司被相关行政机关处罚，进而导致智明星通及下属公司受到任何形式的损失或遭受不良利益，均由其承担并负责补偿。

(3) 承诺期限

长期有效。

## (4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

## 7、王安妮关于违约行为的承诺

## (1) 承诺主体

王安妮

## (2) 承诺内容

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

## (3) 承诺期限

长期有效。

## (4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
立华彩印（昆山）有限公司	控股子公司	立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	899.21	2015年8月12日	2015年8月12日	2018年8月12日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						899.21							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						64,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						177,400.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						178,299.21							
担保总额占公司净资产的比例（%）						15.49							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						立华新进印刷包装（遂宁）有限公司正处于清算状态，立华彩印（昆山）有限公司根据谨慎性原则，对其可能承担的连带担保责任已计提899.21万元预计负债。							



担保情况说明	
--------	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

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

### 2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内，本公司深入贯彻国家扶贫政策导向，在持续加大定点扶贫村支持力度的同时，深化推进捐款捐物、志愿者帮扶等多样化精准扶贫工作，累计提供精准扶贫资金 154.32 万元，物资折款 96.47 万元。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	154.32
2. 物资折款	96.47
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	90.25
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	160.54
三、所获奖项（内容、级别）	

### 4. 后续精准扶贫计划

结合本公司的实际情况，配合协助当地政府部门的扶贫攻坚工作，促进社会公益事业发展。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本报告期影响金额(元)
1	财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号)，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	其他收益	36,828,616.27
		营业外收入	-36,828,616.27

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

适用 不适用

### (三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孝昌枫杰投资中心(有限合伙)	67,129,038			67,129,038	发行股份购买资产	2018-1-22
孝昌沐森投资中心(有限合伙)	7,049,024			7,049,024	发行股份购买资产	2018-1-22
深圳市利通产业投资基金有限公司	15,357,156	7,678,578			发行股份购买资产	2017-1-22
				7,678,578		2018-1-22
唐彬森	6,757,294	3,378,647			发行股份购买资产	2017-1-22
				3,378,647		2018-1-22
谢贤林	5,246,816	2,623,408			发行股份购买资产	2017-1-22
				2,623,408		2018-1-22
周雨	2,875,820	1,437,910			发行股份购买资产	2017-1-22
				1,437,910		2018-1-22
吴凌江	2,664,120	1,332,060			发行股份购买资产	2017-1-22
				1,332,060		2018-1-22
高志勇	2,452,420	1,226,210			发行股份购买资产	2017-1-22
				1,226,210		2018-1-22
王安妮	1,462,687			1,462,687	发行股份购买资产	2018-1-22
涂智伟	1,462,687			1,462,687	发行股份购买资产	2018-1-22
舒圣林	758,848	379,424			发行股份购买资产	2017-1-22
				379,424		2018-1-22

张燕	626,866			626,866	发行股份购买资产	2018-1-22
任超	32,576	16,288			发行股份购买资产	2017-1-22
				16,288		2018-1-22
陈晟	32,576	16,288			发行股份购买资产	2017-1-22
				16,288		2018-1-22
徐诚	32,576	16,288			发行股份购买资产	2017-1-22
				16,288		2018-1-22
陈根	32,576	16,288			发行股份购买资产	2017-1-22
				16,288		2018-1-22
马琳	32,576	16,288			发行股份购买资产	2107-1-22
				16,288		2018-1-22
合计	114,005,656	18,137,677		95,867,979	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,745
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
江西省出版 集团公司		755,541,032	54.83		无		国有 法人
孝昌枫杰投 资中心(有限 合伙)		67,129,038	4.87	67,129,038	质 押	15,240,000	境内 非国 有法 人

中国证券金融股份有限公司	11,578,889	50,497,906	3.66		未知		国有法人
全国社保基金一零二组合	5,299,898	23,505,635	1.71		未知		未知
深圳市利通产业投资基金有限公司		21,938,794	1.59	7,678,578	未知		境内非国有法人
深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德小市值三期私募投资基金	14,055,614	15,888,800	1.15		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		15,260,200	1.11		未知		未知
全国社保基金一零八组合	-22,503,722	9,000,142	0.65		未知		未知
江西博能实业集团有限公司		8,800,018	0.64		质押	8,000,000	境内非国有法人
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	-1,255,702	7,496,126	0.54		未知		未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西省出版集团公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032
中国证券金融股份有限公司	50,497,906	人民币普通股	50,497,906
全国社保基金一零二组合	23,505,635	人民币普通股	23,505,635
深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德小市值三期私募投资基金	15,888,800	人民币普通股	15,888,800
中央汇金资产管理有限责任公司	15,260,200	人民币普通股	15,260,200

深圳市利通产业投资基金有限公司	14,260,216	人民币普通股	14,260,216
全国社保基金一零八组合	9,000,142	人民币普通股	9,000,142
江西博能实业集团有限公司	8,800,018	人民币普通股	8,800,018
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	7,496,126	人民币普通股	7,496,126
全国社保基金一一零组合	6,474,555	人民币普通股	6,474,555
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 出版集团为公司的控股股东； 2. 博能实业（更名前为“信江实业”）为“鑫新股份”原发起人股东之一； 3. 有限售条件股东为公司发行股份支付现金购买资产并募集配套资金的发行对象，枫杰投资与沐森投资、唐彬森为行动一致人，合计持有公司 78,020,356 股股份，占公司总股本的 5.66%； 4. 未知其他无限售条件流通股之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孝昌枫杰投资中心（有限合伙）	67,129,038	2018-1-22	67,129,038	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让
2	深圳市利通产业投资基金有限公司	7,678,578	2018-1-22	7,678,578	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。

3	孝昌沐森投资中心（有限合伙）	7,049,024	2018-01-22	67,129,038	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让。
4	唐彬森	3,378,647	2018-01-22	3,378,647	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割12个月后解禁30%，交割24个月后解禁另外35%，交割36个月后解禁剩余35%。
5	谢贤林	2,623,408	2018-01-22	2,623,408	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割12个月后解禁30%，交割24个月后解禁另外35%，交割36个月后解禁剩余35%。
6	王安妮	1,462,687	2018-01-22	1,462,687	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让。
7	涂智伟	1,462,687	2018-01-22	1,462,687	发行股份购买资产完成登记之日起三十六个月内不得转让。
8	周雨	1,437,910	2018-01-22	1,437,910	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割12个月后解禁30%，交割24个月后解禁另外35%，交割36个月后解禁剩余35%。

9	吴凌江	1,332,060	2018-01-22	1,332,060	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
10	高志勇	1,226,210	2018-01-22	1,226,210	发行股份购买资产完成登记之日起十二个月内不得转让，标的资产交割 12 个月后解禁 30%，交割 24 个月后解禁另外 35%，交割 36 个月后解禁剩余 35%。
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 孝昌枫杰与沐森投资、唐彬森为行动一致人，合计持有公司总股本的 5.66%； 2. 未知其他有限售条件流通股之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、 持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增	增减变动原
----	----	-------	-------	---------	-------



				减变动量	因
吴淦	董事	81,000	61,000	-20,000	二级市场减持

其它情况说明

适用 不适用

2017年3月因个人财务所需，公司董事、副总经理兼董事会秘书在二级市场减持2万股股份，并及时在上交所董监高持股情况上报备。

## (二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
曾光辉	副董事长	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司曾光辉副董事长因江西省委、省政府对其工作调动，于2017年6月17日正式辞去公司副董事长及董事会专门委员会所任职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,338,620,219.36	6,519,030,384.23
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	七、2	99,545,751.36	17,121,474.70
衍生金融资产			
应收票据	七、4	131,355,695.14	164,295,151.18
应收账款	七、5	1,938,557,933.61	1,259,260,222.86
预付款项	七、6	1,744,074,240.84	1,949,822,699.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	4,082,542.68	3,431,472.45
应收股利			
其他应收款	七、9	211,986,781.67	143,852,191.11
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,107,336,908.60	1,022,310,400.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,848,379,339.65	321,591,659.81
流动资产合计		11,423,939,412.91	11,400,715,656.68
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	777,816,312.19	880,734,795.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	690,230,909.61	574,010,697.98
投资性房地产	七、18	606,403,701.16	587,935,090.91
固定资产	七、19	1,204,721,590.50	1,090,174,385.90

在建工程	七、20	223,462,539.73	375,380,156.29
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	七、25	941,665,643.20	939,879,402.67
开发支出			
商誉	七、27	2,457,120,626.56	2,457,120,626.56
长期待摊费用	七、28	42,953,332.46	52,231,758.75
递延所得税资产	七、29	17,524,332.21	17,450,673.00
其他非流动资产	七、30	453,073,953.61	476,166,387.01
非流动资产合计		7,414,972,941.23	7,451,083,974.89
资产总计		18,838,912,354.14	18,851,799,631.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	96,724,096.00	130,587,129.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	七、33	8,106,909.78	8,106,909.78
应付票据	七、34	729,579,482.79	877,346,883.02
应付账款	七、35	1,549,160,438.15	1,357,352,885.79
预收款项	七、36	1,866,080,491.42	2,128,418,860.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	701,671,418.68	727,843,242.79
应交税费	七、38	57,121,197.77	86,342,811.32
应付利息	七、39	9,005,389.44	17,467,380.08
应付股利	七、40	10,051,266.45	16,052,796.86
其他应付款	七、41	373,671,866.55	585,405,375.32
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	七、43	500,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		5,901,172,557.03	5,934,924,274.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	27,324,000.00	27,524,000.00
应付债券	七、46	200,000,000.00	700,000,000.00

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	8,992,076.14	8,992,076.14
递延收益	七、51	612,059,662.01	607,334,605.10
递延所得税负债	七、29	9,638,587.82	9,513,211.28
其他非流动负债	七、52	354,411,087.20	354,411,087.20
非流动负债合计		1,212,425,413.17	1,707,774,979.72
负债合计		7,113,597,970.20	7,642,699,254.22
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,436,329,395.81	5,439,846,867.00
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	-81,224,748.51	42,709,022.68
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	129,664,723.70	129,664,723.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,644,249,941.67	4,014,887,223.52
归属于母公司所有者权益合计		11,506,959,337.67	11,005,047,861.90
少数股东权益		218,355,046.27	204,052,515.45
所有者权益合计		11,725,314,383.94	11,209,100,377.35
负债和所有者权益总计		18,838,912,354.14	18,851,799,631.57

法定代表人：赵东亮主管会计工作负责人：傅伟中会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中文天地出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		232,429,606.53	338,836,231.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
预付款项		437,200.00	132,000.00
应收利息			
应收股利		5,102,101.81	3,580,603.02
其他应收款	十七、2	728,513,555.66	528,446,089.30
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		487,448.91	2,751,711.57
流动资产合计		966,969,912.91	873,746,635.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		27,295,000.00	27,295,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	9,139,357,666.03	8,556,308,821.27
投资性房地产			
固定资产		6,787,082.01	8,288,013.00
在建工程		53,695,608.43	53,630,608.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,174,114.44	49,124,445.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,275,309,470.91	8,694,646,888.16
资产总计		10,242,279,383.82	9,568,393,523.24
<b>流动负债：</b>			
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			
预收款项			
应付职工薪酬		4,665,817.64	7,950,000.00
应交税费		848,938.78	597,756.17
应付利息		8,918,684.43	16,825,424.14
应付股利			

其他应付款		1,547,773,605.82	1,275,515,386.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		500,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,062,207,046.67	1,300,888,567.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		200,000,000.00	700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		39,000,000.00	29,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,000,000.00	729,000,000.00
负债合计		2,301,207,046.67	2,029,888,567.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,394,854,078.63	5,397,480,397.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		129,664,723.70	129,664,723.70
未分配利润		1,038,613,509.82	633,419,810.14
所有者权益合计		7,941,072,337.15	7,538,504,956.03
负债和所有者权益总计		10,242,279,383.82	9,568,393,523.24

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		5,991,760,305.75	6,098,863,000.29
其中：营业收入	七、61	5,991,760,305.75	6,098,863,000.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,233,066,996.93	5,472,958,869.49
其中：营业成本	七、61	3,621,546,408.24	3,611,910,475.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	14,880,492.51	11,082,504.50
销售费用	七、63	597,910,437.16	1,282,609,883.49
管理费用	七、64	939,899,100.56	505,688,808.70
财务费用	七、65	7,143,010.71	-4,142,504.94
资产减值损失	七、66	51,687,547.75	65,809,701.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	-8,165,883.74	106,688.91
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	48,865,410.17	29,301,615.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,098,760.67	10,179,601.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		36,828,616.27	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		836,221,451.52	655,312,435.42
加：营业外收入	七、69	21,072,927.48	53,603,637.10
其中：非流动资产处置利得		477,355.48	299,835.26
减：营业外支出	七、70	25,171,562.16	22,769,620.47
其中：非流动资产处置损失		40,106.76	79,726.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		832,122,816.84	686,146,452.05
减：所得税费用	七、71	35,403,167.50	27,973,180.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		796,719,649.34	658,173,271.91
归属于母公司所有者的净利润		794,715,521.15	634,443,230.46
少数股东损益		2,004,128.19	23,730,041.45
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-123,933,771.19	-1,500,832.31

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-123,933,771.19	-1,500,832.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-123,933,771.19	-1,500,832.31
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-123,933,771.19	-1,500,832.31
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		672,785,878.15	656,672,439.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		670,781,749.96	632,942,398.15
归属于少数股东的综合收益总额		2,004,128.19	23,730,041.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.58	0.46
（二）稀释每股收益(元/股)		0.58	0.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			



减：营业成本			
税金及附加		772,770.00	
销售费用			
管理费用		31,189,036.75	30,571,449.81
财务费用		15,149,397.87	25,049,387.88
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	618,405,639.57	283,964,873.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,048,844.76	10,747,682.88
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		571,294,434.95	228,344,035.46
加：营业外收入			86,793.90
其中：非流动资产处置利得			86,793.90
减：营业外支出		747,932.27	1,321,024.90
其中：非流动资产处置损失		23,932.27	21,024.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		570,546,502.68	227,109,804.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		570,546,502.68	227,109,804.46
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		570,546,502.68	227,109,804.46

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,056,523,387.17	5,626,428,591.14
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		35,088,268.31	56,295,103.66
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	506,635,387.66	518,170,609.02
经营活动现金流入小计		5,598,247,043.14	6,200,894,303.82
购买商品、接受劳务支付的现金		3,900,209,426.10	4,274,908,245.15
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		886,385,059.57	571,896,210.94
支付的各项税费		157,761,385.23	241,630,793.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	599,050,204.68	783,478,689.19
经营活动现金流出小计		5,543,406,075.58	5,871,913,938.63

经营活动产生的现金流量净额		54,840,967.56	328,980,365.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,104,718,750.10	782,480,000.00
取得投资收益收到的现金		20,766,649.50	21,867,944.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		430,040.08	330,809.00
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	七、73		398,270,000.00
投资活动现金流入小计		1,125,915,439.68	1,202,948,753.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,902,637.23	145,872,744.41
投资支付的现金		2,867,391,064.44	2,486,987,991.58
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	190,500,520.00	486,167,883.66
投资活动现金流出小计		3,140,794,221.67	3,119,028,619.65
投资活动产生的现金流量净额		-2,014,878,781.99	-1,916,079,866.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,430,000.00	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,430,000.00	250,000.00
取得借款收到的现金		53,602,050.00	1,177,445,155.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	27,531,442.54	106,861,684.08
筹资活动现金流入小计		92,563,492.54	1,284,556,839.08
偿还债务支付的现金		87,665,083.00	90,182,120.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		196,891,230.12	141,140,704.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,024,280.41	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	22,019,297.61	8,357,303.33
筹资活动现金流出小计		306,575,610.73	239,680,128.18
筹资活动产生的现金流量净额		-214,012,118.19	1,044,876,710.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-848,087.32	-232,589.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,174,898,019.94	-542,455,378.93
加：期初现金及现金等价物余额		6,319,262,138.33	5,404,681,948.48

六、期末现金及现金等价物余额		4,144,364,118.39	4,862,226,569.55
----------------	--	------------------	------------------

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		507,680,229.95	470,343,685.40
经营活动现金流入小计		507,680,229.95	470,343,685.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,678,998.11	6,074,378.84
支付的各项税费		815,201.55	819,833.99
支付其他与经营活动有关的现金		218,724,797.97	825,948,459.03
经营活动现金流出小计		235,218,997.63	832,842,671.86
经营活动产生的现金流量净额		272,461,232.32	-362,498,986.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		583,835,296.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			120,177.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		583,835,296.02	120,177.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,830.00	2,355,555.55
投资支付的现金		583,540,000.00	78,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		190,500,520.00	
投资活动现金流出小计		774,150,350.00	80,615,555.55
投资活动产生的现金流量净额		-190,315,053.98	-80,495,378.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,100,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,100,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,552,803.00	138,376,083.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		188,552,803.00	138,376,083.83
筹资活动产生的现金流量净额		-188,552,803.00	961,623,916.17
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		-106,406,624.66	518,629,551.16
加：期初现金及现金等价物余额		338,836,231.19	221,354,072.97
六、期末现金及现金等价物余额		232,429,606.53	739,983,624.13

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,439,846,867.00		42,709,022.68		129,664,723.70		4,014,887,223.52	204,052,515.45	11,209,100,377.35
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,439,846,867.00		42,709,022.68		129,664,723.70		4,014,887,223.52	204,052,515.45	11,209,100,377.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,517,471.19		-123,933,771.19				629,362,718.15	14,302,530.82	516,214,006.59
(一)综合收益总额							-123,933,771.19				794,715,521.15	2,004,128.19	672,785,878.15
(二)所有者投入和减少资本					-3,517,471.19							12,321,152.63	8,803,681.44
1. 股东投入的普通股												11,430,000.00	11,430,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-3,517,471.19						891,152.63		-2,626,318.56
(三) 利润分配										-165,352,803.00	-22,750.00	-165,375,553.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-165,352,803.00	-22,750.00	-165,375,553.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,377,940,025.00			5,436,329,395.81		-81,224,748.51	129,664,723.70		4,644,249,941.67	218,355,046.27		11,725,314,383.94

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			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,436,150,395.48		-13,939,561.98		95,055,228.94		2,864,368,035.08	551,331,945.21	10,310,906,067.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,436,150,395.48		-13,939,561.98		95,055,228.94		2,864,368,035.08	551,331,945.21	10,310,906,067.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,500,832.31				524,208,028.46	-290,348,706.98	232,358,489.17
(一)综合收益总额							-1,500,832.31				634,443,230.46	23,730,041.45	656,672,439.60
(二)所有者投入和减少资本												250,000.00	250,000.00
1. 股东投入的普通股												250,000.00	250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													



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

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,397,480,397.19				129,664,723.70	633,419,810.14	7,538,504,956.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,397,480,397.19				129,664,723.70	633,419,810.14	7,538,504,956.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-2,626,318.56					405,193,699.68	402,567,381.12
(一) 综合收益总额										570,546,502.68	570,546,502.68
(二) 所有者投入和减少资本					-2,626,318.56						-2,626,318.56
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					-2,626,318.56						-2,626,318.56
(三) 利润分配										-165,352,803.00	-165,352,803.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-165,352,803.00	-165,352,803.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	1,377,940,025.00			5,394,854,078.63			129,664,723.70	1,038,613,509.82	7,941,072,337.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63			95,055,228.94	432,169,559.34	7,300,018,891.91	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63			95,055,228.94	432,169,559.34	7,300,018,891.91	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									116,874,602.46	116,874,602.46	
（一）综合收益总额									227,109,804.46	227,109,804.46	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-110,235,202.00	-110,235,202.00	

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-110,235,202.00	-110,235,202.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,377,940,025.00			5,394,854,078.63				95,055,228.94	549,044,161.80	7,416,893,494.37

法定代表人：赵东亮 主管会计工作负责人：傅伟中 会计机构负责人：熊秋辉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中文天地出版传媒股份有限公司（以下简称“中文传媒”）原名为江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“鑫新股份”）。

鑫新股份系于 1998 年 11 月 26 日经江西省政府赣股[1998]05 号《关于同意设立江西鑫新实业股份有限公司的批复》之批准，于 1998 年 11 月 30 日经江西省工商行政管理局核准登记。

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

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

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

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

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

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

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

2010 年 12 月 21 日，中文传媒收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的《证券变更登记证明》。

经鑫新股份第四届董事会第八次临时会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，并经江西省上饶市工商行政管理局核准，于 2010 年 12 月 7 日取得变更后营业执照，公司名称由“江西鑫新实业股份有限公司”更名为“中文天地出版传媒股份有限公司”。（以 2010 年 12 月 7 日为界限，之前公司名称为“鑫新股份”，之后公司名称为“中文传媒”）

根据中文传媒 2011 年第二次临时股东大会决议、2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1267 号），中文传媒非公开发行不超过人民币普通股 91,613,812 股，每股面值 1 元。

截至 2013 年 3 月 14 日止，中文传媒实际非公开发行人民币普通股 91,466,935 股，增加注册资本（股本）为 91,466,935 元，业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2012A1027-1、XYZH/2012A1027-2 号验资报告予以验证。此次发行新增股份已于 2013 年 3 月 18 日在中国证

券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。2013年3月22日，中文传媒已经完成注册资本的工商变更登记手续，变更后的注册资本为658,711,953元。

2013年年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；根据2013年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案：以截至2013年12月31日公司股份总数658,711,953股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币2元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。资本公积金转增股本后注册资本为人民币1,185,681,515元。根据公司实际情况，公司于2014年8月29日召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。（详见公司于2014年4月26日、6月13日、8月30日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的临2014-027号、034号、054号公告）2014年9月12日，公司完成了相关审批和工商变更登记手续，并取得了上饶市工商行政管理局换发的营业执照。

中文传媒第五届董事会第十五次临时会议以及2014年第二次临时股东大会决议，以及与北京智明星通科技股份有限公司（以下简称“智明星通”）全体股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，中文传媒购买智明星通100%股权。对智明星通采用了收益现值法评估，评估基准日为2014年3月31日，智明星通资产估值为266,000.00万元，较账面净资产增值约为28倍。本次交易中，中文传媒向交易对方支付股份对价164,920.00万元，同时支付现金对价101,080.00万元收购智明星通100%股权。

2015年1月5日，经中国证券监督管理委员会《关于核准中文天地出版传媒股份有限公司向孝昌枫杰投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]36号）核准，核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，核准公司非公开发行不超过人民币普通股77,370,564股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年1月16日，中文传媒向智明星通股东发行股票129,552,238股（发行价格为12.73元/股），2015年2月11日，中文传媒非公开发行人民币普通股62,706,272股，按14.14元/股实际认购，募集资金总额886,666,686.08元，扣除承销费用以及累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额人民币860,616,686.08元。2015年1月16日智明星通的股权全部变更到中文传媒名下。此次交易完成后，中文传媒注册资本及股本变更为人民币1,377,940,025.00元。公司统一社会信用代码为：91361100705758356U；法定代表人赵东亮；注册资本1,377,940,025.00元；办公地址为江西省南昌市红谷滩新区学府大道299号中文传媒大厦。公司经营范围：国内版图书、电子、期刊批发兼零售（许可证有效期至2019年06月30日）；文化艺术品经营；各类广告的制作、发布、代理；会议及展览服务；国内外贸易；资产管理与投资；房地产开发与销售；以下项目限分支机构经营：图书、报刊、音像、电子出版物的出版；影视制作与发行；互联网文化产品的制作、经营及其服务；出版物零售；文化经纪；仓储、物流与配送服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2017年6月30日，本集团合并财务报表范围内二级子公司如下表：

序号	公司名称	持股比例（%）
1	江西教材经营有限公司	100.00
2	江西教育出版社有限责任公司	100.00
3	江西科学技术出版社有限责任公司	100.00
4	二十一世纪出版集团有限公司	100.00
5	百花洲文艺出版社有限责任公司	100.00
6	红星电子音像出版社有限责任公司	100.00
7	江西美术出版社有限责任公司	100.00
8	江西人民出版社有限责任公司	100.00

序号	公司名称	持股比例 (%)
9	中国和平出版社有限责任公司	70.00
10	江西中文传媒教辅经营有限公司	60.00
11	江西新华发行集团有限公司	100.00
12	江西新华印刷集团有限公司	100.00
13	江西蓝海国际贸易有限公司	100.00
14	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	100.00
15	北京东方全景文化传媒有限公司	100.00
16	江西省报刊传媒有限责任公司	100.00
17	江西晨报经营有限责任公司	100.00
18	江西中文传媒艺术品有限公司	100.00
19	中文传媒资产经营有限公司	100.00
20	江西新媒体出版有限公司	100.00
21	江西中文传媒网络科技有限公司	100.00
22	北京智明星通科技股份有限公司	99.99

本报告期纳入合并单位的二级公司没有变化

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。



通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

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

纸质期刊（包括年鉴）和挂历、年画，当年出版的，按年末库存实际成本提取。

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

所有各类出版物跌价准备的提取金额不得超过实际成本。

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

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本集团划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团董事会已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（或其他方法）计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	5	1.9
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.38

当投资性房地产的用途改变为自用，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备（包括专用设备、通用设备）、运输设备、其他设备（办公及其他设备），按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用

融资租入固定资产是指公司通过融资租赁的方式租入的固定资产。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**17. 在建工程**

适用  不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**18. 借款费用**

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产**

适用  不适用

**20. 油气资产**

适用  不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，



按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、商誉、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

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

(1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收

入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

对于出版物的销售收入的具体确认原则如下：

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

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

3) 采取预收货款方式销售出版物，为出版物发出的当天确认收入。

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

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

(2) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(4) 智明星通的营业收入主要包括游戏服务收入、互联网产品服务收入、其他互联网技术服务收入，收入确认原则如下：

#### 1) 游戏服务收入

智明星通目前的游戏运营模式主要分为自主运营、代理运营以及授权运营。智明星通将自行研发以及代理的网络以及移动端游戏，在自有或其他的社交网络平台以及移动平台上运行，并通过上述平台向游戏玩家提供相关服务。

##### a 自主运营游戏

智明星通通过游戏玩家在游戏中消耗虚拟游戏道具的方式取得在线游戏运营收入。游戏玩家主要通过网络及移动端支付渠道对游戏账户进行充值，兑换成虚拟货币，再利用虚拟货币完成对道具的购买。

在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。

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

##### b 代理运营游戏

智明星通与游戏开发商签订游戏授权代理协议，游戏开发商作为授权方负责游戏产品的开发、后续改良升级等工作，智明星通作为被授权方负责游戏的运营工作。

在代理运营游戏模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对游戏玩家承担主要运营责任，因此按总额法确认收入。在总额法下，同自主运营网络及移动端游戏模式相同，按照道具消耗模型进行收入确认，即玩家购买游戏币、再使用游戏币购买游戏道具、并按照道具的消耗进行收入确认；智明星通将按照合同或协议约定向游戏开发商支付的分成款确认为营业成本。

##### c 授权运营游戏

在授权运营模式下，由于智明星通在游戏运营过程中对玩家不承担主要运营责任，因此按照净额法确认。在净额法下，智明星通按照合同或协议约定，以合作运营方支付的分成款项和版权金确认收入。

#### 2) 互联网产品服务收入

智明星通的互联网产品服务收入主要来源于网站搜索结果及展示内容中广告部分的点击，于完成服务时将按点击量或者按成功达成交易的额度为基础收取的费用确认为收入。

#### 3) 其他互联网技术服务

智明星通对外提供互联网技术服务的，对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的服务收入。

## 29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本集团日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年5月10日发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号),在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,计入其他收益的政府补助在该项目中反映,企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	第五届董事会第十次会议	本报告期利润表增加其他益36,828,616.27元,减少营业外收入36,828,616.27元

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额（书籍、音像制品等）、信息服务费、电子版权使用费、网站维护、手机阅读信息费、出租收入、版税收入等	17%/13%/6%/5%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
房产税	自用房屋以房产原值的 70%为计税依据；出租房屋，以房屋租赁收入为计税依据	1.2%/12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
江西省江美数码印刷制版有限公司	20%
江西松梅轩艺术品有限公司	20%
江西赣科图书发行服务有限公司	20%
北京江右天地文化传播有限公司	20%
江西省上美文化传媒有限公司	20%
北京白鹿苑文化传播有限公司	20%
立华彩印（昆山）有限公司	15%
北京智明星通科技股份有限公司	15%
合肥智明星通软件科技有限公司	15%
北京行云网科技有限公司	15%
北京沐星科技有限公司	15%
北京行云网科技合肥有限公司	15%
天津创游世纪科技有限公司	15%
北京智明网讯科技有限公司	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

根据财税[2005]1号《财政部、海关总署、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制后企业的若干税收政策问题的通知》、财税[2007]36号《财政部、海关总署、国家税务总局关于公布第二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知》、赣财法[2007]61号《江西省财政厅、南昌海关、江西省国家税务局、江西省地方税务局关于增补不在试点地区的试点单位和公布省直经营性文化事业转制单位和企业名单的通知》之规定 2006-2008 年免交企业所得税。据此规定，符合该项条件的公司享受该项税收优惠政策。

依据国办发[2008]114号文件《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》及财税[2009]34号《财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》之规定，明确对文化体制改革试点单位从2009年至2013年继续享受相关税收优惠政策。符合上述优惠政策条件的公司在2009年至2013年继续享受该项税收优惠政策。

依据财税[2014]84号文件《财政部 国家税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》之规定，明确对所有转制文化单位从2014年-2018年继续享受相关税收优惠政策。

在本集团中所有子公司中除北京东方全景文化传媒有限公司及其子公司、北京智明星通科技股份有限公司及其子公司、立华彩印（昆山）有限公司及其子公司、北京百分在线技术有限公司及其子公司、福州思迈网络技术有限公司及其子公司、江西新媒体协同创新股份有限公司、江西新华瑞章物联网科技有限公司，江西新华云教育科技有限公司，江西中文传媒网络科技有限公司及其子公司，南昌市新华师大书店有限责任公司、北京天下童书文化传媒有限公司、江西二十一世纪新媒体传播有限责任公司、江西二十一世纪图文设计制作有限公司、北京江美长风文化传播有限公司、江西省江美数码印刷制版有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司、北京江右翰墨文化艺术发展有限公司、江西百事通招宝生态农业有限公司、广州主语文化传播发展有限公司、江西中文天畅文化发展有限责任公司、江西中文天行文化发展有限责任公司、江西中文天福贸易有限公司、江西中文天翔文化传播发展有限责任公司、江西新华报业印务有限公司、江西晨报立即送快递有限公司、江西中文传媒物业管理有限公司、江西赣科图书发行服务有限公司、北京江右天地文化传播有限公司外的其他子公司皆享受上述优惠政策。

江西美术出版社有限责任公司之子公司江西省江美数码印刷制版有限公司、江西松梅轩艺术品有限公司、江西科学技术出版社有限责任公司之子公司江西赣科图书发行服务有限公司、江西人民出版社有限责任公司之子公司北京江右天地文化传播有限公司百花洲文艺出版社有限责任公司之子公司江西省上美文化传媒有限公司、北京东方全景文化传媒有限公司之子公司北京白鹿苑文化传播有限公司取得小型微利企业税收优惠资格，适用的企业所得税税率为20%。根据《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额。适用企业所得税税率为20%。

江西新华印刷集团有限公司之子公司立华彩印（昆山）有限公司取得高新技术企业资格认定，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的规定，从 2014 年起，按 15% 的税率征收企业所得税。

2013 年 11 月 11 日，北京智明星通科技股份有限公司取得北京市科学技术委员会颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为京 GF201311000209），有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定及主管税务机关的认定，公司在高新技术企业证书有效期内按 15% 的所得税税率缴纳当年的企业所得税。2016 年 12 月，公司重新取得高新技术企业认证，2017 年-2019 年继续享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

2014 年 5 月 16 日，北京智明星通科技股份有限公司的子公司北京智明互动科技有限公司取得北京市经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号为京 R-2014-0388）。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）、及财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1 号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

2011 年 9 月 13 日，北京智明星通科技股份有限公司的子公司合肥智明星通软件科技有限公司取得安徽省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，并于 2013 年 5 月 29 日通过了软件企业的重新认定。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）、国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）、及财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1 号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2014 年 7 月合肥智明取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2016 年度适用企业所得税税率为 15%，由于软件企业认定证书和高新技术企业认证证书已到期，根据《企业所得税优惠事项备案表》，预计 2017 年度继续享受技术先进型服务企业税收优惠，适用 15% 的税率。

2014 年 11 月 5 日，北京智明星通科技股份有限公司的子公司北京行云网科技合肥有限公司取得安徽省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号为皖 R-2014-0124）。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25 号）、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）、及财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1 号），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2014 年度为免税第一年。



2012年9月20日，北京智明星通科技股份有限公司的子公司北京行云网科技有限公司取得北京市经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，并于2013年9月29日通过了软件企业的重新认定。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25号)、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4号)、及财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1号)，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2015年11月，北京行云网科技有限公司取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。北京行云自2015年度开始获利。

2015年11月，本公司之子公司北京沐星科技有限公司取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

2016年12月26日，本公司的子公司天津创游世纪科技有限公司取得天津市软件行业协会颁发的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税【2000】25号)、及国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发【2011】4号)、及财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)以及财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1号)，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2016年和2015年为亏损年度，不缴纳企业所得税。

2016年12月22日，本公司之子公司北京智明网讯科技有限公司取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据香港税务条例规定，香港利得税仅就香港产生或得自香港的利润课税。

## (2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2001]88号文，根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2005]1号文件及财税[2006]153号文《财政部、国家税务总局关于传统文化增值税和营业税优惠政策的通知》的有关规定，专为少年儿童出版发行的报纸和刊物、中小学的学生课本、科技图书、科技报纸、科技期刊、科技音像制品和技术标准出版物等图书享受增值税“先征后退”的政策，政策执行期限自2006年1月1日至2008年12月31日；根据国办发[2008]114号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》，上述增值税“先征后退”政策延期至2013年。符合上述条件的公司享受该项税收优惠政策。

在本集团附表所有子公司中出版社、江西《会计师》杂志社皆享受上述增值税“先征后退”政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2009]年147号文《财政部、国家税务总局关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本集团下属出版单位的出版物分别适用自2009年1月1日至2010年12月31日的增值税100%先征后退和50%先征后退的优惠政策；自2009年1月1日至2010年12月31日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]年 92 号文《财政部、国家税务总局关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本集团下属出版单位的出版物分别适用自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，江西新华发行集团有限公司下属的县级新华书店享受增值税免税政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2013]年 87 号文《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》之规定，本集团下属出版单位的出版物分别适用自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的增值税 100%先征后退和 50%先征后退的优惠政策；自 2013 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，江西新华发行集团有限公司及其下属新华书店的图书销售享受增值税免税政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,448,050.26	979,596.04
银行存款	4,040,916,068.13	6,318,282,542.29
其他货币资金	194,256,100.97	199,768,245.90
合计	4,338,620,219.36	6,519,030,384.23
其中：存放在境外的款项总额	425,474,257.18	786,536,668.25

#### 其他说明

注：年末使用受限的资金为其他货币资金 194,256,100.97 元，系各分子公司的银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	82,450,853.20	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	82,450,853.20	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,094,898.16	17,121,474.70
其中：债务工具投资		

权益工具投资	17,094,898.16	17,121,474.70
其他		
合计	99,545,751.36	17,121,474.70

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,180,878.52	39,495,633.51
商业承兑票据	103,174,816.62	124,799,517.67
合计	131,355,695.14	164,295,151.18

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	115,839,382.25	
合计	115,839,382.25	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	179,366,384.10	7.97	142,389,810.03	79.38	38,070,621.24	179,366,384.10	11.61	141,295,762.86	78.77	38,070,621.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,068,169,423.88	91.89	166,988,692.71	8.07	1,900,086,684.00	1,362,205,060.43	88.17	141,693,464.83	10.40	1,220,511,595.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,282,721.22	0.14	2,882,092.85	87.80	400,628.37	3,409,079.17	0.22	2,731,073.15	80.11	678,006.02
合计	2,250,818,529.20	/	312,260,595.59	/	1,938,557,933.61	1,544,980,523.70	/	285,720,300.84	/	1,259,260,222.86

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	49,978,507.83	70.00	涉诉
杭州腾翔物资有限公司	33,894,258.86	33,894,258.86	100.00	涉诉
唐山中厚板材有限公司	24,500,000.00	12,250,000.00	50.00	涉诉
河南一林纸业有限责任公司	14,587,022.61	14,587,022.61	100.00	涉诉
南昌淮动文化传播有限公司	7,765,283.00	7,765,283.00	100.00	预计不能收回
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	6,896,427.86	5,617,022.85	81.45	正在清算, 预计不能收回
南昌市群英汇文化传播有	6,900,000.00	6,900,000.00	100.00	涉诉

限公司				
华安县华龙矿业有限责任公司	4,281,213.60	3,424,970.88	80.00	正在清算, 预计不能收回
北京中泽主语国际文化传媒有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	预计不能收回
新余豪誉实业有限公司	2,188,094.34	2,188,094.34	100.00	涉讼
东莞市琪瑞纸业有限公司	1,562,087.79	390,521.95	25.00	涉讼
上饶地区各书店	1,554,807.71	1,554,807.71	100.00	预计不能收回
南昌璜诚广告有限公司	1,039,320.00	1,039,320.00	100.00	预计不能收回
合计	179,366,384.10	142,389,810.03	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,506,292,030.84	75,314,601.54	5.00
1 至 2 年	124,063,914.33	12,406,391.43	10.00
2 至 3 年	80,174,838.25	16,034,967.65	20.00
3 至 4 年	13,993,446.77	6,996,723.39	50.00
4 至 5 年	8,377,295.83	6,701,836.66	80.00
5 年以上	49,534,172.04	49,534,172.04	100.00
合计	1,782,435,698.06	166,988,692.71	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	7,618,074.26		
无风险组合	278,115,651.56		
合计	285,733,725.82		

注: 关联方组合余额 7,618,074.26 元根据款项性质按个别认定法无需计提坏账准备。

无风险组合余额 278,115,651.56 元系应收财政款项, 根据款项性质按个别认定法无需计提坏账准备

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 26,575,492.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备	账龄
apple	183,530,511.63	8.15	9,176,525.58	1 年以内
google	110,769,245.86	4.92	5,538,462.29	1 年以内
南昌市豪丰纸业有限公司	100,259,125.93	4.45	5,012,956.30	1 年以内
江西金太阳教育研究有限公司	90,867,564.47	4.04	4,543,378.22	1 年以内
吴泰集团有限公司	71,397,868.33	3.17	49,978,507.83	5 年以上
合计	556,824,316.22	24.73	74,249,830.22	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	782,363,353.91	39.29	1,286,777,063.07	58.48
1 至 2 年	684,566,715.95	34.37	494,844,639.40	22.49
2 至 3 年	122,586,440.50	6.15	306,680,166.72	13.94
3 年以上	402,170,192.38	20.19	112,089,252.51	5.09
预付账款坏账准备	-247,612,461.90		-250,568,422.25	
合计	1,744,074,240.84	100.00	1,949,822,699.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

1: 中国工艺品进出口总公司预付账款账面余额 163,480,300.68 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼, 累计已计提 60% 坏账准备 98,088,180.41 元。

2: 中国纺织机械和技术进出口有限公司预付账款账面余额 119,568,140.24 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼, 累计已计提 50% 坏账准备 59,784,070.12 元。

3: 中新联进出口公司预付账款账面余额 99,614,696.30 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼累计已计提 80% 坏账准备 79,691,757.04 元。

4: 预付 PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK 及 PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS 系由于国际业务结算期长, 预付海南盛怡实业有限公司系由于交易尚未完成。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√ 适用 □ 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	261,631,014.35	0-3 年	13.14
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	235,746,341.26	0-3 年	11.84
海南盛怡实业有限公司	195,418,500.00	0-2 年	9.81
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	3-4 年	8.21
PT. PABRIK KERTASIA, JAKARTA	159,478,632.07	0-3 年	8.01
合计	1,015,754,788.36		51.01

其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	4,082,542.68	2,936,552.24
委托贷款		355,764.66
其他		139,155.55
合计	4,082,542.68	3,431,472.45

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	70,548,327.24	22.01	66,802,326.08	94.69	3,746,001.16	71,933,721.27	29.09	67,130,269.37	93.32	4,803,451.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	247,879,485.62	77.35	40,386,150.45	16.29	207,493,335.17	173,883,657.85	70.31	35,354,150.72	20.33	138,529,507.13



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,035,889.37	0.64	1,288,444.03	63.29	747,445.34	1,485,953.99	0.60	966,721.91	65.06	519,232.08
合计	320,463,702.23	/	108,476,920.56	/	211,986,781.67	247,303,333.11	/	103,451,142.00	/	143,852,191.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	30,391,208.38	30,391,208.38	100.00	正在清算,预计不能收回
立华植物纤维制品(威海)有限公司	13,314,121.85	13,314,121.85	100.00	预计无法收回
新余市江南耐磨材料有限公司	13,205,169.93	10,564,135.94	80.00	预计无法收回
浙江雅迪机车有限公司	2,303,113.28	1,842,490.62	80.00	涉诉
上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市富勇康精密机械有限公司	2,098,900.00	2,098,900.00	100.00	预计无法收回
江西省国际文化传播中心	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
代嘉利华付定金	2,000,000.00	1,600,000.00	80.00	预计无法收回
房改资金中心	1,914,091.25	1,914,091.25	100.00	预计无法收回
雅迪科技集团有限公司	1,221,722.55	977,378.04	80.00	涉诉
合计	70,548,327.24	66,802,326.08	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	170,298,975.40	8,514,948.77	5.00
1至2年	21,302,393.57	2,130,239.36	10.00
2至3年	3,152,304.09	630,460.82	20.00

3 至 4 年	2,489,487.91	1,244,743.96	50.00
4 至 5 年	1,580,957.18	1,264,765.74	80.00
5 年以上	27,658,442.54	27,658,442.54	100.00
合计	226,482,560.69	41,443,601.19	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	5,833.94		
无风险组合	21,391,090.99		
合计	21,396,924.93		

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,026,978.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,200

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	76,981,264.19	53,038,183.81
垫付职工个人款/员工借款	18,795,557.60	19,967,024.63
出口退税款	27,373,801.70	29,832,472.23

应收补偿款项		3,276,119.03
往来款项	164,513,078.74	117,974,045.28
应收项目款	32,800,000.00	16,000,000.00
其他		7,215,488.13
合计	320,463,702.23	247,303,333.11

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	往来款项	30,391,208.38	1-3年	9.31	30,391,208.38
江苏中视精彩影视传媒有限公司	项目合作	16,000,000.00	1年以内	4.90	800,000.00
立华植物纤维制品(威海)有限公司	往来款项	13,314,121.85	1-4年	4.08	13,314,121.85
新余市江南耐磨材料有限公司	往来款项	13,205,169.93	4-5年	4.05	10,564,135.94
卿焯科技(上海)有限责任公司	往来款项	8,875,000.00	1年以内	2.72	443,750.00
合计	/	81,785,500.16	/	25.06	55,513,216.17

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,674,615.13	645,855.52	66,028,759.61	36,953,486.01	645,855.52	36,307,630.49
在产品	102,205,029.78		102,205,029.78	146,455,653.77		146,455,653.77
库存商品	984,095,808.60	152,771,035.00	831,324,773.60	851,026,697.17	135,960,817.12	715,065,880.05
周转材料	88,880.55		88,880.55	12,574.83		12,574.83
低值易耗品	54,426.06		54,426.06	76,983.28		76,983.28
其他	107,635,039.00		107,635,039.00	124,391,678.47		124,391,678.47
合计	1,260,753,799.12	153,416,890.52	1,107,336,908.60	1,158,917,073.53	136,606,672.64	1,022,310,400.89

### (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	645,855.52					645,855.52
库存商品	135,960,817.12	19,096,918.85		2,286,700.97		152,771,035.00
合计	136,606,672.64	19,096,918.85		2,286,700.97		153,416,890.52

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,789,120,000.00	280,500,000.00
待抵扣进项税额	59,259,339.65	41,091,659.81
合计	1,848,379,339.65	321,591,659.81

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	799,491,509.96	21,675,197.77	777,816,312.19	898,803,127.21	18,068,331.39	880,734,795.82
按公允价值计量的	556,995,251.49	19,675,197.77	537,320,053.72	631,329,022.68	16,068,331.39	615,260,691.29
按成本计量的	242,496,258.47	2,000,000.00	240,496,258.47	267,474,104.53	2,000,000.00	265,474,104.53
合计	799,491,509.96	21,675,197.77	777,816,312.19	898,803,127.21	18,068,331.39	880,734,795.82

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	638,220,000.00		638,220,000.00
公允价值	537,320,053.72		537,320,053.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-81,224,748.51		-81,224,748.51
已计提减值金额	19,675,197.77		19,675,197.77

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西大众云消费服务有限公司	750,000.00			750,000.00					15	
福建中泰杞恩有限公司	200,000.00			200,000.00					10	
江西二十一世纪神奇文化传播有限公司	367,456.13			367,456.13					10	
上海东方出版交易中心有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10	
深圳特区图书贸易中心	608,337.00			608,337.00					2.94	91,250.50
广东新华发行集团股份有限公司	302,000.00			302,000.00					0.14	
新华互联网电子商务有限公司	1,388,619.00			1,388,619.00					1.53	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00					6.67	

北京联创新投资中心(有限合伙)	6,180,000.00			6,180,000.00					3	
新余黑桃宏慧投资管理中心(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00					18.18	
Accord Ventures Inc	3,226,955.09			3,226,955.09					6.67	
安徽七天教育科技有限公司	22,500,000.00	5,000,000.00		27,500,000.00					8.33	
北京创新小舟科技有限公司	700,000.00			700,000.00					10	
奇妙视界文化传媒(北京)有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					3.34	
上海轩鉴投资中心(有限合伙)	200,000.00	200,000.00		400,000.00					0.68	
武汉哈乐沃德网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10	
武汉可酷科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.34	
永丰暴风投资中心(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					4.03	
珠海沙盒网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					2.5	
江西华赣旅游传媒集团有限公司	17,295,000.00			17,295,000.00					10	
江西绿洲环保新材料股份有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00							
中标建设集团股份有限公司	46,420,737.31	3,670,253.94		50,090,991.25					2.97	
平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					2	
天玑(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	8,335,000.00			8,335,000.00					16.13	

Glory Ventures Investment Management Co., Ltd		3,449,650.00		3,449,650.00				4.17	
01VC Poseidon Fund I		1,702,250.00		1,702,250.00				6.67	
深圳国金天使三期创业投资企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00					
天津鹿鼎科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00				1.48	
合计	267,474,104.53	25,022,153.94	50,000,000.00	242,496,258.47	2,000,000.00		2,000,000.00	/	91,250.50



## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	18,068,331.39		18,068,331.39
本期计提	3,606,866.38		3,606,866.38
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	21,675,197.77		21,675,197.77

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
北京麦克米伦世纪咨询服务 有限公司	3,822,824.94			3,643.30						3,826,468.24
江西教育印务实业有限公司	22,217,748.61			-786,987.61						21,430,761.00
立华新进印刷包装(遂宁)有 限公司										57,046,240.32
小计	26,040,573.55			-783,344.31						25,257,229.24
二、联营企业										
江西高校出版社有限责任公 司	77,096,870.12			-1,240,452.36						75,856,417.76
共青城星创文化投资管理有 限公司	1,019,317.40			130,205.43						1,149,522.83
共青城睿创投资管理合伙企 业(有限合伙)	32,335,889.14			34,246,552.09						66,582,441.23

共青城星辰投资管理有限公司	700,000.00			-87,460.40						612,539.60	
上海吾同元启投资中心(有限合伙)	13,737,260.58	6,000,000.00		-163,676.20						19,573,584.38	
杭州玄岩投资合伙企业(有限合伙)	50,024,190.43	-		-132.90						50,024,057.53	
兰溪上古投资合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00		3,543.92						50,003,543.92	
平潭国华天成投资合伙企业(有限合伙)		5,000,000.00		-210,201.82						4,789,798.18	
珠海永辉康羽股权投资合伙企业(有限合伙)		15,000,000.00		-8,569.75						14,991,430.25	
北京创新壹舟投资中心(有限合伙)	67,196,128.77	8,000,000.00		297,724.81						75,493,853.58	
北京维乐时代科技有限公司	700,594.38			-992.18						699,602.20	
北京杰诚创业科技有限公司	4,833,134.64			-537,928.10						4,295,206.54	
兴欣时代网络技术有限公司	1,001,739.13	2,000,000.00		-96,956.54						2,904,782.59	
芽芽科技有限公司	468,466.81			-290,607.96						177,858.85	
湖北楚天书局传媒有限公司	2,061,491.41			-15,344.37						2,046,147.04	
浙江在线文化创意有限公司	378,549.04							378,549.04		0.00	
新华联合发行有限公司	296,416,492.58			-3,143,598.69						293,272,893.89	
上海千陌网络科技有限公司											7,158,071.83
深圳市金版力福数媒有限公司		2,500,000.00								2,500,000.00	
小计	547,970,124.43	88,500,000.00		28,882,104.98				378,549.04		664,973,680.37	7,158,071.83
合计	574,010,697.98	88,500,000.00		28,098,760.67				378,549.04		690,230,909.61	64,204,312.15

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	767,832,442.00	463,500.00	768,295,942.00
2. 本期增加金额	39,050,985.14		39,050,985.14
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	39,050,985.14		39,050,985.14
3. 本期减少金额	4,156,958.00		4,156,958.00
(1) 处置			
(2) 其他转出	4,156,958.00		4,156,958.00
4. 期末余额	802,726,469.14	463,500.00	803,189,969.14
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	180,277,566.25	83,284.84	180,360,851.09
2. 本期增加金额	18,198,930.67	5,431.62	18,204,362.29
(1) 计提或摊销	12,804,790.14	5,431.62	12,810,221.76
(2) 其他转入	5,394,140.53		5,394,140.53
3. 本期减少金额	1,778,945.40		1,778,945.40
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,778,945.40		1,778,945.40
4. 期末余额	196,697,551.52	88,716.46	196,786,267.98
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	606,028,917.62	374,783.54	606,403,701.16
2. 期初账面价值	587,554,875.75	380,215.16	587,935,090.91

注：其他转入系从固定资产转入投资性房地产；其他转出系从投资性房地产转出到固定资产。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,057,174,625.58	624,989,021.29	92,881,593.07	147,181,174.25	1,922,226,414.19
2. 本期增加金额	182,007,241.57	16,153,331.66	7,458,299.78	5,501,327.92	211,120,200.93
(1) 购置	2,540,586.64	8,902,080.10	7,458,299.78	5,501,327.92	24,402,294.44
(2) 在建工程转入	175,309,696.93	7,251,251.56			182,560,948.49
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	4,156,958.00				4,156,958.00
3. 本期减少金额	38,947,567.39	2,426,036.59	1,662,746.73	1,292,226.11	44,328,576.82
(1) 处置或报废		2,426,036.59	1,662,746.73	1,292,226.11	5,381,009.43
(2) 其他转出	38,947,567.39				38,947,567.39
4. 期末余额	1,200,234,299.76	638,716,316.36	98,677,146.12	151,390,276.06	2,089,018,038.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	267,762,639.24	398,755,779.83	73,709,741.63	91,823,867.59	832,052,028.29
2. 本期增加金额	25,639,050.42	23,741,320.63	3,858,976.68	8,200,165.71	61,439,513.44
(1) 计提	23,860,105.02	23,741,320.63	3,858,976.68	8,200,165.71	59,660,568.04
(2) 其他转入	1,778,945.40				1,778,945.40
3. 本期减少金额	5,394,140.53	2,097,952.82	1,187,859.49	515,141.09	9,195,093.93
(1)		2,097,952.82	1,187,859.49	515,141.09	3,800,953.40

处置或报废					
(2) 其他转出	5,394,140.53				5,394,140.53
4. 期末余额	288,007,549.13	420,399,147.64	76,380,858.82	99,508,892.21	884,296,447.80
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	912,226,750.63	218,317,168.72	22,296,287.30	51,881,383.85	1,204,721,590.50
2. 期初账面价值	789,411,986.34	226,233,241.46	19,171,851.44	55,357,306.66	1,090,174,385.90

注：其他转入系从投资性房地产转入固定资产；其他转出系从固定资产转出到投资性房地产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房产—天使水榭湾	1,301,086.72	不动产登记证办理中
房产—绿地中心 4305	5,892,367.34	不动产登记证办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
出版创意产业基地	44,502,108.43		44,502,108.43	44,437,108.43		44,437,108.43
用友ERP、EHR项目	9,193,500.00		9,193,500.00	9,193,500.00		9,193,500.00
现代出版物流港	110,226,866.81		110,226,866.81	212,653,042.98		212,653,042.98
赣中物流(抚州)				58,101,514.25		58,101,514.25
其他工程	59,540,064.49		59,540,064.49	50,994,990.63		50,994,990.63
合计	223,462,539.73		223,462,539.73	375,380,156.29		375,380,156.29

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
出版创意产业基地	15,000万元	44,437,108.43	65,000.00			44,502,108.43	29.66	29.66				自筹
用友ERP、EHR项目	1,476.30万元	9,193,500.00				9,193,500.00	103.43	98.00				自筹

现代出版 物流港	67,028 万元	212,653,042.98	32,060,513.56	133,658,468.27	828,221.46	110,226,866.81	54.75	55.00					募 集 资 金
赣中物流 (抚州)	14,400 万元	58,101,514.25	121,740.00	41,621,228.66	16,602,025.59		38.30	100					自 筹
其他工程		50,994,990.63	15,929,743.17	7,281,251.56	103,417.75	59,540,064.49							
合计		375,380,156.29	48,176,996.73	182,560,948.49	17,533,664.80	223,462,539.73	/	/				/	/

注：本期其他减少系转出至长期待摊费用 828,221.46 元、无形资产 16,602,025.59 元及投资性房地产 103,417.75 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	域名	非专利技术	评估增值无形资产	合计
一、账面原值						



1. 期初余额	1,023,135,117.09	32,265,518.28	478,116.00	53,092,769.47	88,000,000.00	1,196,971,520.84
2. 本期增加金额	17,902,025.59	12,605,117.30		1,716,330.00		32,223,472.89
(1) 购置	1,300,000.00	3,785,117.30		1,716,330.00		6,801,447.30
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	16,602,025.59	8,820,000.00				25,422,025.59
3. 本期减少金额				16,356,183.18		16,356,183.18
(1) 处置				16,356,183.18		16,356,183.18
4. 期末余额	1,041,037,142.68	44,870,635.58	478,116.00	38,452,916.29	88,000,000.00	1,212,838,810.55
二、累计摊销						
1. 期初余额	186,905,264.66	11,801,293.01	350,991.92	22,834,568.57	35,200,000.01	257,092,118.17
2. 本期增加金额	12,900,751.74	2,630,089.44	50,953.50	5,662,721.88	8,800,000.01	30,044,516.57
(1) 计提	12,900,751.74	2,630,089.44	50,953.50	5,662,721.88	8,800,000.01	30,044,516.57
3. 本期减少金额				15,963,467.39		15,963,467.39
(1) 处置				15,963,467.39		15,963,467.39
4. 期末余额	199,806,016.40	14,431,382.45	401,945.42	12,533,823.06	44,000,000.02	271,173,167.35
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	841,231,126.28	30,439,253.13	76,170.58	25,919,093.23	43,999,999.98	941,665,643.20
2. 期初账面价值	836,229,852.43	20,464,225.27	127,124.08	30,258,200.90	52,799,999.99	939,879,402.67

土地使用权其他转入系从在建工程转入无形资产，专利权其他转入系子公司少数股东投入的无形资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
立华彩印（昆山）有限公司	1,785,427.76			1,785,427.76
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
宝利华纸制品（昆山）有限公司	5,012,978.96			5,012,978.96
福州思迈网络技术有限公司	2,131,490.23			2,131,490.23
江西中文传媒网络科技有限公司	7,652,358.93			7,652,358.93
北京智明星通科技股份有限公司	2,437,573,009.44			2,437,573,009.44
合计	2,474,618,737.92			2,474,618,737.92

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福州思迈网络技术有限公司	2,131,490.23					2,131,490.23
北京百分在线技术有限公司	15,366,621.13					15,366,621.13
合计	17,498,111.36					17,498,111.36

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	50,894,013.67	14,650,348.00	24,412,073.71		41,132,287.96
咨询费	65,000.00	78,000.00	61,750.00		81,250.00
融资租赁 租赁保险 及手续 费	224,798.47		194,597.39		30,201.08
版权使用 费	1,019,573.61	62,261.89	23,381.53		1,058,453.97
动漫制 作费	28,373.00		7,107.00		21,266.00
其他		692,881.80	63,008.35		629,873.45
合计	52,231,758.75	15,483,491.69	24,761,917.98		42,953,332.46

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,892,513.00	17,074,332.21	107,377,193.45	17,450,673.00
递延收益	3,000,000.00	450,000.00		
合计	106,892,513.00	17,524,332.21	107,377,193.45	17,450,673.00

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,779,960.28	8,444,990.07	33,779,960.28	8,444,990.07
交易性金融资产公允价值	7,957,318.28	1,193,597.75	7,121,474.70	1,068,221.21
合计	41,737,278.56	9,638,587.82	40,901,434.98	9,513,211.28

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销资产	3,582,071.56	3,674,504.96
委托贷款		23,000,000.00
购置回迁资产预付款	449,491,882.05	449,491,882.05
合计	453,073,953.61	476,166,387.01

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,771,936.00	48,975,220.00
抵押借款	47,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	17,952,160.00	31,611,909.00
合计	96,724,096.00	130,587,129.00

**短期借款分类的说明：**

注 1：本集团三级子公司立华彩印（昆山）有限公司以应收客户款项 586.25 万美元（折合人民币 39,689,125 元）作为质押物自中国工商银行昆山分行取得借款 469 万美元（折合人民币 31,771,936 元）。

注 2：本集团三级子公司立华彩印（昆山）有限公司以其位于昆山市巴城镇迎宾西路 1777 号的房屋（昆房权证巴城字第 281070875 号、昆房权证巴城字第 281008876 号、昆房权证巴城字第 281010877 号、昆房权证巴城字第 281010878 号、昆房权证巴城字第 281010879 号、昆房权证巴城字第 281010880、昆房权证巴城字第 281008814 号、昆房权证巴城字第 281010923 号）及土地（昆国用（2005）字第 12005104054 号、昆国用（2005）字第 12005104070 号）作为抵押物自中国农业银行昆山朝阳支行取得借款 2700.00 万元。立华彩印下属子公司宝利华纸制品（昆山）有限公司以其位于昆山市巴城镇菁城中路 868 号房屋（昆巴城 281026143 号、昆巴城 281026144 号、昆巴城 281026145 号、昆巴城 281026146 号、昆巴城 281026147 号、昆巴城 281036393 号、昆巴城 281036394 号）及土地（昆国用（2007）第 12007104091 号）作为抵押物自中国工商银行昆山支行取得借款 2,000.00 万元。

注 3：信用借款为本集团四级子公司新宏国际有限公司的信用贷款 265 万美元（折合人民币 17,952,160 元）。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金融交易协议	8,106,909.78	8,106,909.78
合计	8,106,909.78	8,106,909.78

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,482,998.43	4,621,844.39
银行承兑汇票	725,096,484.36	872,725,038.63
合计	729,579,482.79	877,346,883.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,549,160,438.15	1,357,352,885.79
合计	1,549,160,438.15	1,357,352,885.79

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州东航纸业有限公司	1,294,490.42	项目未结算
高斯图文印刷系统（中国）有限公司	1,032,749.00	项目未结算
合计	2,327,239.42	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,866,080,491.42	2,128,418,860.54
合计	1,866,080,491.42	2,128,418,860.54

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Gilstead Pacific (HK) Limited	195,680,826.44	国际业务结算期长
GREAT CHAMP TRADING LIMITED	150,098,317.91	国际业务结算期长
PARRAGON PAPER LIMITED	79,077,501.75	国际业务结算期长
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	88,607,803.46	国际业务结算期长
GREAT CHAMP (L) BHD	41,051,175.54	国际业务结算期长
合计	554,515,625.10	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	702,095,018.38	817,040,540.13	835,022,034.80	684,113,523.71
二、离职后福利-设定提存计划	25,704,474.41	42,320,773.33	50,485,073.77	17,540,173.97
三、辞退福利	43,750.00	851,922.00	877,951.00	17,721.00
合计	727,843,242.79	860,213,235.46	886,385,059.57	701,671,418.68

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	682,838,063.42	754,122,038.42	769,347,086.45	667,613,015.39
二、职工福利费	40,014.00	10,485,022.24	10,480,736.11	44,300.13
三、社会保险费	1,796,070.76	18,868,410.23	19,154,608.35	1,509,872.64
其中:医疗保险费	1,586,139.34	16,828,114.66	17,060,412.70	1,353,841.30
工伤保险费	104,284.84	1,084,591.59	1,142,653.56	46,222.87
生育保险费	105,646.58	955,703.98	951,542.09	109,808.47
四、住房公积金	1,064,289.44	22,249,162.22	22,630,816.89	682,634.77
五、工会经费和职工教育经费	13,766,554.48	10,899,525.22	12,371,880.13	12,294,199.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	2,590,026.28	416,381.80	1,036,906.87	1,969,501.21
合计	702,095,018.38	817,040,540.13	835,022,034.80	684,113,523.71

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,773,444.49	27,161,288.64	27,062,390.92	3,872,342.21
2、失业保险费	484,882.70	1,096,172.10	1,076,669.32	504,385.48
3、企业年金缴费	21,446,147.22	14,063,312.59	22,346,013.53	13,163,446.28
合计	25,704,474.41	42,320,773.33	50,485,073.77	17,540,173.97

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,705,114.02	12,565,814.08
营业税	57,334.48	101,080.62
企业所得税	26,953,295.98	47,826,482.97
个人所得税	4,589,091.23	6,116,139.97
城市维护建设税	557,913.61	1,507,344.63
房产税	2,175,111.31	3,535,165.59
土地使用税	2,275,311.42	2,343,540.38
车船使用税	680.00	65,783.94
印花税	596,065.10	2,147,516.03
教育费附加	411,840.20	1,001,349.43
防洪保安	5,558,548.14	5,079,040.75
价格调节基金	3,163,177.60	2,930,201.53
文化事业建设费	75,010.40	156,286.99
其他	2,704.28	967,064.41
合计	57,121,197.77	86,342,811.32

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,918,684.43	16,825,424.14
短期借款应付利息	86,705.01	641,955.94
合计	9,005,389.44	17,467,380.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,051,266.45	16,052,796.86
合计	10,051,266.45	16,052,796.86



## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	188,432,578.03	182,351,689.86
应付固定资产/在建工程购置款	3,502,618.09	291,647.58
代收款	77,507,165.76	92,513,105.30
应付费用的款	41,099,979.19	52,498,966.66
应付超额奖及合并对价		190,502,388.82
其它	63,129,525.48	67,247,577.10
合计	373,671,866.55	585,405,375.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西建工第三建筑有限责任公司	5,000,000.00	保证金
合计	5,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

其他说明：

1 年内到期的应付债券系根据应付中期票据“15 文传媒 MTN001”到期时间重分类列报，具体资料如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期	发行金额	期初余额	本期发	按面值计提利息	溢折价	本期偿	期末余额
------	----	------	-----	------	------	-----	---------	-----	-----	------

			限			行		摊	还	
15 文传媒 MTN001	500,000,000.00	2015/5/6	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		3,495,890.41			500,000,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,800,000.00	20,000,000.00
信用借款	7,524,000.00	7,524,000.00
合计	27,324,000.00	27,524,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款为本集团为其三级子公司江西新媒体协同创新股份有限公司提供担保的借款，借款期限为 2016 年 12 月 9 日至 2019 年 6 月 25 日。

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 文传媒 MTN001		500,000,000.00
15 文传媒 MTN002	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	700,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 文传媒 MTN002	200,000,000.00	2015.10.20	3 年	200,000,000.00	200,000,000.00		5,422,794.02			200,000,000.00
合计	/	/	/	200,000,000.00	200,000,000.00		5,422,794.02			200,000,000.00

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应付中期票据“15 文传媒 MTN001”根据其到期时间重分类列报至 1 年内到期的非流动负债。

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 49、专项应付款

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	8,992,076.14	8,992,076.14	对外担保
合计	8,992,076.14	8,992,076.14	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	607,334,605.10	12,953,171.00	8,228,114.09	612,059,662.01	各项补贴
合计	607,334,605.10	12,953,171.00	8,228,114.09	612,059,662.01	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出版产业基地建设基金	29,000,000.00				29,000,000.00	与资产相关
国家出版专项基金	2,870,000.00				2,870,000.00	与收益相关
物联网应用研发基地		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关/与收益相关
农村百事通文化产业发展专	10,148,348.27			379,081.78	9,769,266.49	与资产相关

项基金						
南昌市农业综合开发项目补助资金		463,171.00		200,171.00	263,000.00	与收益相关
儿童阅读推广平台补助	9,439,385.78			961,635.07	8,477,750.71	与资产相关 / 与收益相关
石渠宝笈专项补助	1,687,027.04			1,687,027.04		与收益相关
八大山人研究大系		70,000.00		70,000.00		与收益相关
陈师曾全集	410,000.00				410,000.00	与收益相关
“瓷上世界”文化走出去融合发展与传播平台	10,000,000.00	420,000.00			10,420,000.00	与收益相关
江美数码固定资产补助	1,611,617.78			100,817.58	1,510,800.20	与资产相关
中国景德镇传统陶瓷工艺	1,730,000.00				1,730,000.00	与收益相关
新媒体文化产业发展专项基金	618,023.79			96,806.04	521,217.75	与收益相关
“书香赣鄱”全民数字悦读平台	968,584.56			445,618.01	522,966.55	与资产相关
工程研究中心专项费用	100,000.00				100,000.00	与资产相关
协同创新体项目贷款贴息	3,402,777.78			583,332.00	2,819,445.78	与收益相关
手机音频新闻信息传播系统	1,196,053.93			605,228.05	590,825.88	与收益相关
移动全媒		2,000,000.00		1,336,566.02	663,433.98	与收益

体融合平台						相关
中关村产业技术联盟项目补贴款	420,000.00				420,000.00	与收益相关
北京市海淀区发展和改革委员会补贴款	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
智明星通政策性补贴	280,000.00				280,000.00	与收益相关
入驻合肥高新区“三基地”企业政策兑现协议	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
物流港建设项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
O2O 平台建设项目	12,627,542.85				12,627,542.85	与资产相关
中央文化产业校园文化平台专项资金	10,299,751.16				10,299,751.16	与资产相关
拆迁补助:						
印刷集团拆迁补助款	496,525,492.16		1,761,831.50		494,763,660.66	与资产相关
合计	607,334,605.10	12,953,171.00	1,761,831.50	6,466,282.59	612,059,662.01	/

其他说明:

√适用 □不适用

注:根据《企业会计准则第16号——政府补助》财会[2017]15号文件,将与日常经营活动相关的政府补助列报为其他收益,企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,377,940,025.00						1,377,940,025.00

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,365,632,429.69			5,365,632,429.69
其他资本公积	74,214,437.31		3,517,471.19	70,696,966.12
合计	5,439,846,867.00		3,517,471.19	5,436,329,395.81

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	42,709,022.68	-123,933,771.19			-123,933,771.19		-81,224,748.51
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	42,709,022.68	-123,933,771.19			-123,933,771.19		-81,224,748.51
其他综合收益合计	42,709,022.68	-123,933,771.19			-123,933,771.19		-81,224,748.51

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,664,723.70			129,664,723.70
合计	129,664,723.70			129,664,723.70



## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,014,887,223.52	2,864,368,035.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,014,887,223.52	2,864,368,035.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	794,715,521.15	634,443,230.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	165,352,803.00	110,235,202.00
期末未分配利润	4,644,249,941.67	3,388,576,063.54

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,828,721,809.89	3,515,917,938.78	6,000,499,072.99	3,576,125,737.01
其他业务	163,038,495.86	105,628,469.46	98,363,927.30	35,784,738.88
合计	5,991,760,305.75	3,621,546,408.24	6,098,863,000.29	3,611,910,475.89

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,156,810.27
城市维护建设税	3,200,650.56	4,171,359.77
教育费附加	2,254,231.98	2,741,082.28
房产税	3,774,401.44	
土地使用税	1,604,076.95	
车船使用税	44,779.26	
印花税	2,197,563.55	
文化建设事业税	194,540.12	271,239.93
其他	1,610,248.65	1,742,012.25
合计	14,880,492.51	11,082,504.50

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	98,238,877.58	93,256,573.06
运杂费用	34,352,589.88	27,360,901.66
包装费	2,967,103.46	5,836,312.58
广告宣传费	431,559,943.99	1,128,445,299.60
差旅费用	7,222,668.12	7,144,076.95
其他	23,569,254.13	20,566,719.64
合计	597,910,437.16	1,282,609,883.49

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	338,399,323.80	206,014,655.62
租赁费	28,992,327.73	24,046,941.37
修理费	4,885,830.27	4,436,807.39
折旧及摊销费	54,902,143.62	50,130,842.76
办公费	29,771,341.78	28,293,544.99
业务招待费	13,291,925.88	16,358,041.60
税费	4,752,472.97	15,329,931.56
技术研究费	388,627,225.89	120,755,522.74
其他	76,276,508.62	40,322,520.67
合计	939,899,100.56	505,688,808.70

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,365,025.57	24,157,740.63
减：利息收入	-37,918,695.80	-26,106,923.62
汇兑损益	27,624,556.18	-2,669,888.93
银行手续费及其他	1,072,124.76	476,566.98
合计	7,143,010.71	-4,142,504.94

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,646,510.40	-37,342,916.14
二、存货跌价损失	19,055,621.93	16,085,709.32
三、可供出售金融资产减值损失	3,606,866.38	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	378,549.04	87,066,908.67
合计	51,687,547.75	65,809,701.85

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,165,883.74	106,688.91
合计	-8,165,883.74	106,688.91

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,098,760.67	10,179,601.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	788,775.92	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-42,548.50	-2,473,256.35
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	91,250.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,000,000.00	13,708,082.19
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
影视剧制作分成收益		1,000,000.00
委托贷款收益	198,935.38	1,695,702.30

银行理财产品收益	13,730,236.20	5,187,739.72
其他		3,745.88
合计	48,865,410.17	29,301,615.71

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	477,355.48	299,835.26	477,355.48
其中：固定资产处置利得	178,955.48	299,835.26	178,955.48
无形资产处置利得	298,400.00		298,400.00
接受捐赠		3,815,300.00	
政府补助	4,635,831.50	38,888,908.53	4,635,831.50
违约赔偿收入	4,312,951.89		4,312,951.89
其他	11,646,788.61	10,599,593.31	11,646,788.61
合计	21,072,927.48	53,603,637.10	21,072,927.48

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税及所得税退税		33,193,636.77	与收益相关
扶持补助金	4,635,831.50	5,695,271.76	与资产相关/与收益相关
合计	4,635,831.50	38,888,908.53	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据《企业会计准则第16号——政府补助》财会[2017]15号文件，将与日常经营活动相关的政府补助列报为其他收益，企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,106.76	79,726.94	40,106.76
其中：固定资产处置损失	40,106.76	79,726.94	40,106.76
对外捐赠	22,909,016.28	18,125,109.78	22,909,016.28
处置纸浆成本	6,520.18	2,614,489.98	6,520.18
其他	2,215,918.94	1,950,293.77	2,215,918.94
合计	25,171,562.16	22,769,620.47	25,171,562.16

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,351,450.17	28,175,422.98
递延所得税费用	51,717.33	-202,242.84
合计	35,403,167.50	27,973,180.14

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	832,122,816.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,030,704.21
子公司适用不同税率的影响	-32,613,464.18
调整以前期间所得税的影响	-82,616.51
非应税收入的影响	-23,350,721.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,005.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税减免的影响	-116,590,740.07
所得税费用	35,403,167.50

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	43,901,406.51	25,632,445.75
收集团三类人员费用	26,502,549.37	23,612,069.97
政府补助	16,327,171.00	4,021,257.24
往来款及垫付款	419,904,260.78	464,904,836.06
合计	506,635,387.66	518,170,609.02

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用	188,149,229.00	177,139,637.43
代付三类人员费用	21,898,493.20	22,944,297.06
往来款及垫付款	389,002,482.48	583,394,754.70
合计	599,050,204.68	783,478,689.19

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
申购保证金退回		398,270,000.00
合计		398,270,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
申购保证金		398,270,000.00

控股子公司变更为联营企业减少现金		87,897,883.66
支付智明星通或有合并对价	190,500,520.00	
合计	190,500,520.00	486,167,883.66

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	27,531,442.54	106,861,684.08
合计	27,531,442.54	106,861,684.08

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金与利息		8,357,303.33
支付票据保证金	22,019,297.61	
合计	22,019,297.61	8,357,303.33

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	796,719,649.34	658,173,271.91
加：资产减值准备	51,687,547.75	65,809,701.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,465,358.18	72,042,341.59
无形资产摊销	30,049,948.19	25,763,860.16
长期待摊费用摊销	24,761,917.98	12,628,668.05
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）	-437,248.72	-220,108.32
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）	8,165,883.74	-106,688.91

财务费用（收益以“-”号填列）	17,213,112.89	24,157,740.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,865,410.17	-29,301,615.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-73,659.21	-170,496.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	125,376.54	-31,746.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,836,725.59	-147,549,241.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,293,170.68	-332,089,113.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-248,841,612.68	-20,126,208.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,840,967.56	328,980,365.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,144,364,118.39	4,862,226,569.55
减：现金的期初余额	6,319,262,138.33	5,404,681,948.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,174,898,019.94	-542,455,378.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,144,364,118.39	6,319,262,138.33



其中：库存现金	103,448,050.26	979,596.04
可随时用于支付的银行存款	4,040,916,068.13	6,318,282,542.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,144,364,118.39	6,319,262,138.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,256,100.97	票据及信用证等保证金
应收账款	39,689,125.00	银行借款质押
固定资产	54,698,260.37	银行借款抵押
无形资产	42,689,542.61	银行借款抵押
合计	331,333,028.95	/

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	83,650,740.31	6.77	566,683,575.16
欧元	1,398,560.42	7.75	10,838,283.83
港币	273,081,243.47	0.87	237,007,211.21
英镑	1,125,562.04	8.81	9,921,154.05
日元	6,760,478.00	0.06	408,941.31
台币	1,978,174.00	0.22	440,737.17
泰珠	0.24	0.21	0.05

澳元	0.56	5.21	2.92
新西兰元	0.44	4.95	2.18
应收账款			
其中：美元	51,518,192.52	6.77	349,004,843.41
欧元	5,094.48	7.75	39,480.18
港币	127,503,830.84	0.87	110,660,574.79
英镑	19.91	8.81	175.49
人民币			
其他应收款			
美元	1,989,975.00	6.77	13,480,886.64
短期借款			
美元	7,340,000.00	6.77	49,724,096.00
应付账款			
美元	47,429,335.78	6.77	321,305,292.31
欧元	37,233.41	7.75	288,544.03
其他应付款			
美元	1,873,550.52	6.77	12,692,180.64

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期初余额	本期增加	计入营业 外收入	计入其他收 益	期末余额
计入递延收 益的财政拔 款	607,334,605.10	12,953,171.00	1,761,831.50	6,466,282.59	612,059,662.01
直接计入当 期损益的财 政拨款			2,874,000.00	30,362,333.68	

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

注：根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》财会[2017]15 号文件，将与日常经营活动相关的政府补助列报为其他收益，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。

## 80、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 1、合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	单位级次	成立时间	出资额（万元）	出资比例（%）
江西新华瑞章物联网科技有限公司	新设	三级子公司	2017年3月28日	510.00	51
江西新华云教育科技有限公司	新设	三级子公司	2017年2月20日	918.00	51

## 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
江西教材经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西教育出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西科学技术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
二十一世纪出版集团有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
百花洲文艺出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
红星电子音像出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西美术出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西人民出版社有限责任公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
中国和平出版社有限责任公司	北京市	北京市	图书出版	70		设立
江西中文传媒教辅经营有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	60		设立
江西新华发行集团有限公司	南昌市	南昌市	图书发行	100		设立
江西新华印刷集团有限公司	南昌市	南昌市	印刷	100		设立
江西蓝海国际贸易有限公司	南昌市	南昌市	物资贸易	100		设立
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	南昌市	南昌市	投资	100		设立
北京东方全景文化传媒有限公司	北京市	北京市	影视投资	100		设立
江西省报刊传媒有限责任公司	南昌市	南昌市	杂志出版	100		设立
江西晨报经营有限责任公司	南昌市	南昌市	报刊发行	100		设立
江西中文传媒艺术品有限公司	南昌市	南昌市	艺术品交易	100		设立
中文传媒资产经营有限公司	南昌市	南昌市	资产管理	100		设立
江西新媒体出版有限公司	南昌市	南昌市	图书出版	100		设立
江西中文传媒网络科技有限公司	南昌市	南昌市	信息服务	100		设立
北京智明星通科技股份有限公司	北京市	北京市	互联网增值服务	99.99		收购
主要三级子公司						
立华彩印(昆山)有限公司	昆山	昆山	印刷	51		收购

北京百分在线信息技术有限公司	北京	北京	信息服务	51		收购
上上签科技有限公司（香港）	香港	香港	互联网产品	100		收购
北京智明互动科技有限公司	北京	北京市	游戏软件开发	80		收购
北京沐星科技有限公司	北京	北京市	技术开发	100		收购
飞鸟科技有限公司	香港	香港	游戏软件开发	100		收购

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
立华彩印(昆山)有限公司	49.00	-3,647,852.53		68,310,019.29
江西中文传媒教辅经营有限公司	40.00	7,039,078.84		27,213,220.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
立华彩印(昆山)有限公司	22,657.71	20,736.85	43,394.56	27,709.06	1,743.70	29,452.76	28,978.13	21,799.30	50,777.43	29,851.35	899.21	30,750.56
江西中文传媒教辅经营有限公司	6,002.45	34.77	6,037.22	854.35		854.35	5,536.04	45.91	5,581.95	538.42		538.42

子公司	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
立华彩印(昆山)有限公司	14,340.39	-744.46	-744.46	1,250.60	14,129.58	-195.70	-195.70	4,391.15
江西中文传媒教辅经营有限公司	27,153.40	1,759.77	1,759.77	2,051.66	26,343.17	1,764.08	1,764.08	1,824.52

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
江西教育印务实业有限公司	南昌	南昌	包装装潢	50.00		权益法
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	北京	北京	商务咨询	50.00		权益法
联营企业						

江西高校出版社有限责任公司	南昌	南昌	本版图书及报刊总发行	49.00		权益法
新华联合发行有限公司	北京	北京	图书等总发行	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有杭州玄岩投资合伙企业（有限合伙）70%股权，由于按照合伙协议及合伙企业的有关决策规定，公司对杭州玄岩投资合伙企业不具有控制，因此对该合伙企业的投资按照权益法进行核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西教育印务实业有限公司	北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	江西教育印务实业有限公司	北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司
流动资产	27,457,135.28	9,337,403.93	28,654,705.90	8,350,056.77
其中：现金和现金等价物	2,525,632.20	9,329,283.93	6,361,393.83	5,686,114.38
非流动资产	13,613,672.55	5,543.97	14,341,941.01	8,430.01
资产合计	41,070,807.83	9,342,947.90	42,996,646.91	8,358,486.78
流动负债	8,744,221.10	1,690,011.43	9,185,201.62	712,836.91
非流动负债				
负债合计	8,744,221.10	1,690,011.43	9,185,201.62	712,836.91
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,326,586.73	7,652,936.47	33,811,445.29	7,645,649.87
按持股比例计算的净资产份额	16,163,293.37	3,826,468.24	16,905,722.65	3,822,824.94
调整事项	5,267,467.63	-	5,312,025.96	-
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,267,467.63		5,312,025.96	
对合营企业权益投资的账面价值	21,430,761.00	3,826,468.24	22,217,748.61	3,822,824.94
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,321,160.36	2,936,615.10	27,017,149.56	4,617,551.37
财务费用	1,209.13	-3,977.18	1,454.44	-66,482.58
所得税费用		9,434.18		527,706.30



净利润	-1,573,975.22	7,286.60	105,960.33	1,825,417.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,573,975.22	7,286.60	105,960.33	1,825,417.40
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西高校出版社 有限公司	新华联合发行有 限公司	江西高校出版社 有限公司	新华联合发行有 限公司
流动资产	297,245,868.50	79,021,947.17	299,814,032.95	132,878,232.78
非流动资产	56,869,089.01	1,100,715,569.93	52,064,996.71	1,114,416,771.55
资产合计	354,114,957.51	1,179,737,517.10	351,879,029.66	1,247,295,004.33
流动负债	162,147,362.78	406,377,577.29	171,700,538.60	464,206,532.75
非流动负债	17,647,901.15	10,768,084.00	6,044,095.86	11,514,905.23
负债合计	179,795,263.93	417,145,661.29	177,744,634.46	475,721,437.98
少数股东权益				
归属于母公司 股东权益	174,319,693.58	762,591,855.81	174,134,395.20	771,573,566.35
按持股比例 计算的净资 产份额	85,416,649.85	266,907,149.53	85,325,853.65	270,050,748.22
调整事项	-9,560,232.09	20,383,033.65	-8,228,983.53	26,365,744.36
--商誉				
--内部交易 未实现利润				
--其他	-9,560,232.09	20,383,033.65	-8,228,983.53	26,365,744.36
对联营企业 权益投资的 账面价值	75,856,417.76	287,290,183.18	77,096,870.12	296,416,492.58
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值				
营业收入	169,822,548.50	34,367,192.32	152,816,304.16	542,212.83
净利润	-1,097,415.21	-8,981,710.54	-2,903,274.13	-6,186,264.06

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,097,415.21	-8,981,710.54	-2,903,274.13	-6,186,264.06
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		-13,483,791.89
—其他综合收益		
—综合收益总额		-13,483,791.89
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	295,844,368.72	174,456,761.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	33,266,156.03	24,666,509.92
—其他综合收益		
—综合收益总额	33,266,156.03	24,666,509.92

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

如本年的风险管理与上年不同的，应予以说明。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 市场风险

## 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币及小币种余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	566,683,575.16	344,960,192.48
货币资金-欧元	10,838,283.83	5,380,769.75
货币资金-港币	237,007,211.21	271,363,015.34
货币资金-英镑	9,921,154.05	5,066,915.17
货币资金-日元	408,941.31	616,625.18
货币资金-台币	440,737.17	213,049.34

项目	期末余额	期初余额
货币资金-泰珠	0.05	0.02
货币资金-福林		4.86
货币资金-澳元	2.92	1.40
货币资金-新西兰元	2.18	1.06
货币资金-巴西雷亚尔		134,632.80
应收账款-美元	349,004,843.41	191,460,612.85
应收账款-欧元	39,480.18	223,190.96
应收账款-港币	110,660,574.79	143,369,913.14
应收账款-英镑	175.49	
其他应收款-美元	13,480,886.64	
短期借款-美元	49,724,096.00	80,587,129.00
应付账款-美元	321,305,292.31	203,712,650.13
应付账款-欧元	288,544.03	964,811.13
应付账款-港币		566,464.78
其它应付款-美元	12,692,180.64	
其它应付款-欧元		53,659.78

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2017年6月30日的公允价值为人民币-8,106,909.78元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币和美元计价的固定利率借款合同，外币借款金额合计为7,340,000.00美元，折合人民币49,724,096.00元，人民币借款金额合计74,324,000.00元，并于2015年发行3年期债券金额为人民币700,000,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款和应付债券有关。

## (2) 信用风险

于2017年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：556,824,316.22元。

### (3) 流动风险

流动性风险，为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	99,545,751.36			99,545,751.36
1. 交易性金融资产	82,450,853.20			82,450,853.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	82,450,853.20			82,450,853.20
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,094,898.16			17,094,898.16
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	17,094,898.16			17,094,898.16
(二) 可供出售金融资产	537,320,053.72			537,320,053.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	537,320,053.72			537,320,053.72
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	636,865,805.08			636,865,805.08
(五) 交易性金融负债	8,106,909.78			8,106,909.78

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	8,106,909.78			8,106,909.78
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	8,106,909.78			8,106,909.78

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省出版集团公司	南昌市阳明路310号出版大厦	出版产业及相关产业投资及管理	217,335.26	54.83	54.83

本企业最终控制方是江西省人民政府

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西教育印务事业有限公司	合营企业
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	合营企业
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	合营企业
江西高校出版社有限责任公司	联营企业
北京芽芽科技有限公司	联营企业
上海千陌网络科技有限公司	联营企业
共青城星创文化投资管理有限公司	联营企业
北京欣欣时代网络技术有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西晨报社	母公司的全资子公司
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	母公司的全资子公司

江西普瑞房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江西省出版集团资产经营有限责任公司	母公司的全资子公司
华章天地传媒投资有限公司	母公司的全资子公司
江西省出版集团公司供应链管理分公司	母公司的全资子公司
江西省新华书店资产经营有限公司	母公司的全资子公司
九江新华印刷资产经营有限公司	母公司的全资子公司
华章文化置业有限公司	母公司的全资子公司
江西人杰教育文化发展有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业：			
其中：江西教育印务实业有限公司	接受印刷服务	863,337.17	3,061,099.85
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	采购商品	2,936,615.10	
北京芽芽科技有限公司	服务器租赁服务	4,681,005.22	
其他企业：			
其中：江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	32,455,685.56	28,765,048.45
	合计	40,936,643.05	31,826,148.30

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及最终控制方：			
其中：江西省出版集团公司	销售商品	806,281.29	85,035.90
合营及联营企业：			
其中：江西高校出版社有限责任公司	销售商品	6,119,126.97	249,988.70
立华新进印刷包装（遂宁）有限公司	提供加工服务		
江西普瑞房地产开发有限公司	提供食堂服务	2,219.00	
江西教育印务实业有限公司	销售商品	2,264,486.01	



受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：华章天地传媒投资有限公司	销售商品	110,236.00	120,249.00
华章文化置业有限公司	销售商品	154,485.47	155,752.00
江西省出版集团资产经营有限责任公司	销售商品	125,144.86	2,330.00
其他企业：			
江西人杰教育文化发展有限公司	销售商品	2,405,763.99	
	合计	11,987,743.59	613,355.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
九江新华印刷资产经营有限公司	房产	441,000.00	420,000.00
江西省新华书店资产经营有限公司	房产	1,643,059.10	1,867,097.93

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	45,000.00	2016/7/28	2017/7/27	否
江西蓝海国际贸易有限公司	39,000.00	2017/3/31	2018/1/1	否
江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2016/5/16	2017/5/15	否
江西蓝海国际贸易有限公司	15,400.00	2016/12/1	2018/12/1	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2016/8/2	2017/8/1	否
江西蓝海国际贸易有限公司	19,000.00	2016/4/26	2017/4/25	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2017/4/15	2018/4/14	否
江西蓝海国际贸易有限公司	15,000.00	2017/3/31	2017/10/25	否
江西新媒体协同创新股份有限公司	4,000.00	2016/6/25	2019/6/26	否
立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	899.21	2015/8/12	2018/8/12	否
合计	178,299.21			

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截止本报告期末，实际担保使用额为 116,433.88 万元。

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	174.80	160.89

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	控股股东及最终控制方:				
	其中:江西省出版集团公司	358,414.80		183,125.52	
	合营及联营企业:				
	其中:江西教育印务实业有限公司	1,763,663.16		1,880,138.66	
	江西高校出版社图书发行有限公司	4,442,611.11			
	立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	6,896,427.86	5,617,022.85	6,896,427.86	5,617,022.85
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:				
	其中:华章天地传媒投资有限公司	26,016.00		16,184.00	
	华章文化置业有限公司	39,080.00			
	江西省出版集团资产经营有限责任公司	62,500.00		6,095.00	

	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	755,920.19		473,128.12	
	江西普瑞房地产开发有限公司	169,869.00			
应收账款	合计	14,514,502.12	5,617,022.85	9,455,099.16	5,617,022.85
其他应收款	合营及联营企业:				
	其中:江西教育印务实业有限公司			33,715.34	
	立华新进印刷包装(遂宁)有限公司	30,391,208.38	30,391,208.38	30,391,208.38	30,391,208.38
	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:				
	其中:江西晨报社	5,833.94		5,833.94	
	江西省新华书店资产经营有限公司			2,685.45	
其他应收款	合计	32,497,042.32	32,491,208.38	32,533,443.11	32,491,208.38

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合营及联营企业:		
	其中:江西教育印	1,402,339.16	851,652.54

	务实业有限公司		
预收账款	控股股东及最终控制方：		
	其中：江西省出版集团公司		30,929.80
其他应付款	控股股东及最终控制方		
	其中：江西省出版集团公司	14,600,000.00	14,622,400.00
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	其中：江西省出版集团资产经营有限责任公司	441,000.00	
	江西晨报社	1,864.49	2,587.52
其他应付款	合计	15,042,864.49	14,624,987.52

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)
1. 新华文化城项目	18,127.32	11,869.56	6,257.76
2. 现代出版物物流港项目	67,028.00	36,906.22	30,121.78
3. 九江环保书刊印刷项目	16,714.50	7,574.50	9,140.00
4. 印刷技术改造项目	13,907.60	10,234.74	3,672.86
<b>合计</b>	<b>115,777.42</b>	<b>66,585.01</b>	<b>49,192.41</b>

说明：江西晨报立体传播系统系募集资金投资项目，该项目合同投资额为 10,010.00 万元，已付投资额为 4,754.77 万元，由于市场环境和需求发生变化，原项目的“LCD 互动式阅读终端等新媒体建设项目”投资的可行性显著降低，公司于 2017 年 4 月 25 日经公司 2016 年年度股东大会审议批准，决定终止实施“江西晨报立体传播系统项目”，并将该项目剩余部分募集资金永久补充流动资金。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

诉讼事项：

##### (1) 蓝海贸易与中国工艺品进出口总公司违约涉诉一案

2014 年 3 月 6 日、3 月 31 日，江西蓝海国际贸易有限公司（以下简称蓝海贸易）与中国工艺品进出口总公司（以下简称工艺品公司）分别签订《采购合同》，由于工艺品公司未在合同期限内交货，蓝海贸易于 2014 年 9 月 29 日、11 月 7 日、2015 年 2 月 23 日、4 月 21 日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：41,159,176 元、46,687,051.4 元、71,079,021.48 元、47,698,147.50 元），向南昌市中级人民法院、江西省高级人民法院对工艺品公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

目前案件均已开庭审理正在等待判决，考虑保全资产的价值，并结合律师等专业人员的职业判断，按预付账款账面价值的 60%计提坏账准备。

##### (2) 蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司违约涉诉一案

2014 年 2 月 25 日、4 月 11 日、4 月 21 日，蓝海贸易与中国纺织机械和技术进出口有限公司（以下简称“中纺机公司”）分别签订《采购合同》，由于中纺机公司未在合同期限内交货履行合同，蓝海贸易于 2014 年 9 月 29 日、11 月 7 日以及 2015 年 1 月 23 日分别以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额分别为：49,214,158.2 元、46,802,213 元、46,819,182 元），在南昌市中级人民法院对中纺机公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。

目前其中一案件已发回南昌市中级人民法院重审，其余案件均已开庭审理正在等待判决，考虑保全资产的价值，并结合律师等专业人员的职业判断，按预付账款账面价值的 50%计提坏账准备。

#### (3) 蓝海贸易与中新联进出口公司违约涉诉一案

2014 年 4 月 8 日，蓝海贸易与中新联进出口公司（以下简称“中新联”）签订《采购合同》，由于中新联未在合同期限内交货履行合同，蓝海贸易于 2014 年 11 月 7 日和 2015 年 2 月 23 日以上述合同为诉讼标的（诉讼标的额为 46,683,457.8 元、72,845,626.63 元）分别在南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院对中新联提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。

目前其中一案件已开庭审理正在等待判决，另一案件因南昌市中院人民法院依法追加第三被告人拟再次开庭审理。考虑保全资产的价值，并结合律师等专业人员的职业判断，按预付账款账面价值的 80%计提坏账准备。

#### (4) 蓝海贸易与吴泰集团合同纠纷案

蓝海贸易与吴泰集团有限公司（以下简称吴泰集团）于 2011 年度签署的部分《购销合同》中存在吴泰集团逾期未付蓝海贸易货款的情况，该合同项下承担连带责任的担保方亦未及时履行担保责任。同时，吴泰集团与蓝海贸易签署了《房地产抵押担保合同》为该合同提供担保。该部分《购销合同》中涉及的逾期未付款项为 73,301,765.73 元。针对吴泰集团逾期仍不支付货款的情况，2012 年蓝海贸易向江西省高级人民法院提起诉讼。2014 年 7 月 14 日，该案重审一审在江西省高级人民法院开庭。鉴于案件的相关当事人有较强的调解意愿且就主要调解意见已初步达成一致，因此江西省高院目前正积极主持当事人进行调解，现本案已调解结案。

2016 年，吴泰集团由于债权人申请，已进入破产程序，蓝海贸易按照有关规定，已向其破产管理人申报了债权，目前此债务问题正在积极推进中，考虑保全资产情况，并结合律师等专业人员的职业判断，按应收账款的账面价值的 70%计提坏账准备。

#### (5) 蓝海贸易与河南一林合同纠纷案

蓝海贸易与河南一林纸业有限责任公司（以下简称河南一林）于 2011 年 5 月 20 日签订《采购协议》，规定河南一林自蓝海贸易常年采购木浆。2011 年 9 月 5 日，蓝海贸易与河南一林签订《产品订货合同》，该合同项下涉及供货总金额 13,120,284.06 元；2011 年 12 月 23 日，双方又签定《产品订货合同》，该合同项下供货总金额为 2,494,875.60 元；两份合同供货总金额为 15,615,159.66 元，河南一林的法定代表人李京刚及其配偶梁春英、许昌和易纸浆有限公司分别以其个人财产及企业的全部资产为上述合同提供担保。

蓝海贸易按期履行了交货义务，但河南一林相应货款未按约定支付给蓝海贸易，担保人亦未履行担保责任。蓝海贸易于 2012 年 5 月 6 日向南昌市中级人民法院提交了起诉状。

2012 年 11 月 9 日，江西省南昌市中级人民法院下达（2012）洪民二初字第 85 号民事判决书作出如下判决：河南一林自判决书生效日 10 日内向蓝海贸易支付货款 15,615,159.66 元及违约金 2,342,273.95 元，许昌和易纸浆有限公司、李京刚、梁春英对河南一林应付的上述款项承担连带清偿责任。

目前，河南一林在许昌市政府的主导下已进入破产程序，公司按照有关规定，已向其破产管理人申报了债权，此债务问题正在积极推进中。公司出于谨慎性原则，对该应收款项按 100%计提坏账准备。

#### (6) 蓝海贸易与创美车业合同纠纷案

蓝海贸易与江西省创美车业有限公司（以下简称创美车业）签订《购销合同》（合同编号 JPJCK-CM2014-CM01B），合同约定：创美车业向蓝海贸易购买总标的额为 7,140,350 元的电动车，创美车业向蓝海贸易支付预付款 2,142,105 元。蓝海贸易于 2014 年 7 月 31 日向创美车业交付合同约定的全部货物。由于创美车业收到货物后未付清剩余货款，蓝海贸易于 2015 年 12 月向南昌市青云谱区人民法院城南法庭提起诉讼。

2016 年 5 月 12 日南昌青云谱法院出具了一审判决书，蓝海贸易胜诉，判决书于 2016 年 8 月 15 日公告期满，各被告均未在此期限内上诉，现蓝海贸易向法院提出强制执行申请，目前正在执行过程中，公司按其他应收款账面价值的 80%计提坏账准备。

#### （7）蓝海贸易与江南耐磨合同纠纷案

蓝海贸易与新余市江南耐磨材料有限公司（以下简称江南耐磨）签订合作协议，蓝海贸易采取预付款方式向江南耐磨采购铁精粉销售给新余矿业有限公司及新余豪誉实业有限公司，江南耐磨法人代表晏九牙以其个人全部资产进行担保、分宜县松山矿业有限公司也为其提供了担保，同时将担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下 5 套房产的他项权证办至公司名下。在后期业务的履行过程中，因江南耐磨违约拒不履行出卖人交货义务，蓝海贸易于 2014 年 4 月向南昌市中级人民法院提起诉讼并提交财产保全申请，要求江南耐磨支付预付货款 1,320.52 万元及违约金。法院已查封江南耐磨名下银行帐户存款，担保人分宜县松山矿业有限公司名下铁矿采矿权，担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下 5 套房产。目前该案已于 2016 年 10 月 26 日在中院重新立案起诉并向法院申请财产保全，拟于 2017 年 11 月 1 日开庭审理，考虑保全资产情况，公司按其他应收款的账面价值的 80%计提坏账准备。

#### （8）蓝海贸易与新余豪誉合同纠纷案

蓝海贸易与新余豪誉实业有限公司（以下简称新余豪誉）签订合作协议，向其销售铁精粉，在后期业务履行过程中，因新余豪誉违约拒不履行买受人付款义务，蓝海贸易向法院提起诉讼，要求豪誉公司支付剩余货款 218.81 万元及违约金。该案于 2015 年 1 月 26 日在南昌市中院开庭，蓝海贸易在诉讼中提起财产保全，已查封新余豪誉名下银行账户。该案已于 2016 年 8 月 20 日向南昌市东湖区人民法院提起重新立案诉讼，并采取了保全措施。该案于 2017 年 7 月 12 日开庭审理，目前等待审判结果。公司出于谨慎性原则，按应收账款账面价值的 100%计提坏账准备。

#### （9）新华发行集团与嘉好运实业合同纠纷案

2012 年发行集团本部与江西省嘉好运实业有限公司签署了房屋租赁合同。合同约定将发行集团名下位于南昌市八一大道 102 号宾馆出租给乙方。乙方由于在装修后无法通过消防验收，先行支付了相关的改造费用。乙方认为该部分费用及引起的开业期延后所造成的损失应由甲方承担，双方就该部分费用划分问题产生了纠纷。乙方在 2014 年 1 月支付了 39.5 万元租金之后再未支付任何租金。2016 年 10 月发行集团起诉南昌市嘉季酒店管理有限公司及江西省嘉好运实业有限公司，标的金额 760 万元，其中房屋租金 496 万元，违约金 215 万元，电费违约金 49 万元。2017 年 8 月南昌市西湖区人民法院一审判决被告支付发行集团租金 331.51 万元及未付租金利息，发行集团不服上述判决，已向南昌市中级人民法院提起上诉。

#### （10）蓝海物流与杭州腾翔物资有限公司、唐山中厚板材有限公司诉讼案

2014 年 11 月 13 日，蓝海物流在江西省南昌市中级人民法院对杭州腾翔提起诉讼，并确认杭州润扬钢铁有限公司、杭州韩翔实业有限公司、安徽华商（集团）金属材料



有限公司、安徽华商创业科技服务有限公司、安徽华商环保设备有限公司、安徽华商健身器材有限公司、天长市华商钢结构有限公司等公司为担保人，诉讼金额为应收货款 34,089,155.06 元，同时申请诉讼保全。2017 年 5 月 16 日南昌市中级人民法院依法作出了执行裁定书（（2015）洪中执字第 463-3、497-3 号）：强制执行被执行人安徽华商科技创业服务有限公司对第三人天长市安泰房地产开发有限公司到期债权。2017 年 6 月，南昌市中级人民法院执行局查封了天长市安泰房地产开发有限公司未销售的临街商铺共计约 5000 平方。

2016 年 3 月 30 日江西省南昌市人民检察院就杭州腾翔物资、杭州韩翔实业、格林斯特集团合同诈骗案提起了公诉并于 2016 年 7 月 28 日在南昌市中级人民法院开庭审理。南昌市检察院认为腾翔，韩翔，格林斯特以非法占有为目的，骗取被害单位唐山中厚、赣冶国际财物共计 6,858.26 万元犯罪事实清楚，证据确实充分应当以合同诈骗罪追究刑事责任。公安机关暂扣人民币 4,392 万元，格林斯特名下轿车 2 台、韩翔名下商品房 1 套、轿车 1 台、腾翔名下商品房 2 套、轿车 4 台、被告法人梁德宝名下商品房 72 套、杨爱名下商品房 36 套。

公司出于谨慎性原则，对杭州腾翔的应收账款按 100%计提坏账准备，对唐山中厚板的应收账款按 50%计提坏账准备。

#### （11）报刊传媒与港浔实业合同纠纷案

2015 年 5 月 25 日、6 月 8 日，江西省报刊传媒有限责任公司与九江市港浔实业有限公司分别签订《销货合同》（合同编号为 201505001、201505003），根据合同约定报刊传媒向港浔公司销售消防材料及电梯设备，合计金额 25,052,342.61 元，港浔公司应于合同签订日起 180 日内付清货款，香港宏大集团股份有限公司以其持有的港浔公司 30%股权作为出质物为《销货合同》（201505001）提供担保。因港浔公司未能按期偿还债务，报刊传媒于 2016 年 8 月向九江市中级人民法院提起诉讼，并申请查封港浔公司质押股权。此案已于 2016 年 9 月 27 日开庭，目前处于审理阶段。此案可能涉嫌犯罪，司法部门已介入调查，截止目前公司已收回欠款 600 万元，公司出于谨慎性原则，对预付的设备款项按 50%计提坏账准备。

#### （12）东方全景与南昌群英汇合同纠纷案

北京东方全景影视文化传媒有限公司与南昌群英汇文化传播有限公司（以下简称南昌群英汇）于 2013 年 1 月 8 日分别就三个项目签订了《2013 年度电台广告代理合作协议书》、《“心音乐。天使的祝福 2013 齐豫音乐会”南昌站演出合作合同书》、《刘德华巡回演唱会南昌站演出合作合同书》三份项目合同，合同签订后三日内东方全景公司按合同规定共支付了 800 万元项目投资款，但截止目前南昌群英汇公司仍没有按约定归还东方全景公司项目投资款 690 万元。东方全景公司于 2016 年 12 月 28 日向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，目前该案因无法联系被告签收起诉文件，正在走公告送达程序。根据案件基本情况及谨慎性原则，公司对南昌群英汇的应收账款按 100%计提坏账准备。

### （2）. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

□适用 √不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款											
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	729,373,192.66	100.00	859,637.00	0.12	728,513,555.66	529,305,726.30	100.00	859,637.00	0.16	528,446,089.30	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款											
合计	729,373,192.66	/	859,637.00	/	728,513,555.66	529,305,726.30	/	859,637.00	/	528,446,089.30	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	859,637.00	859,637.00	100.00
合计	859,637.00	859,637.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	728,049,309.54		
无风险组合	464,246.12		
合计	728,513,555.66		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	859,637.00	859,637.00
应收个人款项	464,246.12	396,779.76
股份范围内往来	728,049,309.54	528,049,309.54
合计	729,373,192.66	529,305,726.30

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西新华发行集团有限公司	股份范围内往来	604,854,369.88	1-2年、4-5年	82.93	
江西晨报经营有限责任公司	股份范围内往来	94,326,133.30	1-2年、4-5年、5年以上	12.93	
江西教育出版社有限责任公司	股份范围内往来	25,000,000.00	1-2年	3.43	
江西省报刊传媒有限责任公司	股份范围内往来	2,698,057.36	3-4年	0.37	
北京白鹿苑文化传播有限公司	股份范围内往来	993,067.00	5年以上	0.14	
合计	/	727,871,627.54	/	99.80	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,046,431,744.61	51,275,000.00	8,995,156,744.61	8,496,431,744.61	51,275,000.00	8,445,156,744.61
对联营、合营企业投资	144,200,921.42		144,200,921.42	111,152,076.66		111,152,076.66
合计	9,190,632,666.03	51,275,000.00	9,139,357,666.03	8,607,583,821.27	51,275,000.00	8,556,308,821.27

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西新华发行集团有限公司	3,148,134,184.85			3,148,134,184.85		
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	539,317,200.72	550,000,000.00		1,089,317,200.72		
江西新华印刷集团有限公司	537,706,822.74			537,706,822.74		
江西教育出版社有限责任公司	287,436,069.34			287,436,069.34		
江西晨报经营有限责任公司	205,100,000.00			205,100,000.00		51,275,000.00
二十一世纪出版社集团有限责任公司	202,809,561.32			202,809,561.32		
江西蓝海国际贸易有限公司	171,284,635.00			171,284,635.00		
江西美术出版社有限责任公司	145,394,920.69			145,394,920.69		
江西科学技术出版社有限责任公	88,144,275.65			88,144,275.65		

司					
江西人民出版社 有限责任公司	58,151,667.86			58,151,667.86	
江西省报刊传媒 有限责任公司	47,769,223.12			47,769,223.12	
江西新媒体出版 有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00	
中文传媒艺术品 有限责任公司	39,759,730.02			39,759,730.02	
红星电子音像出 版社有限责任公 司	35,414,964.86			35,414,964.86	
北京东方全景文 化传媒有限公司	32,958,038.78			32,958,038.78	
中国和平出版社 有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00	
百花洲文艺出版 社有限责任公司	29,770,449.66			29,770,449.66	
江西教材经营有 限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
江西中文传媒教 辅经营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	
中文传媒资产经 营有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	
江西中文传媒网 络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
北京智明星通科 技有限公司	2,761,180,000.00			2,761,180,000.00	
合计	8,496,431,744.61	550,000,000.00		9,046,431,744.61	51,275,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利	计提 减值 准备	其他		



						润			
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
江西高校出版社有限责任公司	77,096,870.12		-1,240,452.36						75,856,417.76
共青城星创文化投资管理有限公司	1,019,317.40		130,205.43						1,149,522.83
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	32,335,889.14		34,246,552.09						66,582,441.23
共青城星辰投资管理有限公司	700,000.00		-87,460.40						612,539.60
小计	111,152,076.66		33,048,844.76						144,200,921.42
合计	111,152,076.66		33,048,844.76						144,200,921.42

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	585,356,794.81	273,217,190.27
权益法核算的长期股权投资收益	33,048,844.76	10,747,682.88
合计	618,405,639.57	283,964,873.15

#### 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	437,248.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,582,114.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	198,935.38	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,401,830.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损		

益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,151,714.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	15,468,413.67	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助增值税返还	29,862,333.68	根据相关税收优惠及批文，增值税返还持续期限为三年以上

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.00	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.57	0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的2017年半年报全文；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵东亮

董事会批准报送日期：2017年8月23日

### 修订信息

适用 不适用