

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 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵东亮、主管会计工作负责人吴涤及会计机构负责人（会计主管人员）熊秋辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	151

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	2018 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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,007,759,133.56	5,991,760,305.75	5,991,760,305.75	0.27
归属于上市公司股东的净利润	852,074,206.13	794,550,071.43	794,715,521.15	7.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	791,453,953.92	779,247,107.48	779,247,107.48	1.57
经营活动产生的现金流量净额	58,999,133.27	54,762,450.52	54,840,967.56	7.74
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	12,501,832,116.40	12,193,382,251.20	12,193,382,251.20	2.53
总资产	21,415,056,630.97	20,480,659,317.47	20,480,659,317.47	4.56

注：2017年8月，全资子公司江西中文传媒艺术品有限公司通过江西省产权交易所公开挂牌交易，取得了华章天地传媒投资控股集团有限公司持有的江西华章文化发展有限公司55%股权，并于2017年8月31日办理完成工商变更登记。上述交易属于同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》对上年同期报表相关项目进行了调整，上年同期利润表调减归属于母公司所有者的净利润165,449.72元，上年同期现金流量表调减经营活动产生的现金流量净额78,517.04元。

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.62	0.58	0.58	6.90
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.58	0.58	6.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.57	0.57	0.00
加权平均净资产收益率(%)	6.80	7.00	7.00	减少0.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.32	6.87	6.87	减少0.55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	35,196,512.30	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,424,576.82	
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	1,297,169.86	
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	30,336,759.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,316,875.00	
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	-25,877,923.96	
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	-6,073,717.27	
合计	60,620,252.21	

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) 公司主要业务

公司主营业务包括书刊和音像电子出版物编辑出版、印刷发行、物资供应等传统出版业务；国内外贸易、现代物流和物联网技术应用等产业链延伸业务；新媒体、在线教育、互联网游戏、数字出版、影视剧生产、艺术品经营、文化综合体和投融资等新业态业务，是一家具有多介质、平台化、全产业链特征的大型出版传媒公司。

(二) 业务经营模式

1. 出版业务

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

2. 发行业务

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

3. 印刷包装

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

4. 物资贸易业务

主要从事公司生产所需的纸张、油墨、印刷设备等出版物资的采购贸易，以及其它与文化产业相关相近的实体贸易。公司所属经营企业通过市场化机制，以公平交易为前提，为公司所属企业提供出版生产所需物资采购服务，也同时为社会第三方提供相关物资贸易服务。

5. 游戏业务

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

6. 影视业务

通过主投与参投相结合的方式，从事电视剧、电影的制作、发行等相关服务业务。

7. 艺术品业务

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

8. 新媒体业务

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

9. 投资业务

主要包括通过自有资金购买银行理财产品，通过基金运营管理参与产业项目投资以及资本市场的股权投资等。

（三）行业情况说明

近年来，随着互联网出版的不断发展、国家文化体制改革的深入推进以及国内文化消费需求的升级，传统出版传媒企业正积极推动传统业态的转型升级和与新兴出版的融合发展，出版传媒行业整体呈现挑战与机遇并存，机遇大于挑战的发展态势。

国家新闻出版署日前发布的《2017 年新闻出版产业分析报告》显示，2017 年我国新闻出版产业规模、效益稳步提升。全国出版、印刷和发行服务（不含数字出版）实现营业收入 18119.2 亿元，同比增长 4.5%；拥有资产总额 22165.4 亿元，增长 3.0%；利润总额 1344.3 亿元，增长 2.7%。

当前，传统出版传媒业呈现三大趋势：一是出版传媒集团整体规模进一步扩大，行业集中度有所提高。2017 年，107 家图书出版集团、报刊出版集团和发行集团主营业务收入占全国书报刊出版和出版物发行主营业务收入的 79.7%；资产总额占全国出版发行全行业资产总额的 90.8%；7 家集团资产总额、主营业务收入和所有者权益均超过百亿元。二是出版传媒企业上市步伐加快，出版核心主业地位更趋稳固。截止 2017 年，全国有出版传媒上市企业 39 家，其中出版企业 13 家。三是对外版权输出提速，对“一带一路”沿线国家版权贸易增长显著。

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，在出版品牌和规模、产业链、资源禀赋、新媒体业务、渠道建设、人才队伍和国际化等方面具有一定的竞争优势。

1. 品牌和规模优势

公司主营业务收入、净利润、总资产等财务指标在全国出版传媒上市公司中继续保持前列，是业内为数不多的资产总额、营业收入、所有者权益均超百亿元的“三百亿”公司。公司旗下拥有一批实力强劲的子公司和出版品牌，其中二十一世纪出版社集团在全国少儿出版、红星电子音像出版社在全国电子出版社中处于领先地位；江西新华发行集团在全国新华发行系统经济规模和总量排名中位居第四，是全国唯一一家连续四届蝉联中国出版政府奖的发行企业；在《2018年上半年海外游戏用户支出最高的中国公司》榜单中，智明星通位列第三。此外，公司屡获“中国企业信用 500 强”“中国服务业企业信用 100 强”“中国上市公司信用 100 强”等殊荣。报告期内，公司还被纳入了“上证 180 指数样本股”、MSCI 明晟指数成分股。

公司控股股东江西省出版集团坚持“一体两翼、互动发展，一业为主、多元支撑”战略，连续十届入选“中国文化企业 30 强”，总体经济规模位居全国第二，近年来所获的国家和国际奖项总数、净利润和净资产年均增幅、上缴国有资本收益、国有资产保值增值率等指标均位居全国同行前列，并且通过加大投资力度，积极布局物联网、文化金融、文化综合体建设等重大项目，形成良好声誉、雄厚经济实力和优质项目储备。

2. 产业链优势

公司拥有 23 家全资和控股子公司，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；新兴出版领域已初步形成现代物流、物联网技术应用、新媒体、在线教育、互联网游戏、数字出版、文化综合体等协同发展的产业布局；此外，影视和投融资板块等对公司业务形成有效补充。

3. 资源优势

公司位于长江经济带、长江中游城市群等战略经济中心位置，是江西唯一的文化上市企业。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、出版物经营许可证、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税收优惠和扶持政策。

在内容资源方面，公司旗下 7 家全资出版社、1 家新媒体出版公司，控股中国和平社、参股江西高校出版社；22 种期刊、3 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，在全国青少年文学、少儿科普动漫出版领域占据领先地位，红星电子音像出版社在全国同类出版社中综合实力位居前列；其他出版社在主题出版、生态文明建设、影视文学、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。

此外，公司是同业上市公司中第一家获得外部 AAA 主体信用评级企业，还是首家提出开展国际评级、打造全球信用体系的企业。

4. 新媒体业务优势

公司新媒体新业态业务占比和贡献率在同业中处于领先地位。其中，智明星通继续围绕产品创新，游戏自研、代理、发行、孵化和互联网平台建设等，加大研发投入，发展势头良好，其海外及国内游戏的发行、研发、代理等精品产品链进一步成熟，对公司新媒体板块竞争力构成强力支撑。此外，公司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，进一步扩大互联网教育市场份额。

5. 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，旗下百余家县市新华书店已形成强大的渠道控制力和品牌聚合力。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；“智慧书城”已向全省覆盖，依托全省 14 万平方米的卖场及 12 万平方米现代出版物流港的投入运营，打通多元文化服务“最后一公里”。

6. 人才优势

人才方面，公司拥有中宣部全国文化名家暨“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。通过并购重组，公司在互联网、文化产业投资等领域直接获取一批优秀的经营团队和高端人才。组织实施了两期优秀青年编辑人才赴英国牛津大学学习培训工作，并将继续与国外知名大学和机构合作，不断加强对人才的培养力度。

7. 国际市场优势

公司大力推动文化“走出去”，围绕“内容为本，平台为王”发展战略，持续加大中韩、赣台、“一带一路”沿线国家和中东欧国家合作拓展力度，出口文化产品连续多年位列全国同行第一。智明星通成为海外运营能力最强的中国游戏公司之一，具有强大的研发优势并拥有完善的游戏海外发行渠道，业务遍布全球，90%以上收入来自海外，研运一体竞争优势明显。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，国家相关部门相继发布《全民阅读促进条例（征求意见稿）》《关于调整增值税税率的通知》《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》等政策性文件，对出版行业构成长期实质利好。面对新形势，公司认真落实中央有关文化体制改革的决策部署，围绕公司发展战略，按照“管理提升、优质发展”的要求，以推进重大项目、化解重大风险、解决重大关切为抓手，不断挺拔出版主业，积极培植多元业态，推动公司高质量发展，取得了较好的社会效益和经济效益。

（一）总体情况稳中有升

上半年，公司实现销售收入 60.08 亿元，同比增长 0.27%；实现归属于母公司净利润 8.52 亿元，同比增长 7.24%。在面临诸多外部困难、行业总体增长趋缓的情况下，保持了收入和净利润的双增长。

经营基本上，公司出版主业保持稳定增长，教材经营格局进一步稳定和夯实，新媒体新业态板块继续保持较强盈利能力，管理提升的要求全面落实，公司创新发展、优质发展、稳健发展局面进一步形成。

（二）社会效益成绩喜人

报告期内，公司进一步强化出版主业核心地位，牢牢把握正确出版导向，切实贯彻“精品出版、精细出版、精准出版”理念，始终坚持把社会效益放在首位，努力实现社会效益和经济效益相统一，行业地位进一步巩固。

1. 国家级荣誉成果丰硕。报告期内，公司已完成国家级资助项目 6 种，共获得出版类国家级荣誉 35 项。其中，《红色故事汇》、江西新华发行集团等获第四届中国出版政府奖等 9 个奖项；

《不忘初心》《与兽为邻》等 2 种出版物获评中宣部主题出版重点出版物选题和 2018 年向全国青少年推荐百种优秀出版物。

2. 国家重大出版项目进步明显。报告期内，公司 23 个项目增补进入《“十三五”国家重点图书、音像、电子出版物出版规划》，累计入选项目已达 60 个，远超“十二五”期间入选总数；重大出版工程种子库累计选题 212 个，比 2017 年增长 69.6%。

3. “走出去”工作卓有成效。报告期内，公司共完成图书版权输出 97 项，“一带一路”国家和地区版权合作不断夯实；公司控股的“脑洞”国际出版服务平台正式上线。

4. 行业地位进一步巩固。国家新闻出版署最新发布的《2017 年新闻出版产业分析报告》显示，公司平均净资产收益率位列出版上市公司第五；媒至酷团队上半年发布的《2017 年度传媒上市公司年度绩效数据报告》显示，公司综合绩效位列新闻出版类上市公司第一，资产规模第二，偿债能力第二；新闻出版广电报发布的数据显示，公司 2017 年多项经营指标位列同行业前列。

（三）重点工作进展顺利

上半年，公司始终坚持以推进重大项目、化解重大风险、解决重大关切为抓手，持续推进管理提升，在进一步巩固出版主业核心地位的基础上，积极培植多元业态，有效防控经营风险，各项重点工作进展顺利。

1. 积极贯彻落实“管理提升”经营理念。公司积极推动“管理提升”经营理念落到实处，公司将组织专业团队，加快构建企业核心价值体系和内控体系，大力推进机制创新，有效提升人力资源、财务和产业项目等管理水平，全面激发团队活力，不断增强企业核心竞争力，形成稳定的经营预期。

2. 顺利完成智明星通挂牌“新三板”。为进一步完善智明星通法人治理结构，提升经营管理水平，增强核心竞争力，促进其持续健康稳定发展，经过前期努力，智明星通于 2018 年 6 月 15 日正式挂牌“新三板”（证券简称：智明星通；证券代码：872801）。

3. 进一步完善新媒体业务布局。公司进一步完善在线教育、出版物联网、数字出版等新兴出版业务布局，进一步做好相关项目论证、储备工作。在数字出版方面，公司将重新组建中文传媒数字出版运营中心，以新机制统筹各出版单位数字出版内容的市场推广和运营工作，并加快推动建设数字出版平台，借助第三方大力开展平台运营培训，进一步推动传统出版融合创新。

4. **积极推进事业部制等机制创新工作。**公司投资板块、出版板块事业部制正式实施。其中出版板块事业部制将在开展广泛深入调研的基础上，进一步出台实施出版事业部制指导意见。公司将通过投资板块和出版板块的事业部制探索，加大机制创新力度，力争从管理模式、组织架构、绩效考核、薪酬分配机制等各个方面创新、完善运营机制。

5. **大力推进现代出版传媒产业基地建设。**公司积极以全局性、系统性眼光谋划出版产业基地建设，上半年，公司进一步明确产业基地发展定位，并积极推进有关项目落地，加快园区规划建设。

6. **有序推进内部资源整合。**公司按计划推进印刷、贸易、新媒体、报刊传媒、晨报、网络科技、以及艺术品等公司内部资源整合暨引进战投工作，公司将按照科学论证、稳步推进的原则，不断优化公司内部资源配置，优化公司产业、产品结构。

7. **严控经营风险。**公司进一步加强“去库存、降应收”工作，严格按照稳健发展的要求，积极处理库存商品和应收账款，使库存商品和应收账款基本达到合理水平。与此同时，公司立华昆山等项目的退出工作顺利推进，有效化解了相关风险。

（四）各主营业务板块表现稳定

1. 出版板块

上半年，出版板块实现收入 13.11 亿元。公司依托良好的品牌效应和规模效应，以内容创新为抓手，努力克服不利因素影响，总体表现稳定。具体在两个方面：一是图书市场占有率排名进一步提升。根据开卷公司数据统计，截至 6 月，在图书的整体市场销售中，公司市场出版物占有率位列全国同业第七，连续三年跻身排行榜 TOP10。二是教材教辅总体格局保持稳定。公司进一步理顺教材教辅经营工作机制，不断提高教材教辅质量，确保了教材教辅经营格局保持稳定。

2. 发行物流板块

上半年，发行物流板块实现收入 18.43 亿元。公司聚焦抓管理、控风险、提效益，进一步推动发行业务向质量效益型、运营服务型发展，旗下江西新华发行集团的城市文化综合体、出版物联网、“新华壹品”校园文化综合服务、“新华云”智慧教育、O2O 新商业模式、智慧物流等六大平台建设进展顺利。

3. 新媒体新业态板块

上半年，新媒体新业态板块实现收入 17.17 亿元，继续成为公司稳定的利润增长点。《列王的纷争》在《2018 年上半年热门中国出海游戏》榜单中位列第三；智明星通旗下星游科技于 2 月与芜湖叠纸签订国产角色扮演手游代表作《恋与制作人》的手游代理协议，星游科技将作为《恋与制作人》在中国大陆、港澳台、日韩以外的所有国家和地区的独家代理商和运营商。此前，智明星通已成为叠纸科技开发的国内二次元手游《奇迹暖暖》的海外代理，《奇迹暖暖》海外版进入欧美超 50 个国家游戏畅销榜，并在《2018 年上半年热门中国出海游戏》榜单上排名十一，实现千万级流水的成绩。另外，智明星通正在对游戏界的知名 IP《使命召唤》等进行 SLG 策略游戏的开发，力争打造出精品游戏并确保游戏的长效运营。

4. 印刷板块

公司在推动管理升级、有效化解经营风险方面取得实效。一方面，积极推进璜溪印刷基地的仓库项目、九江绿色环保包装项目一期，华奥二期土地项目等项目的开发建设工作，进一步夯实发展基础；另一方面，经过积极管控，较好地完成了立华昆山项目股权转让协议签署工作，实现了风险项目的“有效、有序、安全”退出，确保了国有资产保值增值。

5. 贸易板块

贸易板块继续推进向实体贸易转型，内外联动，依托优质客户和新业务的拓展，建立了有效的贸易模式，形成了较好的业务规模。

6. 投融资板块

公司投融资板块积极以机制创新为抓手，进一步依托智明星通管理团队在互联网领域的经验和资源，通过基金参与方式，积极在互联网、在线教育等领域投资布局，孵化优质项目。与此同时，公司持续加强项目投后管理，对已并购企业及重点项目的经营状况进行常态化跟踪管理，为资本创新经营进一步积累经验、夯实基础。

(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	6,007,759,133.56	5,991,760,305.75	0.27
营业成本	3,789,163,347.75	3,621,546,408.24	4.63
销售费用	333,993,071.68	597,910,437.16	-44.14
管理费用	1,026,105,319.56	940,198,916.70	9.14
财务费用	-30,649,922.06	7,144,012.25	不适用
经营活动产生的现金流量净额	58,999,133.27	54,762,450.52	7.74

投资活动产生的现金流量净额	100,663,955.54	-2,014,878,781.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	378,027,730.36	-214,012,118.19	不适用
研发支出	492,980,164.18	388,627,225.89	26.85
税金及附加	20,493,802.16	14,880,492.51	37.72
资产减值损失	69,627,446.56	51,687,547.75	34.71
公允价值变动收益	-14,199,582.11	-8,165,883.74	不适用
投资收益	104,281,308.84	48,865,410.17	113.41
资产处置收益	89,681.09	437,248.72	-79.49
所得税费用	72,570,652.58	35,403,167.50	104.98
其他综合收益的税后净额	5,081,669.07	-123,933,771.19	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 游戏进入成熟期后广告投入减少所致

财务费用变动原因说明:主要系本期保本理财收益及汇兑收益同比增加所致

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所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收回理财产品同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行借款增加所致

研发支出变动原因说明:主要系本期子公司智明星通加大游戏研发投入所致

税金及附加变动原因说明:主要系本期房产税、土地使用税同比增加所致

资产减值损失变动原因说明:主要系本期子公司可供出售的金融资产计提减值准备所致

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:主要系本期理财产品投资收益增加以及转让子公司立华彩印(昆山)有限公司股权所致

资产处置收益变动原因说明:本期固定资产及无形资产处置收益同比减少所致

所得税费用变动原因说明:主要系本期子公司应纳税所得额同比增加所致

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
应收票据	533,823,962.57	2.49	365,569,419.85	1.78	46.03	主要系本期销售采用应收票

						据结算方式增加所致
应收账款	1,908,931,511.38	8.91	1,435,458,469.48	7.01	32.98	主要系春季教材教辅回款存在季节性因素所致
短期借款	2,206,000,000.00	10.30	880,318,688.00	4.30	150.59	系本期经营性银行借款增加所致
应交税费	74,019,388.87	0.35	145,371,276.50	0.71	-49.08	主要系支付期初应交所得税所致
应付利息	10,783,581.88	0.05	21,024,865.25	0.10	-48.71	主要系本期支付中期票据利息所致
应付股利	12,254,847.55	0.06	19,254,847.55	0.09	-36.35	系支付期初应付股利所致
一年内到期的非流动负债	200,500,000.00	0.94	700,500,000.00	3.42	-71.38	系本期中期票据到期结算所致
长期应付款	0.00	0.00	10,000,000.00	0.05	-100.00	系转让子公司立华彩印(昆山)有限公司股权减少合并范围所致
预计负债	0.00	0.00	8,992,076.14	0.04	-100.00	系转让子公司立华彩印(昆山)有限公司股权减少合并范围所致
递延所得税负债	1,543,430.14	0.01	9,815,058.70	0.05	-84.27	系转让子公司立华彩印(昆山)有限公司股权减少合并范围所致
其他综合收益	-44,644,088.11	-0.21	-49,725,757.18	-0.24	不适用	系子公司以公允价值计量的金融产品公允价值变动所致
少数股东权益	134,581,844.03	0.63	199,184,479.72	0.97	-32.43	主要系转让控股子公司减少合并范围所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	原值	受限原因
----	----	------

货币资金	96,607,301.43	票据、信用证保证金
货币资金	10,000,000.00	子公司冻结存款
合计	106,607,301.43	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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
16,798.40	68,780.22	-51,981.82	-75.58	上年同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
共青城中天文投创业投资中心（有限合伙）	6,000.00	40.00%	投资	联营企业
兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙）	3,000.00	16.20%	投资及管理	可供出售金融资产
分宜和昌隆宸医药产业投资中心（有限合伙）	2,000.00	40.00%	投资及管理	联营企业
宁波梅山保税港区慧科股权投资中心（有限合伙）	1,500.00	15.00%	股权投资	可供出售金融资产
厦门多想互动文化传播股份有限公司	1,599.94	1.69%	经营性演出及经纪业务；其他互联网服务；文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；广告的设计、制作、代理、发布；会议及展览服务；体育组织；体育经纪人等	可供出售金融资产
安徽七天教育科技有限公司	1,000.00	7.96%	项目投资，投资管理，实业投资。	增资

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

承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额(万元)	调整后投资总额(万元)	本年度投入金额(万元)	截至期末累计投入金额(万元)	截至期末投入进度(%) (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	401.73	12,872.55	71.01	277.70	否	否
现代出版物物流港项目	否	67,028.00	67,028.00	965.08	39,743.26	59.29	652.11	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	376.49	10,611.23	76.30		否	否
九江环保书刊印刷项目			16,714.50	1,331.17	7,892.60	47.22		否	否
补充流动资金			5,255.23		5,255.23	100.00		不适用	不适用
合计		125,787.42	125,787.42	3,074.48	82,206.96		929.82		
项目说明	<p>1. 新华文化城项目：分期结转至固定资产并正式运营，由于成本控制较好，预计实际使用金额将低于预算金额。</p> <p>2. 现代出版物物流港项目：该项目由5个子项目组成，分别是赣东物流中心、赣西物流中心、赣南物流中收、赣北物流中心和南昌现代出版物物流港总部。日前除赣南物流中心外，其他4个子项目基本建设已全部完工达到投入使用条件，并结转至固定资产。</p> <p>3. 九江环保书刊包装印刷项目：系原环保包装印刷项目的变更项目，由于市场环境和项目选址发生变化，土建工程需重新经过当地政府部门审批，致使项目进度有所延误；目前该项目已完成厂房主体基建工程，配套设施工程正在施工当中。</p> <p>4. 印刷技术改造项目：该项目的设备技术改造基本达到预期规划。</p> <p>5. 补充流动资金：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，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。</p>								

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

金融产品名称	期末资产投资成本(万元)	期末账面金额(万元)	本期投资金额(万元)	本期利润总额影响数(万元)	本期计入权益的累计公允价值变动金额(万元)	资金来源
600808 马钢股份	6.72	7.18		-1.08		自有
000793 华闻传媒	7,826.73	5,880.00		-1,127.00		自有
002344 海宁皮城	659.53	312.40		-189.63		自有
300268 佳沃股份	520.37	229.61		-98.15		自有
JUM(众美联)	2,462.00	92.30		-123.92		自有
南方传媒	173.87	109.72			-25.57	自有
点睛基金	982.76	1,571.07		82.49		自有
中信中证一村基金	500.00	525.44				自有
西藏信托-顺景3号B类	6,297.38	4,770.95	297.38		-997.18	自有
兴证光大定向资管计划	5,000.00	4,344.91			-432.58	自有
中信中证基金运营伽利略	4,000.00	1,944.00			259.00	自有
兴全资管计划	5,000.00	5,935.52			-133.51	自有
西藏信托-顺景10号	10,000.00	8,552.89			788.55	自有
兴利资管246号	6,000.00	2,906.82		-1,611.53		自有
华润信托-睿智2号信托计划	15,000.00	9,962.14		-1,461.64		自有
大熊产业升级私募投资基金一号	1,080.00	1,129.68			45.36	自有
蓝海投资1号资管计划	1,960.00	1,276.51			-342.95	自有
西藏信托-盛景22号资管计划	3,000.00	2,170.55			-465.06	自有
玉泉839号资管计划	3,000.00	4,813.04	3,000.00		1,813.04	自有
金鹰鑫溢混合A	100.00	99.08	100.00		-0.92	自有
总计	73,569.36	56,633.81	3,397.38	-4,530.46	508.17	-

注：华闻传媒在资产负债表日尚处于停牌期，报告日公允价值根据其停牌前一天收盘价进行核算。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格(万元)	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易(如是说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	-------------------	----------	-----------------	-----------------	----------------------------

重庆海派环保包装有限公司	立华彩印（昆山）有限公司 51%股权	2018年 5月	10,500.00	-331.38	3,504.41	否	市场评 估值	是	是	4.11
--------------	--------------------	----------	-----------	---------	----------	---	--------	---	---	------

注：2018年5月，子公司江西新华印刷集团有限公司通过江西省产权交易中心挂牌转让其持有的立华彩印（昆山）有限公司51%股权。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
江西新华发行集团有限公司	主营国内版图书、报刊、电子出版物批发兼零售	273,355.32	966,743.45	586,631.54	208,243.39	34,736.31	33,613.53
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	286,214.62	124,823.64	175,247.67	46,300.59	40,757.70

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产业和税收政策调整的风险

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

2. 成本控制的风险

公司出版业务受纸张、油墨等印制原材料以及版税价格的影响较大，原材料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。公司将加强对原材料市场的趋势性研究，并努力与原材料提供方建立长期友好合作关系，签订长期采购合约，减小价格大幅波动对公司产品的影响。

3. 转型升级不及预期的风险

近年来数字出版发展迅速，传统出版企业遇到了严峻挑战。公司报刊业务以及个别重资产、劳动密集型传统产业，受到新兴业态的强力挤压，在推动转型升级和融合发展方面存在着一定的客观困难。公司将进一步加强“互联网+”战略布局，依托智明星通和新媒体公司，努力打造公司新的利润增长极。

4. 市场竞争加剧的风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 4 月 24 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 23 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)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	江西省出版集团公司	本次重大资产重组中, 出版集团共有 17 项承诺。	详见说明(一)	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	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 项长期承诺尚在履行期，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，报告期内已履行完毕 1 项承诺，其余 6 项属于长期承诺尚在履行期，具体承诺内容如下：

1、关于公司治理和人员安排的承诺

(1) 承诺主体

中文天地出版传媒股份有限公司

(2) 承诺事项

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

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

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

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，中文传媒未出现违背上述承诺的情形。

2、关于交易对方任职期限及竞业禁止的承诺

(1) 承诺主体

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

(2) 承诺事项

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②竞业禁止承诺

上述承诺人在智明星通及其子公司任职期间以及离职后 2 年内，未经中文传媒同意，不得直接或间接从事与智明星通及其子公司相同、类似或者有竞争性的业务；不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，该项承诺已履行完毕，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、商务秘密、管理秘密、职务成果及其他经营秘密等），以任何方式提供给智明星通及其下属公司；2、若因为直接或间接投资智明星通以及与智明星通建立劳动关系等事项，违反与腾讯科技（上海）有限公司之间的竞业禁止承诺协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律

责任；3、若因其他任何事项导致本人违反了与腾讯科技（上海）有限公司之间的保密协议，而遭受任何索赔或损失或者给智明星通造成任何损失的，将由本人承担全部赔偿责任及其他一切法律责任。”

(3) 承诺期限

长期有效。

(4) 承诺履行情况

截至本报告日，上述承诺人未出现违背上述承诺的情形。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						65,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						251,100.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						251,100.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						20.09							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，本公司深入贯彻国家扶贫政策导向，在持续加大定点扶贫村支持力度的同时，深化推进捐款捐物、志愿者帮扶多样化精准扶贫工作，累计提供精准扶贫资金 133.52 万元，物资折款 112.68 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	133.52
2. 物资折款	112.68
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	52.40
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	193.80
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

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

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 □不适用

1. 排污信息

□适用 √不适用

2. 防治污染设施的建设和运行情况

□适用 √不适用

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

□适用 √不适用

4. 突发环境事件应急预案

□适用 √不适用

5. 环境自行监测方案

□适用 √不适用

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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)
--------------	------	---------------------

2017年12月25日，财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”（财会〔2017〕30号）。在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映本集团出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。	董事会批准	上年同期营业外收入调减477,355.48元，上年同期营业外支出调减40,106.76元，上年同期资产处置收益调增437,248.72元。
2017年12月25日，财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”（财会〔2017〕30号）。在“净利润”项目下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。	董事会批准	列示持续经营净利润上年同期金额796,418,831.66元，列示终止经营净利润上年同期金额0.00元。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	95,867,979	6.96	0	0	0	-95,867,979	-95,867,979		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持	95,867,979	6.96				-95,867,979	-95,867,979		

股									
其中：境内非国有法人持股	81,856,640	5.94				-81,856,640	-81,856,640		
境内自然人持股	14,011,339	1.02				-14,011,339	-14,011,339		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,282,072,046	93.04				95,867,979	95,867,979	1,377,940,025	100
1、人民币普通股	1,282,072,046	93.04				95,867,979	95,867,979	1,377,940,025	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,377,940,025	100						1,377,940,025	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2015年1月8日，公司收到证监会《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），核准中文传媒向智明星通股东发行股份购买资产，并非公开发行股份募集配套资金。2015年1月16日，公司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，公司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。上述发行股份事项已分别于2015年1月22日、2月13日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记手续。

根据协议约定，上述股东的有限售股份已分别于 2016 年、2017 年、2018 年解禁并流通上市。其中：2016 年度，上述发行股份购买资产限售股已上市流通数量为 78,252,854 股，占公司总股本的 5.68%。

2017 年 1 月 23 日，上述发行股份购买资产限售股上市流通数量 18,137,677 股，占公司总股本的 1.32%。

2018 年 1 月 22 日，上述发行股份购买资产限售股上市流通数量 95,867,979 股，占公司总股本的 6.96%。

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		0	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		0	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	7,678,578	7,678,578		0	发行股份购买资产	2018/1/22
唐彬森	3,378,647	3,378,647		0	发行股份购买资产	2018/1/22
谢贤林	2,623,408	2,623,408		0	发行股份购买资产	2018/1/22
周雨	1,437,910	1,437,910		0	发行股份购买资产	2018/1/22
吴凌江	1,332,060	1,332,060		0	发行股份购买资产	2018/1/22
高志勇	1,226,210	1,226,210		0	发行股份购买资产	2018/1/22
王安妮	1,462,687	1,462,687		0	发行股份购买资产	2018/1/22
涂智炜	1,462,687	1,462,687		0	发行股份购买资产	2018/1/22
舒圣林	379,424	379,424		0	发行股份购买资产	2018/1/22

张燕	626,866	626,866		0	发行股份购买资产	2018/1/22
任超	16,288	16,288		0	发行股份购买资产	2018/1/22
陈晟	16,288	16,288		0	发行股份购买资产	2018/1/22
徐诚	16,288	16,288		0	发行股份购买资产	2018/1/22
陈根	16,288	16,288		0	发行股份购买资产	2018/1/22
马琳	16,288	16,288		0	发行股份购买资产	2018/1/22
合计	95,867,979	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)	34816
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
江西省出版集团公司		755,541,032	54.83	0	无	0	国有法 人
孝昌枫杰投资中心(有 限合伙)	-5,000,000	62,129,038	4.51	0	无	0	境内非 国有法 人
中国证券金融股份有限 公司		46,415,406	3.37	0	未知	0	国有法 人
全国社保基金一零二组 合	-900,000	22,305,601	1.62	0	未知	0	未知
中央汇金资产管理有限 责任公司		15,260,200	1.11	0	未知	0	未知
深圳市利通产业投资基 金有限公司		11,517,867	0.84	0	未知	0	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	-2,801,808	10,179,592	0.74	0	未知	0	未知
江西博能实业集团有限公司		8,800,018	0.64	0	质押	8,800,000	境内非国有法人
孝昌沐森投资中心（有限合伙）		7,049,024	0.51	0	无	0	境内非国有法人
GICPRIVATELIMITED	3,959,092	6,042,630	0.44	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省出版集团公司	755,541,032	人民币普通股	755,541,032				
孝昌枫杰投资中心（有限合伙）	62,129,038	人民币普通股	62,129,038				
中国证券金融股份有限公司	46,415,406	人民币普通股	46,415,406				
全国社保基金一零二组合	22,305,601	人民币普通股	22,305,601				
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	11,517,867	人民币普通股	11,517,867				
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	10,179,592	人民币普通股	10,179,592				
江西博能实业集团有限公司	8,800,018	人民币普通股	8,800,018				
孝昌沐森投资中心（有限合伙）	7,049,024	人民币普通股	7,049,024				
GICPRIVATELIMITED	6,042,630	人民币普通股	6,042,630				
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”）为公司原发起人股东之一； 3. 孝昌枫杰与沐森投资、唐彬森为行动一致人，合计持有公司 73,020,356 股股份，占公司总股本的 5.30%； 4. 未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐景权	监事会主席	离任
吴卫东	监事会主席	聘任
庄文瑀	副总经理	聘任
彭剑锋	独立董事	离任
黄倬楨	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用

- 2018 年 3 月 12 日，因年龄原因，徐景权先生辞去公司监事、监事会主席职务；
- 2018 年 3 月 26 日，经公司第五届监事会第十次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，会议选举吴卫东先生任公司第五届监事会主席，任期与公司第五届监事会任期一致；
- 2018 年 3 月 26 日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。会议同意聘任庄文瑀先生担任公司副总经理，任期与本届董事会一致；
- 2018 年 5 月 22 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《审议《关于更换公司部分独立董事的议案》》。彭剑锋因任期届满已申请辞去公司独立董事职务，会议同意选举黄倬楨先生为公司第五届董事会独立董事，任期与本届董事会一致。

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

2018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
流动资产:			
货币资金	七、1	6,452,055,681.23	6,117,882,339.93
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	85,293,219.97	99,665,235.69
衍生金融资产			
应收票据	七、4	533,823,962.57	365,569,419.85
应收账款	七、5	1,908,931,511.38	1,435,458,469.48
预付款项	七、6	1,593,447,299.90	1,397,190,897.03
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	21,701,839.59	23,402,424.31
应收股利			
其他应收款	七、9	285,141,201.55	223,902,959.52
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,254,729,223.95	1,053,507,533.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,827,101,310.99	2,273,220,647.33
流动资产合计		13,962,225,251.13	12,989,799,926.51
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	791,331,369.32	726,982,622.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	894,966,665.31	799,776,696.29
投资性房地产	七、18	624,519,382.06	641,074,427.00
固定资产	七、19	1,242,574,567.53	1,363,286,598.46
在建工程	七、20	115,095,598.51	92,753,683.44
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	808,357,844.65	873,393,899.60
开发支出	七、26		
商誉	七、27	2,437,573,009.44	2,437,573,009.44
长期待摊费用	七、28	31,912,756.52	32,971,738.66
递延所得税资产	七、29	53,404,860.48	69,970,239.32
其他非流动资产	七、30	453,095,326.02	453,076,476.02
非流动资产合计		7,452,831,379.84	7,490,859,390.96
资产总计		21,415,056,630.97	20,480,659,317.47
流动负债：			
短期借款	七、31	2,206,000,000.00	880,318,688.00
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		
应付票据	七、34	418,862,079.46	558,332,799.94
应付账款	七、35	1,564,644,510.53	1,376,040,883.96
预收款项	七、36	2,021,502,314.49	1,869,878,692.77
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	950,717,447.24	1,085,193,069.43
应交税费	七、38	74,019,388.87	145,371,276.50
应付利息	七、39	10,783,581.88	21,024,865.25
应付股利	七、40	12,254,847.55	19,254,847.55
其他应付款	七、41	310,041,106.93	391,081,444.42
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	200,500,000.00	700,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,769,325,276.95	7,046,996,567.82
非流动负债：			
长期借款	七、45	26,324,000.00	26,524,000.00
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		0.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	0.00	8,992,076.14
递延收益	七、51	627,038,876.25	631,353,796.69
递延所得税负债	七、29	1,543,430.14	9,815,058.70

其他非流动负债	七、52	354,411,087.20	354,411,087.20
非流动负债合计		1,009,317,393.59	1,041,096,018.73
负债合计		8,778,642,670.54	8,088,092,586.55
所有者权益			
股本	七、53	1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,438,549,035.81	5,436,079,035.81
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-44,644,088.11	-49,725,757.18
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	173,074,968.30	173,074,968.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,556,912,175.40	5,256,013,979.27
归属于母公司所有者权益合计		12,501,832,116.40	12,193,382,251.20
少数股东权益		134,581,844.03	199,184,479.72
所有者权益合计		12,636,413,960.43	12,392,566,730.92
负债和所有者权益总计		21,415,056,630.97	20,480,659,317.47

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司资产负债表

2018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
流动资产：			
货币资金		287,183,194.68	145,154,631.04
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		2,043,916.90	2,137,727.33
应收利息			
应收股利		3,580,603.02	3,580,603.02
其他应收款	十七、2	1,631,513,483.76	1,328,462,213.96
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,673,396.01	1,193,359.72
流动资产合计		1,925,994,594.37	1,480,528,535.07
非流动资产：			
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	9,166,047,835.34	9,085,486,247.62
投资性房地产			
固定资产		4,319,085.91	5,506,515.30
在建工程		54,034,205.16	53,695,608.43
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		46,261,290.93	47,205,524.17
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		9,297,957,417.34	9,219,188,895.52
资产总计		11,223,952,011.71	10,699,717,430.59
流动负债：			
短期借款		1,850,000,000.00	800,000,000.00
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		2,305,525.96	10,677,219.82
应交税费		1,430,203.51	669,669.93
应付利息		6,832,934.24	17,284,046.69
应付股利			
其他应付款		1,122,938,773.19	1,327,458,213.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,183,507,436.90	2,856,089,150.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		39,000,000.00	39,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,000,000.00	39,000,000.00
负债合计		3,222,507,436.90	2,895,089,150.10
所有者权益：			

股本		1,377,940,025.00	1,377,940,025.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,394,854,078.63	5,394,854,078.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		173,074,968.30	173,074,968.30
未分配利润		1,055,575,502.88	858,759,208.56
所有者权益合计		8,001,444,574.81	7,804,628,280.49
负债和所有者权益总计		11,223,952,011.71	10,699,717,430.59

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

合并利润表

2018 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		6,007,759,133.56	5,991,760,305.75
其中：营业收入	七、61	6,007,759,133.56	5,991,760,305.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,208,733,065.65	5,233,367,814.61
其中：营业成本	七、61	3,789,163,347.75	3,621,546,408.24
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	20,493,802.16	14,880,492.51
销售费用	七、63	333,993,071.68	597,910,437.16
管理费用	七、64	1,026,105,319.56	940,198,916.70
财务费用	七、65	-30,649,922.06	7,144,012.25
资产减值损失	七、66	69,627,446.56	51,687,547.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	-14,199,582.11	-8,165,883.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	104,281,308.84	48,865,410.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,340,966.20	28,098,760.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	89,681.09	437,248.72

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	39,382,384.39	36,828,616.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		928,579,860.12	836,357,882.56
加：营业外收入	七、71	26,250,704.60	20,595,572.00
减：营业外支出	七、72	30,744,772.64	25,131,455.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		924,085,792.08	831,821,999.16
减：所得税费用	七、73	72,570,652.58	35,403,167.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		851,515,139.50	796,418,831.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		823,233,987.25	796,418,831.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,281,152.25	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		852,074,206.13	794,550,071.43
2. 少数股东损益		-559,066.63	1,868,760.23
六、其他综合收益的税后净额	七、74	5,081,669.07	-123,933,771.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,081,669.07	-123,933,771.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		5,081,669.07	-123,933,771.19
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		5,081,669.07	-123,933,771.19
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		0.00	0.00
七、综合收益总额		856,596,808.57	672,485,060.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		857,155,875.20	670,616,300.24
归属于少数股东的综合收益总额		-559,066.63	1,868,760.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.62	0.58
（二）稀释每股收益（元/股）		0.62	0.58

定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司利润表

2018 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		825,270.00	772,770.00
销售费用			
管理费用		25,517,215.13	31,189,036.75
财务费用		38,459,583.23	15,149,397.87
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	814,757,638.09	618,405,639.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		20,561,587.72	33,048,844.76
资产处置收益(损失以“—”号填列)		38,044.59	-23,932.27
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		749,993,614.32	571,270,502.68
加: 营业外收入		200,000.00	0.00
减: 营业外支出		2,201,310.00	724,000.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		747,992,304.32	570,546,502.68
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		747,992,304.32	570,546,502.68
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		747,992,304.32	570,546,502.68
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		747,992,304.32	570,546,502.68
七、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

合并现金流量表

2018 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,728,637,388.21	5,056,523,387.17
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		41,804,697.19	35,088,268.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	1,590,583,903.41	506,635,468.12
经营活动现金流入小计		7,361,025,988.81	5,598,247,123.60
购买商品、接受劳务支付的现金		4,681,233,932.91	3,900,209,426.10
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		1,113,235,435.01	886,417,138.57
支付的各项税费		267,192,485.39	157,761,385.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	1,240,365,002.23	599,096,723.18
经营活动现金流出小计		7,302,026,855.54	5,543,484,673.08
经营活动产生的现金流量净额		58,999,133.27	54,762,450.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,558,973,134.72	1,104,718,750.10
取得投资收益收到的现金		45,833,511.43	20,766,649.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,185,775.67	430,040.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,943,393.25	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,616,935,815.07	1,125,915,439.68
购建固定资产、无形资产和其他长		97,287,175.92	82,902,637.23

期资产支付的现金			
投资支付的现金		2,418,984,683.61	2,867,391,064.44
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、75	0.00	190,500,520.00
投资活动现金流出小计		2,516,271,859.53	3,140,794,221.67
投资活动产生的现金流量净额		100,663,955.54	-2,014,878,781.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	11,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	11,430,000.00
取得借款收到的现金		1,648,310,360.75	53,602,050.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	83,641,034.89	27,531,442.54
筹资活动现金流入小计		1,735,951,395.64	92,563,492.54
偿还债务支付的现金		748,422,743.75	87,665,083.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		609,500,921.53	196,891,230.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,050,716.85	6,024,280.41
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	0.00	22,019,297.61
筹资活动现金流出小计		1,357,923,665.28	306,575,610.73
筹资活动产生的现金流量净额		378,027,730.36	-214,012,118.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,767,849.29	-848,087.32
五、现金及现金等价物净增加额		544,458,668.46	-2,174,976,536.98
加：期初现金及现金等价物余额		5,800,989,711.34	6,319,343,003.72
六、期末现金及现金等价物余额		6,345,448,379.80	4,144,366,466.74

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司现金流量表

2018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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		752,885,240.84	507,680,229.95
经营活动现金流入小计		752,885,240.84	507,680,229.95
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		16,723,904.62	15,678,998.11
支付的各项税费		4,773,201.77	815,201.55
支付其他与经营活动有关的现金		1,268,919,983.93	218,724,797.97
经营活动现金流出小计		1,290,417,090.32	235,218,997.63
经营活动产生的现金流量净额		-537,531,849.48	272,461,232.32

二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		794,196,050.37	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		102,300.00	0.00
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		794,298,350.37	583,835,296.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,393,876.01	109,830.00
投资支付的现金		60,000,000.00	583,540,000.00
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		0.00	190,500,520.00
投资活动现金流出小计		62,393,876.01	774,150,350.00
投资活动产生的现金流量净额		731,904,474.36	-190,315,053.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,050,000,000.00	0.00
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		1,050,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		602,344,061.24	188,552,803.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,102,344,061.24	188,552,803.00
筹资活动产生的现金流量净额		-52,344,061.24	-188,552,803.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		142,028,563.64	-106,406,624.66
加：期初现金及现金等价物余额		145,154,631.04	338,836,231.19
六、期末现金及现金等价物余额		287,183,194.68	232,429,606.53

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

合并所有者权益变动表

2018 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			资本公积	减 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,436,079,035.81	0.00	-49,725,757.18	0.00	173,074,968.30		5,256,013,979.27	199,184,479.72	12,392,566,730.92
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,436,079,035.81	0.00	-49,725,757.18	0.00	173,074,968.30		5,256,013,979.27	199,184,479.72	12,392,566,730.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,470,000.00		5,081,669.07				300,898,196.13	-64,602,635.69	243,847,229.51
(一) 综合收益总额							5,081,669.07				852,074,206.13	-559,066.63	856,596,808.57
(二) 所有者投入和减少资本					2,470,000.00							-63,992,852.21	-61,522,852.21
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他					2,470,000.00							-67,992,852.21	-65,522,852.21
(三) 利润分配											-551,176,010.00	-50,716.85	-551,226,726.85
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-551,176,010.00	-50,716.85	-551,226,726.85
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,377,940,025.00				5,438,549,035.81		-44,644,088.11		173,074,968.30		5,556,912,175.40	134,581,844.03	12,636,413,960.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,377,940,025.00				5,443,696,867.00		42,709,022.68		129,664,723.70		4,013,035,487.43	205,687,458.65	11,212,733,584.46
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				5,443,696,867.00		42,709,022.68		129,664,723.70		4,013,035,487.43	205,687,458.65	11,212,733,584.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,517,471.19		-123,933,771.19				629,197,268.43	14,167,162.86	515,913,188.91
(一) 综合收益总额							-123,933,771.19				794,550,071.43	1,868,760.23	672,485,060.47
(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	0.00		5,440,179,395.81	0.00	-81,224,748.51	0.00	129,664,723.70	0.00	4,642,232,755.86	219,854,621.51		11,728,646,773.37

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴涤

会计机构负责人：熊秋辉

母公司所有者权益变动表

2018 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				5,394,854,078.63				173,074,968.30	858,759,208.56	7,804,628,280.49
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63				173,074,968.30	858,759,208.56	7,804,628,280.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										196,816,294.32	196,816,294.32
(一)综合收益总额										747,992,304.32	747,992,304.32
(二)所有者投入和减少资本											
1.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										-551,176,010.00	-551,176,010.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-551,176,010.00	-551,176,010.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,377,940,025.00				5,394,854,078.63				173,074,968.30	1,055,575,502.88	8,001,444,574.81

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				5,397,480,397.19				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	

法定代表人：赵东亮

主管会计工作负责人：吴滌

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”或“本公司”）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2022年06月30日);文化艺术品经营;各类广告的制作、发布、代理;会议及展览服务;国内外贸易;资产管理与投资;房地产开发与销售;以下项目限分支机构经营:图书、报刊、音像、电子出版物的出版;影视制作与发行;互联网文化产品的制作、经营及其服务;出版物零售;文化经纪;仓储、物流与配送服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2018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
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

序号	公司名称	持股比例 (%)
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子公司较同期没有变化，合并报表范围内二级以下子公司变化详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持的，因此本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持的，因此本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司会计年度自公历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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率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。

本集团持有的基金类可供出售金融资产，年末按照期末各基金净值的账面价值确认的公允价值，按照各基金初始投资净值份额确认的成本，下跌幅度达到或超过 50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 12 个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

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。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，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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

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

允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

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

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

计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 游戏服务收入

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

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

(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。

(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)
2017年12月25日,财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”(财会〔2017〕30号)。在利润表中新增“资产处置收益”项目,反映本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和	董事会批准	上年同期营业外收入调减477,355.48元,上年同期营业外支出调减40,106.76元,上年同期资产处置收益调增437,248.72元。

非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。		
2017年12月25日,财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”(财会〔2017〕30号)。在“净利润”项目下新增“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目,分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。	董事会批准	列示持续经营净利润上年同期金额796,418,831.66元,列示终止经营净利润上年同期金额0.00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、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	17%/16%/13%/11%/10%/6%/5%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	自用房屋以房产原值的70%为计税依据,出租房屋,以房屋租赁收入为计税依据	1.2%/12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
江西《会计师》杂志社有限公司	20.00
江西中文红星科技有限公司	20.00
江西省江美数码印刷制版有限公司	20.00
江美图书发行(深圳)有限公司	20.00
江西省尚学网络科技有限公司	20.00
江西向学教育科技有限公司	20.00
江西思迈科技有限公司	20.00
江西世纪童书馆文化发展有限公司	20.00
江西飞马出版有限公司	20.00
江西南极熊出版有限公司	20.00
景德镇《瓷上中国》创意文化发展有限公司	20.00
江西协同创新股份有限公司	15.00
北京智明互动科技有限公司	15.00
北京行云网科技有限公司	15.00

北京智明腾亿科技有限公司	15.00
合肥智明星通软件科技有限公司	15.00
北京沐星科技有限公司	15.00
北京智明网讯科技有限公司	15.00
天津创游世纪科技有限公司	15.00
北京行云网科技合肥有限公司	15.00
贵州瀛弘世纪科技有限公司	15.00

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。具体单位包括：本公司、江西省报刊传媒有限责任公司、江西《高铁速递》杂志社有限公司、江西致富快报有限责任公司、江西新华发行集团有限公司、中国和平出版社有限责任公司、红星电子音像出版社有限责任公司、江西课程导报社有限公司、江西晨报经营有限责任公司、江西教材经营有限公司、江西中文传媒教辅经营有限公司、江西教育出版社有限责任公司、江西科学技术出版社有限责任公司、江西蓝海国际贸易有限公司、江西中文传媒蓝海国际投资有限公司、江西人民出版社有限责任公司、江西亲子杂志社有限责任公司、江西省房地产世界杂志社限责任公司、江西明思文教书业有限公司、江西美术出版社有限责任公司、景德镇江美陶瓷艺术创作基础有限公司、江西新媒体出版有限公司、江西奇达网络科技有限公司、江西新华印刷集团有限公司、江西新华东方包装有限公司、江西教育印务实业有限公司、江西新华报业印务有限公司、江西新华九江印刷有限公司、百花洲文艺出版社有限责任公司、江西中文传媒网络科技有限公司、二十一世纪出版社集团有限公司、江西《小星星》杂志社有限责任公司、江西《大灰狼》杂志社有限责任公司、江西中文传媒艺术品有限公司、江西中文传媒资产经营有限公司

2017年12月4日江西协同创新股份有限公司取得江西省科技厅的高新技术企业证书，证书有效期2017年12月4日-2020年12月3日，享受高新技术企业所得税率15%。

2014年5月16日，智明星通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》。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。本公司获得北京市石景山区地方税局关于《企业所得税优惠事项备案表》事项的批复，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税(2012)27号第四条，公司2017年符合国家规划布局内重点软件企业，适用10%的优惠税率。2018年度，国家规划布局内重点软件企业尚在申请中。智明互动于

2017年12月6日取得高新技术企业证书，证书有效期至2020年12月5日。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，本期按照15%的税率计提企业所得税。

2011年9月13日，智明星通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，2015年度适用企业所得税税率为12.5%。2016年取得技术先进型服务企业证书，证书编号为20169134010004，有效期至2019年12月9号。2016年-2018年适用15%的企业所得税税率。

2012年9月20日，智明星通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年度、2016年度免征企业所得税，2017年符合高新技术企业资质，适用15%的企业所得税税率。截止2018年6月30日，北京行云按照高新技术企业15%的税率计提企业所得税。

2014年11月5日，智明星通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》。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年度、2017年度适用企业所得税税率为12.5%。2015年12月7日，合肥行云被认定为技术先进型服务企业。根据《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》(财税(2014)59号)的相关规定，经认定的技术先进型服务企业，减按15%的税率征收企业所得税。2018年度适用的企业所得税税率为15%。

智明星通子公司北京沐星科技有限公司获得北京市海淀区国家税务局石关于《企业所得税优惠事项备案表》事项的批复，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税(2012)27号第四条，公司2017年符合国家规划布局内重点软件企业，适用10%的优惠税率。2018年度，国家规划布局内重点软件企业尚在申请中。2015年11月，北京沐星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；本期按照高新技术企业15%的税率计提企业所得税。

2017年12月4日，智明星通子公司天津创游世纪科技有限公司取得天津市科学技术委员会的国家高新技术企业证书，证书有效期至2020年12月4日。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。2017 年度、2018 年度享受高新技术企业税收优惠，适用 15% 的企业所得税税率。

2016 年 12 月 22 日，智明星通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。2016 年度-2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

2017 年 5 月 26 日，智明星通子公司北京智明腾亿科技有限公司被认定为技术先进型服务企业。根据《财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2014〕59 号）的相关规定，经认定的技术先进型服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年度、2018 年度适用的企业所得税税率为 15%。

智明星通子公司贵州瀛弘世纪科技有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，2017 年度、2018 年度适用的企业所得税税率为 15%。

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。

根据财税[2018]53 号文件《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》之规定，本集团下属出版单位的出版物分别适用自 2018 年 1 月 1 日至 2020 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 2018 年 1 月 1 日至 2020 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	1,075,143.08	463,535.90
银行存款	6,344,373,236.72	5,927,170,467.71
其他货币资金	106,607,301.43	190,248,336.32
合计	6,452,055,681.23	6,117,882,339.93
其中：存放在境外的款项总额	184,804,030.00	110,374,116.60

其他说明

期末使用受限的资金为各分子公司的银行承兑汇票保证金、信用证保证金等 106,607,301.43 元。

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	64,291,933.00	78,527,629.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	64,291,933.00	78,527,629.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,001,286.97	21,137,606.69
其中：债务工具投资		
权益工具投资	21,001,286.97	21,137,606.69
合计	85,293,219.97	99,665,235.69

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	498,275,274.47	283,735,397.85
商业承兑票据	35,548,688.10	81,834,022.00
合计	533,823,962.57	365,569,419.85

(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	155,916,574.54	
合计	155,916,574.54	

(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	201,110,823.61	8.94	157,166,032.46	78.15	43,944,791.15	208,707,251.47	11.81	161,308,486.18	77.29	47,398,765.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,041,402,683.55	90.78	176,816,641.36	8.66	1,864,586,042.19	1,547,736,533.27	87.63	162,150,389.22	10.48	1,385,586,144.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,126,542.52	0.28	5,725,864.48	93.46	400,678.04	9,881,222.94	0.56	7,407,662.80	74.97	2,473,560.14
合计	2,248,640,049.68	/	339,708,538.30	/	1,908,931,511.38	1,766,325,007.68	/	330,866,538.20	/	1,435,458,469.48

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	70,197,868.33	49,978,507.83	71.20	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
兰溪市格尚复合材料有限公司	14,165,422.00	7,082,711.00	50.00	涉诉
新余豪誉实业有限公司	2,188,094.34	2,188,094.34	100.00	涉诉
东莞市琪瑞纸业有限公司	1,542,087.79	771,043.90	50.00	涉诉
唐山中厚板材有限公司	24,500,000.00	19,600,000.00	80.00	涉诉
杭州腾翔物资有限公司	33,894,258.86	33,894,258.86	100.00	涉诉
华安县华龙矿业有	4,281,213.60	4,281,213.60	100.00	预计不能收回

限责任公司				
兰溪市佳鹿化工有限公司	4,078,842.04	1,019,710.51	25.00	涉诉
南昌正东纸业有限公司	3,228,714.83	807,178.71	25.00	按照预计可回收净额计提
南昌市群英汇文化传播有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100.00	涉诉
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
浙江长兴腾百实业有限公司	9,013,671.96	4,506,835.98	50.00	按照预计可回收净额计提
磐安县鸿达塑胶有限公司	1,968,344.25	984,172.12	50.00	按照预计可回收净额计提
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
合计	201,110,823.61	157,166,032.46	/	/

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	1,354,153,476.48	67,707,673.82	5.00
1年以内小计	1,354,153,476.48	67,707,673.82	5.00
1至2年	125,469,241.40	12,546,924.14	10.00
2至3年	34,737,741.78	6,947,548.36	20.00
3至4年	62,103,026.31	31,051,513.16	50.00
4至5年	8,848,784.16	7,079,027.33	80.00
5年以上	51,483,954.55	51,483,954.55	100.00
合计	1,636,796,224.68	176,816,641.36	

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	10,631,761.22	0.00	
无风险组合	393,974,697.65	0.00	
合计	404,606,458.87	0.00	

注：关联方组合余额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 24,636,956.61 元;本期收回或转回坏账准备金额 1,096,715.59 元,其他坏账准备减少系由于处置子公司减少合并范围所致。

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	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
Apple Inc	140,710,543.96	1 年以内	6.26	7,035,527.20
南昌市豪丰纸业有限公司	99,485,444.08	1 年以内	4.42	4,974,272.20
江西金太阳教育研究有限公司	91,667,774.99	1 年以内	4.08	4,583,388.75
深圳市腾讯计算机系统有限公司	88,196,583.31	1 年以内	3.92	4,409,829.17
Google Inc	82,334,687.97	1 年以内	3.66	4,116,734.40
合计	502,395,034.31		22.34	25,119,751.72

(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	752,450,925.93	41.05	698,244,255.37	42.66
1 至 2 年	472,649,550.38	25.79	504,064,265.66	30.80
2 至 3 年	190,892,520.16	10.41	165,571,183.10	10.12
3 年以上	416,988,365.51	22.75	268,816,224.42	16.42

坏账准备	-239,534,062.08		-239,505,031.52	
合计	1,593,447,299.90	100.00	1,397,190,897.03	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

注1: 中国工艺品进出口总公司预付账款账面余额 163,480,300.68 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼(参见附注十四), 截止本期末累计已计提 60%坏账准备 98,088,180.41 元。

注2: 中国纺织机械和技术进出口有限公司预付账款账面余额 119,568,140.24 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼(参见附注十四), 截止本期末累计已计提 50%坏账准备 59,784,070.12 元。

注3: 中新联进出口公司预付账款账面余额 99,614,696.30 元, 逾期未履行合同, 涉及诉讼(参见附注十四), 截止本期末累计已计提 80%坏账准备 79,691,757.04 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例(%)
PT. PINDO DELI PULP AND PAPER MILLS	279,992,414.14	0-3 年	15.28
海南盛怡实业有限公司	178,887,200.00	1-2 年	9.76
中国工艺品进出口总公司	163,480,300.68	4-5 年	8.92
中国纺织机械和技术进出口有限公司	119,568,140.24	4-5 年	6.52
PT. INDAH KIAT PULP&PAPER TBK	101,342,444.57	1-3 年	5.53
合计	843,270,499.63		46.01

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	4,081,614.59	2,232,411.87
理财产品	17,620,225.00	21,170,012.44
合计	21,701,839.59	23,402,424.31

(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	94,686,303.24	24.29	56,465,903.50	59.63	38,220,399.74	152,137,958.38	40.73	104,883,463.10	68.94	47,254,495.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	287,668,889.09	73.80	45,363,587.28	15.77	242,305,301.81	218,205,331.52	58.42	42,256,928.02	19.37	175,948,403.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,432,369.13	1.91	2,816,869.13	37.90	4,615,500.00	3,150,415.97	0.85	2,450,355.23	77.78	700,060.74
合计	389,787,561.46	/	104,646,359.91	/	285,141,201.55	373,493,705.87	/	149,590,746.35	/	223,902,959.52

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
江西大华新材料股份有限公司	65,104,733.80	32,552,366.90	50.00	涉诉
九江市港浔实业有限公司	10,766,250.00	8,057,000.00	74.84	涉诉
新余市江南耐磨材料有限公司	13,205,169.93	10,564,135.94	80.00	涉诉
上海阡陌科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	预计不能收回
房改资金中心	1,921,405.23	1,921,405.23	100.00	预计不能收回
浙江雅迪机车有限公司	1,588,744.28	1,270,995.43	80.00	涉诉
合计	94,686,303.24	56,465,903.50	/	/

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	119,480,204.18	5,945,869.29	5.00
1 年以内小计	119,480,204.18	5,945,869.29	5.00
1 至 2 年	43,928,515.34	4,392,851.53	10.00
2 至 3 年	7,102,618.86	1,420,523.77	20.00
3 至 4 年	3,451,847.22	1,725,923.61	50.00
4 至 5 年	5,223,140.58	4,178,512.46	80.00
5 年以上	27,699,906.62	27,699,906.62	100.00
合计	206,886,232.80	45,363,587.28	

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	0.00	0.00	
无风险组合	80,782,656.29	0.00	
合计	80,782,656.29	0.00	

(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 8,889,420.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,026,125.00 元；其他坏账准备减少系由于处置子公司减少合并范围所致。

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	55,041,721.06	50,903,170.14
垫付职工个人款/员工借款	12,354,770.05	22,646,317.37
应收退税款	23,927,086.91	19,171,016.08
应收补偿款项	10,000.00	3,220,000.00
往来款项	298,453,983.44	264,726,569.30
其他		12,826,632.98
合计	389,787,561.46	373,493,705.87

(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
江西大华新材料股份有限公司	往来款项	65,104,733.80	2-4年	19.16	32,552,366.90
九江市港浔实业有限公司	往来款项	10,766,250.00	2-3年	3.17	8,057,000.00
新余市江南耐磨材料有限公司	往来款项	13,205,169.93	4-5年	3.89	10,564,135.94
重庆海派环保包装有限公司	往来款项	12,000,000.00	1年以内	3.53	600,000.00
江苏中视精彩影视传媒有限公司	往来款项	10,000,000.00	1-2年	2.94	1,000,000.00
合计	/	111,076,153.73	/	32.69	52,773,502.84

(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	72,834,793.84	759,185.23	72,075,608.61	44,822,696.77	667,910.93	44,154,785.84
在产品	185,006,981.68	2,614,016.43	182,392,965.25	137,635,839.08	2,614,016.43	135,021,822.65
库存商品	1,037,891,770.92	216,852,145.91	821,039,625.01	927,018,657.55	213,150,910.50	713,867,747.05
低值易耗品	173,985.16		173,985.16	76,654.90		76,654.90
其他存货	179,047,039.92		179,047,039.92	160,386,522.93		160,386,522.93
合计	1,474,954,571.52	220,225,347.57	1,254,729,223.95	1,269,940,371.23	216,432,837.86	1,053,507,533.37

(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	667,910.93	91,274.30				759,185.23
在产品	2,614,016.43					2,614,016.43
库存商品	213,150,910.50	9,179,471.77		5,478,236.36		216,852,145.91
合计	216,432,837.86	9,270,746.07		5,478,236.36		220,225,347.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□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
结构性存款及理财产品	1,737,448,383.35	1,183,962,850.00
国债产品		969,929,995.00
待抵扣进项税额	81,971,287.54	59,854,395.30
委外贷款		50,000,000.00
预缴增值税	7,681,640.10	9,473,407.03
合计	1,827,101,310.99	2,273,220,647.33

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:	904,338,749.39	113,007,380.07	791,331,369.32	808,019,063.64	81,036,440.91	726,982,622.73
按公允价值计量的	586,088,387.89	105,007,380.07	481,081,007.82	557,032,968.82	73,036,440.91	483,996,527.91
按成本计量的	318,250,361.50	8,000,000.00	310,250,361.50	250,986,094.82	8,000,000.00	242,986,094.82
合计	904,338,749.39	113,007,380.07	791,331,369.32	808,019,063.64	81,036,440.91	726,982,622.73

(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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	630,732,476.00	630,732,476.00
公允价值	481,081,007.82	481,081,007.82
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-44,644,088.11	-44,644,088.11
已计提减值金额	105,007,380.07	105,007,380.07

(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		
中标建设集团股份有限公司	50,090,991.25		19,969,708.93	30,121,282.32					1.77	
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	
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					2.61	
安徽七天教育科技有限公司	27,500,000.00	10,000,000.00		37,500,000.00					7.96	
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	
江西华赣文化旅游集团有限公司	17,295,000.00			17,295,000.00					10.00	
天玑(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	8,335,000.00			8,335,000.00					16.13	
北京联创瀚投资中心(有限合伙)	6,180,000.00			6,180,000.00					3.00	
天津鹿鼎科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	1.48	
永丰暴风投资中心(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					3.96	

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					2.76	
共青城嘉腾明枪创业投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					2.59	
武汉哈乐沃德网络科技有限公司	4,091,713.35			4,091,713.35					17.55	
奇妙视界文化传媒(北京)有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					5.00	
Glory Ventures Investment Management Co., Ltd	3,449,650.00	3,253,950.00		6,703,600.00					4.17	
Accord Ventures Inc	3,226,955.09			3,226,955.09					6.67	
珠海沙盒网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					2.14	
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	10.00	
O1VC Poseidon Fund I, L.P.	1,702,250.00	1,601,950.00		3,304,200.00					3.70	
新华互联电子商务有限公司	1,388,619.00			1,388,619.00					0.14	
北京易帮投缘科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00					2.00	
武汉可酷科技有限公司	1,000,000.00	128,682.23		1,128,682.23					6.67	
北京创晰小舟科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
江西大众云消费服务有限公司	750,000.00		750,000.00	0.00						
深圳图书贸易有限公司	608,337.00			608,337.00					2.94	91,250.55
上海千鉴投资中心(有	400,000.00			400,000.00					0.68	

限合伙)										
江西二十一世纪妙奇文化传播有限公司	367,456.13			367,456.13					4.00	
北京华纳双盈资产管理有限公司	400,123.00			400,123.00					20.00	
福建中泰启恩电子商务有限公司	200,000.00			200,000.00					12.00	
兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)		30,000,000.00		30,000,000.00					16.20	
厦门多想互动文化传播股份有限公司		15,999,393.38		15,999,393.38					1.69	
宁波梅山保税港区慧科股权投资中心(有限合伙)		15,000,000.00		15,000,000.00					15.00	
北京江娱互动科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					15.00	
南京虎童股权投资企业(有限合伙)		2,500,000.00		2,500,000.00					2.50	
杭州元湖股权投资合伙企业(有限合伙)		2,500,000.00		2,500,000.00					4.00	
北京魔丘科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					1.61	
合计	250,986,094.82	87,983,975.61	20,719,708.93	318,250,361.50	8,000,000.00			8,000,000.00		91,250.55

(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	合计
期初已计提减值余额	81,036,440.91	81,036,440.91
本期计提	31,970,939.16	31,970,939.16
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	113,007,380.07	113,007,380.07

(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	其他		
一、合营企业											
江西教育印务实业有限公司	23,295,775.68			-296,806.78						22,998,968.90	
北京麦克米伦世纪咨询服务有限 公司	5,198,033.49			503,769.56						5,701,803.05	
小计	28,493,809.17			206,962.78						28,700,771.95	
二、联营企业											
江西高校出版社有限责任公司	83,966,582.61			527,128.94						84,493,711.55	
湖北特别书局有限公司	2,157,612.96			21,260.17						2,178,873.13	
新华联合发行有限公司	371,560,483.76			-194,374.49						371,366,109.27	
共青城星创文化投资管理有限公司	1,307,326.78			187,524.34						1,494,851.12	
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合 伙)	55,630,593.62			19,774,418.59						75,405,012.21	
北京创新壹舟投资中心(有限合 伙)	78,238,834.13		8,150,997.18	4,413,723.75						74,501,560.70	
北京维乐时代科技有限公司	698,552.69			-451.43						698,101.26	
北京兴欣时代网络技术有限公司	3,660,522.61			-700,466.93						2,960,055.68	
北京芽芽科技有限公司	387,055.60			-76,199.68						310,855.92	
上海吾同元启投资中心	27,118,123.80			-240,205.60						26,877,918.20	

2018 年半年度报告

(有限合伙)											
杭州玄岩投资合伙企业 (有限合伙)	50,049,727.20			9.75						50,049,736.95	
共青城星辰教育投资管理 有限公司	700,000.00			72,515.85						772,515.85	
北京杰诚创业科技有限 公司	3,847,106.46			-3,962.70						3,843,143.76	
深圳市金版幼福数媒有 限公司	2,551,413.30			-297,433.40						2,253,979.90	
兰溪上古投资合伙企业 (有限合伙)	50,003,628.33			-55.51						50,003,572.82	
平潭国华天成投资合伙 企业(有限合伙)	4,741,893.31			39,427.32						4,781,320.63	
共青城誉美中和投资管 理合伙企业(有限合伙)	19,760,122.07			-199,804.95						19,560,317.12	
珠海永韬康羽股权投资 合伙企业(有限合伙)	14,903,307.89			147,955.78						15,051,263.67	
分宜和昌隆宸医药产业 投资中心(合伙企业)		20,000,000.00		-337,006.38						19,662,993.62	
共青城中天文投创业投 资中心(有限合伙)		60,000,000.00								60,000,000.00	
上海千陌网络科技有限 公司											7,158,071.83
小计	771,282,887.12	80,000,000.00	8,150,997.18	23,134,003.42						866,265,893.36	7,158,071.83
合计	799,776,696.29	80,000,000.00	8,150,997.18	23,340,966.20						894,966,665.31	7,158,071.83

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	811,903,104.23	52,616,029.01	864,519,133.24
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	3,691,279.48		3,691,279.48
(1) 处置			
(2) 其他转出	3,691,279.48		3,691,279.48
4. 期末余额	808,211,824.75	52,616,029.01	860,827,853.76
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	212,316,795.74	11,127,910.50	223,444,706.24
2. 本期增加金额	12,991,805.81	352,334.82	13,344,140.63
(1) 计提或摊销	12,991,805.81	352,334.82	13,344,140.63
3. 本期减少金额	480,375.17		480,375.17
(1) 处置			
(2) 其他转出	480,375.17		480,375.17
4. 期末余额	224,828,226.38	11,480,245.32	236,308,471.70
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	583,383,598.37	41,135,783.69	624,519,382.06
2. 期初账面价值	599,586,308.49	41,488,118.51	641,074,427.00

注：其他转出系转出到固定资产。

(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	1,404,068,600.20	654,716,718.13	94,792,722.74	152,008,374.03	2,305,586,415.10
2. 本期增加金额	3,691,279.48	58,797,708.13	1,789,239.50	3,692,141.47	67,970,368.58
(1) 购置		58,797,708.13	1,789,239.50	3,692,141.47	64,279,089.10
(2) 在建工程转入					
(3) 其他	3,691,279.48				3,691,279.48
3. 本期减少金额	91,178,936.33	271,583,270.04	7,926,491.45	7,242,267.57	377,930,965.39
(1) 处置或报废		27,578,600.55	3,756,428.76	497,755.24	31,832,784.55
(2) 其他	91,178,936.33	244,004,669.49	4,170,062.69	6,744,512.33	346,098,180.84
4. 期末余额	1,316,580,943.35	441,931,156.22	88,655,470.79	148,458,247.93	1,995,625,818.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	313,318,200.15	448,879,118.19	77,037,697.70	100,354,899.56	939,589,915.60
2. 本期增加金额	28,234,989.28	15,904,947.95	4,290,494.52	4,449,720.53	52,880,152.28
(1) 计提	27,754,614.11	15,904,947.95	4,290,494.52	4,449,720.53	52,399,777.11
(2) 其他	480,375.17				480,375.17
3. 本期减少金额	37,058,758.82	191,283,619.31	7,181,004.37	6,437,204.43	241,960,586.93
(1) 处置或报废		27,412,582.53	3,581,093.57	420,658.79	31,414,334.89
(2) 其他	37,058,758.82	163,871,036.78	3,599,910.80	6,016,545.64	210,546,252.04
4. 期末余额	304,494,430.61	273,500,446.83	74,147,187.85	98,367,415.66	750,509,480.95
三、减值准备					
1. 期初余额				2,709,901.04	2,709,901.04
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				168,131.23	168,131.23
(1) 处置或报废				168,131.23	168,131.23
4. 期末余额				2,541,769.81	2,541,769.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,012,086,512.74	168,430,709.39	14,599,317.72	47,458,027.68	1,242,574,567.53
2. 期初账面价值	1,090,750,400.05	205,837,599.94	17,755,025.04	48,943,573.43	1,363,286,598.46

注：其他增加系固定资产转入，其他减少系处置子公司减少合并范围所致。

(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
房屋建筑物(江西新华九江印刷有限公司)	50,068,759.55	尚未办理竣工决算

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	44,502,108.43		44,502,108.43
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	9,000,305.34		9,000,305.34	779,448.03		779,448.03
其他工程	52,399,684.74		52,399,684.74	38,278,626.98		38,278,626.98
合计	115,095,598.51		115,095,598.51	92,753,683.44		92,753,683.44

(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
在建工程房产在建	15,000.00万元	44,502,108.43				44,502,108.43	29.66	29.66				自有
用友ERP项目	1,476.30万元	9,193,500.00				9,193,500.00	103.43	98.00				自有
现代出版物流港	67,028.00万元	779,448.03	8,220,857.31			9,000,305.34	58.79	91.00				募集
其他工程		38,278,626.98	14,687,015.36		565,957.60	52,399,684.74						
合计	83,504.30万元	92,753,683.44	22,907,872.67		565,957.60	115,095,598.51	/	/			/	/

注:其他减少系转入长期待摊费用。

(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	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	988,592,124.67	36,461,132.49	478,116.00	48,514,280.51	88,000,000.00	1,162,045,653.67
2. 本期增加金额		2,062,428.90		3,203,900.00		5,266,328.90
(1) 购置		2,062,428.90		3,203,900.00		5,266,328.90
3. 本期减少金额	45,076,469.40	1,046,758.12		974,761.00		47,097,988.52
(1) 处置	66,679.72	159,100.00		951,411.00		1,177,190.72
(2) 其他	45,009,789.68	887,658.12		23,350.00		45,920,797.80
4. 期末余额	943,515,655.27	37,476,803.27	478,116.00	50,743,419.51	88,000,000.00	1,120,213,994.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	202,136,710.46	16,145,195.95	404,115.92	16,378,731.72	52,800,000.02	287,864,754.07
2. 本期增加金额	11,806,527.01	2,914,170.06	26,562.00	4,413,211.66	8,800,000.01	27,960,470.74
(1) 计提	11,806,527.01	2,914,170.06	26,562.00	4,413,211.66	8,800,000.01	27,960,470.74

3. 本期减少金额	3,197,548.38	592,327.46		966,199.57		4,756,075.41
(1) 处置	4,860.26	159,100.00		951,411.00		1,115,371.26
(2) 其他	3,192,688.12	433,227.46		14,788.57		3,640,704.15
4. 期末余额	210,745,689.09	18,467,038.55	430,677.92	19,825,743.81	61,600,000.03	311,069,149.40
三、减值准备						
1. 期初余额		787,000.00				787,000.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		787,000.00				787,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	732,769,966.18	18,222,764.72	47,438.08	30,917,675.70	26,399,999.97	808,357,844.65
2. 期初账面价值	786,455,414.21	19,528,936.54	74,000.08	32,135,548.79	35,199,999.98	873,393,899.60

注：其他减少系处置子公司减少合并范围所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
福州思迈网络技术服务有限公司	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
立华彩印(昆山)有限公司	1,785,427.76		1,785,427.76	
宝利华纸制品(昆山)有限公司	5,012,978.96		5,012,978.96	
合计	2,474,618,737.92		6,798,406.72	2,467,820,331.20

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京百分在线技术有限公司	20,463,472.60			20,463,472.60
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
立华彩印(昆山)有限公司	1,785,427.76		1,785,427.76	
宝利华纸制品(昆山)有限公司	5,012,978.96		5,012,978.96	
合计	37,045,728.48		6,798,406.72	30,247,321.76

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	31,593,463.66	5,693,425.34	6,395,715.32	309,691.70	30,581,481.98
咨询费	166,583.33		26,500.00	75,083.33	65,000.00
版权使用费	1,185,887.40	34,033.96	29,933.08		1,189,988.28
动漫制作费	16,842.00		5,765.50		11,076.50
其他长期费用	8,962.27	60,968.29	4,720.80		65,209.76
合计	32,971,738.66	5,788,427.59	6,462,634.70	384,775.03	31,912,756.52

其他说明:

注:其他减少系处置子公司减少合并范围所致。

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	17,239,441.92	4,309,860.48	111,083,090.34	27,925,239.32
应付职工薪酬	324,300,000.00	48,645,000.00	277,300,000.00	41,595,000.00
递延收益	3,000,000.00	450,000.00	3,000,000.00	450,000.00

合计	344,539,441.92	53,404,860.48	391,383,090.34	69,970,239.32
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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			33,122,628.12	8,280,657.03
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	10,265,458.36	1,543,430.14	10,229,344.47	1,534,401.67
合计	10,265,458.36	1,543,430.14	43,351,972.59	9,815,058.70

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购置回迁资产预付款	449,491,882.05	449,491,882.05
待摊销资产	3,603,443.97	3,584,593.97
合计	453,095,326.02	453,076,476.02

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		30,318,688.00
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	356,000,000.00	
信用借款	1,850,000,000.00	800,000,000.00
合计	2,206,000,000.00	880,318,688.00

短期借款分类的说明：

注：期末子公司智明星通科技股份有限公司银行借款余额 356,000,000.00 元，系由母公司中文传媒提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、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

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	418,862,079.46	553,016,387.36
银行承兑汇票		5,316,412.58
合计	418,862,079.46	558,332,799.94

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	1,564,644,510.53	1,376,040,883.96
合计	1,564,644,510.53	1,376,040,883.96

(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
江西建工第三建筑有限责任公司	8,741,979.45	未竣工结算
江西建工第二建筑有限责任公司	4,723,999.54	未竣工结算
合计	13,465,978.99	/

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	2,021,502,314.49	1,869,878,692.77
合计	2,021,502,314.49	1,869,878,692.77

(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
PARRAGON PAPER LIMITED	102,585,976.27	交易未完成
GALAXY INTERNATIONAL TRADING LTD	91,340,183.12	交易未完成
Gilstead Pacific (HK) Limited	57,532,645.39	交易未完成
GREAT CHAMP TRADING LIMITED	76,362,953.61	交易未完成
KENSINGTON INTERNATIONAL LIMITED	19,276,381.59	交易未完成
GREAT CHAMP (L) BHD	45,909,175.05	交易未完成
合计	393,007,315.03	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,058,963,256.16	922,577,245.28	1,041,728,747.66	939,811,753.78
二、离职后福利-设定提存计划	26,088,303.47	54,467,099.60	69,791,219.41	10,764,183.66
三、辞退福利	141,509.80			141,509.80
合计	1,085,193,069.43	977,044,344.88	1,111,519,967.07	950,717,447.24

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,039,356,649.35	841,043,342.94	959,749,801.16	920,650,191.13
二、职工福利费	436,762.00	27,619,521.55	27,616,193.09	440,090.46
三、社会保险费	1,146,771.95	19,673,859.45	19,674,154.80	1,146,476.60
其中：医疗保险费	1,050,054.49	17,722,986.88	17,742,230.27	1,030,811.10
工伤保险费	20,902.45	812,196.19	802,360.76	30,737.88
生育保险费	75,815.01	1,138,676.38	1,129,563.77	84,927.62
四、住房公积金	866,221.64	26,692,339.64	26,389,524.00	1,169,037.28

五、工会经费和职工教育经费	14,509,800.33	6,458,730.12	6,575,968.67	14,392,561.78
六、其他	2,647,050.89	1,089,451.58	1,723,105.94	2,013,396.53
合计	1,058,963,256.16	922,577,245.28	1,041,728,747.66	939,811,753.78

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,152,253.02	41,179,536.90	40,873,179.94	2,458,609.98
2、失业保险费	443,150.52	1,154,952.61	1,139,201.03	458,902.10
3、企业年金缴费	23,492,899.93	12,132,610.09	27,778,838.44	7,846,671.58
合计	26,088,303.47	54,467,099.60	69,791,219.41	10,764,183.66

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	6,685,637.15	13,454,520.13
营业税	54,054.48	77,272.99
企业所得税	38,272,901.63	101,007,245.42
个人所得税	7,174,860.02	8,890,327.96
城市维护建设税	371,021.73	1,068,027.06
房产税	3,349,913.24	4,580,215.57
土地使用税	6,038,524.16	3,128,576.65
车船使用税	1,186.73	79,603.09
印花税	775,413.53	2,148,762.43
教育费附加	227,750.65	762,495.52
防洪保安	5,919,469.75	5,838,996.16
价格调节基金	3,619,508.71	3,267,121.08
文化事业建设费	23,476.82	125,255.37
其他	1,505,670.27	942,857.07
合计	74,019,388.87	145,371,276.50

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	4,872,438.37	16,656,438.36
短期借款应付利息	5,911,143.51	4,368,426.89
合计	10,783,581.88	21,024,865.25

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	12,254,847.55	19,254,847.55
合计	12,254,847.55	19,254,847.55

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	115,365,714.36	123,678,214.33
应付固定资产/在建工程购置款	13,143,985.36	569,741.38
代收款	71,615,757.00	119,031,361.06
应付费账款	74,988,635.92	87,950,076.52
其它	34,927,014.29	59,852,051.13
合计	310,041,106.93	391,081,444.42

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西省国际文化传播中心	10,000,000.00	代收款
合计	10,000,000.00	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

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年内到期的长期借款	500,000.00	500,000.00
1年内到期的应付债券	200,000,000.00	700,000,000.00
合计	200,500,000.00	700,500,000.00

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	18,800,000.00	19,000,000.00
信用借款	7,524,000.00	7,524,000.00
合计	26,324,000.00	26,524,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(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**(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

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：

□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	0.00	
合计	8,992,076.14	0.00	/

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	631,353,796.69	5,700,000.00	10,014,920.44	627,038,876.25	
合计	631,353,796.69	5,700,000.00	10,014,920.44	627,038,876.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
印刷集团拆迁补助款	493,402,648.26		1,361,012.40		492,041,635.86	与资产相关
出版产业基地建设基金	29,000,000.00				29,000,000.00	与资产相关

物流园基础建设补贴	20,599,520.00				20,599,520.00	与资产相关
瓷上世界融合发展与传媒平台专项资金	10,420,000.00				10,420,000.00	与收益相关
020 平台建设项目	11,217,260.19			847,586.84	10,369,673.35	与资产相关
新闻出版领域物联网应用研发基地	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
中央文化产业校园文化平台专项资金	9,949,489.06			292,446.19	9,657,042.87	与资产相关
农村百事通文化产业发展专项基金	9,398,188.52			771,806.25	8,626,382.27	与资产相关
儿童阅读推广云平台	7,940,000.00			360,000.00	7,580,000.00	与资产/收益相关
物流港建设项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
中央文化产业点亮课堂专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
国家出版专项基金	4,539,920.08	4,900,000.00		370,000.00	9,069,920.08	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
贷款贴息	2,236,113.78			583,332.00	1,652,781.78	与收益相关
江美数码固定资产补助	1,408,249.28			102,550.92	1,305,698.36	与资产相关
手机音视频新闻传播系统	1,223,807.89			22,999.83	1,200,808.06	与收益相关
中关村产业技术联盟项目补贴款	420,000.00				420,000.00	与收益相关
3R 技术知识服务平台		300,000.00			300,000.00	与收益相关
工程研究专项		500,000.00		209,800.00	290,200.00	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
新媒体文化产业发展专项基金	268,599.63			93,386.01	175,213.62	与收益相关
陈师曾全集补贴	50,000.00				50,000.00	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

合计	631,353,796.69	5,700,000.00	6,361,012.40	3,653,908.04	627,038,876.25	
----	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

本期其他减少中转入其他收益 3,040,720.90 元，以及贷款贴息冲减当期财务费用—利息支出 583,332.00 元。

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	70,446,606.12	2,470,000.00		72,916,606.12
合计	5,436,079,035.81	2,470,000.00		5,438,549,035.81

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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-49,725,757.18	5,081,669.07			5,081,669.07		-44,644,088.11
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	-49,725,757.18	5,081,669.07			5,081,669.07		-44,644,088.11
其他综合收益合计	-49,725,757.18	5,081,669.07			5,081,669.07		-44,644,088.11

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	173,074,968.30			173,074,968.30
合计	173,074,968.30			173,074,968.30

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	5,256,013,979.27	4,013,035,487.43
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	5,256,013,979.27	4,013,035,487.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	852,074,206.13	794,550,071.43
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	551,176,010.00	165,352,803.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,556,912,175.40	4,642,232,755.86

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	5,777,363,560.31	3,663,348,060.17	5,828,721,809.89	3,515,917,938.78
其他业务	230,395,573.25	125,815,287.58	163,038,495.86	105,628,469.46
合计	6,007,759,133.56	3,789,163,347.75	5,991,760,305.75	3,621,546,408.24

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
城市维护建设税	3,923,575.80	3,200,650.56
教育费附加	2,790,633.29	2,254,231.98
房产税	7,185,817.28	3,774,401.44
土地使用税	2,909,947.51	1,604,076.95
车船使用税	55,035.10	44,779.26

印花税	2,176,511.08	2,197,563.55
文化建设费	147,866.12	194,540.12
其他	1,304,415.98	1,610,248.65
合计	20,493,802.16	14,880,492.51

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	112,820,840.03	98,238,877.58
运杂费用	32,608,786.66	34,352,589.88
包装费	2,760,305.67	2,967,103.46
广告宣传费	147,155,022.28	431,559,943.99
差旅费用	9,376,554.85	7,222,668.12
其他	29,271,562.19	23,569,254.13
合计	333,993,071.68	597,910,437.16

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	347,655,644.06	338,399,323.80
租赁费	20,800,400.83	28,992,327.73
修理费	7,806,088.39	4,885,830.27
折旧及摊销费	57,798,981.97	54,902,143.62
办公费	29,425,137.39	29,771,341.78
业务招待费	14,162,231.77	13,291,925.88
税费	2,463,294.12	4,752,472.97
技术研究费	492,980,164.18	388,627,225.89
其他	53,013,376.85	76,576,324.76
合计	1,026,105,319.56	940,198,916.70

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	42,102,910.42	16,365,025.57
减：利息收入	-67,255,617.43	-37,918,695.80
汇总损失	-6,767,849.29	27,624,556.18
其他	1,270,634.24	1,073,126.30
合计	-30,649,922.06	7,144,012.25

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	28,432,567.43	28,646,510.40
二、存货跌价损失	9,223,939.97	19,055,621.93
三、可供出售金融资产减值损失	31,970,939.16	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
合计	69,627,446.56	51,687,547.75

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	-14,199,582.11	-8,165,883.74
合计	-14,199,582.11	-8,165,883.74

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	23,340,966.20	28,098,760.67
处置长期股权投资产生的投资收益	35,106,831.21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	725,623.82	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
可供出售金融资产等取得的投资收益	231,436.93	91,250.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,000,000.00
委托贷款收益	1,297,169.86	198,935.38
其他理财收益	43,579,280.82	13,730,236.20
合计	104,281,308.84	48,865,410.17

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益：		

其中:固定资产处置收益	106,553.23	138,848.72
无形资产处置收益	-16,872.14	298,400.00
合计	89,681.09	437,248.72

其他说明:

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
020 平台建设项目	847,586.84	
中央文化产业校园文化平台专项资金	292,446.19	
农村百事通文化产业发展专项基金	741,951.11	379,081.78
儿童阅读推广云平台	360,000.00	961,635.07
国家出版专项基金	370,000.00	70,000.00
江美数码固定资产补助	102,550.92	100,817.58
手机音视频新闻传播系统	22,999.83	605,228.05
工程研究专项	209,800.00	
新媒体文化产业发展专项基金	93,386.01	96,806.04
南昌市农业综合开发项目补助		200,171.00
石渠宝笈专项补助		1,687,027.04
“书香赣鄱”全民数字悦读平台补贴		445,618.01
协同创新体项目补助		583,332.00
移动全媒体融合平台补贴		1,336,566.02
增值税退税	36,341,663.49	29,862,333.68
艺术江西项目补助		500,000.00
合计	39,382,384.39	36,828,616.27

其他说明:

适用 不适用

71、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
政府补助	21,383,855.92	4,635,831.50	21,383,855.92
违约赔偿收入	245,684.30	4,312,951.89	245,684.30
其他	4,621,164.38	11,646,788.61	4,621,164.38
合计	26,250,704.60	20,595,572.00	26,250,704.60

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
科技创新补贴等	8,774,700.00	804,000.00	与收益相关
出口奖励补贴等	5,000,000.00		与收益相关
商务补贴	2,313,143.52	850,000.00	与收益相关
企业发展扶持金	1,170,000.00		与收益相关
拆迁补助	1,361,012.40	1,761,831.50	与资产相关
技术出口奖励资金	900,000.00	1,020,000.00	与收益相关
其他	1,865,000.00	200,000.00	与收益相关
合计	21,383,855.92	4,635,831.50	

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	26,122,517.12	22,909,016.28	26,122,517.12
其他	4,622,255.52	2,222,439.12	4,622,255.52
合计	30,744,772.64	25,131,455.40	30,744,772.64

73、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	80,328,382.48	35,351,450.17
递延所得税费用	-7,757,729.90	51,717.33
合计	72,570,652.58	35,403,167.50

(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	924,085,792.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	231,021,448.02
子公司适用不同税率的影响	-42,787,422.43
调整以前期间所得税的影响	6,241,253.94
非应税收入的影响	-10,619,228.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	272,222.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-600,275.59

的影响	
本期末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	723,139.66
所得税减免的影响	-111,680,484.89
所得税费用	72,570,652.58

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、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	68,956,202.15	43,901,406.51
收集团三类人员费用	23,198,428.34	26,502,549.37
政府补助	20,722,843.52	16,327,171.00
往来款及垫付款	582,000,794.07	339,377,341.24
保本理财产品及定期存款	895,705,635.33	80,527,000.00
合计	1,590,583,903.41	506,635,468.12

(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	209,462,021.44	188,149,229.00
代付三类人员费用	23,207,847.89	21,898,493.20
往来款及垫付款等	277,695,132.90	250,302,000.98
保本理财产品及定期存款	730,000,000.00	138,747,000.00
合计	1,240,365,002.23	599,096,723.18

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付智明星通或有合并对价	0.00	190,500,520.00
合计	0.00	190,500,520.00

(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	83,641,034.89	27,531,442.54
合计	83,641,034.89	27,531,442.54

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	0.00	22,019,297.61
合计	0.00	22,019,297.61

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	851,515,139.50	796,418,831.66
加：资产减值准备	69,627,446.56	51,687,547.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,391,582.92	72,495,214.78
无形资产摊销	28,312,805.56	30,049,948.19
长期待摊费用摊销	6,462,634.70	24,944,362.02
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）	-89,681.09	-437,248.72
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）	14,199,582.11	8,165,883.74
财务费用（收益以“-”号填列）	35,335,061.13	17,213,112.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,281,308.84	-48,865,410.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,766,758.37	-73,659.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,028.47	125,376.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,432,852.44	-101,836,725.59

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-863,119,843.18	-546,283,170.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	196,836,296.24	-248,841,612.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,999,133.27	54,762,450.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,345,448,379.80	4,144,366,466.74
减：现金的期初余额	5,800,989,711.34	6,319,343,003.72
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	544,458,668.46	-2,174,976,536.98

(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

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	29,020,000.00
其中：立华彩印(昆山)有限公司	28,000,000.00
江西台号文化传播有限公司	1,020,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	27,076,606.75
其中：立华彩印(昆山)有限公司	25,990,243.66
江西台号文化传播有限公司	1,086,363.09
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,943,393.25

(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	6,345,448,379.80	5,800,989,711.34
其中：库存现金	1,075,143.08	463,535.90
可随时用于支付的银行存款	6,344,373,236.72	5,800,526,175.44
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,345,448,379.80	5,800,989,711.34

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

77、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

78、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	96,607,301.43	票据、信用证保证金
货币资金	10,000,000.00	子公司冻结存款
合计	106,607,301.43	/

79、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	67,187,958.28	6.62	444,547,070.82
欧元	297,652.57	7.65	2,277,488.64
港币	8,895,110.13	0.84	7,499,467.35
英镑	6.87	8.66	59.46
日元	10,859,609.52	0.06	650,642.64
台币	14.05	0.22	3.04
泰珠	0.12	0.17	0.02
福林	207.00	0.43	88.10
澳元	0.28	4.86	1.36
新西兰元	0.22	4.45	0.98
应收账款			
其中：美元	27,409,837.77	6.62	181,359,932.58
港币	97,657,084.53	0.84	82,334,687.97
其他流动资产—理财产品			
美元	52,000,000.00	6.62	344,063,200.00
应付账款			
美元	12,139,413.13	6.62	80,321,640.93
港元	462,794.98	0.84	390,182.45

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	3,624,052.90	其他收益、财务费用	3,624,052.90
计入递延收益的政府补助	6,361,012.40	营业外收入	6,361,012.40
直接计入当期损益的政府补助(增值税退税)	36,341,663.49	其他收益	36,341,663.49
直接计入当期损益的政府补助	15,022,843.52	营业外收入	15,022,843.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、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

单位:万元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
立华彩印(昆山)有限公司	10,500.00	51.00	转让	2018/5/1	完成工商变更登记月份的月初	3,504.41						
江西台号文化传播有限公司	102.00	100.00	转让	2018/3/1	完成工商变更登记月份的月初	6.27						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	母公司认缴注册资本	认缴出资比例 (%)
1. 本期新增合并报表范围内子公司					
AscendingStarTechnology, LLC	新设	三级子公司	2018.3.21	100 万美元	100

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						
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	100		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
江西中文传媒教辅经营有限公司	40.00	6,301,474.50		28,082,662.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西中文传媒教辅经营有限公司	23,602.33	15.34	23,617.67	18,272.35	0.00	18,272.35	6,269.39	25.76	6,295.15	849.85	0.00	849.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西中文传媒教辅经营有限公司	27,796.04	1,575.37	1,575.37	14,425.12	27,153.40	1,759.77	1,759.77	2,051.66

(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	南昌	南昌	包装装潢	50.00		权益法

务实业有限公司						
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公 司	北京	北京	商务咨询	50.00		权益法
联营企业						
江西高校出版社有限责任公 司	南昌	南昌	本版图书及 报刊总发行	49.00		权益法
新华联合发 行有限公司	北京	北京	图书等总发 行	35.00		权益法
湖北特别书 局有限公司	武汉	武汉	出版物选题 策划	35.00		权益法
北京创新壹 舟投资中心 (有限合伙)	北京	北京	投资管理、资 产管理	14.26		权益法
北京维乐时 代科技有限 公司	北京	北京	互联网游戏 发行	20.00		权益法
北京兴欣时 代网络技术 有限公司	北京	北京	技术开发等	40.00		权益法
芽芽科技有 限公司	北京	北京	技术开发等	35.70		权益法
共青城睿创 投资管理合 伙企业(有限 合伙)	九江	九江	投资	39.00		权益法
共青城星创 文化投资管 理有限公司	九江	九江	投资	35.00		权益法
共青城星辰 教育投资管 理有限公司	九江	九江	投资	35.00		权益法
上海吾同元 启投资中心 (有限合伙)	上海	上海	投资	40.00		权益法
杭州玄岩投 资合伙企业 (有限合伙)	杭州	杭州	投资	70.00		权益法
北京杰诚创 业科技有限 公司	北京	北京	技术开发等	30.00		权益法
深圳市金版 幼福数媒有 限公司	深圳	深圳	技术开发等	33.00		权益法
兰溪上古投 资合伙企业	金华	金华	投资	45.00		权益法

(有限合伙)						
平潭国华天成投资合伙企业(有限合伙)	福州	福州	投资管理、商务咨询	49.51		权益法
共青城誉美中和投资管理合伙企业(有限合伙)	九江	九江	投资及管理	36.30		权益法
珠海永韬康羽股权投资合伙企业(有限合伙)	珠海	珠海	投资	27.30		权益法
兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)	金华	金华	投资及管理	35.00		权益法
分宜和昌隆宸医药产业投资中心(合伙企业)	新余	新余	投资及管理	40.00		权益法
共青城中天文投创业投资中心(有限合伙)	金华	金华	投资	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江西教育印务实业有限公司	北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	江西教育印务实业有限公司	北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司
流动资产	30,544,763.34	11,773,369.83	28,213,753.96	11,356,545.38
其中:现金和现金等价物	2,971,302.27	11,764,749.83	7,157,107.55	9,346,425.38
非流动资产	15,909,534.70	12,194.05	16,759,045.31	4,777.75
资产合计	46,454,298.04	11,785,563.88	44,972,799.27	11,361,323.13
流动负债	10,991,295.50	381,957.79	8,916,183.18	965,256.15
非流动负债				
负债合计	10,991,295.50	381,957.79	8,916,183.18	965,256.15
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	35,463,002.54	11,403,606.09	36,056,616.09	10,396,066.98
按持股比例计算的净资产份额	17,731,501.27	5,701,803.05	18,028,308.05	5,198,033.49

调整事项	5,267,467.63		5,267,467.63	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	5,267,467.63		5,267,467.63	
对合营企业权益投资的账面价值	22,998,968.90	5,701,803.05	23,295,775.68	5,198,033.49
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,537,555.75		7,321,160.36	2,936,615.10
财务费用	-954.61		1,209.13	-3,977.18
所得税费用				9,434.18
净利润	-593,613.55	1,007,539.12	-1,573,975.22	7,286.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-593,613.55	1,007,539.12	-1,573,975.22	7,286.60
本年度收到的来自合营企业的股利				

√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	北京瀚壹舟投资中心(有限合伙)	江西高校出版社有限公司	新华联合发行有限公司	北京瀚壹舟投资中心(有限合伙)
流动资产	347,995,502.01	88,812,978.83	72,855,772.11	332,441,228.97	154,692,866.09	37,000,139.67
非流动资产	6,957,869.28	1,064,229,332.89	493,360,543.10	6,660,939.84	1,079,184,345.86	489,975,674.90
资产合计	354,953,371.29	1,153,042,311.72	566,216,315.21	339,102,168.81	1,233,877,211.95	526,975,814.57
流动负债	199,547,264.86	158,052,675.69	16,641,896.64	178,260,936.92	237,594,080.47	21,943,562.64
非流动负债	5,921,750.79	9,177,366.37		5,763,535.12	10,012,447.48	2,698,334.00
负债合计	205,469,015.65	167,230,042.06	16,641,896.64	184,024,472.04	247,606,527.95	24,641,896.64
少数股东权益				9,802,500.00		
归属于母公司股东权益	149,484,355.64	985,812,269.66	549,574,418.57	145,275,196.77	986,270,684.00	502,333,917.93
按持股比例计算的净资产份额	73,247,334.26	345,034,294.38	69,521,163.95	71,184,846.42	345,194,739.40	63,545,240.62
调整事项	11,246,377.29	26,331,814.89	4,980,396.75	12,781,736.19	26,365,744.36	14,693,593.51
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	11,246,377.29	26,331,814.89	4,980,396.75	12,781,736.19	26,365,744.36	14,693,593.51
对联营企业权益投资的账面价值	84,493,711.55	371,366,109.27	74,501,560.70	83,966,582.61	371,560,483.76	78,238,834.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	183,926,160.05	50,983,825.07	34,961,096.85	169,822,548.50	34,367,192.32	2,400,000.00
净利润	1,075,773.34	-555,355.68	34,891,096.85	-1,097,415.21	-8,981,710.54	2,353,555.87
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,075,773.34	-555,355.68	34,891,096.85	-1,097,415.21	-8,981,710.54	2,353,555.87
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：		
投资账面价值合计	335,904,511.84	237,516,986.62
下列各项按持股比例计算的合计数	——	——
--净利润	27,214,972.72	32,968,431.22
--其他综合收益		
--综合收益总额	27,214,972.72	32,968,431.22

(4). 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

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 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。

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 2018 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	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
货币资金-美元	67,187,958.28	41,691,167.81
货币资金-港币	8,895,110.13	15,619,984.29
货币资金-欧元	297,652.57	304,217.32
货币资金-英镑	6.87	6.91
货币资金-日元	10,859,609.52	52,202,190.00
货币资金-台币	14.05	989,087.00
货币资金-泰铢	0.12	0.12
货币资金-福林	207.00	207.00
货币资金-澳元	0.28	0.28
货币资金-新西兰元	0.22	0.22
应收账款-美元	27,409,837.77	50,999,544.84
应收账款-港币	97,657,084.53	133,760,977.09
应付账款-美元	12,139,413.13	21,476,640.52
应付账款-欧元		380.62
应付账款-港币	462,794.98	599,863.32
其他应收款-美元		1,839,975.00
其他应收款-日元		104,824,319.23

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其它应付款 - 美元		4,550,081.92
其他流动资产-美元	52,000,000.00	91,750,000.00
短期借款-美元		4,640,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，人民币借款金额合计 223,282.40 万元，尚有 2015 年发行 3 年期债券余额人民币 200,000,000.00 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 2018 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：502,395,034.31 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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	85,293,219.97			85,293,219.97

1. 交易性金融资产	64,291,933.00			64,291,933.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	64,291,933.00			64,291,933.00
(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	21,001,286.97			21,001,286.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	21,001,286.97			21,001,286.97
(二) 可供出售金融资产	481,081,007.82			481,081,007.82
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	481,081,007.82			481,081,007.82
持续以公允价值计量的资产总额	566,374,227.79			566,374,227.79

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西晨报社	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
江西出版集团庐山培训中心一人有限责任公司	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
江西普瑞房地产开发有限公司	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
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：			
江西晨报社	接受服务	2,924,528.22	
合营及联营企业：			
江西教育印务实业有限公司	接受服务	5,526,701.31	863,337.17
北京麦克米伦世纪咨询服务有限公司	采购商品	3,100,993.10	2,936,615.10
北京芽芽科技有限公司	服务器租赁服务	6,540,194.50	4,681,005.22
其他关联方企业：			
江西人杰教育文化发展有限公司	采购商品	35,900,837.71	32,455,685.56

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股股东及最终控制方：			
江西省出版集团公司	销售商品	823,155.90	806,281.29
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：			
华章天地传媒投资有限公司	销售商品	103,935.00	110,236.00
华章文化置业有限公司	销售商品	137,230.00	154,485.47
江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	销售商品	233,717.95	
江西省出版集团资产经营有限责任公司	销售商品	61,342.62	125,144.86
合营及联营企业：			
江西高校出版社有限责任公司	销售商品	9,239,808.53	6,119,126.97
江西教育印务实业有限公司	销售商品	3,317,124.76	2,264,486.01
其他关联方企业：			
江西普瑞房地产开发有限公司	提供服务	10,310.35	2,219.00

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
江西省新华书店资产经营有限公司	房产	258,075.00	1,643,059.10
九江新华印刷资产经营有限公司	房产	463,050.00	441,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西蓝海国际贸易有限公司	15,400.00	2016/12/1	2018/12/1	否
江西蓝海国际贸易有限公司	45,000.00	2017/9/19	2018/9/18	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2017/8/31	2018/8/30	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2017/9/19	2018/9/18	否
江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2017/9/6	2018/9/5	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2017/9/21	2018/9/21	否
江西蓝海国际贸易有限公司	20,000.00	2017/11/1	2018/10/31	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2017/11/1	2018/10/31	否
江西蓝海国际贸易有限公司	44,000.00	2018/5/21	2019/5/3	否
江西蓝海国际贸易有限公司	10,000.00	2018/5/21	2019/5/20	否
江西蓝海国际贸易有限公司	8,000.00	2018/5/21	2019/5/20	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
江西新媒体出版有限公司	700.00	2017/1/27	2019/1/28	否

北京智明星通科技股份有限公司	9,000.00	2017/12/14	2018/12/13	否
北京智明星通科技股份有限公司	35,000.00	2018/5/15	2019/5/14	否
合计	251,100.00			

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

截止至本报告期末，公司实际使用的对外担保累计余额为 10.80 亿元。

(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	580.94	326.83

(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
	控股股东及最终控制方：				
应收账款	江西省出版集团公司	267,369.07		212,580.02	
	合营及联营企业：				
应收账款	江西教育印务实业有限公司	2,932,138.57		5,343,896.57	
应收账款	立华新进印刷包装（遂宁）有限公司			6,896,427.86	5,617,022.85
应收账款	江西高校出版社有限责任公司	7,340,078.38			
应收账款	北京芽芽科技有限公司	2,852,330.09	142,616.50	4,606,880.32	230,344.02
	受同一控股股东				

	及最终控制方控制的其他企业:				
应收账款	华章天地传媒投资有限公司	7,651.00		10,236.00	
应收账款	华章文化置业有限公司	19,037.00		34,320.00	
应收账款	江西省出版集团资产经营有限责任公司	15,000.00			
应收账款	江西蓝海嘉居房地产开发有限公司	49,737.20		36,435.20	
	其他关联关系方:				
应收账款	江西普瑞房地产开发有限公司	750.00		750.00	
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:				
其他应收款	江西晨报社			5,833.94	
其他应收款	江西省新华书店资产经营有限公司			16,889.15	
其他应收款	江西省出版集团资产经营有限责任公司			2,400.00	
	合营及联营企业:				
其他应收款	立华新进印刷包装(遂宁)有限公司			26,641,208.38	26,641,208.38
	其他关联关系方:				
其他应收款	上海千陌网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	合营及联营企业:		
应付账款	江西教育印务实业有限公司	730,997.01	385,617.22
	控股股东及最终控制方:		
预收款项	江西省出版集团公司		3,520.00

	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:		
预收款项	江西省出版集团资产经营有限责任公司		18,350.00
	控股股东及最终控制方:		
其他应付款	江西省出版集团公司	14,600,000.00	14,600,000.00
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业:		
其他应付款	江西晨报社	1,864.49	2,587.52
	其他关联方企业:		
其他应付款	江西人杰教育文化发展有限公司	581,694.00	

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

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
新华文化城项目	18,127.32	12,872.55	5,254.76
现代出版物物流港项目	67,028.00	39,743.26	27,284.74
九江环保书刊印刷项目	16,714.50	8,969.92	7,744.58
印刷技术改造项目	13,907.60	10,611.23	3,296.37
合计	115,777.42	72,196.96	43,580.46

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 重要的诉讼事项

(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年度、2015年度以上述日期签订的合同为诉讼标的，向南昌市中级人民法院、江西省高级人民法院对工艺品公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。截止2016年末，考虑保全资产价值等因素，公司按预付账款账面价值的60%计提坏账准备。

上述合同诉讼标的已分别向最高人民法院及江西省高级人民法院提起上诉，目前正处于等待开庭及等待判决阶段，本期末仍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年度以及2015年度分别以上述日期签订的合同为诉讼标的，在南昌市中级人民法院对中纺机公司提起了诉讼，并均采取了相关财产保全措施。南昌市中级法院于2015年6月25日就ZFJ04号合同做出了(2014)洪民二初字第736号民事判决，中纺机不服向江西省高级人民法院提起上诉，江西省高级人民法院认为以应当追加第三人为由，于2016年12月2日做出(2016)赣民终100号民事裁定，裁定发回重审。截止2016年末，考虑保全资产价值等因素，公司按预付账款账面价值的50%计提坏账准备。

上述案件已向江西省高级人民法院提起上诉，目前正处于等待开庭及等待判决阶段，考虑保全资产价值等因素，仍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年和2015年以上述日期签订的合同为诉讼标的分别在南昌市中级人民法院及江西省高级人民法院对中新联提起了诉讼，并采取了相关财产保全措施。截止2016年末，考虑保全资产价值等因素，公司按预付账款账面价值的80%计提坏账准备。

上述合同诉讼标的目前分别处于向江西省高级人民法院提起上诉阶段及筹划重新起诉阶段，考虑保全资产价值等因素，仍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7000多万。针对吴泰集团逾期仍不支付货款的情况，该案于2014年开始进行调解谈判，2016年3月，吴泰集团的其他债权人向温州市瑞安人民法院提出破产申请，瑞安市人民法院经审查后裁定接受破产申请后，吴泰集团正式进入破产清算程序。2016年末，考虑保全资产价值等因素，按应收账款的账面价值的70%计提坏账准备。

2017 年 12 月 28 日，公司与吴泰实际控制人及重组投资方签订了债务清偿协议，2018 年 5 月 14 日，瑞安法院正式出具裁定，同意吴泰集团的重整计划。考虑影响吴泰重整计划执行存在诸多不确定因素，本期末仍维持以前年度确认的坏账准备余额。

(5) 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 7,140,350.00 元的电动车，创美车业向蓝海贸易支付预付款 2,142,105.00 元。蓝海贸易于 2014 年已向创美车业交付合同约定的全部货物。由于创美车业收到货物后未付清剩余货款，蓝海贸易于 2015 年向南昌市青云谱区人民法院城南法庭提起诉讼。南昌市青云谱区人民法院于 2016 年 5 月 12 日作出案号为(2016)赣 0104 民初 9 号民事判决书，创美车业公司未按判决履行还款义务，蓝海贸易向南昌市青云谱区人民法院申请强制执行，2016 年末公司按其他应收款账面价值的 50%计提坏账准备。

通过申请法院强制执行，截止 2017 年末法院已经强制执行 1,380,714.00 元转到蓝海贸易公司，现正全力向其他担保方追讨其他剩余货款。公司出于谨慎性原则，本期末仍维持以前年度确认的坏账准备余额。

(6) 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 年向南昌市中级人民法院提起诉讼并提交财产保全申请，要求江南耐磨支付预付货款 1,320.52 万元及违约金。法院已查封江南耐磨名下银行账户存款，担保人分宜县松山矿业有限公司名下铁矿采矿权，担保人晏九牙、晏敏、晏勇、刘求英、巫以平、巫雨红名下 5 套房产。2016 年末考虑保全资产情况等因素，公司按其他应收款的账面价值的 80%计提坏账准备。

2017 年 11 月 1 日南昌市中级人民法院于做出民事调解书，但是江南耐磨公司未按调解书的约定履行还款义务。2017 年 12 月 11 日，南昌市中级人民法院已受理蓝海贸易的强制执行申请。考虑到强制执行结果仍然存在不确定性，本期末公司仍维持以前年度确认的坏账准备余额。

(7) 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 年蓝海贸易与河南一林签订了两次《产品订货合同》，两份合同供货总金额为 1561.51 万元，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 年向南昌市中级人民法院提交了起诉状。2012 年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及违约金，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。

河南一林在许昌市政府主导下通过许昌市中级人民法院进行破产，目前一林纸业重整方案已经许昌市中级人民法院批准通过，公司出于谨慎性原则，在 2013 年末已对该应收款项账面余额按 100%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。于 2016 年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。

目前该案件已向南昌市中级人民法院申请重审，出于谨慎性原则，公司按应收账款账面价值的 50%计提坏账准备。

(9) 蓝海贸易与大华案

蓝海国贸与江西大华新材料股份有限公司 2015 年签订了采购合同，依约向大华新材支付了货款 15,456,385.00 元，但大华新材一直未能交货，也未能退回货款。据此，蓝海国贸 2018 年 2

月 2 日向南昌市中级人民法院提起诉讼,并提出财产保全。公司出于谨慎性原则,2017 年末已对该笔其他应收款项按账面余额 50%计提坏账准备。南昌市中级人民法院已于 2018 年 6 月 12 日开庭审理此案,目前等待法院判决。本期末仍按其他应收款项账面余额 50%计提坏账准备。

(10) 蓝海贸易与兰溪格尚案

蓝海国贸 2015 年与兰溪格尚签订了合同,如约向其供应了货物,而兰溪格尚未能按合同约定的时间向公司支付货款,经多次催促,蓝海国贸于 2018 年 2 月 2 日向南昌市中级人民法院提起诉讼,并提出财产保全。公司出于谨慎性原则,2017 年末已对该笔应收款项账面余额按 50%计提坏账准备。南昌市中级人民法院已于 2018 年 6 月 15 日开庭审理此案,目前等待法院判决。本期末仍按应收款项账面余额 50%计提坏账准备。

(11) 蓝海物流与杭州腾翔物资有限公司、唐山中厚板材有限公司诉讼案

因杭州腾翔出现债务危机,资金流断裂,无力偿还蓝海物流债务,2014 年 11 月 13 日,蓝海物流在江西省南昌市中级人民法院对杭州腾翔提起诉讼,并确认杭州润扬钢铁有限公司、杭州韩翔实业有限公司、安徽华商(集团)金属材料有限公司、安徽华商创业科技服务有限公司、安徽华商环保设备有限公司、安徽华商健身器材有限公司、天长市华商钢结构有限公司等公司为担保人,诉讼金额为应收货款 34,089,155.06 元,同时申请诉讼保全。由于杭州腾翔无力经营,虽蓝海物流已对杭州腾翔或其担保人的部分财产进行相应的查封,但该部分财产也都已在银行抵押,加之杭州腾翔债务人较多,2016 年末蓝海物流对款项全额计提了减值准备。

2017 年 5 月 16 日南昌市中级人民法院依法作出了执行裁定决定,2017 年 6 月南昌市中级人民法院执行局查封了安徽华商创业科技的债务人部分商铺,由于相关资产都存在抵押等复杂情况,导致上述强制执行无法得以真正落实。本期末公司对应收杭州腾翔物资有限公司的款项仍维持以前年度确认的坏账准备余额。

2014 年 1 月,杭州腾翔物资有限公司(以下简称“杭州腾翔”)与江西蓝海物流有限公司(以下简称“蓝海物流”)签订《工矿产品销售合同》,约定向蓝海物流采购 7000 吨中厚板。蓝海物流向唐山中厚板材有限公司(以下简称“唐山中厚”)预付 2450 万元进行采购。唐山中厚在收到蓝海物流支付的购货款未向蓝海物流交付相应的货物,也拒绝退款。2014 年 12 月 25 日蓝海物流向唐山市中级人民法院(以下简称“唐山中院”)提起诉讼。由于案件可能涉及杭州腾翔合同诈骗江西蓝海物流,江西省公安厅于 2015 年 3 月 6 日发函《关于商请中止审理有关民事案件的函》【赣公函(2015)7 号】要求唐山中院中止审理。2017 年末蓝海物流就应收唐山中厚的 2450 万元款项计提了 80%的坏账准备。2018 年 4 月 12 日江西省高级人民法院判决蓝海物流胜诉,考虑判决执行的不确定性,本期末公司对该款项仍维持以前年度确认的坏账准备余额。

(12) 蓝海物流与龙物贸易

福建省龙岩市龙物贸易有限公司(以下简称“龙物贸易”)与蓝海物流签订了四份《煤炭买卖合同》,2017 年 8 月 6 日龙物贸易向龙岩市中级人民法院提起诉讼,认为其已开具销售发票完成交易,要求蓝海物流支付以上四份买卖合同项下的剩余货款共计 8,166.33 万元及违约金,并向法院申请财产保全,法院已受理该诉讼并冻结了蓝海物流 1,000.00 万元银行存款。2018 年 1 月蓝海物流反诉该四份合同业务无效,由于龙物贸易并未履行交货义务,蓝海物流无需承担付款责任,目前等待法院宣判。

(13) 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,法院因无法联系被告而采取公告送达程序,2016 年末公司对该款项全额计提了坏账准备。

(14) 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。2018 年 4 月南昌市中级人民法院判决被告支付发行集团租金 373 万元及未付租金利息。

(15) 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 25,05.23 万元，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履行合同义务，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，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。

2017 年 11 月九江市中级人民法院已判一审胜诉【（2016）赣 04 民初 159 号】，截止目前公司共计收回欠款 1440 万元，考虑到剩余款项仍有发生坏账的重大风险，公司出于谨慎性原则，本期末对剩余其他应收款仍维持 75% 的坏账比例。

(16) 报刊传媒与兰溪市佳鹿化工案

2015 年 9 月 24 日，江西省报刊传媒有限责任公司与兰溪市佳鹿化工有限公司签订《销货合同》（合同编号为 BKXS20150924-02），根据合同约定报刊传媒向兰溪佳鹿销售丙烯酸中间体、环氧乳液等材料，合计金额 600 多万元，溪佳鹿在合同签订后向报刊传媒预付 100 多万元保证金，剩余货款于 2016 年 4 月 24 日前付清，奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙中华、倪金珠提供连带保证责任担保。因兰溪佳鹿未能按期偿还债务，报刊传媒于 2017 年 11 月向南昌市东湖区人民法院提起诉讼，2018 年 5 月南昌市东湖区人民法院判决报刊传媒一审胜诉，考虑到对方上诉及判决执行的不确定性，本期末对该应收款项仍维持以前年度按 25% 计提的坏账准备余额。

(17) 报刊传媒与兰溪尚格案

2015 年 11 月 11 日、2016 年 3 月 23 日、2016 年 4 月 6 日、2016 年 6 月 12 日、2016 年 6 月 15 日，江西省报刊传媒有限责任公司与兰溪市格尚复合材料有限公司分别签订《销货合同》（合同编号为 BKXS20151111-02、BKXS20160323-02、BKXS20160323-04、BKXS20160406-02、BKXS20160612-02、BKXS20160615-02），根据合同约定报刊传媒向兰溪格尚销售直接纱、捻纱，合同金额 51,632,585.50 元，兰溪格尚在合同签订后向报刊传媒预付 7,549,994.60 元保证金，剩余款项应于合同签订后 180 日内付清，江西大华新材料股份有限公司、奉新县大华燃气有限公司、江西大华投资集团有限公司、孙中华、倪金珠提供连带保证责任担保。因兰溪格尚未能按期偿还债务，报刊传媒于 2017 年 11 月向江西省高级人民法院提起诉讼，江西省高级人民法院判决报刊传媒一审胜诉，考虑到对方上诉及判决执行的不确定性，本期末对该应收款项仍维持以前年度按 50% 计提的坏账准备余额。

(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

单位:万元币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
立华彩印(昆山)有限公司	7,557.16	1,460.40	-676.29	0.00	-676.29	-331.38

其他说明:

2018年5月,江西新华印刷集团有限公司通过江西省产权交易中心挂牌转让立华彩印(昆山)有限公司51%股权已办理完成工商变更登记,该股权转让净收益3,504.41万元。

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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	1,632,373,120.76	100.00	859,637.00	100.00	1,631,513,483.76	1,329,321,850.96	100.00	859,637.00	100.00	1,328,462,213.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,632,373,120.76	/	859,637.00	/	1,631,513,483.76	1,329,321,850.96	/	859,637.00	/	1,328,462,213.96

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			
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	1,630,869,309.54		
无风险组合	644,174.22		
合计	1,631,513,483.76		

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

款项性质	单位：元 币种：人民币	
	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	644,174.22	412,904.42
股份范围内往来	1,630,869,309.54	1,328,049,309.54
合计	1,632,373,120.76	1,329,321,850.96

(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	1,130,854,369.88	1年以内	69.28	0.00
江西蓝海国际贸易有限公司	股份范围内往来	200,000,000.00	1年以内	12.25	0.00
江西教育出版社有限责任公司	股份范围内往来	100,000,000.00	1年以内	6.13	0.00
江西中文传媒教辅经营有限公司	股份范围内往来	100,000,000.00	1年以内	6.13	0.00
江西晨报经营有限责任公司	股份范围内往来	94,326,133.30	3—5年	5.78	0.00
合计	/	1,625,180,503.18	/	99.57	0.00

(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	102,550,000.00	8,943,881,744.61	9,046,431,744.61	102,550,000.00	8,943,881,744.61
对联营、合营企业投资	222,166,090.73		222,166,090.73	141,604,503.01		141,604,503.01
合计	9,268,597,835.34	102,550,000.00	9,166,047,835.34	9,188,036,247.62	102,550,000.00	9,085,486,247.62

(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		
江西出版集团蓝海国际投资有限责任公司	1,089,317,200.72			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		102,550,000.00
二十一世纪出版社有限责任公司	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司	88,144,275.65			88,144,275.65		
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	7,000,000.00			7,000,000.00		

营有限公司						
江西中文传媒手机台有限公司	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	9,046,431,744.61			9,046,431,744.61		102,550,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西高校出版社有限责任公司	83,966,582.61			527,128.94						84,493,711.55
共青城星创文化投资管理有限公司	1,307,326.78			187,524.34						1,494,851.12
共青城睿创投资管理合伙企业(有限合伙)	55,630,593.62			19,774,418.59						75,405,012.21
共青城星辰教育投资管理有限公司	700,000.00			72,515.85						772,515.85
共青城中天文投创业投资中心(有限合伙)		60,000,000.00								60,000,000.00
小计	141,604,503.01	60,000,000.00		20,561,587.72						222,166,090.73
合计	141,604,503.01	60,000,000.00		20,561,587.72						222,166,090.73

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	20,561,587.72	33,048,844.76
权益法核算的长期股权投资收益	794,196,050.37	585,356,794.81
合计	814,757,638.09	618,405,639.57

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	35,196,512.30	
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）	24,424,576.82	
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	1,297,169.86	
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	30,336,759.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,316,875.00	
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	-25,877,923.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,073,717.27	
少数股东权益影响额		
合计	60,620,252.21	

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	36,341,663.49	根据相关税收优惠及批文，增值税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	6.80	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32	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2018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：2018 年 8 月 27 日