

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 新華文軒出版傳媒股份有限公司

XINHUA WINSHARE PUBLISHING AND MEDIA CO., LTD.\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：811)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列新華文軒出版傳媒股份有限公司在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))發佈的《新華文軒出版傳媒股份有限公司首次公開發行A股股票招股說明書》，謹供參閱。

承董事會命  
新華文軒出版傳媒股份有限公司  
董事長  
何志勇

中國•四川，二零一六年七月二十六日

於本公告日期，董事會成員包括(a)執行董事何志勇先生、羅勇先生及楊杪先生；(b)非執行董事羅軍先生、張鵬先生及趙俊懷先生；以及(c)獨立非執行董事韓立岩先生、陳育棠先生及肖莉萍女士。

\* 僅供識別



WIN SHARE

# 新华文轩出版传媒股份有限公司

(成都市青羊区人民南路一段 86 号 12 楼)

## 首次公开发行 A 股股票 招股说明书

保荐机构（主承销商）



中银国际 证券有限责任公司  
BOC INTERNATIONAL (CHINA) LIMITED

中银国际证券有限责任公司

(上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层)



# 新华文轩出版传媒股份有限公司

## 首次公开发行 A 股股票招股说明书

- (一) 发行股票类型：人民币普通股（A 股）
- (二) 发行股数：9,871 万股，占发行后总股本的 8%，全部为新股，不涉及老股转让
- (三) 每股面值：人民币 1.00 元
- (四) 每股发行价格：7.12 元
- (五) 发行日期：2016 年 7 月 27 日
- (六) 上市的证券交易所：上海证券交易所
- (七) 本次发行后总股本：1,233,841,000 股
- 其中：A 股为 791,903,900 股

H 股为 441,937,100 股

- (八) 本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：公司控股股东四川新华发行集团承诺，自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司收购其持有的该部分股份；自本公司 A 股股票上市后六个月内，如本公司 A 股股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行价格，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价格，其持有本公司 A 股股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；其所持本公司 A 股股票在锁定期满后二十四个月内减持的，减持价格不低于本



次发行价格，每 12 个月内通过证券交易所减持的股票数量不超过本次发行前四川新华发行集团所持新华文轩内资股股份总额的 30%，锁定期满后的第二十五至第三十六个月内，其通过证券交易所减持的价格不低于最近一期经审计的新华文轩的每股净资产。

四川出版集团、川报集团、辽宁出版集团、成都华盛集团均承诺，自本公司 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司回购其持有的该部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，本公司首次公开发行 A 股股票并上市后，由本公司股东四川出版集团、川报集团和辽宁出版集团转由全国社保基金持有的本公司国有股，全国社保基金将承继原国有股东的锁定承诺。

（九）保荐机构（主承销商）：中银国际证券有限责任公司

（十）招股说明书签署日期：2016 年 6 月 30 日





## 发行人声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐机构承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。



## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者认真阅读本招股说明书全文，并特别注意下列重大事项提示：

### 一、国有股转持

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，经四川省国资委《关于新华文轩出版传媒股份有限公司国有股转持充实社保基金有关问题的批复》（川国资产权[2013]45 号）核准，按本次发行股数上限（即 9,871 万股）计算，本公司境内发行 A 股股票并上市后，四川新华发行集团将以上缴资金的方式履行国有股转持义务（上缴资金金额为 9,145,191 股乘以发行价格），四川出版集团、川报集团、辽宁出版集团分别将持有的 479,034 股、145,162 股、101,613 股股份划转给全国社保基金；若本公司实际发行 A 股股份数量低于本次发行的上限 9,871 万股，上述四家国有股东应划转给全国社保基金的股份及上缴的资金额按照实际发行股份数的 10%重新计算。

以发行上限计算，本次发行及履行国有股转持义务后，四川新华发行集团持有本公司的 A 股股份数量保持 592,809,525 股不变，占发行后总股本比例为 48.05%，仍为本公司第一大股东。

### 二、股东关于股份锁定的承诺

公司控股股东四川新华发行集团承诺，自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司收购其持有的该部分股份；自本公司 A 股股票上市后六个月内，如本公司 A 股股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行价格，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价格，其持有本公司 A 股股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。四川出版集团、川报集团、辽宁出版集团、成都华盛集团均承诺，自本公司 A 股股票



上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司回购其持有的该部分股份。

### 三、发行前滚存利润分配方案

2014 年 3 月 7 日召开的本公司 2014 年第一次临时股东大会、2014 年第一次内资股类别股东大会及 2014 年第一次 H 股类别股东大会通过决议，本次发行上市完成前本公司的滚存未分配利润由本次发行完成后的本公司新老股东按各自的持股比例享有，新 A 股股东（不包括现有内资股股东）不享有本次发行完成前已宣派的任何股息。

### 四、本次发行后公司股利分配政策、现金分红比例规定

为保证股利分配政策的连续性和稳定性，保护公司股东的利益，本公司于 2013 年 3 月 8 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》和《关于新华文轩出版传媒股份有限公司在 A 股发行完成之后的股东未来分红回报计划的议案》，对股利分配政策进行了调整。2013 年 11 月 30 日，中国证监会发布了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》。为了符合该监管指引的要求，本公司于 2014 年 3 月 7 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》和《关于修订<新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划>的议案》，对股利分配政策进行了再次调整并对公司股东未来分红回报规划进行了修订完善，修订后的《公司章程》和《新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划》将自本次发行完成并上市之日起生效并实施。

本次发行后，公司的利润分配政策如下：

#### （一）股利分配的原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配将重视对投资者合理的、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

#### （二）决策机制与程序

公司的利润分配政策和具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。



董事会在制定利润分配政策和具体股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见，并应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待、邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见。

### （三）利润分配的形式

公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金方式分配。

### （四）利润分配的时间间隔

原则上公司将按年将可供分配的利润进行分配，公司也可以进行中期现金分红。

### （五）公司现金分红的具体条件和比例

1、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。在符合法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。

2、在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

3、在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

上述特殊情况是指公司重大投资或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），重大投资或重大现金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

### （六）现金分红方案的制定

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。



股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在特殊情况下无法按照上述现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经股东大会特别决议通过，并提供网络投票方式。

监事会对公司执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

#### **（七）公司发放股票股利的具体条件**

公司在经营状况良好，并且董事会认为公司未来成长性较好、每股净资产偏高、股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

#### **（八）利润分配政策的变更**

公司根据外部经营环境或者生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经董事会审议、独立董事发表独立意见后提交股东大会以特别决议通过，并提供网络投票方式。监事会应当对利润分配政策的变更进行审议，并按照《监事会议事规则》形成决议。

关于本公司利润分配政策的具体内容，请参见本招股说明书“第十四节 股利分配政策”。

## **五、关于境内外信息披露和准则差异的说明**

本公司于 2007 年 5 月 30 日在香港联交所上市，本公司须按照境外上市地的会计准则和当地监管要求披露相关数据和信息。由于境内外会计准则和监管要求存在差异，本招股说明书与本公司已在境外披露的 H 股招股说明书、年度报告、中期报告等在内容和格式等方面存在若干差异。本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“十五、境



内外财务报表差异调节表”披露了中国会计准则与国际财务报告准则的差异调节，敬请投资者关注。

## 六、控股股东关于持股意向及减持股份意向的承诺

本公司控股股东四川新华发行集团就其持股意向及减持股份意向作出承诺如下：

1、截至承诺函签署日，本公司控股股东未有任何直接或间接减持新华文轩内资股股票的行动或意向。

2、公司首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的公司内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，每 12 个月内通过证券交易所减持的股票数量不超过本次发行前四川新华发行集团所持新华文轩内资股股份总额的 30%。

3、公司首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的公司内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于本次发行价格，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 25 至第 36 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期经审计的新华文轩的每股净资产。

4、四川新华发行集团将按照适用的法律法规、证券监管机构及证券交易所等有权部门允许的合规方式进行减持。

5、四川新华发行集团将在减持前 4 个交易日通知公司，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。

6、如四川新华发行集团违反前述承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴公司。

7、自公司 A 股股票上市至四川新华发行集团减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述减持底价下限将相应进行调整。

## 七、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案





为强化公司控股股东、董事、高级管理人员的诚信义务，保护中小股东权益，公司特制定《新华文轩出版传媒股份有限公司 A 股股价稳定计划预案》（以下简称“本预案”），具体如下：

### （一）启动 A 股股价稳定措施的具体条件

在公司 A 股股票上市后三年（三十六个月）内，如果公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日（公司股票全天停牌的交易日除外，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述“最近一期经审计的每股净资产”将相应进行调整，下同），且届时公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则触发本预案的股价稳定措施。

### （二）A 股股价稳定的具体措施

1、在本预案 A 股股价稳定措施的具体条件达成之日起十个交易日内，公司控股股东应就其是否有增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，如有具体计划，应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次计划用于增持股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。

2、如控股股东未如期公告前述具体增持计划，或明确表示未有增持计划的，或前述增持计划未获得有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，公司董事会应公告是否有具体 A 股股票回购计划，如有，应披露拟回购 A 股股票的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次公司用于回购股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。

3、如公司董事会明确表示未有回购计划，或未如期公告前述 A 股股份回购计划，或因各种原因导致前述 A 股股份回购计划未能通过股东大会或类别股东大会的，或前述 A 股股份回购计划未能通过有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应无条件增持公司 A 股股票，并且各自累计增持金额不低于其上年度薪酬总额的 15%。

在本预案有效期内，新聘任的公司董事、高级管理人员应履行本预案规定的董事、高级管理人员义务并按同等标准履行公司首次公开发行 A 股股票时董事、高级管理人





员已作出的其他承诺义务。对于公司拟聘任的董事、高级管理人员，应在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。

4、在履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的一百二十个交易日内，控股股东、公司、董事及高级管理人员的增持或回购义务自动解除。从履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的第一百二十一个交易日开始，如果公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则控股股东、公司、董事及高级管理人员的增持或回购义务将按照前述 1、2、3 的顺序自动产生。

5、控股股东、公司、董事及高级管理人员在履行其增持或回购义务时，应遵守公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定且满足公司股票上市地上市规则所要求的公司股权分布比例并履行相应的信息披露义务。如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关增持或回购履行期间顺延，顺延期间亦应积极采取其他措施稳定股价。

### （三）相关惩罚措施

1、对于控股股东，如已公告增持具体计划但由于主观原因不能实际履行或已经连续两次触发增持义务而控股股东均未能提出具体增持计划，则公司应将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留，直接用于股份回购计划。对该部分现金分红，控股股东丧失追索权。

2、公司董事、高级管理人员应主动履行其增持义务，如个人在任职期间因主观原因未能按本预案的相关约定履行其增持义务，则公司应将其履行增持义务相等金额的工资薪酬代其履行增持义务。

## 八、关于本次发行相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

### （一）本公司的承诺

本公司承诺：本公司 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部 A 股。证券监管部门或司法机关生效的司法判决文件认定本公司 A



股招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内，本公司应就 A 股回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息。A 股回购计划应经公司股东大会和类别股东大会批准，并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股回购计划。

本公司 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿 A 股投资者损失。

本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关生效裁判文件予以认定的，本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，从而为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的 A 股投资者损失提供保障。

## （二）本公司控股股东的承诺

本公司控股股东承诺：新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断新华文轩是否符合法律规定的 A 股发行条件构成重大、实质影响的，四川新华发行集团将督促公司依法回购公司本次发行的全部 A 股，且四川新华发行集团将购回已转让的 A 股股份。证券主管部门或司法机关生效的司法裁判文件认定新华文轩 A 股招股说明书存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，四川新华发行集团向公司提供包括购回股份数量、价格区间（不低于其转让均价与银行同期活期存款利息之和）、完成时间等的 A 股购回计划并由公司进行公告，并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股购回计划。

新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，四川新华发行集团将依法赔偿 A 股投资者损失。相关赔偿金额由司法机关以司法裁判文书予以认定。四川新华发行集团将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的新华文轩股票，从而为四川新华发行集团需根据法律法规和监管要求赔偿的 A 股投资者损失提供保障。

## （三）本公司董事、监事和高级管理人员的承诺



本公司董事、监事和高级管理人员承诺：新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，公司董事、监事及高级管理人员将依法赔偿 A 股投资者损失。

若公司董事、监事及高级管理人员未能履行新华文轩首次公开发行 A 股前个人作出的承诺，则公司董事、监事及高级管理人员将依法承担相应的法律责任，并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内，或司法机关生效的裁判文件认定因前述承诺未得到实际履行而致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失起 30 日内，公司董事、监事及高级管理人员自愿将各自在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪金对 A 股投资者先行进行赔偿。

#### （四）本次发行相关中介机构的承诺

本次发行的保荐机构中银证券承诺：如因本公司未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求在本次发行工作期间勤勉尽责地履行法定职责而导致本公司为新华文轩本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受直接经济损失的，在该等事实被证券监管机关认定或法院最终的裁决认定后，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。

本次发行的律师服务机构观韬承诺：因本所为新华文轩首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。

本次发行的会计师事务所德勤华永承诺：本所作为发行人首次公开发行股票并上市的审计机构，出具了新华文轩出版传媒股份有限公司 2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度财务报表的审计报告、内部控制审核报告及非经常性损益的专项说明。因本所出具的上述报告及说明有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

## 九、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

根据国务院办公厅 2013 年 12 月 25 日发布的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）的有关规定，“公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者并购重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施”，本公司就本次发行对即期回报的影响制定了填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容如下：

### （一）本次发行对本公司即期回报的影响

公司本次募集资金项目有一定的建设期和达产期，短期内股东回报仍将通过现有业务产生收入和利润实现。2016 年公司预计业务经营稳定，不会发生重大变化。按照本次发行 9,871 万股，发行完成后，公司总股本较上一年度将增加 8.70%，预计募集资金到位当年，本公司每股收益（扣除非经常性损益后的稀释每股收益）受股本摊薄影响，相对上年度每股收益呈下降趋势，从而导致公司即期回报被摊薄。

### （二）本公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

#### 1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期效益

本次发行募集资金到账后，本公司董事会将开设募集资金专项账户，并与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，本公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金专项存储与使用管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续；明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核，以保证募集资金规范、有效使用。

#### 2、保证募投项目实施效果，加快募投项目投资进度

本次募投项目紧紧围绕公司主营业务，募集资金拟用于西部物流网络建设项目、零售门店升级拓展项目、教学云服务平台项目、中华文化复兴出版工程项目以及 ERP 建设升级项目。本公司本次募投项目符合国家相关的产业政策，有利于扩大本公司整体规模、产品优化并扩大市场份额，进一步提高本公司竞争力和可持续发展能力，有利于实现并维护股东的长远利益。

目前，本公司已投入部分资金开始募投项目的建设。本次发行募集资金到位后，



本公司将按计划确保募投项目建设进度，加快推进募投项目实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。

### 3、进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化中小投资者回报机制

本公司详细规定了利润分配原则、决策机制与程序、利润分配的形式、利润分配的时间间隔、公司现金分红的具体条件和比例、现金分红方案的制定、公司发放股票股利的具体条件以及利润分配政策的变更。本公司将优先采用现金分红进行利润分配，且本公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%；在本公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%；在本公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

综上，本次发行完成后，公司将提升管理水平，合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益。在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。

### （三）董事、高级管理人员的承诺

公司董事和高级管理人员作出承诺：

1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害新华文轩出版传媒股份有限公司的公司利益。

2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不得动用新华文轩出版传媒股份有限公司的公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。



## 十、财务报告审计截止日后主要经营情况

财务报告审计截止日至本招股说明书签署之日，公司经营情况稳定，主要商品及原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成，税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面与上年同期相比未发生重大变化。

与去年同期相比，2016 年 1-6 月公司营业收入预计增长 6%~7%，净利润预计增长 4%~6%。

## 十一、老股转让方案

本次发行不存在老股转让的情形。

## 十二、本公司特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

### （一）国家税收优惠政策变化风险

出版发行行业是我国文化产业的重要组成部分，是国家政策扶持的重点行业，因此长期以来在财政、税收等方面享受国家统一制定的优惠政策。本公司是全国文化体制改革试点单位，在享受一般文化企业财税优惠政策的基础上，进一步享受国家对文化体制改革试点单位的财税优惠政策。报告期内，本公司年企业所得税优惠金额占利润总额的比例在 29%以上，年增值税优惠金额占利润总额的比例在 18%以上，税收优惠占本公司利润总额的比例较高。若国家未来出台有关新政策或者公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续展期，则可能对本公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

### （二）跨区域发展带来风险

国家已出台相关政策鼓励有实力的文化企业以资本为纽带，实行跨地区、跨行业、跨所有制、跨媒体兼并重组，形成一批有影响、有品牌、有竞争力的企业或企业集团。本公司作为国内图书出版发行行业首家也是唯一境外上市公司已初步具备进行跨地区、跨行业、跨媒体经营和重组的实力，并于 2007 年实现 H 股上市后即推进跨区域整合和

业态创新。但由于目前我国出版发行市场仍存在较强的地域壁垒，具有明显的地方保护色彩，本公司在进行跨区域并购或资源整合时，可能会遭遇一定阻力；同时本公司在跨地区发展的实际运营过程中，可能会受到中国整体经济和行业发展状况、合资格管理人员储备和管理能力与业务增长匹配性等因素的影响。这些不确定因素可能影响本公司跨区域扩张战略的成功推行，导致实际经营增长无法达到预期，进而将对本公司经营构成不利影响。

### **（三）数字出版技术发展风险**

数字出版是出版业与高新技术相结合所产生的新兴出版业态，由于其存储海量、搜索便捷、传输快速、成本低廉、互动性强、环保低碳等特点，已经成为新闻出版业的战略性新兴产业和出版业发展的主要方向。经过近几年的不断发展，传统出版业向数字出版业转型的趋势已初见雏形，本公司也一直在实践数字化转型。从目前来看，数字出版在短期内由于受制于阅读习惯、终端数量、消费者数量、防盗版技术等因素，对传统出版的替代作用并不十分明显，而且随着数字出版对传统出版的不断改造，两种不同的业态呈现出了相互促进并在不断融合中共同发展的格局；但从长远角度分析，如果本公司不能继续吸收和应用先进的数字技术，大力发展以内容生产网络化、传播数字化为主要特征的新媒体，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到来自数字出版媒体的冲击，对本公司数字化出版、经营构成不利影响。

### **（四）市场竞争不规范的风险**

近年来，国家逐步放宽了对出版物的出版和发行行业的准入限制，越来越多的投资主体进入了出版物的出版和发行领域，推动了行业经营模式的不断创新。随着出版发行行业市场化程度的提高，在提升了行业整体经营水平的同时也加剧了市场竞争，而目前市场竞争中出现了一些不规范现象，比较突出的包括：侵权盗版行为在一定范围内的存在，少数出版发行单位盲目降低定价、提高销售折扣以争取份额，部分参与主体采取不正当竞争、商业贿赂等手段扰乱图书市场秩序等问题。这些现象的存在，加大了公司的经营压力，对本公司经营活动的开展造成一定的负面影响。由于打击盗版侵权、规范出版物市场秩序是一个长期的工作，本公司在一定时期内仍将面临行业整体知识产权保护不力及部分市场竞争行为不规范等经营风险，可能会给本公司的正常经营带来一定





的影响。

## （五）募集资金投资项目风险

本次募集资金将主要用于西部物流网络建设项目、零售门店升级拓展项目、教学云服务平台项目、中华文化复兴出版工程项目及 ERP 建设升级项目等项目建设，虽然本公司对募集资金拟投资项目进行了充分的可行性论证，但由于本次募集资金投资项目所需投资金额较大，对项目经济效益分析数据均为预测性信息，募集资金投资项目建设尚需时间，项目实施过程能否顺利、实施效果是否良好，均存在一定的不确定性。若投资项目不能按期完成、未来政策环境发生不利变动或市场发生不可预料的不利变化，可能对本公司的盈利状况和未来发展造成一定影响。

# 目 录

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| 重大事项提示 .....                   | V   |
| 目 录 .....                      | XIX |
| 第一节 释义 .....                   | 1   |
| 第二节 概览 .....                   | 11  |
| 一、发行人简介 .....                  | 11  |
| 二、控股股东及实际控制人情况简介 .....         | 16  |
| 三、主要财务数据和指标 .....              | 17  |
| 四、本次发行基本情况 .....               | 18  |
| 五、募集资金用途 .....                 | 19  |
| 第三节 本次发行概况 .....               | 20  |
| 一、本次发行的基本情况 .....              | 20  |
| 二、本次发行的有关当事人 .....             | 21  |
| 三、发行人与有关中介机构的股权关系和其它权益关系 ..... | 25  |
| 四、与本次发行上市有关的重要日期 .....         | 25  |
| 第四节 风险因素 .....                 | 26  |
| 一、政策风险 .....                   | 26  |
| 二、市场和经营风险 .....                | 29  |
| 三、管理风险 .....                   | 32  |
| 四、募集资金投资项目风险 .....             | 33  |
| 第五节 发行人基本情况 .....              | 34  |
| 一、发行人基本信息 .....                | 34  |

|                                                          |            |
|----------------------------------------------------------|------------|
| 二、本公司改制设立情况 .....                                        | 35         |
| 三、本公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 .....                        | 44         |
| 四、历次验资及设立时发起人投入资产的计量属性 .....                             | 47         |
| 五、本公司的组织结构 .....                                         | 48         |
| 六、本公司的分公司、控股子公司、参股公司情况 .....                             | 51         |
| 七、发起人、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况 .....                  | 90         |
| 八、本公司股本情况 .....                                          | 94         |
| 九、本公司的内部职工股情况 .....                                      | 96         |
| 十、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况 .....                        | 96         |
| 十一、本公司员工及其社会保障情况 .....                                   | 97         |
| 十二、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的<br>重要承诺及其履行情况 ..... | 100        |
| 十三、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案 .....                     | 102        |
| 十四、关于本次发行相关文件真实性、准确性、完整性的承诺 .....                        | 104        |
| <b>第六节 业务和技术 .....</b>                                   | <b>107</b> |
| 一、主营业务概览 .....                                           | 107        |
| 二、本公司所处行业基本情况 .....                                      | 107        |
| 三、本公司在行业中的竞争地位 .....                                     | 152        |
| 四、本公司主营业务的具体情况 .....                                     | 161        |
| 五、本公司的主要客户和主要供应商 .....                                   | 203        |
| 六、与本公司业务相关的固定资产及无形资产 .....                               | 209        |
| 七、业务经营许可情况 .....                                         | 284        |
| 八、本公司技术研究和开发情况 .....                                     | 310        |
| 九、境外经营情况 .....                                           | 310        |
| 十、产品质量控制情况 .....                                         | 311        |
| <b>第七节 同业竞争与关联交易 .....</b>                               | <b>313</b> |
| 一、同业竞争 .....                                             | 313        |

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| 二、关联交易情况 .....                                | 317        |
| 三、公司的独立运行情况 .....                             | 354        |
| <b>第八节 董事、监事及高级管理人员.....</b>                  | <b>356</b> |
| 一、本公司董事、监事及高级管理人员 .....                       | 356        |
| 二、董事、监事及高级管理人员个人投资情况 .....                    | 365        |
| 三、董事、监事及高级管理人员领取薪酬情况 .....                    | 366        |
| 四、董事、监事及高级管理人员的兼职情况说明 .....                   | 367        |
| 五、董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系说明 .....             | 371        |
| 六、本公司董事、监事、高级管理人员与本公司签订的有关协议、所作承诺及其履行情况 ..... | 371        |
| 七、董事、监事及高级管理人员聘任及变动情况 .....                   | 371        |
| <b>第九节 公司治理 .....</b>                         | <b>378</b> |
| 一、股东大会制度的建立健全及运行情况 .....                      | 379        |
| 二、董事会制度的建立健全及运行情况 .....                       | 383        |
| 三、监事会制度的建立健全及运行情况 .....                       | 386        |
| 四、独立董事制度的建立健全及运行情况 .....                      | 388        |
| 五、董事会秘书制度的建立健全及运行情况 .....                     | 390        |
| 六、董事会专门委员会的设置及运行情况 .....                      | 391        |
| 七、本公司遵守法律法规的情况 .....                          | 394        |
| 八、控股股东资金占用及关联担保情况 .....                       | 400        |
| 九、投资者权益保护的情况 .....                            | 400        |
| 十、本公司内部控制制度的情况 .....                          | 402        |
| <b>第十节 财务会计信息 .....</b>                       | <b>406</b> |
| 一、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明 .....                 | 406        |
| 二、财务会计报表 .....                                | 407        |
| 三、合并财务报表范围 .....                              | 419        |

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| 四、重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设 .....          | 425        |
| 五、税项 .....                             | 449        |
| 六、分部报告 .....                           | 450        |
| 七、最近一期末主要资产情况 .....                    | 454        |
| 八、最近一期末主要负债情况 .....                    | 464        |
| 九、归属公司股东的权益 .....                      | 468        |
| 十、现金流量情况 .....                         | 469        |
| 十一、会计报表附注中的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项 ..... | 469        |
| 十二、公司最近一年重大收购兼并情况 .....                | 470        |
| 十三、非经常性损益情况 .....                      | 471        |
| 十四、主要财务指标 .....                        | 472        |
| 十五、境内外财务报表差异调节表 .....                  | 474        |
| 十六、资产评估情况 .....                        | 475        |
| 十七、历次验资情况 .....                        | 477        |
| <b>第十一节 管理层讨论与分析 .....</b>             | <b>478</b> |
| 一、财务状况分析 .....                         | 478        |
| 二、盈利能力分析 .....                         | 517        |
| 三、现金流量分析 .....                         | 545        |
| 四、资本性支出分析 .....                        | 546        |
| 五、会计政策和会计估计变更影响的分析 .....               | 547        |
| 六、重大担保、诉讼、其他或有事项和期后事项对本公司的影响 .....     | 547        |
| 七、财务状况和盈利能力未来趋势的分析 .....               | 548        |
| 八、股东未来分红回报规划及分析 .....                  | 550        |
| 九、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 .....              | 553        |
| 十、财务报告审计截止日后主要经营情况 .....               | 555        |
| <b>第十二节 业务发展目标 .....</b>               | <b>556</b> |
| 一、本公司的发展战略目标 .....                     | 556        |

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| 二、本公司的发展规划 .....                       | 556        |
| 三、拟定上述战略规划所依据的假设条件 .....               | 560        |
| 四、实施上述发展规划面临的主要困难 .....                | 560        |
| 五、发展战略与本公司现有业务的关系 .....                | 561        |
| 六、本次募集资金对实现上述战略目标的作用 .....             | 561        |
| <b>第十三节 募集资金运用.....</b>                | <b>562</b> |
| 一、本次发行募集资金规模及投向 .....                  | 562        |
| 二、募集资金项目基本情况 .....                     | 566        |
| 三、董事会对于募投项目可行性的分析意见 .....              | 612        |
| 四、募集资金项目实施对同业竞争情况及公司独立性的影响 .....       | 614        |
| <b>第十四节 股利分配政策.....</b>                | <b>616</b> |
| 一、本公司股利分配政策 .....                      | 616        |
| 二、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序 .....        | 620        |
| 三、保荐机构的核查意见 .....                      | 620        |
| <b>第十五节 其他重要事项.....</b>                | <b>621</b> |
| 一、信息披露与投资者服务 .....                     | 621        |
| 二、重大商务合同 .....                         | 623        |
| 三、对外担保 .....                           | 636        |
| 四、诉讼、仲裁事项 .....                        | 637        |
| <b>第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明.....</b> | <b>640</b> |
| <b>第十七节 备查文件.....</b>                  | <b>651</b> |
| 一、备查文件 .....                           | 652        |
| 二、查阅时间、地点 .....                        | 652        |
| 三、查阅网址 .....                           | 653        |





## 第一节 释义

除非另有说明，本招股说明书中以下简称具有特定含义：

### 1、一般性释义

|                           |   |                                                                                                                      |
|---------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本次发行                      | 指 | 本公司本次在中国境内（不含香港、台湾、澳门地区）发行以人民币认购和交易的普通股股份的行为                                                                         |
| H 股                       | 指 | 经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股                                                                |
| A 股/A 股股票                 | 指 | 经中国证监会批准向境内投资者及合格境外投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股                                                       |
| 发行人、新华文轩、公司、本公司、股份公司、文轩连锁 | 指 | 新华文轩出版传媒股份有限公司，原名为四川新华文轩连锁股份有限公司（为发行人 2005 年 6 月 11 日至 2010 年 8 月 27 日期间使用的公司名称）。在描述发行人业务、资产与关联交易情况时，根据文意需要，亦包括各级子公司 |
| 控股股东、四川新华发行集团             | 指 | 四川新华发行集团有限公司                                                                                                         |
| 实际控制人、四川省国资委、省国资委         | 指 | 四川省政府国有资产监督管理委员会，为发行人的实际控制人                                                                                          |
| 四川发展                      | 指 | 四川发展（控股）有限责任公司                                                                                                       |
| 四川出版集团                    | 指 | 四川出版集团有限责任公司                                                                                                         |



|         |   |                                                                                                                                                                                                                              |
|---------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 成都华盛集团  | 指 | 成都市华盛（集团）实业有限公司                                                                                                                                                                                                              |
| 川报集团    | 指 | 四川日报报业集团                                                                                                                                                                                                                     |
| 辽宁出版集团  | 指 | 辽宁出版集团有限公司                                                                                                                                                                                                                   |
| 四川少儿出版社 | 指 | 四川少年儿童出版社有限公司                                                                                                                                                                                                                |
| 新华书店    | 指 | 中国新华书店协会任何或所有成员                                                                                                                                                                                                              |
| 十五家出版单位 | 指 | 发行人于 2010 年 8 月 31 日向四川出版集团收购的四川出版印刷有限公司、四川省印刷物资有限责任公司、四川上瑞教育图书有限责任公司、四川人民出版社有限公司、四川教育出版社有限公司、四川少年儿童出版社有限公司、四川数字出版传媒有限公司、四川美术出版社有限公司、四川文艺出版社有限公司、四川科学技术出版社有限公司、四川辞书出版社有限公司、四川巴蜀书社有限公司、四川天地出版社有限公司、四川读者报社有限公司、四川画报社有限公司等十五家单位 |
| 文轩教育科技  | 指 | 四川文轩教育科技有限公司                                                                                                                                                                                                                 |
| 新华在线    | 指 | 四川新华在线网络有限责任公司                                                                                                                                                                                                               |
| 四川出版印刷  | 指 | 四川出版印刷有限公司                                                                                                                                                                                                                   |
| 印刷物资公司  | 指 | 四川省印刷物资有限责任公司                                                                                                                                                                                                                |
| 四川人民出版社 | 指 | 四川人民出版社有限公司                                                                                                                                                                                                                  |
| 教育出版社   | 指 | 四川教育出版社有限公司                                                                                                                                                                                                                  |
| 数字出版公司  | 指 | 四川数字出版传媒有限公司                                                                                                                                                                                                                 |
| 文艺出版社   | 指 | 四川文艺出版社有限公司                                                                                                                                                                                                                  |
| 美术出版社   | 指 | 四川美术出版社有限公司                                                                                                                                                                                                                  |



|        |   |                    |
|--------|---|--------------------|
| 科技出版社  | 指 | 四川科学技术出版社有限公司      |
| 辞书出版社  | 指 | 四川辞书出版社有限公司        |
| 巴蜀书社   | 指 | 四川巴蜀书社有限公司         |
| 天地出版社  | 指 | 四川天地出版社有限公司        |
| 读者报社   | 指 | 四川读者报社有限公司         |
| 画报社    | 指 | 四川画报社有限公司          |
| 文传物流   | 指 | 四川文传物流有限公司         |
| 北京蜀川   | 指 | 北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司 |
| 文轩信息科技 | 指 | 新华文轩四川信息科技有限公司     |
| 人教时代   | 指 | 四川人教时代新华音像有限责任公司   |
| 文轩在线   | 指 | 四川文轩在线电子商务有限公司     |
| 新华彩色印务 | 指 | 四川新华彩色印务有限公司       |
| 华影文轩   | 指 | 北京华影文轩影视文化有限公司     |
| 成都鑫汇   | 指 | 成都鑫汇实业有限公司         |
| 文轩艺术投资 | 指 | 四川文轩艺术投资管理有限责任公司   |
| 文轩教育投资 | 指 | 四川文轩教育投资有限公司       |
| 巴中蜀东   | 指 | 巴中蜀东房地产开发有限公司      |
| 文轩置业   | 指 | 四川文轩置业有限公司         |
| 文轩物流   | 指 | 四川文轩物流有限公司         |
| 新华商纸业  | 指 | 四川新华商纸业业有限公司       |
| 华夏盛轩   | 指 | 北京华夏盛轩图书有限公司       |



|          |   |                                                    |
|----------|---|----------------------------------------------------|
| 文轩幼教     | 指 | 四川文轩幼儿教育管理有限公司                                     |
| 文轩商业连锁   | 指 | 新华文轩商业连锁（北京）有限公司                                   |
| 华盛顿文轩    | 指 | 华盛顿文轩媒体发展有限公司，英文名称 Washington Winshare Media, Inc. |
| 新华印刷     | 指 | 四川新华印刷有限责任公司                                       |
| 文轩国际     | 指 | 文轩国际文化传播有限公司                                       |
| 四川文卓     | 指 | 四川文轩卓泰投资有限公司                                       |
| 中卓投资     | 指 | 成都中卓投资有限公司                                         |
| 成都发行     | 指 | 新华文轩成都发行有限公司                                       |
| 上瑞教育图书   | 指 | 四川上瑞教育图书有限责任公司                                     |
| 文轩广告     | 指 | 北京新华文轩广告有限公司                                       |
| 文轩传媒     | 指 | 四川新华文轩传媒有限公司                                       |
| 薇薇新娘     | 指 | 四川薇薇新娘杂志有限公司                                       |
| 薇薇广告     | 指 | 文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司                                   |
| 文轩教育技术装备 | 指 | 四川文轩教育技术装备有限公司                                     |
| 文轩投资     | 指 | 文轩投资有限公司                                           |
| 文轩音乐     | 指 | 四川文轩音乐文化传播有限公司                                     |
| 文轩全媒     | 指 | 文轩全媒（北京）文化传播有限公司                                   |
| 重庆云汉     | 指 | 重庆云汉网络传媒有限责任公司                                     |
| 航天云      | 指 | 北京航天云教育科技有限公司                                      |
| 新华立品     | 指 | 北京新华立品图书有限公司                                       |
| 卓泰实业     | 指 | 四川卓泰实业有限公司                                         |



|                   |   |                                                                                             |
|-------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 贵州新华              | 指 | 贵州新华文轩图书音像连锁有限责任公司                                                                          |
| 明博教育              | 指 | 明博教育科技股份有限公司                                                                                |
| 皖新传媒              | 指 | 安徽新华传媒股份有限公司                                                                                |
| 新华文化传播            | 指 | 四川新华文化传播有限责任公司                                                                              |
| 成都银行              | 指 | 成都银行股份有限公司                                                                                  |
| 海南出版              | 指 | 海南出版社有限公司                                                                                   |
| 海南创享              | 指 | 海南创享文化发展有限公司                                                                                |
| 皇鹏物业              | 指 | 成都皇鹏物业有限责任公司                                                                                |
| 三州新华书店            | 指 | 位于四川省内阿坝、甘孜及凉山三个民族自治州的新华书店，就本招股说明书而言，根据披露内容不同，包括位于四川省内阿坝、甘孜及凉山三个民族自治州内的部分或全部新华书店，以各具体披露内容为准 |
| 中国、我国、国内、全国、境内、国家 | 指 | 中华人民共和国，仅就本招股说明书而言（除另有说明外）不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省                                            |
| 香港                | 指 | 中国香港特别行政区                                                                                   |
| 国务院               | 指 | 中华人民共和国国务院                                                                                  |
| 国务院国资委            | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会                                                                              |
| 国家发改委             | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                                                                           |
| 财政部               | 指 | 中华人民共和国财政部                                                                                  |
| 商务部               | 指 | 中华人民共和国商务部                                                                                  |
| 海关总署              | 指 | 中华人民共和国海关总署                                                                                 |
| 全国社保基金            | 指 | 全国社会保障基金理事会                                                                                 |

|            |   |                                                       |
|------------|---|-------------------------------------------------------|
| 中宣部        | 指 | 中共中央宣传部                                               |
| 新闻出版总署     | 指 | 原中华人民共和国新闻出版总署                                        |
| 国家新闻出版广电总局 | 指 | 中华人民共和国国家新闻出版广电总局（由原中华人民共和国新闻出版总署、原国家广播电影电视总局合并、组建而成） |
| 教育部        | 指 | 中华人民共和国教育部                                            |
| 文化部        | 指 | 中华人民共和国文化部                                            |
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                                           |
| 香港联交所      | 指 | 香港联合交易所有限公司                                           |
| 《上交所上市规则》  | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）                             |
| 《联交所上市规则》  | 指 | 香港联合交易所有限公司不时进行修订的《香港联合交易所有限公司证券上市规则》                 |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）                                |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）                                |
| 《教辅目录》     | 指 | 四川省教育厅颁布的《四川省中小学教辅材料目录》                               |
| 《公司章程》     | 指 | 发行人制定、修订的《新华文轩出版传媒股份有限公司章程》或《新华文轩出版传媒股份有限公司章程（草案）》    |
| 《股东大会议事规则》 | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司股东大会议事规则》                              |
| 《董事会议事规则》  | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会议事规则》                               |
| 《监事会议事规则》  | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司监事会议事规则》                               |
| 《独立董事工作制度》 | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司独立董事工作制度》                              |
| 《总经理工作细则》  | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司总经理工作细则》                               |



|                |   |                                                                    |
|----------------|---|--------------------------------------------------------------------|
| 《审计委员会工作条例》    | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会审计委员会工作条例》                                       |
| 《薪酬与考核委员会工作条例》 | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作条例》                                    |
| 《战略与投资委员会工作条例》 | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会战略与投资委员会工作条例》                                    |
| 《提名委员会工作条例》    | 指 | 《新华文轩出版传媒股份有限公司董事会提名委员会工作条例》                                       |
| 国际财务报告准则       | 指 | 即国际会计标准，由 1973 年成立的国际会计准则委员会为提高会计报表资料在国际间的可比性、协调各国会计实务中的分歧而颁布的会计规范 |
| 中国会计准则         | 指 | 中国企业会计准则及规例                                                        |
| 保荐机构、主承销商、中银证券 | 指 | 中银国际证券有限责任公司                                                       |
| 发行人律师、观韬       | 指 | 北京观韬律师事务所                                                          |
| 审计师、德勤华永、德勤    | 指 | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），原名为德勤华永会计师事务所有限公司                               |
| 信永中和           | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），原名为信永中和会计师事务所有限责任公司                             |
| 华衡资产评估公司       | 指 | 四川天健华衡资产评估有限公司，原名为四川华衡资产评估有限公司                                     |
| 报告期            | 指 | 2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年及 2013 年                                 |
| 元              | 指 | 如无特别说明，为人民币元                                                       |

## 2、专业词汇



|        |   |                                                                                                                     |
|--------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 出版     | 指 | 将作品编辑加工后，经过复制向公众发行                                                                                                  |
| 数字出版   | 指 | 用数字化的技术从事的出版活动                                                                                                      |
| 助学类读物  | 指 | 与中小学教科书配套、供中小學生使用的各种学习辅导、考试辅导等方面的图书，即本公司通过征订渠道销售的教辅                                                                 |
| 文轩数字校园 | 指 | 基于云技术的数字化校园综合解决方案，定位于通过由 IT 设施、内容资源和应用管理软件组成的教育资源服务平台和教育管理服务平台，实现教学设施的 IT 化，教学课本和作业等资源的数字化，备课、授课、作业批改和行政管理等教学活动的信息化 |
| 总发行    | 指 | 出版物总发行单位在全国范围内进行全品种出版物的销售                                                                                           |
| 中盘     | 指 | 公司在四川省外的出版物分销业务                                                                                                     |
| 分销     | 指 | 将出版物销售给独立书店、连锁店等销售终端的业务活动                                                                                           |
| 征订     | 指 | 发行机构向单位或个人征求订购或订阅出版物                                                                                                |
| 报订     | 指 | 教材等出版物的预报、订购                                                                                                        |
| 馆配     | 指 | 对图书馆提供馆藏书籍商品组织及实物配送                                                                                                 |
| 商超     | 指 | 在大型商场、超市中进行的出版物销售                                                                                                   |
| 团购     | 指 | 对团体类客户进行出版物供应                                                                                                       |
| B2C    | 指 | <b>Business-to-Customer</b> ，即企业对消费者，是一种企业通过互联网直接面向消费者销售产品和服务的电子商务模式                                                |

|            |   |                                                                                                                        |
|------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SAP、SAP 系统 | 指 | Systems Applications and Products in data processing, 是由德国 SAP 软件公司设计出品的企业管理解决方案软件, 为全球最重要的企业管理软件之一                    |
| ERP、ERP 系统 | 指 | Enterprise Resource Planning, 是针对物资资源、人力资源、财务资源、信息资源等企业资源进行管理集成一体化的企业管理软件, 旨在以信息技术为基础, 以系统化的管理思想为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台 |
| POS 系统     | 指 | Point Of Sale, 即销售时点信息系统, 是指通过自动读取设备在销售商品时直接读取商品销售信息, 并通过通讯网络和计算机系统传送至有关部门进行分析加工以提高经营效率的系统                             |
| 清退         | 指 | 由采购中心发起的、对滞销或过剩库存进行清理退货的业务行为                                                                                           |
| 选题         | 指 | 准备出版的图书作品的设想和构思, 由书名、作者、主要内容、读者对象等相关内容组成; 在图书内容创作前期, 公司通过各种形式的市场调研活动, 对图书市场需求信息进行分析整理, 从而确定真正符合市场需求的图书内容               |
| 组稿         | 指 | 发现、选择、组织作者完成作品创作的活动, 由编辑部门按计划向作者约定稿件                                                                                   |
| 本版教材       | 指 | 本公司所属出版社组织编写、拥有专有出版权的教材                                                                                                |
| 租型、外版租型    | 指 | 本公司通过签订协议、支付版权使用费的方式向图书版权所有人取得重印权, 并负责图书的宣传推广、印制、发行和售后服务等工作                                                            |



|      |   |                                                                                                                  |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 型片   | 指 | 租型稿件的传播载体，以纸质或者电子文件形式将租型定稿文件转移至印刷复制单位                                                                            |
| 免费教材 | 指 | 政府统一采购，免费提供给义务教育阶段学生使用的教材                                                                                        |
| 码洋   | 指 | 图书或音像制品产品的定价乘以数量所得出的金额。非政府资助产品（不包括教材）的码洋由该等产品的相关出版商或生产商厘定。小学及初中所有教材（包括政府资助教材及部分属于非政府资助产品的教材）的码洋参考相关政府部门制定的定价标准厘定 |
| 实洋   | 指 | 图书或音像制品产品的实际销售价格乘以数量所得出的金额                                                                                       |
| 版税   | 指 | 为取得使用著作权的全部或部分权利而支付的报酬                                                                                           |

本招股说明书中任何表格若出现总计数与所列数值总和不符，为四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人简介

#### （一）基本情况

|            |                                                                                                |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人名称（中文）： | 新华文轩出版传媒股份有限公司                                                                                 |
| 发行人名称（英文）： | Xinhua Winshare Publishing and Media Co., Ltd.                                                 |
| 中文简称：      | 新华文轩                                                                                           |
| 英文简称：      | Xinhua Winshare                                                                                |
| 法定代表人：     | 何志勇                                                                                            |
| 注册资本：      | 1,135,131,000.00 元                                                                             |
| 实收资本：      | 1,135,131,000.00 元                                                                             |
| 注册地址：      | 中国四川省成都市青羊区人民南路一段 86 号 12 楼                                                                    |
| 成立日期：      | 2005 年 6 月 11 日                                                                                |
| H 股上市日期：   | 2007 年 5 月 30 日                                                                                |
| H 股股票代码：   | 00811                                                                                          |
| 经营范围：      | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；普通货运；批发兼零售预包装食品，乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（仅限分支机构经营）； |

出版物印刷、包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷  
(以上经营范围有效期以许可证为准)。教材租型印  
供; 出版行业投资及资产管理; 房屋租赁; 商务服务  
业; 商品批发与零售; 进出口业; 职业技能培训; 教  
育辅助服务。(以上项目不含前置许可项目, 后置许  
可项目凭许可证或审批文件经营)

## (二) 设立及股本变动情况

新华文轩原名四川新华文轩连锁股份有限公司, 系根据中共四川省委宣传部《关于四川新华发行集团有限公司重组上市方案的批复》(川宣[2004]112 号)、四川省人民政府《关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》(川府函[2005]69 号), 由四川新华发行集团在重组改制基础上, 联合成都华盛集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团, 根据《公司法》的规定以发起设立方式依法设立的股份有限公司。新华文轩于 2007 年公开发行 H 股 401,761,000 股, 并于 2007 年 5 月 30 日在香港联交所上市(股票代码: 00811.HK)。

根据四川省国资委于 2005 年 3 月 21 日核发的《关于对四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并上市发行股票资产评估项目予以核准的函》(川国资函[2005]28 号), 截至 2004 年 9 月 30 日, 四川新华发行集团作为主发起人投入本公司的净资产于评估基准日的评估值为 94,446.89 万元。

根据四川省国资委于 2005 年 4 月 15 日签发的《关于四川新华文轩连锁股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(川国资委[2005]81 号), 四川新华发行集团以净资产和现金出资, 其他发起人以现金出资, 出资合计 110,000.00 万元, 按照 66.67%的折股比例折为本公司股本 733,370,000 股。

根据四川省人民政府于 2005 年 4 月 30 日作出的《关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》(川府函[2005]69 号), 公司总股本为 733,370,000 股, 其中: 四川新华发行集团持有 630,031,500 股, 成都华盛集团持有 53,336,000 股, 四川出版集团持有 25,667,950 股, 川报集团持有 10,000,500 股, 四川少儿出版社持有 7,333,700 股, 辽宁出版集团持有 7,000,350 股。



2005年5月13日，公司召开创立大会，通过了关于设立公司的决议。2005年6月11日，公司在四川省工商行政管理局注册登记并领取了注册号为5100001822585的《企业法人营业执照》。

根据中国证监会《关于同意四川新华文轩连锁股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监国合字[2007]12号），并经香港联交所批准，本公司公开发行H股401,761,000股，并于2007年5月30日在香港联交所上市。

根据国务院国资委于2006年9月11日下发的《关于四川新华文轩连锁股份有限公司国有股划转有关问题的批复》（国资产权[2006]1135号），本公司在境外发行H股时，国有股东四川新华发行集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团按照国有股减持相关规定分别将其持有的本公司国有股权划转给全国社保基金。本公司首次公开发行H股后，公司总股本为1,135,131,000股，其中：四川新华发行集团持有592,809,525股内资股股份，占公司总股本比例52.22%，H股社会公众股东持有441,937,100股，占公司总股份比例38.93%。

根据国务院国资委《关于四川新华文轩连锁股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2010]514号），四川少儿出版社于2012年5月将其持有的本公司6,900,428股股份（占总股本的0.61%）划转给四川出版集团，四川出版集团退回本公司收购四川少儿出版社股权资产支付价款中所包含的其持有的本公司股份的价值部分。本次划转完成后，四川少儿出版社不再是本公司股东，四川出版集团合计持有公司股份数额增加至31,051,927股，持股比例约为2.74%。

### **（三）业务概况**

本公司是集出版物生产、加工、销售和多元文化产业发展于一体的文化产业经营实体，主营业务包括出版物的编辑和出版、图书及影音产品零售、分销以及教材和助学类读物发行业务等。

### **（四）竞争优势**

#### **1、全国综合实力排名前列的发行集团**

根据 2009~2014 年的新闻出版产业分析报告，按总体经济规模统计，四川新华发行集团连续六年名列中国发行集团前两名。同时，2008~2013 年，在由光明日报社和经济日报社联合评选的五届“中国文化企业 30 强”名单中，四川新华发行集团连续入选。本公司承继了四川新华发行集团全部发行主业资产，为我国出版物发行行业的龙头企业之一。

## 2、拥有强大的发行渠道网络

### （1）覆盖全国的多样化渠道网络

本公司拥有征订、零售、商超、互联网等主要销售渠道，涵盖现有出版发行行业所有的渠道类型。在网络覆盖方面，本公司已实现了四川省内销售网点的密集型覆盖，涵盖包括大中型书城、特色书店、专业书店、超市书店及乡镇网点等多种形式；同时省外主要城市已形成全国性销售网点，形成了“以四川省为基础、辐射全国”的出版物销售网络。

### （2）卓有成效的渠道建设

1) 征订渠道：截至目前，本公司在四川省内构建了一个由 18 个市级管理机构、116 个市、县（区）分公司组成的销售网络，千余名销售人员深入学校为广大师生家长服务；此外，本公司在北京设有拓展中心，在重庆、云南、贵州设有服务中心。

2) 零售渠道：本公司拥有近 200 家门店，覆盖四川省各市、县（区），构建了营业面积近 20 万平方米的连锁销售网络，设有成都购书中心、西南书城、天府书城等知名书城，为四川省出版物零售行业的旗舰。

3) 商超渠道：本公司自 2012 年起涉足“超市书店”业务，致力于构建国内最大的商超书店连锁网络。目前，本公司已与沃尔玛、家乐福、大润发等大型商超集团签订了合作协议，形成了覆盖全国 25 个省区、近 1,000 家商超书店的网络规模。

4) 互联网渠道：本公司成立了“文轩网”、“九月网”开展互联网销售，其中“文轩网”自 2007 年起进入高速发展阶段。2015 年，公司通过互联网渠道销售码洋超过了 13 亿元。



此外，本公司拥有国内唯一的全国性分销网络，在全国设有 24 家销售分公司，辐射全国 700 多个目标城市。

### **3、拥有专业化分工、市场化运作的出版资源**

本公司对旗下出版社采取专业化分工，明确各出版社业务边界，从而在最大程度上避免了产品同质化，让出版社集中资源发展自身特长，从而提高在细分市场的竞争力。

### **4、拥有产业链一体化的经营模式优势**

2010 年，新华文轩成功收购了四川出版集团旗下十五家出版单位，打破了传统出版发行产业上游出版环节与下游发行环节彼此分割独立的业务模式，在行业内率先建立了基于出版发行产业链一体化的业务架构。

### **5、数字出版业务的先发优势**

为顺应数字化高速发展的趋势，本公司自成立以来一直积极探索数字化业务转型之路。在教育数字出版业务领域，本公司已建立了面向基础教育行业、以提供教育信息化产品和运营服务为核心的教育数字出版平台运营模式。在大众和专业数字出版领域，本公司在 2010 年开始通过自建电子商务平台“九月网”进行电子图书的销售，并分别与中国移动通信集团浙江有限公司签订了手机阅读内容合作协议、与中国电信集团公司天翼阅读基地签署战略合作协议，推动了本公司数字出版业务的渠道发展；2012 年本公司与美国麦格劳-希尔教育出版集团达成合作意向，着手进行数字出版的跨国合作和跨区域布局；2012 年文轩在线经新闻出版总署认定为“数字出版转型示范企业”；2013 年，本公司被国家新闻出版广电总局命名为“首批数字出版转型示范单位”。

### **6、品牌优势**

自设立以来，公司一直发展包括“文轩”、“新华文轩”和“文轩网”等在内的多个自有品牌，务求与四川省外其他新华书店品牌树立不同的独立形象，并根据上述品牌名称经营征订业务、连锁零售业务、分销业务和电子商务网站，上述品牌均为四川省知名品牌，在省内均享有较高的声誉和影响力。此外，本公司及下属各出版社在出版领域经营多年，推出了一大批优秀出版物，提升了公司品牌的影响力，其中多个出版物获得“中国出版政府奖”、“中华优秀出版物奖”等国家级奖项。



## 7、本公司拥有经验丰富的管理团队

本公司拥有一批具备丰富行业资历和管理经验的高级管理人员，经营管理层人员大多具有多年出版发行行业工作经验，对出版发行行业的发展具有深刻的认识和理解，在企业管理、渠道建设、市场拓展等方面积累了丰富的经验，专业能力突出。

### （五）发展战略目标

基于本公司现有 H 股上市优势、产业基础优势和品牌优势，积极巩固发展出版传媒主营业务，稳妥拓展其他文化产业和资本经营业务，实现实业经营和资本经营协调发展。通过推进实业经营的经营理念转变、经营思维创新、发展方式变革，和资本经营业务短中长期投资收益结构的合理布局，保持公司收入持续增长，市场占有率持续扩大，建设具有国际影响力的中国一流文化传媒集团，为投资者带来良好回报。

## 二、控股股东及实际控制人情况简介

### （一）控股股东基本情况

截至本招股说明书签署日，四川新华发行集团持有本公司 592,809,525 股内资股股份，占本次发行前本公司总股本的 52.22%，未间接持有本公司的股份，为本公司的控股股东。

四川新华发行集团系于 2000 年 12 月 20 日由四川省新华书店、四川省外文书店、四川省出版对外贸易公司重组设立的由四川省国资委履行出资人职责的国有独资公司。2009 年 3 月，四川新华发行集团全部股权划入四川发展，成为四川发展的全资子公司。

根据四川新华发行集团持有的现行有效的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：915100007089237087），四川新华发行集团注册资本为人民币 59,382.20 万元，实收资本为人民币 59,382.20 万元；企业类型为有限责任公司（法人独资）；住所位于成都市锦江区东玉龙街 52 号；法定代表人为朱丹枫；经营范围为：商品批发与零售业；房屋租赁、房地产业；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；软件业；酒店（限分公司经营）。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。



## （二）实际控制人基本情况

本公司的实际控制人为四川省国资委。四川省国资委为四川省政府直属特设机构，根据四川省政府授权，依照《公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管四川省属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。

## 三、主要财务数据和指标

### （一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

| 项目             | 2016年<br>3月31日 | 2015年<br>12月31日 | 2014年<br>12月31日 | 2013年<br>12月31日 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 流动资产           | 465,083.23     | 433,944.32      | 396,994.82      | 402,826.07      |
| 资产总额           | 1,056,788.84   | 1,074,328.91    | 904,600.56      | 837,328.65      |
| 流动负债           | 356,190.89     | 338,709.72      | 293,946.19      | 290,288.66      |
| 负债总额           | 366,846.15     | 350,377.59      | 308,063.09      | 292,879.35      |
| 股东权益           | 689,942.69     | 723,951.32      | 596,537.47      | 544,449.29      |
| 其中：归属于母公司股东的权益 | 693,948.68     | 727,067.09      | 595,805.99      | 541,066.12      |
| 少数股东权益         | -4,005.99      | -3,115.77       | 731.48          | 3,383.17        |

上述财务数据经德勤华永审计。

### （二）合并利润表主要数据

单位：万元

| 项目          | 2016年<br>1-3月 | 2015年度     | 2014年度     | 2013年度     |
|-------------|---------------|------------|------------|------------|
| 营业收入        | 134,197.64    | 573,269.31 | 541,570.43 | 529,826.23 |
| 营业利润        | 15,914.66     | 52,710.56  | 56,471.52  | 55,854.12  |
| 利润总额        | 16,584.47     | 61,770.97  | 61,269.20  | 59,444.88  |
| 净利润         | 16,411.08     | 61,491.98  | 61,150.00  | 59,400.29  |
| 归属母公司股东的净利润 | 17,301.29     | 64,726.95  | 63,278.74  | 62,288.18  |

上述财务数据经德勤华永审计。

### （三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

| 项目            | 2016年1-3月  | 2015年度     | 2014年度     | 2013年度     |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,813.14 | 101,665.02 | 87,598.40  | 26,893.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,487.96 | -9,136.63  | -41,304.87 | -37,297.11 |



| 项目                 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|--------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -            | -44,663.15 | -53,386.44 | -46,387.42 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响   | -            | -          | -          | -          |
| 现金及现金等价物净（减少）/ 增加额 | -32,301.10   | 47,865.24  | -7,092.91  | -56,790.60 |
| 年/期初现金及现金等价物余额     | 182,435.82   | 134,570.59 | 141,663.49 | 198,454.10 |
| 年/期末现金及现金等价物余额     | 150,134.72   | 182,435.82 | 134,570.59 | 141,663.49 |

上述财务数据经德勤华永审计。

#### （四）主要财务指标

| 项目                            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 流动比率（倍）                       | 1.31               | 1.28                | 1.35                | 1.39                |
| 速动比率（倍）                       | 0.91               | 0.85                | 0.91                | 0.91                |
| 资产负债率（母公司）                    | 40.17%             | 37.18%              | 40.44%              | 39.69%              |
| 资产负债率（合并）                     | 34.71%             | 32.61%              | 34.06%              | 34.98%              |
| 每股净资产（元）                      | 6.11               | 6.41                | 5.25                | 4.77                |
| 无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权除外）占净资产比例 | 1.16%              | 1.10%               | 1.20%               | 1.18%               |
|                               | 2016 年 1-3 月       | 2015 年度             | 2014 年度             | 2013 年度             |
| 应收账款周转率（次/年）                  | 4.85               | 7.61                | 7.13                | 6.71                |
| 存货周转率（次/年）                    | 1.99               | 2.29                | 2.21                | 2.40                |
| 息税折旧摊销前利润（万元）                 | 20,069.91          | 76,515.03           | 74,765.32           | 75,279.67           |
| 利息保障倍数（倍）                     | NA                 | 363.47              | 135.64              | 110.07              |
| 每股经营活动的现金流量（元）                | -0.17              | 0.90                | 0.77                | 0.23                |
| 每股净现金流量（元）                    | -0.28              | 0.42                | -0.06               | -0.50               |

#### 四、本次发行基本情况

|          |                                    |
|----------|------------------------------------|
| 1、股票种类   | 人民币普通股（A 股）                        |
| 2、每股面值   | 人民币 1.00 元                         |
| 3、发行规模   | 9,871 万股，占发行后总股本的 8%，全部为新股，不涉及老股转让 |
| 4、每股发行价格 | 7.12 元                             |



|        |                                                                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5、发行方式 | 本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式                                    |
| 6、发行对象 | 在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设人民币普通股（A 股）股东账户的中国境内自然人、法人及其它机构（中国法律、行政法规、所适用的其它规范性文件及公司须遵守的其它监管要求所禁止者除外） |
| 7、上市地点 | 上海证券交易所                                                                                         |

## 五、募集资金用途

经本公司 2013 年 3 月 8 日召开的 2013 年第二次临时股东大会、2013 年第一次内资股类别股东大会、2013 年第一次 H 股类别股东大会及第四届董事会 2016 年第十次会议审议，本公司拟将本次发行所募集资金扣除发行费用后，围绕主营业务并按轻重缓急顺序投资于以下项目：

单位：万元

| 类别        | 序号 | 募集资金投资项目     | 项目总投资额  | 募集资金拟使用额  |
|-----------|----|--------------|---------|-----------|
| 实体网络建设项目  | 1  | 西部物流网络建设项目   | 59,800  | 30,000    |
|           | 2  | 零售门店升级拓展项目   | 20,000  | 10,000    |
| 教育类数字出版项目 | 3  | 教学云服务平台项目    | 42,000  | 20,000    |
| 大众出版项目    | 4  | 中华文化复兴出版工程项目 | 5,000   | 1,000     |
| 信息化建设项目   | 5  | ERP 建设升级项目   | 15,000  | 3,517.51  |
| 合计        |    |              | 141,800 | 64,517.51 |

在本次发行募集资金到位前，公司将根据上述项目的实际付款进度，以自筹资金支付部分项目投资款。在本次发行募集资金到位后，部分募集资金将用于置换募集资金到位前预先已投入的自筹资金。

## 第三节 本次发行概况

### 一、本次发行的基本情况

|            |                                                                                                               |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、股票种类     | 人民币普通股（A股）                                                                                                    |
| 2、每股面值     | 人民币 1.00 元                                                                                                    |
| 3、发行数量     | 9,871 万股，占发行后总股本的 8%，全部为新股，不涉及老股转让                                                                            |
| 4、每股发行价格   | 7.12 元                                                                                                        |
| 5、发行市盈率    | 14.67 倍（按每股发行价格除以发行后每股收益计算，其中，每股收益按 2015 年度计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）                                    |
| 6、发行前每股净资产 | 6.11 元（按截至 2016 年 3 月 31 日经审计的归属于母公司股东的所有者权益除以发行前总股本计算）                                                       |
| 7、发行后每股净资产 | 6.15 元（按本次发行后归属于母公司股东的所有者权益除以发行后总股本计算，其中，发行后归属于母公司股东的所有者权益按截至 2016 年 3 月 31 日经审计的归属于母公司股东的所有者权益与本次募集资金净额之和计算） |
| 8、市净率      | 1.16 倍（按每股发行价格除以发行后每股净资产计算）                                                                                   |
| 9、发行对象     | 在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设人民币普通股（A 股）股东账户的中国境内自然人、法人及其它机构（中国法律、行政法规、所适用的其它规范性文件及公司须遵守的其它监管要求所禁止者除外）               |



|              |                                                                                                                                          |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10、发行方式      | 本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式                                                                               |
| 11、承销方式      | 余额包销                                                                                                                                     |
| 12、上市地点      | 上海证券交易所                                                                                                                                  |
| 13、募集资金总额和净额 | 募集资金总额为70,281.52万元；扣除发行费用后，预计募集资金净额为64,517.51万元                                                                                          |
| 14、发行费用概算    | 本次发行费用总额为5,764.01万元<br>主要包括：<br>承销及保荐费5,000.00万元<br>审计及验资费85.00万元<br>律师费96.00万元<br>用于本次发行的信息披露费410.00万元<br>发行上市手续费140.75万元<br>印花税32.26万元 |

## 二、本次发行的有关当事人

|     |                    |                         |
|-----|--------------------|-------------------------|
| (一) | 发行人：新华文轩出版传媒股份有限公司 |                         |
|     | 法定代表人：             | 何志勇                     |
|     | 注册地址：              | 中国四川省成都市青羊区人民南路一段86号12楼 |
|     | 联系地址：              | 四川省成都市金牛区蓉北商贸大道文轩路6号    |
|     | 联系电话：              | 028-8315 7099           |



|            |                                |                              |
|------------|--------------------------------|------------------------------|
|            | 传真:                            | 028-8315 7090                |
|            | 联系人:                           | 游祖刚                          |
| <b>(二)</b> | <b>保荐机构（主承销商）：中银国际证券有限责任公司</b> |                              |
|            | 法定代表人（代）:                      | 宁敏                           |
|            | 注册地址:                          | 上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层     |
|            | 联系地址:                          | 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层        |
|            | 联系电话:                          | 010-6622 9000                |
|            | 传真:                            | 010-6657 8963                |
|            | 保荐代表人:                         | 王丁、杨志伟                       |
|            | 项目协办人:                         | 酒艳                           |
|            | 项目经办人:                         | 郑伟、鹿瑶、吕璎同                    |
| <b>(三)</b> | <b>分销商：太平洋证券股份有限公司</b>         |                              |
|            | 法定代表人:                         | 李长伟                          |
|            | 注册地址:                          | 云南省昆明市青年路 389 号志远大厦 18 层     |
|            | 联系地址:                          | 北京市西城区北展北街 9 号华远企业号 D 座 3 单元 |
|            | 联系电话:                          | 010-88321765                 |
|            | 联系人:                           | 马超                           |
| <b>(四)</b> | <b>发行人律师：北京观韬律师事务所</b>         |                              |
|            | 负责人:                           | 韩德晶                          |
|            | 注册地址:                          | 北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 18 层  |
|            | 联系电话:                          | 010-6657 8066                |



|            |                                   |                               |
|------------|-----------------------------------|-------------------------------|
|            | 传真:                               | 010-6657 8016                 |
|            | 经办律师:                             | 孙东莹、苏波、房明达                    |
| <b>(五)</b> | <b>保荐机构（主承销商）律师：北京中伦（成都）律师事务所</b> |                               |
|            | 负责人:                              | 樊斌                            |
|            | 注册地址:                             | 成都市高新区天府大道北段 1480 号拉德方斯大厦东 6F |
|            | 联系电话:                             | 028-6208 8000                 |
|            | 传真:                               | 028-6208 8111                 |
|            | 经办律师:                             | 孙方、张现凤                        |
| <b>(六)</b> | <b>会计师事务所：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）</b>  |                               |
|            | 负责人:                              | 曾顺福                           |
|            | 注册地址:                             | 中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼      |
|            | 联系电话:                             | 021-6141 8888                 |
|            | 传真:                               | 021-6335 0003                 |
|            | 经办注册会计师:                          | 李勖、刘杰                         |
| <b>(七)</b> | <b>验资机构：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）</b>    |                               |
|            | 负责人:                              | 叶韶勋                           |
|            | 注册地址:                             | 北京市朝阳区门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层    |
|            | 联系电话:                             | 010-5967 5588                 |
|            | 传真:                               | 010-6554 7190                 |
|            | 经办注册会计师:                          | 边雨辰、梁晓燕                       |
| <b>(八)</b> | <b>资产评估机构：四川天健华衡资产评估有限公司</b>      |                               |





|             |                                    |                            |
|-------------|------------------------------------|----------------------------|
|             | 法定代表人:                             | 唐光兴                        |
|             | 注册地址:                              | 四川省成都市锦江区天仙桥南路3号汇江楼五楼      |
|             | 联系电话                               | 028-8665 0030              |
|             | 传真:                                | 028-8665 2220              |
|             | 经办注册资产评估师:                         | 屈仁斌、樊先明                    |
| <b>(九)</b>  | <b>土地评估机构: 北京仁达房地产评估有限公司</b>       |                            |
|             | 法定代表人:                             | 常虹                         |
|             | 注册地址:                              | 北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座-401室 |
|             | 联系电话:                              | 010-8839 3834              |
|             | 传真:                                | 010-8839 3824              |
|             | 经办注册土地评估师:                         | 常虹、赵英娜                     |
| <b>(十)</b>  | <b>股票登记机构: 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司</b> |                            |
|             | 联系地址:                              | 上海市浦东新区陆家嘴166号中国保险大厦36楼    |
|             | 联系电话:                              | 021-3887 4800              |
|             | 传真:                                | 021-5875 4185              |
| <b>(十一)</b> | <b>申请上市证券交易所: 上海证券交易所</b>          |                            |
|             | 联系地址:                              | 上海市浦东南路528号证券大厦            |
|             | 联系电话:                              | 021-6880 8888              |
|             | 传真:                                | 021-6880 4868              |



|      |                    |              |
|------|--------------------|--------------|
| (十二) | 收款银行：中国银行上海市中银大厦支行 |              |
|      | 开户名：               | 中银国际证券有限责任公司 |
|      | 银行账号：              | 436459214157 |

### 三、发行人与有关中介机构的股权关系和其它权益关系

截至本招股说明书签署日，发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其它权益关系。

### 四、与本次发行上市有关的重要日期

|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| 1、刊登初步询价公告日期： | 2016 年 7 月 19 日                  |
| 2、初步询价日期：     | 2016 年 7 月 21 日和 2016 年 7 月 22 日 |
| 3、刊登发行公告日期：   | 2016 年 7 月 26 日                  |
| 4、网上、网下申购日期：  | 2016 年 7 月 27 日                  |
| 5、网上、网下缴款日期：  | 2016 年 7 月 29 日                  |
| 6、股票上市日期：     | 本次股票发行结束后发行人将尽快申请股票在上海证券交易所上市    |

## 第四节 风险因素

投资者在评价本公司本次发行时，除本招股说明书提供的其他资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。

### 一、政策风险

#### （一）中小学教材及助学类读物出版发行体制改革风险

在中小学教材方面，根据《国务院办公厅转发体改办等部门关于降低中小学教材价格深化教材管理体制改革的意见的通知》（国办发[2001]34 号）、《国务院关于扩大中小学教材出版发行招标投标试点有关问题的批复》（国函[2005]15 号）及《关于印发〈中小学教材出版招标投标试点实施办法（修订）〉和〈中小学教材发行招标投标试点实施办法（修订）〉的通知》（发改经体[2005]1088 号）（已于 2011 年 6 月 30 日失效）的规定，在四川等 11 个省对中小学教材的出版和发行实行招投标试点，四川省 2006 年开始试点，公司以绝对优势成为中小学教材出版发行的中标单位。2008 年 11 月，国家发改委出具《关于中小学教材出版发行招投标工作有关问题的复函》，根据免费教科书通过政府采购提供这一新情况，经报请国务院同意，决定不面向全国进行中小学教材出版发行招投标工作，自此，形成了由本公司主导四川省中小学教材出版发行的格局。截至目前，本公司一直作为四川省内唯一的小学至高中非政府资助教材发行商、小学及初中政府资助教材的总供货商，并拥有四川省中小学教材若干类别的独家出版权。

在免费教材方面，根据财政部、教育部颁布的《关于进一步加强免费提供教科书工作的若干意见》（财教[2005]4 号）以及《教育部、财政部关于全面实施农村义务教育教科书免费提供和做好部分教科书循环使用工作的意见》（教基[2007]23 号），四川省教育厅自 2005 年开始对四川省所有农村义务教育阶段学生和义务教育阶段特殊教育学校学生实行教材免费供应，由四川省政府出资统一采购并免费发放给适用范围内学生。作为四川省内免费教材总供应商，本公司从 2005 年开始负责四川省内免费教材的供应，并从



2010 年至今连续七年独家负责四川省免费教材的货源组织和发放工作。四川省教育厅每年与本公司签订免费教材采购合同，采取据实结算方式，采购合同约定的采购价按照教材定价下浮若干百分比计算。

在循环教材方面，根据《教育部、财政部关于全面实施农村义务教育教科书免费提供和做好部分教科书循环使用工作的意见》（基教[2007]23 号）以及《四川省教育厅关于做好农村义务教育部分免费教科书循环使用工作的通知》（川教函[2008]24 号）的规定，四川省自从 2008 年春季开始，凡整体纳入农村义务教育免费提供教科书范围的学校的义务教育阶段学生，其小学阶段的《科学》、《音乐》、《美术》（或《艺术》）、《信息技术》等教材和初中阶段的《音乐》、《美术》（或《艺术》）、《信息技术》、《体育与健康》等教材实行循环使用。根据上述政策，目前四川省每年补充上述新书不超过 35%，相应科目的教材需求量相应减少。

在助学类读物方面，根据《关于加强中小学教辅材料使用管理工作的通知》（教基二[2012]1 号）以及《关于加强中小学教辅材料使用管理的实施意见》（川教[2012]91 号），四川省于 2012 年开始对包括同步练习册、寒暑假作业和毕业年级考试辅导类教辅材料等在内的中小学助学类读物实行评议推荐，由四川省教育厅会同四川省新闻出版局、四川省发展和改革委员会组织成立四川省中小学教辅材料评议委员会，对进入四川省中小学校的助学类读物进行评议并编制下发《四川省中小学教辅材料目录》，各市（州）中小学教材选用委员会结合当地教科书使用情况和教育实际，从《四川省中小学教辅材料目录》中选择推荐给本地区学校，供学生自愿选用。

本公司为四川省内中小学教材及助学类读物主要出版发行商，随着国家对教材及助学类读物出版、发行体制改革的逐步深入，出版发行市场化程度将越来越高，同时，若免费教材及循环教材相关政策发生变化或市场竞争情况加剧，可能使本公司在未来经营过程中在一定程度上面临着产品价格下降的风险，进一步压缩公司的利润空间。

## （二）高中教材出版发行体制改革风险

四川省政府所推行的小学及初中教材出版及发行的公开招投标程序并不包括高中非政府资助教材的发行，本公司目前负责四川省高中非政府资助教材独家供应并拥有部分教材若干类别的独家出版权。



如果四川省政府未来在高中非政府资助教材的出版及发行中引入类似公开招投标程序,本公司的发行业务将面对来自其他市场参与者的竞争,使本公司面临市场竞争加剧和产品价格下降所造成的利润空间受挤压的风险,可能会对本公司财务状况及营运业绩构成不利影响。

### (三) 国家税收优惠政策变化风险

出版发行行业是我国文化产业的重要组成部分,是国家政策扶持的重点行业,因此长期以来在财政、税收等方面享受国家统一制定的优惠政策。本公司是全国文化体制改革试点单位,在享受一般文化企业财税优惠政策的基础上,进一步享受国家对文化体制改革试点单位的财税优惠政策。

根据财政部、海关总署和国家税务总局联合发布的《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[2005]1号)(已于2011年2月21日失效)、《关于文化体制改革试点中支持文化产业发展若干税收政策问题的通知》(财税[2005]2号),财政部和国家税务总局联合发布的《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》(财税[2009]34号)(已于2014年1月1日失效),财政部、国家税务总局和中宣部联合发布的《关于转制文化企业名单及认定问题的通知》(财税[2009]105号)(已于2014年1月1日失效)、《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》(财税[2014]84号)以及《四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局、中共四川省委宣传部关于公布第一批转制文化企业名单的通知》(川财税[2013]6号)等文件的规定,本公司及子公司北京蜀川、新华在线、新华文化传播以及本公司下属的十三家出版单位享受所得税免税期限至2018年12月31日。

报告期内,本公司享受的企业所得税优惠金额及占利润总额的比例如下:

单位:万元

| 项目                | 2016年1-3月 | 2015年度    | 2014年度    | 2013年度    |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 企业所得税优惠金额         | 6,197.43  | 18,024.27 | 17,944.59 | 19,102.29 |
| 利润总额              | 16,584.47 | 61,770.97 | 61,269.20 | 59,444.88 |
| 企业所得税优惠金额占利润总额的比例 | 37.37%    | 29.18%    | 29.29%    | 32.13%    |

根据财政部、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》(财税[2011]92 号)(已于 2013 年 1 月 1 日失效)及《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87 号)的规定,自 2011 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日,本公司出版业务的子公司属于上述文件规定范围内的少儿类出版物、中小学学生课本等出版物在出版环节实行增值税 100%先征后退政策,除此之外的其他图书和期刊、音像制品在出版环节实行增值税先征后退 50%的政策;自 2011 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日,本公司县及县以下书店在本地销售的出版物享受免征增值税政策;自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日,本公司图书批发、零售业务享受增值税免税政策。报告期内,本公司享受的增值税税收优惠金额以及占利润总额的比例如下:

单位:万元

| 项目             | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度   | 2014 年度   | 2013 年度   |
|----------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 增值税优惠金额        | 3,119.70     | 15,046.24 | 21,427.65 | 11,212.67 |
| 其中:增值税减免金额     | 3,042.59     | 11,645.11 | 17,893.93 | 8,572.01  |
| 增值税返还金额        | 77.11        | 3,401.13  | 3,533.72  | 2,640.66  |
| 利润总额           | 16,584.47    | 61,770.97 | 61,269.20 | 59,444.88 |
| 增值税优惠额占利润总额的比例 | 18.81%       | 24.36%    | 34.97%    | 18.86%    |

报告期内,本公司年企业所得税优惠金额占利润总额的比例在 29%以上,年增值税优惠金额占利润总额的比例在 18%以上,税收优惠占本公司利润总额的比例较高,具有行业特点。

若国家未来出台有关新政策或者公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续展期,则可能对本公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

## 二、市场和经营风险

### (一) 跨区域发展风险

新闻出版总署分别于 2009 年 3 月 25 日和 2010 年 1 月 1 日颁布了《关于印发<关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见>的通知》(新出产业[2009]298 号)和《新闻出版总署关于进一步推动新闻出版产业发展的指导意见》(新出政发[2010]1 号),鼓励和支持实力较强的地方新闻出版企业跨地区、跨部门进行资源整合,形成核心竞争力强的区域性综合集团和行业性集团。同时,中国共产党第十七届中央委员会于 2011 年



10 月 18 日召开第六次全体会议通过了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，文化部分别于 2012 年 2 月 23 日和 2012 年 5 月 10 日发布了《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》（文产发[2012]7 号）和《文化部“十二五”时期文化改革发展规划》（文政法发[2012]13 号），鼓励有实力的文化企业以资本为纽带，实行跨地区、跨行业、跨所有制、跨媒体兼并重组，形成一批有影响、有品牌、有竞争力的企业或企业集团。本公司作为全国综合实力排名前列的发行企业和重要的出版企业以及国内图书出版发行行业首家也是唯一境外上市公司，在国内外均具有一定的知名度和较稳定的客户基础，初步具备进行跨地区、跨行业、跨媒体经营和重组的实力。

本公司作为国内图书出版发行行业首家也是唯一境外上市公司，初步具备进行跨地区、跨行业、跨媒体经营和重组的实力，于 2007 年实现 H 股上市后即推进跨区域整合和业态创新，并自 2009 年以来先后与海南、福建等各地企业合作经营、拓展业务，同时开拓全国分销网络布局，建立了目前国内唯一覆盖了全国主要省级区域的出版物发行网络。

本公司一直在积极推进跨区域发展战略，但由于目前我国出版发行市场仍存在较强的地域壁垒，具有明显的地方保护色彩，本公司在进行跨区域并购或资源整合时，可能会遭遇一定阻力；同时，本公司在跨地区发展的实际运营过程中，可能会受到中国整体经济和行业发展状况、合资格管理人员储备和管理能力与业务增长匹配性等因素的影响。这些不确定因素可能影响本公司跨区域扩张战略的成功推行，导致实际经营增长无法达到预期，进而将对本公司经营构成不利影响。

## （二）数字出版技术发展风险

数字出版作为出版业与高新技术相结合所产生的新兴出版业态，以内容生产数字化、管理过程数字化、产品形态数字化和传播渠道网络化为主要特征，以有线互联网、无线通讯网和卫星网络等为主要传播途径，其主要产品形态包括电子图书、数字文学、数字音乐、网络教育、手机终端出版、网络游戏动漫等。由于其存储海量、搜索便捷、传输快速、成本低廉、互动性强、环保低碳等特点，数字出版已经成为新闻出版业的战略性新兴产业和出版业发展的主要方向。经过近几年的不断发展，传统出版业向数字出

版业转型的趋势已经显现。“十三五”期间，我国数字出版业面临着极为难得的历史发展机遇，但同时也面临着版权保护压力增加、配套体制不完善、城乡发展不均衡及全球化竞争加剧等挑战。

本公司一直在实践数字化转型：于 2009 年底推出了“文轩数字校园”项目，通过电子化加工出版将本公司传统教材及助学类读物转化为数字产品，目前该模式正在逐步推广；在 2010 年开始通过自建电子商务平台“九月网”及数字出版公司进行数字出版推广；从 2010 年开始与中国移动通信集团浙江有限公司签订了手机阅读内容合作协议，作为中国移动手机阅读基地的内容提供商与中国移动就数字出版展开多方面的合作，并与中国电信集团公司天翼阅读基地签署了战略合作协议；于 2012 年与美国麦格劳-希尔教育出版集团达成合作意向，涉及数字教育业务、数字出版、网络电子数据库建设等方面的合作，着手进行数字出版的跨国合作和跨区域布局。2012 年文轩在线经新闻出版总署认定为“数字出版转型示范企业”，2013 年本公司被国家新闻出版广电总局命名为“首批数字出版转型示范单位”。

随着行业数字出版转型趋势的进一步发展，如果本公司不能继续吸收和应用先进的数字技术，大力发展以内容生产数字化、传播渠道网络化为主要特征的新媒体，则在未来的市场竞争中将会越来越多地受到来自数字出版媒体的冲击，对本公司数字化出版、经营构成不利影响。

### （三）重大选题项目的选题风险

选题开发是出版企业整个生产流程中最重要的一环，每一种选题都是一个新的项目，所面临的风险不尽相同，具有一定的不可控性。同时，图书选题开发与一般产品开发一样，从市场调研到选题论证等环节均具有较强的探索性和创造性，综合考虑图书的生产周期和即期图书产品销售市场的多变性，可能存在一定的风险。因此，选题体系是否健全、选题策划能力是否良好、是否拥有相匹配的专业团队等因素，是本公司出版业务能否实现经营目标的关键。

在未来实际经营过程中，如本公司重大选题项目定位不准确、内容不被市场接受和认可，将可能对本公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。



#### **（四）市场竞争不规范的风险**

近年来，国家逐步放宽了对出版物的出版和发行行业的准入限制，越来越多的投资主体进入了出版物的出版和发行领域，推动了行业经营模式的不断创新。随着出版发行行业市场化程度的提高，在提升了行业整体经营水平的同时也加剧了市场竞争，而目前市场竞争中出现了一些不规范现象，比较突出的有侵权盗版行为在一定范围内的存在，少数出版发行单位盲目降低定价、提高销售折扣以争取份额，部分参与主体采取不正当竞争、商业贿赂等手段扰乱图书市场秩序等问题。这些现象的存在，加大了公司的经营压力，对本公司经营活动的开展造成一定的负面影响。针对较严重的侵权盗版问题，政府有关部门近年来制定了诸多法律、法规和政策，在打击非法出版行为、规范出版物市场秩序及保护知识产权方面取得了明显成效。

由于打击盗版侵权、规范出版物市场秩序是一个长期的工作，本公司在一定时期内仍将面临行业整体知识产权保护不力及部分市场竞争行为不规范等经营风险，可能会给本公司的正常经营带来一定的影响。

### **三、管理风险**

#### **（一）内部控制及规模扩张风险**

自 H 股上市以来，本公司参与行业整合，通过并购、新设等方式控股、参股了多家公司，规模扩张较快；同时，随着本公司组织架构的日益庞大，管理链条相应延长，跨区域经营导致了管理难度的增加。截至本招股说明书签署日，本公司共拥有 42 家控股子公司（单位）及 302 家分公司。由于本公司所属分、子公司数量较多，在管理协调上需要投入大量人力，可能存在因管理控制不当遭受投资损失的风险。同时，不断发展的业务规模在采购、销售、物流、财务及人力资源管理等方面对本公司的管理水平提出了更高的要求，而行业发展形势、经营环境变化、内控制度执行等因素的存在，将可能影响本公司经营管理目标的实现，对本公司财产的安全完整和经营业绩造成一定的影响。

## （二）人力资源开发管理风险

出版发行行业属于知识和人才密集型行业，对专业人才存在着较高需求，而随着近年来新媒体和新技术应用的普及以及消费者对差异化产品需求的增加，出版发行企业的人才需求亦持续上涨，行业内围绕专业人才展开的竞争愈加激烈。本公司现有管理和技术人员的持续尽职能力以及对新的专业人才的持续引进和培养能力的变化，均有可能对本公司经营造成一定影响，从而使本公司可能面临因人力资源管理和开发不足所带来的风险。

## （三）大股东控制风险

四川新华发行集团是本公司的第一大股东，本次发行前持有本公司 592,809,525 股内资股股份，占本公司发行前股份总数的 52.22%，未间接持有本公司的股份。本次发行完毕后，四川新华集团将直接持有本公司 48.05% 的 A 股股份（按本次发行上限计算），仍拥有对本公司的控制权。由于大股东与其他股东可能存在一定的利益差异，如未来大股东利用其对本公司的控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排等方面进行不当的实质影响，利用其控股地位使本公司做出并不利于其他股东最佳利益的决定，可能给本公司生产经营带来影响。

## 四、募集资金投资项目风险

本次募集资金将主要用于西部物流网络建设项目、零售门店升级拓展项目、教学云服务平台项目、中华文化复兴出版工程项目及ERP建设升级项目等项目建设，虽然本公司对募集资金拟投资项目进行了充分的可行性论证，但由于本次募集资金投资项目所需投资金额较大，对项目经济效益分析数据均为预测性信息，募集资金投资项目建设尚需时间，项目实施过程能否顺利、实施效果是否良好，均存在一定的不确定性。若投资项目不能按期完成、未来政策环境发生不利变动或市场发生不可预料的不利变化，均可能对本公司的盈利状况和未来发展造成一定影响。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、发行人基本信息

|           |                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称（中文）： | 新华文轩出版传媒股份有限公司                                                                                                                                                                                                                  |
| 公司名称（英文）： | Xinhua Winshare Publishing and Media Co., Ltd.                                                                                                                                                                                  |
| 中文简称：     | 新华文轩                                                                                                                                                                                                                            |
| 英文简称：     | Xinhua Winshare                                                                                                                                                                                                                 |
| 法定代表人：    | 何志勇                                                                                                                                                                                                                             |
| 注册资本：     | 1,135,131,000 元                                                                                                                                                                                                                 |
| 实收资本：     | 1,135,131,000 元                                                                                                                                                                                                                 |
| 成立日期：     | 2005 年 6 月 11 日                                                                                                                                                                                                                 |
| H 股上市地点：  | 香港联交所                                                                                                                                                                                                                           |
| H 股股票代码：  | 00811                                                                                                                                                                                                                           |
| 住所：       | 中国四川省成都市青羊区人民南路一段 86 号 12 楼                                                                                                                                                                                                     |
| 经营范围：     | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；普通货运；批发兼零售预包装食品，乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（仅限分支机构经营）；出版物印刷、包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷（以上经营范围有效期以许可证为准）。教材租型印供；出版行业投资及资产管理；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业；职业技能培训；教育辅助服务。以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营） |



|        |                                                                     |
|--------|---------------------------------------------------------------------|
| 邮政编码:  | 610081                                                              |
| 电 话:   | 028-8315 7099                                                       |
| 传 真:   | 028-8315 7090                                                       |
| 互联网网址: | <a href="http://www.winshare.com.cn">http://www.winshare.com.cn</a> |
| 电子信箱:  | <a href="mailto:xh-dsb@163.com">xh-dsb@163.com</a>                  |

## 二、本公司改制设立情况

### (一) 公司设立情况

本公司系根据中共四川省委宣传部《关于四川新华发行集团有限公司重组上市方案的批复》(川宣[2004]112号)、四川省人民政府《关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》(川府函[2005]69号),由四川新华发行集团在重组改制基础上,联合成都华盛集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团,根据《公司法》的规定以发起设立方式依法设立的股份有限公司。

2005年1月12日,北京中企华仁达房地产评估有限公司以2004年9月30日为基准日,对四川新华发行集团拟投入本公司的土地使用权进行了评估,并出具了《土地估价报告》(中企华仁达土估字[2005]第012080003号)。四川省国土厅于2005年2月22日出具《关于四川新华发行集团有限公司改制土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》(川国土资函[2005]221号),对上述《土地估价报告》进行备案并批准了土地处置方案。

根据华衡资产评估公司于2005年2月25日出具的《四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并公开发行股票项目资产评估报告书》(川华衡评报[2005]8号),截至2004年9月30日,四川新华发行集团作为主发起人投入本公司的净资产于评估基准日的评估值为94,446.89万元。四川省国资委于2005年3月21日以《关于对四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并上市发行股票资产评估项目予以核准的函》(川国资函[2005]28号)对上述资产评估结果予以核准确认。

四川新华发行集团本次出资的具体内容、金额等明细为:



| 项目          | 评估价值（万元）          |
|-------------|-------------------|
| 流动资产        | 142,036.84        |
| 长期投资        | 28,437.33         |
| 固定资产        | 34,542.70         |
| 其中：在建工程     | 4,726.78          |
| 建筑物         | 26,839.64         |
| 设备          | 2,976.27          |
| 无形资产        | 14,941.94         |
| 其中：土地使用权    | 14,941.94         |
| <b>资产总计</b> | <b>219,958.81</b> |
| 流动负债        | 123,143.92        |
| 长期负债        | 2,368.00          |
| <b>负债总计</b> | <b>125,511.92</b> |
| <b>净资产</b>  | <b>94,446.89</b>  |

上述出资资产均系新华发行集团合法拥有，不存在权属瑕疵。除因民族政策原因未能进行改制的三州新华书店和酒店、旅游、集团物业公司等辅业资产未投入本公司，仍由四川新华发行集团负责经营和管理外，新华发行集团已经将相关业务、资产、资质全部投入本公司，未保留与本公司生产经营有关的商标、商号等无形资产，相关出资资产已完成过户手续并登记在本公司名下。北京中兴宇会计师事务所有限责任公司已对新华发行集团及公司其他发起人的出资进行情况进行审验，并出具于 2005 年 4 月 30 日出具中兴宇验[2005]第 2106 号《验资报告》。

根据四川省政府部门的要求，三州新华书店需逐步移交地方政府管理。截至本招股说明书签署日，三州新华书店下属全部书店（包括阿坝州所属新华书店共 13 家、甘孜州所属新华书店共 18 家以及凉山州所属新华书店共 17 家）已完成移交。

2005 年 4 月 15 日，四川省国资委签发了《关于四川新华文轩连锁股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（川国资委[2005]81 号），同意四川新华发行集团作为主发起人联合其他发起人共同出资设立本公司。其中，四川新华发行集团以净资产和现金出资，其他发起人以现金出资。前述出资合计 110,000 万元按照 66.67%的折股比例折为本公司股本 733,370,000 股。

2005 年 4 月 30 日，四川省人民政府作出《关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》（川府函[2005]69 号），同意发起设立本公司。本公司总股本为 733,370,000 股，其中：四川新华发行集团持有 630,031,500 股，成都华盛集团持有 53,336,000 股，四川出版集团持有 25,667,950 股，川报集团持有 10,000,500 股，四



川少儿出版社持有 7,333,700 股，辽宁出版集团持有 7,000,350 股。

2005 年 5 月 13 日，本公司召开创立大会，通过了关于设立公司的决议。2005 年 6 月 11 日，本公司在四川省工商行政管理局注册登记并领取了注册号为 5100001822585 的《企业法人营业执照》。

经核查，保荐机构认为，发行人的设立过程符合当时有关法律、行政法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准，合法有效。

## （二）公司的发起人

本公司系由四川新华发行集团、成都华盛集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团以发起设立方式设立。发起人基本情况如下：

### 1、四川新华发行集团

四川新华发行集团系于 2000 年 12 月 20 日由四川省新华书店、四川省外文书店、四川省出版对外贸易公司重组设立的由四川省国资委履行出资人职责的国有独资公司。根据四川省人民政府《关于组建四川发展（控股）有限责任公司的通知》，四川新华发行集团划转至四川发展，成为四川发展的全资子公司。四川发展系根据 2008 年 11 月 28 日四川省人民政府《关于组建四川发展（控股）有限责任公司的通知》（川府函[2008]330 号）组建的、四川省国资委下属的一家国有独资的投融资和资产经营管理平台公司。

四川新华发行集团系经四川省人民政府《四川省人民政府关于组建四川新华书店集团有限责任公司批复》（川府函[1999]255 号）批准，于 2000 年 12 月 20 日由四川省新华书店、四川省外文书店、四川省出版对外贸易公司重组设立的由四川省国资委履行出资人职责的国有独资公司，其成立时的名称为“四川新华书店集团有限责任公司”。2003 年 6 月 26 日，中共四川省委办公厅、四川省人民政府办公厅共同出具《中共四川省委办公厅、四川省人民政府办公厅关于作好四川新华发行集团改制和授权经营有关工作的通知》（川委厅[2003]19 号），要求对全省各市及所属县（市、区）的新华书店进行改制，改制工作完成后将全省新华书店的国有资产授权给四川新华发行集团经营。全省新华书店改制的总体实施方案和国有资产授权经营方案，由四川新华发行集团负责





拟定，经省委宣传部、省国资办审核，报省有关部门审批后组织实施。

2003年10月31日，四川省国资委出具《关于四川新华书店集团有限责任公司资产财务管理问题的复函》（川国资委[2003]1号），明确要求全省各市、县（市、区）新华书店的整体国有资产全部属于四川新华发行集团，根据《国有资产评估管理若干问题的规定》（2001年财政部令第14号）的第四条和“川委厅[2003]19号”文件的规定，进行入四川新华发行集团的基层新华书店可以不进行资产评估。

2003年12月4日，新闻出版总署出具《关于同意四川省新华发行集团改制总体实施方案的批复》（新出发[2003]1359号），同意四川新华发行集团改制总体实施方案。

2003年12月9日，中共四川省委宣传部出具《关于同意<四川新华发行集团请求实施国有资产授权经营的报告>的批复》（川宣[2003]79号），原则同意新华发行集团报送的《四川新华发行集团国有资产授权经营实施方案》。

2003年12月12日，四川省国资委出具《关于四川新华书店集团有限责任公司国有资产授权经营和整体改制有关问题的批复》（川国资办[2003]11号），原则同意新华发行集团报送的《四川新华发行集团改制总体实施方案》和《四川新华发行集团国有资产授权经营实施方案》。

2004年12月10日，四川新华发行集团完成上述改制重组资产的国有产权变更手续。

四川新华发行集团的上述改制重组过程，已履行了必要的审批、确认程序，上述改制重组属于《国有资产评估管理若干问题的规定》（2001年财政部令第14号）第四条规定的“经各级人民政府及其授权部门批准，对整体企业或者部分资产实施无偿划转”可以不进行资产评估的情形，且其未进行资产评估已获得四川省国资委的事先确认。四川新华发行集团的改制重组过程符合当时有关法律、行政法规和规范性文件的规定，并得到有权部门的批准，合法有效。

根据四川新华发行集团持有的现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：915100007089237087），四川新华发行集团注册资本为人民币 59,382.20 万元；企业类型为有限责任公司；住所位于成都市锦江区东玉龙街 52 号；法定代表人为朱丹枫；





经营范围为：商品批发与零售业；房屋租赁、房地产业；项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；软件业；酒店（限分公司经营）（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

截至 2015 年 12 月 31 日，四川新华发行集团经审计的总资产为 1,482,791.72 万元，归属于母公司所有者权益为 576,525.15 万元，2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 35,055.82 万元（合并报表口径）。

截至 2016 年 3 月 31 日，四川新华发行集团的总资产为 1,470,251.04 万元，归属于母公司所有者权益为 557,931.22 万元，2016 年 1-3 月归属于母公司所有者的净利润为 7,766.03 万元（合并报表口径，以上数据未经审计）。

## 2、成都华盛集团

成都华盛集团是一家由自然人投资或控股的有限责任公司，成立于 1999 年 11 月 25 日。根据成都华盛集团现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：91510100201996481M），成都华盛集团注册资本人民币 5,000 万元，住所位于成都市武侯区临江西路 1 号，法定代表人为武文倩，经营范围为：实业投资及信息服务；科技、经济高新技术的开发及咨询服务；销售建筑材料、金属材料（不含稀贵金属）、五金交电、针纺织品、电子电器、化工产品（不含危险品）、通用机械及配件、汽配及摩托车配件、皮革制品、现代办公设备（不含彩色复印机）、机电产品、电子计算机及设备、通信设备（不含无线电发射设备）、燃气具、光学仪器、藤木制品、农副产品（除粮、棉）、服装鞋帽（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）。

截至本招股说明书签署日，成都华盛集团工商登记的股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|------|
| 武文倩  | 4,800   | 96%  |
| 薛勇伦  | 100     | 2%   |
| 薛永伦  | 100     | 2%   |

2005 年 4 月，成都华盛集团做为发起人出资 8,000 万元设立本公司，按 66.67% 比例折股，持有公司股份 53,336,000 股，入股价格为 1.50 元/股。成都华盛集团已将其用于出资的 8,000 万现金投入本公司。北京中兴宇会计师事务所有限责任公司已对新华发行集团及公司其他发起人的出资进行情况进行审验，并出具于 2005 年 4 月 30 日



出具中兴字验[2005]第 2106 号《验资报告》。

保荐机构核查了成都华盛集团的工商登记资料，相关自然人股东出具了书面说明。经核查，保荐机构认为，成都华盛集团不存在未披露的终极股东，现有股东不存在不符合上市公司股东资格要求的情况，不存在代持或委托代持的情况。

保荐机构核查了成都华盛集团、发行人实际控制人四川新华发行集团、本次发行的中介机构的股东结构、各股东的工商登记资料，同时成都华盛集团出具了相关说明。经核查，保荐机构认为，成都华盛集团控股股东和实际控制人武文倩与发行人的实际控制人、董监高、本次发行的中介机构及其签字人员之间不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股等情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，成都华盛集团总资产为 104,914.03 万元，所有者权益为 45,704.28 万元，2015 年度净利润为-2,335.66 万元（母公司报表口径，以上数据未经审计）。

截至 2016 年 3 月 31 日，成都华盛集团的总资产为 105,677.49 万元，所有者权益为 44,957.10 万元，2016 年 1-3 月净利润为-747.18 万元（母公司报表口径，以上数据未经审计）。

### 3、四川出版集团

四川出版集团前身为经中宣部、新闻出版总署批准组建的事业单位，于 2003 年 12 月 26 日设立。2009 年 11 月 6 日改制为有限责任公司，出资人为四川省国资委，2011 年 7 月，四川出版集团被划入四川发展旗下，成为四川发展的全资子公司。

根据四川出版集团持有的现行有效的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91510000696959032D），四川出版集团注册资本人民币 5 亿元，住所位于成都市青羊区槐树街 2 号；法定代表人为罗勇，经营范围为：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）出版行业投资、资产管理及其他项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；教材租型印供；仓储服务；房地产开发；物业管理；租赁业。

截至 2015 年 12 月 31 日，四川出版集团经审计的总资产为 296,336.79 万元，归



属于母公司所有者权益为 255,714.34 万元，2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 9,495.45 万元（合并报表口径）。

截至 2016 年 3 月 31 日，四川出版集团的总资产为 313,049.41 万元，归属于母公司所有者权益为 255,819.61 元，2016 年 1-3 月归属于母公司所有者的净利润为 105.27 万元（合并报表口径，以上数据未经审计）。

#### 4、川报集团

川报集团系由中共四川省委举办的事业单位，成立于 1952 年。根据川报集团持有的现行有效的《事业单位法人证书》（证书号：事证第 151000000920 号），川报集团开办资金人民币 10,000 万元；经费来源为核定收支、经费自筹；住所位于成都市红星中路 2 段 70 号；法定代表人为余长久；宗旨和业务范围为宣传机关政策，促进机关工作；负责编辑、出版、印刷、发行《四川日报》、《四川农村日报》、《文摘周报》、《华西都市报》、《新闻界》等集团所属的报刊；从事与报业相关的信息、多媒体、文化娱乐等相关服务。

截至 2015 年 12 月 31 日，川报集团总资产为 354,461.92 万元，所有者权益为 206,409.99 万元，2015 年度净利润为 25,078.29 万元（母公司报表口径，以上数据未经审计）。

截至 2016 年 3 月 31 日，川报集团的总资产为 334,564.04 万元，所有者权益为 222,657.81 万元，2016 年 1-3 月净利润为 19,538.59 万元（母公司报表口径，以上数据未经审计）。

#### 5、四川少儿出版社

四川少儿出版社前身是于 1985 年 6 月 27 日设立的全民所有制企业，2009 年 12 月 29 日改制为有限责任公司。

根据四川少儿出版社持有的现行有效的《企业法人营业执照》（注册号：510000000137860），四川少儿出版社注册资本人民币 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，住所位于成都市青羊区槐树街 2 号，法定代表人为常青，经营范围为：许可经营项目：图书、期刊出版；本版总发；电子出版物、音像制品制作；互联网出版（以上项目



及期限以许可证为准)一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营):商品批发与零售;进出口业;广告业。

截至2015年12月31日,四川少儿出版社经审计的总资产为19,496.74万元,所有者权益为16,499.31万元,2015年度净利润为-154.76万元。

截至2016年3月31日,四川少儿出版社总资产为18,907.29万元,所有者权益为15,805.68万元,2016年1-3月净利润为-693.64万元(以上数据未经审计)。

## 6、辽宁出版集团

辽宁出版集团系经中宣部、新闻出版总署和中共辽宁省委、辽宁省人民政府批准于2000年4月6日成立的国有独资公司。

根据辽宁出版集团持有的现行有效的《企业法人营业执照》(统一社会信用代码:912100007196411323),辽宁出版集团注册资本为人民币31,569万元,住所位于沈阳市和平区十一纬路25号,法定代表人为杨建军,经营范围为国家授权内的国有资产运营、管理。

截至2015年12月31日,辽宁出版集团总资产为369,205万元,所有者权益为222,163万元,2015年度净利润为3,015万元(合并报表口径,以上数据未经审计)。

截至2016年3月31日,辽宁出版集团的总资产为360,529万元,所有者权益为222,037万元,2016年1-3月净利润为-284万元(合并报表口径,以上数据未经审计)。

## (三) 公司设立前后,主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

四川新华发行集团是本发明的主要发起人股东,于本公司设立时,持有本公司630,031,500股股份,占总股本的85.91%。

重组及设立本公司前,四川新华发行集团主要经营教材发行、图书、音像制品、电子出版物的批发、零售业务,同时经营印刷、物流配送、计算机软件开发与硬件经营、饭店、旅游及其他业务。四川新华发行集团拥有的主要资产为经营上述业务的相关资产和权益。



本公司设立后，四川新华发行集团作为本公司的控股股东，其主要职能为对本公司进行股权管理，并对集团公司相关业务进行经营管理。由于民族政策原因未能进行改制的阿坝州、甘孜州和凉山州三州新华书店的资产和酒店、旅游、集团物业公司等辅业资产未投入本公司。

#### **（四）公司设立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务**

本公司设立时拥有的主要资产为四川新华发行集团作为出资投入本公司的主营业务资产，具体包括出版物连锁经营、物流配送、印刷复制等与发行业务相关的经营性资产。

本公司设立时从事的主要业务为出版物连锁经营、物流配送、印刷复制等。

#### **（五）重组前原企业的业务流程、设立后本公司的业务流程，以及原企业和本公司业务流程间的联系**

本公司设立时的业务和资产系由四川新华发行集团注入，本公司经营该等业务的具体流程与重组前四川新华发行集团经营该等业务的流程并无实质性变化。具体流程参见本招股说明书“第六节 业务和技术”。

#### **（六）公司设立以来，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况**

本公司设立后，独立运营各项业务，但与四川新华发行集团及其控制的其他企业存在一定的关联交易，具体情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”。

#### **（七）发起人出资资产的产权变更手续办理情况**

根据中兴宇会计师事务所于 2005 年 4 月 30 日出具的《验资报告》（中兴宇验[2005]第 2106 号），截至 2005 年 4 月 30 日止，本公司已收到各发起人投入的资本合计人民币 110,000 万元，其中股本为人民币 73,337.00 万元，资本公积 36,663.00 万元。发起人投入本公司的投资权益及其他资产已完成工商变更登记手续或相关过户手续。

### 三、本公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

#### （一）股本形成和股权变化情况

##### 1、设立时的股本情况

根据四川省国资委《关于四川新华文轩连锁股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（川国资委[2005]81号）和四川省人民政府《关于同意设立四川新华文轩连锁股份有限公司的批复》（川府函[2005]69号），本公司设立时全体发起人出资资产总计110,000万元，按66.67%的比例折为股本733,370,000股，股本结构为：

| 股东名称     | 股份数量（股）     | 持股比例    |
|----------|-------------|---------|
| 四川新华发行集团 | 630,031,500 | 85.91%  |
| 成都华盛集团   | 53,336,000  | 7.27%   |
| 四川出版集团   | 25,667,950  | 3.50%   |
| 川报集团     | 10,000,500  | 1.36%   |
| 四川少儿出版社  | 7,333,700   | 1.00%   |
| 辽宁出版集团   | 7,000,350   | 0.95%   |
| 合计       | 733,370,000 | 100.00% |

本公司主要发起人四川新华发行集团投入本公司的资产经华衡资产评估公司评估并出具《四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并公开发行股票项目资产评估报告书》（川华衡评报[2005]8号），以2004年9月30日为评估基准日，经评估的净资产值为94,446.89万元。该资产评估报告已经四川省国资委核准。

根据中兴宇会计师事务所于2005年4月30日出具的《验资报告》（中兴宇验[2005]第2106号），截至2005年4月30日，本公司已收到各发起人投入全部出资。

##### 2、H股首次发行时的股本情况

根据中国证监会《关于同意四川新华文轩连锁股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监国合字[2007]12号），并经香港联交所批准，本公司公开发行H股401,761,000股，并于2007年5月30日在香港联交所上市。

根据国务院国资委于2006年8月29日下发的《关于四川新华文轩连锁股份有限公司国有股权管理方案有关问题的批复》（国资产权[2006]1098号）和于2006年9月





11 日下发的《关于四川新华文轩连锁股份有限公司国有股划转有关问题的批复》（国资产权[2006]1135 号），本公司在境外发行 H 股时，国有股东四川新华发行集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团按照国有股减持相关规定分别将其持有的本公司国有股权划转给全国社保基金。本公司首次公开发行 H 股后，公司总股本为 1,135,131,000 股，股权结构为：

| 股东名称     | 股份数量（股）       | 持股比例    |
|----------|---------------|---------|
| 四川新华发行集团 | 592,809,525   | 52.22%  |
| 成都华盛集团   | 53,336,000    | 4.70%   |
| 四川出版集团   | 24,151,499    | 2.13%   |
| 川报集团     | 9,409,675     | 0.83%   |
| 四川少儿出版社  | 6,900,428     | 0.61%   |
| 辽宁出版集团   | 6,586,773     | 0.58%   |
| 全国社保基金   | 40,176,100    | 3.54%   |
| 其他 H 股股东 | 401,761,000   | 35.39%  |
| 合计       | 1,135,131,000 | 100.00% |

根据信永中和于 2007 年 9 月 27 日出具的《四川新华文轩连锁股份有限公司 H 股发行验资报告》（XYZH/2007A10005），截至 2007 年 9 月 27 日，本公司募集资金已足额到位，募集资金净额为人民币 2,109,969,994.82 元，其中注册资本为人民币 401,761,000.00 元，资本公积为人民币 1,708,208,994.82 元。变更后本公司注册资本为 1,135,131,000.00 元。

### 3、四川少儿出版社的股份划转安排

根据国务院国资委《关于四川新华文轩连锁股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2010]514 号），四川少儿出版社于 2012 年 5 月将其持有的本公司 6,900,428 股股份（占总股本的 0.61%）划转给四川出版集团，四川出版集团退回本公司收购四川少儿出版社股权资产支付价款中所包含的其持有的本公司股份的价值部分。本次划转完成后，四川少儿出版社不再是本公司股东，四川出版集团合计持有公司股份数额增加至 31,051,927 股，持股比例约为 2.74%。本次股权划转完成后，股权结构如下：

| 股东名称     | 股份数量（股）     | 持股比例   |
|----------|-------------|--------|
| 四川新华发行集团 | 592,809,525 | 52.22% |
| 成都华盛集团   | 53,336,000  | 4.70%  |
| 四川出版集团   | 31,051,927  | 2.74%  |





| 股东名称   | 股份数量（股）       | 持股比例    |
|--------|---------------|---------|
| 川报集团   | 9,409,675     | 0.83%   |
| 辽宁出版集团 | 6,586,773     | 0.58%   |
| H 股股东  | 441,937,100   | 38.93%  |
| 合计     | 1,135,131,000 | 100.00% |

## （二）设立以来的重大资产重组情况

自成立以来，本公司一直致力于巩固核心业务并积极寻求拓展传媒相关的业务，以股权并购等多种方式向产业上游延伸，实现业务一体化经营，以增强公司主营业务的竞争力。

2010 年 6 月 22 日，本公司与四川出版集团签署《股权转让协议》，以 125,500 万元的价格收购四川出版集团拥有的十五家出版单位 100%的股权。本公司 2010 年 8 月 20 日召开股东大会，审议通过了上述收购事宜。

根据华衡资产评估公司出具的《四川出版集团有限责任公司向四川新华文轩连锁股份有限公司协议转让所属 15 家子公司股权项目评估报告》（川华衡评报(2010)70 号），以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日，十五家目标公司全部股东权益在评估基准日的评估价值为人民币 124,336.19 万元。该评估结果已经四川省国资委以“2010-023”《国有资产评估项目备案表》予以备案。

2010 年 7 月 23 日，四川省国资委出具《关于四川出版集团有限责任公司所属四川人民出版社有限公司等 15 家单位国有产权协议转让给四川新华文轩连锁股份有限公司有关事项的批复》（川国资产权[2010]49 号），原则同意四川出版集团将其所属四川人民出版社等十五家单位国有产权协议转让给本公司，转让价格不得低于经评估备案的股权价值人民币 124,336.19 万元。

十五家出版单位的资产总额、营业收入、利润总额占公司重组前一个会计年度的占比情况如下：

单位：万元

| 项目      | 资产总额<br>(截至 2009 年 12 月 31 日) | 2009 年度营业收入 | 2009 年度利润总额 |
|---------|-------------------------------|-------------|-------------|
| 十五家出版单位 | 138,133.90                    | 76,726.50   | 15,094.30   |
| 新华文轩    | 586,919.53                    | 347,652.60  | 36,128.76   |
| 占比      | 23.54%                        | 22.07%      | 41.78%      |

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》相关规定，此次重组属于非同一控制下的企业合并，十五家出版单位的资产总额、营业收入、利润总额占本公司重组前一年的比例未超过 50%，重组后本公司已运行超过一个完整会计年度。

收购的十五家出版单位的工商变更登记手续已于 2010 年 12 月 31 日前全部办理完毕，十五家出版单位的情况参见本节“六、本公司的分公司、控股子公司、参股公司情况（三）本公司控股子公司的情况”。

四川出版集团是中国西部区域市场最大的综合性出版商之一，拥有突出的出版资源优势 and 独特的市场地位，本次收购前亦为本公司规模最大的出版物产品供应商。本次收购完成后，四川出版集团将除四川民族出版社以外的全部出版业务资产注入本公司，本公司大规模介入上游出版业务领域，优化了本公司的业务链条，为本公司征订、零售、商超、互联网等销售渠道提供了更有利的产品支持，为拓展数字出版业务提供了坚实的资源基础，实现了出版发行一体化经营，提升了本公司的运营效率和盈利能力。

重组完成后，本公司实际控制人未发生变化，主要管理层亦未进行重大调整。

## 四、历次验资及设立时发起人投入资产的计量属性

### （一）2005 年公司设立

本公司主发起人四川新华发行集团投入本公司的资产经华衡资产评估公司评估并出具《四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并公开发行股票项目资产评估报告书》（川华衡评报[2005]8 号），以 2004 年 9 月 30 日为评估基准日，经评估的净资产值为 94,446.89 万元。该资产评估报告已经四川省国资委核准。

根据中兴宇会计师事务所于 2005 年 4 月 30 日出具的《验资报告》（中兴宇验[2005]第 2106 号），截至 2005 年 4 月 30 日，本公司已收到各发起人投入全部出资。

### （二）2007 年 H 股首次公开发行

根据信永中和于 2007 年 9 月 27 日出具的《四川新华文轩连锁股份有限公司 H 股发行验资报告》（XYZH/2007A10005），截至 2007 年 9 月 27 日，本公司募集资金已

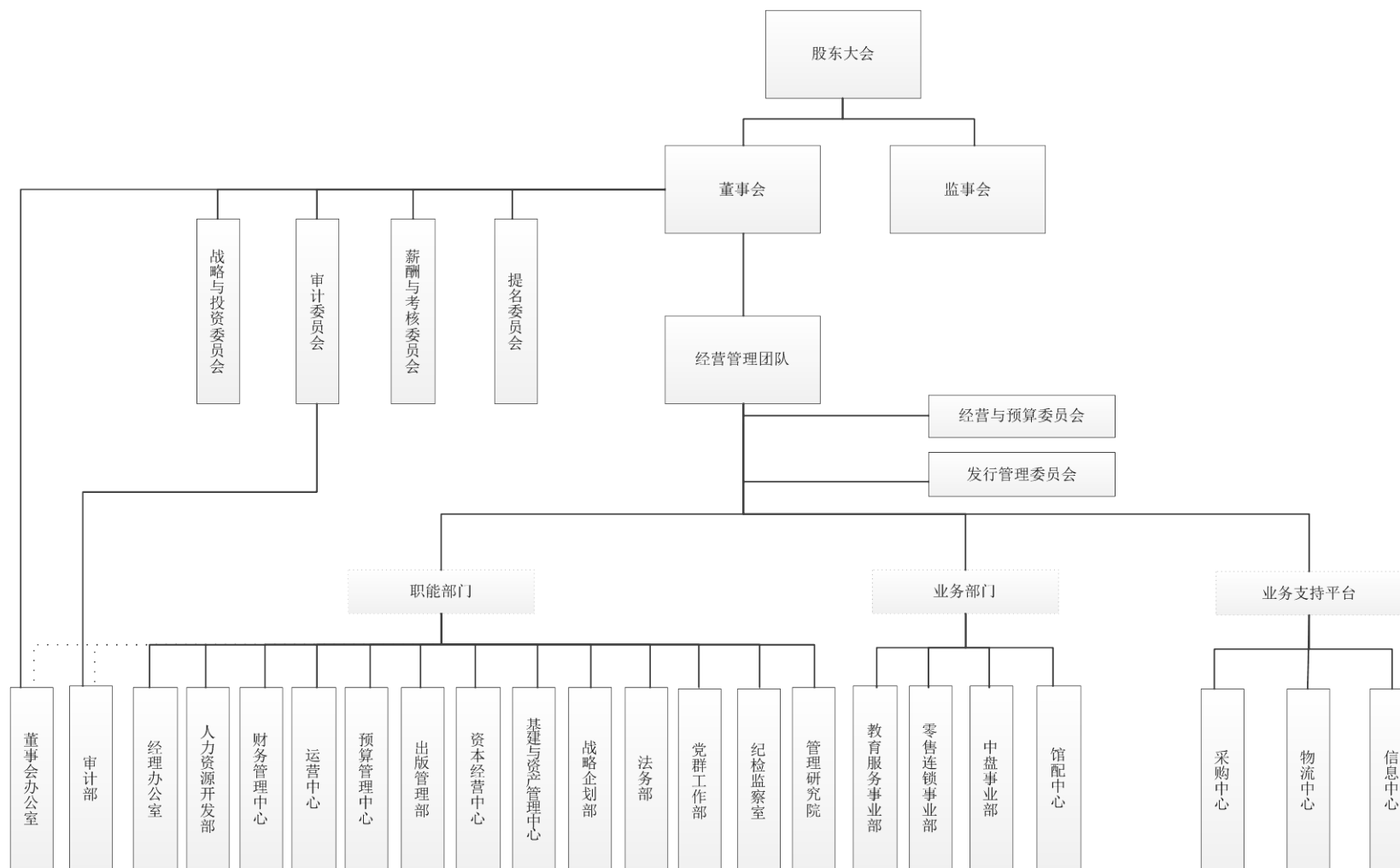


足额到位，募集资金净额为人民币 2,109,969,994.82 元，其中注册资本为人民币 401,761,000.00 元，资本公积为人民币 1,708,208,994.82 元。变更后本公司注册资本为 1,135,131,000.00 元。

## **五、本公司的组织结构**

### **（一）本公司的组织结构图**

图5-1 组织结构图



## （二）本公司的部门设置

本公司建立了完整的管理体制，并设置了 15 个职能部门、4 个业务部门、3 个业务支持平台，各个部门主要职能如下：

| 序号                             | 部门        | 主要职能                                                                                |
|--------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>一、职能部门</b>                  |           |                                                                                     |
| 1                              | 董事会办公室    | 主要负责股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会事务、关联交易、投资者关系、信息披露等工作                                      |
| 2                              | 经理办公室     | 主要负责对公司经营管理团队提供工作支持和行政事务等工作                                                         |
| 3                              | 人力资源开发部   | 主要负责公司组织机构、人力成本、培训及干部管理等工作                                                          |
| 4                              | 财务管理中心    | 主要负责公司会计核算、财务管理等工作                                                                  |
| 5                              | 运营中心      | 主要负责对公司主营业务资源进行配置、监控、调整及业务运行管理和目标计划考核等工作                                            |
| 6                              | 预算管理中心    | 主要负责公司预算管理等工作                                                                       |
| 7                              | 出版管理部     | 负责出版物选题审核、对外合作、重大选题实施、重要出版物的审读把关；负责公司一般图书产品线规划、资源配置以及数字业务规划等工作；负责推动和协调公司对外版权贸易及相关工作 |
| 8                              | 资本经营中心    | 主要负责公司投资、并购、资产整合、股权调整、产权交易、股权管理等工作                                                  |
| 9                              | 基建与资产管理中心 | 主要负责公司基本建设、固定资产、物业、安全保卫等工作                                                          |
| 10                             | 战略企划部     | 主要负责制订公司总体战略规划及公司舆论宣传、品牌建设等工作                                                       |
| 11                             | 法务部       | 主要负责公司法律风险防范工作及公司法律事务                                                               |
| 12                             | 审计部       | 主要负责公司内部审计、内部控制等工作                                                                  |
| 13                             | 党群工作部     | 主要负责公司党务、工会、群团等工作                                                                   |
| 14                             | 纪检监察室     | 主要负责公司廉政建设与纪检监察等工作                                                                  |
| 15                             | 管理研究院     | 主要负责企业重点关注的、对企业发展具备重大影响的课题的研究，并向公司管理层提供参考意见和建议等工作                                   |
| 注：根据工作需要，公司在北京设立了区域管理平台--北京分部。 |           |                                                                                     |
| <b>二、业务部门</b>                  |           |                                                                                     |
| 16                             | 教育服务事业部   | 负责公司针对教育服务市场的渠道建设和经营工作                                                              |
| 17                             | 零售连锁事业部   | 负责公司零售连锁业务的渠道建设和销售工作                                                                |
| 18                             | 中盘事业部     | 负责公司省外分销业务的渠道建设、市场营销和销售工作                                                           |
| 19                             | 馆配中心      | 牵头组织相关业务部门和环节，开展馆配业务落地工作                                                            |
| <b>三、业务支持平台</b>                |           |                                                                                     |
| 21                             | 采购中心      | 按照集中采购原则，负责原创、租型、代印、外采图书的采购、调配、产品营销等工作                                              |
| 22                             | 物流中心      | 负责公司物流业务组织管理工作，根据公司业务需求，提供仓储、包装、                                                    |



| 序号 | 部门   | 主要职能                                  |
|----|------|---------------------------------------|
|    |      | 运输等物流服务。集中管理公司现有物流资源，建立统一的物流平台，控制物流成本 |
| 23 | 信息中心 | 负责公司信息系统建设以及信息技术保障工作，集中管理公司信息平台       |

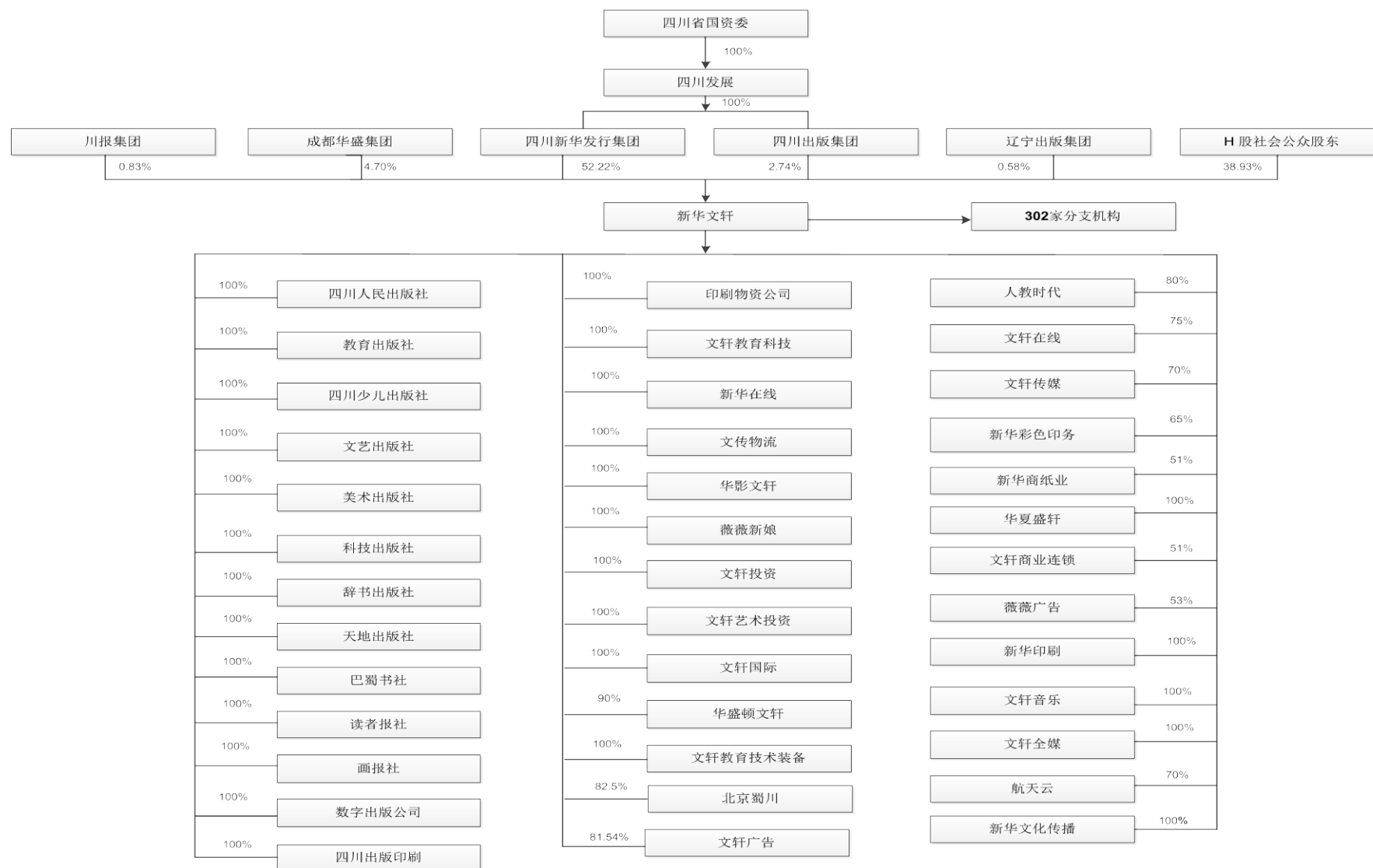
## 六、本公司的分公司、控股子公司、参股公司情况

截至本招股说明书签署日，本公司拥有 302 家分公司、42 家控股子公司（单位）及 20 家参股公司。

### （一）公司股权结构图

截至本招股说明书签署日，本公司的股权关系如下：

图5-2 股权结构图







## （二）本公司分公司情况

截至本招股说明书签署日，本公司拥有分公司 302 家，其中教育服务事业部分公司 116 家，零售连锁事业部分公司 161 家，四川省外分公司 25 家，基本情况如下：

### 1、教材分公司

| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                    |
|----|----------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 新华文轩出版传媒股份有限公司成都市分公司 | 2005.09.07 | 成都市  | 受主体委托从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                 |
| 2  | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉驿分公司 | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 3  | 新华文轩出版传媒股份有限公司青白江分公司 | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，在公司经营范围内从事出版物批发（凭许可证经营，有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品批发（凭许可证经营，有效期至 2018 年 3 月 31 日）                  |
| 4  | 新华文轩出版传媒股份有限公司金堂分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 5  | 新华文轩出版传媒股份有限公司双流分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 6  | 新华文轩出版传媒股份有限公司温江分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 7  | 新华文轩出版传媒股份有限公司郫县分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 8  | 新华文轩出版传媒股份有限公司新都分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 9  | 新华文轩出版传媒股份有限公司彭州分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 10 | 新华文轩出版传媒股份有限公司都江堰分公司 | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 11 | 新华文轩出版传媒股份有限公司崇州分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，在公司经营范围内从事国内图书、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（凭许可证经营，有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品批发（凭许可证经营，有效期至 2018 年 3 月 31 日） |
| 12 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大邑分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 13 | 新华文轩出版传媒股份有限公司邛崃分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 14 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蒲江分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 15 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津分公司  | 2005.08.24 | 成都市  | 受公司委托，从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                |
| 16 | 新华文轩出版传媒股份有限公司遂宁市分公司 | 2005.08.29 | 遂宁市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                        |
| 17 | 新华文轩出版传媒股份有限公司安居分公司  | 2005.09.12 | 遂宁市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                        |
| 18 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大英分公司  | 2005.08.31 | 遂宁市  | 在公司授权范围内从事国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                              |



| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                   |
|----|----------------------|------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 19 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬溪分公司  | 2005.09.01 | 遂宁市  | 国内图书期刊销售，音像制品批发                                                                        |
| 20 | 新华文轩出版传媒股份有限公司射洪分公司  | 2005.08.30 | 遂宁市  | 国内图书、音像制品零售                                                                            |
| 21 | 新华文轩出版传媒股份有限公司芦山分公司  | 2005.08.29 | 雅安市  | 国内图书、期刊、音像制品零售                                                                         |
| 22 | 新华文轩出版传媒股份有限公司名山分公司  | 2005.08.27 | 雅安市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 23 | 新华文轩出版传媒股份有限公司汉源分公司  | 2005.08.31 | 雅安市  | 国内图书、期刊销售；音像制品零售                                                                       |
| 24 | 新华文轩出版传媒股份有限公司雅安市分公司 | 2005.08.30 | 雅安市  | 国内图书、期刊，音像制品销售                                                                         |
| 25 | 新华文轩出版传媒股份有限公司天全分公司  | 2005.08.29 | 雅安市  | 图书期刊销售，音像制品批发、零售                                                                       |
| 26 | 新华文轩出版传媒股份有限公司荣经分公司  | 2005.08.29 | 雅安市  | 图书期刊销售，音像制品批发                                                                          |
| 27 | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉分公司  | 2005.08.29 | 雅安市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 28 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宝兴分公司  | 2005.08.29 | 雅安市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 29 | 新华文轩出版传媒股份有限公司德阳市分公司 | 2005.09.02 | 德阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 30 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广汉分公司  | 2005.09.06 | 德阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 31 | 新华文轩出版传媒股份有限公司中江分公司  | 2005.09.12 | 德阳市  | 图书、期刊、电子出版物销售（出版物经营许可证有效期至 2016 年 3 月 31 日），音像制品批发（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 3 月 31 日）      |
| 32 | 新华文轩出版传媒股份有限公司什邡分公司  | 2005.09.12 | 德阳市  | 受隶属公司委托从事国内图书、期刊销售（出版物经营许可证有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 3 月 31 日） |
| 33 | 新华文轩出版传媒股份有限公司罗江分公司  | 2005.09.07 | 德阳市  | 图书、期刊销售；音像制品零售（许可证有效期至 2015 年 6 月 1 日）                                                 |
| 34 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵竹分公司  | 2005.09.05 | 德阳市  | 国内图书期刊批发（出版物经营许可证有效期至 2016 年 12 月 31 日）；音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 12 月 31 日）         |
| 35 | 新华文轩出版传媒股份有限公司资阳市分公司 | 2005.08.31 | 资阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 36 | 新华文轩出版传媒股份有限公司简阳分公司  | 2005.08.31 | 资阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                       |
| 37 | 新华文轩出版传媒股份有限公司安岳分公司  | 2005.09.01 | 资阳市  | 销售：国内图书、期刊；批发：音像制品                                                                     |
| 38 | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐至分公司  | 2005.09.05 | 资阳市  | 出版物批发（有效期至 2016 年 3 月 31 日止）；音像制品批发（有效期至 2018 年 3 月 31 日止）                             |



| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                        |
|----|----------------------|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 39 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元市分公司 | 2005.09.02 | 广元市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                                      |
| 40 | 新华文轩出版传媒股份有限公司苍溪分公司  | 2005.09.05 | 广元市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                            |
| 41 | 新华文轩出版传媒股份有限公司剑阁分公司  | 2008.08.31 | 广元市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                                      |
| 42 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青川分公司  | 2005.09.06 | 广元市  | 图书、报刊、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用） |
| 43 | 新华文轩出版传媒股份有限公司旺苍分公司  | 2005.09.07 | 广元市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                            |
| 44 | 新华文轩出版传媒股份有限公司自贡市分公司 | 2005.08.30 | 自贡市  | 销售：出版物批发（不含音像制品，有效期至 2016 年 3 月 31 日）、音像制品批发（有效期至 2018 年 3 月 31 日）          |
| 45 | 新华文轩出版传媒股份有限公司富顺分公司  | 2005.09.14 | 自贡市  | 公司委托销售的图书、报纸、期刊、电子出版物；音像制品批发、全国直营连锁经营（以上业务涉及审批许可的凭审批许可经营有效）                 |
| 46 | 新华文轩出版传媒股份有限公司荣县分公司  | 2005.09.02 | 自贡市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁）                                                        |
| 47 | 新华文轩出版传媒股份有限公司巴中市分公司 | 2005.08.30 | 巴中市  | 销售图书期刊、音像制品                                                                 |
| 48 | 新华文轩出版传媒股份有限公司通江分公司  | 2005.08.29 | 巴中市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                            |
| 49 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南江分公司  | 2005.08.29 | 巴中市  | 音像制品批发；国内图书、报纸、期刊、电子出版物销售                                                   |
| 50 | 新华文轩出版传媒股份有限公司平昌分公司  | 2005.08.30 | 巴中市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                            |
| 51 | 新华文轩出版传媒股份有限公司恩阳分公司  | 2014.03.20 | 巴中市  | 销售图书、期刊、音像制品、电子出版物（以上经营项目在许可的时限内经营）                                         |
| 52 | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐山市分公司 | 2005.08.30 | 乐山市  | 国内图书、期刊、电子出版物销售（有效期至 2016 年 3 月 31 日）、音像制品销售（有效期至 2017 年 3 月 31 日）          |
| 53 | 新华文轩出版传媒股份有限公司五通桥分公司 | 2005.09.06 | 乐山市  | 国内图书、期刊、电子出版物销售                                                             |
| 54 | 新华文轩出版传媒股份有限公司沐川分公司  | 2005.08.29 | 乐山市  | 国内图书、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用），房屋租赁                                           |
| 55 | 新华文轩出版传媒股份有限公司马边分公司  | 2005.09.02 | 乐山市  | 国内图书、期刊销售，音像制品批发                                                            |
| 56 | 新华文轩出版传媒股份有限公司井研分公司  | 2005.09.02 | 乐山市  | 图书、音像制品销售                                                                   |
| 57 | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨眉山分公司 | 2005.09.05 | 乐山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品零售                                                            |



| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                           |
|----|----------------------|------------|------|----------------------------------------------------------------|
| 58 | 新华文轩出版传媒股份有限公司夹江分公司  | 2005.09.02 | 乐山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                               |
| 59 | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨边分公司  | 2005.08.31 | 乐山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发销售                                             |
| 60 | 新华文轩出版传媒股份有限公司犍为分公司  | 2005.09.09 | 乐山市  | 销售：出版物（至 2016 年 3 月 31 日止），音像制品（至 2018 年 3 月 31 日止）            |
| 61 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳市分公司 | 2005.08.30 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品销售                                                 |
| 62 | 新华文轩出版传媒股份有限公司三台分公司  | 2005.09.02 | 绵阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品销售                                               |
| 63 | 新华文轩出版传媒股份有限公司江油分公司  | 2005.08.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                         |
| 64 | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐亭分公司  | 2005.08.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品销售                                                 |
| 65 | 新华文轩出版传媒股份有限公司平武分公司  | 2005.08.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                               |
| 66 | 新华文轩出版传媒股份有限公司安县分公司  | 2005.09.02 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品销售                                                 |
| 67 | 新华文轩出版传媒股份有限公司北川分公司  | 2005.08.31 | 绵阳市  | 国家政策允许的图书期刊销售；音像制品批发                                           |
| 68 | 新华文轩出版传媒股份有限公司梓潼分公司  | 2005.08.30 | 绵阳市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                               |
| 69 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾市分公司 | 2005.08.30 | 宜宾市  | 销售：图书期刊、音像制品                                                   |
| 70 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾县分公司 | 2005.09.05 | 宜宾市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                               |
| 71 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南溪分公司  | 2005.09.23 | 宜宾市  | 图书、期刊、音像制品批发                                                   |
| 72 | 新华文轩出版传媒股份有限公司江安分公司  | 2005.09.28 | 宜宾市  | 图书期刊销售；音像制品批发                                                  |
| 73 | 新华文轩出版传媒股份有限公司长宁分公司  | 2005.09.26 | 宜宾市  | 国内图书、期刊销售（有效期至 2016 年 3 月 31 日止）；音像制品批发（有效期至 2017 年 3 月 31 日止） |
| 74 | 新华文轩出版传媒股份有限公司高县分公司  | 2010.10.20 | 宜宾市  | 图书期刊销售；音像制品批发                                                  |
| 75 | 新华文轩出版传媒股份有限公司筠连分公司  | 2005.09.01 | 宜宾市  | 图书期刊销售；音像制品批发销售                                                |
| 76 | 新华文轩出版传媒股份有限公司珙县分公司  | 2005.09.21 | 宜宾市  | 受主体公司委托从事：国内图书、期刊销售；音像制品批发                                     |
| 77 | 新华文轩出版传媒股份有限公司兴文分公司  | 2005.09.27 | 宜宾市  | 图书、期刊销售，音像制品销售                                                 |
| 78 | 新华文轩出版传媒股份有限公司屏山分公司  | 2005.09.08 | 宜宾市  | 图书、报刊、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；          |



| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                        |
|----|----------------------|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 79 | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸州市分公司 | 2005.09.01 | 泸州市  | 销售：国内图书、期刊、电子出版物。（经营有效期至 2016 年 3 月 31 日）                                   |
| 80 | 新华文轩出版传媒股份有限公司叙永分公司  | 2005.09.01 | 泸州市  | 国内图书期刊销售、音像制品批发（以主体公司许可证时效为限）                                               |
| 81 | 新华文轩出版传媒股份有限公司古蔺分公司  | 2005.09.02 | 泸州市  | 图书期刊的销售、音像制品的批发（以上经营范围涉及前置许可的凭相关部门的许可证书从事经营活动）                              |
| 82 | 新华文轩出版传媒股份有限公司合江分公司  | 2005.08.30 | 泸州市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（涉及许可项目的凭有效许可证或资质证从事经营）                                     |
| 83 | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸县分公司  | 2005.09.07 | 泸州市  | 图书期刊的销售、音像制品的批发（出版物经营许可证有效期至 2016 年 3 月 19 日；音像制品经营许可证有效期至 2017 年 3 月 31 日） |
| 84 | 新华文轩出版传媒股份有限公司纳溪分公司  | 2005.09.01 | 泸州市  | 许可经营项目：国内图书、期刊销售；音像制品批发（以上经营范围有效期以许可证为准）                                    |
| 85 | 新华文轩出版传媒股份有限公司达州市分公司 | 2005.08.29 | 达州市  | 图书期刊销售、音像制品销售                                                               |
| 86 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宣汉分公司  | 2005.08.30 | 达州市  | 出版物、音像制品销售（出版经营许可证至 2015 年 12 月 31 日止）                                      |
| 87 | 新华文轩出版传媒股份有限公司万源分公司  | 2005.08.31 | 达州市  | 国内图书、期刊销售；音像制品零售                                                            |
| 88 | 新华文轩出版传媒股份有限公司渠县分公司  | 2005.08.30 | 达州市  | 国内图书期刊销售、音像制品批发。经营期限至 2016 年 3 月 31 日止                                      |
| 89 | 新华文轩出版传媒股份有限公司开江分公司  | 2005.08.29 | 达州市  | 受主体企业委托的国内图书、期刊销售，音像制品批发（在前置许可有效期内方可经营）                                     |
| 90 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大竹分公司  | 2005.08.30 | 达州市  | 受公司委托开展国内图书、期刊；音像制品销售业务（以上经营范围有效期以许可证为准）                                    |
| 91 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广安市分公司 | 2005.09.02 | 广安市  | 图书、期刊销售；音像制品批发                                                              |
| 92 | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池分公司  | 2005.09.16 | 广安市  | 图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                                        |
| 93 | 新华文轩出版传媒股份有限公司华蓥分公司  | 2005.08.31 | 广安市  | 国内图书、期刊、电子出版物、音像制品（出版物经营许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日止）                          |
| 94 | 新华文轩出版传媒股份有限公司武胜分公司  | 2005.08.31 | 广安市  | 图书、期刊销售；音像制品批发                                                              |
| 95 | 新华文轩出版传媒股份有限公司邻水分公司  | 2005.09.08 | 广安市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品的零售                                                      |
| 96 | 新华文轩出版传媒股份有限公司眉山市分公司 | 2005.09.05 | 眉山市  | 图书、期刊销售；音像制品批发                                                              |
| 97 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仁寿分公司  | 2005.09.02 | 眉山市  | 图书、期刊、音像制品销售                                                                |
| 98 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青神分公司  | 2005.09.01 | 眉山市  | 图书、期刊销售；音像制品批发                                                              |
| 99 | 新华文轩出版传媒股份有限公司       | 2005.08.29 | 眉山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                            |





| 序号  | 公司名称                  | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                           |
|-----|-----------------------|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 限公司彭山分公司              |            |      |                                                                                                                                |
| 100 | 新华文轩出版传媒股份有限公司洪雅分公司   | 2005.09.05 | 眉山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                                               |
| 101 | 新华文轩出版传媒股份有限公司丹棱分公司   | 2005.08.31 | 眉山市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                                                                                         |
| 102 | 新华文轩出版传媒股份有限公司攀枝花市分公司 | 2005.09.08 | 攀枝花市 | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                                               |
| 103 | 新华文轩出版传媒股份有限公司米易分公司   | 2005.08.30 | 攀枝花市 | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                                               |
| 104 | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐边分公司   | 2005.08.30 | 攀枝花市 | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）                                                                                                         |
| 105 | 新华文轩出版传媒股份有限公司阆中分公司   | 2005.08.29 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；（以上经营范围有效期以许可证为准）房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营） |
| 106 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南部分公司   | 2005.08.30 | 南充市  | 图书、期刊、音像制品销售                                                                                                                   |
| 107 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充市分公司  | 2005.08.30 | 南充市  | 图书、期刊销售，音像制品批发（2015 年 8 月 23 日止）                                                                                               |
| 108 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬安分公司   | 2005.08.29 | 南充市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发、零售；房屋租赁                                                                                                       |
| 109 | 新华文轩出版传媒股份有限公司西充分公司   | 2005.08.29 | 南充市  | 图书期刊销售，音像制品批发                                                                                                                  |
| 110 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仪陇分公司   | 2005.08.31 | 南充市  | 国内图书、期刊销售、音像制品批发（连锁专用）                                                                                                         |
| 111 | 新华文轩出版传媒股份有限公司营山分公司   | 2005.08.31 | 南充市  | 国内图书、期刊销售、音像制品批发（连锁专用）（出版物经营许可证有效期至 2016 年 3 月 31 日）                                                                           |
| 112 | 新华文轩出版传媒股份有限公司隆昌分公司   | 2005.08.30 | 内江市  | 图书期刊销售；音像制品批发                                                                                                                  |
| 113 | 新华文轩出版传媒股份有限公司内江市分公司  | 2005.09.09 | 内江市  | 批发、零售：国内图书、期刊、电子出版物（经营期限至 2016 年 3 月 31 日止）；音像制品（经营期限至 2017 年 3 月 31 日止）                                                       |
| 114 | 新华文轩出版传媒股份有限公司威远分公司   | 2005.09.02 | 内江市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发                                                                                                               |
| 115 | 新华文轩出版传媒股份有限公司资中分公司   | 2005.08.29 | 内江市  | 国内图书、期刊销售，音像制品批发（连锁专用）（以上经营范围有效期以许可证为准）                                                                                        |
| 116 | 新华文轩出版传媒股份有限公司前锋分公司   | 2014.05.27 | 广安市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专业。）（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、零售门店

| 序号       | 公司名称 | 成立时间 | 营业场所 | 经营范围 |
|----------|------|------|------|------|
| (1) 成都地区 |      |      |      |      |



| 序号  | 公司名称                  | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                           |
|-----|-----------------------|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司文轩连锁分公司 | 2005.10.13 | 成都市  | 受主体委托零售国内图书、期刊、电子出版物、音像制品；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业                                              |
| 2)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司安居店     | 2005.11.01 | 成都市  | 受主体委托从事：零售国内图书、期刊、电子出版物、音像制品。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售、商务服务业、房屋租赁                                                |
| 3)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司外文书店    | 2005.10.13 | 成都市  | 受主体委托零售国内图书、期刊、音像制品、电子出版物。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售、商务服务业、房屋租赁、商务服务业。                                            |
| 4)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司成飞店     | 2005.12.05 | 成都市  | 受主体公司委托经营零售图书、期刊、音像制品。商品批发与零售、商务服务业、房屋租赁                                                                                       |
| 5)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司西南书城    | 2005.12.05 | 成都市  | 受主体公司委托经营零售图书、期刊、音像制品。商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                                                                                       |
| 6)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司沙湾书城    | 2007.07.04 | 成都市  | 受主体委托从事：销售图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品。（以上项目经营期限以许可证为准）（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                               |
| 7)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司天府书城    | 2005.10.13 | 成都市  | 受主体委托零售国内图书、期刊、电子出版物、音像制品。（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                                                   |
| 8)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司成都购书中心  | 2005.10.18 | 成都市  | 受主体委托从事零售国内图书、期刊、电子出版物、音像制品。商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                                                                                 |
| 9)  | 新华文轩出版传媒股份有限公司蒲江大北街书店 | 2005.09.29 | 成都市  | 零售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物                                                                                                          |
| 10) | 新华文轩出版传媒股份有限公司金堂赵镇书店  | 2005.10.17 | 成都市  | 电子产品、体育用品、文化办公用品、百货、通讯器材的批发与零售；房屋租赁；会议及展览服务；企业咨询服务；其他未列明的商务服务；销售国内图书、期刊、电子出版物（截止 2018 年 12 月 31 日）、音像制品零售（截止 2018 年 12 月 31 日） |
| 11) | 新华文轩出版传媒股份有限公司温江书店    | 2005.10.12 | 成都市  | 零售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物；商品批发与零售，房屋租赁，商务服务业                                                                                       |
| 12) | 新华文轩出版传媒股份有限公司双流书店    | 2005.10.17 | 成都市  | 零售国内图书、期刊、音像制品、电子出版物（凭许可证许可项目及时效经营）；房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售。（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）                                            |
| 13) | 新华文轩出版传媒股份有限公司华阳书店    | 2005.10.17 | 成都市  | 图书、报纸、期刊；电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售                                                                               |
| 14) | 新华文轩出版传媒股份有限公司新都书店    | 2005.10.19 | 成都市  | 零售：图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物（以上项目凭有效许可证经营）；商品批发与零售房屋租赁，商务服务业（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经                                           |





| 序号  | 公司名称                   | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                |
|-----|------------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                        |            |      | 营)                                                                                                                  |
| 15) | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津书店     | 2005.10.10 | 成都市  | 零售：图书、音像制品；房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售                                                                                       |
| 16) | 新华文轩出版传媒股份有限公司彭州书店     | 2005.10.12 | 成都市  | 音像制品、电子出版物销售，国内图书、期刊零售；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售                                                                           |
| 17) | 新华文轩出版传媒股份有限公司邛崃南街书店   | 2005.10.12 | 成都市  | 零售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物                                                                                               |
| 18) | 新华文轩出版传媒股份有限公司郫县书店     | 2005.10.14 | 成都市  | 销售：图书、报纸、期刊、电子出版物（以上经营范围有效期以许可证为准）文化用品、电子产品、体育用品；房屋租赁                                                               |
| 19) | 新华文轩出版传媒股份有限公司崇州书店     | 2005.10.11 | 成都市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售                                                                               |
| 20) | 新华文轩出版传媒股份有限公司青白江书店    | 2005.10.12 | 成都市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物（以上项目在有效许可证核定范围内经营）；商品批发与零售（不含前置和限制类）；房屋租赁；商务服务业（不含前置和限制类）                                       |
| 21) | 新华文轩出版传媒股份有限公司都江堰书店    | 2005.10.17 | 成都市  | 零售：书刊、音像制品、电子出版物；商务服务业                                                                                              |
| 22) | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉书店     | 2005.10.17 | 成都市  | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物；冷热饮品制售：不含凉菜、裱花蛋糕、生食海产品和现榨饮料；房屋租赁、商务服务业、其它无需行政许可或审批的合法项目                                       |
| 23) | 新华文轩出版传媒股份有限公司大邑南街书店   | 2005.10.24 | 成都市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物                                                                                                 |
| 24) | 新华文轩出版传媒股份有限公司镜钿街书店    | 2012.08.10 | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售（凭许可证并按许可时效经营至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品批发（连锁专用）（凭许可证并按许可时效经营至 2017 年 3 月 31 日）；商品批发与零售；房屋租赁；商务服务业；进出口业 |
| 25) | 新华文轩出版传媒股份有限公司洛带书店     | 2011.11.02 | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；录音带、录音带复制；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售                                                                       |
| 26) | 新华文轩出版传媒股份有限公司科华路王府井书店 | 2012.12.25 | 成都市  | 受主体公司委托从事：零售图书、期刊、电子出版物、音像制品，商品批发与零售；房屋租赁、商务服务业、进出口业                                                                |
| 27) | 新华文轩出版传媒股份有限公司金牛万达店    | 2012.12.13 | 成都市  | 受主体公司委托从事：零售图书、期刊、电子出版物、音像制品；商品批发与零售，房屋租赁，商务服务业，进出口业                                                                |
| 28) | 新华文轩出版传媒股份有限公司建设路书店    | 2012.09.28 | 成都市  | 受主体公司委托从事：零售图书、期刊、电子出版物、音像制品；商品批发与零售，房屋租赁，商务服务业，进出口业                                                                |
| 29) | 新华文轩出版传媒股份有限公司东区音乐公园书店 | 2012.09.05 | 成都市  | 受主体公司委托从事：零售图书、期刊、电子出版物、音像制品；商品批发与零售，房屋租赁，商务服务业，进出口业                                                                |
| 30) | 新华文轩出版传媒股份有限公司奥克斯广场书店  | 2012.12.07 | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售（凭出版物经营许可证在有效期内经营）；音像制品批发（凭音像制品经营许可证在有效期内经营）                                                        |



| 序号            | 公司名称                     | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------|--------------------------|------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司蜀都花园书店     | 2012.08.06 | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售（凭许可证并按许可时效经营至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品批发（连锁专用）（凭许可证并按许可时效经营至 2017 年 3 月 31 日）；出版行业投资及投资管理；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业                                                                                                  |
| 32)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉洛带儿童体验书店 | 2013.05.16 | 成都市  | 受主体委托从事：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；录音带、录像带复制；房屋租赁，商务服务业；商品批发与零售                                                                                                                                                                            |
| 33)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉洛带生活艺术书店 | 2013.05.16 | 成都市  | 受主体委托从事：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；录音带、录像带复制；房屋租赁，商务服务业；商品批发与零售                                                                                                                                                                            |
| 34)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉滨河北街店    | 2013.09.06 | 成都市  | 受主体委托从事：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作                                                                                                                                                                               |
| 35)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉大面店      | 2013.08.30 | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）、电子出版物、音像品制作                                                                                                                                                                                        |
| 36)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉西河店      | 2014.12.1  | 成都市  | 受主体委托从事：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；普通货运；批发兼零售预包装食品，乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）；教材租型印供；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业。（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；未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）                                                   |
| 37)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司成都大学书店     | 2015.8.31  | 成都市  | 受主体委托从事：图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制；普通货运；批发兼零售：预包装食品，乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）；出版物印刷，包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷；教材租型印供；出版行业投资及资产管理；房屋租赁、商务服务业；商品批发零售；进出口业；职业技能培训；教育辅助服务。（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；未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动） |
| 38)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司府城社区书店     | 2015.12.9  | 成都市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；音像制品批发（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；批发兼零售预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）。（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）                                                                           |
| 39)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津百溪书店     | 2016.5.16  | 成都市  | 房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售；进出口业（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）；受主体委托零售：图书、期刊、电子出版物、音像制品；零售：预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（取得批准文件或许可证后，按核定的项目和时限经营）                                                                                                    |
| <b>(2) 遂宁</b> |                          |            |      |                                                                                                                                                                                                                                  |



| 序号            | 公司名称                            | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                            |
|---------------|---------------------------------|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 40)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司遂宁书城              | 2005.09.28 | 遂宁市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物。（以上项目及期限以许可证为准）。（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）销售：文体用品、电子产品。商品批发与零售（不含需前置审批的品种），房屋租赁，商务服务业 |
| 41)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬溪书店              | 2005.09.26 | 遂宁市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、商品批发与零售，房屋租赁，商务服务业。（以上经营范围有效期限以许可证为准，以上项目含有前置许可项目、后置许可项目凭许可证或审批文件经营                         |
| 42)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司大英交通书店            | 2005.10.08 | 遂宁市  | 在公司授权范围内从事国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文体用品销售；房屋租赁；（以下项目不含前置许可项目、后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发零售；商务服务业                      |
| 43)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司射洪书店              | 2005.09.27 | 遂宁市  | 销售：图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物（以上经营范围有效期限以许可证为准）；商品批发与零售；商务服务业（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；房屋租赁                     |
| <b>(3) 雅安</b> |                                 |            |      |                                                                                                                 |
| 44)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司雅安书城              | 2005.10.25 | 雅安市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售，商务服务                                                                          |
| 45)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司芦山书店 <sup>注</sup> | 2005.10.12 | 雅安市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售（有效期至 2015 年 4 月 12 日止）                                                                    |
| 46)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉书店              | 2005.09.28 | 雅安市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；商品批发与零售；商务服务业                                                                                |
| 47)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司名山书店              | 2005.09.20 | 雅安市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品零售                                                                             |
| 48)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司荥经书店              | 2005.10.08 | 雅安市  | 图书、期刊、音像制品、电子产品、文化用品、体育用品、通讯器材、百货零售、批发                                                                          |
| 49)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司宝兴书店              | 2005.09.29 | 雅安市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；电子产品、文化用品、体育用品销售                                                                           |
| 50)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司汉源书店              | 2005.10.25 | 雅安市  | 图书、期刊、电子出版物零售、音像制品零售（出版物经营许可证有效期至 2016 年 12 月 31 日止）                                                            |
| 51)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司天全书店              | 2005.10.08 | 雅安市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、体育用品、电子产品物销售                                                                              |
| <b>(4) 德阳</b> |                                 |            |      |                                                                                                                 |
| 52)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司德阳购书中心            | 2005.11.07 | 德阳市  | 音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 10 月 31 日）。图书、报纸、期刊、电子出版物销售；房屋租赁；商务服务，百货、通讯器材、电子产品、文化用品、体育用品销售                      |



| 序号            | 公司名称                  | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                                |
|---------------|-----------------------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 53)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司德阳世纪书城  | 2005.11.07 | 德阳市  | 音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 10 月 31 日）。图书、报纸、期刊、电子出版物销售；房屋租赁；商务服务，百货、通讯器材、电子产品、文化用品、体育用品销售                                          |
| 54)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司罗江书店    | 2005.10.14 | 德阳市  | 销售：图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物；销售：百货、通讯器材、电子产品，文化用品、体育用品；房屋租赁                                                                               |
| 55)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵竹书店    | 2005.09.29 | 德阳市  | 销售：图书、期刊、报纸、电子出版物，音像制品零售。销售：文化用品、电子产品、通讯器材、体育用品；商务服务                                                                                |
| 56)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司中江书店    | 2005.10.26 | 德阳市  | 许可经营项目：图书、报纸、期刊、电子出版物（出版物经营许可证经营有效期至 2016 年 3 月 31 日），音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2017 年 3 月 31 日）。一般经营项目：通讯器材、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；眼镜零售。 |
| 57)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司什邡书店    | 2005.09.28 | 德阳市  | 受隶属公司委托从事：国内图书、期刊、电子出版物、音像制品零售。报纸、百货、文化用品、电子产品、通讯器材、验配眼镜、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业                                                          |
| 58)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广汉书店    | 2005.10.12 | 德阳市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售、音像制品零售（音像制品经营许可证有效期至 2018 年 3 月 13 日）。房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售                                                           |
| <b>(5) 内江</b> |                       |            |      |                                                                                                                                     |
| 59)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司内江书城    | 2005.10.19 | 内江市  | 批发、零售：音像制品、图书、报纸、期刊、电子出版物、文化用品、家用电器、体育用品、通讯器材、百货。（以上经营范围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）                                                 |
| 60)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司内江科技书店  | 2005.10.19 | 内江市  | 批发、零售：音像制品、图书、期刊、报纸、电子出版物，文化用品、家用电器、体育用品、通讯器材（不含无线电发射设备及卫星通讯设备），百货。（以上经营范围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）                               |
| 61)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司威远中心街书店 | 2005.10.12 | 内江市  | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品                                                                                                     |
| 62)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司威远南街书店  | 2005.10.12 | 内江市  | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品                                                                                                     |
| 63)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司资中书店    | 2005.09.27 | 内江市  | 零售图书、期刊、音像制品、电子出版物；批发零售文化用品、家用电器、电子产品、办公用品、通讯器材（不含无线电发射设备）、体育用品、百货。                                                                 |
| 64)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司隆昌书店    | 2005.10.09 | 内江市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品、通讯器材、家用电器、百货                                                                                     |
| <b>(6) 广元</b> |                       |            |      |                                                                                                                                     |



| 序号            | 公司名称                   | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                   |
|---------------|------------------------|------------|------|------------------------------------------------------------------------|
| 65)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元书城     | 2007.07.16 | 广元市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、百货、通讯器材、眼镜、电子产品、文化体育用品销售；房屋租赁；商务服务业                   |
| 66)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元东城书店   | 2005.10.10 | 广元市  | 销售图书、报刊、音像制品、电子出版物；商品（电子产品、文化用品、体育用品）销售；房屋租赁、商务服务业                     |
| 67)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元苍溪中心书店 | 2005.10.09 | 广元市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日止）、文体办公用品、电子产品零售；房屋租赁、商务服务      |
| 68)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元旺苍书店   | 2005.10.10 | 广元市  | 图书、期刊、电子出版物、音像制品销售；文化用品、体育用品销售、商务服务业                                   |
| 69)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元剑阁桥东书店 | 2005.09.26 | 广元市  | 图书、期刊、报纸、电子出版物、电子产品、音像制品、文体用品销售；房屋租赁服务                                 |
| 70)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司青川书店     | 2005.09.28 | 广元市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品、通讯器材销售；房屋租赁；商务服务业                      |
| 71)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司剑阁下寺书店   | 2014.12.25 | 广元市  | 图书、期刊、报纸、电子出版物销售；音像制品批发、零售；房屋租赁服务；商品批发与零售                              |
| <b>(7) 自贡</b> |                        |            |      |                                                                        |
| 72)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司自贡书城     | 2005.09.27 | 自贡市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发、音像制品制作；房屋租赁、商业服务业，商品批发与零售，进出口业                 |
| 73)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司贡井书店     | 2005.09.27 | 自贡市  | 销售图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化办公用品、体育用品                                         |
| 74)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司荣县书店     | 2005.09.27 | 自贡市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化体育用品销售                                              |
| 75)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司富顺书店     | 2005.10.21 | 自贡市  | 公司经营范围范围内委托的业务：图书、报刊、音像制品电子出版物销售、音像制品制作                                |
| <b>(8) 乐山</b> |                        |            |      |                                                                        |
| 76)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐山书城     | 2005.12.05 | 乐山市  | 销售国内图书、期刊、音像制品、电子出版物。销售百货、通讯器材、验配眼镜、电子产品（不含国家专控及需要审批产品）、文化用品、体育用品、房屋租赁 |
| 77)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐山购书中心   | 2005.12.05 | 乐山市  | 销售国内图书、期刊、音像制品、电子出版物。销售百货、通讯器材、验配眼镜、电子产品（不含国家专控及需要审批产品）、文化用品、体育用品、房屋租赁 |
| 78)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨边书店     | 2005.11.14 | 乐山市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品、通讯器材、眼镜、百货销售                           |





| 序号            | 公司名称                     | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                  |
|---------------|--------------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 79)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨眉山书店      | 2005.10.26 | 乐山市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、百货、通讯器材、眼镜、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业                               |
| 80)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司井研书店       | 2005.09.27 | 乐山市  | 销售图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物；电子产品、文化用品、体育用品、房屋租赁                                             |
| 81)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司夹江书店       | 2005.09.27 | 乐山市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品零售；房屋租赁、商务服务                                         |
| 82)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司沐川书店       | 2005.08.29 | 乐山市  | 图书、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）                                                            |
| 83)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司五通桥书店      | 2005.09.26 | 乐山市  | 销售国内图书、期刊、音像制品、电子出版物；销售电子产品、文化用品、体育用品                                                 |
| 84)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司马边书店       | 2005.09.27 | 乐山市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售                                                                  |
| 85)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司犍为书店       | 2005.10.20 | 乐山市  | 图书、期刊、电子出版物（以上项目至 2016 年 6 月 1 日止），音像制品（至 2016 年 5 月 31 日止）。销售：文化用品、电子产品、通讯器材、百货、体育用品 |
| 86)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司沙湾书店       | 2008.09.08 | 乐山市  | 音像制品零售、图书销售。百货、通讯器材、电子产品、文化用品、体育用品销售，房屋租赁                                             |
| <b>(9) 绵阳</b> |                          |            |      |                                                                                       |
| 87)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳书城       | 2005.09.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物的销售，房屋租赁；商务服务业，商品批发和零售                                              |
| 88)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳剑南路书店    | 2005.09.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物的销售，房屋租赁；商务服务业，商品批发和零售                                              |
| 89)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳临园路书店    | 2005.09.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                                               |
| 90)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司梓潼书店       | 2005.10.09 | 绵阳市  | 图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物销售；房屋租赁；商务服务业；销售文化体育用品                                             |
| 91)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司江油解放路书店    | 2005.09.28 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；商品批发与零售、房屋租赁、商务服务业                                               |
| 92)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司平武书店       | 2005.09.29 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售                                                                  |
| 93)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司安县店        | 2010.08.27 | 绵阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售                                                                  |
| 94)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司北川羌族自治县永昌店 | 2005.09.28 | 绵阳市  | 图书、期刊、电子出版物、音像制品销售；商品批发与零售；房屋租赁；商务服务业                                                 |



| 序号             | 公司名称                           | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                  |
|----------------|--------------------------------|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 95)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司三台建设街书店          | 2005.09.30 | 绵阳市  | 销售：国内图书、期刊、电子出版物。文化用品、电子产品、通讯器材、百货、体育用品零售；商务服务业；房屋租赁                                                                  |
| 96)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司三台东街书店           | 2005.09.30 | 绵阳市  | 销售：国内图书、期刊、电子出版物。音像制品零售。电子产品、通讯器材、百货、文化用品、体育用品零售；商务服务业；房屋租赁                                                           |
| 97)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐亭书店             | 2004.06.08 | 绵阳市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售，商务服务                                                                                |
| 98)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳万达店            | 2012.10.12 | 绵阳市  | 国内图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品的销售，商务服务                                                                                         |
| <b>(10) 宜宾</b> |                                |            |      |                                                                                                                       |
| 99)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾书城             | 2005.10.24 | 宜宾市  | 许可经营项目：零售：图书、期刊、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品（有效期至 2016 年 5 月 3 日止）。一般经营项目：商务服务；房屋租赁；销售：百货、电子数码产品、通讯器材、文化办公用品、体育用品 |
| 100)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾县书店            | 2005.09.23 | 宜宾市  | 受主体委托从事：图书、期刊、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品（有效期至 2016 年 5 月 3 日），文化用品、电子产品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务；商品批发零售                 |
| 101)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾大什字书店          | 2005.10.10 | 宜宾市  | 零售：图书、期刊、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日）；音像制品（有效期至 2016 年 5 月 3 日）。销售：文化办公用品、电子数码产品、通讯器材、百货、体育用品；房屋租赁；商务服务                |
| 102)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司江安书店             | 2005.09.27 | 宜宾市  | 受主体委托，销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物（许可证有效期至 2016 年 3 月 31 日）。房屋租赁；商务服务；商品零售与批发                                                  |
| 103)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司南溪书店             | 2005.10.24 | 宜宾市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、办公用品、电子产品、通讯器材、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业；百货零售与批发                                                        |
| 104)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司兴文书店             | 2005.11.02 | 宜宾市  | 图书、报刊、电子出版物、音像制品、电子产品、文化用品、体育用品零售与批发，房屋租赁，商务服务                                                                        |
| 105)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司高县书店             | 2005.10.12 | 宜宾市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物；房屋租赁服务；商务服务、商品批发与零售                                                                                  |
| 106)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司长宁书店             | 2005.09.26 | 宜宾市  | 零售：图书、报刊、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日止）、音像制品（有效期至 2016 年 5 月 3 日止）。零售：体育用品、文化用品、电子产品。房屋出租。商务服务。商品批发、零售                  |
| 107)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司珙县店 <sup>注</sup> | 2005.10.25 | 宜宾市  | 受主体公司委托从事：图书、期刊、音像制品、电子出版物销售。文化用品、体育用品零售；房屋租赁、商务服务业、商品批发与零售                                                           |
| 108)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司筠连书店             | 2005.09.01 | 宜宾市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物，房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售                                                                                   |
| 109)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司屏山书店             | 2005.09.27 | 宜宾市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版、音像制品制作；录音带、录音带复制                                                                   |
| <b>(11) 泸州</b> |                                |            |      |                                                                                                                       |
| 110)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司                 | 2005.09.30 | 泸州市  | 许可经营项目：销售：图书、期刊、电子出版物                                                                                                 |





| 序号             | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                              |
|----------------|----------------------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 限公司泸州书城              |            |      | 销售：图书、期刊、电子出版、音像制品（出版物经营许可证至 2020 年 3 月 31 日）。销售：文具用品、电子产品、体育用品、服装、通讯器材、眼镜；房屋租赁；商务服务业（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） |
| 111)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸州购书中心 | 2005.09.26 | 泸州市  | 销售：国内图书、期刊、电子出版物，音像制品批发（出版物经营许可证有效期至 2020 年 03 月 31 日）。销售：文具用品、电子产品、通讯器材、百货、体育用品、眼镜；房屋租赁；商务服务业                    |
| 112)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司古蔺书店   | 2005.09.29 | 泸州市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、体育用品、文化用品销售；房屋租赁；商务服务                                                                       |
| 113)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司合江书店   | 2005.09.22 | 泸州市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、体育文化用品销售；房屋租赁；商务服务                                                                          |
| 114)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司叙永书店   | 2005.09.30 | 泸州市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物销售（以主体公司许可证时效为限）、电子产品、体育用品、文化用品销售；房屋租赁；商务服务业（以上项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营），（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）  |
| 115)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸县书店   | 2005.09.27 | 泸州市  | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子产品、商品（体育、文化办公用品）批发零售                                                                            |
| <b>(12) 达州</b> |                      |            |      |                                                                                                                   |
| 116)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司达州书城   | 2005.09.26 | 达州市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化办公用品、电子产品、通讯器材、日用百货、体育用品、文化用品                                                               |
| 117)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司大竹书店   | 2005.09.29 | 达州市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；商品销售；房屋租赁，商务服务                                                                                 |
| 118)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司万源书店   | 2005.09.27 | 达州市  | 在公司授权范围内经营国内图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品、百货、通讯器材、电子产品、文化用品、体育用品零售                                                          |
| 119)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司渠县书店   | 2005.09.28 | 达州市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物销售；百货、通讯器材、文化用品、电子产品、体育用品销售；房屋出租；商务服务                                                          |
| 120)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司宣汉书店   | 2005.09.27 | 达州市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版物销售，文化用品零售                                                                                       |
| 121)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司开江书店   | 2005.09.27 | 达州市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物销售；商品批发与零售                                                                                        |
| <b>(13) 广安</b> |                      |            |      |                                                                                                                   |
| 122)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司广安书城   | 2005.09.28 | 广安市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、百货、通讯器材、验配眼镜、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商业服务业                                                      |
| 123)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池园田路店 | 2005.09.28 | 广安市  | 图书、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；商品批发与零售；商务服务业；房屋租赁                                                                     |



| 序号             | 公司名称                      | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                                                                                                                                                              |
|----------------|---------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 124)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池上南街书店     | 2005.09.28 | 广安市  | 图书、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；商品批发与零售；商务服务业；房屋租赁（涉及行政许可的取得行政许可证后方可经营）。包括：新华书店、外文书店、中国书店、图书大厦及其他各类书店的零售活动；图书固定摊点零售活动。包括：书籍（人文、社会科学、自然科学、生活、少儿读物等）的批发和进出口。学生课本及用书（小学、中学、大学等）的批发和进出口。图片批发和进出口；地图、日历的批发和进出口；其他印刷品的批发和进出口 |
| 125)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司邻水县古邻大道书店   | 2005.10.09 | 广安市  | 零售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品；房屋租赁；商务服务                                                                                                                                                                      |
| 126)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司武胜书店        | 2005.10.08 | 广安市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物；房屋租赁；商务服务；文化体育用品、电子产品销售                                                                                                                                                                          |
| 127)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司华蓥清溪路书店     | 2005.09.28 | 广安市  | 销售：图书、期刊、音像制品、电子出版物；房屋租赁；商务服务业                                                                                                                                                                                    |
| 128)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司邓小平故居红色旅游书店 | 2014.05.19 | 广安市  | 受主体公司委托从事：图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物零售；房屋租赁；商务服务业、（以上范围法律、法规禁止经营的不得经营；法规规定应经审批而未获审批前不得经营）                                                                                                                                |
| <b>(14) 资阳</b> |                           |            |      |                                                                                                                                                                                                                   |
| 129)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司资阳书城        | 2005.09.27 | 资阳市  | 销售：国内图书、期刊零售连锁经营、电子出版物（出版物经营许可证有效期至 2019 年 12 月 31 日止）；销售：音像制品（音像制品经营放可证有效期至 2019 年 12 月 31 日止）；销售：体育用品、电子产品、文化用品；日用品百货；房屋租赁                                                                                      |
| 130)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司简阳书店        | 2005.09.27 | 资阳市  | 国内图书、期刊、音像制品、电子出版、文化用品、电子产品、体育用品物销售；房屋租赁；商业服务业                                                                                                                                                                    |
| 131)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司安岳书店        | 2005.09.28 | 资阳市  | 零售：图书、期刊、音像制品、电子出版物。零售：电子产品，文具用品、体育用品；房屋租赁；商务服务业                                                                                                                                                                  |
| 132)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐至书店        | 2005.09.26 | 资阳市  | 销售国内图书、期刊、电子出版物（有效期至 2016 年 3 月 31 日止），音像制品（有效期至 2017 年 3 月 31 日止）。销售电子产品、文化用品、体育用品；房屋租赁；商务服务业、商品批发与零售（连锁专用）                                                                                                      |
| <b>(15) 眉山</b> |                           |            |      |                                                                                                                                                                                                                   |
| 133)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司眉山书城        | 2005.10.08 | 眉山市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品销售；商品批发零售；商务服务业；房屋租赁                                                                                                                                                                           |
| 134)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司眉山下西街书店     | 2005.10.08 | 眉山市  | 销售图书、期刊、电子出版物、音像制品；房屋租赁；商品批发与零售；商务服务业                                                                                                                                                                             |
| 135)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司仁寿书店        | 2005.09.23 | 眉山市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品销售；商务服务；商品批发零售                                                                                                                                                                                 |



| 序号              | 公司名称                   | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                                            |
|-----------------|------------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 136)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司彭山书店     | 2005.10.09 | 眉山市  | 国内图书、期刊、电子出版物零售；文化用品、电子产品、通讯器材、办公用品、体育用品零售；房屋租赁                                 |
| 137)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司丹棱书店     | 2005.09.27 | 眉山市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物零售；商品批发零售、商务服务业                                              |
| 138)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司洪雅书店     | 2005.10.18 | 眉山市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售。包括：新华书店、外文书店、中国书店、图书大厦及其他各类书店的零售活动；图书固定摊点零售活动 |
| 139)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司青神书店     | 2005.09.28 | 眉山市  | 图书、期刊、音像制品、电子出版物零售。报纸、文化用品、商品批发与零售、商务服务业                                        |
| <b>(16) 南充</b>  |                        |            |      |                                                                                 |
| 140)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充书城     | 2005.09.28 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业。至 2020 年 10 月 31 日止             |
| 141)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充模范街书店  | 2005.09.28 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业。至 2020 年 10 月 31 日止             |
| 142)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充鹤鸣路书店  | 2005.09.28 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业。至 2020 年 10 月 31 日止             |
| 143)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充教育书店   | 2005.09.28 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品销售；房屋租赁；商务服务业。至 2020 年 10 月 31 日止             |
| 144)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬安书店     | 2005.10.13 | 南充市  | 销售：国内图书、期刊，音像制品，电子出版物，文化用品，电子产品                                                 |
| 145)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司仪陇新政店    | 2006.12.26 | 南充市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；房屋租赁；商品服务业；商品批发零售                                 |
| 146)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司仪陇南街书店   | 2005.09.30 | 南充市  | 国内图书、期刊销售、音像制品批发（连锁专用）、电子出版物制作                                                  |
| 147)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司南部西门桥书店  | 2005.09.28 | 南充市  | 国内图书、期刊、电子产品、文化用品、体育用品销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物销售                                   |
| 148)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司阆中东门口书店  | 2005.09.29 | 南充市  | 国内图书、期刊销售；音像制品批发（连锁专用）电子出版物音像制品制作；录音带、录像带复制                                     |
| 149)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司西充书店     | 2005.09.27 | 南充市  | 图书、报刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品零售；房屋租赁、商业服务                                     |
| 150)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司营山正东街书店  | 2005.10.12 | 南充市  | 图书、期刊、电子出版物，音像制品（连锁专用）销售；（房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售（以上项目不含前置许可项目，后置许可证项目凭许可证或审批文件经营）   |
| <b>(17) 攀枝花</b> |                        |            |      |                                                                                 |
| 151)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司攀枝花清香坪书店 | 2005.10.11 | 攀枝花市 | 零售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品；房屋租赁；商务服务                                    |
| 152)            | 新华文轩出版传媒股份有限公司攀枝花仁和书店  | 2005.10.11 | 攀枝花市 | 零售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品；房屋租赁；商务                                      |



| 序号             | 公司名称                  | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                 |
|----------------|-----------------------|------------|------|------------------------------------------------------|
|                |                       |            |      | 服务                                                   |
| 153)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐边书店    | 2005.10.13 | 攀枝花市 | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、文化用品、电子产品、体育用品；房屋租赁；商业服务       |
| 154)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司米易书店    | 2005.09.27 | 攀枝花市 | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发（连锁专用）；电子出版物、音像制品制作；录音带、录像带复制 |
| 155)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司攀枝花购书中心 | 2005.10.11 | 攀枝花市 | 零售：图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品；房屋租赁、商务服务         |
| <b>(18) 巴中</b> |                       |            |      |                                                      |
| 156)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司巴中书城    | 2005.10.10 | 巴中市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物，音像制品销售。商品批发与零售；房屋租赁；商务服务              |
| 157)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司巴中江北书店  | 2005.12.27 | 巴中市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物，音像制品销售。商品批发与零售；房屋租赁；商务服务              |
| 158)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司平昌新平街书店 | 2005.12.27 | 巴中市  | 销售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品                 |
| 159)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司平昌书店    | 2005.12.21 | 巴中市  | 零售：国内图书、期刊、音像制品、电子出版物、电子产品、文化用品、体育用品                 |
| 160)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司通江书店    | 2005.09.26 | 巴中市  | 销售图书、期刊、电子出版物，音像制品。文化用品、体育用品销售；商品批发与零售；房屋租赁；商务服务     |
| 161)           | 新华文轩出版传媒股份有限公司南江书店    | 2005.10.17 | 巴中市  | 音像制品批发；图书、报纸、期刊、电子出版物销售；房屋租赁；商务服务业；商品批发与零售           |

注：芦山书店、珙县店已关店，目前正在履行工商注销手续。

### 3、四川省外分公司

| 序号 | 公司名称                 | 成立时间       | 营业场所 | 经营范围                                                          |
|----|----------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------|
| 1  | 新华文轩出版传媒股份有限公司南昌分公司  | 2006.05.19 | 南昌市  | 图书、期刊、电子出版物连锁销售（有效期至 2016 年 3 月 30 日）；商品批发与零售（以上项目国家有专项规定的除外） |
| 2  | 新华文轩出版传媒股份有限公司石家庄分公司 | 2006.05.25 | 石家庄市 | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售，音像制品批发（连锁专用）                                 |
| 3  | 新华文轩出版传媒股份有限公司西安分公司  | 2006.06.08 | 西安市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物的销售；商品批发与零售；商务服务业务                              |
| 4  | 新华文轩出版传媒股份有限公司云南分公司  | 2009.08.25 | 昆明市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物、工艺品的销售。                                        |
| 5  | 新华文轩出版传媒股份有限公司郑州分公司  | 2005.06.11 | 郑州市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售。                                             |
| 6  | 新华文轩出版传媒股份有限公司安徽分公司  | 2009.07.23 | 合肥市  | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；房屋租赁，自营和代理各类商品和技术进出口业务                       |
| 7  | 新华文轩出版传媒股份有限公司       | 2007.09.13 | 北京市  | 销售图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品                                         |



| 序号 | 公司名称                    | 成立时间       | 营业场所  | 经营范围                                                                   |
|----|-------------------------|------------|-------|------------------------------------------------------------------------|
|    | 限公司北京销售分公司              |            |       |                                                                        |
| 8  | 新华文轩出版传媒股份有限公司广东分公司     | 2006.06.30 | 广州市   | 图书、报纸、报刊、电子出版物销售；商务服务业；批发和零售贸易                                         |
| 9  | 新华文轩出版传媒股份有限公司黑龙江分公司    | 2009.08.10 | 哈尔滨市  | 许可经营项目：经销：图书、期刊、报纸、电子出版物                                               |
| 10 | 新华文轩出版传媒股份有限公司兰州分公司     | 2009.09.03 | 兰州市   | 图书、报刊、电子出版物的批发零售                                                       |
| 11 | 新华文轩出版传媒股份有限公司长春分公司     | 2009.08.19 | 长春市   | 经销图书、报纸、期刊、电子出版物                                                       |
| 12 | 新华文轩出版传媒股份有限公司福建分公司     | 2009.08.18 | 福州市   | 图书、报纸、期刊、电子出版物批发、零售；文具用品、体育用品、办公用品、工艺品、日用品的批发、零售。                      |
| 13 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广西分公司     | 2009.08.12 | 南宁市   | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售，房屋租赁，商务服务业，商品批发与零售，进出口业                               |
| 14 | 新华文轩出版传媒股份有限公司呼和浩特销售分公司 | 2009.08.21 | 呼和浩特市 | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售                                                       |
| 15 | 新华文轩出版传媒股份有限公司乌鲁木齐分公司   | 2006.05.19 | 乌鲁木齐市 | 许可经营项目销售：图书、报刊、期刊、电子出版物                                                |
| 16 | 新华文轩出版传媒股份有限公司济南分公司     | 2006.05.11 | 济南市   | 公司经营范围图书、报纸、期刊、电子出版物，音像制品，文化体育用品，电子产品的批发、零售；广告业务，经济信息咨询，企业管理咨询服务，会展服务。 |
| 17 | 新华文轩出版传媒股份有限公司沈阳分公司     | 2006.05.29 | 沈阳市   | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售；音像制品批发；商务服务业                                          |
| 18 | 新华文轩出版传媒股份有限公司太原分公司     | 2006.05.16 | 太原市   | 许可经营项目：国内版图书、报纸、期刊的销售                                                  |
| 19 | 新华文轩出版传媒股份有限公司武汉分公司     | 2006.06.05 | 武汉市   | 图书、报纸、期刊、电子出版物销售，音像制品批发                                                |
| 20 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南京分公司     | 2006.05.22 | 南京市   | 许可经营项目：图书、报纸、期刊、电子出版物商品销售。一般经营项目：商务服务业                                 |
| 21 | 新华文轩出版传媒股份有限公司上海分公司     | 2006.05.22 | 上海市   | 图书、报刊、期刊、电子出版物的销售，商务信息咨询，音像制品批发                                        |
| 22 | 新华文轩出版传媒股份有限公司杭州分公司     | 2006.05.24 | 杭州市   | 许可经营项目：图书，报纸，期刊，电子出版物的批发、零售。一般经营项目：无                                   |
| 23 | 新华文轩出版传媒股份有限公司重庆分公司     | 2006.05.18 | 重庆市   | 销售图书、报纸、期刊，设计、制作、发布、代理广告，经济信息咨询，销售文化体育用品、电子产品                          |
| 24 | 新华文轩出版传媒股份有限公司湖南分公司     | 2009.09.11 | 长沙市   | 图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁性经营                                                  |
| 25 | 新华文轩出版传媒股份有限公司北京办事处     | 2007.09.20 | 北京市   | 许可经营项目：无。一般经营项目：为隶属企业提供联络服务                                            |





### （三）本公司控股子公司的情况

截至本招股说明书签署日，本公司拥有控股子公司 42 家，其中二级控股子公司 39 家，三级控股子公司（单位）3 家，基本情况如下：

#### 1、二级控股子公司

| 序号     | 公司名称          | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东   | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                         | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>（万元） |           |           | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>（万元） |           |          |
|--------|---------------|-----------|--------------|-----|------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|---------------------------------------|-----------|----------|
|        |               |           |              |     |      |             |                                                                                                              | 总资产                              | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                   | 所有者权益     | 净利润      |
| 一、出版板块 |               |           |              |     |      |             |                                                                                                              |                                  |           |           |                                       |           |          |
| 1      | 四川人民出版社有限公司   | 1980.11.1 | 1,000        | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版（以上项目及期限以许可证为准）<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：进出口业；广告业；商品批发与零售                   | 7,599.64                         | 3,525.58  | -145.79   | 7,035.33                              | 3,090.33  | -435.26  |
| 2      | 四川教育出版社有限公司   | 1985.7.29 | 1,000        | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版（以上项目及期限以许可证为准）                                                                              | 89,863.86                        | 45,924.07 | 29,881.77 | 89,269.35                             | 53,594.89 | 7,670.82 |
| 3      | 四川少年儿童出版社有限公司 | 1985.6.27 | 1,000        | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：图书、期刊出版；本版总发；电子出版物、音像制品制作；互联网出版（以上项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；商品批发与零售；进出口业；广告业 | 19,496.74                        | 16,499.31 | -154.76   | 18,907.29                             | 15,805.68 | -693.64  |
| 4      | 四川文艺出版社有限公司   | 1985.10.8 | 500          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版；（以上项目及期限以许可证为准）<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：进出口业；广告业；印刷技术咨询                   | 3,719.72                         | 481.74    | -926.01   | 3,356.20                              | 500.58    | 18.83    |



| 序号 | 公司名称          | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东   | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                        | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |         |
|----|---------------|------------|--------------|-----|------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|---------|----------------------------------------|----------|---------|
|    |               |            |              |     |      |             |                                                                                             | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润     |
| 5  | 四川美术出版社有限公司   | 1985.7.2   | 425          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发（经营项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：职业技能培训；广告业；销售工艺美术品，进出口业    | 4,990.46                          | 1,975.67 | 6.59    | 4,241.92                               | 1,667.56 | -308.11 |
| 6  | 四川科学技术出版社有限公司 | 1985.6.11  | 400          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：图书出版；（以上项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：广告业；进出口业                  | 4,451.20                          | 1,426.99 | -111.93 | 4,342.43                               | 1,429.17 | -78.39  |
| 7  | 四川辞书出版社有限公司   | 1986.10.31 | 200          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版；（以上项目及期限以许可证为准）<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：广告业；商品批发与零售；进出口业 | 2,919.60                          | 1,284.23 | -293.50 | 2,579.75                               | 1,232.54 | -51.69  |
| 8  | 四川天地出版社有限公司   | 2009.12.29 | 200          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版（以上项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：进出口业；商务服务业；           | 3,878.90                          | 1,319.62 | -310.97 | 3,626.16                               | 1,253.99 | -141.77 |
| 9  | 四川巴蜀书社有限公司    | 1985.1.7   | 200          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：本版总发；图书出版；（以上项目及期限以许可证为准）<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：进出口业             | 3,612.70                          | -468.32  | -970.19 | 3,555.50                               | -555.89  | -87.57  |
| 10 | 四川读者报社有限公司    | 2009.12.29 | 150          | 成都市 | 新华文轩 | 100         | 许可经营项目：出版《读者报》；（以上项目及期限以许可证为准）一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：广告业；商品批发与零售；进出口业       | 3,541.98                          | -697.03  | 50.55   | 3,267.55                               | -880.41  | -183.38 |





| 序号 | 公司名称             | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东             | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                       | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |          | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |          |
|----|------------------|------------|--------------|-----|----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|-----------|----------|
|    |                  |            |              |     |                |             |                                                                                                                                                            | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润      | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润      |
| 11 | 四川画报社有限公司        | 2009.12.29 | 150          | 成都市 | 新华文轩           | 100         | 许可经营项目：期刊出版（经营项目及期限以许可证为准）；<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）商品批发与零售；进出口业；广告业                                                                      | 737.50                            | 330.13    | 48.60    | 634.10                                 | 344.76    | 14.63    |
| 12 | 四川数字出版传媒有限公司     | 1994.2.23  | 1,000        | 成都市 | 新华文轩           | 100         | 许可经营项目：音像制品出版、电子出版物出版、互联网出版；音像制品批发；国内电子出版物经营；游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务经营；印刷经营。（以上项目及期限以许可证为准）。<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：广告业；进出口业；职业技能培训 | 1,285.44                          | -2,190.71 | -289.87  | 1,051.90                               | -2,277.78 | -87.07   |
| 13 | 四川出版印刷有限公司       | 1993.2.12  | 5,000        | 成都市 | 新华文轩           | 100         | 一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：教材租型印供；商品批发与零售                                                                                                      | 71,548.53                         | 51,670.69 | 9,585.61 | 68,060.27                              | 56,826.04 | 5,155.35 |
| 14 | 四川省印刷物资有限责任公司    | 1986.4.16  | 3,000        | 成都市 | 新华文轩           | 100         | 一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：商品批发与零售；进出口业；广告业；仓储服务                                                                                               | 27,084.75                         | 3,729.15  | -123.30  | 2,1487.36                              | 3,750.97  | -8.90    |
| 15 | 四川薇薇新娘杂志有限公司     | 2013.5.14  | 200          | 成都市 | 新华文轩           | 100         | 许可经营项目：出版及本版总发《薇薇新娘》期刊。（以上项目及期限以许可证为准）。<br>一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：商业服务业                                                                    | 208.48                            | 153.16    | -0.07    | 214.79                                 | 155.19    | 2.03     |
| 16 | 四川人教时代新华音像有限责任公司 | 2002.11.20 | 200          | 成都市 | 新华文轩           | 80          | 录音录像制品制作、电子出版物制作；销售音像制品（经营有效期以许可为准）                                                                                                                        | 677.97                            | 569.10    | 30.48    | 635.80                                 | 535.43    | -28.15   |
|    |                  |            |              |     | 中国教育出版传媒集团有限公司 | 20          |                                                                                                                                                            |                                   |           |          |                                        |           |          |



| 序号 | 公司名称         | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东          | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                  | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |           | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |         |
|----|--------------|------------|--------------|-----|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------------|-----------|---------|
|    |              |            |              |     |             |             |                                                                                                                                                       | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润     |
| 17 | 四川新华文轩传媒有限公司 | 2005.9.28  | 570          | 成都市 | 新华文轩        | 70          | 销售国内图书、期刊(经营期限以许可证为准); 广告业、商务及文化活动的策划、会议及展览服务、礼仪服务; 工艺品的设计、制作、销售(以上项目不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营)                                                     | 1,090.84                          | 802.49    | 76.66     | 1,112.15                               | 849.55    | 47.05   |
|    |              |            |              |     | 四川青年报社      | 30          |                                                                                                                                                       |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 18 | 四川新华彩色印务有限公司 | 2004.3.5   | 10,000       | 成都市 | 新华文轩        | 65          | 销售: 印刷原辅材料、设备零配件; 印刷设备安装、维修及相关技术咨询服务; 出版物印刷、包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷; 自有房屋租赁; 商务代理服务; 停车场管理服务。(以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目, 依法须批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | 6,356.66                          | 5,280.85  | -1,657.38 | 6,311.06                               | 5,208.68  | -72.17  |
|    |              |            |              |     | 成都君区印务有限公司  | 35          |                                                                                                                                                       |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 19 | 四川新华商纸业有限公司  | 2004.11.10 | 1,500        | 成都市 | 新华文轩        | 51          | 销售: 纸浆、纸及纸制品、文化用品、胶合板、塑料制品、陶瓷制品、工艺美术品、家用电器、普通机械、建筑材料(不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目); 货物进出口业务(以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目, 依法须批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | 2,339.65                          | -1,623.33 | -2,613.94 | 1,201.26                               | -1,894.98 | -339.73 |
|    |              |            |              |     | 汕头市广商包装有限公司 | 49          |                                                                                                                                                       |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 20 | 北京华夏盛轩图书有限公司 | 2008.8.18  | 1,500        | 北京市 | 新华文轩        | 100         | 销售图书、报纸、期刊、电子出版物(有效期至 2015 年 12 月 31 日)。资料编辑; 版权贸易; 组织文化艺术交流活动(不含演出)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)                                                 | 3,872.69                          | 2,088.91  | -302.77   | 3,075.33                               | 2,048.60  | -67.23  |
| 21 | 四川新华印刷有限责任公司 | 1990.7.10  | 10,016       | 成都市 | 新华文轩        | 100         | 出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品(取得相关许可证后方可开展经营活动); 自有房屋租赁、仓储服务(不含危险品); 纸品                                                                                           | 32,133.01                         | 18,844.54 | 1,487.10  | 33,540.46                              | 18,848.20 | -2.90   |



| 序号     | 公司名称               | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东       | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                                        | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |           | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |           |
|--------|--------------------|-----------|--------------|-----|----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------------|-----------|-----------|
|        |                    |           |              |     |          |             |                                                                                                                                                                                             | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润       |
|        |                    |           |              |     |          |             | 销售；停车场服务；印刷设备租赁                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
| 二、发行板块 |                    |           |              |     |          |             |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
| 1      | 四川文轩教育科技有限公司       | 2005.8.5  | 4,000        | 成都市 | 新华文轩     | 100         | 销售：电子产品、计算机、投影仪、打印机、复印机（不含彩色复印机）、纸、油墨、仪器仪表、教学设备、体育用品、文具、办公用品、工艺美术品、化工产品（不含危险化学品）、家具；计算机软硬件开发、安装、销售、维护；销售：国内图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物（凭许可证经营，有效期至 2016 年 3 月 31 日）；教育信息咨询；商务信息咨询、其它无需许可或者审批的合法经营项目 | 28,718.41                         | 4,149.75  | 137.39    | 29,046.31                              | 4,064.52  | -170.16   |
| 2      | 四川新华在线网络有限责任公司     | 2000.9.30 | 5,000        | 成都市 | 新华文轩     | 100         | 互联网出版；计算机服务业、广告业；商品批发与零售业（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）                                                                                                                                   | 6,215.49                          | 3,802.04  | 1,337.21  | 4,887.26                               | 3,822.85  | 20.81     |
| 3      | 北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司 | 2002.1.9  | 200          | 北京市 | 新华文轩     | 82.5        | 销售国内版图书、期刊、电子出版物、百货；组织文化交流活动（不含演出）；电脑图文设计制作；信息咨询（不含中介服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）                                                                                                   | 13.32                             | -1,267.12 | -0.17     | 13.24                                  | -1,267.20 | -0.08     |
|        |                    |           |              |     | 苏玉龙      | 5           |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
|        |                    |           |              |     | 公为正      | 7           |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
|        |                    |           |              |     | 肖卫国      | 2.75        |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
| 4      | 四川文轩在线电子商务有限公司     | 2010.7.1  | 6,000        | 成都市 | 李发高      | 2.75        | 网上销售：文具、体育用品；销售：文化用品、办公用品、服装鞋帽、纺织品、皮革制品、工艺美术品、电子产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用品、五金交电、首饰、工艺品、玩具、化妆品；计算机系统服务；软件设计与销售；广告设计、制作、代理发布；零售：预包装食品；通过互联网等信息网络从事出版物发行（以上项目在许                                    | 35,105.88                         | -6,518.49 | -1,500.84 | 24,743.03                              | -8,074.69 | -1,556.20 |
|        |                    |           |              |     | 新华文轩     | 75          |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |
|        |                    |           |              |     | 四川新华发行集团 | 25          |                                                                                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |           |



| 序号     | 公司名称             | 成立时间       | 注册<br>资本<br>(万元) | 注册<br>地 | 股东               | 持股<br>比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                           | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>（万元） |           |           | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>（万元） |           |         |
|--------|------------------|------------|------------------|---------|------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|---------------------------------------|-----------|---------|
|        |                  |            |                  |         |                  |                 |                                                                                                                                                                | 总资产                              | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                   | 所有者权益     | 净利润     |
|        |                  |            |                  |         |                  |                 |                                                                                                                                                                |                                  |           |           |                                       |           |         |
| 5      | 新华文轩商业连锁（北京）有限公司 | 2011.12.13 | 18,000           | 北京市     | 新华文轩             | 51              | 可证核定的范围和期限内经营）；从事社会科学、科学技术、文学、艺术（含动画、图片）内容互联网出版服务（以上项目在许可证核定的范围和期限内经营）（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）                                                             | 18,097.33                        | -3,038.16 | -1,795.61 | 17,665.42                             | -3,550.29 | -512.13 |
|        |                  |            |                  |         | 福建省都市之光文化传播有限公司  | 24              |                                                                                                                                                                |                                  |           |           |                                       |           |         |
|        |                  |            |                  |         | 漳州市芗城区博文图书文化有限公司 | 10              |                                                                                                                                                                |                                  |           |           |                                       |           |         |
|        |                  |            |                  |         | 王鹏               | 15              |                                                                                                                                                                |                                  |           |           |                                       |           |         |
| 三、其他板块 |                  |            |                  |         |                  |                 |                                                                                                                                                                |                                  |           |           |                                       |           |         |
| 1      | 四川文传物流有限公司       | 2011.4.18  | 10,000           | 成都市     | 新华文轩             | 100             | 普通货运（许可证有效期至 2016 年 8 月 12 日）；货物仓储、配送（不含危险品和限制方式）及相关信息服务；物流加工（不含限制类）；物流设备设施租赁及相关物业管理；物流业务代理；物流咨询及策划（注：以上项目需取得专项许可的，必须在取得相关许可证后方可开业，并按许可时效从事经营；国家禁止或者限制经营的不得经营） | 43,797.73                        | 7,620.31  | -1,077.07 | 43,467.52                             | 7,375.73  | -244.58 |
| 2      | 北京华影文轩影视文化有限公司   | 2008.12.1  | 16,077           | 北京市     | 新华文轩             | 100             | 组织文化艺术交流活动（不含演出）；影视策划；技术推广服务；体育运动项目经营（不含棋牌服务）；广告设计、制作；展览服务；计算机系统服务；经济贸易咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内                                                              | 13,062.31                        | 10,750.73 | -2,568.69 | 12,860.99                             | 10,645.82 | -99.71  |



| 序号 | 公司名称                                         | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地     | 股东                                  | 持股比例<br>(%)            | 经营范围                                                                                                                       | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |         |
|----|----------------------------------------------|-----------|--------------|---------|-------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|---------|----------------------------------------|-----------|---------|
|    |                                              |           |              |         |                                     |                        |                                                                                                                            | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润     |
|    |                                              |           |              |         |                                     |                        | 容开展经营活动)                                                                                                                   |                                   |           |         |                                        |           |         |
| 3  | Washington Winshare Media, Inc. <sup>3</sup> | 2012.4.8  | 0.5 万美元      | 美国弗吉尼亚州 | 新华文轩<br>大连东滨广告有限公司                  | 90<br>10               | 版权贸易和对外合作出版与发行; 引进国外先进的文化产业项目和出版物; 新兴传媒的研发以及报纸出版与发行                                                                        | 253.17                            | -175.72   | -190.54 | 190.75                                 | -227.20   | -51.48  |
| 4  | 北京新华文轩广告有限公司 <sup>2</sup>                    | 2005.11.8 | 1,300        | 北京市     | 新华文轩<br>接力出版社有限公司<br>江苏凤凰出版传媒股份有限公司 | 81.54<br>10.77<br>7.69 | 代理、发布广告; 出版物零售 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)                                                                           | 9.92                              | -163.04   | -69.48  | 3.35                                   | -152.66   | 10.38   |
| 5  | 四川文轩艺术投资管理有限公司                               | 2010.1.26 | 2,000        | 成都市     | 新华文轩                                | 100                    | (以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营); 项目投资及管理; 字画、工艺、美术品的销售; 美术作品的展览                                                          | 4,370.39                          | 363.96    | -441.20 | 4,220.41                               | 403.41    | -107.83 |
| 6  | 四川文轩教育技术装备有限公司                               | 2013.9.6  | 300          | 成都市     | 新华文轩                                | 100                    | 一般经营项目 (以下范围不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营): 商品批发与零售; 职业技能培训; 商务服务业; 软件和信息技术服务业                                               | 492.90                            | 83.30     | -111.46 | 399.32                                 | -33.39    | -116.69 |
| 7  | 文轩薇薇广告传媒 (成都) 有限公司                           | 2013.7.2  | 750          | 成都市     | 新华文轩<br>皇玺文化有限公司                    | 53<br>47               | 设计、制作、发布、代理广告。(国家法律法规限制、禁止经营的除外), 商务服务, 纺织、服装及家庭用品批发、婚庆服务, 自有房屋租赁, 图书、报刊、电子出版物批发 (以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目, 涉及许可的凭相关许可证开展经营活动) | 433.78                            | 287.39    | -276.20 | 367.50                                 | 271.00    | -16.39  |
| 8  | 文轩投资有限公司                                     | 2014.3.28 | 10,000       | 成都市     | 新华文轩                                | 100                    | 创业投资服务、企业投资服务 (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)                                                                                 | 37,365.77                         | 14,254.11 | -939.74 | 33,954.10                              | 11,621.02 | 62.16   |



| 序号 | 公司名称             | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东           | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                           | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |         |
|----|------------------|------------|--------------|-----|--------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|---------|----------------------------------------|----------|---------|
|    |                  |            |              |     |              |             |                                                                                                                                                                | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润     |
|    |                  |            |              |     |              |             | 活动)                                                                                                                                                            |                                   |          |         |                                        |          |         |
| 9  | 文轩国际文化传播有限公司     | 2014.12.22 | 5,000        | 成都市 | 新华文轩         | 100         | 组织策划文化艺术交流活动；商务咨询；会议及展览展示服务；货物进出口、技术进出口；国内版书报刊、电子出版物、国产音像制品零售（未取得相关行政许可，不得开展经营活动）；国内版书报刊、电子出版物、国产音像制品零售（网络发行）（未取得相关行政许可，不得开展经营活动）；（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） | 2,318.89                          | 1,799.50 | -200.50 | 2,204.14                               | 1,758.56 | -40.93  |
| 10 | 四川文轩音乐文化传播有限公司   | 2015.3.26  | 1,000        | 成都市 | 新华文轩         | 100         | (以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)商务服务业；文化艺术业；乐器销售；租赁业；专业化设计服务；进出口业                                                                                              | 974.25                            | 785.33   | -214.67 | 908.23                                 | 739.71   | -45.62  |
| 11 | 文轩全媒（北京）文化传播有限公司 | 2015.6.1   | 1,000        | 北京市 | 新华文轩         | 100         | 组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；出版物零售；企业策划；公关关系服务；承办展览展示；会议服务；经济信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）                                                                 | 1,043.17                          | 945.54   | -54.46  | 983.09                                 | 915.54   | -30.00  |
| 12 | 北京航天云教育科技有限公司    | 2015.4.21  | 1,500        | 北京市 | 新华文轩         | 70          | 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；计算机系统服务；计算机技术培训；教育咨询；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；生产云教学机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展      | 1,975.23                          | 1,519.71 | 19.71   | 1,349.46                               | 1,339.38 | -180.33 |
|    |                  |            |              |     | 北京金石博惠科技有限公司 | 30          |                                                                                                                                                                |                                   |          |         |                                        |          |         |



| 序号 | 公司名称                 | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东   | 持股比例<br>(%) | 经营范围<br><br>(以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)广告业；建筑装修装饰工程；企业形象策划服务；软件开发、信息系统集成服务；商品批发与零售；商务咨询服务；会议及展览服务；进出口业经营活动。) | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>（万元） |          |         | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>（万元） |          |        |
|----|----------------------|-----------|--------------|-----|------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------|---------|---------------------------------------|----------|--------|
|    |                      |           |              |     |      |             |                                                                                                                   | 总资产                              | 所有者权益    | 净利润     | 总资产                                   | 所有者权益    | 净利润    |
|    |                      |           |              |     |      |             |                                                                                                                   |                                  |          |         |                                       |          |        |
| 13 | 四川新华文化 传播 有 限 责任 公 司 | 2003.3.19 | 2,052        | 成都市 | 新华文轩 | 100         | (以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)广告业；建筑装修装饰工程；企业形象策划服务；软件开发、信息系统集成服务；商品批发与零售；商务咨询服务；会议及展览服务；进出口业经营活动。)             | 3,979.26                         | 3,071.00 | -229.40 | 3,784.22                              | 3,040.52 | -30.48 |

注 1：Washington Winshare Media, Inc.2015 年及 2016 年 1-3 月的财务数据未经审计，其他公司的 2015 年及 2016 年 1-3 月的财务数据经德勤华永审计。

注 2：北京新华文轩广告有限公司已进入注销程序。

注 3：2015 年 12 月 15 日，本公司与全资子公司文轩国际签订《产权交易合同》，将本公司持有的华盛顿文轩 90%股权转让给文轩国际。截至本招股说明书签署日，上述股权转让尚未完成变更登记。

2、三级控股子公司（单位）

| 序号     | 公司名称           | 成立时间       | 注册<br>资本<br>(万元) | 注册<br>地 | 股东            | 持股<br>比例<br>(%) | 经营范围                                                                   | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>（万元） |       |       | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>（万元） |        |      |
|--------|----------------|------------|------------------|---------|---------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------|-------|---------------------------------------|--------|------|
|        |                |            |                  |         |               |                 |                                                                        | 总资产                              | 所有者权益 | 净利润   | 总资产                                   | 所有者权益  | 净利润  |
| 一、出版板块 |                |            |                  |         |               |                 |                                                                        |                                  |       |       |                                       |        |      |
| 1      | 四川大自然探索杂志社有限公司 | 1999.12.13 | 30               | 成都市     | 四川科学技术出版社有限公司 | 100             | 许可经营项目：期刊出版；（以上项目及期限以许可证为准）；一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；广告业 | 219.12                           | 84.32 | 6.71  | 220.03                                | 92.67  | 1.51 |
| 2      | 四川时代英语文化传播有限   | 2002.7.10  | 60               | 成都市     | 四川天地出版社有      | 51              | 销售国内书报刊；广告业；教育咨询。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目                                  | 137.95                           | 99.40 | 29.70 | 140.14                                | 103.96 | 4.55 |





| 序号     | 公司名称           | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东           | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                                  | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |        |
|--------|----------------|------------|--------------|-----|--------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|---------|----------------------------------------|----------|--------|
|        |                |            |              |     |              |             |                                                                                                                                                                                       | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润    |
|        | 公司             |            |              |     | 限公司          |             | 凭许可证或审批文件经营)                                                                                                                                                                          |                                   |          |         |                                        |          |        |
|        |                |            |              |     | 四川阳光地带科技有限公司 | 49          |                                                                                                                                                                                       |                                   |          |         |                                        |          |        |
| 二、其他板块 |                |            |              |     |              |             |                                                                                                                                                                                       |                                   |          |         |                                        |          |        |
| 1      | 重庆云汉网络传媒有限责任公司 | 2012.08.07 | 10,000       | 重庆市 | 文轩在线         | 50          | 出版物网络批发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告服务）（以上经营范围按许可证核定事项和期限从事经营）。网站建设；软件开发、销售；设计、制作、代理、发布国内外广告（以上经营范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营） | 8,312.24                          | 5,989.21 | -247.82 | 8,062.10                               | 5,900.31 | -88.90 |
|        |                |            |              |     | 重庆文融投资有限公司   | 33          |                                                                                                                                                                                       |                                   |          |         |                                        |          |        |
|        |                |            |              |     | 重庆新华传媒有限公司   | 12          |                                                                                                                                                                                       |                                   |          |         |                                        |          |        |
|        |                |            |              |     | 重庆出版集团公司     | 5           |                                                                                                                                                                                       |                                   |          |         |                                        |          |        |

注：以上财务数据经德勤审计。

#### （四）本公司主要参股公司的情况

截至本招股说明书签署日，本公司拥有参股公司 20 家，具体情况如下：

| 序号 | 公司名称      | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东                   | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                         | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |          | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |        |
|----|-----------|-----------|--------------|-----|----------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|-----------|--------|
|    |           |           |              |     |                      |             |                                                                                              | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润      | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润    |
| 1  | 海南出版社有限公司 | 1990.3.30 | 7,600        | 海口市 | 海南省属经营性国有文化资产监督管理办公室 | 50          | 出版海南省及国内政治、经济、文化和历史情况的图书，出版其他图书，出版、发行教师杂志（仅限分支机构经营），出版、发行电子音像读物（仅限分支机构经营），文化产业项目投资，房屋租赁，工艺美术 | 31,029.69                         | 17,320.68 | 1,118.57 | 34,772.36                              | 17,680.31 | 335.34 |



| 序号 | 公司名称                     | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东                  | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                  | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |          | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |         |
|----|--------------------------|-----------|--------------|-----|---------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------------------------------------|----------|---------|
|    |                          |           |              |     |                     |             |                                                                                                                                                                       | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润      | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润     |
|    |                          |           |              |     | 新华文轩                | 50          | 品、纸、文教用品、印刷成品机械的销售，图书、杂志、音像出版物、电子出版物、手机出版物、学术出版物、教育出版物的数字、互联网出版，信息技术服务、文化创意服务，制作发布国内各类广告业务                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |         |
| 2  | 商务印书馆<br>(成都) 有限责任公司     | 2011.3.3  | 400          | 成都市 | 商务印书馆有限公司           | 51          | 销售：国内图书、教学仪器、文化体育用品；计算机图文设计、制作。(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)                                                                                                           | 1,740.11                          | 424.23   | -56.89   | 1,847.22                               | 425.02   | 0.24    |
|    |                          |           |              |     | 新华文轩                | 49          |                                                                                                                                                                       |                                   |          |          |                                        |          |         |
| 3  | 贵州新华文轩图书音像连锁<br>1 有限责任公司 | 2008.8.26 | 6,000        | 贵阳市 | 新华文轩                | 45          | 国内版图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物批零兼营；进出口业；文化用品、服装、电子产品、通讯产品、验光配镜；房屋租赁                                                                                                           | -                                 | -        | -        | -                                      | -        | -       |
|    |                          |           |              |     | 贵州省新华书店             | 55          |                                                                                                                                                                       |                                   |          |          |                                        |          |         |
| 4  | 明博教育科技股份有限公司             | 2009.12.8 | 7,500        | 北京市 | 新华文轩                | 27.2        | 许可经营项目：互联网教育出版和已正式出版的出版物内容的网络传播；图书、报纸、期刊、电子出版物的批发、网上销售；批发音像制品。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业形象设计；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示；会议服务；销售计算机软硬件及外围设备、电子产品、电器设备、办公用品、体育用品；计算机系统集 | 12,106.00                         | 8,221.12 | 1,444.67 | 12,589.50                              | 7,781.94 | -439.19 |
|    |                          |           |              |     | 中国地图出版社             | 26.4        |                                                                                                                                                                       |                                   |          |          |                                        |          |         |
|    |                          |           |              |     | 拉萨经济技术开发区方正致信投资有限公司 | 26.4        |                                                                                                                                                                       |                                   |          |          |                                        |          |         |



| 序号 | 公司名称                    | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东               | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                       | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |          | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |        |
|----|-------------------------|------------|--------------|-----|------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------------------------------------|----------|--------|
|    |                         |            |              |     |                  |             |                                                                                                                                                                            | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润      | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润    |
| 5  | 人民东方（北京）书业有限公司          | 2005.9.23  | 3,000        | 北京市 | 北京鼎安投资管理中心（有限合伙） | 20          | 成；委托生产电子白板及其他软件、多媒体教学网设备、多媒体教室中央控制设备、视频展台、其他多媒体教室设备                                                                                                                        |                                   |          |          |                                        |          |        |
|    |                         |            |              |     | 新华文轩             | 20          |                                                                                                                                                                            | 8,084.82                          | 5,238.98 | 1,671.64 | 7,673.51                               | 5,245.72 | 6.74   |
|    |                         |            |              |     | 中版教材有限公司         | 50          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |
| 6  | 上海景界信息科技有限公司            | 2011.11.30 | 1,000        | 上海市 | 人民出版社            | 30          | 计算机领域内的技术开发、技术服务、技术转让，计算机网络工程，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），动漫软件的制作，广告的设计、制作、代理，企业管理咨询，商务信息咨询，投资咨询（以上咨询除经纪），市场营销策划，投资管理，会务、展览展示服务，计算机、软件（除计算机信息系统安全专用产品）及辅助设备的销售（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营） | 479.71                            | 423.43   | -16.95   | 467.77                                 | 365.52   | -47.22 |
|    |                         |            |              |     | 四川文轩教育科技有限公司     | 42          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |
|    |                         |            |              |     | 上海因施信息科技有限公司     | 28          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |
|    |                         |            |              |     | 夏萱               | 25          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |
| 7  | 成都鑫汇实业有限公司 <sup>2</sup> | 2001.4.27  | 10,000       | 成都市 | 深圳市因尚网络科技有限公司    | 5           | 房地产开发经营；物业管理；技术进出口（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                              | 48,046.32                         | 6,984.08 | -183.69  | 48,089.20                              | 6,975.22 | -21.28 |
|    |                         |            |              |     | 新华文轩             | 34          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |
|    |                         |            |              |     | 成都华盛集团           | 66          |                                                                                                                                                                            |                                   |          |          |                                        |          |        |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 公司名称             | 成立时间       | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东              | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                        | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |           | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |           |         |
|----|------------------|------------|--------------|-----|-----------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------------|-----------|---------|
|    |                  |            |              |     |                 |             |                                                                                                                             | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润     |
| 8  | 四川文轩幼儿教育有限公司     | 2010.8.31  | 4,000        | 成都市 | 新华文轩            | 34          | 商务服务业；中小學生及幼兒課外興趣培養；商品批發與零售（以上經營項目不含國家法律、行政法規、國務院決定禁止或限制的项目，依法須批准的项目，經相關部門批准後方可開展經營活動；書報刊零售（凭许可证并按许可时效经营至 2018 年 12 月 31 日） | 2,694.22                          | 1,926.07  | -294.16   | 2,216.60                               | 744.43    | -193.42 |
|    |                  |            |              |     | 成都市百年春熙企业管理有限公司 | 66          |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 9  | 四川文轩卓泰投资有限公司     | 2012.7.6   | 15,800       | 成都市 | 新华文轩            | 48          | 项目投资（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定明令禁止或限制的项目，需有关部门批准的凭批准文件或许可证经营）                                                                 | 103,839.28                        | 67,824.46 | 1,799.34  | 102,538.30                             | 66,864.22 | -958.24 |
|    |                  |            |              |     | 四川出版集团          | 3           |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
|    |                  |            |              |     | 四川卓泰实业有限公司      | 49          |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 10 | 四川省教育科学论坛杂志社有限公司 | 2000.12.20 | 25           | 成都市 | 四川省教育科学研究所      | 60          | 《教育科学论坛》杂志（凭期刊出版许可证及时效经营），广告业（不含汽球广告），会议接待服务                                                                                | 303.35                            | 33.82     | 3.56      | 390.05                                 | 42.50     | 8.68    |
|    |                  |            |              |     | 四川教育出版社有限公司     | 40          |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 11 | 四川外国语大学成都学院      | 2009.8.20  | 9,840.88     | 成都市 | 四川德瑞企业发展有限公司    | 51.87       | 英语、日语、德语、朝鲜语、法语、意大利语、西班牙语等的高等学历教育（普通本科）                                                                                     | 194,284.78                        | 42,667.24 | -2,851.02 | 247,047.61                             | 53,413.56 | 65.18   |
|    |                  |            |              |     | 四川弘明置业有限公司      | 23.83       |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
|    |                  |            |              |     | 新华文轩            | 24.30       |                                                                                                                             |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 12 | 上海东方出版交易中心有限公司   | 2001.12.28 | 2,000        | 上海市 | 上海新华传媒连锁有限公司    | 35.7        | 国内版图书报刊、国内版电子出版物、办公及文教用品、计算机软硬件、印刷器材、纸张、体育运动器材及用品、家用电器、                                                                     | 179.22                            | -54.98    | 0.10      | 134.37                                 | -121.67   | -66.70  |



| 序号 | 公司名称         | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东                 | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                                                       | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>（万元） |              |            | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>（万元） |              |           |
|----|--------------|-----------|--------------|-----|--------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|---------------------------------------|--------------|-----------|
|    |              |           |              |     |                    |             |                                                                                                                                                                                                            | 总资产                              | 所有者权益        | 净利润        | 总资产                                   | 所有者权益        | 净利润       |
|    |              |           |              |     | 上海新华发行集团有限公司       | 34.3        | 音像器材、眼镜、照相器材、摄录像器材的销售，版权贸易代理，物业管理，咨询服务，票务服务（除航空）（以上涉及许可经营的凭许可证经营）                                                                                                                                          |                                  |              |            |                                       |              |           |
|    |              |           |              |     | 北方联合出版传媒（集团）股份有限公司 | 10          |                                                                                                                                                                                                            |                                  |              |            |                                       |              |           |
|    |              |           |              |     | 新华文轩               | 10          |                                                                                                                                                                                                            |                                  |              |            |                                       |              |           |
|    |              |           |              |     | 江西新华发行集团有限公司       | 10          |                                                                                                                                                                                                            |                                  |              |            |                                       |              |           |
| 13 | 成都银行股份有限公司   | 1997.5.8  | 325,102.62   | 成都市 | 新华文轩               | 2.46        | 吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款，办理国内结算，办理票据贴现，发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借，提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务，提供保管箱业务，办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务，经中国人民银行批准的其他业务。外汇存款；外汇贷款；国际结算；外汇汇款；外币兑换；同业外汇拆借；结汇、售汇；资信调查、咨询和见证业务；证券投资基金销售 | 32,144,533.90                    | 2,027,908.30 | 282,118.20 | 32,549,583.26                         | 2,098,895.52 | 78,898.32 |
| 14 | 安徽新华传媒股份有限公司 | 1990.3.29 | 91,000       | 合肥市 | 新华文轩               | 6.85        | 图书、报纸、期刊、电子出版物总发行；音像制品批发零售。电视综艺、电视专题、电视剧、电视动画片制作、发行；图书租型造货及咨询服务；出版物及文体、数码产品仓储、物流、配送、连锁管理；多媒体投资、技术开发和管理；多媒体设备及                                                                                              | 792,596.46                       | 586,445.32   | 77,778.79  | 859,035.42                            | 610,818.96   | 24,985.99 |



| 序号 | 公司名称             | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东             | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                     | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |       | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |          |       |
|----|------------------|-----------|--------------|-----|----------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|-------|----------------------------------------|----------|-------|
|    |                  |           |              |     |                |             |                                                                                                                                          | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润   | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润   |
|    |                  |           |              |     |                |             | 周边产品的销售、集成、售后服务；电子设备及产品、教学仪器设备销售、仓储；音乐、体育、美术、卫生器材销售、仓储；传播与文化产业的投资或、开发、管理及咨询服务；广告业务；进出口业务；物业管理；资产管理；设备及不动产租赁（以上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） |                                   |          |       |                                        |          |       |
| 15 | 四川亚新盛翔教育科技有限公司   | 2014.4.11 | 200          | 成都市 | 新华文轩           | 45          | 教育科技推广；教育咨询服务。（以上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）                                                                                             | -                                 | -        | -     | -                                      | -        | -     |
|    |                  |           |              |     | 四川省教育科学研究所     | 35          |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |
|    |                  |           |              |     | 成都世纪天海科技实业有限公司 | 20          |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |
| 16 | 成都文轩股权投资基金管理有限公司 | 2014.6.20 | 1,760        | 成都市 | 文轩投资有限公司       | 45.45       | 受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务。（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）                                                                                    | 1,815.46                          | 1,643.29 | 70.81 | 2,419.55                               | 1,737.69 | 94.40 |
|    |                  |           |              |     | 金石投资有限公司       | 34.09       |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |
|    |                  |           |              |     | 深圳市前海乾川源投资有限公司 | 12.00       |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |
|    |                  |           |              |     | 芜湖蓉轩投资咨询有限公司   | 5.05        |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |
|    |                  |           |              |     | 金卓恒邦科技（北京）有限公司 | 3.41        |                                                                                                                                          |                                   |          |       |                                        |          |       |



| 序号 | 公司名称         | 成立时间      | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东               | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                               | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |        |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度 1-3 月)<br>(万元) |        |       |
|----|--------------|-----------|--------------|-----|------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|---------|----------------------------------------|--------|-------|
|    |              |           |              |     |                  |             |                                                                                                                                    | 总资产                               | 所有者权益  | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益  | 净利润   |
| 17 | 四川福豆科技有限公司   | 2015.1.9  | 1,299        | 成都市 | 文轩教育科技           | 38.5        | 网络技术开发；计算机信息技术开发、技术服务；开发、销售计算机软硬件并提供技术服务、网络技术、计算机技术咨询、技术服务；销售电子产品、机电设备、文具用品、办公设备、体育用品；教育咨询（不含出国留学及中介服务）、商务咨询；设计、制作、代理及发布广告（不含气球广告） | 105.80                            | 66.63  | -627.52 | 351.90                                 | 312.44 | 14.47 |
|    |              |           |              |     | 深圳市因尚网络科技股份有限公司  | 61.5        |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
| 18 | 西藏文轩股权投资有限公司 | 2015.12.4 | 100          | 拉萨  | 文轩投资             | 40          | 投资管理、股权投资、投资咨询（不含金融和经纪业务）、财务顾问、企业资产的重组、并购的咨询服务。（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）                                                        | -                                 | -      | -       | 69.84                                  | 67.19  | -2.81 |
|    |              |           |              |     | 拉萨轩泰投资有限公司       | 30          |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
|    |              |           |              |     | 彩客（北京）投资管理有限公司   | 30          |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
| 19 | 四川天合文化有限公司   | 2007.11.9 | 300          | 成都  | 北京天合文化有限公司       | 50.10       | 商务服务业；计算机服务业、软件业；职业技能培训。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）                                                                           | 388.71                            | 196.08 | 0.34    | 385.87                                 | 186.86 | -9.22 |
|    |              |           |              |     | 新华文化传播           | 12.48       |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
|    |              |           |              |     | 四川省演出展览公司        | 25.00       |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
|    |              |           |              |     | 圣地美华文化传播（北京）有限公司 | 0.90        |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |
|    |              |           |              |     | 四川昊天             | 11.52       |                                                                                                                                    |                                   |        |         |                                        |        |       |





| 序号 | 公司名称             | 成立时间     | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 股东             | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                  | 财务数据（2015.12.31/2015 年度）<br>(万元) |       |     | 财务数据（2016.3.31/2016 年度 1-3 月）<br>(万元) |       |     |
|----|------------------|----------|--------------|-----|----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------|-----|---------------------------------------|-------|-----|
|    |                  |          |              |     |                |             |                                                                                                                                                       | 总资产                              | 所有者权益 | 净利润 | 总资产                                   | 所有者权益 | 净利润 |
| 20 | 深圳轩彩创业投资基金管理有限公司 | 2016.4.1 | 100          | 深圳  | 影视有限责任公司       |             | 经营范围：创业投资基金管理（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活、不得从事公开募集基金管理业务）；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；股权投资；创业投资；投资管理。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营） | -                                | -     | -   | -                                     | -     | -   |
|    |                  |          |              |     | 文轩投资有限公司       | 40          |                                                                                                                                                       |                                  |       |     |                                       |       |     |
|    |                  |          |              |     | 拉萨轩泰投资有限公司     | 30          |                                                                                                                                                       |                                  |       |     |                                       |       |     |
|    |                  |          |              |     | 彩客（北京）投资管理有限公司 | 30          |                                                                                                                                                       |                                  |       |     |                                       |       |     |

注 1：贵州新华文轩图书音像连锁有限责任公司目前正在履行清算注销程序，无 2015 年及 2016 年 1-3 月财务报表及相关财务数据。

注 2：目前，公司正在履行对外转让成都鑫汇实业有限公司股权的相关手续。

注 3：四川亚新盛翔教育科技有限公司未实际出资，无实际经营，无财务数据。

## （五）其他

2013 年 12 月 25 日，本公司与中信并购管理基金有限公司签订《有限合伙协议》、《入伙协议》、《关于投资中信并购基金（深圳）合伙企业（有限合伙）的协议书》，依据上述协议约定，该合伙企业总认缴出资额为不超过 100 亿，本公司作为有限合伙人投资中信并购基金（深圳）合伙企业（有限合伙），出资 1 亿元，占比 1%。截至本招股书签署日，本公司已实际出资 1 亿元。

2014 年 10 月 13 日，本公司全资子公司文轩投资有限公司参股公司成都文轩股权投资基金管理有限公司与文轩投资有限公司签订《合伙协议》成立文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙），依据该协议约定，成都文轩股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人出资 1,000 万元人民币，文轩投资有限公司作为有限合伙人出资 2 亿元人民币。截至本招股书签署日，文轩投资已完成 1 亿元的投资。

2015 年 1 月 30 日，文轩投资与金石投资有限公司、青岛金石润汇投资管理有限公司签订《财产份额转让协议》，依据该协议约定，金石投资将其持有的青岛金石智信投资中心（有限合伙）认缴出资中 15,015 万元对应标的财产份额转让给文轩投资，因本次财产份额转让时，金石投资有限公司尚未实际出资，故本次转让仅为认缴额转让，作价 0 元人民币。本次财产份额转让完成后，依据《青岛金石智信投资中心（有限合伙）有限合伙协议》，文轩投资将认缴青岛金石智信投资中心（有限合伙）15,150 万元出资，占比 10.0455%，成为该有限合伙企业之有限合伙人。截至本招股书签署日，文轩投资已向青岛金石智信投资中心（有限合伙）缴纳 15,116.25 万元出资款。

2015 年 6 月 25 日，文轩投资与文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）及其普通合伙人成都文轩股权投资基金管理有限公司签订《收益权转让协议》，依据上述协议约定，文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）将其持有的泰州信恒众润投资基金（有限合伙）47,393,364.93 元合伙份额中的 9,478,672.99 元合伙份额所对应的收益权转让给文轩投资，转让价款为 10,236,966.83 元。

2015 年 12 月 21 日，文轩投资与西藏文轩股权投资有限公司、彩客（北京）投资管理有限公司签订《合伙协议》，成立西藏文轩创业投资基金合伙企业（有限合伙），依



据该《合伙协议》约定，西藏文轩股权投资有限公司作为普通合伙人认缴出资人民币 100 万元，出资时间为 2025 年 12 月 20 日前；文轩投资作为有限合伙人认缴出资 4,000 万元，出资时间为 2025 年 12 月 20 日前。

## **七、发起人、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况**

### **（一）发起人、控股股东及实际控制人**

本公司的发起人为四川新华发行集团、成都华盛集团、四川出版集团、川报集团、四川少儿出版社和辽宁出版集团，上述公司基本情况参见本节“二、本公司改制设立情况（二）公司的发起人”。本公司的控股股东为四川新华发行集团，截至本招股说明书签署日，四川新华发行集团直接持有本公司 592,809,525 股内资股股份，占本公司总股本的 52.22%，未间接持有本公司的股份。本公司的实际控制人为四川省国资委。

### **（二）控股股东控制的其他企业情况**



截至 2016 年 3 月 31 日，四川新华发行集团控制的其他重要企业的基本情况如下表所示：

| 序号 | 企业名称              | 成立时间       | 注册地  | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                                                                                                                                        | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |          |         | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度<br>1-3 月) (万元) |          |         |
|----|-------------------|------------|------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|---------|----------------------------------------|----------|---------|
|    |                   |            |      |              |             |                                                                                                                                                                                                                                             | 总资产                               | 所有者权益    | 净利润     | 总资产                                    | 所有者权益    | 净利润     |
| 1  | 四川新华国际酒店有限责任公司    | 2001.1.4   | 成都市  | 2,855        | 100         | 住宿、餐饮、茶楼服务；销售百货，文化用品，工艺美术品（不含金银饰品），针纺织品，零售酒（不含国家级名酒）；健身服务                                                                                                                                                                                   | 949.50                            | 385.19   | -82.98  | 803.01                                 | 377.41   | -7.79   |
| 2  | 四川广汉三星堆上园文化有限责任公司 | 2000.1.24  | 广汉市  | 14,760       | 100         | 大型餐馆（含凉菜）（凭许可证在有效期内经营）；旅客住宿；茶座；游泳场（馆）；音乐厅；零售：卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2018 年 12 月 31 日）；会议及展览服务；停车场管理服务；园林绿化养护及管理；零售：百货、服装。（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）                                                                                         | 10,169.52                         | 8,113.34 | -842.32 | 10,058.12                              | 7,944.25 | -169.09 |
| 3  | 成都皇鹏物业有限责任公司      | 2000.10.16 | 成都市  | 300          | 100         | 物业管理与服务、保洁服务、仓储、销售：建筑装饰材料及建辅建材（不含危险化学品）、钢材、文化用品、办公用品（不含彩色复印机）、五金交电、家用电器、机械设备（不含无线电发射设备）、纸张、化工产品（不含化学危险品）、针纺织品、服装鞋帽、日用品；加工销售：木制品、家具、厨房用具、卫生洁具、工艺美术品（不含金银饰品）、石材、不锈钢、工艺铁花、建筑装饰装修工程（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，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） | 572.47                            | 369.23   | 12.59   | 533.34                                 | 394.92   | 25.69   |
| 4  | 九寨沟县华缘山庄有限责任公司    | 2000.5.24  | 九寨沟县 | 1,583        | 90.53       | 旅客食宿、信息服务、日用百货、旅游纪念品零售                                                                                                                                                                                                                      | 631.66                            | 574.73   | 96.29   | 619.02                                 | 548.09   | -26.64  |



| 序号 | 企业名称              | 成立时间       | 注册地 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 经营范围                                                                                                                     | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |           |           | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度<br>1-3 月) (万元) |           |         |
|----|-------------------|------------|-----|--------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------------|-----------|---------|
|    |                   |            |     |              |             |                                                                                                                          | 总资产                               | 所有者权益     | 净利润       | 总资产                                    | 所有者权益     | 净利润     |
|    | 公司                |            |     |              |             |                                                                                                                          |                                   |           |           |                                        |           |         |
| 5  | 四川新华海颐酒店管理有限公司    | 2007.5.16  | 成都市 | 100          | 100         | 酒店管理、商务信息咨询、物业管理, 商品批发与零售 (以上项目不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营)                                                              | 75.84                             | -167.54   | -60.50    | 265.32                                 | 57.25     | -27.61  |
| 6  | 蜀典投资有限公司          | 2011.12.8  | 香港  | 7,800 万港元    | 100         | 证券投资                                                                                                                     | 6,162.48                          | 5,732.95  | -0.03     | 5,702.23                               | 5,702.23  | 0.07    |
| 7  | 成都市洪村置业有限公司       | 2012.11.13 | 成都市 | 3,800        | 100         | 房地产开发、建筑装饰装修工程、园林绿化工程 (以上项目均需凭资质证并按许可时效和范围经营); 计算机软硬件开发                                                                  | 6,916.20                          | 2,388.79  | -725.80   | 6,872.72                               | 2,370.13  | -18.53  |
| 8  | 成都市新华创智文化产业投资有限公司 | 2013.1.29  | 成都市 | 40,000       | 100         | 项目投资与资产管理; 房地产开发经营; 组织、策划、交流各类文化活动; 计算机软件开发; 教育信息咨询服务 (不含出国留学咨询); 会议展示展览服务; 房地产经纪服务; 商务信息咨询服务 (以上项目国家法律法规、国务院决定禁止和限制的除外) | 96,704.12                         | 39,100.70 | -38.74    | 93,975.09                              | 38,974.16 | -126.54 |
| 9  | 成都市玉锦苑置业有限公司      | 2012.10.16 | 成都市 | 4,646.34     | 100         | 房地产开发、建筑装饰装修工程、园林绿化工程; (以上经营项目不含法律法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目, 后置许可项目, 凭许可证经营)                                                  | 17,509.42                         | 2,349.29  | -1,274.69 | 20,187.95                              | 2,044.55  | -304.74 |
| 10 | 四川新华海颐文化发展有限公司    | 2012.11.27 | 成都市 | 500          | 100         | 文学创作服务; 绘画艺术创作服务; 工艺美术品创作服务; 酒店管理; 销售: 百货、文化用品、工艺美术品、针纺织品。(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)。                                 | 436.52                            | -359.32   | -860.64   | 716.84                                 | 459.03    | -181.65 |
| 11 | 成都市               | 2014.7.8   | 成都市 | 30,000       | 40          | 发放贷款及相关咨询(按批准文件经营)                                                                                                       | 32,042.40                         | 31,544.71 | 1,156.37  | 31,137.16                              | 30,730.84 | 366.13  |



| 序号 | 企业名称                    | 成立时间 | 注册地 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 经营范围 | 财务数据 (2015.12.31/2015 年度)<br>(万元) |       |     | 财务数据 (2016.3.31/2016 年度<br>1-3 月) (万元) |            |     |
|----|-------------------------|------|-----|--------------|-------------|------|-----------------------------------|-------|-----|----------------------------------------|------------|-----|
|    |                         |      |     |              |             |      | 总资产                               | 所有者权益 | 净利润 | 总资产                                    | 所有者权益<br>益 | 净利润 |
|    | 温江区<br>兴文小额贷款<br>有限责任公司 |      |     |              |             |      |                                   |       |     |                                        |            |     |

注 1：以上 2015 年度财务数据经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计；2016 年 1-3 月的财务数据未经审计。

此外，经中共四川省委办公厅和四川省人民政府办公厅批准（川委厅[2003]19 号），阿坝州、甘孜州和凉山州所属新华书店，即三州新华书店由四川新华发行集团经营管理。根据相关政府部门的要求，上述三州新华书店需逐步脱离四川新华发行集团，移交当地政府管理。截至本招股说明书签署日，三州新华书店下属全部书店（包括阿坝州所属新华书店共 13 家、甘孜州所属新华书店共 18 家以及凉山州所属新华书店共 17 家）已完成移交。

### （三）本公司股份质押或其他有争议的情况

根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份质押登记证明》（编号：200806123100001），成都华盛集团将其持有的本公司 53,336,000 股股份质押予上海浦东发展银行成都分行，登记时间为 2008 年 6 月 12 日。

截至 2016 年 3 月 31 日，除上述股份质押情况外，本公司内资股股东持有的本公司内资股股份未发生质押或其他有争议的情况。

## 八、本公司股本情况

### （一）本次发行前后的股本情况

本公司发行前总股本为 1,135,131,000 股，本次发行 9,871 万股 A 股，占发行后总股本的比例为 8%。经四川省国资委 2013 年 6 月 2 日作出的《关于新华文轩出版传媒股份有限公司国有股转持充实全国社保基金有关问题的批复》（川国资产权[2013]45 号）批准，按本次发行股数 9,871 万股计算，在本公司境内发行 A 股并上市后，四川新华发行集团将以上缴资金的方式履行国有股转持义务（上缴资金金额为 9,145,191 股乘以发行价格），四川出版集团、川报集团、辽宁出版集团将分别将持有的 479,034 股、145,162 股、101,613 股股份划转给全国社保基金。本次发行前后本公司的股本变化情况如下表所示：

| 股东名称         | 本次发行前       |        | 本次发行后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|
|              | 股份数量（股）     | 持股比例   | 股份数量（股）     | 持股比例   |
| 四川新华发行集团（SS） | 592,809,525 | 52.22% | 592,809,525 | 48.05% |
| 四川出版集团（SS）   | 31,051,927  | 2.74%  | 30,572,893  | 2.48%  |
| 川报集团（SS）     | 9,409,675   | 0.83%  | 9,264,513   | 0.75%  |





| 股东名称        | 本次发行前                |                | 本次发行后                |                |
|-------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|             | 股份数量（股）              | 持股比例           | 股份数量（股）              | 持股比例           |
| 辽宁出版集团（SS）  | 6,586,773            | 0.58%          | 6,485,160            | 0.53%          |
| 成都华盛集团      | 53,336,000           | 4.70%          | 53,336,000           | 4.32%          |
| 全国社保基金（A 股） | -                    | -              | 725,809              | 0.06%          |
| 其他 A 股股东    | -                    | -              | 98,710,000           | 8.00%          |
| H 股股东       | 441,937,100          | 38.93%         | 441,937,100          | 35.82%         |
| 合计          | <b>1,135,131,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,233,841,000</b> | <b>100.00%</b> |

注 1：SS 为 State-owned shareholder 的缩写，表示国有股股东。

注 2：本次发行完成后，发起人股东所持有的内资股股份将转为 A 股股份。

## （二）本公司前十名股东

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司前十名股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东名称                   | 股份类别 | 持股数量（股）     | 持股比例   |
|----|------------------------|------|-------------|--------|
| 1  | 四川新华发行集团(SS)           | 内资股  | 592,809,525 | 52.22% |
| 2  | HKSCC NOMINEES LIMITED | H 股  | 425,828,950 | 37.51% |
| 3  | 成都华盛集团                 | 内资股  | 53,336,000  | 4.70%  |
| 4  | 四川出版集团(SS)             | 内资股  | 31,051,927  | 2.74%  |
| 5  | LEUNG YOK FUN          | H 股  | 10,000,000  | 0.88%  |
| 6  | 川报集团(SS)               | 内资股  | 9,409,675   | 0.83%  |
| 7  | 辽宁出版集团(SS)             | 内资股  | 6,586,773   | 0.58%  |
| 8  | SUEN SHUK MING         | H 股  | 1,000,000   | 0.09%  |
| 9  | OEI WEN CHING KAREN    | H 股  | 320,000     | 0.03%  |
| 10 | CHOW HANG YI           | H 股  | 291,000     | 0.03%  |

注：HKSCC NOMINEES LIMITED 为一家在香港注册成立的香港结算代理人公司。

## （三）前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司前十名自然人股东情况如下表所示：

| 序号 | 股东名称                          | 股份类别 | 持股数量（股）    | 持股比例  |
|----|-------------------------------|------|------------|-------|
| 1  | LEUNG YOK FUN                 | H 股  | 10,000,000 | 0.88% |
| 2  | SUEN SHUK MING                | H 股  | 1,000,000  | 0.09% |
| 3  | OEI WEN CHING KAREN           | H 股  | 320,000    | 0.03% |
| 4  | CHOW HANG YI                  | H 股  | 291,000    | 0.03% |
| 5  | LING HUA<br>LEONG+LEE AH CHOO | H 股  | 266,000    | 0.02% |
| 6  | HUI CHE SHING                 | H 股  | 150,000    | 0.01% |
| 7  | LO SUN+LO FUNG<br>LING        | H 股  | 150,000    | 0.01% |
| 8  | LI CHOK TANG                  | H 股  | 104,000    | 0.01% |
| 9  | SO YIN YEE AMY                | H 股  | 102,000    | 0.01% |



|    |             |     |         |       |
|----|-------------|-----|---------|-------|
| 10 | CHU TAI TAI | H 股 | 100,000 | 0.01% |
| 11 | NG TAK FONG | H 股 | 100,000 | 0.01% |

上述自然人股东并未在本公司担任任何职务。

#### **(四) 股东中战略投资者持股情况**

截至本招股说明书签署日，本公司无战略投资者持股的情形。

#### **(五) 本次发行前各股东之间的关联关系**

截至本招股说明书签署日，本公司各发起人股东之间不存在关联关系。

#### **(六) 本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺**

本公司控股股东四川新华发行集团承诺，自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司收购其持有的该部分股份；本公司 A 股股票上市后六个月内如公司 A 股股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行价格，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行价格，其持有公司 A 股股票的锁定期限在前述锁定期限基础上自动延长六个月。

四川出版集团、川报集团、辽宁出版集团、成都华盛集团均承诺，自本公司 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司 A 股股份，也不由本公司回购其持有的该部分股份。

### **九、本公司的内部职工股情况**

本公司不存在内部职工股。

### **十、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况**

本公司不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况。

## 十一、本公司员工及其社会保障情况

### （一）员工人数及变化情况

截至 2016 年 3 月 31 日，与本公司本部和纳入本公司合并报表范围的子公司签订劳动合同的员工人数为 7,818 人。

### （二）员工专业结构

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司员工专业构成如下：

| 专业   | 人数（人） | 占员工总数的比例 |
|------|-------|----------|
| 管理人员 | 1,175 | 15.03%   |
| 财务人员 | 341   | 4.36%    |
| 技术人员 | 1,072 | 13.71%   |
| 销售人员 | 3,373 | 43.15%   |
| 操作人员 | 609   | 7.79%    |
| 其他   | 1,248 | 15.96%   |
| 合计   | 7,818 | 100.00%  |

### （三）员工受教育程度

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司员工学历构成如下：

| 学历     | 人数（人） | 占员工总数的比例 |
|--------|-------|----------|
| 研究生及以上 | 256   | 3.27%    |
| 本科     | 1,705 | 21.81%   |
| 专科     | 2,726 | 34.87%   |
| 高中及以下  | 3,131 | 40.05%   |
| 合计     | 7,818 | 100.00%  |

### （四）员工年龄分布

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司员工年龄构成如下：

| 年龄      | 人数（人） | 占员工总数的比例 |
|---------|-------|----------|
| 30 岁以下  | 1,635 | 20.91%   |
| 31-40 岁 | 2,572 | 32.90%   |
| 41-50 岁 | 2,736 | 35.00%   |
| 51 岁以上  | 875   | 11.19%   |
| 合计      | 7,818 | 100.00%  |



## （五）本公司执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

本公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及国家和地方的有关规定，与员工签订劳动合同，并为员工制定了必要的社会保障计划，包括基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、生育保险及住房公积金等，具体标准执行当地政府有关规定。此外，本公司为员工提供带薪假期等福利政策。

### 1、本公司社保、公积金缴纳情况

本公司及其子、分公司自成立开始即为其员工缴纳“五险一金”。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其子、分公司员工共计 7,818 人，其中为 7,633 名员工缴纳了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，为 7,633 名员工缴纳了住房公积金。未缴纳社会保险的员工人数共计 185 名，其中作为季节性的非全日制用工仅应缴纳工伤保险而未缴纳的员工人数为 39 名；未缴纳住房公积金的员工人数为 39 名。具体缴纳比例如下：

单位：%

| 基本养老保险 |     | 基本医疗保险 |     |       |       | 失业保险 |       | 工伤保险  | 生育保险    | 住房公积金 |      |
|--------|-----|--------|-----|-------|-------|------|-------|-------|---------|-------|------|
| 单位     | 个人  | 单位     | 个人  | 大病单位  | 大病个人  | 单位   | 个人    | 单位    | 单位      | 单位    | 个人   |
| 14-25  | 4-8 | 6-11.5 | 2.0 | 0.1-3 | 0.1-3 | 1-2  | 0.2-2 | 0.3-2 | 0.3-1.2 | 6-12  | 6-12 |

注：因本公司及其子、分公司所在地相关法律法规要求缴纳比例不同，上述表格所列缴纳比例为本公司及子、分公司的缴纳比例区间。

本公司及其子、分公司上述人员未缴纳社会保险和住房公积金主要包括以下情形：1、属于退休返聘人员或破产企业离职人员但原单位继续为其缴纳，不需缴纳或不需现单位缴纳；2、季节性的非全日制用工，根据《劳动和社会保障部关于非全日制用工若干问题的意见》（劳社部发[2003]12 号），用人单位应当按照国家有关规定为建立劳动关系的非全日制劳动者缴纳工伤保险费；3、部分员工自愿要求不缴纳住房公积金，该等员工主要为下属子公司文轩商业连锁的商场促销员工，由于为农村户籍或外地户籍，流动性较强，考虑到在工作地缴纳住房公积金后，如回原籍或在其他城镇工作和生活，转移接续手续繁琐，其无缴纳住房公积金的意愿。

目前公司正在积极对未缴纳工伤保险及住房公积金事宜进行整改，截止到 2015 年

8 月 31 日，文轩商业连锁所有应缴纳住房公积金的员工均已实现缴纳。

根据本公司及子、分公司所在地社会保险基金管理局及住房公积金管理中心出具的证明，本公司及子、分公司没有因违反社会保险法律法规及住房公积金法律法规而被社会保险主管部门处罚的情形。

经初步测算，截至 2015 年 12 月 31 日，社会保险应缴未缴数额为 143,278.23 元，住房公积金应缴未缴数额为 610,944.58 元，分别占 2015 年度净利润的比例为 0.02% 和 0.10%。2016 年 1-3 月，社会保险应缴未缴数额为 24,601.17 元，住房公积金应缴未缴数额为 14,614.56 元，分别占 2016 年度 1-3 月净利润的比例为 0.01% 和 0.01%。鉴于该等金额较小，占比较低，该等情形不会对本公司经营业绩的影响产生重大影响。

此外，本公司控股股东四川新华发行集团出具《关于社保、公积金缴纳的承诺》，承诺：“本集团作为新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称“发行人”）控股股东特此承诺，如发行人因职工社保及住房公积金缴纳事宜而受到主管部门追缴、处罚从而给发行人造成损失或其他不利影响的，承诺人承诺负责以自有资金补足发行人上述社保及住房公积金未缴纳金额，并对发行人及其他股东由此所受的损失负赔偿责任。”

## 2、本公司薪酬制度

本公司员工目前执行的薪酬制度为自 2012 年 1 月 1 日起执行的《完善优化公司各部门薪酬管理体系总体方案》及各部门根据该方案制定的具体实施方案。根据前述文件，本公司员工的整体薪酬由工资、奖金和福利三部分构成，其中工资指岗位工资，是薪酬的主要组成部分，是岗位价值的重要体现，由岗位基薪和目标考核工资组成；奖金包括年度业绩奖金、各类表彰奖励奖金等。

本公司高级管理人员 2015 年度在本公司领取的税后薪酬自 49.52 万元至 70.94 万元，其他人员年税后薪酬自 4.08 万元至 54.24 万元（上述税后薪酬包括本公司按照国家和地方的有关规定及本公司实际情况依法为该等人员办理的养老、医疗、失业、工伤等保险以及缴纳的住房公积金、年金单位缴纳部分）。

2006 年 4 月 20 日，公司召开 2006 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于四川新华文轩连锁股份有限公司董事会设立薪酬与考核委员会、审计委员会的议案》，决定设立薪酬与考核委员会。薪酬与考核委员会主要职责是研究董事、高级管理人员及主要经营管理人员考核的标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

报告期内，公司员工平均薪酬与当地就业人员工资水平为：

单位：万元/年

| 年度 \ 平均工资 | 四川省  | 成都市  | 文轩   |
|-----------|------|------|------|
| 2013 年    | 4.90 | 5.54 | 5.55 |
| 2014 年    | 5.26 | 5.98 | 6.27 |
| 2015 年    | 5.89 | 6.78 | 6.92 |

注 1：以上四川省和成都市平均工资指城镇非私营单位就业人员平均工资。

注 2：数据来源：四川省平均工资数据来源于《四川省统计局发布关于 2013 年就业人员平均工资的公告》、《四川省统计局关于 2014 年就业人员平均工资的公告》、《四川省统计局关于 2015 年就业人员平均工资的公告》；成都市平均工资数据来源于《成都市统计局关于 2013 年就业人员平均工资的公告》、《成都市统计局关于 2014 年就业人员平均工资的公告》，《成都市统计局关于 2015 年全市城镇全部单位就业人员平均工资的公告》。

公司的薪酬政策将坚持以业绩为导向，即岗位工资体现岗位价值，绩效奖金与业绩挂钩；公司将通过完善绩效考核机制，优化薪酬结构和完善薪酬制度，不断丰富公司的薪酬模式，以适应公司生产经营多元化和差异化的特点，并持续关注员工特别是一线员工的收入分配水平。

## 十二、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况

### （一）主要股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本公司主要股东所持股份的流通限制和自愿锁定承诺参见本节“八、本公司股本情况（六）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”。

### （二）主要股东对避免同业竞争的承诺

本公司主要股东关于避免同业竞争的承诺参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 一、同业竞争”。



### **（三）主要股东对减少关联交易的承诺**

本公司主要股东关于减少关联交易的承诺参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易 二、关联交易情况”。

### **（四）控股股东对房产瑕疵的承诺**

四川新华发行集团针对本公司及子公司尚未取得《房屋所有权证》的房屋以及出租方未能提供《房屋所有权证》或其他有权出租该等房屋的文件的租用房屋等情况向本公司作出了协助寻找替代性房屋、补偿相关损失等承诺，具体参见本招股说明书“第六节 业务和技术 六、与本公司业务相关的固定资产及无形资产”。

### **（五）控股股东关于持股意向及减持股份意向的承诺**

本公司控股股东四川新华发行集团就其持股意向及减持股份意向作出承诺如下：

1、截至承诺函签署日，本公司控股股东未有任何直接或间接减持新华文轩内资股股票的行动或意向。

2、公司首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的公司内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，每 12 个月内通过证券交易所减持的股票数量不超过本次发行前四川新华发行集团所持新华文轩内资股股份总额的 30%。

3、公司首次公开发行股票并上市后，对于本次发行前四川新华发行集团所持的公司内资股股票，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于本次发行价格，四川新华发行集团在其股票锁定期满后的第 25 至第 36 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期经审计的新华文轩的每股净资产。

4、四川新华发行集团将按照适用的法律法规、证券监管机构及证券交易所等有权部门允许的合规方式进行减持。

5、四川新华发行集团将在减持前 4 个交易日通知公司，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。



6、如四川新华发行集团违反前述承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴公司。

7、自公司 A 股股票上市至四川新华发行集团减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述减持底价下限将相应进行调整。

### **（六）控股股东关于稳定公司股价的承诺**

本公司控股股东关于稳定公司股价的承诺参见本节“十三、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案”。

### **（七）控股股东关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺**

本公司控股股东关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺参见本节“十四、关于本次发行相关文件真实性、准确性、完整性的承诺”。

## **十三、上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案**

为强化公司控股股东、董事、高级管理人员的诚信义务，保护中小股东权益，公司特制定《新华文轩出版传媒股份有限公司 A 股股价稳定计划预案》（以下简称“本预案”），具体如下：

### **（一）启动 A 股股价稳定措施的具体条件**

在公司 A 股股票上市后三年（三十六个月）内，如果公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日（公司股票全天停牌的交易日除外，下同）低于最近一期经审计的每股净资产（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述“最近一期经审计的每股净资产”将相应进行调整，下同），且届时公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则触发本预案的股价稳定措施。

### **（二）A 股股价稳定的具体措施**

1、在本预案 A 股股价稳定措施的具体条件达成之日起十个交易日内，公司控股股东应就其是否有增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，如有

具体计划，应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次计划用于增持股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。

2、如控股股东未如期公告前述具体增持计划，或明确表示未有增持计划的，或前述增持计划未获得有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，公司董事会应公告是否有具体 A 股股票回购计划，如有，应披露拟回购 A 股股票的数量范围、价格区间、完成时间、需履行的审批程序等信息，且该次公司用于回购股份的资金金额不低于现金 1,000 万元人民币。

3、如公司董事会明确表示未有回购计划，或未如期公告前述 A 股股份回购计划，或因各种原因导致前述 A 股股份回购计划未能通过股东大会或类别股东大会的，或前述 A 股股份回购计划未能通过有权机关批准的，则在前述事项确定之日起十个交易日内，公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应无条件增持公司 A 股股票，并且各自累计增持金额不低于其上年度薪酬总额的 15%。

在本预案有效期内，新聘任的公司董事、高级管理人员应履行本预案规定的董事、高级管理人员义务并按同等标准履行公司首次公开发行 A 股股票时董事、高级管理人员已作出的其他承诺义务。对于公司拟聘任的董事、高级管理人员，应在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。

4、在履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的一百二十个交易日内，控股股东、公司、董事及高级管理人员的增持或回购义务自动解除。从履行完毕前述三项任一增持或回购措施后的第一百二十一个交易日开始，如果公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则控股股东、公司、董事及高级管理人员的增持或回购义务将按照前述 1、2、3 的顺序自动产生。

5、控股股东、公司、董事及高级管理人员在履行其增持或回购义务时，应遵守公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定且满足公司股票上市地上市规则所要求的公司股权分布比例并履行相应的信息披露义务。如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关增持或回购履行期间顺延，顺延期间亦应积极采取其他措施稳定股价。

### （三）相关惩罚措施

1、对于控股股东，如已公告增持具体计划但由于主观原因不能实际履行或已经连续两次触发增持义务而控股股东均未能提出具体增持计划，则公司应将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留，直接用于股份回购计划。对该部分现金分红，控股股东丧失追索权。

2、公司董事、高级管理人员应主动履行其增持义务，如个人在任职期间因主观原因未能按本预案的相关约定履行其增持义务，则公司应将其履行增持义务相等金额的工资薪酬代其履行增持义务。

## 十四、关于本次发行相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

### （一）本公司的承诺

本公司承诺：“本公司 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部 A 股。证券监管部门或司法机关生效的司法判决文件认定本公司 A 股招股说明书存在前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内，本公司应就 A 股回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息。A 股回购计划应经公司股东大会和类别股东大会批准，并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股回购计划。

本公司 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿 A 股投资者损失。

本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关生效裁判文件予以认定的，本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，从而为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的 A 股投资者损失提供保障。”

## （二）本公司控股股东的承诺

本公司控股股东承诺：新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断新华文轩是否符合法律规定的 A 股发行条件构成重大、实质影响的，四川新华发行集团将督促公司依法回购公司本次发行的全部 A 股，且四川新华发行集团将购回已转让的 A 股股份。证券主管部门或司法机关生效的司法裁判文件认定新华文轩 A 股招股说明书存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，四川新华发行集团向公司提供包括购回股份数量、价格区间（不低于其转让均价与银行同期活期存款利息之和）、完成时间等的 A 股购回计划并由公司进行公告，并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股购回计划。

新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，四川新华发行集团将依法赔偿 A 股投资者损失。相关赔偿金额由司法机关以司法裁判文书予以认定。四川新华发行集团将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的新华文轩股票，从而为四川新华发行集团需根据法律法规和监管要求赔偿的 A 股投资者损失提供保障。

## （三）本公司董事、监事和高级管理人员的承诺

本公司董事、监事和高级管理人员承诺：新华文轩 A 股招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的，公司董事、监事及高级管理人员将依法赔偿 A 股投资者损失。

若公司董事、监事及高级管理人员未能履行新华文轩首次公开发行 A 股前个人作出的承诺，则公司董事、监事及高级管理人员将依法承担相应的法律责任；并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内，或司法机关生效的裁判文件认定因前述承诺未得到实际履行而致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失起 30 日内，公司董事、监事及高级管理人员自愿将各自在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪金对 A 股投资者先行进行赔偿。

## （四）本次发行相关中介机构的承诺

本次发行的保荐机构中银证券承诺：如因本公司未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求在本次发行工作期间勤勉尽责地履行法定职责而导致本公司

为新华文轩本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受直接经济损失的，在该等事实被证券监管机关认定或法院最终的裁决认定后，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。

本次发行的律师服务机构观韬承诺：因本所为新华文轩首次公开发行 A 股股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。

本次发行的会计师事务所德勤华永承诺：本所作为发行人首次公开发行股票并上市的审计机构，出具了新华文轩出版传媒股份有限公司 2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度财务报表的审计报告、内部控制审核报告及非经常性损益的专项说明。因本所出具的上述报告及说明有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

## 第六节 业务和技术

### 一、主营业务概览

本公司是集出版物生产、加工、销售和多元文化产业发展于一体的文化产业经营实体，主营业务包括出版物的编辑和出版、图书及影音产品零售、分销以及教材和助学类读物发行业务等。

报告期内，本公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

### 二、本公司所处行业基本情况

本公司业务主要涉及文化传媒行业中的出版业和发行业。

#### （一）行业概况

根据《新闻出版业“十二五”时期发展规划》，“十一五”期间，我国新闻出版业产业规模快速提升，产业结构不断优化，产业链日趋完善，基本形成以图书、报纸、期刊、音像、电子、网络、手机等媒体的出版、印刷、复制、传播、外贸等为主，包括教育、科研、版权代理、物资供应、国际合作等在内的完整产业体系。2005 年至 2010 年，新闻出版业实现增加值达 3,500 亿元，年均复合增长率为 13.0%。截至“十一五”末，我国日报出版规模、图书出版品种与出版总量居世界第一，电子出版、网络学术出版总量居世界第二，印刷业总产值居世界第三。根据《2014 年新闻出版产业分析报告》统计的数据，2014 年全国出版、印刷和发行服务业实现营业收入 19,967.11 亿元，较 2013 年增加 1,720.71 亿元，较 2013 年增长 9.43%；利润总额 1563.73 亿元，较 2013 年增加 123.54 亿元，较 2013 年增长 8.58%，表明新闻出版产业在国民经济“新常态”背景下仍继续保持了较好的可持续发展能力。



《新闻出版业“十二五”时期发展规划》提出，“十二五”时期新闻出版业发展的主要目标为：新闻出版产业增长速度达到 19.2%，2015 年实现总产出 29,400 亿元，增加值 8,400 亿元，人均年拥有图书 5.8 册、期刊 3.1 册，国民综合阅读率达 80%，千人拥有出版物发行网点数 0.13 个。

## 1、出版业发展情况

出版活动，包括出版物的出版、印刷或者复制、进口、发行。出版物是指图书、期刊、报纸、音像制品、电子出版物等。与出版物的种类和形态相对应，出版活动可分为图书出版、期刊出版、报纸出版、音像制品出版、电子出版物出版等类别。近年来，随着数字技术在出版业的广泛使用，数字出版在出版业的地位逐步上升，成为出版业的新兴业态。

### （1）图书出版业

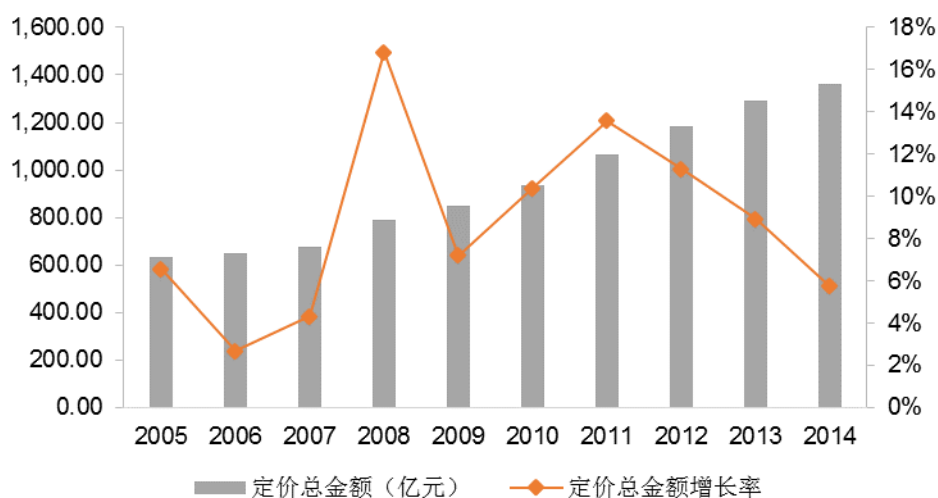
根据《2014 年新闻出版产业分析报告》，2014 年全国共出版图书 44.84 万种，较 2013 年增长 0.90%。其中新版图书 25.6 万种，较 2013 年降低 0.04%；重版、重印图书 19.3 万种，较 2013 年增长 2.2%。总印数 81.85 亿册（张），较 2013 年降低了 1.50%；总印张 704.25 亿印张，较 2013 年降低了 1.17%；定价总金额 1,363.47 亿元，较 2013 年增长 5.75%。图书出版实现营业收入 791.18 亿元，较 2013 年增长 2.65%；利润总额 117.07 亿元，较 2013 年下降了 1.27%。

2005 年～2014 年全国图书出版定价总金额复合增长率为 8.92%，增长情况如下：



图6-1 2005 年~2014 年全国图书出版规模统计

单位：亿元



数据来源：新闻出版总署/国家新闻出版广电总局

按出版领域细分，我国各级各类出版社主要业务领域与国际上一样，分为教育出版、专业出版和大众出版，其产品对应为教育图书、专业图书和一般图书。

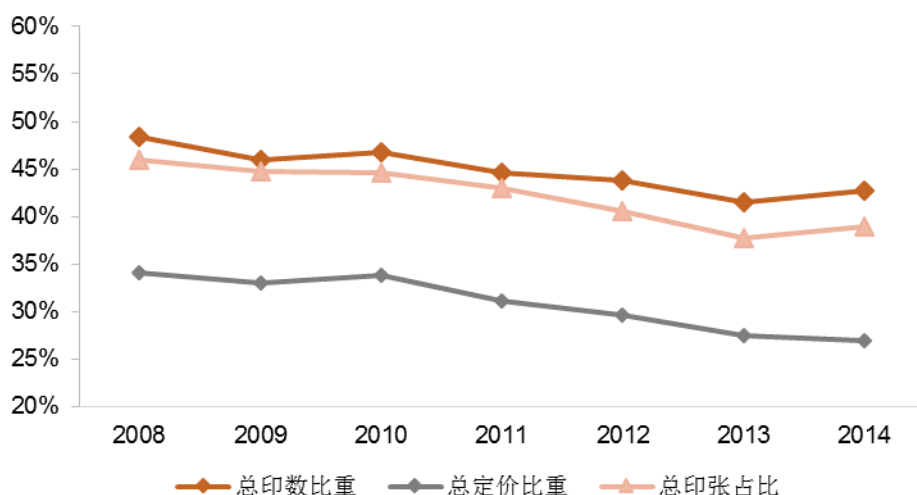
其中教育出版主要面向学生，分为基础教育出版和高等教育出版。从统计数据来看，教育出版是我国图书出版业的主要支柱。教育图书市场主要产品包括教材类、培训类图书及工具书等。课本是教育出版领域最主要的产品类型，其市场需求与学生人数密切相关。

专业出版主要面向专业技术人才。在国际出版界，专业出版以职业和行业为分类标准，通常包括四大类：财经、法律、科技与医学（后两者常被通称为“STM”）。专业出版的市场需求最为稳定，少数种类图书增长迅速。此类图书的购买者一般有明确的图书需求和很强的购买力，图书价格弹性较小。

大众出版面向所有类型的读者，是指与大众的日常生活、休闲阅读以及文化体验相关的出版，通常以人们的生活和娱乐兴趣来分类，常见的类别有小说、传记、少儿、艺术、旅游、保健、文化、科普、理财、自助、励志等。大众图书的替代品较多，市场价格需求弹性较大。

在我国，教育出版在出版业中占据重要地位，教材是教育出版的主要组成部分。近年来，由于中小学在校生人口逐渐减少及大众出版的持续增长，教材出版总印数、总印张、总定价三要素占图书出版整体比重均呈下降趋势，具体如下：

图6-2 2001 年~2014 年课本出版占图书出版比重



数据来源：新闻出版总署/国家新闻出版广电总局

尽管如此，教材仍是我国图书出版业的重要产品分类。根据国家新闻出版广电总局统计，2014 年，我国出版课本总印数 34.99 亿册（张），总印张 273.99 亿印张，定价总金额 367.62 亿元，分别占全国图书总印数的 42.75%、总印张的 38.91%、定价总金额的 26.96%。其中中小学课本总印数占全国图书总印数的 36.88%、总印张占全国图书总印张的 27.76%、定价总金额占全国图书定价总金额的 15.77%；大中专课本（中专、大专及以上课本）总印数占全国图书总印数的 4.98%、总印张占全国图书总印张的 9.68%、定价总金额占全国图书定价总金额的 9.41%。虽然大中专教材种类繁多，但由于一般非统一教材且专业划分细致，单一教材印刷数量较少，较难以形成规模效应；而中小学教材内容统一性高，通用性强，印刷数量较大，码洋比重较高。过去，我国中小学教材出版和发行都处于垄断状态，由人民教育出版社有限公司出版，各省出版集团下设的本省教材中心或教育社租型，当地新华书店发行；近年来，一些优秀的地方出版集团也开始开发拥有自主知识产权的教材，并积极进行跨省发行。

图6-3 2014 年我国课本出版占出版总量的比例

| 内容             | 种数<br>(种) | 总印数<br>(亿册) | 总印张<br>(亿印张) | 定价总金额<br>(亿元) |
|----------------|-----------|-------------|--------------|---------------|
| 小学课本           | 6,783     | 13.45       | 70.17        | 82.76         |
| 中学课本           | 8,829     | 16.74       | 125.3        | 132.31        |
| 中专、技校课本        | 7,768     | 0.76        | 9.51         | 17.08         |
| 大专及大专以上课本      | 59,215    | 3.32        | 58.67        | 111.24        |
| 业余教育课本         | 5,199     | 0.41        | 6.42         | 15.73         |
| 教学用书           | 4,572     | 0.32        | 3.91         | 8.47          |
| 扫盲课本           | 4         | 0.00        | 0.01         | 0.01          |
| 课本出版总计         | 92,370    | 34.99       | 273.99       | 367.62        |
| 图书总出版          | 448,431   | 81.85       | 704.25       | 1363.47       |
| 课本出版占图书总出版的比例  | 20.60%    | 42.75%      | 38.91%       | 26.96%        |
| 中小学课本占图书总出版的比例 | 3.48%     | 36.88%      | 27.76%       | 15.77%        |
| 大中专课本占图书总出版的比例 | 14.94%    | 4.98%       | 9.68%        | 9.41%         |

数据来源：新闻出版总署/国家新闻出版广电总局

## (2) 数字出版业

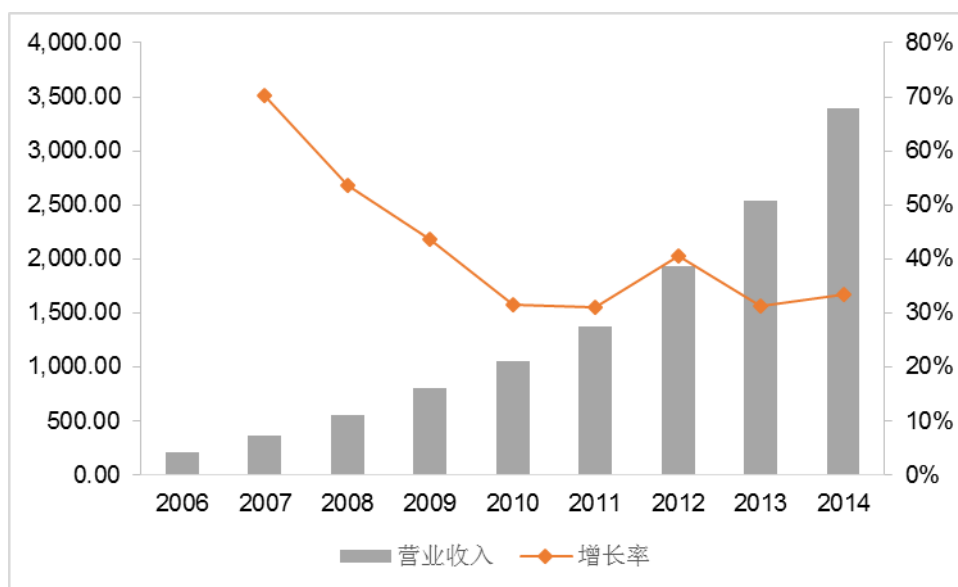
根据新闻出版总署《关于加快我国数字出版产业发展的若干意见》（新出政发[2010]7 号）的定义，数字出版是指利用数字技术进行内容编辑加工，并通过网络传播数字内容产品的一种新型出版方式，其主要特征为内容生产数字化、管理过程数字化、产品形态数字化和传播渠道网络化。目前数字出版产品形态主要包括电子图书、数字报纸、数字期刊、网络原创文学、网络教育出版物、网络地图、数字音乐、网络动漫、网络游戏、数据库出版物、手机出版物（彩信、彩铃、手机报纸、手机期刊、手机小说、手机游戏）等。

数字出版作为新兴产业类别，产业规模增长强劲。2014 年，全国数字出版实现营业收入 3387.70 亿元，较 2013 年增长 33.36 %；利润总额 265.72 亿元，较 2013 年增长 33.25%。增长速度在新闻出版各产业类别中继续名列前茅，总体经济规模超过出版物发行，跃居行业第二。

2006 年至 2014 年，我国全国数字出版营业收入年均复合增长率达 41.32%，具体增长情况如下：

图6-4 2006 年~2014 年全国数字出版营业收入统计

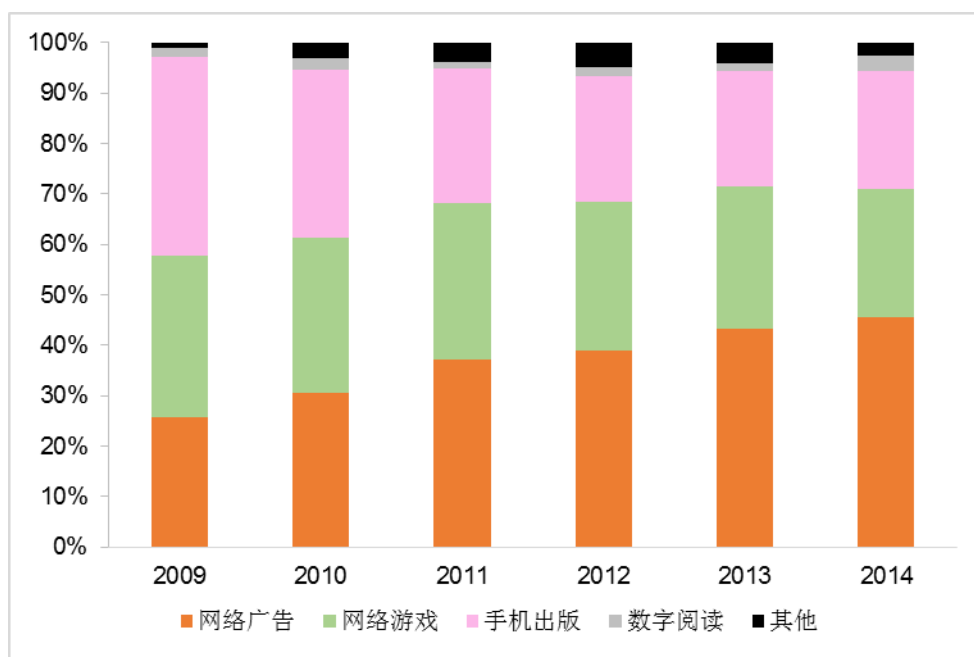
单位：亿元



数据来源: 2009 年~2014 年数据来自于新闻出版总署/国家新闻出版广电总局; 2006 年~2008 年数据来自于中国新闻出版研究院《2010-2011 中国数字出版产业报告》

2014 年，按各类别在数字出版营业收入中的贡献，互联网广告、网络游戏和手机出版成为我国数字出版业前三大来源，三者产出之和占我国数字出版总营业收入的 94.29%。目前，尽管我国传统出版业数字化转型工作取得了一定的成效，但数字阅读占数字出版营业收入的比重尚小，富有阅读功效的数字期刊、电子书、数字报纸（网络版）和博客等 2014 年营业收入共计 103 亿元，虽然较 2013 年同比上升 34.20%，但仅占数字出版营业收入的 3.04%，这说明我国传统出版单位数字化转型仍需继续深化、积极挖掘内容资源潜力、巩固内容资源优势、强化品牌产品的设计与开发，以期在市场竞争中站稳脚跟、占据更大的市场份额。

图6-5 2009~2014 年全国数字出版营业收入构成



数据来源：新闻出版总署/国家新闻出版广电总局；其中数字阅读包括数字期刊、电子书、数字报纸（网络版）和博客

2016年4月18日，中国新闻出版研究院发布了第十三次全国国民阅读调查成果，2015年我国成年国民图书、报纸、期刊阅读率分别为58.4%、45.7%、34.6%；数字化阅读方式的接触率为64.0%，较2014年的58.1%上升了5.9个百分点，其中网络在线阅读、手机阅读、电子阅读器阅读、平板电脑阅读和光盘阅读接触率均有所上升。随着人们阅读习惯的改变，阅读方式和选择日益增加、不断丰富内容、提供更好的阅读体验是传统图书出版企业和数字出版企业都必须面对的问题。

## 2、发行业发展情况

根据《2014年新闻出版产业分析报告》，2014年全国新华书店系统和出版社自办发行单位实现出版物总销售额2,415.52亿元，较2013年增长2.96%；全国共有出版物发行网点16.96万处，减少1.64%；出版物发行实现营业收入3,023.76亿元，利润总额254.91亿元，分别较2013年增长11.55%和15.29%，总体经济规模在各产业类别中位居第三，仅次于印刷复制和数字出版。

### （1）产品细分

受大众阅读方式、阅读载体改变的影响，全国新华书店系统、出版社自办发行单位图书销售数量呈螺旋走向，销售数量从 2001 年的 69.25 亿册下降至 2014 年的 63.93 亿册。然而，受同期图书平均印张单价持续增长的影响，全国图书销售额从 2001 年的 408.49 亿元持续增长至 2014 年的 684.48 亿元，增幅为 67.56%，年均复合增长率为 4.05%。尽管如此，同期全国图书出版定价金额从 466.82 亿元增长至 1,363.47 亿元，增幅为 192.08%，相较之下图书发行业所受影响仍较为明显。

在此影响下，出版发行业加速转型，开始多元化经营，大力发展辅业——非出版物商品销售。2006~2014 年间，非出版物商品销售金额从 12.84 亿元增长至 178.72 亿元，年均复合增长率达 38.98%。2006 年其与出版物发行业的主业图书销售的规模相比为 1:39.28，2014 年二者规模相比为 1:3.83，体现了非出版物商品销售在出版物发行业中的经营比重增长势头强劲。

### （2）渠道细分

我国的图书发行行业渠道可分为国有渠道（国有新华书店、邮政系统和出版社自办发行）、各类民营书店和其他（主要为网上书店）。

通过数年来的改革与连锁经营的推进，全国初步形成了 27 家新华书店发行集团，如四川新华发行集团、安徽新华发行集团、上海新华发行集团等。虽然新华书店在图书发行市场长期占据龙头地位，但在一般图书市场上，总发行权、全国连锁经营权已向民营开放，各地新华书店也开始了区域竞争和集团化经营；在教材图书市场上，虽然新华书店的专营地位因教材出版和发行招标而不再绝对化，但基于招标准入门槛的存在，新华书店现行图书发行渠道绝对优势地位尚未被撼动。此外，近年来民营书店迅速利用总发行权和连锁经营权的放开，充分发挥其机制灵活、快速应对市场需求变化的优势，大力拓展图书发行业务。目前各地已经出现了一批具有一定规模的民营图书发行企业，这些民营书店创造了多种经营模式并实现盈利性扩张。但与此同时，民营书店的一些共性问题，如经营管理有待规范、品牌影响欠缺、资金不足，仍将在未来较长时间内成为民营书店发展的瓶颈。

此外，随着电子技术的发展、网络普及率的提高，网上书店的销售份额迅速增加。如营运较为成功的当当网、卓越网等网上书店，其发展潜力及在发行领域内的竞争力，将有更大的拓展。

## （二）行业监管部门

### 1、意识形态主管部门

#### （1）中共中央宣传部

中共中央宣传部是中共中央主管意识形态方面工作的综合职能部门。主要职能是：负责指导全国理论研究、学习与宣传工作；负责引导社会舆论，指导、协调中央各新闻单位的工作；负责从宏观上指导精神产品的生产；负责提出宣传思想文化事业发展的指导方针，指导宣传文化系统制定政策、法规，按照党中央的统一工作部署，协调宣传文化系统各部门之间的关系；完成党中央交办的其他任务。

#### （2）地方党委宣传部

地方一级的党委宣传部负责辖区内相关意识形态管理工作。

### 2、出版发行业主管部门

出版发行行业原主管部门为新闻出版总署，根据《国务院机构改革和职能转变方案》，新闻出版总署与原国家广播电影电视总局合并组建为国家新闻出版广电总局。国家新闻出版广电总局为国务院直属机构之一，其对图书出版发行行业的主要管理职责为：

（1）负责拟订新闻出版广播影视宣传的方针政策，把握正确的舆论导向和创作导向。

（2）负责起草新闻出版广播影视和著作权管理的法律法规草案，制定部门规章、政策、行业标准并组织实施和监督检查。

（3）负责制定新闻出版广播影视领域事业发展政策和规划，组织实施重大公益工



程和公益活动，扶助老少边穷地区新闻出版广播影视建设和发展。负责制定国家古籍整理出版规划并组织实施。

（4）负责统筹规划新闻出版广播影视产业发展，制定发展规划、产业政策并组织实施，推进新闻出版广播影视领域的体制机制改革。依法负责新闻出版广播影视统计工作。

（5）负责监督管理新闻出版广播影视机构和业务以及出版物、广播影视节目的内容和质量，实施依法设定的行政许可并承担相应责任，指导对市场经营活动的监督管理工作，组织查处重大违法违规行为。指导监管广播电视广告播放。负责全国新闻记者证的监制管理。

（6）负责对互联网出版和开办手机书刊、手机文学业务等数字出版内容和活动进行监管。负责对网络视听节目、公共视听载体播放的广播影视节目进行监管，审查其内容和质量。

（7）负责推进新闻出版广播影视与科技融合，依法拟订新闻出版广播影视科技发展规划、政策和行业技术标准，并组织实施和监督检查。负责对广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出进行监管，推进广电网与电信网、互联网三网融合，推进应急广播建设。负责指导、协调新闻出版广播影视系统安全保卫工作。

（8）负责印刷业的监督管理。

（9）负责出版物的进口管理和广播影视节目的进口、收录管理，协调推动新闻出版广播影视领域“走出去”工作。负责新闻出版广播影视和著作权管理领域对外及对港澳台交流与合作。

（10）负责著作权管理和公共服务，组织查处有重大影响和涉外的著作权侵权盗版案件，负责处理涉外著作权关系和有关著作权国际条约应对事务。

### **3、教育行政部门**

教育部为国务院组成部门之一，负责核准基础教育国家教程的教材编写，审定国

家课程的教材及跨省（自治区、直辖市）使用的地方课程的教材。

省级教育行政部门负责地方课程教材编写的核准和教材的审定，经国务院教育行政部门授权，省级教育行政部门可审定部分国家课程的教材。

#### **4、文化业主管部门**

文化部与出版监管相关的职责主要有：拟订文化艺术方针政策，起草文化艺术法律法规草案；拟订文化市场发展规划，指导文化市场综合执法工作，负责对文化艺术经营活动进行行业监管；负责文艺类产品网上传播的前置审批工作，负责对网吧等上网服务营业场所实行经营许可证管理，对网络游戏服务进行监管；拟订动漫、游戏产业发展规划并组织实施，指导协调动漫、游戏产业发展；拟订文化科技发展规划并监督实施，推进文化科技信息建设。

地方文化厅、局负责对辖区内文化事业进行监督管理。

#### **5、国家发改委**

国家发改委是国务院组成部门。其主要管理职能之一是：提出国民经济发展、价格总水平调控和优化重大经济机构的目标、政策。其对图书出版发行行业的主要管理职能为规范中小学教材价格管理。

#### **6、其他监管部门**

数字出版涉及的互联网信息服务和增值电信业务由工业与信息化部负责监管。工业和信息化部作为互联网行业主管部门，依据职责对全国网络出版服务实施相应的监督管理。

### **（三）行业监管体制及主要法律法规**

#### **1、业务资质管理及行业准入**

##### **（1）出版单位的设立与管理**

根据国务院 2011 年 3 月 19 日颁布的《国务院关于修改<出版管理条例>的决定》（国务院令 第 594 号）的规定，报纸、期刊、图书、音像制品和电子出版物等应当由出版单位出版。法人出版报纸、期刊，不设立报社、期刊社的，其设立的报纸编辑部、期刊编辑部视为出版单位。设立出版单位，由其主办单位向所在地省、自治区、直辖市人民政府出版行政主管部门提出申请；省、自治区、直辖市人民政府出版行政主管部门审核同意后，报国务院出版行政主管部门审批。

出版单位领取出版许可证后，属于企业法人的，持出版许可证向工商行政管理部门登记，依法领取营业执照。

出版单位不得向任何单位或者个人出售或者以其他形式转让本单位的名称、书号、刊号或者版号、版面，并不得出租本单位的名称、刊号。

## （2）出版物出版

根据《出版管理条例》（国务院令 第 594 号）和《图书出版管理规定》（新闻出版总署令 2008 年第 36 号），图书出版实行编辑责任制度，保障图书内容符合国家法律规定。图书出版实行年度出版计划备案制度。图书出版单位的年度出版计划，须经省、自治区、直辖市新闻出版行政部门审核后报新闻出版总署备案。图书出版单位实行选题论证制度、图书稿件三审责任制度、责任编辑制度、责任校对制度、图书重版前审读制度、稿件及图书资料归档制度等管理制度，保障图书出版质量。图书使用中国标准书号或者全国统一书号、图书条码以及图书在版编目数据须符合有关标准和规定。

根据《网络出版服务管理规定》（国家新闻出版广电总局、工业和信息化部令 第 5 号），网络出版服务单位实行出版物内容审核责任制度、责任编辑制度、责任校对制度等管理制度，保障网络出版物出版质量。在网上出版其他出版单位已在境内合法出版的作品且不改变原出版物内容的，须在网络出版物的相应页面显著标明原出版单位名称以及书号、刊号、网络出版物号或者网址信息。网络游戏上网出版前，必须向所在地省、自治区、直辖市出版行政主管部门提出申请，经审核同意后，报国家新闻出版广电总局审批。

### （3）出版物印刷复制

根据《出版管理条例》（国务院令第 594 号），从事出版物印刷或者复制业务的单位，应当向所在地省、自治区、直辖市人民政府出版行政主管部门提出申请，经审核许可，并依照国家有关规定到工商行政管理部门办理相关手续后，方可从事出版物的印刷或者复制。未经许可并办理相关手续的，不得印刷报纸、期刊、图书，不得复制音像制品、电子出版物。

出版单位不得委托未取得出版物印刷或者复制许可的单位印刷或者复制出版物。

### （4）出版物发行

根据《出版管理条例》（国务院令第 594 号）和《出版物市场管理规定》（国家新闻出版广电总局、商务部令第 10 号），国家对出版物（指图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物）批发、零售依法实行许可制度，未经许可，任何单位和个人不得从事出版物批发、零售活动。出版单位可以发行本出版单位出版的出版物，发行非本出版单位出版的出版物的，须按照从事出版物发行业务的有关规定办理审批手续。

根据国务院 2013 年 5 月 15 日颁布的《国务院关于取消和下放一批行政审批项目等事项的决定》（国发〔2013〕19 号）及国家新闻出版广电总局 2013 年 9 月 6 日发布的《关于做好取消设立出版物全国连锁经营单位审批项目后续工作的通知》，取消国家新闻出版广电总局对于设立出版物全国连锁经营单位的审批职责，国家新闻出版广电总局不再受理有关连锁经营单位变更登记事项申请，原核发的《出版物经营许可证》于有效期满后自动失效；出版物全国连锁经营单位符合出版物总发行单位设立条件的，可依法向国家新闻出版广电总局申请出版物总发行资质，不符合出版物总发行单位条件的，可依法向所在地新闻出版行政主管部门申请核发批发、零售资质的《出版物经营许可证》。

根据国务院 2014 年 1 月 28 日颁布的《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定》（国发〔2014〕5 号）及国家新闻出版广电总局 2014 年 4 月 10 日发布的《关于国发〔2014〕5 号文取消出版物总发行相关审批事项后续监管措施的通知》（新广出发

[2014]21 号), 取消国家新闻出版广电总局对于设立出版物总发行单位的审批职责, 原总发行业务《出版物经营许可证》于 2014 年 6 月 30 日统一作废, 此前仅有从事总发行业务《出版物经营许可证》的企业, 可前往省级新闻出版广电行政主管部门换领从事批发业务的《出版物经营许可证》。

#### (5) 出版物进口

根据《出版管理条例》(国务院令第 594 号), 设立出版物进口经营单位, 应当向国务院出版行政主管部门提出申请, 经审查批准, 取得国务院出版行政主管部门核发的出版物进口经营许可证后, 持证到工商行政管理部门依法领取营业执照。设立出版物进口经营单位, 还应当依照对外贸易法律、行政法规的规定办理相应手续。出版物进口经营单位应当在进口出版物前将拟进口的出版物目录报省级以上人民政府出版行政主管部门备案。发行进口出版物的, 必须从依法设立的出版物进口经营单位进货。

#### (6) 出版社分类管理制度

根据《中共中央、国务院关于加强出版工作的决定》(中发[1983]24 号) 的规定, 不同性质的出版社, 要按照各自的分工和特点, 确定出书范围。各类专业出版社, 要集中力量出好有关本专业的图书, 各大学出版社, 要根据各自的教学和科研任务安排出书, 各出版社都不得越出确定的出书范围。

各出版社具体出版范围由新闻出版总署核定。

#### (7) 非公有资本的行业准入规定

根据《国务院关于非公有资本进入文化产业的若干决定》(国发[2005]10 号) 的规定, 允许非公有资本进入出版物印刷、可录类光盘生产、只读类光盘复制等文化行业和领域; 非公有资本可以投资参股出版物印刷、发行, 新闻出版单位的广告、发行领域国有文化企业, 上述文化企业国有资本必须控股 51% 以上; 非公有资本不得投资设立和经营通讯社、报刊社、出版社, 不得从事书报刊、影视片、音像制品成品等文化产品进口业务。

根据《中共中央、国务院关于深化文化体制改革的若干意见》（中发[2005]14 号）和国家《文化产业振兴规划》等文件精神，国家鼓励、支持和引导非公有资本以多种形式进入政策许可的领域；鼓励和支持非公有制文化企业从事印刷、发行等新闻出版产业的有关经营活动；引导和规范个体、私营资本投资组建的非公有制文化企业以内容提供、项目合作、作为国有出版企业一个部门等方式，有序参与科技、财经、教辅、音乐艺术、少儿读物等专业图书出版活动；鼓励和支持非公有制文化企业开拓境外新闻出版市场，加强和改进服务，努力为非公有制文化企业持续快速健康发展创造良好的政策环境和平等竞争机会。

根据中共中央、国务院发布《关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见》（新出产业[2009]298 号）规定，按照积极引导，择优整合，加强管理，规范运作的原则，将非公有出版工作室作为新闻出版产业的重要组成部分，纳入行业规划和管理，引导和规范非公有出版工作室的经营行为；积极探索非公有出版工作室参与出版的通道问题，开展国有民营联合运作的试点工作，逐步做到在特定的出版资源配置平台上，为非公有出版工作室在图书策划、组稿、编辑等方面提供服务；鼓励国有出版企业在确保导向正确和国有资本主导地位的前提下，与非公有出版工作室进行资本、项目等多种方式的合作，为非公有出版工作室搭建发展平台。

新闻出版总署《关于进一步推动新闻出版产业发展的指导意见》（新出政发[2010]1 号）提出，引导和规范非公有资本有序进入新闻出版产业，解放和发展新兴文化生产力。

根据国务院颁布的《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（国发[2010]13 号）规定，鼓励民间资本参与发展文化、旅游和体育产业。鼓励民间资本从事广告、印刷、演艺、娱乐、文化创意、文化会展、影视制作、网络文化、动漫游戏、出版物发行、文化产品数字制作与相关服务等活动，建设博物馆、图书馆、文化馆、电影院等文化设施。鼓励民间资本合理开发旅游资源，建设旅游设施，从事各种旅游休闲活动。鼓励民间资本投资生产体育用品，建设各类体育场馆及健身设施，从事体育健身、竞赛表演等活动。



根据《新闻出版总署关于印发<国家印刷复制示范企业管理办法>的通知》（新出政发[2011]18 号）的规定，经认定成为国家印刷复制示范企业的中外合资、中外合作出版物印刷企业、其他印刷品印刷企业或者只读类光盘复制企业，外方可以控股或者占主导地位，但中方比例或者权益不得低于 30%。

根据《新闻出版总署关于印发<新闻出版总署关于支持民间资本参与出版经营活动的实施细则>的通知》（新出政发[2012]5 号）的规定：

1) 继续支持民间资本投资设立印刷复制企业，从事出版物、包装装潢印刷品及其他印刷品、可录类光盘生产和只读类光盘印刷复制经营活动；

2) 继续支持民间资本投资设立出版物总发、批发、零售、连锁经营企业，从事图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物等出版产品发行经营活动；

3) 继续支持民间资本投资设立网络出版包括网络游戏出版、手机出版、电子书出版和内容软件开发等数字出版企业，从事数字出版经营活动；

4) 支持民间资本在党报党刊出版单位实行采编与经营“两分开”后，在报刊出版单位国有资本控股 51%以上的前提下，投资参股报刊出版单位的发行、广告等业务，提高市场占有率；

5) 支持民间资本投资设立的文化企业，以选题策划、内容提供、项目合作、作为国有出版企业一个部门等方式，参与科技、财经、教辅、音乐艺术、少儿读物等专业图书出版经营活动；

6) 支持民间资本通过国有出版传媒上市企业在证券市场融资参与出版经营活动，支持国有出版传媒企业通过上市融资的方式吸收民间资本，实现对民间资本的有序开放；

7) 支持民间资本参与“走出去”出版经营，从事图书、报纸、期刊、音像制品、电子出版物等出版产品的出口业务，到境外建社建站、办报办刊、开厂开店等出版发行业务。经批准，对面向境外市场生产销售外语出版物的，可以配置专项出版权；



8) 支持民间资本投资成立版权代理等中介机构,开展版权贸易业务;

9) 支持民间资本投资设立的文化企业通过所在地区新闻出版行政管理部门申报新闻出版改革和发展项目,申请国家文化产业发展专项资金;

10) 支持民间资本参与出版产业园区和产业基地建设,在项目安排、资金支持、税收优惠等方面予以国有资本同等待遇。

根据 2013 年 11 月 12 日中国共产党第十八届中央委员会第三次全体会议通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》的规定,鼓励非公有制文化企业发展,降低社会资本进入门槛,允许参与对外出版、网络出版,允许以控股形式参与国有影视制作机构、文艺院团改制经营。支持各种形式小微文化企业发展。

根据国家发改委和商务部联合下发的《外商投资产业指导目录(2015 年修订)》和文化部等五部委联合下发的《关于文化领域引进外资的若干意见》(文办发[2005]19 号)等政策文件,外商投资国内图书出版发行产业的规定如下:

1) 允许外商以独资或合资、合作的方式设立包装装潢印刷、书报刊分销、可录类光盘生产、艺术品经营等企业。在中方控股 51%以上或中方占有主导地位的条件下,允许外商以合资、合作的方式设立出版物印刷和只读类光盘复制等企业,参与国有书报刊音像制品发行企业股份制改造;

2) 禁止外商投资从事书报刊的出版、总发行和进口业务,音像制品和电子出版物的出版、制作、总发行和进口业务,以及利用信息网络开展视听节目服务、新闻网站和互联网出版等业务。

## 2、业务经营过程监管

### (1) 选题管理

根据《出版管理条例》(国务院令第 594 号)、《新闻出版署关于印发<图书、期刊、音像制品、电子出版物重大选题备案办法>的通知》(新出图[1997]860 号)、《新闻出版署关于加强和改进重大选题备案工作的通知》(新出图[1999]198 号)、《网络出版服务

管理规定》（国家新闻出版广电总局、工业和信息化部令第 5 号）等法规，图书出版社、音像出版社和电子出版物出版社的年度出版计划及涉及国家安全、社会安定等方面的重大选题，应当经所在地省、自治区、直辖市人民政府出版行政主管部门审核后报国务院出版行政主管部门备案；涉及重大选题，未在出版前报备案的出版物，不得出版。期刊社的重大选题，应当依照前款规定办理备案手续。

## （2）书号使用许可制度

中国标准书号是国际标准书号（International Standard Book Number，简称 ISBN）系统的组成部分。ISBN 为一个出版社出版的一部著作的一个版本的唯一标识代码。

根据《关于加强书号总量宏观调控的通知》（新出图[1998]1377 号）的规定，国家对书号使用总量进行宏观调控，以优化选题、调整出书结构、提高图书整体质量、合理配置出版资源。新闻出版总署根据新闻出版业总体发展目标和出版社每年报送材料，核定全年书号总量，并交给各省、自治区、直辖市新闻出版局和中央、国务院各部委出版社的主管部门以及总政治部宣传部管理并分配。根据 2013 年 7 月 17 日国务院办公厅公布的《国家新闻出版广电总局主要职责内设机构和人员编制规定》（国办发[2013]76 号），新闻出版广电总局“取消调控书号总量的职责”，将“创新书号管理方式，规范书号使用，遏制违规行为”。

新闻出版总署《书号实名申领管理办法》（试行）于 2009 年 1 月 7 日发布后，实行书号实名申领办法。书号实名申领是指出版单位在图书出版活动中按书稿实名申领书号，有关部门见稿给号，一书一号。书号实名申领实行属地管理和谁主管谁负责的原则。新闻出版总署负责全国出版单位书号实名申领工作。各省、自治区、直辖市新闻出版行政部门负责本行政区域内出版单位的书号实名申领、发放及相应的管理工作。

## （3）印刷及复制管理

根据国务院发布的《印刷业管理条例》（国务院令 315 号），国务院出版行政主管部门主管全国的印刷业监督管理工作。县级以上地方各级人民政府负责出版管理的行政部门负责本行政区域内的印刷业监督管理工作。县级以上各级人民政府公安部门、工商行政

管理部门及其他有关部门在各自的职责范围内，负责有关的印刷业监督管理工作。

根据新闻出版总署、公安部发布的《印刷品承印管理规定》，印刷业经营者从事印刷经营活动，应当建立、健全承印验证制度、承印登记制度、印刷品保管制度、印刷品交付制度、印刷活动残次品销毁制度等管理制度。

根据新闻出版总署发布的《复制管理办法》（新闻出版署令第 42 号），新闻出版总署主管全国光盘、磁带磁盘以及其他介质复制经营活动的监督管理工作。县级以上地方新闻出版行政部门负责本行政区域内光盘、磁带磁盘以及其他介质复制经营活动的监督管理工作。其中，省级新闻出版行政部门负责可录类光盘生产单位和磁带磁盘复制单位设立的审批。根据《国家新闻出版广电总局主要职责内设机构和人员编制规定》（国办发[2013]76 号），新闻出版广电总局将音像复制单位、电子出版物复制单位的设立、变更业务范围或兼并、合并、分立审批职责下放省级新闻出版广电行政部门。

### 3、质量控制和行业标准

出版行业相关质量控制和行业标准管理规定主要包括：

| 文件名                               | 颁布部门                    | 主要内容                                                                                     |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《图书质量保障体系》<br>（新闻出版署令第 8 号）       | 新闻出版总署                  | 对我国图书出版的选题论证制度、稿件三审责任制度、责任编辑制度、责任校对制度、印刷质量标准制度、图书书名页使用标准、中国标准书号和图书条码使用标准、样书检查制度等做出了一系列规定 |
| 《新闻出版行业标准化管理办法》（国家新闻出版广电总局令第 1 号） | 国家新闻出版广电总局              | 对新闻出版相关的国家标准和行业标准的建立做出规定                                                                 |
| 《中国标准书号》                          | 国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会 | 对中国标准书号的适用范围、结构、分配、在出版物上的位置和显示方式及系统管理等做出了规定                                              |
| 《图书质量管理规定》<br>（新闻出版总署令第 26 号）     | 新闻出版总署                  | 对依法设立的图书出版单位出版的图书的质量管理和图书编校质量差错率计算方法做出了规定                                                |
| 《图书编校质量差错认定细则》                    | 中国出版工作者协会校对研究委员会        | 对图书中常见的文字、词语、语法、标点符号、数字用法、量和单位、版面格式等方面的差错，提出一个便于操作的认定细则，供出版管理部门及各出版社参考                   |
| 《图书和杂志开本及其幅面尺寸》                   | 国家质量技术监督局、全国印刷标准化技术委员会  | 规定了图书和杂志的开本及其幅面尺寸                                                                        |



| 文件名                                        | 颁布部门                    | 主要内容                                            |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
| 《中小学教科书幅面尺寸及版面通用标准》及《中小学教科书用纸、印制质量标准和检验方法》 | 新闻出版总署、教育部、国家质量监督检验检疫总局 | 规定了中小学教科书应采用的幅面尺寸及版面规格参数，以及中小学教科书用纸、印制质量要求和检验方法 |

#### 4、对中小学教材、教辅业务的特别管理规定

##### （1）中小学教材业务

##### 1) 中小学教材的出版与发行管理

根据《国务院关于基础教育改革与发展的决定》（国发[2001]21号）、《普通中小学教材出版发行管理规定》（教备[1995]7号）和《中小学教材编写审定管理暂行办法》（教育部令第11号）等法律法规，我国实行国家、地方、学校三级课程管理，国家制定中小学课程发展总体规划和制定国家课程标准，鼓励地方开发适应本地区的地方课程，学校可开发或选用适合本校特点的课程。教材的编写、审定实行国务院教育行政部门和省级教育行政部门两级管理，国务院教育行政部门负责国家课程教材的编写和审定管理；省级教育行政部门负责地方课程教材的编写和审定管理。教育行政部门定期向学校和社会公布经审查通过的中小学教材目录，供学校选用，并逐步建立教材评价制度和在教育行政部门及专家指导下的教材选用制度。中小学教材必须由各省级出版行政管理机关确定的符合出书范围的专业出版社出版，严禁超范围出书。

在实施教材出版发行招投标以前，各省中小学教材的出版单位采用政府指定方式。2001年，根据《国务院办公厅转发体改办等部门关于降低中小学教材价格深化教材管理体制改革的意见的通知》（国办发[2001]34号）的精神，新闻出版总署、教育部、国家计委联合发布《中小学教材出版招标投标试点实施办法》和《中小学教材发行招标投标试点实施办法》等文件，对中小学教材指定出版方式进行改革，试点省份中小学教材的出版权通过竞标确定，开展中小学教材出版发行招标投标试点工作。

2005年6月22日国家发改委、新闻出版总署、教育部印发《中小学教材出版招标投标试点实施办法（修订）》和《中小学教材发行招标投标试点实施办法（修订）》，

对中小学教材发行招标规定如下：

① 中小学教材出版管理：只有具备新闻出版总署确认的具有中小学教材出版资质的出版单位以及招标教材原创出版单位才能参与投标。中小学教材的招标人是试点的省、自治区、直辖市人民政府；纳入招标项目的中小学教材具体品种由招标人确定，但不得低于中、小学全部学科教材品种总数的百分之十。

② 中小学教材发行管理：省、自治区、直辖市区域内使用的中小学教材全部品种的总发行权在价格主管部门制定的价格范围内，通过竞标确定。只有主营图书、报纸或期刊发行且具有总发行资格的独立企业法人才能够参与投标。

2008 年 11 月，国家发改委出具《关于中小学教材出版发行招投标工作有关问题的复函》，根据免费教科书通过政府采购提供这一新情况，经报请国务院同意，决定不面向全国进行中小学教材出版发行招投标工作。

## 2) 中小学教材的价格管理

教材作为特殊的图书，中小学教材定价受到政府的严格监管。根据《中小学教材价格管理办法》（计价格[2001]945 号），中小学教材零售价格由省级人民政府价格主管部门会同新闻出版行政部门根据国家规定的印张指导价和教材的印张数量、封面价格、插页价格以及出版发行环节的增值税确定，即教材零售价格 = (印张单价 × 印张数量 + 封面价格 + 插页价格 × 插页数量) × (1 + 增值税率)。其中印张单价实行政府指导价，由国家发改委同新闻出版总署规定印张中准价和浮动幅度。2015 年 6 月 3 日，国家发改委、教育部、司法部、新闻出版广电总局联合发布《关于下放教材及部分服务价格定价权限有关问题的通知》（发改价格[2015]1199 号），决定列入中小学用书目录的教科书和列入评议公告目录的教辅材料印张基准价及零售价格，由省、自治区、直辖市人民政府价格主管部门会同同级出版行政部门按照微利原则确定。

根据《关于中小学教材发行费用标准的通知》（新出发[2006]489 号），国家和省级教育行政部门审定颁布的《中小学教学用书目录》中的教材，全国实行统一的发行费用标准，即黑白版（含双色版）30%、彩色版 28%。



根据《国家发展改革委关于废止教材价格和部分服务收费政策文件有关问题的通知》（发改价格[2016]703 号），价格主管部门应加强对教材价格和有关服务收费的监管，对实行政府定价管理的教材价格和服务收费，应严格遵守相关的定价程序，科学核算成本，合理制定教材价格和服务收费标准；对实行市场调节价管理的教材价格和服务收费，应加强事中事后监管，规范收费行为，依法查处各类违规收费行为，切实保护服务对象的合法权益。

### 3) 义务教育免费教材的规定

根据教育部、财政部《对农村义务教育阶段家庭经济困难学生免费提供教科书工作暂行管理办法》的通知（财教[2004]5 号）和《财政部、教育部关于进一步加强免费提供教科书工作的若干意见》（财教[2005]4 号），中央财政设立专项资金，主要为中西部部分农村义务教育阶段家庭经济困难的学生免费提供教科书，并从 2005 年春季起开始该免费教科书实行政府采购，并加强过程监管。2007 年 12 月，教育部、财政部印发《关于全面实施农村义务教育教科书免费提供和做好部分教科书循环使用工作的意见》（基教[2007]23 号），从 2007 年秋季学期开始中央财政对全国农村地区义务教育阶段学生全部免费提供国家课程的教科书，从 2008 年春季学期起各地组织编写、选用的地方课程教材一律对农村义务教育阶段学生实行免费提供，所需资金由地方财政承担，各地要对此类教材数量进行严格控制。

根据国务院《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发[2015]67 号），从 2017 年春季学期开始，统一城乡义务教育学生“两免一补”政策，在继续落实好农村学生“两免一补”和城市学生免除学杂费政策的同时，向城市学生免费提供教科书并推行部分教科书循环使用制度，中央财政适时提高国家规定课程免费教科书补助标准。

### 4) 部分课程循环教材使用的规定

2004 年 2 月，教育部、财政部印发《关于农村义务教育阶段家庭经济困难学生免费提供教科书工作暂行管理办法》，鼓励循环使用教科书；2007 年 12 月，《关于全面

实施农村义务教育教科书免费提供和做好部分教科书循环使用工作的意见》（基教[2007]23 号）发布，要求 2008 年春季开始，全国范围内部分国家课程（主要为副科课程）建立循环使用制度，同时鼓励地方课程实行循环使用。2015 年 11 月，国务院发布《关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发[2015]67 号），要求从 2017 年春季学期开始向城市学生推行部分教科书循环使用制度。

2012 年 6 月，国家发改委、新闻出版总署、教育部联合发布《关于中小学循环使用教材价格政策问题的通知》（发改价格[2012]1658 号），规定从 2012 年秋季学期开始，循环使用教材正文印张、封面、插页价格将按照相应基准价格上浮 20% 执行。

## （2）中小学教辅业务

### 1) 中小学教辅的出版与发行管理

根据《新闻出版总署关于进一步加强中小学教辅材料出版发行管理的通知》（新出政发[2011]12 号）、《教育部、新闻出版总署、国家发展改革委、国务院纠风办关于加强中小学教辅材料使用管理工作的通知》（教基二[2012]1 号）及《中小学教辅材料管理办法》（新广出发[2015]45 号）的规定：

①中小学教辅的出版管理：出版单位出版中小学教辅材料必须符合资质要求，不具备中小学教辅材料出版资质的出版单位，一律不得安排中小学教辅材料选题，不得出版中小学教辅材料。出版单位出版中小学教辅材料必须符合依法批准的出版业务范围。根据他人享有著作权的教材编写出版中小学教辅材料，必须依法取得著作权人的授权。教辅材料主要编写者应当具有相关学科教学经验且熟悉相关教材；各级行政主管部门和负责实施考试命题、监测评价的单位不得组织编写有偿使用的同步练习册、寒暑假作业、初中和高中毕业年级考试辅导类中小学教辅材料。

②中小学教辅的印刷复制管理：出版单位应优先选择通过绿色印刷合格评定的印刷企业印制中小学教辅材料。出版物印刷复制单位在承接中小学教辅材料印制业务时，必须事先核验出版单位的委托印制手续，手续不齐或无效的一律不得承接。



③中小学教辅的发行管理：中小学教辅材料须由新闻出版行政主管部门依法批准、取得《出版物经营许可证》的发行单位发行。未经批准，任何部门、单位和个人一律不得从事中小学教辅材料的发行。中小学教辅材料出版发行单位不得委托不具备发行资质的部门、单位和个人发行中小学教辅材料。在中小学教科书发行中，不得搭售中小学教辅材料。中小学教辅类报刊发行严格实行一报一刊一个邮发代号。

④中小学教辅的质量管理：中小学教辅材料出版、印制质量必须符合《中华人民共和国产品质量法》《图书质量管理规定》等有关法律规定，符合国家标准、行业标准及其他规范要求。中小学教辅材料出版、印制单位应当建立内部质量管理体系，完善中小学教辅材料质量管理机制。各省、自治区、直辖市新闻出版行政主管部门负责对本行政区域内出版发行的中小学教辅材料质量进行监督检查。

⑤中小学教辅的评议管理：各省、自治区、直辖市教育行政主管部门会同新闻出版行政主管部门、价格主管部门加强对中小学教辅材料使用的指导，组织成立中小学教辅材料评议委员会。凡评议推荐的教辅材料应控制内容容量，避免增加学生负担。中小学教辅材料评议推荐的学科、年级由省级教育行政主管部门确定。提供学生免费使用教辅材料的地方可自行确定使用教辅材料的种类和范围，但应符合《中华人民共和国政府采购法》有关规定。教辅材料编写人员和被评议的教辅材料出版人员不得参加教辅材料评议推荐工作。省级教辅材料评议公告结果报教育部备案，抄送国家新闻出版广电总局、国家发展改革委、国务院纠风办。

⑥中小学教辅的选用管理：中小学教辅材料的购买与使用实行自愿原则。任何部门和单位不得以任何形式强迫中小学校或学生订购教辅材料。各地市教材选用委员会根据当地教育实际和教科书使用情况，按照教科书选用的程序，从本省中小学教辅材料评议公告目录中，一个学科每个版本直接为各县（区）或学校推荐 1 套教辅材料供学生选用。地市教辅材料推荐结果报省级教育行政主管部门备案。学生自愿购买本地区评议公告目录内的中小学教辅材料并申请学校代购的，学校可以统一代购，但不得从中牟利。其他教辅材料由学生和家长自行在市场购买，学校不得统一征订或提供代购服务。

## 2) 中小学教辅的价格管理

2012 年 4 月，国家发改委、新闻出版总署、教育部联合发布《关于加强中小学教辅材料价格监管的通知》（发改价格[2012]975 号），加强中小学教辅材料价格监管，切实降低教辅材料价格，减轻学生经济负担；自 2012 年秋季学期开始，根据教辅材料出版发行和选用现状，实行不同的价格监管政策。其中对各省评议公告的教辅材料试行政府指导价，按照总体保本微利的原则统一制定印张基准价格，限定发行费用标准；对各省评议公告以外的教辅材料，仍由出版单位自主定价。

根据《中小学教辅材料管理办法》（新广出发[2015]45 号），各省、自治区、直辖市物价主管部门要会同新闻出版行政主管部门，加强对列入本地区评议公告目录的教辅材料价格监管。在每学期开学前，出版单位要在本单位互联网显著位置，向社会公开所出版的所有中小学教辅材料价格情况，包括开本、印张数、印张单价、零售价格等情况，主动接受社会监督。

根据四川省发改委、四川省新闻出版广电局发布的《关于进一步加强中小学教辅材料价格管理的通知》（川发改价格[2016]110 号），列入四川省教育厅颁布的《四川省中小学教辅材料目录》的教辅材料执行政府指导价，按照总体保本微利的原则统一制定印张基准价格，未列入《教辅目录》的教辅材料，由出版单位自主定价。从 2016 年秋季学期起，列入《教辅目录》的教辅材料根据不同纸张规格执行相应的正文印张、封面基准价格，教辅材料的零售价格应按照不高于正文印张、封面基准价格的要求制定，计算公式为：零售价格=[印张价格×印张数量+封面价格]×（1+增值税率）。进入《教辅目录》的所有教辅材料，其价格均须经省发展改革委、新闻出版广电局、教育厅审核批准。教辅材料发行费用标准，由出版单位和发行单位协商确定。

## （四）行业政策

1、《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》

2011 年，中国共产党第十七届中央委员会通过《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，提出到 2020 年，文化产业成为国民经济支柱性产业，整体实力和国际竞争力显著增强，公有制为主体、多种所有制共同发展的文化产业格局全面形成。要在重点领域实施一批重大项目，推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业，加快发展文化创意、数字出版、移动多媒体、动漫游戏等新兴文化产业。鼓励有实力的文化企业跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组，培育文化产业领域战略投资者。

## 2、国民经济和社会发展规划纲要

2011 年，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》首次提出，要推动文化产业成为国民经济支柱性产业，增强文化产业整体实力和竞争力。文件提出，推进文化产业结构调整，大力发展文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、演艺娱乐、数字内容和动漫等重点文化产业，培育骨干企业，扶持中小企业，鼓励文化企业跨地域、跨行业、跨所有制经营和重组，提高文化产业规模化、集约化、专业化水平。

2016 年，第十二届全国人民代表大会第四次会议通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，提出要丰富文化产品和服务，推进文化事业和文化产业双轮驱动，实施重大文化工程和文化名家工程，为全体人民提供昂扬向上、多姿多彩、怡养情怀的精神食粮。加快发展现代文化产业，深化文化体制改革。加快发展网络视听、移动多媒体、数字出版、动漫游戏等新兴产业，推动出版发行、影视制作、工艺美术等传统产业转型升级；大力发展文化创意产业，促进文化与科技、信息、旅游、体育、金融等产业融合发展；推动文化企业兼并重组，扶持中小微文化企业发展；扩大和引导文化消费。

## 3、国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要

2012 年 2 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家“十二五”时期文化

改革发展规划纲要》，提出我国“十二五”期间文化改革和发展的目标和规划。其中关于加快发展文化产业方面，纲要指出，要实施一批重大项目，推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业，加快发展文化创意、数字出版、移动多媒体、动漫游戏等新兴文化产业。培育骨干企业，扶持中小企业，完善文化产业分工协作体系。鼓励有实力的文化企业跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组，推动文化资源和生产要素向优势企业适度集中，培育文化产业领域战略投资者。推动条件成熟的文化企业上市融资，鼓励已上市公司通过并购重组做大做强。

#### **4、《文化产业振兴规划》**

2009 年，我国第一部文化产业专项规划——《文化产业振兴规划》经国务院审议通过并发布，标志着文化产业已经上升为国家的战略性产业。该规划对加快文化产业发展、繁荣文化市场、提高文化产业占国民经济的比重、增强国际竞争力具有十分重要的意义。《文化产业振兴规划》提出，要加快发展文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、数字内容等重点文化产业；推动跨地区、跨行业联合或重组，促进资源整合和结构调整，着力培育一批骨干文化企业和战略投资者，提高产业集中度；推进出版物发行的跨地区整合，促进文化产品和生产要素的合理流动，繁荣城乡文化市场。

关于出版业，《文化产业振兴规划》指出，出版业要推动产业结构调整和升级，加快从主要依赖传统纸介质出版物向多种介质形态出版物的数字出版产业转型。出版物发行行业要积极开展跨地区、跨行业、跨所有制经营，形成若干大型发行集团，提高整体实力和竞争力。

#### **5、《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》**

2013 年 11 月 12 日，中国共产党第十八届中央委员会第三次全体会议审议通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，决定指出要紧紧围绕建设社会主义核心价值体系、社会主义文化强国深化文化体制改革，加快完善文化管理体制和文化生产经营机制，按照政企分开、政事分开原则，推动政府部门由办文化向管文化转变，推动党政部门与其所属的文化企事业单位进一步理顺关系，建立党委和政府监管国有文

化资产的管理机构，实行管人管事管资产管导向相统一；建立健全现代公共文化服务体系，现代文化市场体系，完善文化市场准入和退出机制，继续推进国有经营性文化单位转企改制，加快公司制、股份制改造，对按规定转制的重要国有传媒企业探索实行特殊管理股制度；推动文化企业跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组，提高文化产业规模化、集约化、专业化水平；鼓励非公有制文化企业发展，降低社会资本进入门槛，允许参与对外出版、网络出版，允许以控股形式参与国有影视制作机构、文艺院团改制经营，支持各种形式小微文化企业发展，推动社会主义文化大发展大繁荣。

## **6、关于金融支持文化产业发展的相关政策**

2010 年，中宣部、中国人民银行、财政部、文化部等九部委联合发布《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》（银发[2010]94 号），提出进一步改进和提升对我国文化产业的金融服务，支持文化产业振兴和发展繁荣。

2014 年 3 月，文化部、中国人民银行、财政部联合发布《关于深入推进文化金融合作的意见》（文产发[2014]14 号），贯彻落实党的十八届三中全会“鼓励金融资本、社会资本、文化资源相结合”的要求，巩固扩大中国人民银行、财政部、文化部等部门《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》（银发[2010]94 号）的实施成果，深入推进文化与金融合作，推动文化产业成为国民经济支柱性产业。

## **7、“十二五”时期文化产业倍增计划**

2012 年 2 月 20 日，文化部发布《“十二五”时期文化产业倍增计划》，提出“十二五”期间，文化部门管理的文化产业增加值年平均现价增长速度高于 20%，2015 年比 2010 年至少翻一番，实现倍增。文件提出，要“利用多层次资本市场，推动优质文化企业利用公开发行股票上市融资，扩大文化产业直接融资规模”，同时将“增加公共财政对文化产业的投入力度，提高文化产业支出占财政支出比例，充分发挥财政资金杠杆作用，推动文化产业跨越式发展”。

## **8、文化体制改革相关政策**



2006 年 1 月，中共中央、国务院发布《关于深化文化体制改革的若干意见》，强调重点培育发展一批实力雄厚、具有较强竞争力和影响力的大型文化企业和企业集团。

2008 年 10 月，国务院办公厅下发了《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》（国办发[2008]114 号），文件执行期限为 5 年（2009 年 1 月 1 日~2013 年 12 月 31 日）。从资产管理、资产和土地处置、收入分配、社会保障、人员分流安置、财政税收、法人登记、工商管理等各个方面对文化体制改革和文化发展提供了强有力的政策支持，更加有利于推进文化体制改革和加快文化发展。

2014 年 4 月，国务院办公厅下发了《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进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发[2014]15 号），文件执行期限为 5 年（2014 年 1 月 1 日~2018 年 12 月 31 日）。从国有文化资产管理、资产和土地处置、收入分配、社会保障、人员分流安置、财政税收、法人登记、党的建设、投资和融资、工商管理等各个方面对文化体制改革和文化发展提供了强有力的政策支持，更加有利于推进文化体制改革和加快文化发展。

## 9、新闻出版业体制改革与发展相关政策

2009 年，新闻出版总署发布《关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见》，提出要推进联合重组，加快培育出版传媒骨干企业和战略投资者；积极支持条件成熟的出版传媒企业，特别是跨地区的出版传媒企业上市融资。2010 年，新闻出版总署出台《关于进一步推动新闻出版业发展的指导意见》（新出证发[2010]1 号），提出新闻出版产业发展五大目标，明确产业发展有五大重点任务，同时提出了新闻出版产业发展的四项主要措施，包括：在国家政策允许条件下，充分利用发行企业债券、引进境内外战略投资、上市融资等多种渠道为企业融资；扩大投融资渠道，引导和规范各种非公有资本有序进入新闻出版产业。

2011 年，新闻出版总署出台《新闻出版业“十二五”时期发展规划》，指出“十

“十二五”时期新闻出版业要大力发展“五大产业”：以内容创新和数字化转型为重点，加快资源整合，继续发展图书、报纸、期刊等纸介质传统出版产业；以业态创新和服务创新为重点，加快新技术应用，大力发展数字出版等战略性新兴产业；以原创创意为重点，快速提高国产动漫出版产品的数量和质量，加速发展动漫游戏出版产业；以技术升级和绿色环保为重点，加快数字化技术推广，坚持发展印刷复制产业；以区域整合为重点，创新出版物传播手段和渠道，积极发展新闻出版流通和物流产业。打造一批大型出版传媒“航空母舰”、重组一批大型印刷复制企业、组建一批大型发行物流集团。鼓励新闻出版产业与其他产业的融合与对接。在经济总量上，“十二五”时期新闻出版产业发展目标是增长速度达到 19.2%，到“十二五”期末实现全行业总产出 29,400 亿元，实现增加值 8,440 亿元。

2012 年，新闻出版总署发布《关于加快出版传媒集团改革发展的指导意见》，提出加快出版传媒集团改革发展，强调：着力推进文化科技创新，实现出版传媒集团的转型升级；着力加强管理，激发出版传媒集团的发展活力；着力推动联合重组，破除地区封锁和行业壁垒，实现出版传媒集团跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制、跨国界发展；着力推动出版传媒集团“走出去”，提升中华文化的国际影响力。

## 10、加快数字出版发展的相关政策

2010 年 8 月，新闻出版总署出台《关于加快我国数字出版产业发展的若干意见》（新出政发[2010]7 号），提出要把数字出版产业打造成出版业的支柱产业。到“十二五”末，我国数字出版总产值力争达到新闻出版产业总产值 25%，整体规模居于世界领先水平。在全国形成 8~10 家左右各具特色、年产值超百亿的国家数字出版基地或国家数字出版产业园区，形成 20 家左右年主营业务收入超过 10 亿元的具有国际竞争力的数字出版骨干企业。到 2020 年，传统出版单位基本完成数字化转型，其数字化产品和服务的运营份额在总份额中占有明显优势。

2014 年 2 月，国务院出台《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》（国发[2014]10 号），文件指出要推动文化产品和服务的生产、传播、消



费的数字化、网络化进程，强化文化对信息产业的内容支撑、创意和设计提升，加快培育双向深度融合的新型业态；深入实施国家文化科技创新工程，支持利用数字技术、互联网、软件等高新技术支撑文化内容、装备、材料、工艺、系统的开发和利用，加快文化企业技术改造步伐；推进数字绿色印刷发展，引导印刷复制加工向综合创意和设计服务转变，推动新闻出版数字化转型和经营模式创新。

2014 年 4 月，国家新闻出版广电总局、财政部印发了《关于推动新闻出版业数字化转型升级的指导意见》（新广出发[2014]52 号），明确要通过三年时间，支持一批新闻出版企业、实施一批转型升级项目，带动和加快新闻出版业整体转型升级步伐；基本完成优质、有效内容的高度聚合，盘活出版资源；再造数字出版流程、丰富产品表现形式，提升新闻出版企业的技术应用水平；实现行业信息数据共享，构建数字出版产业链，初步建立起一整套数字化内容生产、传播、服务的标准体系和规范；促进新闻出版业建立全新的服务模式，实现经营模式和服务方式的有效转变。

2015 年 2 月，财政部发布《关于申报 2015 年度文化产业发展专项资金的通知》中，将“推动传统媒体和新兴媒体融合发展”纳入重点支持内容之一。

2015 年 4 月，国家新闻出版广电总局、财政部联合出台《关于推动传统出版和新兴出版融合发展的指导意见》，提出“力争用 3-5 年的时间，研发和应用一批新技术新产品新业态，确立一批示范单位、示范项目、示范基地（园区），打造一批形态多样、手段先进、市场竞争力强的新型出版机构，建设若干家具有强大实力和传播力公信力影响力的新型出版传媒集团”的工作目标。

2015 年 11 月，国务院办公厅出台《关于加快发展生活性服务业促进消费结构升级的指导意见》（国办发[2015]85 号），提出加快数字内容产业发展，推动文化服务产品制作、传播、消费的数字化、网络化进程，推进动漫游戏等产业优化升级；深入推进新闻出版精品工程，鼓励民族原创网络出版产品、优秀原创网络文学作品等创作生产，优化新闻出版产业基地布局。

2016 年 3 月 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提

出，要牢牢把握信息技术变革趋势，实施网络强国战略，加快建设数字中国，推动信息技术与经济社会发展深度融合，加快推动信息经济发展壮大；发展现代互联网产业体系，实施“互联网+”行动计划，促进互联网深度广泛应用，带动生产模式和组织方式变革，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展新形态；夯实互联网应用基础，加快多领域互联网融合发展，推动互联网医疗、互联网教育、线上线下结合等新兴业态快速发展。

## 11、税收优惠政策

### （1）企业所得税税收优惠政策

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《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政策问题的通知》（财税[2005]1号）（已于2011年2月21日失效）以及《关于文化体制改革试点中支持文化产业发展若干税收政策问题的通知》（财税[2005]2号），从2004年1月1日至2008年12月31日，经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税。对享受宣传文化发展专项资金优惠政策的转制单位和企业，2005年度照章征收企业所得税，从2006年度起免征企业所得税，上述单位和企业名单由当地财政部门向税务机关提供。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《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》（财税[2009]第34号）（已于2014年1月1日失效）和财政部、国家税务总局和中宣部联合发布的《关于转制文化企业名单及认定问题的通知》（财税[2009]第105号）（已于2014年1月1日失效），上述免征企业所得税的优惠政策延长5年，至2013年12月31日。

根据财政部、国家税务总局和中宣部联合发布的《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》（财税[2014]84号），上述免征企业所得税的优惠政策继续延长5年，至2018年12月31日。

### （2）增值税、营业税优惠政策

财政部和国家税务总局发布的《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2009]147号）（已于2011年1月1日失效，自2009年1月1日起至2010年12月31日，专为少年儿童出版发行的报纸和期刊，中小学的学生课本，少数民族文字出版物等实行增值税100%先征后退的政策；部分出版物在出版环节实行增值税先征后退50%的政策；对全国县（含县级市、区、旗，下同）及县以下新华书店和农村供销社在本地销售的出版物免征增值税。对新华书店组建的发行集团或原新华书店改制而成的连锁经营企业，其县及县以下网点在本地销售的出版物，免征增值税。2011年，财政部和国家税务总局发布《关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2011]92号）（已于2013年1月1日失效），将上述政策延续到自2011年1月1日起至2012年12月31日期间。2013年，财政部和国家税务总局发布《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号），将上述政策延续到自2013年1月1日起至2017年12月31日期间，同时规定了免征图书批发、零售环节增值税。

## 12、四川省相关政策

2011年11月，中共四川省委宣传部发布《中共四川省委关于深化文化体制改革加快建设文化强省的决定》（川委发[2011]19号），对深化文化体制改革、加快建设与西部经济发展高地相适应的文化强省进行了部署。2011年12月，四川省人民政府发布《四川省“十二五”文化改革发展规划》（川办发[2011]96号），为四川省2011~2015年文化改革发展的纲领性文件。该规划提出要实现文化产业实现跨越发展，到2015年，新增文化企业上市公司2家以上，总资产、总收入超过100亿元的文化企业（集团）3家以上，文化产业增加值占全省GDP的比重达到4%左右。优化文化产业区域布局，大力发展文化主导产业，做强做大出版发行、印刷复制、影视、文化旅游和演艺娱乐产业，重点培育动漫游戏、创意设计产业，形成“5+2”重点文化产业发展格局。针对出版发行产业，提出：推进出版发行资源深度融合，打造跨地区、跨行业、跨媒体的出版发行产业体系；大力推进出版业内容创新，规划实施国家和省级重大出版项目，努力打造一批传承中华文化、弘扬时代精神、具有本土特色的出版精

品；着力推动传统出版业的数字化转型，大力发展网络出版、手机出版等数字出版新兴业态；推进出版物物流建设，打造西部一流的出版物物流中心，健全全国发行网络；鼓励、扶持出版单位积极参与国际出版产业合作与竞争，扩大版权贸易，促进巴蜀文化走向世界。

2012 年 3 月，四川省人民政府进一步发布《四川省人民政府关于加快推进文化产业发展的意见》（川府发[2012]14 号），进一步细化相关目标及措施，并提出一系列政策支持，包括加大对国有文化企业和民营文化企业重大项目的支持力度、鼓励和引导省内银行业金融机构加大对文化企业及文化项目的信贷支持力度、支持文化企业连锁经营、鼓励文化企业利用境内外资本市场实现直接融资等各项工商行政、税收优惠、奖励等支持政策。

2014 年 9 月，四川省文化厅、中国人民银行成都分行和四川省财政厅共同制定了《关于落实<文化部、中国人民银行、财政部关于深入推进文化金融合作的意见>的实施意见》（川文发[2014]29 号），按照党的十八届三中全会明确提出的“鼓励金融资本、社会资本、文化资源相结合”的要求，结合《文化部、中国人民银行、财政部关于深入推进文化金融合作的意见》（文产发[2014]14 号），根据四川省文化产业发展现状，围绕深化文化体制改革，转变文化发展方式，着力思路创新、机制创新、政策创新、工作创新，加大金融支持文化产业发展力度，以进一步全面提升四川省文化产业综合实力。

2014 年 9 月，四川省人民政府办公厅印发了《四川省人民政府办公厅印发推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展专项行动计划（2014—2020 年）的通知》（川办发[2014]82 号），明确提出了“到 2017 年，文化创意和设计服务产业引领作用进一步强化，相关产品和服务的附加值明显提高。到 2020 年，力争培养一批高素质专业人才，培育一批产值超亿元的领军企业，形成一批拥有自主知识产权的产品，打造一批具有国内外影响力的品牌，建设一批特色鲜明的融合发展城市、集聚区和新型城镇，将成都打造成全国领先的文化创意和设计服务基地，将我省打造成西部文化创意和设计服务高地、艺术品市场中心，文化创意和设计服务与相关产业融合发展格局基本建立”的要求，并从推动制造业创新升级、提升数字内容产业发展水平、促进人居环境质量改

善、加速文化旅游深度融合、挖掘特色农业发展潜力、拓展体育产业发展空间、强化文化产业的支撑作用等多个方面明确了四川省文化创意和设计服务产业后续发展的任务及重点工程。

2014 年 10 月，四川省印发了《四川省深化文化体制改革实施方案》，对四川省 2014 年至 2020 年文化体制改革工作作出了系统安排，明确了 19 个方面的重要改革举措及 88 项具体工作，涉及深化文化体制改革，建立健全文化管理体制，分类推进国有文化单位改革，构建现代公共文化服务体系、现代文化市场体系和优秀传统文化传承体系等多个方面。

2014 年 12 月，成都市人民政府发布了《成都市人民政府办公厅关于印发成都市实体书店扶持奖励办法（试行）的通知》（成办函[2014]199 号），从新店开办补助、贷款贴息、阅读活动补助、参加书展补助、版权贸易补助、外地品牌书店落户奖励、书店经营奖励、项目补助等多个方面明确了对成都市实体书店的扶持奖励办法。

2016 年 1 月，四川省第十二届人民代表大会第四次会议通过《四川省国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》，提出要加快文化产业发展，改造提升传统文化产业，推进文化与旅游、科技、生态等深度融合，培育新型文化业态，发展壮大文化旅游、出版发行、影视、演艺娱乐、印刷复制、动漫游戏、创意设计等产业，推进特色文化创意产品线上平台、新型文化业态孵化器和数字音乐开放平台建设。建设“智慧广电”，推动传统媒体和新兴媒体深度融合，支持移动多媒体广播电视等新媒体发展，推进新媒体传播平台、数字出版发布投送平台建设；要健全现代文化市场体系，进一步完善文化市场准入机制，提高文化产业规模化、专业化水平，支持民营文化企业和小微文化企业发展；建立健全文化产品和要素市场，规范文化市场秩序，提高市场监管水平，扩大和引导文化消费，进一步提升西部区域文化市场中心地位。

## （五）行业竞争状况

### 1、出版行业



根据《2014 年全国新闻出版业基本情况》，截至 2014 年底，全国共有出版社 583 家（包括副牌社 33 家），其中中央级出版社 221 家（包括副牌社 13 家），地方出版社 362 家（包括副牌社 20 家）。出版行业形成了综合出版集团公司为主体和分散单一出版社并存的竞争格局，行业龙头的地位与作用初步显现。

从市场化程度来看，2003 年我国推行文化体制改革以来，含出版业在内的整个文化传媒产业市场化程度都大大提高。出版业成为文化传媒各板块中改制进展最快的领域，目前我国绝大多数出版社体制改革工作已经完成。据新闻出版总署统计，2011 年，我国新闻出版企业法人单位占全行业法人单位和非法人单位（不包括个体经营户）比重达到 91.7%（据国家新闻出版广电总局统计数据，2014 年该比例达到 92.79%），企业法人单位总产出占全行业比重由 2009 年的 83.8%提高到 91.9%，营业收入由 84.0%提高到 91.8%，利润总额由 68.2%提高到 88.7%。上述指标的提升均反映了我国出版业转企改制在不断深化。同时，民营图书工作室、民营书店等民营经济在整个行业中所占比重的不断上升，也反映了出版业市场化程度在不断提高。此外，数字出版的快速发展在一定程度上促使出版业竞争日趋激烈，产业链逐步完善。

## 2、发行行业

根据《2014 年全国新闻出版业基本情况》，截至 2014 年末，全国共有出版物发行网点 169,619 处，其中新华书店及其发行网点 8,922 处，供销社发行网点 700 处，出版社自办发行网点 444 处，文化、教育、广电、邮政系统发行网点 37,785 处，上述系统外批发网点 8,462 处，集个体零售网点 112,582 处。

## 3、行业内主要企业

根据《2014 年新闻出版产业分析报告》，32 家图书出版集团中总体经济规模综合评价前三位分别为江苏凤凰出版传媒集团有限公司、湖南出版投资控股集团有限公司、中国教育出版传媒集团有限公司，27 家发行集团中总体经济规模综合评价前三位分别为安徽新华发行（集团）控股有限公司、四川新华发行集团、湖南新华书店有限责

任公司。

## **（六）行业进入壁垒**

### **1、政策壁垒**

目前我国对设立出版社、报刊社、出版物发行、出版物进口均实行许可制度，外资和非公有资本进入我国出版行业仍有诸多限制，只能在政策限定的范围内与国有资本进行合作。2008 年 11 月，国家发改委出具《关于中小学教材出版发行招标投标工作有关问题的复函》，根据免费教科书通过政府采购提供这一新情况，经报请国务院同意，决定不面向全国进行中小学教材出版发行招标投标工作。但在中小学免费教材出版发行环节，政府部门的相关政策仍对参与的教材出版单位和发行单位设有严格的资质限制。

### **2、规模壁垒**

出版发行业对企业资金和规模实力的要求也比较高。对于出版业而言，图书的选题、编辑等环节需要大量的专业编辑人员根据市场情况、作者资源情况进行选择和加工，因此属于知识和智力密集型的产业；前期费用包括购买版权、支付稿酬、版税、支付编辑人员工资、承担纸张和印刷费用等。根据行业经验，对于一般的图书出版，在以 55% 的折扣出售给批发商、产销比达到 70% 以上时，通常只有达到 5,000 册以上的销量才能达到盈亏平衡。随着发行量的增加，图书的长期平均成本呈下降趋势，形成规模经济。这就意味着新进入该领域的市场主体必须具备雄厚实力和充足资金，并花费较长时间建立读者群，才能在现有竞争格局中取得一席之地。

### **3、品牌优势和专业经验**

品牌对于出版行业具有重要意义。拥有知名品牌不仅是出版机构开拓市场，吸引客户和最终读者的有力武器，同时也是吸引优秀出版资源、人才和控制成本的有效手段。同时，出版传媒企业在本行业、本区域积累的行业经验对其巩固市场地位、提高竞争力起关键作用。以教材出版发行招标投标为例，拥有丰富业务经验和渠道优势的出



版发行单位，往往具有获得出版、发行权的重要筹码，从而对新进入该领域的企业形成强大的竞争优势。

#### **4、发行渠道与物流配送能力**

良好的综合性出版发行企业需要有遍布面较广的发行网络和成熟的物流配送能力，才能对门店的销售形成有效的支撑。受益于多年来经营图书发行的历史，国有新华书店一般占据城市较为中心的黄金地理位置，一方面物业成本较低，另一方面则是覆盖广泛。此外，随着规模化经营的产生，物流配送的运营效率也在不断提高，良好的采购、储备、销售、退货业务体系，有效支持了企业的高速发展；没有成熟的发行渠道和强大的物流配送及管理能力，无法实现教材发行中严格要求的“课前到书、人手一册”。基于这些特点，短期内打造出一张成熟的发行与物流网络，难度较大，成本也较高。

### **（七）影响行业发展的有利和不利因素**

#### **1、有利因素**

##### **（1）产业政策对出版发行行业的扶持**

根据《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》，“十二五”期间，国家将从各方面推动文化产业发展，包括：在政府投入保障政策方面，将加大政府投入力度，建立健全同国力相匹配、同人民群众文化需求相适应的政府投入保障机制；加大财政、税收、金融、用地等方面对文化产业的政策扶持力度；在文化贸易促进政策方面，加大已有支持对外文化贸易各项优惠政策的落实力度，进一步完善有关财税政策，支持文化企业走出去；在版权保护政策方面，加强版权行政执法和司法保护的有效衔接，严厉打击各类侵权盗版行为，增强全社会的版权保护意识；在法制保障方面，建立健全文化法律法规体系，加快文化立法，制定和完善公共文化服务保障、文化产业振兴、文化市场管理等方面法律法规，将文化建设的重大政策措施适时上升为法律法规，加强地方文化立法，提高文化建设法制化水平。2011年、2012年，新闻出版总署相继出台《新闻出版业“十二五”时期发展规划》和《关于加快出版传媒集团改革发展的指导

意见》，进一步明确“十二五”时期新闻出版业的发展目标和具体措施，提出加快出版传媒集团改革发展。十八届三中全会指出，要紧紧围绕建设社会主义核心价值体系、社会主义文化强国深化文化体制改革，加快完善文化管理体制和文化生产经营机制，建立健全现代公共文化服务体系、现代文化市场体系，推动社会主义文化大发展大繁荣。

基于上述规划和措施，在未来一段时间内，国家对出版发行业发展仍将保持大力支持和鼓励发展的态度，从政策角度提供强有力的保障。

### （2）居民文化产品需求提升，国家大力支持公共文化服务体系建设

我国国民经济的平稳发展和人民群众生活水平的显著提高对出版发行业发展提供了良好的保障。与美国、英国等发达国家相比，我国目前图书消费总量偏低，消费结构也不同，大众和专业图书消费占比过低。考虑到文化消费需求的一致性，预计随着我国城镇化率的提升和居民收入水平的提高，居民教育文化消费需求也将进一步提升。

2015 年 12 月，财政部发布《关于印发<中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金管理暂行办法>的通知》（财教[2015]527 号），中央财政设立中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金，资金支出范围包括公共图书馆、文化馆等公共文化设施配备图书、报刊和电子书刊、开展公共数字文化服务等。2015 年政府工作报告将推进文化改革发展作为 2016 年工作重点之一，提出要“深化群众性精神文明创建活动，倡导全民阅读，普及科学知识，提高国民素质和社会文明程度，促进传统媒体与新兴媒体融合发展，培育健康网络文化”。国家的引导与支持有助于进一步拉动文化需求。

### （3）新技术的发展带来出版业新商机

高新技术是推动文化产业发展、提高创新能力和传播能力的引擎。文化和科技的结合不仅催生出新的文化业态，也开辟出新的传播渠道。近年来，以信息技术为代表的高新技术迅猛发展，为文化产业带来了前所未有的机遇，也为出版业的转型和发展带来了更多机会和更大空间。从国际上看，出版商已经实现数字化转型。虽然我国出

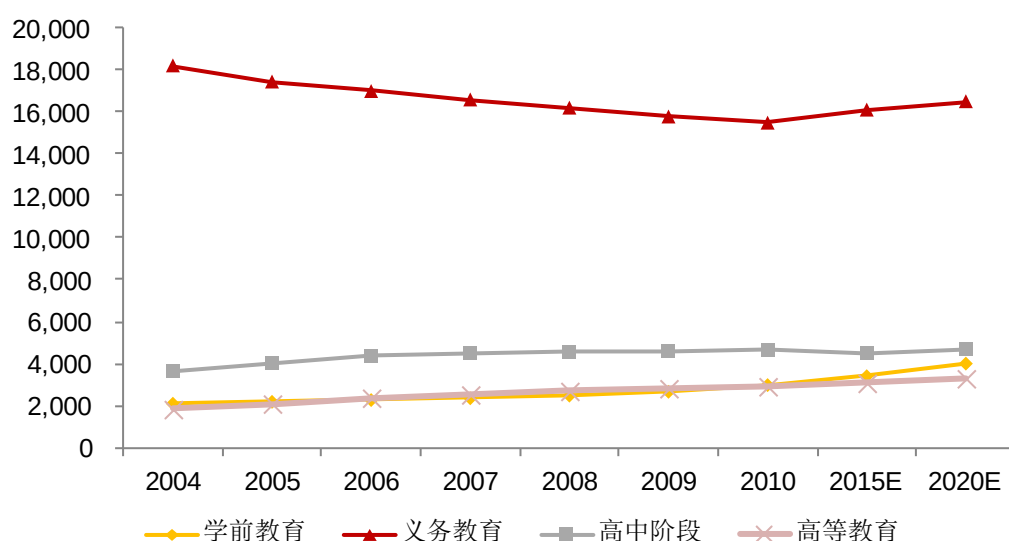
版商的数字化转型刚刚起步，但随着互联网、3G 网络的进一步普及和 4G 时代的到来，技术条件和版权环境的进一步完善，我国出版业也将在技术推动下实现跨越式发展。

#### （4）义务教育教材教辅需求上升

近年来，我国义务教育在校学生人数一直处于下降状态，但随着 80 后及 90 后人口逐渐步入生育年龄，预计在未来 5~10 年中我国在校学生人数有望触底回升呈增长态势。根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》的目标，2015 年中小学义务教育在校学生人数要达到 1.61 亿人，2020 年要达到 1.65 亿人，分别相比 2009 年增加 2.08%和 4.62%。2015 年 12 月 27 日，第十二届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国人口与计划生育法〉的决定》，提倡一对夫妻生育两个子女，随着国家“二孩”政策的落地，我国在校学生人数预计将出现进一步增长。随着人口年龄结构的调整，中小学教材教辅出版的需求也将相应回升。此外，学前教育、高中专教育、高等教育及职业教育的在校生人数也将处于同等上升趋势，各类教育的教材及专业图书需求相应也会上升。

图6-6 我国在校人口结构（2004~2020E）

单位：万人



数据来源：教育部

### （5）行业整合为出版发行业带来发展新动力

我国出版机构集中度较低，行业格局仍处于高度分散的原子型。未来，在国家积极推动资源整合、鼓励传媒企业跨地区、跨行业重组的政策支持下，大型出版传媒集团的行业领导和整合作用将进一步发挥。根据《新闻出版业“十二五”时期发展规划》，在“十二五”期间，国家将以各省级新华书店为基础，加快全国性国有大型发行集团建设。根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，在“十三五”期间，国家将加快发展现代文化产业，推动文化企业兼并重组。实力较强的市场主体在未来行业整合进程中将起到领头羊、整合者的作用，处于主导地位，推动出版业全新市场格局的产生，提升行业活力。

## 2、不利因素

### （1）新媒体对读者的分流

近年来，互联网、手机等新媒体的快速发展和普及对传统媒体产业带来一定影响。对图书出版业来说，新媒体对受众人群的分流使得传统出版业面临较大竞争压力。同时，微博、博客、微信使得用户创制内容成为出版业不可忽视的力量。在数字化技术的推动下，进入出版业的门槛越来越低，产业构成也越来越多元化，图书出版业面临深刻变革。传统图书经营主体必须应对市场变化，充分利用新兴媒体和高新技术带来的商机，才能在市场竞争中立于不败之地。

### （2）盗版侵权对出版发行业利润的侵蚀

盗版侵权行为一直以来是制约我国出版发行业健康发展的一大痼疾，严重侵蚀出版发行业各环节的利润。数字出版发展进程中，版权问题亦成为最大的制约因素。离开了版权保护，数字出版产业也无法健康发展。因此，在未来一段时期内，纸质图书的盗版和数字出版方面的侵权，都构成影响出版发行业发展的主要不利因素之一。

## （八）行业特点

### 1、技术特点

图书出版发行行业的技术特点主要涉及数字出版技术、信息技术、物流技术和网络技术四个技术环节。

#### （1）数字出版技术

从数字出版的形式来分，可以分为网络出版、手机出版和电子出版三个类型。

网络出版，是指互联网信息服务提供者将自己创作或他人创作的作品经过选择和编辑加工，登载在互联网上，或者通过互联网发送到客户端，供公众浏览、阅读、使用或者下载的在线传播行为。最终产品包括：网络图书、网络期刊、网络报纸、网络广告、网络游戏、在线音乐和可供下载的其他资源等。根据 CNNIC（中国互联网络信息中心）发布的第 37 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至 2015 年 12 月，我国网民规模达到 6.88 亿，互联网普及率攀升至 50.3%，较 2014 年底提高 2.4 个百分点。

手机出版，是指服务提供者使用文字、图片、音频、视频等表现形态，将自己或他人创作的作品，经过选择和编辑加工，制作成数字化出版物，并通过无线、有线网络或者内嵌在手机媒体上，供用户利用手机或者其他移动终端，进行阅读或者下载的行为。手机阅读受时间和地点的限制较小，手机上网更加休闲化、碎片化和便利化，读者和创作者的互动能力强，因此手机出版目前成为数字出版发展最快的新业态。根据 CNNIC（中国互联网络信息中心）发布的第 37 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至 2015 年 12 月，我国手机网民规模达到 6.20 亿，较 2014 年底增加 6,303 万人，网民中使用手机上网的人群占比由 2014 年底的 85.8% 提升至 90.1%，手机依然是拉动网民规模增长的首要设备。仅通过手机上网的网民达到 1.27 亿，占整体网民规模的 18.5%。

电子出版，主要包括带有文字、图片、音像的磁带、软盘、光盘（VCD、DVD）

等。

## （2）信息技术

图书出版发行业的发行环节具有批量小、品种多、单价低、市场分布广、需求不确定等特点，国内大型图书出版发行单位的供应品种约在 10 万~30 万种之间，这使得信息与物流必然成为图书行业的一个关键环节。

实时信息采集系统将书籍品种、出入库信息录入整体物流数据库实现分拣搬运，并实时获取图书在途信息和运输车辆路径的具体位置，合理调配正向物流与逆向物流，以及各门店之间的横向沟通和应急物流，实时监控财务状况，协调资金流动，消除经营环节的资金安全问题。

## （3）网络技术

主要体现在电子商务在图书销售的应用，如网上书店。网上书店是一种以互联网为载体，实现远程销售的新型购书方式。网上书店以购物便捷、价格优惠、查阅书目方便等优势，改变了传统的购书观念，受到了读者的青睐。除了利用当当网、卓越网等第三方大型电子商务网站之外，不少出版发行企业目前均也开设了自身的网上书店，如新华文轩的文轩网（<http://www.winxuan.com>）、机械工业出版社的金书网（[www.golden-book.com](http://www.golden-book.com)）等。

## 2、行业周期性、区域性、季节性特征

### （1）周期性

出版业与国民经济的快速发展和人民生活水平显著提高有较为密切的关系，但其行业周期性不明显。教育类出版领域，随着社会人口年龄结构的变化，各级学历教育在校生人数发生变化，将使得教材出现较为明显的波动。

### （2）区域性

教育出版领域的区域性较为明显。我国过去按行政区域配置出版资源，从而形成



目前发行量较大的教材、教辅读物基本由各省新华书店等发行单位发行的现状。近年来，随着中小学教材发行招投标政策的实施，这种区域封锁、条块分割的现状将逐步被打破。专业出版、大众出版领域区域性不强。

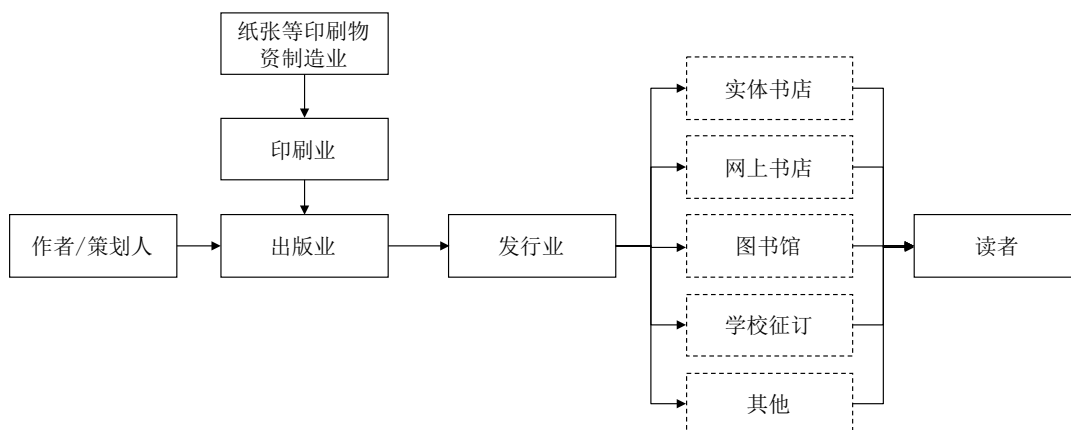
### （3）季节性

出版业季节性主要表现在教材、教辅业务方面，即教材及同步教辅均在每学期开学时供应，高度集中于每年的春、秋两季。由于教材教辅目前在全国图书市场所占份额较大，从而在很大程度上形成图书市场销售收入的季节性波动。

## （九）与上下游行业之间的关联性

出版发行行业的产业链包含“编、印、供、发”，即出版、印刷、印刷物资供应和发行四个环节。其中出版环节为龙头，带动印刷、物资供应和发行三个环节的发展。

图6-7 出版发行行业与上下游之间的关联性



## （十）行业发展趋势

### 1、政策支持下行业整合将进一步提速

目前，我国出版业经营主体较多，单个企业规模较小，产业集中度较低。而出版行业业务运营从客观上需要大规模的流转资金、较强的业务协同性和广泛的销售渠

道，才能实现规模经济。

近年来，国家不断出台相关政策，鼓励和支持大型国有文化企业和企业集团实行跨地区、跨行业兼并重组。新闻出版总署《关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见》更是明确指出，要在 3 到 5 年内，培育出六七家资产超过百亿、销售超过百亿的国内一流、国际知名的大型出版传媒企业，培育一批导向正确、主业突出、实力雄厚、影响力大、核心竞争力强的专业出版传媒企业。这意味着政策指导下的资本运营作为一种资源配置的新手段，将在我国出版传媒业中发挥越来越重要的作用。而率先进行改制上市的出版集团，势必将在政策推动下成为跨媒体、跨地区、跨行业、跨所有制的战略重组的主导者和先行者。

## **2、数字化将促使内容提供环节的价值进一步体现**

2006 年至 2014 年，我国数字出版产业规模从 213 亿元迅速发展至 3,387.7 亿元，年复合增长率达到 41.32%，远远超过传统出版产业的增长速度。未来，随着数字内容持续增长、产业投资规模不断加大、政府支持和引导力度逐步增强，辅之 3G 普及率的快速提升以及 4G 的运用，中国数字出版业仍将进一步快速增长，并将渗透到整个出版产业链的各个环节。目前，优质数字内容缺乏，同质化严重和版权保护是制约数字出版产业进一步发展的一大障碍。未来，在产业发展需要和传统内容提供商数字化进程不断加快、话语权不断提升的情况下，数字出版将在内容生产和提供环节实现更大的突破。

## **3、物流配送环节的重要性进一步凸显**

在大型出版传媒逐渐突破区域限制，进行跨媒体、跨地区、跨行业的整合和业务拓展的同时，原有基于各自区域的新华书店等发行网络将难以满足业务量及物流配送需求，因此给予原有发行网络升级的物流配送环节构建对综合出版发行企业将至关重要。新闻出版总署 2010 年 1 月发布的《关于进一步推动新闻出版行业发展的指导意见》中也明确提出“建设一批辐射全国的区域新闻出版物流中心”。物流配送网络的升级和完善一方面将进一步提高原有发行网络的运作效率，同时基于物流配送环节的信息数据库

管理也将有利于出版环节和出版物销售环节的衔接和双向信息流通,大幅提高出版发行产业链一体化的运营效率。

### 三、本公司在行业中的竞争地位

#### (一) 本公司在行业中的市场地位

本公司承继了四川新华发行集团的发行主业资产和四川出版集团旗下出版资产,成为集出版物生产、销售和多元文化产业发展于一体的文化产业经营实体,是我国西南地区出版发行行业的龙头企业。

##### 1、公司在出版领域的市场地位

2010 年至今,本公司旗下出版单位先后获得十项“中国出版政府奖”、十五项“中华优秀出版物奖”和三项“中宣部精神文明建设‘五个一工程’奖”等国家级出版大奖;有三十四个项目纳入国家“十二五”重点出版规划项目、二十六个项目纳入国家出版基金资助项目等国家级重点出版项目;本公司还连续三次获得“中国出版政府奖先进出版单位奖”,连续三届分别被商务部、中宣部、财政部、文化部、国家新闻出版广电总局等国家五部门联合评选为“国家文化重点出口企业”及“国家文化出口重点企业”,荣获世界知识产权组织版权最高奖——“推广应用奖”金奖;本公司在美国华盛顿的文化拓展项目《华人视界》周报被中宣部、国家新闻出版广电总局、商务部、财政部、文化部等国家五部门联合评选为“2013-2014 年度国家文化出口重点项目”。此外,根据《2014 年新闻出版产业分析报告》,公司旗下四川教育出版社分别被评为地方图书出版单位第四名、教育类图书出版单位第四名。

##### 2、公司在发行领域的市场地位

本公司拥有四川省最大的图书零售网络,并建立了全国性分销网络。根据 2009~2014 年的新闻出版产业分析报告,四川新华发行集团连续六年名列中国发行集团“综合实力”前两名;2008~2013 年,在由光明日报社和经济日报社联合评选的五届“中

国文化企业 30 强”名单中，四川新华发行集团连续入选。新华文轩作为四川新华发行集团的出版发行业务运营平台，是上述“综合实力”各项支持数据的最主要贡献者。

## （二）公司面临的主要竞争情况

### 1、出版领域的竞争对手

本公司在出版领域的竞争对手主要包括两大类，一类是中央级出版集团，包括以教育出版为主要定位的中国教育出版传媒集团有限公司、以专业出版为主要定位的中国科技出版传媒集团有限公司、以大众出版为主要定位的中国出版集团公司等；另一类是地方级出版集团，包括江苏凤凰出版传媒股份有限公司、中南出版传媒集团股份有限公司等，以中小学教材的出版、发行为主要盈利来源，同时在大众出版、专业出版领域也占据一定市场地位。此外，民营资本在大众出版领域的渗透力和竞争力也在不断提高，比如北京磨铁图书有限公司。上述竞争对手的基本情况如下：

中国教育出版传媒集团有限公司成立于 2010 年 12 月 18 日，以图书、期刊、电子音像产品、数字出版物出版和销售为主业，兼营图书、期刊和教学仪器设备进出口业务，属中央国有大型文化企业，旗下控股企业包括中国教育出版传媒股份有限公司、人民教育出版社、高等教育出版社、语文出版社、中国教学仪器设备总公司、中国教育图书进出口公司等单位，是全国综合实力最强的出版集团和龙头企业之一。

中国科技出版传媒集团有限公司经国务院批准于 2011 年 7 月 19 日正式成立，主要业务包括组织所属单位出版物的出版、发行、印刷、复制、进出口相关业务等，目前致力于拓展数字出版、影视传媒等新型业务。中国科技出版传媒股份有限公司是中国科技出版传媒集团的核心企业，其主要业务包括图书出版业务、期刊业务及出版物进口，旗下拥有科学出版社、龙门书局等著名出版品牌，是我国最大的综合性科技出版机构、中国科技出版的第一品牌。

中国出版集团公司是经中共中央、国务院批准成立的国家级出版机构，2004 年 3 月 25 日，国务院授权成立中国出版集团公司，在国家相应计划中单列，对原中国出版

集团公司所属成员单位行使出资人权利，承担国有资产保值增值责任。中国出版集团公司以出版物生产和销售为主业，是集纸质出版、数字出版、版权贸易、图书进出口贸易、印刷复制、信息服务、艺术品经营、科技开发、金融投资于一体的专业化、大型出版集团，也是中国最具影响力的大众出版和专业出版集团。集团公司囊括了中国最悠久最著名的出版机构，在中国的国家级出版规划、国家级出版奖励、图书零售市场占有率、大众出版物销售收入、出版物进出口规模、版权贸易及输出规模等方面均占有较大份额。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司成立于 2009 年 6 月 30 日，并于 2011 年在上海证券交易所挂牌上市，主要业务为图书、报刊、电子出版物、音像制品的编辑出版、印刷、发行，旗下拥有 6 家国家一级出版社，兼有内容生产和渠道优势，是全国最具影响力和规模最大的出版发行公司之一，也是全国出版发行行业的龙头企业。

中南出版传媒集团股份有限公司成立于 2008 年 12 月 25 日，由湖南出版投资控股集团有限公司主营业务和资产重组改制而来，并于 2010 年在上海证券交易所挂牌上市。中南出版传媒集团股份有限公司主营业务涵盖图书、报纸、期刊、音像、电子、网络、动漫、电视、手机媒体、框架媒体等多种媒介，集编辑、印刷、发行各环节于一体，承继了湖南出版投资控股集团有限公司的资源，是我国出版传媒骨干企业。

北京磨铁图书有限公司成立于 2007 年，前身为磨铁（北京）文化发展有限公司，是一家综合类出版策划、发行公司，出版策划领域广泛，涉及社科、历史、文艺、青春、言情、动漫、经管、励志、生活、心灵、学习等各个领域，旗下拥有上海磨铁动漫传媒有限公司、北京磨铁数盟信息技术有限公司、北京磨铁童盟文化传媒有限公司等全资子公司，是中国最大的大众类图书民营出版公司。

## 2、发行领域的竞争对手

### （1）教材发行市场

教材发行市场的主要竞争对手安徽新华发行（集团）控股有限公司和浙江省新华书店集团有限公司的基本情况如下：

安徽新华发行（集团）控股有限公司成立于 2007 年 11 月，系经安徽省人民政府批准在原安徽新华发行集团基础上创立，其控股的安徽新华传媒股份有限公司于 2010 年在上海证券交易所挂牌上市，主要从事教材、一般图书和音像制品的批发、零售等，全资拥有安徽新华图书音像连锁有限公司、安徽新华教育图书发行有限公司、安徽新华音像出版社和覆盖全省城乡的出版物批发、零售网络，是安徽省最大的文化企业和区域性出版物发行龙头。

浙江省新华书店集团有限公司隶属于浙江出版联合集团，以出版物发行为主业并发展电子商务和移动电子商务，在省内外拥有 100 余家连锁企业并建有两个电子商务网站，其销售规模位居全国新华书店前列。

## （2）一般图书发行市场

在一般图书发行方面，各发行渠道包括国有新华书店（发行集团）、出版社自办发行业务、各类民营书店以及网上书店均对本公司发行业务构成竞争。

1) 本公司通过全国性分销网络长期以来坚持开拓省外市场。由于各省国有新华书店（发行集团）在销售渠道、客户关系等方面在当地具有一定优势，本公司的全国性分销网络的拓展将面临该等国有新华书店（发行集团）的激烈区域竞争。

2) 尽管近年来出版社自办发行网点在逐步减少，但具有一定规模的出版社由于具有自身丰富优质的出版资源（尤其是在教育和专业图书发行领域），其自办发行业务对传统发行企业在特定领域仍构成一定竞争威胁。

3) 近年来，民营书店利用总发行权和连锁经营权的放开，充分发挥其机制灵活、快速应对市场需求变化的优势，迅速拓展图书发行业务。目前，各地已经出现了一批具有一定规模的民营图书发行企业，本公司的一版图书发行业务也将面临民营书店的竞争。

4) 随着电子技术的发展、网络普及率的提高，网上书店的销售份额迅速增加。网上书店在价格和消费便利性上具有较大优势，一些大型网络书店如卓越网和当当网以



其丰富的图书品种和数量获得消费者的青睐，对本公司网上书店业务构成较大竞争。

亚马逊成立于 1995 年 7 月，总部位于西雅图，是一家“财富 500 强”公司，目前是全球商品种类最多的网上零售商，其销售产品类别包括图书、影视、音乐和游戏、数码下载、电子和电脑、家居和园艺用品、玩具、婴幼儿用品、杂货、服饰、鞋类、珠宝、健康和美容用品、体育、户外用品、工具、以及汽车和工业产品等，在国内网络图书销售市场拥有一定市场份额。

当当网成立于 1999 年 11 月，是综合性网上购物商城，由国内出版机构科文公司、美国老虎基金、美国 IDG 集团、卢森堡剑桥集团、亚洲创业投资基金（原名软银中国创业基金）共同投资成立，经营各品类百货，包括图书音像、美妆、家居、母婴、服装和 3C 数码等几十个大类，其中在库图书、音像商品超过 80 万种，百货 50 余万种，在国内网络图书销售市场拥有较高市场份额。

### **（三）公司的竞争优势**

#### **1、全国综合实力排名前列的发行集团**

根据 2009～2014 年的新闻出版产业分析报告，按总体经济规模统计，四川新华发行集团连续六年名列中国发行集团前两名。同时，2008～2013 年，在由光明日报社和经济日报社联合评选的五届“中国文化企业 30 强”名单中，四川新华发行集团连续入选。本公司承继了四川新华发行集团全部发行主业资产，成为我国出版物发行行业的龙头企业之一。

#### **2、拥有强大的发行渠道网络**

##### **（1）覆盖全国的多样化渠道网络**

本公司拥有征订、零售、商超、互联网等主要渠道，涵盖现有出版发行行业所有的渠道类型。在网络覆盖方面，本公司已实现了四川省内销售网点的密集型覆盖，涵盖包括大中型书城、特色书店、专业书店、超市书店、乡镇网点等多种形式；同时，本公司在省外主要城市已形成全国性销售网点，形成了“以四川省为基础、辐射全国”的图书



销售网络。

## （2）卓有成效的渠道建设

1) 征订渠道：截至目前，本公司在四川省内构建了一个由 18 个市级管理机构、116 个市、县（区）分公司组成的销售网络，千余名销售人员深入学校为广大师生家长服务；此外，本公司在北京设有拓展中心，在重庆、云南、贵州设有服务中心。2010 年至今，本公司的征订渠道依靠出色的渠道控制能力，克服学生人数自然减少、征订市场日趋饱和、竞争日趋激烈等不利态势，保持了助学类读物销售的稳定增长。截至 2015 年，助学类读物销售占教材及助学类读物总销售的比例由 2007 年的 38.78% 提高到 56.11%，显示出征订渠道出色的市场化运作能力。

2) 零售渠道：本公司拥有近 200 家门店，覆盖四川省各市、县（区），构建了营业面积近 20 万平方米的连锁销售网络，设有西南书城、成都购书中心、天府书城等知名书城，为四川省出版物零售行业的旗舰。同时，本公司致力于发展文轩会员俱乐部培养忠实客户，如今已拥有近 32 万俱乐部会员。

3) 商超渠道：本公司自 2012 年起涉足“超市书店”业务，致力于构建国内最大的商超书店连锁网络。目前，本公司已与沃尔玛、家乐福、大润发等大型商超集团签订了合作协议，形成了覆盖全国 25 个省区、近 1,000 家商超书店的网络规模。

4) 互联网渠道：本公司成立了“文轩网”（[www.winxuan.com](http://www.winxuan.com)）和“九月网”（[www.9yue.com](http://www.9yue.com)）开展互联网销售，其中“文轩网”自 2007 年起进入高速发展阶段。在艾瑞咨询（iResearch）发布的 2011 年中国 B2C 在线零售商榜单中，“文轩网”以 1.2 亿的销售码洋在传统企业自有 B2C 榜上排名第 7，是国内出版发行行业唯一榜上有名的网站。2012 年，公司通过互联网渠道销售码洋突破 2.5 亿，较上年增长 100% 以上。2015 年，公司通过互联网渠道销售码洋超过了 13 亿元。在中国企业品牌研究中心发布的 2013 年中国互联网书店行业品牌竞争综合分析中，“文轩网”品牌指数位列第 4 位，仅次于当当网（[www.dangdang.com](http://www.dangdang.com)）、卓越网（[www.amazon.cn](http://www.amazon.cn)）及 99 网上书城（[www.99read.com](http://www.99read.com)）。2015 年，文轩在线被商务部评为“2015-2016 年度电子商务



示范企业”。

此外，本公司拥有国内唯一的全国性分销网络，在全国设有 24 家销售分公司，辐射全国 700 多个目标城市。

### 3、拥有专业化分工、市场化运作的出版资源

本公司对旗下出版社采取专业化经营安排，由教育出版社归口负责教育产品的研发，其他出版社不再从事教育产品的研发；同时，对其余出版社进行专业化分工，明确各社业务边界，从而在最大程度上避免了产品同质化、减少内部竞争，让出版社集中资源发展自身特长，从而提高在细分市场的竞争力。同时，本公司采用大众产品生命周期对旗下出版社进行考核，引导出版社进行市场运作，推动出版社根据消费者需求进行选题策划，通过进行“进销存”分析调整产量和销售策略，大幅提高出版社市场化运作能力和精细化水平。

在专业化经营和管理模式下，本公司及旗下出版社在其各自专业领域分别获得一系列卓越成就，打造了具有地区文化特色的精品图书系列。2011 年至今，本公司及旗下出版单位获得的主要奖项如下：

| 年份     | 所获荣誉                                                                                                                                                                               |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2011 年 | (1) 第二届中国出版政府奖先进出版单位奖（本公司）                                                                                                                                                         |
|        | (2) 第二届中国出版政府奖<br>《中国近代边界史》（四川人民出版社）获得第二届中国出版政府奖图书奖；《纯影》（美术出版社）获得第二届中国出版政府奖装帧设计奖提名奖；《崛起——“5.12”四川抗震救灾启示录》（中英文珍藏版）（数字出版公司）获得第二届中国出版政府奖音像电子网络奖提名奖；四川少儿出版社的王建平女士获得“第二届中国出版政府奖优秀出版人物奖” |
| 2012 年 | (1) 世界知识产权组织版权最高奖——“推广应用奖”金奖（本公司）                                                                                                                                                  |
|        | (2) 中宣部、新闻出版总署、商务部、财政部、广电总局、文化部国家六部门联合评选的“2011-2012 年度国家文化重点出口企业”（本公司）                                                                                                             |
|        | (3) 中宣部第十二届精神文明建设“五个一工程”文艺类图书奖<br>《雷锋》（文艺出版社）                                                                                                                                      |
| 2013 年 | (1) 中国版权协会命名的“2013 年中国版权最具影响力企业”（本公司）                                                                                                                                              |
|        | (2) 国家新闻出版广电总局命名的“首批数字出版转型示范单位”（本公司）                                                                                                                                               |
|        | (3) 中华全国总工会命名的“全国五一巾帼标兵岗”（本公司）                                                                                                                                                     |
|        | (4) 第三届中国出版政府奖先进出版单位奖（本公司）                                                                                                                                                         |
|        | (5) 第三届中国出版政府奖<br>《汉语大字典（第二版）》（辞书出版社）获得第三届中国出版政府奖图书奖；《中国                                                                                                                           |

| 年份            | 所获荣誉                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | 两栖动物彩色图鉴》(科技出版社)、《广韵疏证》(巴蜀书社)获第三届中国出版政府奖图书提名奖;四川人民出版社周颖获得第三届中国出版政府奖优秀编辑奖                                                                                                                                                                                              |
|               | <b>(6) 第四届中华优秀出版物奖</b><br>《当代中国青少年心理问题及教育对策》(教育出版社)、《汉语大字典(第二版)》(辞书出版社)、《中国两栖动物彩色图鉴》(科技出版社)获得第四届中华优秀出版物奖图书奖;《中国-四川依然美丽》(数字出版社)获得第四届中华优秀出版物奖音像出版物奖;《汶川大地震》(四川人民出版社)获得第四届中华优秀出版物奖图书提名奖                                                                                  |
|               | <b>(7) 商务部、中宣部、财政部、文化部、国家新闻出版广电总局等国家五部委联合评选的“2013-2014 年度国家文化出口重点企业”(本公司及四川少儿出版社)</b>                                                                                                                                                                                 |
|               | <b>(8) 商务部、中宣部、财政部、文化部、国家新闻出版广电总局等国家五部委联合评选的“2013-2014 年度国家文化出口重点项目”(本公司《华人视界》周报)</b>                                                                                                                                                                                 |
| <b>2014 年</b> | <b>(1) 中宣部第十三届精神文明建设“五个一工程”优秀电视剧作品奖</b><br>《历史转折中的邓小平》(华影文轩)                                                                                                                                                                                                          |
|               | <b>(2) 中宣部第十三届精神文明建设“五个一工程”优秀图书作品奖</b><br>《让兰辉告诉世界》(天地出版社)                                                                                                                                                                                                            |
| <b>2015 年</b> | <b>(1) 第五届中华优秀出版物奖</b><br>《今注本二十四史 三国志》(巴蜀书社)、《吐鲁番出土文献词典》(巴蜀书社)、《藏传噶玛嘎孜画派唐卡艺术(上、下)》(美术出版社)、《米小圈上学记(8 册)》(四川少儿出版社)、《中国大型真菌彩色图谱》(科技出版社)获得第五届中华优秀出版物奖图书提名奖;《从拼音读物的高差错率看汉语拼音亟待规范化》(教育出版社)获得第五届中华优秀出版物奖获奖论文<br><b>(2) 中国广播影视大奖第 30 届电视剧“飞天奖”优秀电视剧奖</b><br>《历史转折中的邓小平》(本公司) |
| <b>2016 年</b> | <b>(1) 商务部、中宣部、财政部、文化部、国家新闻出版广电总局等国家五部委联合评选的“2015-2016 年度国家文化出口重点企业”(本公司及四川少儿出版社)</b><br><b>(2) 2015 年度四川电子商务特别贡献奖(文轩在线)</b>                                                                                                                                          |

#### 4、拥有产业链一体化的经营模式优势

公司自成立开始即针对发行业务按渠道进行了整合。2010 年,公司进一步完成了对四川出版集团旗下十五家出版单位的收购,打破了传统出版发行产业上游出版环节与下游发行环节彼此分割独立的业务模式,在行业内率先构建了基于出版发行产业链一体化的业务架构。此外,为实现对图书产品的策划、出版、生产、采购、物流进行全程监控和管理,公司构建了包括生产印制平台、采购平台、物流平台、信息平台在内的一系列专业化平台,通过明确分工、科学协作,实现了平台间的无缝对接,体现了专业化平台协作优势。

#### 5、数字出版业务的先发优势

为顺应数字化高速发展的趋势，本公司自成立以来一直积极探索数字化业务转型之路。目前，在教育数字出版业务领域，本公司已建立了面向基础教育行业、以提供教育信息化产品和运营服务为核心的教育数字出版平台运营模式，其中 2009 年底推出的以向中小学校提供信息化教学整体解决方案为目标的“文轩数字校园”项目已在全国教育信息化领域特别是四川区域形成了良好的市场影响力；同时面向数字化教室提供基于云平台的教育信息化运营服务已完成了阶段性的开发，开始进入运行和销售阶段。

在大众和专业数字出版领域，本公司在 2010 年开始通过自建电子商务平台“九月网”进行电子图书的销售，同时与中国移动通信集团浙江有限公司签订了手机阅读内容合作协议，成为中国移动手机阅读基地的内容提供商并与中国移动就数字出版展开多方面的合作，并与中国电信集团公司天翼阅读基地签署了战略合作协议，推动了本公司数字出版业务的渠道发展；此外，2012 年本公司与美国麦格劳-希尔教育出版集团达成合作意向，其中涉及数字教育业务、数字出版、网络电子数据库建设等方面的合作，着手进行数字出版的跨国合作和跨区域布局；2012 年文轩在线经新闻出版总署认定为“数字出版转型示范企业”。2013 年，本公司被国家新闻出版广电总局命名为“首批数字出版转型示范单位”。

## 6、品牌优势

自设立以来，本公司一直发展包括“文轩”、“新华文轩”和“文轩网”等在内的多个自有品牌，务求与四川省外其他新华书店品牌树立不同的独立形象，并根据上述品牌名称经营征订业务、连锁零售业务、分销业务和电子商务网站，上述品牌均为四川省知名品牌，在省内外均享有较高的声誉和影响力。此外，本公司及下属各出版社在出版领域经营多年，推出了一大批优秀出版物，提升了公司品牌的影响力，其中多个出版物获得“中国出版政府奖”、“中华优秀出版物奖”等国家级奖项，2012 年度共有 5 个项目纳入 2012 年度国家出版基金资助项目、6 个项目进入国家十二五“重点出版规划”，2013 年共有 3 个项目纳入 2013 年度国家出版基金资助项目，2014 年共有 4 个项目纳入 2014 年度国家出版基金资助项目，2015 年共有 6 个项目纳入 2015 年度国家出版基金资助项目；本公司还连续三次获得“中国出版政府奖先进出版单位奖”，连续三届分



别被商务部、中宣部、财政部、文化部、国家新闻出版广电总局等国家五部门联合评选为“国家文化重点出口企业”及“国家文化出口重点企业”，荣获世界知识产权组织版权最高奖——“推广应用奖”金奖；本公司在美国华盛顿的文化拓展项目《华人视界》周报被中宣部、国家新闻出版广电总局、商务部、财政部、文化部等国家五部门联合评选为“2013-2014 年度国家文化出口重点项目”。2015 年，文轩在线被商务部评为“2014-2015 年度电子商务示范企业”。

## 7、本公司拥有经验丰富的管理团队

本公司拥有一批具备丰富行业资历和管理经验的高级管理人员，经营管理层人员大多具有多年出版发行行业工作经验，对出版发行行业的发展具有深刻的认识和理解，在企业管理、渠道建设、市场拓展等方面积累了丰富的经验，专业能力突出。此外，本公司自 2007 年起在香港联交所挂牌上市，通过多年的规范运作与管理，本公司管理团队与国外资本市场和投资者建立了长期良好的沟通和互动关系，积累了丰富的投资者关系和市值管理经验。

## 四、本公司主营业务的具体情况

本公司的主营业务包括出版物的编辑和出版、图书及影音产品零售、分销以及教材和助学类读物发行业务等，主要产品是图书及电子音像出版物，主要用途是向消费者提供知识、信息，满足消费者的精神文化需求。其中，出版业务主要按照产品分为教材及助学类读物、一般图书、印刷物资和其他等四类，其他类主要包括对外印刷服务等业务；发行业务主要按照渠道分为征订、零售、商超、互联网和其他等五类，其他类主要包括省外分销和其余渠道外销业务，由公司作为中间商，向下游批发商或零售商进行产品销售。

### （一）出版业务的流程与经营模式

本公司出版业务按照产品主要分为教材及助学类读物、一般图书、印刷物资和其他等四类，其中，教材及助学类读物包括本版及外版租型两种。本版是指本公司组织编写、



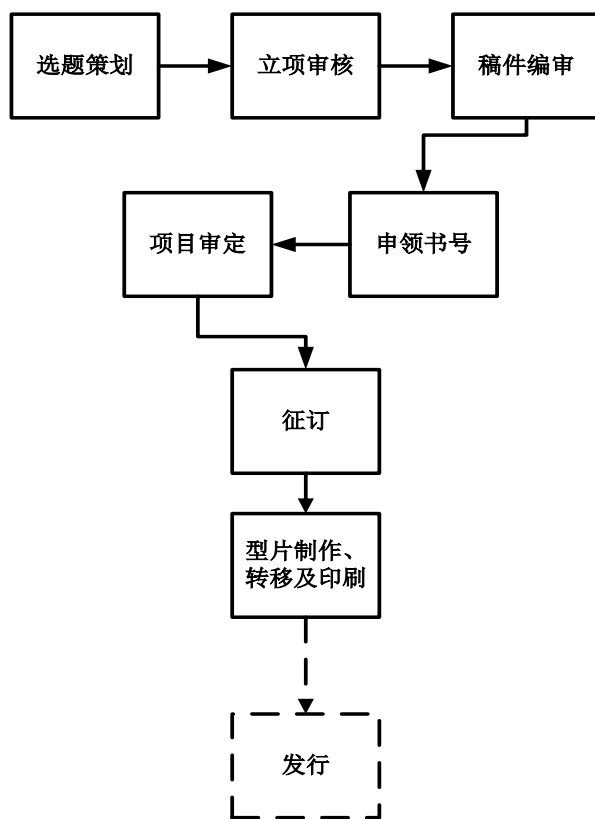
拥有专有出版权的教材及助学类读物；外版租型则由本公司通过签订协议、支付版权使用费的方式向版权所有人取得重印权，并负责宣传推广、印制、发行和售后服务等工作。

## 1、出版业务的流程

### （1）教材及助学类读物出版业务流程

#### 1) 本版

图6-8 本版教材出版业务流程



#### ① 选题策划

教育出版社作为本公司教育产品研发、教育产品线规划和资源配置等工作的负责机构，根据国家及省级教育行政主管部门制订的中小学发展总体规划及课程标准，同时参照各级教育行政主管部门定期公布的国家及地方中小学教材目录，进行本公司中小学教材选题策划和产品线规划，并基于年度产品规划进一步制订年度选题计划。同时，教育出版社综合考虑公司内部出版资源分布，对各出版单位进行统筹管理。

在选题筹划过程中，教育出版社组织编辑部门和编发人员进行选题论证，并由选题论证领导小组对选题进行最终审批，从而通过对选题策划质量的评估来确定具体出版工作的可行性。

公司年度选题计划和根据国家新闻出版广电总局规定涉及重大选题需呈报四川省新闻出版局审批的，将在履行相应省级审批程序后报国家新闻出版广电总局备案。

## ② 立项审核

各出版单位根据教育出版社的年度教材出版任务安排，各自向四川省教育厅申请立项。四川省教育厅中小学教材审查委员会对地方课程教材的立项申请进行审核，教育部全国中小学教材审定委员会对国家课程教材立项申请进行审核。

## ③ 稿件编审

在获得立项后，各出版单位组织专家进行已立项教材出版项目的编写工作，并履行“三审、三校”等审稿程序。

“三审”是公司根据新闻出版总署相关规定在编审过程中执行的由初审、复审和终审三个审级组成的审稿流程。三审依照初审→复审→终审的次序循序递进；下一审级对上一审级负责并以本审级的意见为上一审级的审稿提供基础，上一审级对下一审级制约并以本审级的意见对下一审级的审稿结果作出评判与补充。

“三校”作为对编辑工作的补充或完善，指的是在“三审”之后对原稿进行三次核对校样，以订正差错、提出疑问，保证出版物的质量。出版物“三审”后经过至少三次校对才能流转至下一流程。

## ④ 申领书号

稿件履行“三审、三校”等审稿程序后，由出版单位向国家新闻出版广电总局申领书号。

## ⑤ 项目审定

对于立项教材，出版单位在完成编审后需履行教材审定程序，只有经审定的教材才能进行后续的印刷和发行。地方课程教材报四川省教育厅中小学教材审查委员会审定，国家课程教材报教育部全国中小学教材审定委员会审定。

#### ⑥ 征订

本公司教育服务事业部负责制定营销策略和营销计划，组织进行教材征订发行业务的渠道建设、市场营销及销售工作，获取订单并根据征订情况确认印数。其中，公司各教材分公司主要负责省内征订业务，教育服务事业部服务中心和拓展中心主要经营省外教材征订业务。

#### ⑦ 型片制作、转移及印刷

在确认印数后，出版单位将已通过“三审、三校”达到“齐、清、定”等出版要求并经出版科登记后的稿件制作成型片后，移交给印制中心进行印刷生产。

印制中心在印刷过程中，对产品进行质量抽检，同时，出版科在开印后至少到厂检查一次并在检查过程中随机进行抽样质检，确保印刷质量达到要求，合格产品入库。

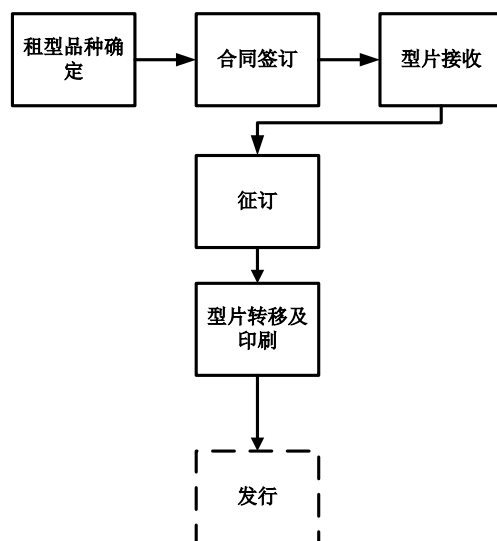
在产品入库后，出版单位及时调回样品，向国家新闻出版广电总局、四川省新闻出版局等相关主管部门上报出版物报表并上交相应样品，同时向责任编辑等相关人员发放样品。

#### ⑧ 发行

教材印刷工作完成后将进入征订渠道发行工作阶段。

#### 2) 外版租型

图6-9 外版租型出版业务流程



#### ① 租型品种确定

由本公司根据各级教育行政主管部门发布的中小学发展总体规划、课程标准和中小学教材目录确定需要向原创社租型的品种。

#### ② 合同签订

在综合考虑公司年度产品规划和年度选题计划的基础上，本公司根据已确定需要租型的品种和版别与拥有版权的出版单位商谈教材代理合作事宜并签订代理或代印协议。

#### ③ 型片接收

在代理或代印协议签订后，签约出版单位向公司提供稿件型片。

#### ④ 征订

与本版教材一样，征订阶段由公司教育服务事业部制订营销策略和营销计划，组织进行教材征订发行业务的渠道建设、市场营销及销售工作，获取订单并根据征订情况确认印数。其中，公司各教材分公司主要负责省内征订业务，教育服务事业部服务中心和拓展中心主要经营省外教材征订业务。

### ⑤ 型片转移及印刷

在确认印数后，公司将外购稿件型片移交给印制中心进行印刷生产。

印制中心在印刷过程中，对产品进行质量抽检，同时，出版科在开印后至少到厂检查一次并在检查过程中随机进行抽样质检，确保印刷质量达到要求，合格产品入库。

在产品入库后，出版单位及时调回样品，向国家新闻出版广电总局、四川省新闻出版局等相关主管部门上报出版物报表并上交相应样品，同时向签约出版单位发放样品。

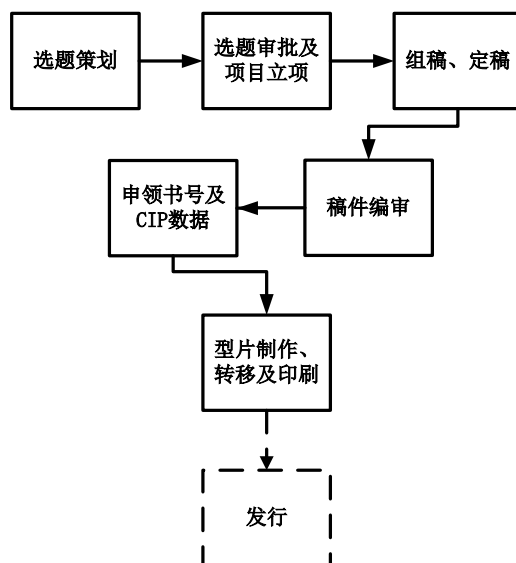
### ⑥ 发行

教材印刷工作完成后将进入征订渠道发行工作阶段。

在助学类读物出版方面，根据教育部、新闻出版总署、国家发改委、国务院纠风办等四部委于 2012 年 2 月 8 日联合发布的《关于加强中小学教辅材料使用管理工作的通知》（教基二[2012]1 号）以及四川省教育厅、四川省新闻出版局、四川省发展和改革委员会、四川省纠风办于 2012 年 4 月 24 日联合发布的《关于加强中小学教辅材料使用管理的实施意见》（川教[2012]91 号），四川省于 2012 年开始对包括同步练习册、寒暑假作业和毕业年级考试辅导类教辅材料等在内的中小学助学类读物实行目录推荐制，由四川省教育厅会同四川省新闻出版局、四川省发展和改革委员会组织成立四川省中小学教辅材料评议委员会对进入四川省中小学校的助学类读物进行评议并编制下发《四川省中小学教辅材料目录》，各市（州）中小学教材选用委员会结合当地教科书使用情况和教育实际，按照教科书选用的程序，从《四川省中小学教辅材料目录》中，同步练习册一个学科每个版本选择 1 套、寒暑假作业选择 1 套、初中和高中毕业年级考试辅导类助学类读物选择 1 套推荐给本地区学校，供学生自愿选用。根据上述规定，助学类读物的出版流程与教材出版流程一致。

## （2）一般图书出版业务流程

图6-10 一般图书出版业务流程



### ① 选题策划

在各级出版行业行政监管机构的监管下，各出版单位依据法律、法规所规定的出版种类范围组织出版活动，并在公司产品线规划管理下制订选题计划。

各出版单位组织内部各编辑室或编辑人员研发、策划选题，并进行选题筛选、论证和审核，向公司出版管理部提交年度选题计划及各批次增补选题计划。

### ② 选题审批及项目立项

公司出版管理部依据国家关于出版管理的相关规定及公司产品线规划，对各出版单位提交的选题计划进行严格审核，并报四川省新闻出版局审批（部分选题还会按照相关规定上报国家新闻出版广电总局履行重大选题备案程序），对经公司出版管理部和上级新闻出版主管部门审批通过的选题将进行项目立项。

### ③ 组稿、定稿

选题立项后即进入组稿、定稿环节，出版单位确定作者、书稿体例和内容架构，双方签订著作权合同，作者按照要求完成书稿创作，并达到“齐、清、定”的原稿要求。



#### ④ 稿件编审

出版单位组织开展对书稿的“三审、三校”等稿件编审流程，严把出版导向关和内容质量关，并同时开展书稿的封面设计和版式设计等工作。“三审、三校”流程与本版教材相同。

#### ⑤ 申领书号及 CIP 数据

出版单位向国家新闻出版广电总局申领书号及 CIP 数据。

#### ⑥ 型片制作、转移及印刷

与教材出版业务流程一样，在确认印数后，各出版单位将已通过“三审、三校”达到“齐、清、定”等出版要求并经出版科汇总登记后的稿件制作成型片后，移交给印制中心印刷生产或各出版单位自行印刷生产，印制中心或其他印刷单位在印刷过程中，对产品进行质量抽检，同时，出版科在开印后至少到厂检查一次并在检查过程中随机进行抽样质检，确保印刷质量达到要求，合格产品入库。

在产品入库后，各出版单位及时调回样品，向国家新闻出版广电总局、四川省新闻出版局等相关主管部门上报出版物报表并上交相应样品，同时向责任编辑等相关人员发放样品。

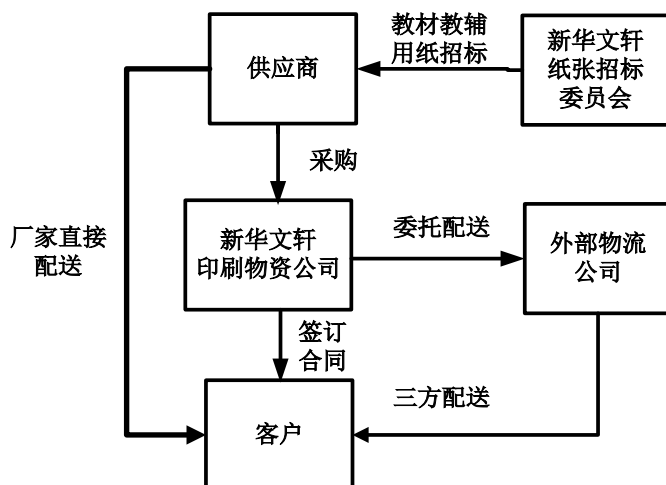
#### ⑦ 发行

一般图书印刷工作完成后将进入零售、商超、互联网等渠道发行工作阶段。

一般图书的外版租型业务与教材及助学类读物基本一致，即各出版单位根据年度选题计划确定租型品种，通过签订协议、支付版权使用费的方式取得原创稿件型片，并进行图书的印制和发行。

### （3）印刷物资业务流程

图6-11 印刷物资业务流程



### ① 招标采购

本公司主要通过子公司印刷物资公司进行教材及助学类读物印刷用纸张、印刷机械、印刷耗材等印刷物资的采购和销售，其中，教材及助学类读物用纸量较大且质量同一性要求比较高，由公司纸张招标委员会统一对外公开招标后，交由印刷物资公司具体实施采购。一般图书印刷用纸张主要由各出版单位自主采购，由各出版单位采购部门具体实施。

### ② 物资销售

印刷物资公司与客户签订供货合同实现印刷物资销售，客户既包括外部市场客户也包括本公司下属子公司等内部客户。

### ③ 物流配送

本公司在与客户签订供货合同后，通过安排生产厂商直接送货给客户及外部物流公司配送等方式将印刷物资送达客户处完成销售。

## 2、出版业务的经营模式

### （1）采购模式

本公司出版业务的采购范围主要包括内容以及印刷机械、纸张等印刷物资。

内容采购主要指委托撰稿人根据本公司的要求撰写或委托翻译人根据要求翻译已取得版权授权的原著。按照集中采购原则，公司的租型业务由采购中心负责，原创产品则由各出版单位直接自行采购。

印刷物资主要包括印刷设备和纸张，其中印刷设备主要由印刷物资公司负责采购，纸张则区分教材及助学类读物用纸和一般图书用纸，教材及助学类读物用纸量较大且质量同一性要求比较高，由公司纸张招标委员会统一对外公开招标后，交由印刷物资公司具体实施采购；一般图书用纸的采购则由印刷物资公司或各出版单位采购部门具体实施。

## （2）生产模式

本公司自有产品的出版生产一般主要包括选题策划、项目立项、组稿交稿、稿件编审、申领书号、校对排版、印刷、装订等环节。外版教材租型则由公司向版权所有人支付租型费以取得租型型片，并进行印刷、装订等工作，租型费一般按教材总码洋乘以一定比率计算。

本公司出版物的选题策划、项目立项工作，区分教材及助学类读物和一般图书，教材、助学类读物及部分教育类图书主要由公司全资子公司教育出版社进行，一般图书方面主要由各出版单位自主进行。

本公司出版物的组稿交稿、稿件编审、申领书号由公司下属各出版单位独立进行。

本公司出版物的校对排版、印刷及装订工作主要委托外部印刷企业进行。本公司校对排版、印刷及装订环节外协情况如下：

### 1) 主要外协企业情况

#### ①校对排版环节

除本公司下属子公司四川数字出版有限公司提供少量校对排版业务外，为得到更专业化的稿件质量指导，有效缩短图书的出版周期，本公司出版物的校对排版工作主要委托外部进行。报告期内，公司校对排版环节前五大外协企业交易情况如下：



单位：万元

| 年份              | 外协企业名称 |                | 外协金额   | 占该种模式<br>外协总成本<br>比重 |
|-----------------|--------|----------------|--------|----------------------|
| 2013 年<br>度     | 1      | 四川胜翔数码印务设计有限公司 | 325.18 | 33.94%               |
|                 | 2      | 北京和平雅华文化传播有限公司 | 147.88 | 15.43%               |
|                 | 3      | 成都完美科技有限责任公司   | 71.72  | 7.49%                |
|                 | 4      | 成都勤慧彩色制版印务有限公司 | 33.93  | 3.54%                |
|                 | 5      | 成都跨克创意文化传播有限公司 | 31.98  | 3.34%                |
|                 | 合计     |                | 610.69 | 63.73%               |
| 2014 年<br>度     | 1      | 四川胜翔数码印务设计有限公司 | 287.70 | 36.34%               |
|                 | 2      | 成都完美科技有限责任公司   | 84.58  | 10.68%               |
|                 | 3      | 北京东方黑马科技发展有限公司 | 60.04  | 7.58%                |
|                 | 4      | 成都跨克创意文化传播有限公司 | 41.43  | 5.23%                |
|                 | 5      | 四川华彩文化传播有限公司   | 39.97  | 5.05%                |
|                 | 合计     |                | 513.73 | 64.88%               |
| 2015 年<br>度     | 1      | 四川胜翔数码印务设计有限公司 | 292.02 | 37.74%               |
|                 | 2      | 成都完美科技有限责任公司   | 78.16  | 10.10%               |
|                 | 3      | 四川华彩文化传播有限公司   | 55.95  | 7.23%                |
|                 | 4      | 成都勤慧彩色制版印务有限公司 | 27.70  | 3.58%                |
|                 | 5      | 北京东方黑马科技发展有限公司 | 23.68  | 3.06%                |
|                 | 合计     |                | 477.50 | 61.71%               |
| 2016 年<br>1-3 月 | 1      | 四川胜翔数码印务设计有限公司 | 69.58  | 35.18%               |
|                 | 2      | 成都珍希堂文化传播有限公司  | 17.36  | 8.78%                |
|                 | 3      | 四川华彩文化传播有限公司   | 13.43  | 6.79%                |
|                 | 4      | 四川良友图文设计印业有限公司 | 9.34   | 4.72%                |
|                 | 5      | 和景文化发展（北京）有限公司 | 7.08   | 3.58%                |
|                 | 合计     |                | 116.79 | 59.05%               |

报告期内，校对排版环节上述重要外协方的基本情况如下：

| 序号 | 公司名称           | 住所                     | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                             | 股东情况                     |
|----|----------------|------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1  | 四川胜翔数码印务设计有限公司 | 成都市青羊区槐树街 47 号 5 楼 6 号 | 110          | 专项排版制版、其他印刷品印刷、打字、复印（以上项目经营期限以许可证为准）；商品批发与零售（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）                         | 岳家瑶；岳其秀；王培宇；王保雄；王峰；杨其胜   |
| 2  | 成都完美科技有限责任公司   | 成都市锦江区如是庵街 1-16 号      | 100          | 电脑设计、制作及相关系统的研制、开发、调试、安装销售；销售：计算机软、硬件（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 四川川大华龙科技企业总公司；周建东；程玲；徐建勇 |
| 3  | 北京和平雅华文化       | 北京市朝阳区豆各               | 640          | 图书、期刊批发（出版物经营许可证有效期至 2022 年 4 月 30 日）。组织                                                         | 吴云；桂松蕾；傅文珍；魏明；           |



| 序号 | 公司名称           | 住所                                  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                                                                            | 股东情况                      |
|----|----------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|    | 传播有限公司         | 马西乡各村东村国际创意文化产业园一期办公楼三层西部办公室 B301 室 |              | 文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；会议服务；翻译服务；绘画技术培训；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；销售纸张、玩具、文具用品、工艺品；企业策划；打字、复印服务；版权贸易；投资管理；投资咨询；项目投资；企业管理；从事房地产经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动） | 周世龙                       |
| 4  | 成都勤慧彩色制版印务有限公司 | 成都市锦江区西丁字街“三合苑”4 单元三层四号             | 100          | 排版（凭许可证并按许可时效经营至 2016 年 2 月 27 日）                                                                                                                                                                                               | 解长勤；唐明 慧                  |
| 5  | 北京东方黑马科技发展有限公司 | 北京市海淀区恩济里小区 27 号楼 1 层 3 号           | 50           | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；票务代理；企业策划、设计；电脑动画设计；承办展览展示活动；摄影扩印服务；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；经济贸易咨询；企业管理咨询；销售日用品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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）                                                                              | 徐荣强；黄秀云                   |
| 6  | 成都跨克创意文化传播有限公司 | 成都市锦江区龙王庙正街 116 号                   | 30           | 平面设计制作、广告设计制作、展览展示代理、摄影及制作；销售：办公用品、文化体育用品（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，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）                                                                                                                           | 徐著林；张解平                   |
| 7  | 四川华彩文化传播有限公司   | 成都市锦江区指挥街 99 号                      | 80           | 广告业；投资咨询、营销策划；计算机服务业；文化用品零售；（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）排版、制版（有效期限以许可证为准）                                                                                                                                                   | 曾建华；罗春霞；冯永革；张勇；谢华秀；蒋勋；鲁灵亚 |
| 8  | 成都珍希堂文化传播有限公司  | 成都市青羊区顺城大街 286 号三层                  | 10           | 组织文化交流活动；社会经济咨询；销售：文化、体育用品。（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）。                                                                                                                                                                        | 陈建华；陈思成                   |
| 9  | 四川良友           | 成都市金                                | 200          | 排版、制版、其他印刷品印刷（以上                                                                                                                                                                                                                | 李铭；刘淑华                    |



| 序号 | 公司名称                         | 住所                                                  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                                                                                                            | 股东情况                                                                                                    |
|----|------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 图文设计<br>印业有限公司               | 牛 区 一 环<br>路 北 一 段<br>121 号 1 幢<br>2 楼 04 号         |              | 项目经营期限以许可证为准); (以下目不含前置许可项目, 后置许可项目凭许可证或审批文件经营) 摄影服务; 广告业                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                         |
| 10 | 和景文化<br>发展 (北<br>京) 有限公<br>司 | 北 京 市 朝<br>阳 区 东 三<br>环 南 路 102<br>号 11 层<br>1125 室 | 1000         | 组织文化艺术交流活动 (不含演出); 企业策划; 电脑图文设计、制作; 会议及展览服务; 技术推广服务; 计算机系统服务; 经济贸易咨询; 企业管理咨询; 投资咨询; 教育咨询 (不含出国留学咨询及中介服务); 市场调查; 货运代理; 仓储服务; 包装装潢设计; 设计、制作、代理、发布广告; 销售文具用品、体育用品、日用品、工艺美术品、电子产品。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) | 慧聚资产管理<br>(北京) 有限公<br>司; 云南出版集<br>团有限责任公<br>司; 人民出版<br>社; 广东新华展<br>望传媒有限公<br>司; 重庆西南师<br>范大学出版社<br>有限公司 |

## ②印刷装订环节

为简便印制业务管理流程, 本公司印刷装订环节主要委托外部印制企业进行。报告期内, 公司印刷装订环节前五大外协企业交易情况如下:

单位: 万元

| 年份          | 外协企业名称 |              | 外协金额     | 占该种模式外协<br>总成本比重 |
|-------------|--------|--------------|----------|------------------|
| 2013 年<br>度 | 1      | 四川新华印刷有限责任公司 | 1,345.58 | 6.50%            |
|             | 2      | 成都东江印务有限公司   | 1,046.10 | 5.05%            |
|             | 3      | 成都高新区龙江彩印厂   | 956.53   | 4.62%            |
|             | 4      | 成都峨嵋彩印厂      | 843.10   | 4.07%            |
|             | 5      | 四川国防印务有限责任公司 | 517.53   | 2.50%            |
|             | 合计     |              | 4,708.83 | 22.74%           |
| 2014 年<br>度 | 1      | 成都峨嵋彩印厂      | 730.58   | 4.44%            |
|             | 2      | 四川新华印刷有限责任公司 | 683.19   | 4.15%            |
|             | 3      | 成都高新区龙江彩印厂   | 646.31   | 3.93%            |
|             | 4      | 北京楠萍印刷有限公司   | 516.83   | 3.14%            |
|             | 5      | 成都双流鑫鑫印务有限公司 | 490.11   | 2.98%            |
|             | 合计     |              | 3,067.00 | 18.65%           |
| 2015 年<br>度 | 1      | 成都峨嵋彩印厂      | 928.83   | 4.42%            |
|             | 2      | 成都高新区龙江彩印厂   | 686.67   | 3.26%            |
|             | 3      | 成都双流鑫鑫印务有限公司 | 634.25   | 3.02%            |
|             | 4      | 四川经纬印务有限公司   | 571.31   | 2.72%            |





| 年份              | 外协企业名称 |                | 外协金额     | 占该种模式外协总成本比重 |
|-----------------|--------|----------------|----------|--------------|
| 2016 年<br>1-3 月 | 5      | 四川吾言文化传播有限公司   | 550.04   | 2.62%        |
|                 | 合计     |                | 3,371.10 | 16.03%       |
|                 | 1      | 龙璟印刷（深圳）有限公司   | 243.39   | 6.58%        |
|                 | 2      | 德阳日报印刷厂        | 149.64   | 4.05%        |
|                 | 3      | 四川经纬印务有限公司     | 143.40   | 3.88%        |
|                 | 4      | 成都市金雅迪彩色印刷有限公司 | 140.73   | 3.81%        |
|                 | 5      | 成都高新区龙江彩印厂     | 124.24   | 3.36%        |
| 合计              |        |                | 801.40   | 21.68%       |

报告期内，本公司印刷装订环节上述重要外协方的基本情况如下：

| 序号 | 公司名称         | 住所                           | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                               | 股东情况            |
|----|--------------|------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1  | 四川新华印刷有限责任公司 | 成都市成华区成宏路 10 号               | 10,016       | 出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品。（取得相关许可证后方可开展经营活动）。自有房屋租赁、仓储服务（不含危险品）；纸品销售；停车场服务；印刷设备租赁          | 新华文轩出版传媒股份有限公司  |
| 2  | 成都高新区龙江彩印厂   | 成都高新区桂溪街办铜牌村十组               | 200          | 出版物印制。销售纸张、油墨、印刷器材                                                                 | 集体所有制，法定代表人：宁猷和 |
| 3  | 成都峨嵋彩印厂      | 成都市武侯区机投镇半边街四组               | 600          | 印刷技术咨询服务；出版物、包装装潢、其他印刷品印刷（凭许可证经营有效期至 2016 年 2 月 22 日）。（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） | 股份合作制，法定代表人：裴中军 |
| 4  | 四川国防印务有限责任公司 | 成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园百利路 243 号 | 1,000        | 出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；房屋租赁。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                              | 绵阳市豪信实业有限公司     |
| 5  | 成都东江印务有限公司   | 成都市温江区成都海峡两岸科技产业园科兴路西段       | 220          | 印刷（出版物印刷）；装订服务（以上项目依法须经批准的，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                       | 刘定成；刘国海         |
| 6  | 成都双流鑫鑫印务有限公司 | 成都市双流县黄甲街道黄甲                 | 200          | 出版物印刷、包装装潢印刷、其他印刷品（以上项目凭许可证许可项目及时效经营）；销售                                           | 陈天富；杨莲平         |



| 序号 | 公司名称                       | 住所                                                                                  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                                                                                                                                                                                 | 股东情况                                 |
|----|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|    |                            | 大道双华<br>段 185 号                                                                     |              | 印刷用纸、油墨、机器配件                                                                                                                                                                         |                                      |
| 7  | 北京楠萍<br>印刷有限<br>公司         | 北京市通<br>州区潞城<br>镇七级村<br>东                                                           | 400          | 出版物印刷、装订；普通货运。<br>(实物出资 320 万元)                                                                                                                                                      | 渠秀清；王飞                               |
| 8  | 德阳日报<br>印刷厂                | 四川省德<br>阳市区峨<br>眉南路                                                                 | 891          | 出版物、包装装潢印刷品印刷<br>(印刷经营许可证有效期至<br>2017 年 6 月 25 日，其他印刷<br>品印制(凭有效许可证开展经<br>营活动)，纸张、百货、粘合剂<br>零售。(依法需经批准的项目，<br>经相关部门批准后方可开展经<br>营活动)                                                  | 全民所有制，法定<br>代表人：杨旭                   |
| 9  | 四川经纬<br>印务有限<br>公司         | 成都市武<br>侯区武科<br>西四路 3<br>号                                                          | 500          | 出版物、包装装潢印刷品印刷、<br>其他印刷品印刷；(以上项目经<br>营期限以许可证为准)(以下<br>项目不含前置许可项目，后置<br>许可项目凭许可证或审批文件<br>经营)计算机服务业；商务服<br>务业                                                                           | 舒燕秋；舒福秋                              |
| 10 | 四川吾言<br>文化传播<br>有限公司       | 成都市金<br>牛区人民<br>北路二段<br>266 号<br>3F-A-12 号                                          | 200          | 批发国内图书、期刊(以上两<br>项在许可证证核定的经营期限<br>内经营)；文化交流活动策划、<br>企业形象设计、礼仪活动策划、<br>展示策划。(以上经营项目不<br>含法律、法规和国务院决定的<br>前置审批和许可项目)；批发及<br>零售：纸张、辅料及办公用品、<br>电子信息产品、广告及文化创<br>意产品、设计、制作；包装装<br>潢印刷品印刷 | 蒋应；刘治清                               |
| 11 | 龙璟印刷<br>(深圳)有<br>限公司       | 深圳市宝<br>安区沙井<br>街道新桥<br>社区新发<br>东路 24 号<br>1、2、3、4、<br>5、6、7、8、<br>9、10、11、<br>12 栋 | 1560 万美<br>元 | 生产经营玩具、塑胶制品、装<br>饰品、圣诞饰品、文具、纸制<br>品、贴纸及彩盒(含包装装潢印<br>刷品印刷)；货物及技术进出口<br>(不含分销、国家专营专控商<br>品)；从事位于上海光新路 108<br>号、中山北路 1799 号自有物业<br>出租                                                   | CROWN GROUP<br>INTERNATIONAL<br>LTD. |
| 12 | 成都市金<br>雅迪彩色<br>印刷有限<br>公司 | 成都经济<br>技术开发<br>区(龙泉驿<br>区)航天南<br>路 18 号附                                           | 500          | 出版物印刷，排版，制版、装<br>订；包装装潢印刷品印刷，其<br>他印刷品印刷(含数字印刷方<br>式)(依法须经批准的项目，经<br>相关部门批准后方可开展经营                                                                                                   | 张宇、戴宁、范心<br>愉、胡靳一等 21<br>名自然人        |



| 序号 | 公司名称 | 住所  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                       | 股东情况 |
|----|------|-----|--------------|----------------------------|------|
|    |      | 2 号 |              | 活动；未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动） |      |

注：报告期初至 2014 年 8 月，四川新华印刷有限责任公司为四川出版集团的全资子公司；自 2014 年 8 月至今，四川新华印刷有限责任公司纳入本公司合并报表范围

保荐机构查阅了上述重要外协方的工商资料，经核查，保荐机构认为，除四川新华印刷有限责任公司外，上述重要外协企业与公司、公司高管、核心技术人员及其他关联方之间不存在关联关系。本公司与四川新华印刷有限责任公司的关联关系和关联交易参见本招股说明书“第七节 同业竞争和关联交易”之“二、关联交易情况”。

## 2) 外协成本

报告期内，本公司各环节外协加工形成的成本、自主生产成本情况如下：

单位：万元

| 年份           | 业务环节              | 外协成本             | 自主成本            | 总成本              | 外协成本占比        |
|--------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|
| 2013 年度      | 校对排版              | 958.20           | 0.89            | 959.09           | 99.91%        |
|              | 印刷装订              | 20,705.28        | 871.59          | 21,576.87        | 95.96%        |
|              | 其中：教材教辅           | 11,848.60        | 576.00          | 12,424.60        | 95.36%        |
|              | 一般图书 <sup>1</sup> | 8,856.68         | 295.59          | 9,152.27         | 96.77%        |
|              | 小计                | <b>21,663.48</b> | <b>872.48</b>   | <b>22,535.96</b> | <b>96.13%</b> |
| 2014 年度      | 校对排版              | 791.78           | -               | 791.78           | 100.00%       |
|              | 印刷装订              | 16,446.71        | 1,726.77        | 18,173.48        | 90.50%        |
|              | 其中：教材教辅           | 8,884.15         | 1,391.79        | 10,275.94        | 86.46%        |
|              | 一般图书 <sup>1</sup> | 7,562.56         | 334.98          | 7,897.54         | 95.76%        |
|              | 小计                | <b>17,238.49</b> | <b>1,726.77</b> | <b>18,965.26</b> | <b>90.90%</b> |
| 2015 年度      | 校对排版              | 773.77           | 0.83            | 774.60           | 99.89%        |
|              | 印刷装订              | 21,031.51        | 3,435.68        | 24,467.19        | 85.96%        |
|              | 其中：教材教辅           | 12,243.83        | 3,050.73        | 15,294.56        | 80.05%        |
|              | 一般图书 <sup>1</sup> | 8,787.68         | 384.95          | 9,172.63         | 95.80%        |
|              | 小计                | <b>21,805.28</b> | <b>3,436.51</b> | <b>25,241.79</b> | <b>86.39%</b> |
| 2016 年 1-3 月 | 校对排版              | 197.78           | 0.40            | 198.19           | 99.80%        |
|              | 印刷装订              | 3,696.26         | 194.50          | 3,890.76         | 95.00%        |
|              | 其中：教材教辅           | 1,200.02         | 111.41          | 1,311.44         | 91.50%        |
|              | 一般图书 <sup>1</sup> | 2,496.23         | 83.09           | 2,579.32         | 96.78%        |
|              | 小计                | <b>3,894.04</b>  | <b>194.90</b>   | <b>4,088.94</b>  | <b>95.23%</b> |

注 1：印刷装订环节，一般图书的生产模式包括不包工包料和包工包料两种情况，其中不包工包料模式的结算价格仅为印制费；包工包料模式下由印刷单位负责纸张采购，结算价格包括印制费和纸张成本。2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月，本公司一般图书包工包料印制模式的外协成本分别为 6,656.49 万元、6,021.25 万元、6,516.10 万元和 2,265.87 万元，占一般图书外协总成本的比重分别为 75.16%、79.62%、74.15%和 90.77%。2016



年 1-3 月，为简便印制业务管理流程，公司更多采用包工包料模式进行生产。

报告期内，本公司校对排版环节工作基本通过外协完成，仅在生产周期紧张的情况下产生少量自主生产成本。

2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月，本公司印刷装订环节外协成本占总成本比重分别为 95.96%、90.50%、85.96%和 95.00%，其中教材教辅外协成本占总成本比重分别为 95.36%、86.46%、80.05%和 91.50%，一般图书外协成本占总成本比重分别为 96.77%、95.76%、95.80%和 96.78%。2013 年-2015 年，外协成本占比呈下降趋势，主要原因系 2014 年 8 月起，新华印刷纳入本公司合并报表范围，其产生的印制成本不再作为外协成本。2016 年 1-3 月，受生产的季节性因素影响，外协成本占比较高。

在教材教辅的印刷装订方面，本公司制定了《印工费计价标准》，规定了印刷装订环节各道工序的计价标准。该标准由本公司印工价评议委员会、承印单位代表根据公司《教材教辅印刷工价评议办法》中印制工艺、生产成本、承印单位报价等因素确定，原则上每三年进行调整，但在执行议定价格的过程中，如果市场价格巨幅波动，影响到教材教辅的正常印制，经双方协商，可重新议价并进行调整。本公司自主印制（通过新华彩色印务和新华印刷印制）和外协印制价格均按该标准确定。一般图书印制成本参照教材教辅《印工费计价标准》执行。

保荐机构核查了本公司外协加工控制文件和采购控制文件，抽查本公司与外协厂商合作协议和订单的执行情况。经核查，保荐机构认为，本公司的采购体系和内部严格的供应商评定体系，保证了外协加工定价的公允性。

### 3) 外协产品质量控制措施

报告期内，本公司校对排版和印刷装订环节外协成本占比较高。本公司采取了一系列措施控制外协产品质量。

#### ①校对排版环节

### A.外协企业控制

在选择外协企业时，本公司在资质、校对人员的配置和管理情况等方面设定准入条件；综合考虑合作历史、已校稿的质量，通过招标比价的方式选择优质外协企业。在合作过程中，本公司会不定期核查外协企业的资质文件并了解公司的运营状况。

### B.业务流程控制

本公司对校对排版业务配专人与外协企业对接，并对外协方返还的稿件进行抽检，严格控制稿件质量。

本公司在与外协企业订立的合同中规定了质量责任分摊的安排，具体如下：

A.外协企业应遵循稿件校对的相关标准，负责校稿的准确性，但不承担因稿件内容被修改以及稿件著作权等纠纷而造成的任何法律、经济以及其他方面的责任或损失；

B.外协企业自行完成校对，不得转嫁第三方；

C.对于版权书，外协企业保证自己的校对不侵犯翻译者的权益，若发生侵犯翻译者权益的纠纷，外协企业应承担全部责任并负责赔偿损失，校对协议终止。

### ②印刷装订环节

本公司对自有印刷企业和外协印刷企业执行同样的管理标准，主要措施如下：

### A.外协企业控制

本公司制定了《承印单位管理办法》，对承印单位的资质、生产条件、管理机构及制度等设定了准入条件；制定了《承印单位考核办法》，对承印单位产品的印装质量、周期及协同合作等方面进行综合评分，对总分成绩前 10 名的承印单位予以奖励；对排名靠后的，将提出整改要求，并适当调减承印业务。针对教材教辅的印制，还专门制定了《教材教辅承印单位综合评级办法》，对教材教辅承印单位进行管理。

### B.业务流程控制

本公司制定了《印制质量管理办法》，对承印单位印刷装订业务质量进行管理。主要内容为：规定了印制质量执行标准；要求承印单位应建立质量管理机构，制定企业的内部质量管理规定，确定专门的质量责任人，实行严格的质量责任制和质量追溯制；要求承印单位必须严格履行《印制合同》，按照《印刷通知单》规定的印制工艺组织生产，不得擅自改变；本公司实行半成品检查、批量抽检和入库样书检查相结合的产品印制质量监督检查方式。

本公司制定了《印制周期管理办法》，对承印单位印刷装订业务周期进行管理。主要内容为：要求承印单位根据本企业的设备技术能力实事求是、留有余地并充分估计可能发生的影响印制周期和质量的各种因素（特别考虑教辅付印时间晚、加印次数较多的因素），具备必要的应急设备（如发电设备、机器配件等）和应急措施；规定产品一经承印，必须按《印刷通知单》要求的时间和数量向指定地点交书。

本公司在与承印单位方订立的合同中规定了质量责任分摊的安排，具体如下：承印单位应严格按《印刷通知单》的印装工艺要求组织生产，做到不合格品不出厂。承印单位承印的产品质量不符合《国家标准》和《行业标准》的，承印单位按以下情况赔偿由此造成的损失，本公司有权在应付款中扣除：造成产品无法销售或客户退货的，由承印单位承担产品运输和客户要求的赔偿等全部费用并按该产品总码洋全额赔偿。如造成严重政治或社会影响，承印单位应支付和赔偿本公司因消除此影响所产生的全部费用和损失。造成客户要求换货的，承印单位必须按本公司要求一起到现场处理质量事故，并由承印单位承担该产品换货数量再次生产（含原材料）、加急运输、客户要求的赔偿及本公司换货产生的相关费用等全部费用。如造成严重政治或社会影响，承印单位应支付和赔偿本公司因消除此影响所产生的全部费用和损失。对于生产过程中出现的不合格品，本公司有权拒绝收货，承印单位必须重新生产合格产品后交付，并由承印单位承担该产品再次生产（含原材料）全部费用；如因此导致产品销售时间延误，承印单位承担产品加急运输及客户要求的赔偿等全部费用。对于生产过程中出现的不合格品，承印单位不得以任何方式擅自销售或处理，必须在本公司的监督下销毁。否则，承印单位按该不合格品总码洋全额赔偿本公司。如造成严重政治或社会影响，承印单位应赔偿本公司消除



此影响所产生的全部费用和损失。

保荐机构走访了重要外协厂商的现场生产工艺和质量控制流程，核查了发行人外协加工控制文件和采购控制文件，抽查发行人与外协厂商合作协议和订单的执行情况。经核查，保荐机构认为，发行人能够有效控制外协加工产品质量，且能够保证公司生产的正常进行。

公司募集资金项目未涉及校对排版、印刷及装订等业务流程，因此公司募集资金项目实施后，生产模式不会发生变化，公司未来的生产经营模式不会存在重大不确定性。

### **（3）销售及退货模式**

中小学教材及助学类读物由各出版单位根据征订数向本公司进行销售，四川省内的中小学教材及助学类读物征订数主要由公司各教材分公司负责向教育系统和各中小学校汇总，四川省外的中小学教材及助学类读物征订数主要由教育服务事业部服务中心和拓展中心向目标市场教育系统或学校汇总，各教材分公司及服务中心和拓展中心将征订数汇总至教育服务事业部后，由教育服务事业部进一步提供给采购中心。中小学教材及助学类读物由于采用预订方式，基本无退货。

中小学教材和助学类读物以外的一般图书，主要由出版单位自办发行或向本公司采购中心销售，其中，自办发行采取由各出版单位与特定企事业单位、经销商及零售书店签订协议的方式进行销售，并由出版单位将成品书运送至目标对象。一般图书通常约定退货期和退货率，只有在约定的退货期和退货率内才可以退货。

印刷物资的主要销售模式为按照合同直接向客户销售。

### **（4）存货管理**

在存货管理方面，公司仓库根据图书的实际状态分为良品、风黄污损、印装质量分别管理。所有图书一律要凭手续完备的发货单才能办理出库。

库存商品的账务主要在 SAP 系统/ERP 系统中进行管理，每次发生实物的收货、发货，都会相应的增加、减少 SAP 系统/ERP 系统的库存账务，并能通过 SAP 系统/ERP

系统追溯商品的历史账务变更情况。

库存在保管期间，由于各种原因发生存货毁损、变质、霉烂造成损失时，会在相应的物流管理系统中通过对应的业务单据及时体现，及时调整商品库存账务；同时根据公司财务相关制度提出“报损报告”，上报公司管理层审批，并依据税法有关规定向公司及主管税务部门申报，经批准同意后进行实物出库、账务销账处理。每月终了仓库保管员和财务人员进行抽盘；年中、年末由财务部门、销售部门、仓库人员组成清查小组进行全面的盘点清查。

## **（二）发行业务的流程与经营模式**

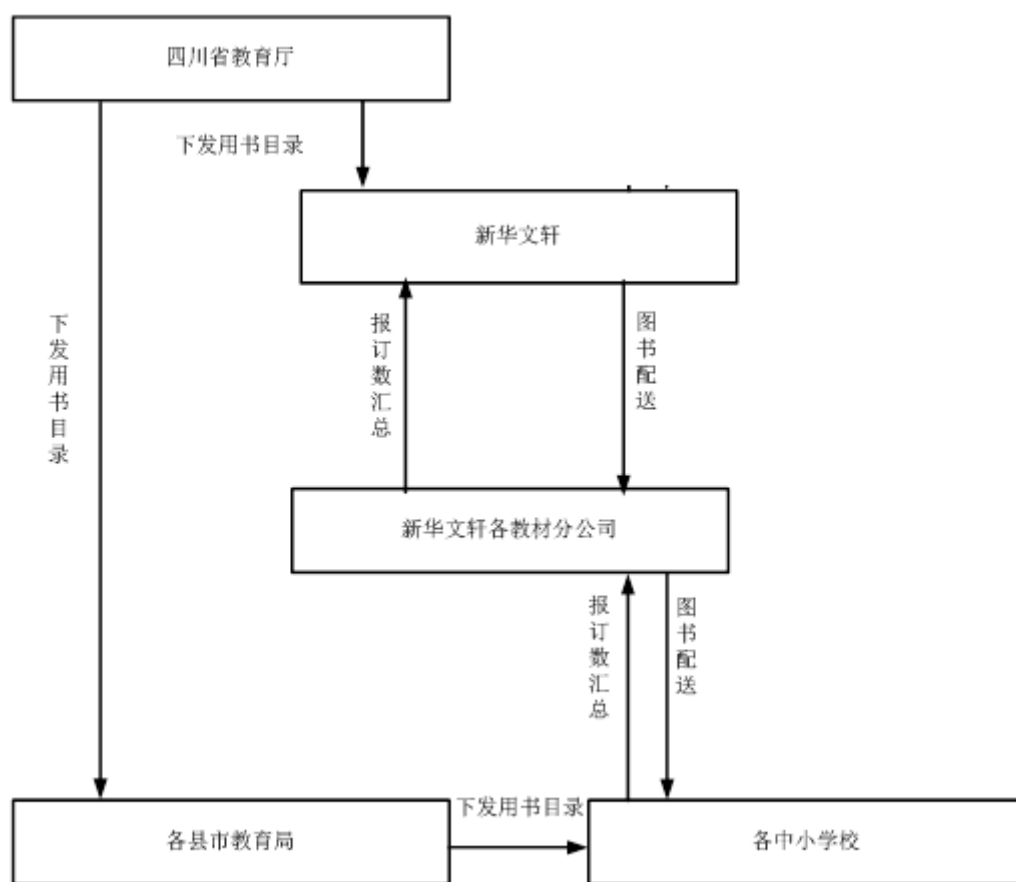
### **1、发行业务的流程**

本公司发行业务主要按照渠道分为征订、零售、商超、互联网和其他等五类。

#### **（1）征订渠道业务流程**

征订渠道主要进行教材及助学类读物、文轩数字校园等产品的销售。

图6-12 征订渠道教材业务流程



### ① 教育厅下发教材目录

四川省教育厅制定中小学教材用书目录，并下发至各地市教育局，由各地市教育局发至各中小学校。

### ② 获取订单

本公司教育服务事业部负责制定营销策略和营销计划，组织进行教材征订发行业务的渠道建设、市场营销及销售工作，以获取订单。其中，公司各教材分公司主要负责省内征订业务，教育服务事业部服务中心和拓展中心主要经营省外教材征订业务。

### ③ 确定报订数

省内各教材分公司接受省内各中小学校的教材报订，教育服务事业部服务中心和拓展

中心接受省外教材报订，报订数据汇总至教育服务事业部，由其进一步提供给采购中心。

#### ④ 供应商采购

采购中心将对教育服务事业部所提供的报订汇总数据进行整合，并在确定非自有商品的用存品种和采购中心的储备量后，向供应商准确传递报订品种、数量、交货日期等。对已有的库存书籍予以发货，对暂时没有的书籍进行汇总统计并向供应商统一采购，同时及时反馈不能供货的品种及数量。

#### ⑤ 物流配送

到货图书将统一存放在物流中心，进行分拣、打包等物流作业，并由物流中心根据采购中心的征订信息进行配送。

#### ⑥ 图书销售

征订图书将直接送货上门至具体购买方。

目前，高中教材发行尚不需要进行招投标；助学类读物无需履行招投标程序，其发行流程主要由四川省中小学教辅材料评议委员会编制下发《四川省中小学教辅材料目录》，各市（州）中小学教材选用委员会从《四川省中小学教辅材料目录》中选择助学类读物推荐给各学校，各学校组织学生自愿选用。

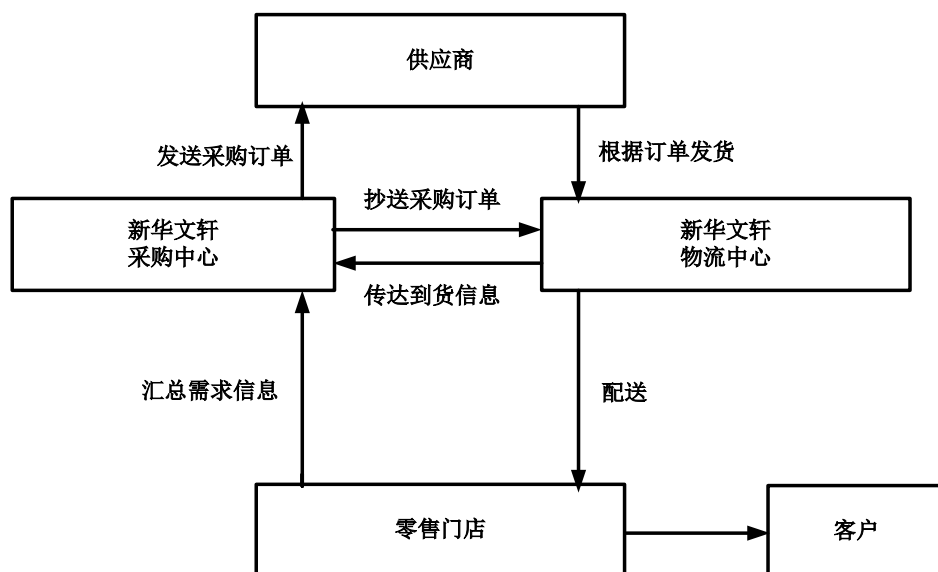
在文轩数字校园产品业务上，本公司作为教育信息化产品的供应商和运营服务商，主要从第三方采购电子白板、电脑、多媒体系统等硬件，并向本公司联营企业明博教育进行软件采购，在同步自主研发的基础上对软硬件进行整合，构建以基础 IT 设施、互动式电子设备为基础的信息化教学环境，提供以教学资源和教育管理为核心的应用，建立基于云技术的教育资源服务平台和教育管理服务平台，形成数字化校园整体解决方案。文轩数字校园产品的销售主要通过参与各级教育部门招标、学校自主采购等多种方式进行，对于各级教育部门组织的教育信息化采购，本公司通过参与公开招标取得教育信息化系统供应商资格，中标后与采购单位签订合同，公司依据合同约定条款执行。对于学校自主采购，一般由学校委托各地招标办进行教育信息化系统的招标采购，本公司

中标后根据学校招标标底直接供货配送。

## (2) 零售渠道业务流程

零售渠道主要进行一般图书、音像制品及联营商品等产品的销售。

图6-13 零售渠道业务流程



### ① 需求汇总

本公司各分门店负责收集订货信息并统一汇总至采购中心。

### ② 需求确定

采购中心进行订货信息汇总，同时根据市场调研结果综合预测图书（包括一般图书、电子音像制品及联营商品等）需求确定订货数及品种。

### ③ 供应商采购

采购中心将订货数、产品种类和交货日期等信息提供给供应商。对已有的库存书籍予以发货，对暂时没有的书籍进行汇总统计并向供应商统一采购，同时将及时反馈不能供货的品种及数量信息。

### ④ 物流配送

到货图书将统一存放在物流中心，进行分拣、打包等物流作业，并由物流中心根据采购中心的订货信息进行配送。

### ⑤ 图书销售

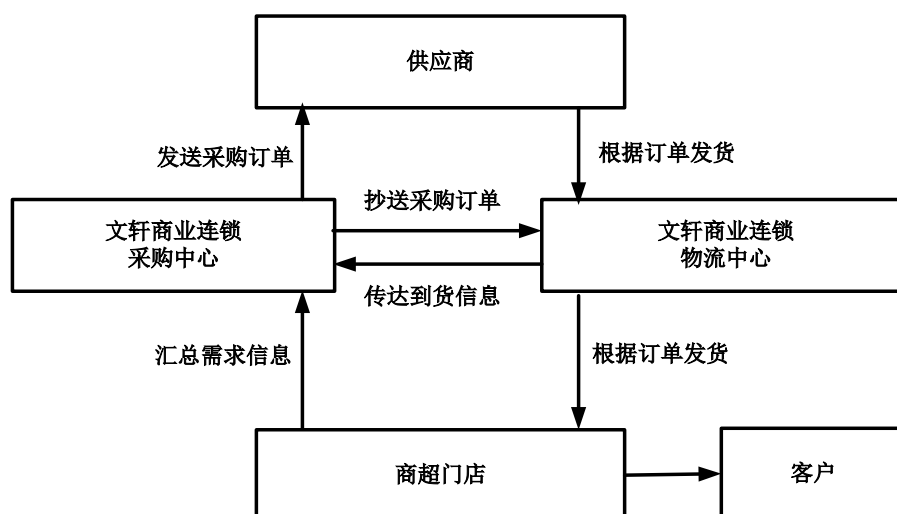
零售图书将送至各零售门店，通过公司零售连锁门店进行销售。

此外，本公司还经营联营商品业务，主要指商品供应商在本公司各零售门店内的指定区域设立销售专柜、由供应商的销售人员或零售门店营业人员进行销售。目前，本公司在各零售门店销售的联营商品主要为文化体育用品。

### （3）商超渠道业务流程

本公司的商超渠道由控股子公司文轩商业连锁具体经营，主要进行一般图书、音像制品等产品的销售。

图6-14 商超渠道业务流程



#### ① 需求汇总

各商超门店负责收集订货信息并统一汇总至文轩商业连锁的采购中心。

#### ② 需求确定

文轩商业连锁的采购中心进行订货信息汇总，同时根据市场调研结果综合预测图书需求确定订货数及品种。



### ③ 供应商采购

文轩商业连锁将订货数、产品种类和交货日期等信息提供给供应商。对已有的库存书籍予以发货，对暂时没有的书籍进行汇总统计并向供应商统一采购，同时将及时反馈不能供货的品种及数量信息。

### ④ 物流配送

到货图书将统一存放在文轩商业连锁的物流中心，进行分拣、打包等物流作业，并由文轩商业连锁的物流中心根据订单进行配送。

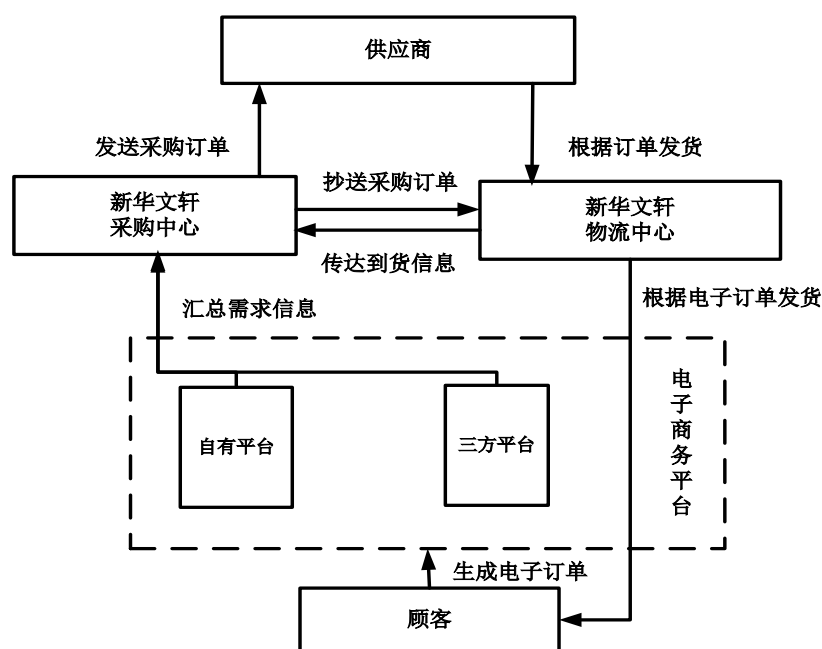
### ⑤ 图书销售

文轩商业连锁的物流中心将图书配送至各商业超市后，由各商业超市进行图书销售。

## (4) 互联网渠道业务流程

互联网渠道主要进行一般图书、音像制品等产品的销售。

图6-15 互联网渠道业务流程



### ① 需求汇总

本公司图书的互联网渠道发行即在线销售主要通过子公司文轩在线旗下的文轩网等自有电子商务平台以及当当网、卓越网等三方电子商务平台同时进行，顾客通过登入各电子商务平台购买图书，生成电子订单。各电子商务平台负责收集电子订单信息并通过电子商务管理系统统一汇总至采购中心。

### ② 需求确定

采购中心进行订货信息汇总，同时参考其他渠道产品销售情况并综合市场调研结果预估图书的互联网需求，进而确定订货数及品种。

### ③ 供应商采购

采购中心将订货数、产品种类和交货日期等信息提供给供应商。对已有的库存书籍予以发货，对暂时没有的书籍进行汇总统计并向供应商统一采购，同时将及时反馈不能供货的品种及数量信息。

### ④ 物流配送

到货图书将统一存放在物流中心，进行分拣、打包等物流作业，并由物流中心根据电子订单进行配送。

### ⑤ 图书销售

物流中心将图书直接配送至顾客处。

## 2、发行业务的经营模式

### （1）采购模式

本公司发行业务的采购范围主要分为图书和数字化产品（文轩数字校园）两大类，图书主要包括教材及助学类读物和一般图书，数字化产品主要包括电子白板、电脑、多媒体系统等硬件以及系统软件。



### 1) 教材及助学类读物的采购模式

本公司教材及助学类读物的采购业务由采购中心负责。为确保“课前到书、人手一册”，本公司均在春秋两季开学前将所需全部教材采购完毕。具体采购模式如下：

- ① 各地区教材分公司根据教育行政主管部门选定的教材及助学类读物品种在本地区内布置征订，审核学校订数，并将学校订单上报教育服务事业部；
- ② 教育服务事业部将各教材分公司征订数进行汇总，并进一步提供给采购中心；
- ③ 采购中心根据汇总订数、可用存书数以及计划备货数确定采购数，经采购中心经理批准后向供应商采购报订；
- ④ 各供应商在接受采购中心的订单后组织印制并按照合同约定时间供货；
- ⑤ 物流中心根据采购中心提供的采购信息对到货图书进行核对，确认无误后收货并入库。

在教材采购付款方面，公司通常采取季结方式，即在每季结束之后与供应商结算付款。

### 2) 一般图书的采购模式

本公司一般图书采购业务主要由采购中心负责经营。具体采购流程如下：

- ① 公司各门店负责收集采购信息并统一汇总至采购中心，采购中心采购员根据采购信息汇总情况，结合市场需求制订采购计划，报采购中心经理审批；针对每一次具体采购工作，采购中心采购员必须填采购订单，并根据采购金额的大小报采购中心经理或公司管理层审批；
- ② 采购中心采购员在企业资信、生产能力、产品质量、价格水平、交货信誉、售后服务等方面对供应商进行评价，在评价基础上编制合格供应商名单并报采购中心经理或公司管理层审批；
- ③ 在供应商确定后，采购中心与其商定购销方式，签订采购合同，经采购中心经

理审批后实施采购；

④ 各供应商接受采购中心的订单后组织印制并按照合同约定时间供货；

⑤ 物流中心根据采购中心提供的采购信息对到货图书进行核对，确认无误后收货并入库；

⑥ 各采购中心如发现供应商有违背采购合同的行为，应立即采取违约赔偿、拒付货款、终止协议等相应措施；同时，采购中心每年年底对供应商进行综合评价，为确定下一年的供应商作参考。

在一般图书采购付款方面，本公司通常与供应商采用按照实际销售量约定周期的结算方式。货款结算期限通常为 4~6 个月（特殊约定的除外），招投标项目根据供货条件单独结算。

### 3) 数字化产品的采购模式

数字化产品的采购业务主要由本公司全资子公司文轩教育科技负责，采购范围包括电子白板、电脑、多媒体系统等硬件设备以及系统软件，其中硬件设备主要向第三方采购，软件系统主要由本公司向联营企业明博教育采购，部分由公司研发团队自主研发。数字化产品业务的具体采购流程如下：

① 各地区教材分公司在本地区内参与投标，中标后将中标产品信息上报文轩教育科技；

② 文轩教育科技根据合同订单信息、可用库存确定采购数，经文轩教育科技经理批准后向供应商采购报订；

③ 各供应商在接受文轩教育科技的订单后按照合同约定时间供货；

④ 文轩教育科技采供部根据采购信息对到货商品进行核对，确认无误后收货并入库。

在采购付款方面，文轩教育科技通常与供应商以合同约定的结算方式进行结算。货

款结算期限通常为 1 个月（特殊约定的除外）。

本公司采购中心向出版单位采购时一般约定经销包退，所有不动销或动销差的商品均可依据约定在合同规定期限内向供应商退货。

## （2）销售模式

### 1）征订渠道销售模式

九年义务教育教材的发行采用征订方式，根据各地中小学校的预订数量向其发送教材。具体模式如下：

① 各地区教育行政部门在四川省教育厅颁布的中小学教学用书目录范围内选定教材品种，由公司各地区教材分公司根据选定结果在本地区内布置征订，并与各中小学校签署教材报订单；

② 公司采购中心根据报订情况统一进行教材采购，物流中心在收到所采购教材后，按照各地教材征订情况将教材分发至相应区域教材分公司；

③ 各地区教材分公司在收到教材后按照订数分送到各个学校，确保“课前到书、人手一册”，并根据学校的实际情况进行余缺调剂。

在教材销售收款方面，本公司将各学校出具的教材验收合格证明文件提交给四川省教育厅后，如省教育厅审核无误，其在收到验收合格证明后 3~4 个月内向本公司支付书款。

四川省助学类读物及高中教材发行中，采购合同是由公司与学校就采购条款达成一致意见后直接签署，销售款项由学校验收后向公司各区域教材分公司付款，各区域教材分公司在收到款项后向本公司回缴。

文轩数字校园的销售主要通过各级教育部门招标采购、学校自主采购等多种方式进行。对于各级教育部门的教育信息化采购，文轩教育科技通过参与公开招标取得教育信息化系统供应商资格，并在根据标底和标书约定进行配送后与各级教育部门进行结算收



款。对于学校自主采购，一般由学校委托各地招标办进行教育信息化系统的招标采购，文轩教育科技中标后根据学校招标标底直接供货配送，并与学校进行结算收款。

## 2) 零售渠道销售模式

本公司的零售渠道销售包括门店零售、团购和馆配等三种业务类型。

① 本公司门店零售业务主要通过各级连锁门店直接向消费者出售商品。零售业务的销售模式如下：

(i) 门店零售坚持“钱货两清”的结算原则，每日销售情况通过 POS 系统汇总至 SAP 系统；

(ii) 根据销售部门呆滞库存图书状况制订降价销售处理方案，经财务部门审核，并报公司管理层同意后，销售部门方可调出、降价报废处理。

② 本公司团购业务主要负责机关、企事业单位、学校等教育机构的图书供应。团购业务的销售模式如下：

(i) 本公司向团购业务客户提供图书目录，客户根据图书目录向公司提交订货单；客户也可以根据自身需要向本公司订货；

(ii) 本公司在接到订购要求时，首先确认有无备货。有备货的，将客户订购单录入系统转交相关库房配发货并回告客户；备货不足的，公司与供应商联系并将能否供货的信息反馈给客户；

(iii) 本公司按照与客户签订的销售合同发货并收款。

③ 本公司馆配业务的销售模式如下：

(i) 本公司向馆配业务客户提供图书目录，客户根据图书目录向公司提交订货单；客户也可以根据自身需要向本公司订货；

(ii) 本公司在接到订购要求时，采购中心根据订单需求向供应商采购商品，物流中心根据订单要求对商品进行分拣、配送；



(iii) 本公司按照与客户签订的销售合同收款。

### 3) 商超渠道销售模式

本公司商超渠道销售主要通过各商业超市直接向消费者出售商品，其具体销售模式与门店零售业务的销售模式基本一致。

### 4) 互联网渠道销售模式

本公司互联网渠道销售主要通过自有或三方电子商务平台响应在线客户的电子订单需求，直接向消费者出售商品。互联网渠道的销售模式具体如下：

① 本公司通过自有或三方电子商务平台向在线客户提供各种图书信息，客户需要通过电子商务平台提交电子订货单；同时，客户可以根据自身需要选择各种支付方式，如在线支付、货到付款、三方支付软件托管待收货后确认付款等；

② 本公司在通过电子商务平台接到电子订单订货要求时，首先确认有无备货。有备货的，将客户电子订单录入系统转交相关库房直接配发货给客户；备货不足的，公司将缺货信息反馈给客户并与供应商联系能否补充进货；

③ 本公司在发货后根据在线客户不同的支付方式，选择不同的结算及收入确认方式。

## (3) 退货管理

采用征订方式发行的教材及助学类读物，由各中小学校报订，基本无退货。对于确实需要进行退订的教材及助学类读物，由教育服务事业部组织采购中心和物流中心讨论并制订清退计划。对于可退供应商的清退产品，四川省内由各中小学校根据清退计划退至各教材分公司，各教材分公司在开学后一个月内发至物流中心，由物流中心在开学后 3 个月内退至供应商；四川省外则由拓展中心和服务中心依据清退计划与客户协商，由客户在开学后 3 个月内直退物流中心，由物流中心负责对实物进行清点，并向拓展中心和服务中心提供客户的退货清单，拓展中心和服务中心负责对客户退货审核确认。对于不可退供应商的清退产品采取隔季退回物流中心的方式保证用存。

本公司的零售、商超及互联网渠道主要面对终端消费者，基本不存在客户退货。

#### （4）存货管理

本公司库存图书主要以 SAP 系统/ERP 系统进行管理，对每个品种进发存均有精准控制。库存商品的账务主要在 SAP 系统/ERP 系统中进行管理，每次发生实物的收货、发货，都会相应的增加、减少 SAP 系统/EPR 系统的库存账务，并能通过 SAP 系统追溯商品的历史账务变更情况。

在存货管理方面，公司仓库根据图书的实际状态分为良品、风黄污损、印装质量分别管理。所有图书一律要凭手续完备的发货单才能办理出库。每月终了仓库保管员和财务人员进行抽盘；年中、年末由财务部门、销售部门、仓库人员组成清查小组进行全面的盘点清查。

在图书管理上，本公司库存图书均堆码整齐，无包装的散书置于货架或托盘上，并对图书做好防盗、防晒、防潮、防鼠咬、防霉变、防虫蛀等养护工作，确保图书不受污损。库存在保管期间，由于各种原因发生存货毁损、变质、霉烂造成损失时，会在相应的物流管理系统中通过对应的业务单据及时体现，及时调整商品库存账务；同时根据公司财务相关制度提出“报损报告”，上报公司管理层审批，并依据税法有关规定向公司及主管税务部门申报，经批准同意后进行实物出库、账务销账处理。

### （三）主要产品的生产与销售情况

#### 1、产销情况

图6-16 报告期内主要出版物出版品种情况

| 年份      | 出版物种类    | 出书总品种 | 新书品种  | 再版书品种 | 再版率    |
|---------|----------|-------|-------|-------|--------|
| 2013 年度 | 教材及助学类读物 | 1,586 | 171   | 1,415 | 89.22% |
|         | 一般图书     | 3,443 | 2,188 | 1,255 | 36.45% |
|         | 合计       | 5,029 | 2,359 | 2,670 | 53.09% |
| 2014 年度 | 教材及助学类读物 | 1,991 | 111   | 1,880 | 94.42% |
|         | 一般图书     | 3,826 | 2,075 | 1,751 | 45.77% |
|         | 合计       | 5,817 | 2,186 | 3,631 | 62.42% |
| 2015 年度 | 教材及助学类读物 | 2,234 | 171   | 2,063 | 92.35% |
|         | 一般图书     | 4,316 | 2,507 | 1,809 | 41.91% |



| 年份           | 出版物种类    | 出书总品种        | 新书品种         | 再版书品种        | 再版率           |
|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|              | 合计       | <b>6,550</b> | <b>2,678</b> | <b>3,872</b> | <b>59.11%</b> |
| 2016 年 1-3 月 | 教材及助学类读物 | 1,029        | 59           | 970          | 94.27%        |
|              | 一般图书     | 1,234        | 458          | 776          | 62.88%        |
|              | 合计       | <b>2,263</b> | <b>517</b>   | <b>1,746</b> | <b>77.15%</b> |

在教材和助学类读物方面，从 2011 年起，本公司对出版业务进行了平台化整合，将教材和助学类读物等教育产品的研发、教育产品线的规划等工作集中至教育出版社专门负责，并对十五家出版单位的出版物进行了产品线优化。2014 年度及 2015 年度，受中小學生作业本纳入政府采购范围及目录类助学类读物调整影响，本公司教材及助学类读物品种数有所增加。

在一般图书方面，本公司一般图书产品规划秉持着专业化和市场化并重的原则。2014 年度，本公司结合市场效益因素对出版资源及产品结构进行了优化配置，一般图书品种数较 2013 年度有所增加。2015 年，公司在精确把握市场动向的同时，加大了产品的开发力度，加强出版社与渠道的融合，新品数和重印再版数均有提高。

图6-17 报告期内出版业务主要出版物出版数量及码洋

| 年份           | 出版物种类  | 教材及助学类读物   | 一般图书      | 合计                |
|--------------|--------|------------|-----------|-------------------|
| 2013 年度      | 数量（万册） | 20,714.49  | 2,391.09  | <b>23,105.58</b>  |
|              | 码洋（万元） | 163,576.88 | 52,017.37 | <b>215,594.25</b> |
| 2014 年度      | 数量（万册） | 19,302.59  | 2,409.58  | <b>21,712.17</b>  |
|              | 码洋（万元） | 156,131.68 | 60,895.38 | <b>217,027.06</b> |
| 2015 年度      | 数量（万册） | 23,746.53  | 3,178.15  | 26,924.67         |
|              | 码洋（万元） | 189,558.63 | 71,785.17 | 261,343.80        |
| 2016 年 1-3 月 | 数量（万册） | 11,695.85  | 883.08    | 12,578.92         |
|              | 码洋（万元） | 85,412.23  | 19,157.23 | 104,569.45        |

注：由于教材及助学类读物按学期征订，2016 年 1-3 月教材及助学类读物出版数量及码洋即为 2016 年春季学期数据。

教材和助学类读物方面，报告期内出版数量及码洋呈波动趋势，其变化主要受以下因素影响：1）省内学生人数变动；2）国家允许在市场销售目录类助学类读物，市场需求影响助学类读物出版情况。2015 年，公司加大销售渠道拓展力度，同时在国家规定价格范围内提高自有产品整体销售价格，教材和助学类读物出版数量及码洋均有上升。



一般图书方面，公司在综合考虑市场因素的基础上强化了各出版社的专业化分工及定价策略，对各出版社的出版资源进行了优化配置，报告期内出版数量及码洋均呈增长趋势。



图6-18 报告期内出版物销售情况

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月      |                | 2015 年度           |                | 2014 年度           |                | 2013 年度           |                |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| <b>一、出版分部</b> | <b>32,029.18</b>  | <b>20.01%</b>  | <b>167,625.45</b> | <b>24.04%</b>  | <b>154,862.06</b> | <b>23.98%</b>  | <b>192,077.66</b> | <b>29.23%</b>  |
| 教材及助学类读物      | 24,460.56         | 15.28%         | 113,727.13        | 16.31%         | 96,740.73         | 14.98%         | 116,146.47        | 17.67%         |
| 一般图书          | 3,324.75          | 2.08%          | 24,190.63         | 3.47%          | 23,055.28         | 3.57%          | 25,188.32         | 3.83%          |
| 印刷及物资贸易       | 2,894.58          | 1.81%          | 24,936.69         | 3.58%          | 31,179.67         | 4.83%          | 45,804.63         | 6.97%          |
| 其他            | 1,349.29          | 0.84%          | 4,770.99          | 0.68%          | 3,886.38          | 0.60%          | 4,938.25          | 0.75%          |
| <b>二、发行分部</b> | <b>127,549.28</b> | <b>79.67%</b>  | <b>525,073.55</b> | <b>75.29%</b>  | <b>478,836.06</b> | <b>74.13%</b>  | <b>446,868.40</b> | <b>67.99%</b>  |
| 征订            | 83,540.88         | 52.18%         | 342,645.17        | 49.13%         | 331,201.93        | 51.28%         | 304,233.08        | 46.29%         |
| 其中：教材及助学类读物   | 80,372.87         | 50.20%         | 316,488.21        | 45.38%         | 312,824.75        | 48.43%         | 289,023.33        | 43.98%         |
| 文轩数字校园        | 2,870.11          | 1.79%          | 25,102.85         | 3.60%          | 18,377.18         | 2.85%          | 15,209.76         | 2.31%          |
| 零售            | 15,050.68         | 9.40%          | 64,845.97         | 9.30%          | 71,747.72         | 11.11%         | 95,229.11         | 14.49%         |
| 商超            | 3,812.78          | 2.38%          | 16,127.80         | 2.31%          | 14,551.81         | 2.25%          | 13,832.13         | 2.10%          |
| 互联网           | 21,330.52         | 13.32%         | 86,563.40         | 12.41%         | 50,301.33         | 7.79%          | 23,612.74         | 3.59%          |
| 其他            | 3,814.43          | 2.38%          | 14,891.20         | 2.14%          | 11,033.27         | 1.71%          | 9,961.34          | 1.52%          |
| <b>三、其他</b>   | <b>524.80</b>     | <b>0.33%</b>   | <b>4,699.13</b>   | <b>0.67%</b>   | <b>12,218.70</b>  | <b>1.89%</b>   | <b>18,275.93</b>  | <b>2.78%</b>   |
| 教学及培训收入       | -                 | -              | -                 | -              | -                 | -              | 12,396.46         | 1.89%          |
| 影视发行收入        | -                 | -              | 1,823.10          | 0.26%          | 9,530.08          | 1.48%          | -                 | -              |
| 其他            | 524.80            | 0.33%          | 2,876.04          | 0.41%          | 2,688.61          | 0.42%          | 5,879.47          | 0.89%          |
| <b>汇总数</b>    | <b>160,103.26</b> | <b>100.00%</b> | <b>697,398.13</b> | <b>100.00%</b> | <b>645,916.82</b> | <b>100.00%</b> | <b>657,222.00</b> | <b>100.00%</b> |
| 减：内部抵销数       | 25,905.63         |                | 124,128.82        |                | 104,346.39        |                | 127,395.77        |                |
| <b>合计数</b>    | <b>134,197.64</b> |                | <b>573,269.31</b> |                | <b>541,570.43</b> |                | <b>529,826.23</b> |                |

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司出版分部销售收入分别为 32,029.18 万元、167,625.45 万元、154,862.06 万元和 192,077.66 万元。在教材及助学类读物的销售方面，2013 年度的销售收入较高主要是由于 2014 年春季学期开学较早，公司提前在 2013 年末进行备货。在一般图书的销售方面，报告期内销售收入因公司业务量变化而成波动趋势。在印刷及物资贸易的销售方面，2014 年度及 2015 年度销售收入减少主要系本公司子公司新华商纸业纸张销售业务规模持续下降所致。

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司发行分部销售收入分别为 127,549.28 万元、525,073.55 万元、478,836.06 万元和 446,868.40 万元，2013 年至 2015 年年均复合增长率达 8.40%，报告期内呈现稳定增长趋势。在征订渠道的销售方面，销售收入的增加主要由于本公司通过积极创新产品和服务业态，调整自有助学类读物产品策略，依托渠道推进对数字教育产品的营销工作，探索教育装备市场等有效措施，促进了助学类读物销售、数字教育产品等的销售增长。在零售渠道的销售方面，2014 年度的销售收入较 2013 年度的减少主要由于农村义务教育薄弱学校改造项目的馆配业务在 2013 年前已基本配送完成，门店零售及团购业务实际较 2013 年有小幅增长；2015 年度，公司零售业务收入减少，主要系互联网销售的冲击导致零售门店销售收入减少。在商超渠道的销售方面，本公司稳步推进商超业务，积极优化各区域的网点布局，商超业务于 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度分别实现销售收入 3,812.78 万元、16,127.80 万元、14,551.81 万元和 13,832.13 万元。在互联网渠道的销售方面，本公司在加强互联网业务基础设施建设的同时，积极创新营销方式，报告期内，本公司的互联网销售业务持续增长，2014 年度和 2015 年度的销售收入增长率分别为 113.03%和 72.09%。

图6-19 报告期内出版业务销售折让情况

| 项目    | 2016 年 1-3 月<br>销售实洋/销售码<br>洋 (%) | 2015 年度<br>销售实洋/销售码<br>洋 (%) | 2014 年度<br>销售实洋/销售码洋<br>(%) | 2013 年度<br>销售实洋/销售码洋<br>(%) |
|-------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 教材    | 70.03                             | 71.25                        | 71.27                       | 70.39                       |
| 助学类读物 | 37.87                             | 49.82                        | 46.52                       | 58.53                       |
| 一般图书  | 39.43                             | 41.38                        | 39.72                       | 39.88                       |



注：未包括出版分部对发行分部的对内销售。

在本公司出版业务对外销售方面，报告期内，教材产品销售价格较为稳定，实洋码洋比水平保持在 71%左右。助学类读物销售价格受行政限价、印张成本、市场需求及特价书销售等因素的综合影响呈现波动趋势；由于征订业务存在跨季因素，教育社 2016 年春季助学类读物已于 2015 年实现了大部分发货，2016 年 1-3 月发货数为收尾发货，折扣较低，加之部分出版社 2016 年 1-3 月新增了助学类读物发货且折扣较低，从而造成销售折扣较 2015 年有所下降。一般图书销售的市场化程度较高，其价格受市场竞争影响较大，随着一般图书销售市场供求情况的不断变化，实洋码洋比在报告期内呈现小幅波动。

图6-20 报告期内发行业务销售折让情况

| 项目               | 2016 年 1-3 月<br>销售实洋/销售码<br>洋 (%) | 2015 年度<br>销售实洋/销售码<br>洋 (%) | 2014 年度<br>销售实洋/销售码洋<br>(%) | 2013 年度<br>销售实洋/销售码洋<br>(%) |
|------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 征订(教材及助<br>学类读物) | 95.84                             | 95.53                        | 95.73                       | 94.96                       |
| 零售               | 89.26                             | 90.03                        | 89.22                       | 89.25                       |
| 商超               | 75.00                             | 73.29                        | 75.60                       | 75.00                       |
| 互联网              | 62.95                             | 61.61                        | 63.84                       | 63.16                       |

在本公司发行业务方面，报告期内，征订渠道类教材及助学类读物销售价格受政策因素影响，价格水平较为稳定；零售渠道类产品的销售模式较为固定，市场竞争相对饱和，实洋码洋比在 90%左右，价格变动较小；商超渠道类产品的销售主要利用沃尔玛、家乐福、大润发等大型连锁卖场的销售平台进行，其销售折让水平普遍高于零售渠道，受合作双方议价能力、市场整体供求和目标市场定位等因素的影响，报告期内实洋码洋比呈现小幅波动；互联网渠道类产品的销售具有电子商务的共性，其销售折让水平高于零售、商超等传统销售渠道，具有一定的成本优势及高灵活性的特点，实洋码洋比存在小幅波动。

图6-21 报告期内出版业务一般图书退货率

| 年份    | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------|--------------|---------|---------|---------|
| 平均退货率 | 7.55%        | 7.47%   | 9.54%   | 9.60%   |

## 2、主要产品销售定价情况

## （1）出版业务销售定价

### 1）教材定价情况

报告期内，在码洋价格确定方式上，本公司在四川省内进行中小学教材销售时，根据《国家发展改革委、新闻出版总署关于进一步加强中小学教材价格管理等有关事项的通知》（发改价格[2006]816 号）精神，按照《国家发展改革委、新闻出版总署关于进一步加强中小学教材价格管理等有关事项的通知》（发改价格[2006]816 号）、《四川省物价局、四川省新闻出版局关于转发国家发展改革委、新闻出版总署〈关于进一步加强中小学教材价格管理等有关事项的通知〉的通知》（川价发[2006]107 号）、《四川省物价局关于印发川价发〔2006〕107 号文件的补充通知》川价发[2006]135 号和《关于中小学循环使用教材价格政策问题的通知》（发改价格[2012]1658 号）文件规定的教材印张基准价格，确定教材印张单价，教材印张单价需经四川省发改委和四川省新闻出版广电局定期核准后公布，公司出版的中小学教材的码洋价格则根据核准的印张单价和每册书的印张数进一步计算确定。公司跨省进行教材直供时，教材的码洋价格由教材使用地省级价格管理部门和新闻出版管理部门根据国家发改委的规定和本地区教材印张价格标准，按照与本地区出版教材同质同价的原则核定。

在销售价格确定方式上，根据新闻出版总署《关于中小学教材发行费用标准的通知》（新出发[2001]1376 号）规定，全国中小学教材实行统一的发行费用标准，即黑白版（含双色版）发行费用为码洋的 30%、彩色版发行费用为码洋的 28%。根据上述规定，本公司销售给教材发行商的黑白版（含双色版）教材价格一般为码洋的 70%，彩色版为码洋的 72%。

### 2）助学类读物定价情况

报告期内，根据《国家发展改革委、新闻出版总署、教育部关于加强中小学教辅材料价格监管的通知》（发改价格[2012]975 号）及《四川省发展和改革委员会、四川省新闻出版局、四川省教育厅转发国家发展改革委、新闻出版总署、教育部〈关于加强中小学教辅材料价格监管的通知〉的通知》（川发改价格[2012]372 号）的有关规定，从

2012 年秋季学期起，本公司按照国家要求在确定助学类读物的码洋价格时，以助学类读物正文印张、封面基准价格为上限制定零售价格，并按照规定程序将助学类读物零售价格报送四川省物价局、四川省新闻出版局确认。具体计算公式如下：

$$\text{零售价格} = [\text{印张价格} \times \text{印张数量} + \text{封面价格}] \times (1 + \text{增值税率})$$

在销售价格确定方式上，根据《国家发展改革委、新闻出版总署、教育部关于加强中小学教辅材料价格监管的通知》（发改价格[2012]975 号）的规定，各省评议公告的助学类读物发行费用标准不得高于 35%。根据上述规定，本公司销售给发行商的助学类读物价格一般在 65%的码洋的基础上根据市场情况浮动调整。

### 3) 一般图书定价情况

在码洋价格确定方式上，一般图书属于市场定价。公司依据基本印张价原则来确定出版成本，决定因素主要包括纸张、开本、印制工艺等，其中纸张、开本与基本印张基准价正相关，印刷工艺决定基本印张价的级别。码洋价格由各出版单位根据出版成本及市场需求状况自主确定。在销售价格确定方式上，实际销售价格通常较码洋价格存在一定幅度的折扣。

## （2）发行业务销售定价

### 1) 教材及助学类读物

本公司教材销售价格为码洋价格减去合同确定的发行折扣，助学类读物一般按照码洋价格进行销售。

### 2) 一般图书

本公司一般图书按照码洋价格销售或在码洋价格的基础上根据市场状况给予一定折扣。

### 3) 文轩数字校园

文轩数字校园根据产品成本、招投标情况及市场状况具体定价。

## （四）主要产品的原材料

### 1、主要产品的原材料及供应情况

#### （1）出版业务

本公司出版业务的主要原材料为出版物的纸张及内容。

纸张主要由本公司纸张招标委员会统一对外公开招标采购，主要供应商有金光纸业（成都）有限公司、海南金海浆纸业有限公司等。

内容主要通过委托独立撰稿人撰写并支付稿费，从版权所有人处购买图书版权并支付版权转让费，与原创出版单位签订租型合同、支付租型费用等三个来源取得。

#### ① 纸张

图6-22 报告期内纸张采购均价

| 年份           | 项目        | 卷筒纸       | 平板纸       |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 2013 年度      | 采购数量（吨）   | 33,911.79 | 66,650.92 |
|              | 采购均价（元/吨） | 5,345.71  | 5,378.30  |
| 2014 年度      | 采购数量（吨）   | 36,753.82 | 50,697.74 |
|              | 采购均价（元/吨） | 5,299.62  | 5,362.08  |
| 2015 年度      | 采购数量（吨）   | 45,403.06 | 32,631.36 |
|              | 采购均价（元/吨） | 5,316.19  | 5,418.63  |
| 2016 年 1-3 月 | 采购数量（吨）   | 4,445.77  | 3,831.68  |
|              | 采购均价（元/吨） | 5,358.90  | 5,512.19  |

注 1：未包括各纸张采购主体之间的对内采购；

注 2：2014 年度数据包括新华印刷 2014 年 7-12 月纸张采购数据。

报告期内，本公司纸张采购用途包括两大类，一类是用于图书出版自用，另一类是用于对外销售（即贸易业务）。纸张采购用途及印刷数量情况如下：

| 项目         | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度   | 2014 年度   | 2013 年度    |
|------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 纸张采购数量（吨）  | 8,277.45     | 78,034.42 | 87,451.56 | 100,562.71 |
| 其中：出版自用（吨） | 12,806.45    | 60,673.70 | 42,645.46 | 63,227.48  |
| 其中：对外销售（吨） | 26.67        | 26,870.78 | 30,841.21 | 45,868.25  |
| 印刷数量（万册）   | 6,518        | 26,389    | 23,340    | 24,536     |

报告期内，本公司纸张采购数量整体呈下降趋势，其中出版使用的纸张数量保持基本稳定。由于 2014 年农历春节时间较早，2014 春季开学时间也较早，2014 春的教材

及助学类读物大部分在 2013 年末已经备货，故 2013 年末纸张采购较多。

报告期内，本公司的印刷数量保持稳定，与出版自用的纸张数量相匹配。本公司纸张采购数量下降的原因主要系对外销售（贸易业务）量呈下降趋势，这主要是由于纸张业务市场欠佳、利润率趋薄，本公司收缩相关贸易业务所致。

## ② 内容

图6-23 报告期内内容采购情况

单位：万元

| 年份           | 稿费                                                                          |          | 租型费         |           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|-----------|
|              | 价格情况                                                                        | 主营业务成本金额 | 价格情况        | 主营业务成本金额  |
| 2012 年度      | 按字数付稿费为 35 元~150 元/千字，按面数付稿费为 40 元~100 元/面，翻译费 50 元~100 元/千字；按版税付稿费为 3%~10% | 5,026.86 | 总码洋的 5%~18% | 4,611.27  |
| 2013 年度      | 按字数付稿费为 35 元~150 元/千字，按面数付稿费为 40 元~100 元/面，翻译费 50 元~120 元/千字；按版税付稿费为 3%~15% | 5,918.28 | 总码洋的 5%~20% | 9,689.33  |
| 2014 年度      | 按字数付稿费为 40 元~150 元/千字，按面数付稿费为 40 元~100 元/面，翻译费 50 元~100 元/千字；按版税付稿费为 3%~15% | 5,431.09 | 总码洋的 5%~20% | 10,164.24 |
| 2015 年度      | 按字数付稿费为 35 元~150 元/千字，按面数付稿费为 40 元~200 元/面，翻译费 70 元~120 元/千字；按版税付稿费为 3%~15% | 6,358.51 | 总码洋的 5%~20% | 10,143.79 |
| 2016 年 1-3 月 | 按字数付稿费为 35 元~150 元/千字，按面数付稿费为 40 元~300 元/面，翻译费 70 元~120 元/千字；按版税付稿费为 3%~15% | 2,499.72 | 总码洋的 3%~20% | 3,279.78  |

报告期内，本公司稿费及租型费的价格水平基本保持稳定。

## （2）发行业务

公司发行业务的主要原材料为成品书，主要通过采购中心向公司下属出版单位及外部出版单位购买。主要供应商有中国出版集团公司、外语教学与研究出版社有限责任公司、人民教育出版社有限公司等。

## 2、主要原材料占营业成本的比例

图6-24 报告期内主要原材料占营业成本比例

单位：万元

| 项目    | 2016 年 1-3 月 |        | 2015 年度    |        | 2014 年度    |        | 2013 年度    |        |
|-------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 外购图书  | 47,474.53    | 61.05  | 209,562.61 | 60.40  | 184,786.13 | 56.57  | 158,035.95 | 50.39  |
| 纸张材料费 | 10,055.35    | 12.93  | 36,625.52  | 10.56  | 33,196.36  | 10.16  | 36,856.85  | 11.75  |
| 印装费   | 6,369.12     | 8.19   | 28,753.00  | 8.29   | 28,047.41  | 8.59   | 31,774.71  | 10.13  |
| 稿费    | 2,499.72     | 3.21   | 6,358.51   | 1.83   | 5,431.09   | 1.66   | 5,918.28   | 1.89   |
| 租型费   | 3,279.78     | 4.22   | 10,143.79  | 2.92   | 10,164.24  | 3.11   | 9,689.33   | 3.09   |
| 编录经费  | 1,306.97     | 1.68   | 2,488.15   | 0.72   | 2,553.05   | 0.78   | 2,616.53   | 0.83   |
| 其他    | 6,772.57     | 8.71   | 53,009.76  | 15.28  | 62,493.41  | 19.13  | 68,735.54  | 21.92  |
| 成本合计  | 77,758.02    | 100.00 | 346,941.33 | 100.00 | 326,671.67 | 100.00 | 313,627.19 | 100.00 |

## 五、本公司的主要客户和主要供应商

### （一）本公司的主要客户

#### 1、报告期内主要客户的销售情况

报告期内，本公司主要客户包括四川省教育厅、未完成移交的三州新华书店、金纸源贸易（上海）有限公司及成都蔡伦纸业有限公司等，主要客户群体较为稳定。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，公司前五大客户的销售额占本公司主营业务收入的比重分别为 23.30%、14.02%、15.07%和 24.39%，基本稳定，不存在向单个客户的销售比例超过 50%的情形。

图6-25 报告期内本公司对前五大客户的销售情况

| 年份         | 排名 | 客户名称             | 收入金额<br>(元)      | 占主营业务收入<br>比重 (%) |
|------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| 2013<br>年度 | 1  | 四川省教育厅           | 1,038,978,258.95 | 20.11             |
|            | 2  | 三州新华书店（尚未完成移交部分） | 96,788,479.80    | 1.87              |
|            | 3  | 金纸源贸易（上海）有限公司    | 71,575,446.92    | 1.39              |
|            | 4  | 成都蔡伦纸业有限公司       | 27,251,403.56    | 0.53              |
|            | 5  | 亚马逊卓越有限公司        | 25,590,052.57    | 0.50              |
|            |    | 合计               | 1,260,183,641.80 | 24.39             |
| 2014<br>年度 | 1  | 四川省教育厅           | 677,946,008.27   | 12.82             |
|            | 2  | 亚马逊卓越有限公司        | 47,460,166.62    | 0.90              |
|            | 3  | 教育科学出版社          | 26,987,892.06    | 0.51              |





| 年份              | 排名 | 客户名称           | 收入金额<br>(元)           | 占主营业务收入<br>比重 (%) |
|-----------------|----|----------------|-----------------------|-------------------|
|                 | 4  | 凉山州新华书店        | 22,661,813.84         | <b>0.43</b>       |
|                 | 5  | 重庆新华传媒有限公司     | 21,923,714.51         | <b>0.41</b>       |
|                 | 合计 |                | <b>796,979,595.30</b> | <b>15.07</b>      |
| 2015 年<br>度     | 1  | 四川省教育厅         | 601,778,805.85        | 10.76             |
|                 | 2  | 亚马逊(中国)投资有限公司  | 79,127,136.37         | 1.41              |
|                 | 3  | 江苏圆周电子商务有限公司   | 39,341,458.43         | 0.70              |
|                 | 4  | 邻水县电化教育馆       | 32,985,743.58         | 0.59              |
|                 | 5  | 教育科学出版社        | 30,738,167.89         | 0.55              |
|                 | 合计 |                | <b>783,971,312.12</b> | <b>14.02</b>      |
| 2016 年<br>1-3 月 | 1  | 四川省教育厅         | 261,087,989.24        | 19.94             |
|                 | 2  | 亚马逊(中国)投资有限公司  | 13,674,458.98         | 1.04              |
|                 | 3  | 江苏圆周电子商务有限公司   | 13,397,591.95         | 1.02              |
|                 | 4  | 北京当当网信息技术有限公司  | 9,362,939.47          | 0.72              |
|                 | 5  | 江油市教学仪器设备供应管理站 | 7,537,235.04          | 0.58              |
|                 | 合计 |                | <b>305,060,214.68</b> | <b>23.30</b>      |

注 1：本公司在财务管理中将未完成移交的位于阿坝州、甘孜州以及凉山州所属新华书店视为一个客户统一管理，统称“三州新华书店（尚未完成移交部分）”。

注 2：前五大客户销售收入金额为不含税金额。

三州新华书店由公司控股股东四川新华发行集团负责经营、管理，与本公司的交易内容主要为图书销售。根据 2010 年 11 月 15 日中共四川省委宣传部《关于同意将甘孜、阿坝、凉山州新华书店国有资产交由地方政府管理的批复》（川宣[2010]102 号），三州新华书店省属国有资产应当交由当地州县（市）政府管理，截至本招股说明书签署日，三州新华书店下属全部书店（包括阿坝州所属新华书店共 13 家、甘孜州所属新华书店共 18 家以及凉山州所属新华书店共 17 家）已完成移交。

除上述事项外，公司不存在董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东在前五名销售客户占有权益的情况。

## 2、报告期内前五名客户中新增客户的销售情况

2013 年，本公司前五大客户中亚马逊卓越有限公司为新增客户，主要销售情况如下：

图6-26 2013 年前五名客户中新增客户的销售情况





| 客户名称      | 收入金额(元)              | 占前五名客户销售额比重(%) | 占主营业务收入比重(%) | 交易对方 | 交易内容 |
|-----------|----------------------|----------------|--------------|------|------|
| 亚马逊卓越有限公司 | 25,590,052.57        | 2.03           | 0.50         | 文轩在线 | 图书   |
| 合计        | <b>25,590,052.57</b> | <b>2.03</b>    | <b>0.50</b>  | -    | -    |

2014 年，本公司前五大客户中教育科学出版社、重庆新华传媒有限公司为新增客户，主要销售情况如下：

图6-27 2014 年前五名客户中新增客户的销售情况

| 客户名称       | 收入金额(元)              | 占前五名客户销售额比重(%) | 占主营业务收入比重(%) | 交易对方   | 交易内容 |
|------------|----------------------|----------------|--------------|--------|------|
| 教育科学出版社    | 26,987,892.06        | 3.39           | 0.51         | 印刷物资公司 | 纸张   |
| 重庆新华传媒有限公司 | 21,923,714.51        | 2.75           | 0.42         | 教育出版社  | 图书   |
| 合计         | <b>48,911,606.57</b> | <b>6.14</b>    | <b>0.93</b>  | -      | -    |

教育科学出版社是一家由教育部主管、中国教育科学研究院主办、财政部出资的具有独立法人资格的全民所有制企业，经营范围为出版教育科学研究成果，介绍教育教学经验和普及教育科学知识图书，翻译出版可供我国借鉴的外国教育专著和有关资料；出版中、小学教师教学参考书，中、小学实验教材（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；广告业务；信息咨询业务等。教育科学出版社为公司 2014 年度前五名客户中的新增客户，同时，为公司 2014 年度前五名供应商中的新增供应商。教育科学出版社与本公司的业务关系具体情况为：

（1）教育科学出版社向公司销售图书

1) 向本公司销售图书，委托新华文轩出版传媒股份有限公司以包销方式发行其出版的一般图书；委托本公司在四川省内独家经销其列入四川省中小学教辅材料目录的教辅图书；

2) 许可本公司子公司四川教育出版社有限公司出版根据教育科学出版社教材编写的教辅作品并配合对应教材使用，许可四川教育出版社有限公司独家以纸质图书的形式在四川省内编写出版发行上述教辅作品，并收取版税。

（2）教育科学出版社向本公司采购纸张

由于在四川当地采购纸张并印制的模式具有成本优势，教育科学出版社出版的四川省中小学教材目录教材产品在四川当地印制，部分纸张原材料向本公司子公司印刷物资公司进行采购。

经核查，保荐机构认为，2014 年教育科学出版社既是发行人的客户也同时是发行人的供应商，该等交易主要为发行人生产经营所需，相关交易具有合理的商业背景。

2015 年，本公司前五大客户中亚马逊（中国）投资有限公司、江苏圆周电子商务有限公司、邻水县电化教育馆为新增客户，主要销售情况如下：

图6-28 2015 年前五名客户中新增客户的销售情况

| 客户名称          | 收入金额（元）               | 占前五名客户<br>销售额比重<br>（%） | 占主营业务<br>收入比重<br>（%） | 交易对方   | 交易内容 |
|---------------|-----------------------|------------------------|----------------------|--------|------|
| 亚马逊（中国）投资有限公司 | 79,127,136.37         | 10.09                  | 1.41                 | 文轩在线   | 图书   |
| 江苏圆周电子商务有限公司  | 39,341,458.43         | 5.02                   | 0.70                 | 文轩在线   | 图书   |
| 邻水县电化教育馆      | 32,985,743.58         | 4.21                   | 0.59                 | 文轩教育科技 | 数字教室 |
| 合计            | <b>135,070,104.37</b> | <b>19.32</b>           | <b>2.71</b>          | -      | -    |

2016 年 1-3 月，本公司前五大客户中北京当当网信息技术有限公司、江油市教学仪器设备供应管理站为新增客户，主要销售情况如下：

图6-29 2016 年 1-3 月前五名客户中新增客户的销售情况

| 客户名称           | 收入金额（元）              | 占前五名客户<br>销售额比重<br>（%） | 占主营业务<br>收入比重<br>（%） | 交易对方 | 交易内容 |
|----------------|----------------------|------------------------|----------------------|------|------|
| 北京当当网信息技术有限公司  | 9,362,939.47         | 3.07                   | 0.72                 | 文轩在线 | 图书   |
| 江油市教学仪器设备供应管理站 | 7,537,235.04         | 2.47                   | 0.58                 | 教育科技 | 数字教室 |
| 合计             | <b>16,900,174.51</b> | <b>5.54</b>            | <b>1.29</b>          | -    | -    |

## （二）本公司的主要供应商

### 1、报告期内主要供应商的采购情况

报告期内，公司主要供应商包括中国出版集团公司、外语教学与研究出版社有限责

任公司、海南金海浆纸业有限公司、金光纸业（成都）有限公司、人民教育出版社有限公司和地质出版社等，主要合作供应商变动较小。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，公司前五大供应商供货额占公司营业成本的比例分别为 18.15%、17.86%、16.29%和 18.42%，采购集中程度保持较低水平，不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%的情况。

图6-30 报告期内本公司对前五大供应商的采购情况

| 年份           | 排名 | 供应商名称            | 采购金额（元）        | 占营业成本比重（%） |
|--------------|----|------------------|----------------|------------|
| 2013 年度      | 1  | 中国出版集团公司         | 162,968,954.10 | 5.20       |
|              | 2  | 海南金海浆纸业有限公司      | 70,762,820.51  | 2.26       |
|              |    | 金光纸业（成都）有限公司     | 62,493,543.48  | 1.99       |
|              |    | 小计               | 133,256,363.99 | 4.25       |
|              | 3  | 人民教育出版社有限公司      | 117,682,657.85 | 3.75       |
|              | 4  | 外语教学与研究出版社有限责任公司 | 94,120,855.35  | 3.00       |
|              | 5  | 地质出版社            | 69,528,602.35  | 2.22       |
|              |    | 合计               | 577,557,433.64 | 18.42      |
| 2014 年度      | 1  | 中国出版集团公司         | 152,684,018.39 | 4.67       |
|              | 2  | 人民教育出版社有限公司      | 125,882,923.31 | 3.85       |
|              | 3  | 教育科学出版社          | 88,157,791.92  | 2.70       |
|              | 4  | 外语教学与研究出版社有限责任公司 | 87,443,316.70  | 2.68       |
|              | 5  | 地质出版社            | 77,836,136.51  | 2.38       |
|              |    | 合计               | 532,004,186.83 | 16.29      |
| 2015 年度      | 1  | 中国出版集团公司         | 185,093,721.41 | 5.34       |
|              | 2  | 人民教育出版社有限公司      | 146,530,316.33 | 4.22       |
|              | 3  | 外语教学与研究出版社有限责任公司 | 100,865,439.37 | 2.91       |
|              | 4  | 教育科学出版社          | 99,135,613.86  | 2.86       |
|              | 5  | 山东晨鸣纸业销售有限公司     | 87,849,920.94  | 2.53       |
|              |    | 合计               | 619,475,011.91 | 17.86      |
| 2016 年 1-3 月 | 1  | 人民教育出版社有限公司      | 40,972,390.45  | 5.27       |
|              | 2  | 中国出版集团公司         | 34,962,218.26  | 4.50       |
|              | 3  | 地质出版社            | 32,583,264.08  | 4.19       |
|              | 4  | 成都奥维斯科技有限公司      | 18,937,589.75  | 2.44       |
|              | 5  | 中信出版集团股份有限公司     | 13,660,402.92  | 1.76       |
|              |    | 合计               | 141,115,865.46 | 18.15      |

注 1：海南金海浆纸业有限公司与金光纸业（成都）有限公司为同一控制下企业，故合并披露。报告期内，本公司下属新华商纸业向海南金海浆纸业有限公司采购纸浆产品、向金光纸业（成都）有限公司采购纸张产品。

注 2：公司向中国出版集团公司采购金额为向其下属 27 家子公司采购金额的合计数。

注 3：公司向人民教育出版社有限公司采购金额包含向其下属子公司人教教材中心有限责任公司的采购额。

注 4：前五大供应商采购金额为不含税金额。

本公司不存在董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东在前五名供应商占有权益的情况。

## 2、报告期内前五名供应商中新增供应商的采购情况

2013 年，本公司前五大供应商中无新增供应商。

2014 年，本公司前五大供应商中，教育科学出版社为新增供应商，主要采购情况如下：

图6-31 2014 年前五名供应商中新增供应商的采购情况

| 供应商名称   | 采购金额（元）              | 占前五名供应商<br>采购额比重（%） | 占营业成本<br>比重（%） | 交易对方  | 交易内容 |
|---------|----------------------|---------------------|----------------|-------|------|
| 教育科学出版社 | 88,157,791.92        | 16.57               | 2.70           | 教育出版社 | 代印   |
| 合计      | <b>88,157,791.92</b> | <b>16.57</b>        | <b>2.70</b>    | -     | -    |

2015 年，本公司前五大供应商中，山东晨鸣纸业销售有限公司为新增供应商。

图6-32 2015 年前五名供应商中新增供应商的采购情况

| 供应商名称        | 采购金额（元）              | 占前五名供应商<br>采购额比重（%） | 占营业成本<br>比重（%） | 交易对方                       | 交易内容 |
|--------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------------|------|
| 山东晨鸣纸业销售有限公司 | 87,849,920.94        | 14.18               | 2.53           | 新华彩色印务、<br>印刷物资公司、<br>新华印刷 | 纸张   |
| 合计           | <b>87,849,920.94</b> | <b>14.18</b>        | <b>2.53</b>    | -                          | -    |

2016 年 1-3 月，本公司前五大供应商中，成都奥维斯科技有限公司、中信出版集团股份有限公司为新增供应商，主要采购情况如下：

图6-33 2016 年 1-3 月前五名供应商中新增供应商的采购情况

| 供应商名称        | 采购金额（元）       | 占前五名供应商<br>采购额比重（%） | 占营业成本<br>比重（%） | 交易对方   | 交易内容       |
|--------------|---------------|---------------------|----------------|--------|------------|
| 成都奥维斯科技有限公司  | 18,937,589.75 | 13.42%              | 2.44           | 文轩教育科技 | 投影机、白板、一体机 |
| 中信出版集团股份有限公司 | 13,660,402.92 | 9.68%               | 1.76           | 新华文轩   | 图书         |
| 合计           |               | <b>23.10%</b>       | <b>4.19</b>    | -      | -          |

## 六、与本公司业务相关的固定资产及无形资产

### （一）主要固定资产

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及纳入合并报表范围的子公司拥有的固定资产原值为 209,242.19 万元，净值为 139,101.94 万元，主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他、运输设备，各类固定资产的状况如下：

单位：万元

| 类别      | 原值         | 累计折旧      | 净值         | 综合成新率  |
|---------|------------|-----------|------------|--------|
| 房屋及建筑物  | 156,608.64 | 33,624.01 | 122,984.63 | 78.53% |
| 机器设备    | 26,587.51  | 17,664.76 | 8,922.76   | 33.56% |
| 电子设备及其他 | 14,539.53  | 11,263.40 | 3,276.13   | 22.53% |
| 运输设备    | 11,506.51  | 7,588.09  | 3,918.42   | 34.05% |
| 合计      | 209,242.19 | 70,140.26 | 139,101.94 | 66.48% |

#### 1、主要生产设备

| 序号 | 设备名称        | 账面原值<br>(万元) | 账面净值<br>(截至 2016 年<br>3 月 31 日) | 成新率    | 权属方  |
|----|-------------|--------------|---------------------------------|--------|------|
| 1  | 阁楼式货架输送设备   | 910.00       | 27.30                           | 3.00%  | 新华文轩 |
| 2  | 海德堡商业轮转机    | 802.47       | 688.95                          | 85.85% | 新华印刷 |
| 3  | 罗兰高速对开四色胶印机 | 763.00       | 22.89                           | 3.00%  | 新华印刷 |
| 4  | 罗兰四色胶印机     | 763.00       | 0.00                            | 0.00%  | 新华印刷 |
| 5  | 罗兰对开四色胶印机   | 760.14       | 569.66                          | 74.94% | 新华印刷 |
| 6  | 积层式货架及其照明系统 | 747.69       | 22.43                           | 3.00%  | 新华文轩 |
| 7  | 立库系统        | 678.69       | 20.36                           | 3.00%  | 新华文轩 |
| 8  | 平装胶订联动线     | 523.96       | 282.63                          | 53.94% | 新华印刷 |
| 9  | 电子标签拣配货系统设备 | 464.47       | 13.93                           | 3.00%  | 新华文轩 |
| 10 | 中央空调        | 446.16       | 225.84                          | 50.62% | 新华文轩 |

#### 2、主要自有和租赁房屋

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋共计 756 处，建筑面积共计 655,362.02 平方米，其中：

##### （1）自有房屋

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司拥有的房屋共计 317 处，建筑面积约为 429,357.38 平方米。具体情况如下：



① 已取得权属证书的房屋 307 处，建筑面积共计 411,166.00 平方米，约占 本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋总面积的 62.74%。具体情况如下：





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 所有权人           | 房屋所有权证编号                 | 房屋坐落                              | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途      |
|----|----------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------|-----------|
| 1  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 渠房权证渠县字第 201306387 号     | 渠江镇南坝村 1 组                        | 3408.66       | 办公、仓储     |
| 2  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证巴州南字第 10665 号         | 巴州区南泉寺街 29 号一至三楼                  | 1,827.36      | 营业用房      |
| 3  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 平房权证平昌县字第 201103613 号    | 江口镇新平街东段 3 号（老新华书店住宅楼）            | 600.44        | 住宅        |
| 4  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 通房权证通江字第 2011111400138 号 | 通江县诺江镇城南路（卓越公司）                   | 1,232.46      | 仓储用房、营业用房 |
| 5  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631619 号       | 青羊区人民南路一段 86 号（1、2、3、11、12 层）     | 6,457.87      | 其它；商业；办公； |
| 6  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631625 号       | 青羊区人民南路一段 86 号 4 层 1 号            | 2,150.56      | 商业        |
| 7  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631624 号       | 武侯区武侯祠大街 266 号 1 层、2 层            | 11,573.92     | 商业        |
| 8  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631616 号       | 武侯区武侯祠大街 266 号 3 层                | 3,219.96      | 商业        |
| 9  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631627 号       | 武侯区武侯祠大街 266 号 3 层 1 号            | 1,964.49      | 商业        |
| 10 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631608 号       | 武侯区武侯祠大街 266 号 1 栋 1 单元 4 层 401 号 | 3,643.63      | 商业        |
| 11 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631631 号       | 金牛区文轩路 6 号                        | 48,837.15     | 库房；商业；办公  |
| 12 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631605 号       | 高新区天府大道中段 1 号 1 栋 208 单元 3 层 1 号  | 1,588.66      | 商业        |
| 13 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631620 号       | 高新区天府大道中段 1 号 1 栋 208 单元 1 层 1 号  | 3,320.75      | 商业        |
| 14 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 大房权证监证字第 0182265 号       | 晋原镇潘家街二段 288 号 1 层                | 638.39        | 仓储        |
| 15 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 都房权证监证字第 0399300 号       | 都江堰市都江堰大道 84 号                    | 424.57        | 仓库        |
| 16 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 2631623 号       | 锦江区总府街 5 号（1-6 层）                 | 3,890.98      | 商业；办公     |
| 17 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 金房权证监证字第 0345319 号       | 金堂县赵镇康宁街 111 号 1 层                | 207.75        | 仓储        |
| 18 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 彭房权证监证字第 0515736 号       | 天彭镇体育场东街 89 号 1 栋 1 层             | 461.39        | 仓储        |
| 19 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102464 号       | 蒲江县鹤山镇大北街 2 号 2 栋 1—2 层           | 126.27        | 仓储        |
| 20 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102472 号       | 蒲江县鹤山镇大北街 2 号 4 栋 1 层             | 177.19        | 仓储        |
| 21 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102462 号       | 蒲江县鹤山镇大北街 2 号 3 栋 2 层             | 192.60        | 办公        |
| 22 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102463 号       | 蒲江县鹤山镇大北街 2 号 3 栋 1 层             | 152.02        | 仓储        |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 所有权人           | 房屋所有权证编号              | 房屋坐落                                                   | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途      |
|----|----------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-----------|
| 23 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102469 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 1 号                            | 51.09         | 仓储        |
| 24 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102467 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 8 号                            | 51.09         | 仓储        |
| 25 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102468 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 6 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 26 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102470 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 7 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 27 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102471 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 3 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 28 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102461 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 4 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 29 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102465 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 5 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 30 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蒲房权证监证字第 0102466 号    | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 2 号                            | 49.16         | 仓储        |
| 31 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 邛房权证监证字第 0322518 号    | 临邛镇胜利村四组                                               | 432           | 综合        |
| 32 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 新房权证监证字第 0681003 号    | 新都区新都镇新新街一巷 18 号 2 栋                                   | 300           | 其他        |
| 33 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 津房权证监证字第 0195442 号    | 五津镇太康东路 33 号 1 层                                       | 336.6         | 仓储        |
| 34 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113232 号 | 通川区通川中路 178—1 号（原通川中路 59 号四川新华文轩连锁股份有限公司 2 号住宅楼 1、2 层） | 498.04        | 仓储用房      |
| 35 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113233 号 | 通川区通川中路 178—2 号（原通川中路 59 号四川新华文轩连锁股份有限公司综合楼 1 至 3 楼）   | 1,223.53      | 商业用房      |
| 36 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113234 号 | 通川区西江路 264 号（原西外镇金山寺村四川新华文轩连锁股份有限公司仓库）                 | 2,262.13      | 仓储用房；住宅用房 |
| 37 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113230 号 | 通川区朝阳中路 561 号第 2 号（原朝阳中路鑫源小区 B 幢-1 层 1#, A 幢-1 层 1#）   | 2,126.36      | 商业用房      |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 所有权人           | 房屋所有权证编号                      | 房屋坐落                                       | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途   |
|----|----------------|-------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
| 38 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113231 号         | 通川区朝阳中路 561 号第 11 号（原朝阳中路鑫源小区 B 幢第 3 层 1#） | 287.92        | 商业用房   |
| 39 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113228 号         | 通川区朝阳中路 561 号第 9 号（原朝阳中路鑫源小区 B 幢第 2 层 1 号） | 263.55        | 商业用房   |
| 40 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市房权证自权字第 00113229 号         | 通川区朝阳中路 561 号第 4 号（原朝阳中路鑫源小区 B 幢 1 层 1 号）  | 88.56         | 商业用房   |
| 41 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证宣房权字第 28365 号              | 宣汉县东乡镇石岭南路清华苑住宅小区 A 幢第一层 8、9、10、11、12 号门市  | 220.52        | 商业     |
| 42 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证宣房权字第 28366 号              | 宣汉县东乡镇石岭南路清华苑住宅小区 B 幢负一层                   | 1,039.09      | 仓储     |
| 43 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 德房权证市区字第 C0036768 1-1 号       | 市区南街 15 号 2 栋 1—3 层                        | 2,434.43      | 营业用房   |
| 44 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 绵竹房权证字第 0028741 号             | 剑南镇紫来桥街 219 号 1—2 层                        | 835.73        | 仓库     |
| 45 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 中江房权证自字第 0000317 号            | 中江县东北镇北塔路 1 号                              | 983.87        | 未记载    |
| 46 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 201112080121X 号 | 广安市广安区万盛东巷 26 号                            | 75.23         | 商业     |
| 47 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2012110600760 号 | 广安市广安区五福南路 388 号 1 幢 101 号                 | 686.60        | 商业服务用房 |
| 48 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2012110600772 号 | 广安市广安区五福南路 362 号 201 室                     | 552.37        | 办公用房   |
| 49 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2012110600796 号 | 广安市广安区五福南路 362 号 301 室                     | 552.37        | 办公用房   |
| 50 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2012110600815 号 | 广安市广安区五福南路 362 号 101 室                     | 552.37        | 办公用房   |
| 51 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2011120801257 号 | 广安市广安区万盛东巷 34 号、36 号                       | 217.06        | 商业     |
| 52 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2011120801233 号 | 广安市广安区万盛东巷 22 号                            | 42.21         | 商业     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 所有权人           | 房屋所有权证编号                      | 房屋坐落                                     | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途               |
|----|----------------|-------------------------------|------------------------------------------|---------------|--------------------|
| 53 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安市广安区房权证广房字第 2011120801245 号 | 广安市广安区万盛东巷 24 号、28 号、30 号、32 号           | 267.32        | 商业                 |
| 54 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广安房权证华蓥字第 201103720 号         | 华蓥市双河街道办事处广华大道                           | 788.38        | 商业                 |
| 55 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 邻房权证监证字第 0849281 号            | 鼎屏镇云峰路 1 号 B (栋) -1 层                    | 119.36        | 仓储                 |
| 56 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 邻房权证监证字第 0849280 号            | 鼎屏镇环城路东一段 6 号百合苑                         | 1,666.5       | 商业; 仓储;            |
| 57 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 岳房权证岳池字第 2011121500329 号      | 岳池县九龙镇园田路 452 号附 1 号 1、2、3 幢 1 层营业用房     | 605.78        | 营业用房               |
| 58 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证苍权字第 201102043 号           | 江南镇二环路                                   | 226.86        | 生产用房               |
| 59 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证苍权字第 201102042 号           | 江南镇二环路                                   | 273.8         | 商业用房               |
| 60 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广房权证城字第 2011111600056 号       | 广元市利州东路二段 108 号                          | 289.27        | 营业用房               |
| 61 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成房权证监证字第 4811330 号            | 锦江区大田坎街 162 号 32、33、34、35、36、37、38 号 1 楼 | 3,179.77      | 商业                 |
| 62 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广房权证城字第 2011111600020 号       | 广元市利州区南河办事处蜀门南路                          | 605.70        | 营业用房               |
| 63 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广房权证城字第 2011111600032 号       | 广元市利州区南河蜀门南路 168 号                       | 403.20        | 仓库                 |
| 64 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广房权证城字第 2011111600068 号       | 广元市利州区下西办事处物流园区                          | 12,256.79     | 办公用房, 仓库, 门卫, 生产用房 |
| 65 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广房权证城字第 2011111400728 号       | 广元市利州区嘉陵办事处蜀门北路城市绿洲 A 幢 1-1 号和 B 幢 1-2 号 | 3,356.82      | 营业用房               |
| 66 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 剑 E 房权证普安字第 20949 号           | 剑阁县普安镇闻溪路 12 号                           | 603.59        | 综合                 |
| 67 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 青房权证青川县字第 201100147 号         | 青川县乔庄镇滨河路下段                              | 397.2         | 综合                 |
| 68 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 旺房权证旺苍字第 2011111700055 号      | 旺苍县东河镇新华街 54 号 2 栋                       | 529.75        | 营业用房               |
| 69 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 旺房权证旺苍字第 2011111700018 号      | 旺苍县东河镇新华街 54 号 2 栋                       | 214.97        | 营业用房               |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 所有权人           | 房屋所有权证编号               | 房屋坐落                   | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|----|----------------|------------------------|------------------------|---------------|------|
| 70 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 乐山市房权证企业字第企业15732号     | 市中区嘉定南路512号1层          | 2,379.46      | 商业   |
| 71 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 乐山市房权证企业字第企业15731号     | 市中区嘉定南路512号2层          | 2,464.68      | 商业   |
| 72 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 峨眉山房权证峨房字第0090924号     | 绥山镇西城街184号1层           | 524.22        | 库房   |
| 73 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 夹房权监证字第0051279号        | 焉城镇建设中路239号3栋1层1号      | 486.25        | 仓库   |
| 74 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 井房权证监证字第0051774号       | 井研县研城镇寿星巷2号附1-7号1层1-7号 | 413.59        | 非宅   |
| 75 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 沐房权证(2011)字第6523号      | 沐川县沐溪镇交通街848号          | 305.44        | 仓库   |
| 76 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证合房字第201109220号      | 合江县合江镇十一段6组            | 762.11        | 仓储用房 |
| 77 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证叙永字第201103783号      | 叙永镇南大街42号新华书店综合楼       | 392.78        | 仓库   |
| 78 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸房权证古蔺县字第201103104号    | 古蔺镇金兰大道D段北侧            | 1,510.49      | 仓储   |
| 79 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市房权证江阳区字第0000305290号  | 江阳区迎晖路10号1号楼1层6号       | 3,848.29      | 商业   |
| 80 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市房权证龙马潭区字第0000305184号 | 龙马潭区玉带路2号3幢1层103号      | 221.65        | 商业   |
| 81 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市房权证龙马潭区字第0000305182号 | 龙马潭区玉带路2号4幢-1层4号       | 84.82         | 车库   |
| 82 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市房权证龙马潭区字第0000305181号 | 龙马潭区玉带路2号附1号-1层10号     | 844.38        | 车库   |
| 83 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市房权证龙马潭区字第0000305183号 | 龙马潭区玉带路2号3幢-1层1号       | 553.00        | 车库   |
| 84 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 丹棱房权证监证字第0019316号      | 丹棱镇三彭路88号2栋1/6层1、2     | 319.1         | 其他   |
| 85 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 眉权房权证字第0112652号        | 东坡区下西街63-71单*(栋)1层*号   | 186.9         | 商业   |
| 86 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 眉权房权证字第0112654号        | 东坡区一环南路449号*(栋)1-2层*号  | 778           | 库房   |
| 87 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 彭山房权证字第0042490号        | 凤鸣镇建设路241号3栋1层         | 252.6         | 仓库   |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号              | 房屋坐落                        | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途     |
|-----|----------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|----------|
| 88  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 彭山房权证字第 0042491 号     | 凤鸣镇建设路 241 号 2 栋 1 层        | 53.18         | 办公       |
| 89  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 青神房权证监证字第 0021879 号   | 青城镇新北街 50 号 1 栋 1 层         | 242.29        | 库房       |
| 90  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仁房权证监证字第 0136478 号    | 文林镇陵州路一段 368 号 1 栋 1、2368 号 | 839.91        | 仓储       |
| 91  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 北川房权证监证字第 0002727 号   | 安昌镇安州大道 42 号 2 栋 1 层 1 号    | 524.66        | 仓储       |
| 92  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 绵房权证监证字第 0144979 号    | 涪城区警钟街 7 号                  | 1,459.94      | 商业       |
| 93  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 绵房权证监证字第 0144982 号    | 涪城区警钟街 7 号 A (栋) 3 层        | 499.59        | 商业       |
| 94  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 绵房权证监证字第 0144980 号    | 涪城区警钟街 7 号 A (栋) 2 层        | 1,210.66      | 商业       |
| 95  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 绵房权证监证字第 0144983 号    | 涪城区警钟街 7 号                  | 840.73        | 仓库       |
| 96  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 平房权证字第 3724 号         | 平武县龙安镇政府街 2 号 1 幢 1 楼       | 277.97        | 营业、仓库、车库 |
| 97  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 盐房权证县房监字第 00023110 号  | 云溪镇新指路 14 号                 | 414.4         | 生产用房     |
| 98  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108584 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 45.26         | 商业       |
| 99  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108585 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 33.87         | 商业       |
| 100 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108583 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 26.62         | 商业       |
| 101 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108588 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 122.72        | 商业       |
| 102 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108589 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 41.07         | 商业       |
| 103 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108586 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 31.95         | 商业       |
| 104 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内房权证隆昌县字第 201108587 号 | 金鹅镇上丰路 116 号                | 45.64         | 商业       |
| 105 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内江市房权证字第 201115921 号  | 市中区公园街 15 号                 | 362.46        | 办公       |
| 106 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 内江市房权证字第 201115920 号  | 市中区公园街 15 号                 | 804.36        | 营业       |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号                | 房屋坐落                                  | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|----------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------|------|
| 107 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 威远县房权证严陵镇字第 201106710 号 | 严陵镇内环路 109, 111, 113, 115 号           | 299.38        | 营业用房 |
| 108 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 威远县房权证严陵镇字第 201106712 号 | 严陵镇内环路 109 号附 1, 2, 3 号               | 1,247.41      | 营业用房 |
| 109 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 资中县房权证城镇字第 201106471 号  | 资中县水南镇苌弘路南段 105 号                     | 693.92        | 商业   |
| 110 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 阆房权证阆中市字第 201105439 号   | 保宁镇新村路 5 号                            | 884.29        | 仓储用房 |
| 111 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 阆房权证阆中市字第 201201593 号   | 七里镇南池路                                | 1,167.72      | 生产用房 |
| 112 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 阆房权证阆中市字第 201201598 号   | 七里镇南池路                                | 1,514.88      | 生产用房 |
| 113 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 阆房权证阆中市字第 201201599 号   | 七里镇南池路                                | 1,446.3       | 生产用房 |
| 114 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证房权字第 201108228 号    | 南隆镇蜀北大道/2 幢                           | 768.67        | 生产仓库 |
| 115 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证高字第 00469367 号      | 高坪区鹤鸣路 158 号 11 幢                     | 411.44        | 非住宅  |
| 116 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证高字第 00470903 号      | 高坪区小龙镇江东北路三段 123 号 1 幢 1 层            | 609.98        | 非住宅  |
| 117 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证高字第 00470904 号      | 高坪区小龙镇江东北路三段 123 号 2 幢 1 层            | 519.84        | 非住宅  |
| 118 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证高字第 00470905 号      | 高坪区小龙镇江东北路三段 123 号 3 幢 1 层            | 564.68        | 非住宅  |
| 119 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证顺字第 00469384 号      | 顺庆区涪江路 119 号 A 区 1 层 4-1 号            | 1,964.28      | 非住宅  |
| 120 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证顺字第 00469383 号      | 顺庆区涪江路 119 号 A 区 2 层 1 号              | 1,688.28      | 非住宅  |
| 121 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证蓬安字第 201102963 号     | 相如镇建设南路 81 号附 1 号                     | 681.78        | 其他   |
| 122 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 西房权证房管字第 201102860 号    | 西充县晋城镇天宝路 181—199 号                   | 774.56        | 商业用房 |
| 123 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪陇房权证字第 201110478 号     | 新政镇琳琅大道五段 62 附 2 至 62 附 9 号、62 附 13 号 | 792.26        | 商业   |
| 124 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪陇房权证字第 201110480 号     | 新政镇琳琅大道五段 40 号                        | 380.95        | 商业   |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号                | 房屋坐落                      | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|----------------|-------------------------|---------------------------|---------------|------|
| 125 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪陇房权证字第 201110482 号     | 新政镇琳琅大道五段 40 号            | 318.76        | 商业   |
| 126 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 营房权证营字第 201105348 号     | 朗池镇北门桥街 12 号 B 幢 1 层      | 242.66        | 非住宅  |
| 127 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 营房权证营字第 201105349 号     | 朗池镇北门桥街 12 号 A 幢 1 层      | 276.68        | 非住宅  |
| 128 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 米房权证攀莲镇字第 0014582 号     | 米易县攀莲镇城中街 50-2 号          | 308.60        | 营业   |
| 129 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 攀房权证仁字第 00006204 号      | 仁和区攀枝花市迤沙拉大道 383 号        | 1,103.43      | 仓库   |
| 130 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 盐边县房权证桐字第 0009711 号     | 盐边县桐子林镇中环北路 3 号           | 154.90        | 仓库   |
| 131 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 大英房权证蓬莱字第 201124598 号   | 蓬莱镇盐桥街新华文轩                | 332.36        | 仓库   |
| 132 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证蓬溪县字第 201106645 号    | 赤城镇成龙街 93 号 1—2 层         | 1,746.56      | 办公   |
| 133 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证蓬溪县字第 201106339 号    | 赤城镇学苑路 134、136 号          | 102.59        | 商业   |
| 134 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证蓬溪县字第 201106341 号    | 赤城镇学苑路 150 号 B 幢          | 1,139.78      | 其他   |
| 135 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂房权证开发区字第 0186002 号     | 开发区明月路 194 号 2 单元 2 层 2 号 | 135.36        | 住宅   |
| 136 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂房权证开发区字第 0186000 号     | 开发区明月路 194 号 3 单元 1 层 1 号 | 134.93        | 住宅   |
| 137 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂房权证开发区字第 0186001 号     | 开发区明月路 194 号 1 单元 2 层 2 号 | 155.63        | 住宅   |
| 138 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂房权证船山区字第 0186003 号     | 船山区遂州南路 259 号 1 至 3 层     | 1,528.76      | 综合类  |
| 139 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宝登房权证县字第 2011000076 号   | 穆坪镇穆坪南街                   | 139.18        | 文体用地 |
| 140 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 名房权证名山字第 06148 号        | 名山县蒙阳镇民益路 83 号第一层         | 138.89        | 仓库   |
| 141 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 名房权证名山字第 06147 号        | 名山县蒙阳镇陵园路 198 号           | 1,125.32      | 未记载  |
| 142 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 石房权证石登字第 0001219 号      | 石棉县东风路二段 224 号 3 幢 1 号    | 522.43        | 办公   |
| 143 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 天全房权证城厢镇字第 20 号、21 号    | 城厢镇东城街 7 幢底层 46 号、48 号    | 96.41         | 营业   |
| 144 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 雅房权证荥经县字第 201101051 号   | 荥经县严道镇康宁路东二段 58 号         | 291.62        | 库房   |
| 145 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证江安字第 201202089 号     | 江安镇剧专大道 295 号附 11         | 447.36        | 仓储   |
| 146 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁县房权证长宁镇字第 201105238 号 | 长宁镇城西路                    | 102.3         | 营业用房 |
| 147 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁县房权证长宁镇字第 201105240 号 | 长宁镇城西路                    | 501.64        | 营业用房 |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号                 | 房屋坐落                        | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途       |
|-----|----------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|------------|
| 148 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁县房权证长宁镇字第 201105241 号  | 长宁镇城西路                      | 168.54        | 营业用房       |
| 149 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 兴房权证兴文县字第 201112576 号    | 兴文县古宋镇盐井街四号                 | 257.29        | 仓储         |
| 150 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宜宾市房权证翠屏区字第 X00240615 号  | 翠屏区东街 61、63、65、67 号 1—3 层   | 861.74        | 综合         |
| 151 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宜宾市房权证翠屏区字第 X00240848 号  | 翠屏区南岸商贸路北侧 1 幢—1 层          | 767.90        | 仓库         |
| 152 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宜县房权证观音镇字第 201105171 号   | 观音镇南华街 1 幢 1 层              | 280.53        | 商业服务       |
| 153 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 安房权证安岳县字第 201107269 号    | 岳阳镇北坝路西段 31 号               | 465.99        | 生产仓库       |
| 154 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简房权证监证字第 201110254 号     | 简城镇正中街 45 号 3 幢 1 层、2 层     | 407.64        | 仓库；办公用房    |
| 155 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简房权证监证字第 201110259 号     | 简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢附 1 层 1 号 | 140.83        | 商业用房       |
| 156 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简房权证监证字第 201110262 号     | 简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢附 1 层 2 号 | 2,026.32      | 商业用房       |
| 157 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简房权证监证字第 201110257 号     | 简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢 1 层      | 336.51        | 商业用房       |
| 158 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 房权证资阳字第 2011120500240 号  | 资阳市雁江区和平路北段 67 号            | 277.50        | 营业用房       |
| 159 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 富顺县房权证城字第 201108177 号    | 东湖镇东大街 1 号                  | 644.79        | 仓库         |
| 160 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 自房权证 2011 字第 11080170X 号 | 贡井区筱溪街糍粑坳居委会 3 组综合楼         | 148.61        | 其它非住宅，营业用房 |
| 161 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 自房权证 2011 字第 110801599 号 | 贡井区筱溪街糍粑坳居委会 3 组综合楼         | 84.67         | 其它非住宅      |
| 162 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 荣房权证荣字第 201105016 号      | 旭阳镇招凤街 145 号                | 494.06        | 仓储         |
| 163 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 自房权证 2012 字第 081500712 号 | 沿滩区沿滩镇开元中路 12 栋             | 460.98        | 其它非住宅      |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号                 | 房屋坐落                                          | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|----------------|--------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------|
| 164 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 自房权证 2011 字第 110800880 号 | 自流井区五星街新民街居委会 889 号 1-2 层                     | 2,305.63      | 营业用房 |
| 165 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | X 京房权证朝字第 988367 号       | 朝阳区曙光西里甲 5 号院地下车库-1 层 147                     | 16.85         | 车位   |
| 166 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | X 京房权证朝字第 988362 号       | 朝阳区曙光西里甲 5 号院 12 号楼 5 层 603                   | 189.16        | 住宅   |
| 167 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 崇房权证监证字第 0277379 号       | 崇阳镇蜀州北路 159 号 2 栋 1 层                         | 524.07        | 仓储   |
| 168 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成青房权证监证字第 0307990 号      | 青白江区同济大道 80 号 4 栋 1 层 101 附 3-附 6 号、2 层 203 号 | 1,172.08      | 办公   |
| 169 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201095 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-11                         | 58.68         | 商业   |
| 170 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201096 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-12                         | 39.12         | 商业   |
| 171 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201097 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-7                          | 76.01         | 商业   |
| 172 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201098 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-8                          | 32.6          | 商业   |
| 173 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201099 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-5                          | 46.2          | 商业   |
| 174 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201100 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-10                         | 58.68         | 商业   |
| 175 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201154 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-6                          | 72.84         | 商业   |
| 176 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201155 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-16                         | 82.16         | 商业   |
| 177 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201156 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-14                         | 83.56         | 商业   |
| 178 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201157 号    | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-15                         | 82.16         | 商业   |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号              | 房屋坐落                  | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------|
| 179 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201158 号 | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-9  | 48.9          | 商业   |
| 180 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201159 号 | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 1-13 | 87.19         | 商业   |
| 181 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达房权证开江县字第 201201160 号 | 开江县新宁镇环城东路水岸天成房号 11-3 | 120.72        | 成套住宅 |
| 182 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102494 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 134.75        | 成套住宅 |
| 183 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102496 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 134.75        | 成套住宅 |
| 184 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102499 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 105.19        | 成套住宅 |
| 185 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102505 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.81         | 商业服务 |
| 186 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102506 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼      | 60.99         | 商业服务 |
| 187 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102507 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.54         | 商业服务 |
| 188 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102508 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.54         | 商业服务 |
| 189 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102509 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼      | 36.59         | 商业服务 |
| 190 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102510 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.81         | 商业服务 |
| 191 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102512 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.81         | 商业服务 |
| 192 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102513 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼      | 48.54         | 商业服务 |



| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号              | 房屋坐落             | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|----------------|-----------------------|------------------|---------------|------|
| 193 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102514 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 48.54         | 商业服务 |
| 194 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102515 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 48.81         | 商业服务 |
| 195 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102518 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 47.44         | 商业服务 |
| 196 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102520 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 45.8          | 商业服务 |
| 197 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102522 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.51         | 商业服务 |
| 198 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102523 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 44.22         | 商业服务 |
| 199 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102525 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.79         | 商业服务 |
| 200 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102527 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 42.19         | 商业服务 |
| 201 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102528 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.79         | 商业服务 |
| 202 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102529 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.51         | 商业服务 |
| 203 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102530 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.51         | 商业服务 |
| 204 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102531 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 42.9          | 商业服务 |
| 205 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102532 号 | 太平镇河西新区金龙苑 11 号楼 | 48.79         | 商业服务 |
| 206 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102533 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼 | 14.18         | 商业服务 |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人           | 房屋所有权证编号              | 房屋坐落                                 | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途      |
|-----|----------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------|-----------|
| 207 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102534 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼                     | 14.18         | 商业服务      |
| 208 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102535 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼                     | 42.89         | 商业服务      |
| 209 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102536 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼                     | 42.19         | 商业服务      |
| 210 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万源房权证监证字第 201102537 号 | 太平镇河西新区金龙苑 12 号楼                     | 44.22         | 商业服务      |
| 211 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证南江县字第 201231909   | 南江镇光雾山大道城庙段(阳关花园 E 幢)                | 212.24        | 非住宅       |
| 212 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证南江县字第 201231910   | 南江镇光雾山大道城庙段(阳关花园 E 幢)                | 184.15        | 非住宅       |
| 213 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南房权证南江县字第 201300229   | 南江镇光雾山大道城东段 1 号楼                     | 1,124.16      | 成套住宅; 非住宅 |
| 214 | 四川少年儿童出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3303525 号    | 武侯区小天中街 18 号 3 栋 7 单元 83 号           | 64.5          | 住宅        |
| 215 | 四川少年儿童出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3303526 号    | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 10 号           | 53.2          | 住宅        |
| 216 | 四川少年儿童出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3402795 号    | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 1 层 14 号       | 53.2          | 住宅        |
| 217 | 四川少年儿童出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3402798 号    | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 2 层 16 号       | 53.2          | 住宅        |
| 218 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386629 号   | 朝阳区百子湾路 32 号院南 10 号楼 18 层 A 座 2101 号 | 63.29         | 住宅        |
| 219 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386636 号   | 朝阳区百子湾路 32 号院南 10 号楼 18 层 A 座 2107 号 | 60.74         | 住宅        |
| 220 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386925 号   | 朝阳区建国路 88 号内 4 号楼                    | 256.62        | 住宅        |
| 221 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386620 号   | 朝阳区建国路 88 号院 11 号楼-1 层 073           | 32.54         | 停车楼       |
| 222 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386614 号   | 朝阳区建国路 88 号院 11 号楼-1 层 075           | 32.54         | 停车楼       |
| 223 | 四川少年儿童出版社有限公司  | X 京房权证朝字第 1386618 号   | 朝阳区建国路 88 号院 11 号楼-1 层 072           | 32.54         | 停车楼       |
| 224 | 四川少年儿童出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3303528 号    | 锦江区龙王庙南街 20 号 2 栋 2 单元 1 层 2 号       | 65.38         | 住宅        |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人          | 房屋所有权证编号           | 房屋坐落                                   | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途   |
|-----|---------------|--------------------|----------------------------------------|---------------|--------|
| 225 | 四川人民出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3538986 号 | 武侯区玉林北街 10 号 12 号 14 号 16 号 18 号       | 82.2          | 商业     |
| 226 | 四川人民出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3759696 号 | 武侯区小天中街 18 号 3 栋 8 单元 2 层 2 号          | 57.79         | 住宅     |
| 227 | 四川人民出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3818948 号 | 武侯区玉林北街 8 号附 562 号 11 栋 5 单元 6 层 562 号 | 53.62         | 住宅     |
| 228 | 四川人民出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3769759 号 | 武侯区小天中街 18 号 2 栋 3 单元 4 层 7 号          | 58.74         | 住宅     |
| 229 | 四川画报社有限公司     | 成房权证监证字第 2383895 号 | 锦江区蜀都大道总府街 7 号 1 层、5 层                 | 518.02        | 商业；办公  |
| 230 | 四川画报社有限公司     | 成房权证监证字第 3706072 号 | 成华区一环路东三段                              | 187.3         | 营业     |
| 231 | 四川文艺出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3425533 号 | 武侯区玉林三期 9 栋                            | 76.85         | 收发室；营业 |
| 232 | 四川读者报社有限公司    | 成房权证监证字第 3329102 号 | 武侯区一环路南四段 10 号 1 栋 2 单元 7 层 20 号       | 279.04        | 住宅     |
| 233 | 四川省印刷物资有限责任公司 | 成房权证监证字第 2438739 号 | 金牛区北站西一路 2 号 1 栋 1 单元 1 层 2 号          | 68.19         | 住宅     |
| 234 | 四川省印刷物资有限责任公司 | 成房权证监证字第 2438732 号 | 金牛区北站西一路 2 号 1 栋 2 单元 1 层 11 号         | 61.44         | 住宅     |
| 235 | 四川巴蜀书社有限公司    | 成房权证监证字第 3006365 号 | 武侯区小天二路 1 号 3 栋 8 单元 5 层 89 号          | 52.8          | 住宅     |
| 236 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3656910 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 3 单元 7 层 14 号         | 119.57        | 住宅     |
| 237 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3656933 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 4 单元 7 层 14 号         | 70.04         | 住宅     |
| 238 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3656958 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 栋 1 单元 7 层 16 号         | 70.44         | 住宅     |
| 239 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3656979 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 3 层 6 号          | 53.2          | 住宅     |
| 240 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458534 号 | 武侯区玉林北巷 1 号 34 栋 2 单元 6 层 11 号         | 50.8          | 住宅     |



## 首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人          | 房屋所有权证编号           | 房屋坐落                            | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途 |
|-----|---------------|--------------------|---------------------------------|---------------|------|
| 241 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458533 号 | 武侯区玉林北街 1 号 34 栋 2 单元 5 层 9 号   | 50.8          | 住宅   |
| 242 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458530 号 | 武侯区玉林北街 1 号 34 栋 2 单元 4 层 7 号   | 50.8          | 住宅   |
| 243 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458537 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 4 层 8 号   | 53.2          | 住宅   |
| 244 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458540 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 5 层 22 号  | 53.2          | 住宅   |
| 245 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3638228 号 | 武侯区小天中街 18 号 2 栋 5 单元 1 层 50 号  | 64.50         | 住宅   |
| 246 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458520 号 | 锦江区龙王庙南街 20 号 4 栋 2 单元 6 层 12 号 | 57.88         | 住宅   |
| 247 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458543 号 | 锦江区龙王庙南街 21 号乙 7 层 13 号         | 64.02         | 住宅   |
| 248 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458544 号 | 锦江区龙王庙南街 21 号乙 7 层 14 号         | 64.02         | 住宅   |
| 249 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458524 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 栋 1 单元 6 层 22 号  | 55.62         | 住宅   |
| 250 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458525 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 栋 2 单元 7 层 17 号  | 46.8          | 住宅   |
| 251 | 四川科学技术出版社有限公司 | 成房权证监证字第 3458526 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 栋 3 单元 7 层 26 号  | 55.62         | 住宅   |
| 252 | 四川教育出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3313041 号 | 武侯区小天二路 1 号 1 栋 1 单元 4 号        | 53.2          | 住宅   |
| 253 | 四川教育出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3313042 号 | 武侯区玉林北街 20 号 1 栋 4 单元 2 层 6 号   | 57.5          | 住宅   |
| 254 | 四川教育出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3313043 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 栋 1 单元 2 层 3 号   | 62.24         | 住宅   |
| 255 | 四川教育出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3313046 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 栋 1 单元 2 层 4 号   | 72.54         | 住宅   |
| 256 | 四川教育出版社有限公司   | 成房权证监证字第 3313017 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 栋 1 单元 4 层 5 号   | 62.24         | 住宅   |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人         | 房屋所有权证编号           | 房屋坐落                           | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途    |
|-----|--------------|--------------------|--------------------------------|---------------|---------|
| 257 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313044 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 栋 1 单元 5 层 8 号  | 66.06         | 住宅      |
| 258 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313045 号 | 武侯区玉林北巷 1 号 34 栋 1 单元 8 号      | 50.8          | 住宅      |
| 259 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313039 号 | 武侯区玉林北巷 1 号 34 栋 3 单元 6 层 11 号 | 67.35         | 住宅      |
| 260 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3525388 号 | 武侯区国学巷 60 栋 2 单元 2 层 4 号       | 127.25        | 住宅      |
| 261 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3525432 号 | 武侯区国学巷 60 号 3 栋 1 单元 7 层 13 号  | 81.36         | 住宅      |
| 262 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313060 号 | 武侯区玉林北街 22-32 号                | 90.32         | 商业      |
| 263 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400302 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 4 单元 1 层 2 号  | 69.5          | 住宅      |
| 264 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3484224 号 | 武侯区玉林北街 20 号 1 单元 1 层 2 号      | 40.6          | 住宅      |
| 265 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400303 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 4 单元 3 层 6 号  | 51.62         | 住宅      |
| 266 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400305 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 栋 1 单元 7 层 17 号 | 79.51         | 住宅      |
| 267 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400311 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 栋 1 单元 6 层 15 号 | 78.83         | 住宅      |
| 268 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400313 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 栋 1 单元 6 层 13 号 | 70.44         | 住宅      |
| 269 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400316 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 4 单元 2 层 4 号  | 51.62         | 住宅      |
| 270 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3401264 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 栋 4 单元 5 层 10 号 | 51.62         | 住宅      |
| 271 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313061 号 | 武侯区玉林西街 16 号自行车棚               | 62.7          | 自行车棚    |
| 272 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3313051 号 | 锦江区署袜北二街 86 号 1、2 层            | 60            | 住宅      |
| 273 | 四川教育出版社有限公司  | 成房权证监证字第 3400177 号 | 武侯区玉林北路 20 号 1 单元 1 层 2 号      | 40.6          | 住宅      |
| 274 | 四川新华彩色印务有限公司 | 成房权证监证字第 3599005 号 | 锦江区金石路 239 号 2 栋 1 层 1 号       | 14,874.48     | 印刷车间及纸库 |
| 275 | 四川新华彩色印务有限公司 | 成房权证监证字第 3598971 号 | 锦江区金石路 239 号 1 栋 1-6 层         | 4,895.61      | 职工倒班宿舍  |
| 276 | 四川新华彩色印务有限公司 | 成房权证监证字第 3599438 号 | 锦江区金石路 239 号 5 栋 1 层 1、2 号     | 1,777.46      | 垃圾房、成品库 |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人             | 房屋所有权证编号                | 房屋坐落                              | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途             |
|-----|------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------|------------------|
| 277 | 四川新华彩色印务有限公司     | 成房权证监证字第 3598993 号      | 锦江区金石路 239 号 4 栋 1 层 1 号          | 6,344.5       | 装订车间             |
| 278 | 四川新华彩色印务有限公司     | 成房权证监证字第 3599014 号      | 锦江区金石路 239 号 3 栋 1 层 1-10 号       | 1,873.92      | 值班室、设备用房、食堂、动力车间 |
| 279 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | X 京房权证兴字第 155946 号      | 北京市大兴区宏福东路甲 1 号 1 号楼等 3 幢         | 15235.05      | 办公               |
| 280 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | 安房权证安岳县字第 201400686     | 岳阳镇工业园区                           | 1041.47       | 生产用房             |
| 281 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | 安房权证安岳县字第 201400687     | 岳阳镇工业园区                           | 1493.68       | 生产用房             |
| 282 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | 安房权证安岳县字第 201400688     | 岳阳镇工业园区                           | 1058.28       | 办公               |
| 283 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049107 号       | 成华区成宏路 10 号 1 栋 1-4 层 1 号         | 5,780.52      | 工业用房             |
| 284 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049109 号       | 成华区成宏路 10 号 2 栋 1-2 层 1 号         | 23,144.61     | 工业用房             |
| 285 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049110 号       | 成华区成宏路 10 号 3 栋 1-3 层 1 号         | 2,054.44      | 工业用房             |
| 286 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049111 号       | 成华区成宏路 10 号 4 栋 1 层 1 号           | 49.12         | 工业用房             |
| 287 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049112 号       | 成华区成宏路 10 号 5 栋 1 层 1 号           | 3,972.67      | 工业用房             |
| 288 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049113 号       | 成华区成宏路 10 号 6 栋 1 层 1 号           | 3,670.73      | 工业用房             |
| 289 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049117 号       | 成华区成宏路 10 号 7 栋 1 层 1 号           | 5,490.33      | 工业用房             |
| 290 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049120 号       | 成华区成宏路 10 号 8 栋 1 层 1 号           | 4,762.17      | 工业用房             |
| 291 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049127 号       | 成华区成宏路 10 号 9 栋 1 层 1 号           | 36.63         | 门卫；柱廊            |
| 292 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4049130 号       | 成华区成宏路 10 号 10 栋 1 层 2 号          | 36.63         | 门卫；柱廊            |
| 293 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 3650008 号       | 成华区小市巷 12 号                       | 41.05         | 商业               |
| 294 | 四川新华印刷有限责任公司     | 成房权证监字第 4394023 号       | 成华区成宏路 10 号 11 栋 1 楼 1 号          | 51.3          | 公共厕所             |
| 295 | 文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司 | 成房权证监证字第 4182167 号      | 高新区盛安街 401 号 1 栋 1 单元 14 层 1404 号 | 181.09        | 办公               |
| 296 | 文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司 | 成房权证监证字第 4323547 号      | 高新区盛安街 401 号 1 栋 1 单元 14 层 1403 号 | 194.95        | 办公               |
| 297 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | 宜宾市房权证屏山县字第 201510137 号 | 屏山镇信义街 45 号                       | 4,673.32      | 营业、办公用房          |
| 298 | 新华文轩出版传媒股份有限公司   | 金房权证监证字第 0386091        | 金堂县赵镇金泉路 733 号 2 栋 1 层 1 号        | 2,782.39      | 办公               |
| 299 | 文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司 | 成房权证监证字第 4455356 号      | 高新区盛安街 401 号 1 栋-2 楼 629 号        | 38.32         | 车位               |



## 首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 所有权人             | 房屋所有权证编号            | 房屋坐落                       | 建筑面积<br>(平方米) | 规划用途         |
|-----|------------------|---------------------|----------------------------|---------------|--------------|
| 300 | 文轩薇薇广告传媒(成都)有限公司 | 成房权证监证字第 4455357 号  | 高新区盛安街 401 号 1 栋-2 楼 628 号 | 38.32         | 车位           |
| 301 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347568 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 1 栋 1 楼    | 24,660.59     | 1 号仓库        |
| 302 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347563 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 2 栋 1 楼    | 15,241.14     | 2 号仓库        |
| 303 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347567 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 6 栋 1 楼    | 120           | 2 号门卫室       |
| 304 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347564 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 3 栋 1 楼    | 22,085.23     | 3 号仓库; 消防水泵房 |
| 305 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347562 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 7 栋 1 楼    | 120           | 3 号门卫室       |
| 306 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347565 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 4 栋 1 楼    | 21,898.05     | 4 号仓库        |
| 307 | 四川文传物流有限公司       | 成青房权证监证字第 0347566 号 | 青白江区香岛大道 1666 号 5 栋 1 楼    | 10,829.34     | 5 号仓库        |

注：发行人位于广元市利州区下西办事处陵西居委会的编号为“广房权证城字第 2011111600093 号”房屋，因广元市棚户区改造已被广元经济技术开发区管委会征收并进行了拆迁。

② 尚未取得《房屋所有权证》的房屋 10 处，建筑面积约为 18,191.38 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋总面积的 2.78%，系本公司购买的人民卫生出版社的房屋、四川佳诚房地产开发有限公司的预售房屋以及其他的营业、办公等用房，本公司目前正在积极办理房屋所有权证的相关手续。发行人律师认为，发行人使用上述尚未完成权属证书过户登记或办理房屋所有权证书的房屋对发行人的生产经营不会产生重大不利影响，对发行人本次发行上市不会构成实质性障碍。四川新华发行集团承诺：若发行人或其子、分公司自有房屋的全部或任何一部分存在权属瑕疵致使发行人或其子、分公司无法继续合法使用该等房屋，则四川新华发行集团尽最大努力在合理可行的时间内尽快协助发行人或其子、分公司重新依法取得其他房屋以供其使用，且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足发行人或其子、分公司开展其业务之需要；四川新华发行集团将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失，包括寻找替代房屋所产生的费用、搬迁费用和给发行人或其子、分公司生产经营造成的损失。

### ③ 房屋抵押的情形

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围内的子公司拥有的房屋不存在抵押的情形。

### （2）租赁房屋

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司租赁使用的房屋共计 439 处，面积共计 226,004.64 平方米。其中向关联方四川新华发行集团、四川出版集团租赁房屋 262 处，面积共计 103,940.50 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋总面积的 15.86%；向无关联关系的第三方租赁房屋 177 处，面积共计 122,064.14 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋总面积的 18.63%。上述租赁房屋中，有 371 处提供了《房屋所有权证》或其他出租方有权出租该等房屋的文件；有 68 处房屋未能提供出租方拥有该等房屋所有权的《房屋所有权证》或其他出租方有权出租该等房屋的文件，面积共计 37,769.52 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子、分公司使用的房屋总面积的 5.76%。其



中有 25 处租赁房屋（租赁面积约 7,895.71 平方米，约占存在瑕疵的租赁房屋总面积的 20.90%）的出租方在相应租赁合同或其单独出具的承诺函中，保证如果因租赁房屋的产权瑕疵或出租方无权向承租方出租租赁房屋的全部或任何一部分而造成承租方无法按照租赁合同的约定使用租赁房屋的，则出租方承担因此给承租方生产经营造成的损失。发行人律师认为，上述部分租赁房屋存在产权瑕疵的情形对发行人的生产经营不会产生重大不利影响，对发行人本次发行上市不会构成实质性障碍。

四川新华发行集团承诺：若发行人或其子、分公司租赁房屋的全部或任何一部分存在瑕疵致使发行人或其子、分公司无法继续合法使用该等房屋，则四川新华发行集团尽最大努力在合理可行的时间内尽快协助发行人或其子、分公司重新依法取得其他房屋以供其使用，且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足发行人或其子、分公司开展其业务之需要；四川新华发行集团将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失，包括寻找替代房屋所产生的费用、搬迁费用和给发行人或其子、分公司生产经营造成的损失。

## （二）主要无形资产

### 1、土地使用权

#### （1）本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有的土地使用权

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有土地使用权的土地共计 220 宗，总面积约为 546,606.66 平方米。具体情况如下：

通过作价出资方式取得土地使用权并已取得《国有土地使用证》的土地 57 宗，面积共计 74,231.81 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有的土地使用权总面积的 13.58%；通过出让方式取得土地使用权并已取得《国有土地使用证》的土地 144 宗，面积共计 468,167.39 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有的土地使用权总面积的 85.65%；通过划拨方式取得土地使用权并已取得《国有土地使用证》的土地 18 宗，面积共计 197.46 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有的土地使用权总面积的 0.04%，此部分土地系由于历史原因房改时剩余



的部分职工宿舍用地，目前正在办理出让手续。上述土地使用权的具体情况如下：



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号           | 宗地坐落                         | 地类(用途)   | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|----|----------------|--------------------|------------------------------|----------|-------|------------|-----------|
| 1  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00296 号 | 巴中市巴州区南泉寺街 29 号              | 文体用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 611.125   |
| 2  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00219 号 | 成都市总府街 5 号                   | 商业用地     | 作价入股  | 2045.04.29 | 1,223.2   |
| 3  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成国用(2011)第 141 号   | 金牛区文轩路 6 号                   | 商业用地     | 作价入股  | 2039.05.09 | 44,510.70 |
| 4  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00098 号 | 都江堰市都江堰大道 84 号               | 文体用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 199.6     |
| 5  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00070 号 | 金堂县赵镇康宁街 111 号               | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 226.92    |
| 6  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00085 号 | 蒲江县鹤山镇大北街 2 号                | 商业用地     | 作价入股  | 2045.02.21 | 442.38    |
| 7  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00097 号 | 青白江区大弯镇青江东路                  | 城镇单一住宅用地 | 作价入股  | 2075.02.21 | 1,026     |
| 8  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00092 号 | 成都市新都区新都镇新新路                 | 城镇单一住宅用地 | 作价入股  | 2075.02.21 | 921.74    |
| 9  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00071 号 | 达州市通川区通川中路 178-2 号           | 商业用地     | 作价入股  | 2045.02.21 | 618.65    |
| 10 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00074 号 | 达州市通川区西江路 264 号              | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 3,223.84  |
| 11 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00271 号 | 德阳市南街 15 号                   | 其他商服用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 292.5     |
| 12 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00273 号 | 中江县东北镇北塔东街 1 号               | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 2,823.63  |
| 13 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00082 号 | 峨眉市绥山镇西城街 208 号 1 栋          | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 201.98    |
| 14 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南国用(2014)第 945 号   | 南江镇光雾大道城庙段阳光花园 E 幢           | 商业用地     | 出让    | 2042.11    | 78.41     |
| 15 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00214 号 | 广元市利州区南河蜀门南路 168 号           | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 502.19    |
| 16 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00212 号 | 剑阁县普安镇闻溪路 12 号               | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 202.9     |
| 17 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00226 号 | 旺苍县东河镇新华街 54 号               | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.02.21 | 314.24    |
| 18 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00079 号 | 夹江县馥城镇建设中路 239 号 3 栋 1 层 1 号 | 仓储用地     | 作价入股  | 2055.2.21  | 119.2     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号           | 宗地坐落                           | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|----|----------------|--------------------|--------------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 19 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00072 号 | 井研县研城镇寿星巷 2 号附 1-7 号 1 层 1-7 号 | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 98.84     |
| 20 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00076 号 | 沐川县沐溪镇交通街 848 号                | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 60.39     |
| 21 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00297 号 | 丹棱县丹棱镇三彭路 88 号                 | 文体用地   | 作价入股  | 未记载        | 53.24     |
| 22 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00302 号 | 眉山市东坡区一环南路 449 号               | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 1,657.57  |
| 23 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00307 号 | 眉山市东坡区下西街 63-71 号              | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 39.9      |
| 24 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00299 号 | 彭山县凤鸣镇建设路 241 号                | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 571.07    |
| 25 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00298 号 | 青神县城厢镇新北街 50 号                 | 商业用地   | 作价入股  | 未记载        | 59.98     |
| 26 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00300 号 | 仁寿县文林镇陵州路一段 368 号              | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 515.8     |
| 27 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00068 号 | 安昌镇安州大道 42 号 2 栋 1 层 1 号       | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 778.64    |
| 28 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00081 号 | 绵阳市警钟街 7 号                     | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 965.56    |
| 29 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00083 号 | 平武县龙安镇政府街 2 号                  | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 318.59    |
| 30 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00077 号 | 盐亭县云溪镇新指路 14 号                 | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 67.6      |
| 31 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00224 号 | 阆中市保宁镇新村路 5 号                  | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 466.75    |
| 32 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00223 号 | 南充市高坪区高坪镇鹤鸣路 158 号             | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 58.84     |
| 33 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00231 号 | 蓬安县周口镇建设中路 21 号                | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.02 | 173       |
| 34 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00228 号 | 西充县晋城天宝路 181-199 号             | 其他商服用地 | 作价入股  | 2045.02.21 | 154.8     |
| 35 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00230 号 | 营山县朗池镇北门桥街 12 号                | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 79.03     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号           | 宗地坐落                         | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|----|----------------|--------------------|------------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 36 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00090 号 | 米易县攀莲镇成中街 50-2 号             | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 38.58     |
| 37 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00073 号 | 攀枝花市仁和区攀枝花市迤沙拉大道 383 号       | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 772.4     |
| 38 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00086 号 | 盐边县桐子林镇中环北路 3 号              | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 220.4     |
| 39 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00088 号 | 大英县蓬莱镇盐桥街新华文轩                | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 332.36    |
| 40 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00096 号 | 蓬溪县赤城镇成龙街 93 号 1-2 号         | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 3,193.32  |
| 41 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00075 号 | 宝兴县穆坪镇穆坪南街                   | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 49.3      |
| 42 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00087 号 | 石棉县东风路二段 224 号 3 幢 1 号       | 文体用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 259.62    |
| 43 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00084 号 | 荣经县严道镇康宁路东二段 58 号            | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 79.67     |
| 44 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00266 号 | 江安县江安镇剧专大道 295 号附 11 号       | 仓储用地   | 作价入股  | 未记载        | 402.85    |
| 45 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00269 号 | 兴文县古宋镇盐井街                    | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 36.75     |
| 46 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00270 号 | 宜宾市翠屏区南岸商贸路北侧 1 幢-1 层        | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.04.29 | 111.42    |
| 47 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00263 号 | 宜宾市翠屏区东街 61、63、65、67 号 1-3 层 | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 146.4     |
| 48 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00274 号 | 宜宾县观音镇南华街                    | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 222.58    |
| 49 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00303 号 | 简阳市简城镇正中街 45 号 3 栋 1 层、2 层   | 商业用地   | 作价入股  | 未记载        | 82.79     |
| 50 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00301 号 | 资阳市雁江区和平路北段 67 号             | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 71.31     |
| 51 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00267 号 | 富顺县东湖镇东大街 1 号                | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 1,301.38  |
| 52 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00265 号 | 荣县旭阳镇招凤街 145 号               | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 80.61     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号             | 宗地坐落                     | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|----|----------------|----------------------|--------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 53 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00272 号   | 贡井区筱溪街糍粑坳居委会 3 组综合楼      | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 30.36     |
| 54 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00104 号   | 平昌县江口镇新平街东段 3 号          | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 134.16    |
| 55 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00107 号   | 彭州市天彭镇体育场东街 89 号 1 栋 1 号 | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 463.5     |
| 56 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00109 号   | 新津县五津镇太康东路 33 号一层        | 仓储用地   | 作价入股  | 2055.02.21 | 1,594.96  |
| 57 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00108 号   | 名山县蒙阳镇民益路 83 号第一层        | 商业用地   | 作价入股  | 2045.02.21 | 145.09    |
| 58 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 渠县国用(2013)第 7019 号   | 渠江镇南坝村一社                 | 办公仓储用地 | 作价入股  | 2055.02.21 | 884.60    |
| 59 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 武国用(2013)第 8123 号    | 成都市武侯区武侯祠大街 266 号华达商场三楼  | 商业用地   | 出让    | 2034.10.30 | 534.75    |
| 60 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 通国用(2011)第 947 号     | 诺江镇城南路                   | 商服     | 出让    | 2049.09.07 | 576.15    |
| 61 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00216 号   | 成都市武侯区武侯祠大街 266 号        | 商业用地   | 出让    | 2039.07.04 | 1,923.1   |
| 62 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00215 号   | 锦江区柳江街道办事处麻柳湾村 4、5 组     | 工业用地   | 出让    | 2058.08.25 | 10,150.11 |
| 63 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00217 号   | 青羊区人民南路一段 86 号           | 商业用地   | 出让    | 2034.12.29 | 427.83    |
| 64 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00067 号   | 大邑县晋原镇潘家街二段 288 号 1 层    | 仓储用地   | 出让    | 2037.04.30 | 3,456     |
| 65 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00089 号   | 邛崃市临邛镇胜利村四组              | 工业用地   | 出让    | 2055.08.03 | 2,007.3   |
| 66 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00095 号   | 新都区新都镇西北社区居委会七组          | 文体娱乐用地 | 出让    | 2056.06.28 | 3,197.72  |
| 67 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市国用(2011)第 10110 号 | 通川区朝阳中路 561 号第 4 号       | 商住综合用地 | 出让    | 2046.12.28 | 10.83     |
| 68 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市国用(2011)第 10111 号 | 通川区朝阳中路 561 号第 11 号      | 商住综合用地 | 出让    | 2046.12.28 | 35.20     |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号             | 宗地坐落                                      | 地类(用途)   | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|----|----------------|----------------------|-------------------------------------------|----------|-------|------------|-----------|
| 69 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市国用(2011)第 10112 号 | 通川区朝阳中路 561 号第 9 号                        | 商住综合用地   | 出让    | 2046.12.28 | 32.22     |
| 70 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 达州市国用(2011)第 10113 号 | 通川区朝阳中路 561 号第 2 号                        | 商住综合用地   | 出让    | 2046.12.28 | 259.94    |
| 71 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宣国用(2012)第 00926 号   | 宣汉县东乡镇石岭南路清华苑住宅小区 A 幢第一层 8、9、10、11、12 号门市 | 商服用地     | 出让    | 2046.01.23 | 11.77     |
| 72 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 宣国用(2012)第 00917 号   | 宣汉县东乡镇石岭路清华苑小区 B 幢负一层                     | 商服用地     | 出让    | 2046.01.23 | 116.84    |
| 73 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00275 号   | 绵竹市剑南镇紫来桥街 219 号 1-2 层                    | 仓储用地     | 出让    | 2053.11.25 | 1,261.57  |
| 74 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00311 号   | 广安市广安区万盛东巷 24、28、30、32 号                  | 商业用地     | 出让    | 2083.09.11 | 56.74     |
| 75 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00304 号   | 广安市广安区万盛东巷 34、36 号                        | 商业用地     | 出让    | 2038.09.11 | 46.07     |
| 76 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00295 号   | 广安市广安区万盛东巷 26 号门市                         | 商业用地     | 出让    | 2038.09.11 | 15.97     |
| 77 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00309 号   | 广安市广安区万盛东巷 22 号门市                         | 商业用地     | 出让    | 2038.09.11 | 8.96      |
| 78 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00310 号   | 华蓥市双河街道办事处广华大道                            | 城镇单一住宅用地 | 出让    | 2041.01.18 | 59.29     |
| 79 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 邻鼎国用(2011)第 4103 号   | 鼎屏镇环城路东一段 6 号百合苑第一层                       | 商业、仓储    | 出让    | 2046.10.07 | 541.0     |
| 80 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00305 号   | 邻水县鼎屏镇云峰路 1 号 B 幢-1 层                     | 商业用地     | 出让    | 2040.01.27 | 83.3      |
| 81 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广市国用(2012)第 12624 号  | 广安市广安区五福南路 388 号 101 号                    | 城镇单一住宅用地 | 出让    | 2076.05.09 | 117.50    |
| 82 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广市国用(2012)第 12937 号  | 广安市广安区五福南路 362 号 301 号                    | 办公       | 出让    | 2046.05.09 | 94.53     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号 | 使用权人           | 土地使用权证编号             | 宗地坐落                          | 地类（用途）   | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积（平方米） |
|----|----------------|----------------------|-------------------------------|----------|-------|------------|-----------|
| 83 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广市国用（2012）第 12938 号  | 广安市广安区五福南路 362 号 201 号        | 办公       | 出让    | 2046.05.09 | 94.53     |
| 84 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广市国用（2012）第 12939 号  | 广安市广安区五福南路 362 号 101 号        | 办公       | 出让    | 2046.05.09 | 94.53     |
| 85 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00306 号   | 岳池县九龙镇园田路 452 号附 1 号          | 城镇混合住宅用地 | 出让    | 2047.12.16 | 1,148.78  |
| 86 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00218 号   | 苍溪县江南镇二环路                     | 商业用地     | 出让    | 2044.12.12 | 47.76     |
| 87 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00221 号   | 苍溪县江南镇二环路                     | 商业用地     | 出让    | 2044.12.12 | 33.12     |
| 88 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广国用（2011）第 6005 号    | 广元市利州区下西办事处物流园区               | 工业用地（仓储） | 出让    | 2056.12.28 | 29,751.63 |
| 89 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 广国用（2011）第 6004 号    | 广元市利州区嘉陵办事处蜀门北路               | 商业用地     | 出让    | 2033.11.18 | 799.33    |
| 90 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00220 号   | 广元市利州东路二段 108 号               | 商业用地     | 出让    | 2019.11.09 | 46.02     |
| 91 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00222 号   | 青川县乔庄镇滨河路下段                   | 商业用地     | 出让    | 2050.04.29 | 1,112.37  |
| 92 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 乐城国用（2012）第 158333 号 | 乐山市中心城区嘉定南路 512 号 2 层         | 商业       | 出让    | 2042.10.09 | 478.32    |
| 93 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 乐城国用（2012）第 158334 号 | 乐山市中心城区嘉定南路 512 号 1 层         | 商业       | 出让    | 2042.10.09 | 461.80    |
| 94 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 古国用（2011）第 1038 号    | 古蔺镇金兰大道 D 段北侧莱茵河畔二期（书香苑）10 号楼 | 商服       | 出让    | 2059.10.09 | 224.2922  |
| 95 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用（2012）第 00294 号   | 合江县合江镇 11 段 6 组遗爱路 135 号      | 城镇混合住宅用地 | 出让    | 2031.06.03 | 805.15    |
| 96 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市国用（2011）第 27991 号  | 泸州市江阳区迎晖路 10 号 1 号楼 1 层 6 号   | 商业       | 出让    | 2041.08.07 | 685.404   |
| 97 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市国用（2011）第 28191 号  | 泸州市龙马潭区玉带路 2 号 3 幢 1 层 103 号  | 商业       | 出让    | 2027.03.25 | 29.3440   |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                         | 地类(用途)      | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|---------------------|------------------------------|-------------|-------|------------|-----------|
| 98  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市国用(2011)第 28192 号 | 泸州市龙马潭区玉带路 2 号附 1 号-1 层 10 号 | 其他(车库)      | 出让    | 2027.03.25 | 831.0350  |
| 99  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市国用(2011)第 28193 号 | 泸州市龙马潭区玉带路 2 号 4 幢-1 层 4 号   | 其他(车库)      | 出让    | 2027.03.25 | 12.7750   |
| 100 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 泸市国用(2011)第 28194 号 | 泸州市龙马潭区玉带路 2 号 3 幢-1 层 1 号   | 其他(车库)      | 出让    | 2027.03.25 | 73.2100   |
| 101 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00308 号  | 叙永镇南大街 42 号                  | 商业用地        | 出让    | 2034.08.04 | 54.36     |
| 102 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仁国用(2012)第 7707 号   | 文林镇高滩村半山路                    | 机关团体用地、仓储用地 | 出让    | 2062.01.10 | 6,929.50  |
| 103 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00080 号  | 隆昌县金鹅镇上丰路 116 号              | 商业用地        | 出让    | 2044.05.24 | 61.67     |
| 104 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00093 号  | 内江市市中区公园街 15 号               | 城镇混合住宅用地    | 出让    | 2025.08.24 | 113.42    |
| 105 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 威国用(2011)第 8789 号   | 威远县严陵镇内环路 109、111、113、115 号  | 商业用地        | 出让    | 2034.08.04 | 48.23     |
| 106 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 威国用(2011)第 8790 号   | 威远县严陵镇内环路 119 号 1、2、3 号      | 商业用地        | 出让    | 2034.08.04 | 437.58    |
| 107 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00094 号  | 资中县水南镇茆弘路南段 105 号            | 城镇混合住宅用地    | 出让    | 2028.09.18 | 140.33    |
| 108 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 闽国用(2012)第 026067 号 | 闽中市七里街道办事处南池西路               | 工业用地        | 出让    | 2051.09.18 | 5,082.70  |
| 109 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00229 号  | 南部县南隆镇蜀北大道 12 栋              | 仓储用地        | 出让    | 2044.09.15 | 135.36    |
| 110 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00190 号  | 南充市高坪区小龙镇江东北路三段 123 号        | 仓储用地        | 出让    | 2046.07.15 | 8,699.5   |
| 111 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00227 号  | 南充市顺庆区涪江路 119 号              | 商业用地        | 出让    | 未记载        | 522.31    |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                                  | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|---------------------|---------------------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 112 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪国用(2011)第 04483 号  | 新政镇琳琅大道五段 62 附 2 至 62 附 9 号、62 附 13 号 | 商业用地   | 出让    | 2044.07.15 | 291.94    |
| 113 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪国用(2011)第 04484 号  | 新政镇琳琅大道 5 段 40 号                      | 商业用地   | 出让    | 2044.07.15 | 140.38    |
| 114 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 仪国用(2011)第 04485 号  | 新政镇琳琅大道 5 段 40 号 1 号楼                 | 商业用地   | 出让    | 2044.07.15 | 117.46    |
| 115 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蓬国用(2011)第 29 号     | 蓬溪县赤城镇学苑路 134、136                     | 商业     | 出让    | 2047.03.30 | 15.18     |
| 116 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 蓬国用(2011)第 6730 号   | 蓬溪县赤城镇学苑路 150 号 B 幢                   | 住宅     | 出让    | 2077.03.30 | 171.26    |
| 117 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂开国用(2011)第 03103 号 | 开发区明月路 194 号 3 单元 1 层 1 号             | 城镇住宅用地 | 出让    | 2080.07.18 | 18.12     |
| 118 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂开国用(2011)第 03104 号 | 开发区明月路 194 号 1 单元 2 层 2 号             | 城镇住宅用地 | 出让    | 2080.07.18 | 20.90     |
| 119 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 遂开国用(2011)第 03105 号 | 开发区明月路 194 号 2 单元 2 层 2 号             | 城镇住宅用地 | 出让    | 2080.07.26 | 18.18     |
| 120 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00069 号  | 遂宁市遂州南路 259 号 1-3 层(不含一楼大厅)           | 文体用地   | 出让    | 2019.11.22 | 262.6     |
| 121 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 天国用(2011)第 972 号    | 天全县城厢镇东城街 46 号                        | 商业     | 出让    | 2043.10.31 | 24.78     |
| 122 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁国用(2011)第 1816 号  | 长宁镇城西路 1-(1-3)                        | 商业     | 出让    | 2042.08.26 | 40.87     |
| 123 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁国用(2011)第 1817 号  | 长宁镇城西路 1-1                            | 商业     | 出让    | 2042.08.26 | 21.37     |
| 124 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 长宁国用(2011)第 1818 号  | 长宁镇城西路 1-(4-12)                       | 商业     | 出让    | 2042.08.26 | 122.61    |
| 125 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00312 号  | 安岳县岳阳镇北坝路西段 31 号                      | 商业用地   | 出让    | 2049.12.18 | 98.27     |
| 126 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简国用(2011)第 11021 号  | 简阳市简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢附 1 层 1 号        | 商业     | 出让    | 2045.11.25 | 25.01     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号               | 宗地坐落                           | 地类(用途)   | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|------------------------|--------------------------------|----------|-------|------------|-----------|
| 127 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简国用(2011)第 11022 号     | 简阳市简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢附 1 层 2 号 | 商业       | 出让    | 2045.11.25 | 360.11    |
| 128 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 简国用(2011)第 11023 号     | 简阳市简城镇建设中路夜月洞西苑小区 1 幢 1 层      | 商业       | 出让    | 2045.11.25 | 59.77     |
| 129 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 资阳国用(2012)第 BA500925 号 | 资阳大道区汪家院小区                     | 仓储用地     | 出让    | 2061.10.25 | 13,092.00 |
| 130 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00268 号     | 自贡市沿滩区沿滩镇开元中路 12 栋             | 仓储用地     | 出让    | 2052.05.15 | 1,368.77  |
| 131 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2012)第 00264 号     | 自贡市自流井区五星街新民街居委会 889 号 1-2 层   | 城镇混合住宅用地 | 出让    | 2051.05.27 | 420.98    |
| 132 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2014)第 00044 号     | 崇州市崇阳镇蜀州北路(北楸村三组)              | 文体用地     | 出让    | 2053.11.28 | 580.83    |
| 133 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0457 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼        | 住宅用地     | 出让    | 2056.06.14 | 19.98     |
| 134 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0458 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼        | 住宅用地     | 出让    | 2056.06.14 | 19.98     |
| 135 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0460 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼        | 住宅用地     | 出让    | 2056.06.14 | 15.59     |
| 136 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0560 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼        | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 7.57      |
| 137 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0561 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼        | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 7.53      |
| 138 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0562 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼        | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 7.53      |
| 139 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0563 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼        | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 7.57      |
| 140 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0564 号      | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼        | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 7.57      |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号          | 宗地坐落                    | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|-------------------|-------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 141 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0565 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.53      |
| 142 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0566 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.11      |
| 143 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0567 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.36      |
| 144 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0568 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 5.68      |
| 145 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0569 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 11 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 9.47      |
| 146 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0570 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.24      |
| 147 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0571 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.20      |
| 148 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0572 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.20      |
| 149 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0573 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.24      |
| 150 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0574 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.24      |
| 151 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0575 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.20      |
| 152 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0576 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.20      |
| 153 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0577 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 7.24      |
| 154 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0578 号 | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼 | 商业用地   | 出让    | 2046.06.14 | 6.56      |





首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                                | 地类(用途)   | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|---------------------|-------------------------------------|----------|-------|------------|-----------|
| 155 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0579 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 6.25      |
| 156 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0580 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 6.36      |
| 157 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0581 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 2.10      |
| 158 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0582 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 2.10      |
| 159 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0583 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 6.36      |
| 160 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0584 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 6.25      |
| 161 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 万国用(2012)第 0585 号   | 万源市太平镇河西新区龙腾锦程金龙苑 12 号楼             | 商业用地     | 出让    | 2046.06.14 | 6.56      |
| 162 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成高国用(2013)第 18395 号 | 成都高新区天府大道中段 1 号 1 栋 208 单元 1 楼 1 号  | 商业用地     | 出让    | 2043.12.17 | 1,025.71  |
| 163 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 成高国用(2013)第 18394 号 | 成都高新区天府大道中段 1 号 1 栋 208 单元 3 楼 1 号  | 商业用地     | 出让    | 2043.12.17 | 490.70    |
| 164 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 武国用(2013)第 8117 号   | 成都市武侯区武侯祠大街 266 号 3 楼 1 号           | 商业用地     | 出让    | 2034.10.30 | 326.25    |
| 165 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 武国用(2013)第 8119 号   | 成都市武侯区武侯祠大街 266 号 4 楼 401 号         | 商业用地     | 出让    | 2034.10.30 | 605.11    |
| 166 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 青国用(2013)第 10101 号  | 青羊区人民南路一段 86 号 4 楼 1 号              | 商业用地     | 出让    | 2040.03.27 | 142.48    |
| 167 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00105 号  | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 2 号、3 号、4 号 | 城镇单一住宅用地 | 出让    | 2074.10.19 | 85.8      |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                                    | 地类(用途)     | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|----------------|---------------------|-----------------------------------------|------------|-------|------------|-----------|
| 168 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00106 号  | 蒲江县鹤山镇玉兰巷 2 号 2 栋 1、2 层 5 号、6 号、7 号、8 号 | 城镇单一住宅用地   | 出让    | 2074.10.19 | 84.5      |
| 169 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 川国用(2013)第 00129 号  | 名山县蒙阳镇陵园路 198 号                         | 综合         | 出让    | 2050.06.05 | 1,110.70  |
| 170 | 四川文传物流有限公司     | 青国用(2013)第 5754 号   | 青白江区香岛大道以北、通汇大道以西                       | 仓储用地       | 出让    | 2063.07.21 | 41,431.63 |
| 171 | 四川人民出版社有限公司    | 武国用(2014)第 1579 号   | 武侯区玉林北街 10 号 12 号 14 号 16 号 18 号        | 商业用地       | 出让    | 2053.12.01 | 82.20     |
| 172 | 四川教育出版社有限公司    | 锦国用(2012)第 546223 号 | 锦江区署袜北二街 86 号 1 楼、2 楼                   | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 30        |
| 173 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2012)第 544566 号 | 武侯区小天二路 1 号 1 栋 1 单元 4 层                | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 8.87      |
| 174 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2013)第 516203 号 | 武侯区国学巷 60 号 3 栋 1 单元 7 层 13 号           | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 11.62     |
| 175 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2013)第 516147 号 | 武侯区国学巷 60 号 3 栋 2 单元 2 层 4 号            | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 18.18     |
| 176 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2014)第 24831 号  | 武侯区玉林西街 16 号自行车棚                        | 商业用地(自行车棚) | 出让    | 2054.10.15 | 10.45     |
| 177 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2014)第 24832 号  | 武侯区玉林西街 16 号 1 幢 1 单元 4 楼 5 号           | 住宅用地       | 出让    | 2084.10.15 | 10.37     |
| 178 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2013)第 514773 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 幢 1 单元 2 楼 3 号           | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 10.37     |
| 179 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2013)第 514770 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 幢 1 单元 5 楼 8 号           | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 11.01     |
| 180 | 四川教育出版社有限公司    | 武国用(2013)第 514771 号 | 武侯区玉林西街 16 号 1 幢 1 单元 2 号 4 号           | 住宅用地       | 划拨    | 未记载        | 12.09     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人          | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                           | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|---------------|---------------------|--------------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 181 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507606 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 4 单元 3 楼 6 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 7.37      |
| 182 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507605 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 幢 1 单元 6 楼 13 号 | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 10.06     |
| 183 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507609 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 幢 1 单元 6 楼 15 号 | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 11.26     |
| 184 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507610 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 4 单元 5 楼 10 号 | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 7.37      |
| 185 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507607 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 幢 1 单元 7 楼 17 号 | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 11.36     |
| 186 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507608 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 4 单元 2 楼 4 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 7.37      |
| 187 | 四川教育出版社有限公司   | 青国用(2013)第 507604 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 4 单元 1 楼 2 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071.11.21 | 9.93      |
| 188 | 四川巴蜀书社有限公司    | 武国用(2013)第 505886 号 | 武侯区小天中街 18 号 3 栋 8 单元 5 层 89 号 | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 8.8       |
| 189 | 四川省印刷物资有限责任公司 | 金国用(2013)第 10609 号  | 金牛区北站西一路 2 号 1 栋 2 单元 1 层 11 号 | 住宅用地   | 出让    | 2083.04.11 | 12.29     |
| 190 | 四川省印刷物资有限责任公司 | 金国用(2013)第 10607 号  | 金牛区北站西一路 2 号 1 栋 1 单元 1 层 2 号  | 住宅用地   | 出让    | 2083.04.11 | 13.64     |
| 191 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 12587 号  | 锦江区龙王庙南街 20 号 2 幢 2 单元 1 楼 2 号 | 住宅用地   | 出让    | 2083.05.30 | 9.34      |
| 192 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 武国用(2013)第 8528 号   | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 10 号     | 住宅用地   | 出让    | 2083.05.29 | 8.87      |
| 193 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 武国用(2013)第 8531 号   | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 2 层 16 号 | 住宅用地   | 出让    | 2083.05.29 | 8.87      |
| 194 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 武国用(2013)第 8530 号   | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 1 层 14 号 | 住宅用地   | 出让    | 2083.05.29 | 8.87      |



## 首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人          | 土地使用权证编号            | 宗地坐落                            | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米) |
|-----|---------------|---------------------|---------------------------------|--------|-------|------------|-----------|
| 195 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 武国用(2013)第 8529 号   | 武侯区小天中街 18 号 3 栋 7 单元 83 号      | 住宅用地   | 出让    | 2083.05.29 | 10.75     |
| 196 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502779 号 | 锦江区龙王庙南街 21 号乙 7 楼 13 号         | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 9.15      |
| 197 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502782 号 | 锦江区龙王庙南街 21 号乙 7 楼 14 号         | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 9.15      |
| 198 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502783 号 | 锦江区龙王庙南街 20 号 4 幢 2 单元 6 楼 12 号 | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 8.27      |
| 199 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502787 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 幢 3 单元 7 楼 26 号  | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 7.95      |
| 200 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502791 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 幢 2 单元 7 楼 17 号  | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 6.69      |
| 201 | 四川科学技术出版社有限公司 | 锦国用(2013)第 502793 号 | 锦江区桂王桥北街 1 号 5 幢 1 单元 6 楼 22 号  | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 7.95      |
| 202 | 四川科学技术出版社有限公司 | 武国用(2013)第 519571 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 3 层 6 号   | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 8.87      |
| 203 | 四川科学技术出版社有限公司 | 武国用(2013)第 519572 号 | 武侯区小天中街 18 号 2 栋 5 单元 1 层 50 号  | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 10.75     |
| 204 | 四川科学技术出版社有限公司 | 武国用(2013)第 519573 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 2 单元 5 层 22 号  | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 8.87      |
| 205 | 四川科学技术出版社有限公司 | 武国用(2013)第 519574 号 | 武侯区小天中街 18 号 1 栋 1 单元 4 层 8 号   | 住宅用地   | 划拨    | 未记载        | 8.87      |
| 206 | 四川科学技术出版社有限公司 | 青国用(2013)第 511147 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 3 单元 7 楼 14 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071-11-21 | 17.08     |
| 207 | 四川科学技术出版社有限公司 | 青国用(2013)第 511148 号 | 青羊区中南大街 58 号 2 幢 4 单元 7 楼 14 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071-11-21 | 10.01     |
| 208 | 四川科学技术出版社有限公司 | 青国用(2013)第 511149 号 | 青羊区中南大街 58 号 1 幢 1 单元 7 楼 16 号  | 住宅用地   | 出让    | 2071-11-21 | 10.06     |



首次公开发行 A 股股票招股说明书

| 序号  | 使用权人           | 土地使用权证编号             | 宗地坐落                                       | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期       | 土地面积(平方米)  |
|-----|----------------|----------------------|--------------------------------------------|--------|-------|------------|------------|
| 209 | 四川文艺出版社有限公司    | 武国用(2014)第 4099 号    | 武侯区玉林北街 34 号、36 号、38 号、40 号、42 号、42 号附 1 号 | 其他商服用地 | 出让    | 2054.02.23 | 76.85      |
| 210 | 四川新华彩色印务有限公司   | 成国用(2008)第 769 号     | 锦江区柳江街道办事处麻柳湾村 4 组、包江桥村 5 组                | 工业     | 出让    | 2058.6.15  | 50,134.36  |
| 211 | 四川文传物流有限公司     | 青国用(2014)第 2423 号    | 青白江区物流园区范围内                                | 仓储用地   | 出让    | 2064.04.27 | 71,437.61  |
| 212 | 四川文传物流有限公司     | 青国用(2014)第 1952 号    | 青白江区物流园区范围内                                | 仓储用地   | 出让    | 2064.04.27 | 128,565.92 |
| 213 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 金堂国用(2014)第 2849 号   | 金堂县赵镇金泉路 733 号 2 栋 1 层 1 号                 | 工业用地   | 出让    | 2060.3.8   | 690.34     |
| 214 | 四川读者报社有限公司     | 武国用(2014)第 493 号     | 武侯区一环路南四段 10 号 1 栋 2 单元 7 层 20 号           | 住宅用地   | 出让    | 2083.5.20  | 39.86      |
| 215 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 南国用(2013)第 1657 号    | 南江镇光雾山大道城庙路阳光花园 1 号楼                       | 商住用地   | 出让    | 2053.04    | 122.39     |
| 216 | 四川新华印刷有限责任公司   | 成国用(2013)第 421 号     | 成华区龙潭街办鹤林社区 4、6 组, 鹤林集体                    | 工业用地   | 出让    | 2063.05.05 | 66,412.02  |
| 217 | 四川新华印刷有限责任公司   | 成华国用(2014)第 506655 号 | 成华区小市巷 12 号                                | 商业用地   | 出让    | 2049.09.10 | 5.86       |
| 218 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 屏国用(2014)第 01191 号   | 屏山县屏山镇丁发组团 A10 地块内                         | 批发零售用地 | 出让    | 2052.9.29  | 1996.00    |
| 219 | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 锦国用(2016)第 8287 号    | 锦江区大田坎街 162 号 32、33、34、35、36、37、38 号 1 楼   | 商业     | 出让    | 2041.07.15 | 1,546.16   |

注：发行人位于广元市利州区下西办事处陵西居委会的编号为“川国用(2012)第 00213 号”土地使用权，因广元市棚户区改造，已连同地上房屋被广元经济技术开发区管委会征收。

此外，已经签署国有土地使用权出让合同但尚未取得《国有土地使用证》的土地 1 宗，面积共计 4,007 平方米，约占本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有的土地使用权总面积的 0.73%。具体情况为：2011 年 9 月 9 日，公司与仪陇县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，该合同所涉土地位于规划十路西侧，面积 4,007 平方米，土地用途为文体娱乐用地，土地总价款为 297.52 万元，实际用途为仓库。该宗土地上的土地使用证正在办理过程中。

发行人律师认为，上述已经签署国有土地使用权出让合同但尚未取得《国有土地使用证》的土地不存在对公司使用该块土地造成重大不利影响的权属争议或纠纷，尚未取得《国有土地使用证》对发行人的生产经营不会产生重大不利影响，对发行人本次发行上市不构成实质性障碍。

## （2）本公司及其纳入合并报表范围的子公司租赁使用的土地使用权

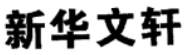
根据本公司的确认并经核查，截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子公司不存在向第三方租赁使用土地使用权的情形。

## 2、商标

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子公司拥有 235 项境内注册商标、2 项香港注册商标（商标注册证号为 300812682 和 301115432），具体情况如下：





| 序号 | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                | 有效期限                |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988709 | 第 28 类：游戏机；玩具；棋；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；塑料跑道；护腕；钓具；浮板                                         | 2007.8.14-2017.8.13 |
| 2  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988708 | 第 28 类：游戏机；玩具；棋；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；塑料跑道；护腕；钓具；浮板                                         | 2007.8.14-2017.8.13 |
| 3  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988705 | 第 35 类：推销（替他人）；组织技术展览；商业调查；职业介绍所；自动售货机出租；计算机数据库信息系统化                                     | 2007.4.14-2017.4.13 |
| 4  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988710 | 第 41 类：安排和组织培训班；书籍出版；节目制作；提供在线电子出版物（非下载的）；组织文化或教育展览；娱乐；提供体育设施；流动图书馆                      | 2007.4.14-2017.4.13 |
| 5  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988711 | 第 41 类：安排和组织培训班；书籍出版；节目制作；提供在线电子出版物（非下载的）；组织文化或教育展览；娱乐；提供体育设施；流动图书馆                      | 2007.4.14-2017.4.13 |
| 6  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988724 | 第 35 类：推销（替他人）；组织技术展览；商业调查；职业介绍所；自动售货机出租；计算机数据库信息系统化                                     | 2007.4.14-2017.4.13 |
| 7  |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431178 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑 | 2009.5.21-2019.5.20 |
| 8  |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429693 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑 | 2009.5.21-2019.5.20 |
| 9  |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429618 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑 | 2009.5.21-2019.5.20 |
| 10 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429604 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑 | 2009.5.21-2019.5.20 |



| 序号 | 商标样式                                                                              | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                   | 有效期限                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 11 | <b>点金教练</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5232487 | 第 9 类：电脑软件（录制好的）；磁数据媒介；光盘；电子字典；电子出版物（可下载）；计算机程序（可下载软件）；磁带；幻灯；视听教学仪器；光学数据媒介  | 2009.4.14-2019.4.13 |
| 12 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042988 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑     | 2010.1.21-2020.1.20 |
| 13 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043006 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑     | 2010.1.21-2020.1.20 |
| 14 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043011 | 第 9 类：计算机；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；光盘；电子出版物（可下载）；录音带；教学投影灯；视听教学仪器；光学器械和仪器；幻灯片（照相） | 2010.1.21-2020.1.20 |
| 15 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043013 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑     | 2010.1.21-2020.1.20 |
| 16 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042987 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                 | 2010.1.14-2020.1.13 |
| 17 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043007 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                 | 2010.1.14-2020.1.13 |
| 18 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043012 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                 | 2010.1.14-2020.1.13 |
| 19 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429681 | 第 9 类：计算机；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；光盘；电子出版物（可下载）；录音带；教学投影灯；视听教学仪器；光学器械和仪器；幻灯片（照相） | 2009.6.14-2019.6.13 |



| 序号 | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                 | 有效期限                |
|----|------|----------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 20 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429695 | 第 9 类：计算机；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；光盘；电子出版物（可下载）；录音带；教学投影仪；视听教学仪器；光学器械和仪器；幻灯片（照相）               | 2009.6.14-2019.6.13 |
| 21 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429703 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装帧                          | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 22 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429702 | 第 38 类：电视广播；有线电视；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务    | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 23 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429700 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 24 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429698 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 25 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429689 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装帧                          | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 26 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429687 | 第 38 类：电视广播；有线电视；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务    | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 27 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429686 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 28 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429685 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2009.11.7-2019.11.6 |
| 29 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429612 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2009.11.7-2019.11.6 |



| 序号 | 商标样式                                                                               | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                 | 有效期限                  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 30 | XIN HUA WIN SHARE                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429611 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 31 | XIN HUA WIN SHARE                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429610 | 第 38 类：电视广播；有线电视；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务    | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 32 | XIN HUA WIN SHARE                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429607 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装帧                          | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 33 |   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431172 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装帧                          | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 34 |   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431170 | 第 38 类：电视广播；有线电视；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务    | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 35 |   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431169 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 36 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431168 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2009.11.7-2019.11.6   |
| 37 | 新华文轩                                                                               | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429692 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；为动物提供食宿；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿           | 2009.11.14-2019.11.13 |
| 38 | 新华文轩                                                                               | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429619 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；为动物提供食宿；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿           | 2009.11.14-2019.11.13 |



| 序号 | 商标样式                                                                              | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                   | 有效期限                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 39 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429603 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；为动物提供食宿；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿             | 2009.11.14-2019.11.13 |
| 40 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431175 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；为动物提供食宿；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿             | 2009.11.14-2019.11.13 |
| 41 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431180 | 第 28 类：游戏机；竞赛计数器；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具                                       | 2009.11.14-2019.11.13 |
| 42 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431177 | 第 9 类：录音带；教学投影灯；光学器械和仪器；幻灯片（照相）                                                             | 2009.9.21-2019.9.20   |
| 43 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429605 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；包装设计；建设项目的开发；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计 | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 44 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429606 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施                   | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 45 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429608 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的储藏；邮购货物的递送；旅行社（不包括预订旅馆）；旅游安排                | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 46 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429684 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租                  | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 47 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429688 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的储藏；邮购货物的递送；旅行社（不包括预订旅馆）；旅游安排                | 2009.9.14-2019.9.13   |

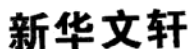




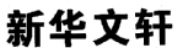
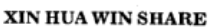
| 序号 | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                   | 有效期限                |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 48 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429690 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施                   | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 49 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429691 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；包装设计；建设项目的开发；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计 | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 50 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                            | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429613 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租                  | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 51 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429718 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施                   | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 52 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429719 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；包装设计；建设项目的开发；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计 | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 53 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429701 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的储藏；邮购货物的递送；旅行社（不包括预订旅馆）；旅游安排                | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 54 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429699 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租                  | 2009.9.14-2019.9.13 |
| 55 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431167 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租                  | 2009.9.14-2019.9.13 |





| 序号 | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                   | 有效期限                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 56 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431171 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的储藏；邮购货物的递送；旅行社（不包括预订旅馆）；旅游安排                | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 57 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431173 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施                   | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 58 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431174 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；包装设计；建设项目的开发；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计 | 2009.9.14-2019.9.13   |
| 59 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429697 | 第 28 类：游戏机；竞赛计数器；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具                                       | 2009.11.21-2019.11.20 |
| 60 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429683 | 第 28 类：游戏机；竞赛计数器；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具                                       | 2009.11.21-2019.11.20 |
| 61 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429614 | 第 28 类：游戏机；竞赛计数器；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具                                       | 2009.11.21-2019.11.20 |
| 62 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043010 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑    | 2009.11.21-2019.11.20 |
| 63 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043009 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑    | 2009.11.21-2019.11.20 |



| 序号 | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                | 有效期限                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 64 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042985 | 第 6 类：未加工或半加工普通金属；可移动金属建筑物；金属建筑材料；五金器具；金属纪念章；金属识别板；普通金属字母和数码（铅字除外）；青铜制品（艺术品）；普通金属艺术品；金属碑 | 2009.11.21-2019.11.20 |
| 65 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429694 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                              | 2009.8.14-2019.8.13   |
| 66 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429680 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                              | 2009.8.14-2019.8.13   |
| 67 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429617 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                              | 2009.8.14-2019.8.13   |
| 68 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431179 | 第 16 类：纸；印刷品；印刷出版物；图画；家具除外的办公必需品；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（仪器除外）                              | 2009.8.14-2019.8.13   |
| 69 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042978 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；假日野营服务（住宿）；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿       | 2010.3.21-2020.3.20   |
| 70 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043016 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；假日野营服务（住宿）；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿       | 2010.3.21-2020.3.20   |
| 71 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043003 | 第 43 类：住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；餐馆；假日野营服务（住宿）；茶馆；会议室出租；柜台出租；养老院；日间托儿所（看孩子）；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿       | 2010.3.21-2020.3.20   |
| 72 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043014 | 第 28 类：游戏机；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具；竞赛计数器（圆盘）                                | 2010.3.14-2020.3.13   |



| 序号 | 商标样式                                                                              | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                 | 有效期限                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 73 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043005 | 第 28 类：游戏机；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具；竞赛计数器（圆盘）                                 | 2010.3.14-2020.3.13 |
| 74 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042989 | 第 28 类：游戏机；玩具；棋类游戏；纸牌；运动球类；锻炼身体器械；体育活动器械；溜冰鞋；钓具；竞赛计数器（圆盘）                                 | 2010.3.14-2020.3.13 |
| 75 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042979 | 第 45 类：安全咨询；社交护送（陪伴）；服装出租；婚姻介绍所；领养代理；调解；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；知识产权咨询；诉讼服务              | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 76 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042991 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 77 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042992 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 78 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042996 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 79 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042997 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 80 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043004 | 第 45 类：安全咨询；社交护送（陪伴）；服装出租；婚姻介绍所；领养代理；调解；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；知识产权咨询；诉讼服务              | 2010.3.7-2020.3.6   |



| 序号 | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                 | 有效期限                |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 81 | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043015 | 第 45 类：安全咨询；社交护送（陪伴）；服装出租；婚姻介绍所；领养代理；调解；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；知识产权咨询；诉讼服务              | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 82 | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043022 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商业摊位及商店的建筑；室内装潢修理；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；车辆保养和修理；照相器材修理；钟表修理；乐器修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 83 | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043023 | 第 36 类：保险；金融服务；珍贵纪念品发行；艺术品估价；不动产代理；不动产管理；经纪；担保；募集慈善基金；代管产业                                | 2010.3.7-2020.3.6   |
| 84 | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043021 | 第 38 类：电视广播；有线电视播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务  | 2010.2.28-2020.2.27 |
| 85 | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043019 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装框                          | 2010.2.28-2020.2.27 |
| 86 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043000 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装框                          | 2010.2.28-2020.2.27 |
| 87 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042998 | 第 38 类：电视广播；有线电视播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务  | 2010.2.28-2020.2.27 |
| 88 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042993 | 第 38 类：电视广播；有线电视播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电子邮件；信息传输设备出租；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务  | 2010.2.28-2020.2.27 |
| 89 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042975 | 第 40 类：材料处理信息；伐木及木料加工；纸张加工；书籍装订；纸张处理；光学镜片研磨；服装制作；图样印刷；平版印刷；艺术品装框                          | 2010.2.28-2020.2.27 |



| 序号 | 商标样式                                                                              | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                  | 有效期限                |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 90 | <b>XIN HUA WIN SHARE</b>                                                          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429615 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑    | 2009.9.7-2019.9.6   |
| 91 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5431176 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑    | 2009.9.7-2019.9.6   |
| 92 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429696 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑    | 2009.9.7-2019.9.6   |
| 93 | <b>新华文轩</b>                                                                       | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429682 | 第 19 类：木材；大理石；水泥；混凝土建筑构件；非金属建筑材料；玻璃钢建筑构件；非金属建筑物；磨沙玻璃；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属碑    | 2009.9.7-2019.9.6   |
| 94 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043008 | 第 9 类：录音带；教学投影灯；光学器械和仪器；幻灯片（照相）                                            | 2010.6.7-2020.6.6   |
| 95 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042986 | 第 9 类：录音带；教学投影灯；光学器械和仪器；幻灯片（照相）                                            | 2010.8.7-2020.8.6   |
| 96 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043024 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租 | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 97 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043020 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的物理储藏；邮购货物的递送；鲜花递送；旅游安排     | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 98 | <b>WINSHARE</b>                                                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043018 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施  | 2010.5.14-2020.5.13 |



| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                  | 有效期限                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 99  | <b>WINSHARE</b>                                                                     | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043017 | 第 42 类：技术项目研究；地质勘测；包装设计；建设项目的开发；室内装饰设计；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计   | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 100 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043002 | 第 42 类：技术项目研究；地质勘测；包装设计；建设项目的开发；室内装饰设计；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计   | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 101 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6043001 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施  | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 102 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042999 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的物理储藏；邮购货物的递送；鲜花递送；旅游安排     | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 103 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042976 | 第 41 类：教育；培训；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；流动图书馆；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载的）；节目制作；娱乐；提供体育设施  | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 104 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042977 | 第 42 类：技术项目研究；地质勘测；包装设计；建设项目的开发；室内装饰设计；计算机软件设计；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计   | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 105 | <b>新华文轩</b>                                                                         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042995 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租 | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 106 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042994 | 第 39 类：送货；运输；贵重物品的保护运输；商品包装；车辆租赁；货物贮存；电子数据或文件载体的物理储藏；邮购货物的递送；鲜花递送；旅游安排     | 2010.5.14-2020.5.13 |
| 107 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 6042990 | 第 35 类：广告；组织商业或广告交易会；饭店管理；进出口代理；推销（替他人）；人事管理咨询；商业场所搬迁；办公机器和设备出租；会计；自动售货机出租 | 2010.5.14-2020.5.13 |

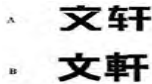
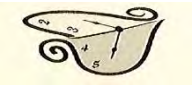
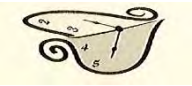




| 序号  | 商标样式                                 | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                                      | 有效期限                  |
|-----|--------------------------------------|----------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 108 | XIN HUA WIN SHARE                    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5429616 | 第 9 类：计算机；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；光盘；电子出版物（可下载）；录音带；教学投影灯；视听教学仪器；光学器械和仪器；幻灯片（照相）                    | 2009.6.21-2019.6.20   |
| 109 | 文轩                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988720 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；质量控制；包装设计；计算机软件设计；计算机软件维护；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘   | 2007.2.7-2017.2.6     |
| 110 | 文轩<br>WenXuan Chainstore             | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988721 | 第 42 类：版权管理；知识产权许可；技术项目研究；质量控制；包装设计；计算机软件设计；计算机软件维护；替他人创建和维护网站；主持计算机站（网站）；出租包含商业和金融信息的 CD 光盘   | 2007.2.7-2017.2.6     |
| 111 | 文轩                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988722 | 第 36 类：资本投资；艺术品估价；不动产管理；不动产出租；代管产业；担保；经纪；金融管理；珍品寄存；珍贵纪念品发行                                     | 2007.2.7-2017.2.6     |
| 112 | 文轩<br>WenXuan Chainstore             | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988723 | 第 36 类：资本投资；艺术品估价；不动产管理；不动产出租；代管产业；担保；经纪；金融管理；珍品寄存；珍贵纪念品发行                                     | 2007.2.7-2017.2.6     |
| 113 | 文轩<br>WenXuan Chainstore             | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988707 | 第 19 类：非金属建筑物；非金属建筑物结构；混凝土建筑构件；玻璃钢建筑构件；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属纪念碑                                    | 2006.12.14-2016.12.13 |
| 114 | 文轩                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3106277 | 第 35 类：推销（替他人）                                                                                 | 2003.6.7-2023.6.6     |
| 115 | 文轩                                   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3146264 | 第 35 类：推销（替他人）                                                                                 | 2003.9.7-2023.9.6     |
| 116 | 文轩<br>WenXuan Chainstore & Franchise | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3717605 | 第 35 类：推销（替他人）；替他人作中介（替其他企业购买商品或服务）；计算机文档管理；人员招收；文秘；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息编入；计算机数据库信息系统化；计算机录入服务 | 2015.9.7-2025.9.6     |

| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                                            | 有效期限                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 117 | 文轩                                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988718 | 第 9 类：计算机；电脑软件（录制好的）；光盘（音像）；教学投影灯；视听教学仪器；眼镜；幻灯片（照相）；计算机外围设备；电子计分器；量具                 | 2016.4.28-2026.4.27   |
| 118 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988719 | 第 9 类：计算机；电脑软件（录制好的）；光盘（音像）；教学投影灯；视听教学仪器；眼镜；幻灯片（照相）；计算机外围设备；电子计分器；量具                 | 2016.4.28-2026.4.27   |
| 119 | 文轩                                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988712 | 第 16 类：纸；印刷出版物；书籍；绘画材料；图画；教学材料（仪器除外）                                                 | 2007.3.14-2017.3.13   |
| 120 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988713 | 第 16 类：纸；印刷出版物；书籍；绘画材料；图画；教学材料（仪器除外）                                                 | 2007.3.14-2017.3.13   |
| 121 | 文轩                                                                                  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3988706 | 第 19 类：非金属建筑物；非金属建筑物结构；混凝土建筑构件；玻璃钢建筑构件；石头；混凝土或大理石艺术品；非金属纪念碑                          | 2006.12.14-2016.12.13 |
| 122 | 点金教练                                                                                | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5232485 | 第 41 类：组织教育或娱乐竞赛；安排和组织会议；组织文化或教育展览；安排和组织培训班；安排和组织研讨会；文娱活动；俱乐部服务（娱乐或教育）               | 2012.1.21-2022.1.20   |
| 123 | 点金教练                                                                                | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 5232486 | 第 16 类：印刷品；手册；海报；地图册；书籍；印刷出版物；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；书籍封皮；文具；临摹用字帖                        | 2009.6.21-2019.6.20   |
| 124 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 7611919 | 第 35 类：户外广告；商业橱窗布置；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；广告版面设计；广告宣传；电视商业广告；货物展出；为零售目的在通讯媒体上展示商品 | 2011.1.7-2021.1.6     |
| 125 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 7611933 | 第 35 类：户外广告；商业橱窗布置；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；广告版面设计；广告宣传；电视商业广告；货物展出；为零售目的在通讯媒体上展示商品 | 2010.12.21-2020.12.20 |



| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号    | 类别及核定使用商品                                                                                                                                                                                                                             | 有效期限                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 126 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 1709949   | 第 9 类：光盘（音像）；录像带；唱片；磁带；电视游戏卡；密纹声像盘；动画片；幻灯片（照相）                                                                                                                                                                                        | 2002.2.7-2022.2.6   |
| 127 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 1779733   | 第 41 类：图书出版（广告宣传册除外）；课本出版（非广告材料）；书籍出版                                                                                                                                                                                                 | 2002.5.28-2022.5.27 |
| 128 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 3030367   | 第 35 类：推销（替他人）                                                                                                                                                                                                                        | 2015.1.21-2025.1.20 |
| 129 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 300812682 | 第 9 类：光盘（音频）；录像带；音乐唱片；磁带；电视游戏卡；光盘（音频）；动画；幻灯片（摄影）<br>第 16 类：纸张；笔记本；印刷品；印刷刊物；书籍；手册；用户手册；习字；地图集；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻出版册；书签；海报图纸；书籍封面；书籍的活页封面；办公必需品（家具除外的）；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（设备除外）；学校用品（文具）；挂图<br>第 41 类：出版教科书（非广告材料）；出版书籍；出版书籍（除广告及宣传小册子）  | 2007.2.8-2017.2.7   |
| 130 |   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 301115432 | 第 9 类：光盘（音频）；录像带；音乐唱片；磁带；电视游戏卡；光盘（音频）；动画；幻灯片（摄影）。<br>第 16 类纸张；笔记本；印刷品；印刷刊物；书籍；手册；用户手册；习字；地图集；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻出版册；书签；海报图纸；书籍封面；书籍的活页封面；办公必需品（家具除外的）；文具；墨水；书写工具；绘画材料；教学材料（设备除外）；学校用品（文具）；挂图。<br>第 41 类：出版教科书（非广告材料）；出版书籍；出版书籍（除广告及宣传小册子） | 2008.5.14-2018.5.13 |
| 131 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10254569  | 第 43 类：咖啡馆；餐厅；供膳寄宿处；鸡尾酒会服务；酒吧；流动饮食供应；茶馆；会议室出租；养老院；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿                                                                                                                                                                     | 2013.2.7-2023.2.6   |
| 132 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10254536  | 第 41 类：教育；安排和组织大会；组织文化或教育展览；出借书籍的图书馆；文字出版（广告宣传册除外）；录像带发行；节目录制；文娱活动；俱乐部服务（娱乐或教育）；提供博物馆设施（表演、展览）                                                                                                                                        | 2013.2.7-2023.2.6   |



| 序号  | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                      | 有效期限                |
|-----|------|----------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 133 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10289365 | 第 35 类：广告；商业管理辅助；进出口代理；拍卖；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；人事管理咨询；文字处理；会计；商业场所搬迁                      | 2013.2.14-2023.2.13 |
| 134 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10289339 | 第 41 类：教育；安排和组织大会；组织文化或教育展览；出借书籍的图书馆；文字出版（广告宣传册除外）；录像带发行；节目录制；文娱活动；俱乐部服务（娱乐或教育）；提供博物馆设施（表演、展览） | 2013.2.14-2023.2.13 |
| 135 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10289382 | 第 43 类：咖啡馆；餐厅；供膳寄宿处；鸡尾酒会服务；酒吧；流动饮食供应；茶馆；养老院；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿；会议室出租                              | 2013.2.14-2023.2.13 |
| 136 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11847674 | 第 14 类：未加工或半加工贵金属；贵金属合金；贵金属盒；珠宝首饰；奖章；贵金属艺术品；贵金属徽章；角、骨、牙、介首饰及艺术品；测时仪器；电子万年台历                    | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 137 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11868539 | 第 6 类：金属建筑物；金属标志牌；普通金属艺术品；保险柜；小五金器具；金属矿石；青铜制艺术品                                                | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 138 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11868568 | 第 6 类：金属建筑物；金属标志牌；普通金属艺术品；保险柜；小五金器具；金属矿石；青铜制艺术品                                                | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 139 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11868492 | 第 6 类：金属建筑物；金属标志牌；普通金属艺术品；保险柜；小五金器具；金属矿石；青铜制艺术品                                                | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 140 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11860823 | 第 22 类：非金属绳索；运输和贮存散装物用口袋（麻袋）；包装用纺织品袋（包）；编织袋；集装袋                                                | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 141 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854250 | 第 22 类：非金属绳索；运输和贮存散装物用口袋（麻袋）；包装用纺织品袋（包）；编织袋；集装袋                                                | 2014.5.21-2024.5.20 |



| 序号  | 商标样式              | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                                             | 有效期限                |
|-----|-------------------|----------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 142 | <b>winshare</b>   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854226 | 第 22 类：非金属绳索；运输和贮存散装物用口袋（麻袋）；包装用纺织品袋（包）；编织袋；集装袋                                                                                       | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 143 | <b>文轩</b>         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854080 | 第 21 类：瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶工艺品；彩色玻璃器皿；陶瓷或玻璃标志牌；仿瓷器；仿陶器；梳；化妆用具；饮用器皿；水晶（玻璃制品）                                                                  | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 144 | <b>winshare</b>   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854118 | 第 21 类：瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶工艺品；彩色玻璃器皿；陶瓷或玻璃标志牌；仿瓷器；仿陶器；梳；化妆用具；饮用器皿；水晶（玻璃制品）                                                                  | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 145 | <b>winshare</b>   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854178 | 第 21 类：瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶工艺品；彩色玻璃器皿；陶瓷或玻璃标志牌；仿瓷器；仿陶器；梳；化妆用具；饮用器皿；水晶（玻璃制品）                                                                  | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 146 | <b>文轩</b>         | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11854001 | 第 20 类：家具；非金属容器（存储和运输用）；竹编制品（不包括帽、席、垫）；藤编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；棕编制品（包括棕箱，不包括席、垫）；草编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；竹木工艺品；木、蜡、石膏或塑料艺术品；未加工或半加工角、牙、介制品；木制或塑料制招牌 | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 147 | <b>winshare</b>   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11853963 | 第 20 类：家具；非金属容器（存储和运输用）；竹编制品（不包括帽、席、垫）；藤编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；棕编制品（包括棕箱，不包括席、垫）；草编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；竹木工艺品；木、蜡、石膏或塑料艺术品；未加工或半加工角、牙、介制品；木制或塑料制招牌 | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 148 | <b>winshare文轩</b> | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11847824 | 第 20 类：家具；非金属容器（存储和运输用）；竹编制品（不包括帽、席、垫）；藤编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；棕编制品（包括棕箱，不包括席、垫）；草编制品（不包括鞋、帽、席、垫）；竹木工艺品；木、蜡、石膏或塑料艺术品；未加工或半加工角、牙、介制品；木制或塑料制招牌 | 2014.5.21-2024.5.20 |
| 149 | <b>winshare</b>   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11861019 | 第 2 类：着色剂；染料；颜料；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属粉；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属箔；印刷油墨；雕刻油墨；印刷机和复印机用调色剂盒（已填充）；计算机、打印机、文字处理机墨盒；涂料（油漆）                              | 2014.5.21-2024.5.20 |





| 序号  | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                                                        | 有效期限                |
|-----|------|----------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 150 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11912128 | 第 36 类：艺术品估价；不动产管理；商品房销售；经纪；担保；代管产业                                                                                                              | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 151 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11912111 | 第 36 类：艺术品估价；不动产管理；商品房销售；经纪；担保；代管产业                                                                                                              | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 152 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917760 | 第 38 类：电脑播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息和图像传送；电子邮件；电信信息；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务；为电话购物提供电讯渠道                                                        | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 153 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917920 | 第 39 类：运输；商品包装；船只运输；汽车运输；铁路运输；运载工具（车辆）出租；贮藏；快递服务（信件或商品）；安排游览；空中运输                                                                                | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 154 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917877 | 第 39 类：运输；商品包装；船只运输；汽车运输；铁路运输；运载工具（车辆）出租；贮藏；快递服务（信件或商品）；安排游览；空中运输                                                                                | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 155 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917694 | 第 38 类：电脑播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息和图像传送；电子邮件；电信信息；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务；为电话购物提供电讯渠道                                                        | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 156 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917643 | 第 38 类：电脑播放；信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息和图像传送；电子邮件；电信信息；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；远程会议服务；为电话购物提供电讯渠道                                                        | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 157 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11883051 | 第 9 类：电脑软件（录制好的）；电子笔（视觉演示装置）；电子字典；电子出版物（可下载）；计算机游戏软件；可下载的音乐文件；可下载的影像文件；霓虹灯广告牌；录音带；录音装置；声音复制装置；录像带；录像机；学习机；带有图书的电子发声装置；放映设备；视听教学仪器；眼镜；幻灯片（照相）；动画片 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 158 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920764 | 第 41 类：教育；安排和组织会议；出借书籍的图书馆；文字出版（广告宣传材料除外）；图书出版；在线电子书籍和杂志的出版；电子桌面排版；提供在线电子出版物（非下载）；除广告以外的版面设计；录像带发行；录像带制作；原文稿撰写（广告稿除外）；娱乐；提供体育设                   | 2014.6.7-2024.6.6   |





| 序号  | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                         | 有效期限                |
|-----|------|----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|     |      |                |          | 施                                                                                                                 |                     |
| 159 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11889146 | 第 16 类：纸；卡纸板制品；印刷品；日历（年历）；音乐贺卡；练习本；印刷出版物；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；家具除外的办公必需品；文具；学校用品（文具）；墨水；书写工具；绘画仪器；绘画材料；教学材料（仪器除外）；图画 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 160 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11896707 | 第 19 类：建筑用木材；石制品；非金属建筑材料；非金属建筑物；建筑玻璃；石、混凝土或大理石艺术品                                                                 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 161 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11896656 | 第 19 类：建筑用木材；石制品；非金属建筑材料；非金属建筑物；建筑玻璃；石、混凝土或大理石艺术品                                                                 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 162 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11896384 | 第 19 类：建筑用木材；石制品；非金属建筑材料；非金属建筑物；建筑玻璃；石、混凝土或大理石艺术品                                                                 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 163 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11896757 | 第 28 类：游戏器具；玩具；棋；运动用球；锻炼身体器械；体育活动器械；钓具                                                                            | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 164 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11901833 | 第 28 类：游戏器具；玩具；棋；运动用球；锻炼身体器械；体育活动器械；钓具                                                                            | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 165 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11901884 | 第 28 类：游戏器具；玩具；棋；运动用球；锻炼身体器械；体育活动器械；钓具                                                                            | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 166 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917837 | 第 39 类：运输；商品包装；船只运输；汽车运输；铁路运输；运载工具（车辆）出租；贮藏；快递服务（信件或商品）；安排游览；空中运输                                                 | 2014.6.7-2024.6.6   |



| 序号  | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                               | 有效期限                |
|-----|------|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 167 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917425 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商品房建造；室内装潢修理；办公机器和设备的安装、保养和修理；照相器材修理；钟表修理；艺术品修复；乐器修复；珠宝首饰修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 168 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917508 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商品房建造；室内装潢修理；办公机器和设备的安装、保养和修理；照相器材修理；钟表修理；艺术品修复；乐器修复；珠宝首饰修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 169 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11917562 | 第 37 类：建筑信息；建筑；商品房建造；室内装潢修理；办公机器和设备的安装、保养和修理；照相器材修理；钟表修理；艺术品修复；乐器修复；珠宝首饰修理；娱乐体育设备的安装和修理 | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 170 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11923870 | 第 43 类住所（旅馆、供膳寄宿处）；咖啡馆；饭店；酒吧服务；茶馆；提供野营场地设施；会议室出租；柜台出租；日间托儿所（看孩子）；出租椅子、桌子、桌布和玻璃器皿        | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 171 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924435 | 第 45 类：安全保卫咨询；调解；仲裁；知识产权咨询；版权管理；知识产权许可；诉讼服务；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；替代性纠纷解决服务          | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 172 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924530 | 第 45 类：安全保卫咨询；调解；仲裁；知识产权咨询；版权管理；知识产权许可；诉讼服务；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；替代性纠纷解决服务          | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 173 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924605 | 第 44 类：饮食营养指导；庭园设计；风景设计；眼睛行                                                             | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 174 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11844271 | 第 14 类：未加工或半加工贵金属；贵金属合金；贵金属盒                                                            | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 175 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11861390 | 第 24 类：丝织美术品                                                                            | 2014.5.28-2024.5.27 |

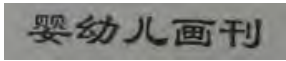
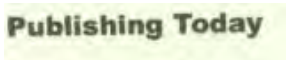


| 序号  | 商标样式 | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                         | 有效期限                |
|-----|------|----------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 176 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11847722 | 第 14 类：未加工或半加工贵金属；贵金属合金；贵金属盒                                                                      | 2014.9.7-2024.9.6   |
| 177 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11861442 | 第 24 类：丝织美术品                                                                                      | 2014.9.7-2024.9.6   |
| 178 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11844262 | 第 2 类：着色剂；染料；颜料；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属粉；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属箔；印刷油墨；雕刻油墨；印刷机和复印机用调色剂盒（已填充）；计算机、打印机、文字处理机墨盒 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 179 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920596 | 第 40 类：材料处理信息；纸张加工；书籍装订；光学镜片研磨；服装制作；照片冲印；印刷；胶印；照相排版；艺术品装框                                         | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 180 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920620 | 第 40 类：材料处理信息；纸张加工；书籍装订；光学镜片研磨；服装制作；照片冲印；印刷；胶印；照相排版；艺术品装框                                         | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 181 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920648 | 第 40 类：材料处理信息；纸张加工；书籍装订；光学镜片研磨；服装制作；照片冲印；印刷；胶印；照相排版；艺术品装框                                         | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 182 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11923581 | 第 42 类：质量控制；包装设计；建设项目的开发；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件维护；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计         | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 183 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924613 | 第 45 类：安全保卫咨询；调解；仲裁；知识产权咨询；版权管理；知识产权许可；诉讼服务；计算机软件许可（法律服务）；域名注册（法律服务）；替代性纠纷解决服务                    | 2014.6.7-2024.6.6   |
| 184 |      | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11923643 | 第 42 类：质量控制；包装设计；建设项目的开发；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件维护；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计         | 2014.6.7-2024.6.6   |



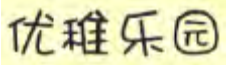
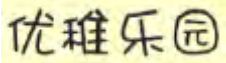
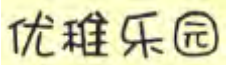
| 序号  | 商标样式               | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                                            | 有效期限                |
|-----|--------------------|----------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 185 | <b>winshare</b>    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11901967 | 第 35 类：广告；广告代理；计算机网络上的在线广告；广告设计；商业管理辅助；商业管理和组织咨询；组织商业或广告交易会；进出口代理；拍卖替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；人事管理咨询；复印服务；办公机器和设备出租；计算机数据库信息系统化；报刊剪贴 | 2014.5.28-2024.5.27 |
| 186 | <b>winshare</b>    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11923477 | 第 42 类：质量控制；包装设计；建设项目的开发；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件维护；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；艺术品鉴定；书画刻印艺术设计                                            | 2014.6.21-2024.6.20 |
| 187 | <b>winshare 文轩</b> | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11860958 | 第 2 类：着色剂；染料；颜料；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属粉；画家、装饰家、印刷商和艺术家用金属箔；印刷油墨；雕刻油墨；印刷机和复印机用调色剂盒（已填充）；计算机、打印机、文字处理机墨盒                                    | 2014.6.21-2024.6.20 |
| 188 | <b>winshare</b>    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11861093 | 第 24 类：纺织品制壁挂；丝织美术品                                                                                                                  | 2014.6.21-2024.6.20 |
| 189 | <b>winshare</b>    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11877096 | 第 9 类：霓虹灯广告牌；录音带；录音装置；声音复制装置；录像带；录像机；学习机；带有图书的电子发声装置；放映设备；眼镜；幻灯片（照相）；动画片                                                             | 2014.7.7-2024.7.6   |
| 190 | <b>winshare 文轩</b> | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11877132 | 第 9 类：霓虹灯广告牌；录音带；录音装置；声音复制装置；录像带；录像机；学习机；带有图书的电子发声装置；放映设备；眼镜；幻灯片（照相）；动画片                                                             | 2014.7.7-2024.7.6   |
| 191 | <b>winshare 文轩</b> | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920720 | 第 41 类：安排和组织会议；出借书籍的图书馆；文字出版（广告宣传材料除外）；图书出版；在线电子书籍和杂志的出版；电子桌面排版；提供在线电子出版物（非下载）；除广告以外的版面设计；录像带发行；录像带制作；原文稿撰写（广告稿除外）；娱乐；提供体育设施         | 2014.7.28-2024.7.27 |
| 192 | <b>文轩</b>          | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11920811 | 第 41 类：安排和组织会议；出借书籍的图书馆；文字出版（广告宣传材料除外）；图书出版；在线电子书籍和杂志的出版；电子桌面排版；提供在线电子出版物（非下载）；除广告以外的版面设计；录像带发行；录像带制作；原文稿撰写（广告稿除外）；娱乐；提供体育设施         | 2014.7.28-2024.7.27 |

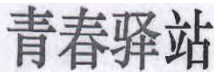
| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                                            | 有效期限                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 193 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924682 | 第 44 类：饮食营养指导；风景设计；庭园设计；眼镜行                                                                                                          | 2016.3.21-2026.3.20   |
| 194 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11902026 | 第 35 类：广告代理；进出口代理；广告；计算机网络上的在线广告；广告设计；商业管理辅助；商业管理和组织咨询；组织商业或广告交易会；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；拍卖；人事管理咨询；办公机器设备出租；计算机数据库信息化系统；报刊剪贴；复印服务 | 2015.11.28—2025.11.27 |
| 195 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11903202 | 第 36 类：艺术品估价；不动产管理；商品房销售；经纪；担保；代管产业                                                                                                  | 2014.5.28-2024.5.27   |
| 196 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11903186 | 第 35 类：广告代理；进出口代理；广告；计算机网络上的在线广告；广告设计；商业管理辅助；商业管理和组织咨询；组织商业或广告交易会；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；拍卖；人事管理咨询；办公机器设备出租；计算机数据库信息化系统；报刊剪贴；复印服务 | 2015.11.28—2025.11.27 |
| 197 |    | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11924544 | 第 44 类：饮食营养指导；风景设计；庭园设计；眼镜行                                                                                                          | 2016.3.21-2026.3.20   |
| 198 |   | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 11889110 | 第 16 类：纸；卡纸板制品；印刷品；日历（年历）；音乐贺卡；练习本；印刷出版物；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；家具除外的办公必需品；文具；学校用品（文具）；墨水；书写工具；绘画仪器；绘画材料；教学材料（仪器除外）；图画                    | 2015.11.14—2025.11.13 |
| 199 |  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 10254242 | 第 35 类广告；商业管理辅助；进出口代理；拍卖；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；人事管理咨询；商业场所搬迁；文字处理；会计                                                             | 2015.5.14-2025.5.13   |
| 200 |  | 四川少年儿童出版社有限公司  | 6825462  | 第 16 类：杂志（期刊）                                                                                                                        | 2010.12.21-2020.12.20 |

| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人         | 商标注册证号  | 类别及核定使用商品                                                     | 有效期限                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 201 |    | 四川少年儿童出版社有限公司 | 6804762 | 第 16 类：报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物                                      | 2010.9.28-2020.9.27   |
| 202 | 博客族                                                                                 | 四川少年儿童出版社有限公司 | 6001950 | 第 16 类：报纸；期刊；杂志（期刊）新闻刊物                                       | 2010.1.7-2020.1.6     |
| 203 |    | 四川天地出版社有限公司   | 8224129 | 第 16 类：书籍；印刷出版物；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；说明书；报纸；连环漫画书；等有电子发声装置的儿童图书；歌曲集 | 2011.6.28-2021.6.27   |
| 204 |    | 四川天地出版社有限公司   | 6555006 | 第 16 类：书籍；期刊                                                  | 2010.3.28-2020.3.27   |
| 205 |    | 北京新华文轩广告有限公司  | 5076782 | 第 16 类：海报；书籍；印刷出版物；连环漫画书；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；影集；纸               | 2009.5.14-2019.5.13   |
| 206 |    | 北京新华文轩广告有限公司  | 5076780 | 第 16 类：海报；书籍；印刷出版物；连环漫画书；报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物；影集；纸               | 2009.12.28-2019.12.27 |
| 207 | 出版商务周报                                                                              | 北京新华文轩广告有限公司  | 5076781 | 第 16 类：报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物                                      | 2009.6.21-2019.6.20   |
| 208 |  | 四川教育出版社有限公司   | 5469063 | 第 16 类：期刊                                                     | 2010.1.14-2020.1.13   |
| 209 | 天府名校作业本<br>TIANFUMINGXIAO                                                           | 四川教育出版社有限公司   | 5610738 | 第 16 类：期刊                                                     | 2011.1.28-2021.1.27   |



| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人        | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                            | 有效期限                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 210 | 天府秘卷                                                                                | 四川教育出版社有限公司  | 5225427  | 第 16 类：书籍；印刷出版物；杂志（期刊）                                                               | 2009.6.14-2019.6.13   |
| 211 |    | 四川画报社有限公司    | 6232014  | 第 16 类：报纸；期刊；杂志（期刊）；新闻刊物                                                             | 2010.10.28-2020.10.27 |
| 212 | 新潮<br>Vanguard                                                                      | 四川画报社有限公司    | 1946387  | 第 35 类：广告；张贴广告；室外广告；广告传播；直接邮寄广告；样品散发；广告宣传版本的出版；广告代理；为广告推销提供模特                        | 2012.11.14-2022.11.13 |
| 213 |    | 四川人民出版社有限公司  | 1099043  | 第 16 类：杂志                                                                            | 2007.9.14-2017.9.13   |
| 214 |    | 四川文轩教育科技有限公司 | 8517443  | 第 16 类：书籍；印刷出版物；说明书；带有电子发声装置的儿童图书；平版印刷工艺品；学校用品（文具）；文具盒（文具）；文具盒（全套）；护视力阅览架；书写工具       | 2011.8.21-2021.8.20   |
| 215 |    | 四川文轩教育科技有限公司 | 11399976 | 第 9 类：计算机软件（已录制）；计数器；复印件（照相、静电、热）；量具；录音载体；幻灯片放映设备；视听教学仪器；测量水平仪；压力显示器；安培计             | 2014.1.28-2024.1.27   |
| 216 |   | 四川文轩教育科技有限公司 | 11400216 | 第 35 类：广告；为零售目的在通讯媒体上展示商品；商业管理和组织咨询；替他人推销；商业企业迁移；将信息编入计算机数据库；会计；自动售货机出租；寻找赞助；人事管理咨询  | 2014.1.28-2024.1.27   |
| 217 |  | 四川文轩教育科技有限公司 | 11400087 | 第 41 类：教育；安排组织和培训班；出借书籍的图书馆；书籍出版；录像带发行；原文稿撰写（广告稿除外）；在计算机网络上提供在线游戏；提供体育设施；游戏器具出租；经营彩票 | 2014.1.28-2024.1.27   |
| 218 |  | 四川文轩教育科技有限公司 | 11400142 | 第 42 类：研究和开发（替他人）；质量评估；托管计算机站（网站）；化学研究；生物学研究；物理研究；包装设计；室内装饰设计；服装设计；无形资产评估            | 2014.1.28-2024.1.27   |
| 219 | 文轩数字作业系统<br>WINSHARE E-HOMework SYSTEM                                              | 四川文轩教育科技有限公司 | 11429831 | 第 9 类：复印件（照相、静电、热）；测量水平仪；压力显示器；安培计                                                   | 2014.3.14-2024.3.13   |

| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人           | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                       | 有效期限                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 220 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11400197 | 第 35 类：寻找赞助                                                                                     | 2014.2.28-2024.2.27 |
| 221 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11400064 | 第 41 类：录像带发行；游戏器具出租；经营彩票                                                                        | 2014.2.28-2024.2.27 |
| 222 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11400158 | 第 42 类：化学研究；生物学研究；物理研究；服装设计；无形资产评估                                                              | 2014.2.28-2024.2.27 |
| 223 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11605220 | 第 28 类：游戏机；摇摆木马；玩具；象棋；羽毛球；滑板；飞盘；保护垫（运动服部件）；旱冰鞋；圣诞树装饰品（照明用物品和糖果除外）                               | 2014.3.14-2024.3.13 |
| 224 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11605249 | 第 41 类：学校（教育）；组织教育或娱乐竞赛；出借书籍的图书馆；图书出版；除广告外的影片制作；娱乐；提供体育设施；玩具出租；游戏器具出租；动物园服务                     | 2014.3.14-2024.3.13 |
| 225 |    | 四川文轩教育科技有限公司    | 11605266 | 第 42 类：技术研究；气象信息；包装设计；室内装饰设计；服装设计；计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机系统设计；提供互联网搜索引擎                       | 2014.3.14-2024.3.13 |
| 226 |   | 四川文轩教育科技有限公司    | 13753507 | 第 42 类：技术项目研究；项目替他人研究和开发新产品；把有形的数据或文件转换成电子媒体；计算机软件维护；计算机系统分析；包装设计；计算机软件更新；计算机软件设计；计算机软件咨询；计算机编程 | 2015.2.14-2025.2.13 |
| 227 |  | 四川新华在线网络有限责任公司  | 1991243  | 第 9 类：商品电子标签；自动指示牌；电子公告牌；光电通讯设备                                                                 | 2003.3.14-2023.3.13 |
| 228 |  | 四川时代英语文化传播有限公司  | 7418711  | 第 16 类：期刊                                                                                       | 2011.1.28-2021.1.27 |
| 229 |  | 四川新华商纸业<br>有限公司 | 5650938  | 第 16 类：纸；复写纸；纸巾；印刷品；印刷出版物；平板印刷工艺品；包装用塑料膜；文具；印台；速印机                                              | 2009.9.28-2019.9.27 |

| 序号  | 商标样式                                                                                | 商标注册人          | 商标注册证号   | 类别及核定使用商品                                                                                                       | 有效期限                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 230 |    | 北京华影文轩影视文化有限公司 | 10585224 | 第 41 类：广播和电视节目制作、戏剧制作；节目制作；电视文娱节目；电影制作；电影剧本编写；录像带发行；电影胶片的分配（发行）；作曲（截止）                                          | 2013.5.14-2023.5.13   |
| 231 |    | 四川文轩在线商务有限公司   | 12835904 | 第 9 类：电子出版物（可下载），计算机程序（可下载软件），计算机游戏软件，可下载的音乐文件，可下载的影像文件                                                         | 2014.11.21-2024.11.20 |
| 232 |    | 四川文轩在线商务有限公司   | 12836337 | 第 42 类：计算机设计；计算机软件更新；计算机软件维护；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站（截止）                                                    | 2014.12.28-2024.12.27 |
| 233 |    | 四川文轩在线商务有限公司   | 12836426 | 第 45 类：版权管理                                                                                                     | 2015.1.28-2025.1.27   |
| 234 |    | 重庆云汉网络传媒有限责任公司 | 12501462 | 第 9 类：计算机；已录制的计算机操作程序；监视程序（计算机程序）；计算机程序（可下载软件）；数据处理设备；连接器（数据处理设备）；中央处理器（CPU）；电子出版物（可下载）；光通信设备；网络通信设备            | 2014.9.28-2024.9.27   |
| 235 |    | 重庆云汉网络传媒有限责任公司 | 12501535 | 第 35 类：广告；商业橱窗布置；计算机网络上的在线广告；为零售目的在通讯媒体上展示商品；商业管理咨询；广告代理；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息化；对购买定单进行行政处理；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）  | 2014.9.28-2024.9.27   |
| 236 |   | 重庆云汉网络传媒有限责任公司 | 12501556 | 第 35 类：广告；商业橱窗布置；计算机网络上的在线广告；为零售目的在通讯媒体上展示商品；商业管理咨询；广告代理；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息化；对购买定单进行行政处理；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）  | 2014.9.28-2024.9.27   |
| 237 |  | 重庆云汉网络传媒有限责任公司 | 12501899 | 第 42 类：计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件维护；计算机系统设计；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）；网络服务器出租；提供互联网搜索引擎 | 2014.9.28-2024.9.27   |

### 3、专利技术

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司子公司文轩教育科技共拥有 18 项专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利权人                | 专利类型 | 专利号              | 专利名称             | 申请日        |
|----|---------------------|------|------------------|------------------|------------|
| 1  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201120418270.6 | 投影仪密封装置          | 2011.10.28 |
| 2  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728229.7 | 应用于数字教室的讲台       | 2015.09.21 |
| 3  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728230.X | 投影机固定装备          | 2015.09.21 |
| 4  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728239.0 | 多功能数字教学系统        | 2015.09.21 |
| 5  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728266.8 | 数字教学系统           | 2015.09.21 |
| 6  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728267.2 | 一种白板固定装置         | 2015.09.21 |
| 7  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728296.9 | 多媒体数字教学系统        | 2015.09.21 |
| 8  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728391.9 | 避免无尘绿板卡槽的多功能教学系统 | 2015.09.21 |
| 9  | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728392.3 | 具有优化结构的多功能数字教室   | 2015.09.21 |
| 10 | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728759.1 | 具有无尘绿板的数字教室      | 2015.09.21 |
| 11 | 文轩教育科技              | 实用新型 | ZL201520728802.4 | 具有防尘结构的推拉式书写板    | 2015.09.21 |
| 12 | 文轩教育科技；明博教育科技股份有限公司 | 实用新型 | ZL201020570813.1 | 一体式数字投影设备        | 2010.10.14 |
| 13 | 文轩教育科技；重庆世纪文通科贸有限公司 | 实用新型 | ZL201420125279.1 | 直液式防漏防滑教学笔       | 2014.3.13  |
| 14 | 文轩教育科技；四川兴齐畅科技有限公司  | 实用新型 | ZL201420395010.5 | 推拉式书写板           | 2014.7.17  |
| 15 | 文轩教育科技；四川兴齐畅科技有限公司  | 实用新型 | ZL201420395071.1 | 一种多媒体讲台          | 2014.7.17  |
| 16 | 文轩教育科技；四川兴齐畅科技有限公司  | 实用新型 | ZL201420395358.4 | 易维修式推拉式书写板       | 2014.7.17  |



| 序号 | 专利权人   | 专利类型 | 专利号              | 专利名称         | 申请日        |
|----|--------|------|------------------|--------------|------------|
| 17 | 文轩教育科技 | 发明专利 | ZL201310229903.2 | 版权保护音视频云应用系统 | 2013.6.9   |
| 18 | 航天云    | 外观设计 | ZL201530305572.6 | 多功能教学机       | 2015.08.14 |

注：2014 年 2 月 18 日，文轩教育科技与重庆世纪文通科贸有限公司签订《共同申请专利协议》，对上述第 13 项专利的相关权属及处分权作出了约定，依据该协议约定：（1）该专利的专利申请权，转让权等一切权利归双方共有。双方对第三方任何一种形式的许可（包括专利的普通实施许可、独家许可、独占许可、分许可等）和专利申请权或专利权的转让，要经过双方一致同意，方为有效。（2）许可实施该专利或转让该专利申请权、专利权的收益，按双方 50%分成。重庆世纪文通科贸有限公司每销售新型直液式防漏防滑教学笔一支，文轩教育科技收取专利收益 0.1 元。

#### 4、著作权

##### （1）计算机软件著作权

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司子公司文轩教育科技拥有 16 项计算机软件著作权、文轩在线拥有 2 项计算机软件著作权、数字出版公司拥有 1 项计算机软件著作权、重庆云汉拥有 5 项计算机软件著作权、航天云拥有 6 项计算机软件著作权，具体情况如下：

| 序号 | 权利人    | 软件名称                          | 登记号          | 首次发表时间     | 权利取得方式 |
|----|--------|-------------------------------|--------------|------------|--------|
| 1  | 文轩教育科技 | 校园管理系统 V1.0                   | 2012SR035874 | 2012.2.20  | 原始取得   |
| 2  | 文轩教育科技 | 优课 e 平台软件{简称：e 平台软件}V1.0      | 2011SR074576 | 2010.4.10  | 原始取得   |
| 3  | 文轩教育科技 | 优课电子白板软件{简称：白板软件}V1.0         | 2011SR067901 | 2010.9.1   | 原始取得   |
| 4  | 文轩教育科技 | 文轩数字作业系统 1.0                  | 2012SR070273 | 2011.9.2   | 原始取得   |
| 5  | 文轩教育科技 | 文轩教育优雅乐园幼儿教学系统软件{简称：优雅乐园}V1.0 | 2013SR032389 | 未发表        | 原始取得   |
| 6  | 文轩教育科技 | 文轩数字作业系统 V2.0                 | 2013SR113975 | 2012.9.5   | 原始取得   |
| 7  | 文轩教育科技 | 题库批导入工具软件 V1.0                | 2013SR134813 | 2012.9.5   | 原始取得   |
| 8  | 文轩教育科技 | 文轩优课数字化教学应用系统 V1              | 2014SR000469 | 未发表        | 原始取得   |
| 9  | 文轩教育科技 | 文轩优课数字化教学应用系统 V2              | 2014SR000942 | 2013.8.23  | 原始取得   |
| 10 | 文轩教育科技 | 文轩优课数字化教学应用系统 V3              | 2014SR001111 | 2013.11.11 | 原始取得   |
| 11 | 文轩教育科技 | 文轩教育服务云                       | 2014SR103632 | 2014.5.27  | 原始取得   |



| 序号 | 权利人    | 软件名称                                        | 登记号          | 首次发表时间     | 权利取得方式 |
|----|--------|---------------------------------------------|--------------|------------|--------|
|    |        | 平台 V1.0                                     |              |            |        |
| 12 | 文轩教育科技 | 教育资源应用业务管理及支撑服务系统[简称：教育资源应用管理支撑系统]V1.0.0    | 2014SR190327 | 2014.4.10  | 原始取得   |
| 13 | 文轩教育科技 | 师生网络学习空间系统 V1.0.03                          | 2014SR190323 | 2014.2.27  | 原始取得   |
| 14 | 文轩教育科技 | 文轩优课教学系统 { 简 称 ： L-Box}V3.5                 | 2015SR035917 | 2014.11.11 | 原始取得   |
| 15 | 文轩教育科技 | 文轩教育资源平台软件 V1.0                             | 2015SR072600 | 2015.1.15  | 原始取得   |
| 16 | 文轩教育科技 | 文轩优课教学系统 V4.0                               | 2015SR105840 | 2015.3.11  | 原始取得   |
| 17 | 文轩在线   | 九月网数字图书馆系统[简称：九月网数字图书馆]V1.0                 | 2012SR107138 | 未发表        | 原始取得   |
| 18 | 文轩在线   | 优课数字图书馆系统[简称：数字图书馆系统]1.0                    | 2014SR014200 | 未发表        | 原始取得   |
| 19 | 数字出版公司 | 新红楼梦游戏软件[简称：新红楼梦]V1.0                       | 2010SR047996 | 未发表        | 原始取得   |
| 20 | 重庆云汉   | 中国出版发行在线交易中心书店业务管理终端平台[简称：书店业务管理终端平台]V1.0   | 2014SR026031 | 2013.4.25  | 原始取得   |
| 21 | 重庆云汉   | 中国出版发行在线交易中心出版社业务管理终端平台[简称：出版社业务管理终端平台]V1.0 | 2014SR025904 | 2013.4.25  | 原始取得   |
| 22 | 重庆云汉   | 云汉网络出版发行在线交易中心 B2B 交易中心软件[简称：B2B 交易中心] V1.0 | 2014SR136732 | 2013.4.25  | 原始取得   |
| 23 | 重庆云汉   | 云汉数字图书馆系统[简称：数字图书馆系统]V2.0                   | 2014SR032200 | 未发表        | 原始取得   |
| 24 | 重庆云汉   | 云汉数字图书馆                                     | 2014SR022650 | 未发表        | 原始取得   |





| 序号 | 权利人 | 软件名称                               | 登记号          | 首次发表时间     | 权利取得方式 |
|----|-----|------------------------------------|--------------|------------|--------|
|    |     | 系统[简称：数字图书馆系统]V1.0                 |              |            |        |
| 25 | 航天云 | 航天云录播软件[简称：录播软件]1.0.1              | 2015SR139357 | 2015.05.11 | 原始取得   |
| 26 | 航天云 | 航天云实物展台软件[简称：实物展台软件]2.0.2          | 2015SR138619 | 2015.05.11 | 原始取得   |
| 27 | 航天云 | 航天云课联网资源共享软件[简称：课联网资源共享软件]1.0      | 2015SR261407 | 未发表        | 原始取得   |
| 28 | 航天云 | 航天云录播软件网络版[简称：录播软件网络版]1.0.0        | 2015SR258301 | 未发表        | 原始取得   |
| 29 | 航天云 | 航天云实物展台软件网络版[简称：实物展台软件网络版]1.0.0    | 2015SR258376 | 未发表        | 原始取得   |
| 30 | 航天云 | 航天云教学设备监控服务软件[简称：云教学设备监控服务软件]1.0.0 | 2015SR258301 | 未发表        | 原始取得   |

## (2) 作品著作权

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及本公司的子公司华影文轩共拥有 3 项已登记的作品著作权，具体情况如下：

| 序号 | 权利人  | 作品名称                   | 登记号                  | 发证时间       | 作品类型 |
|----|------|------------------------|----------------------|------------|------|
| 1  | 华影文轩 | 青春驿站                   | 国作登字-2012-A-00066803 | 2012.8.7   | 委托作品 |
| 2  | 华影文轩 | 邓小平                    | 国作登字-2013-A-00117409 | 2013.12.17 | 委托作品 |
| 3  | 新华文轩 | 世纪的约定-社会主义核心价值观“二十四字歌” | 川作登字-2014-B-00000776 | 2014.11.06 | 原始取得 |

## 5、域名

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及纳入合并报表范围的子公司拥有的主要域名共

计 84 项，已取得《域名证书》，具体情况如下：

| 序号 | 权利人     | 域名证书名称             | 域名                  | 有效期          |
|----|---------|--------------------|---------------------|--------------|
| 1  | 读者报社    | 顶级国内域名证书           | duzhebao.cn         | 至 2016.8.25  |
| 2  | 华夏盛轩    | 顶级国际域名证书           | huaxiabooks.com     | 至 2017.2.5   |
| 3  | 华夏盛轩    | CNNIC 中国国家顶级域名注册证书 | huaxiabooks.com.cn  | 至 2017.3.28  |
| 4  | 新华彩色印务  | 中国国家顶级域名注册证书       | xinhuaprint.com.cn  | 至 2016.12.14 |
| 5  | 辞书出版社   | CN 域名注册证书          | sccishu.cn          | 至 2016.11.10 |
| 6  | 华影文轩    | 顶级国际域名证书           | hywx-co.com         | 至 2017.8.23  |
| 7  | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 9yue.com            | 至 2019.3.17  |
| 8  | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | winxuan.com         | 至 2019.2.19  |
| 9  | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | winxuan.com.cn      | 至 2019.4.10  |
| 10 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | winxuan.cn          | 至 2019.4.10  |
| 11 | 新华文轩    | 中国国家顶级域名注册证书       | winshare.net.cn     | 至 2019.11.14 |
| 12 | 文轩在线    | 中国国家顶级域名证书         | jiuyue.com.cn       | 至 2019.3.24  |
| 13 | 新华文轩    | 中国国家顶级域名注册证书       | winshare.com.cn     | 至 2019.11.14 |
| 14 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | winxuan.net         | 至 2019.4.10  |
| 15 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | winxuan.org         | 至 2019.4.10  |
| 16 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | xhbs.cn             | 至 2019.3.27  |
| 17 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | xhbs.com            | 至 2019.7.16  |
| 18 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | xinhuabookshop.com  | 至 2019.3.1   |
| 19 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | xinhuabookstore.com | 至 2017.3.15  |
| 20 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩.cn               | 至 2019.4.10  |
| 21 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩.com              | 至 2019.4.10  |
| 22 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩.中国               | 至 2019.4.10  |
| 23 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩网.cn              | 至 2019.4.10  |
| 24 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩网.com             | 至 2019.4.10  |
| 25 | 文轩在线    | 国际域名注册证书           | 文轩网.中国              | 至 2019.4.10  |
| 26 | 美术出版社   | CN 域名注册证书          | Scmscbs.cn          | 至 2023.2.1   |
| 27 | 教育出版社   | 顶级国际域名证书           | Chuanjiaoshe.com    | 至 2020.2.26  |
| 28 | 教育出版社   | 顶级国际域名证书           | Chuanjiaoban.com    | 至 2020.2.26  |
| 29 | 教育出版社   | 顶级国际域名证书           | scepp.com           | 至 2020.9.13  |
| 30 | 四川少儿出版社 | 顶级国际域名证书           | sccph.net           | 至 2025.5.24  |
| 31 | 四川少儿出版社 | CNNIC 中国国家顶级域名注册证书 | sccph.com.cn        | 至 2025.6.24  |
| 32 | 薇薇新娘    | CN 域名注册证书          | vi-vi.com.cn        | 至 2025.6.5   |
| 33 | 画报社     | 中国国家顶级域名证书         | Scpo.cn             | 至 2016.11.6  |
| 34 | 画报社     | 中国国家顶级域名注册证书       | 画说四川.中国             | 至 2021.5.9   |
| 35 | 画报社     | 中国国家顶级域名注册证书       | 画说四川.cn             | 至 2021.5.9   |
| 36 | 新华文轩    | 顶级国际域名证书           | Sharereading.com    | 至 2016.12.4  |
| 37 | 新华文轩    | 中国国家顶级域名证书         | Sharereading.cn     | 至 2016.12.4  |
| 38 | 新华文轩    | 顶级国际域名证书           | 读享.com              | 至 2016.12.4  |
| 39 | 新华文轩    | 中国国家顶级域名注册证书       | winshare.com.cn     | 至 2019.11.14 |
| 40 | 文轩教育科技  | 中国国家顶级域名证书         | shlhx.cn            | 至 2018.12.6  |



| 序号 | 权利人    | 域名证书名称       | 域名                    | 有效期          |
|----|--------|--------------|-----------------------|--------------|
| 41 | 文轩教育科技 | 中国国家顶级域名证书   | winshareyun.cn        | 至 2018.12.9  |
| 42 | 文轩教育科技 | 顶级国际域名证书     | winshareyun.com       | 至 2018.12.9  |
| 43 | 文轩教育科技 | 中国国家顶级域名注册证书 | winshare-edu.com.cn   | 至 2024.4.9   |
| 44 | 文轩教育科技 | 中国国家顶级域名证书   | scwcjy.cn             | 至 2017.8.18  |
| 45 | 文轩教育科技 | 顶级国际域名证书     | winshare-edu.com      | 至 2019.4.22  |
| 46 | 文轩投资   | 顶级国际域名证书     | winshare-capital.com  | 至 2021.12.9  |
| 47 | 文艺出版社  | 域名           | scwys.com             | 至 2019.05.15 |
| 48 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | cnbookmart.com        | 至 2017.7.27  |
| 49 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | Cnpdx.com             | 至 2017.7.25  |
| 50 | 重庆云汉   | 中国国家顶级域名证书   | Cnpdx.cn              | 至 2017.9.22  |
| 51 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | Cnpdx.net             | 至 2016.9.22  |
| 52 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | Yunhannet.com         | 至 2017.7.27  |
| 53 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | 出版发行在线交易中心.net        | 至 2017.10.19 |
| 54 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | 出版发行在线交易中心.com        | 至 2017.10.19 |
| 55 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | 中国出版发行在线交易中心.com      | 至 2017.8.18  |
| 56 | 航天云    | 顶级国际域名证书     | aero-edu.com          | 至 2018.03.02 |
| 57 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | tiandiph.com          | 至 2016.11.01 |
| 58 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | 天地出版社.com             | 至 2016.10.30 |
| 59 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | 中国农村文库.com            | 至 2016.11.06 |
| 60 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | tiandiph.cn           | 至 2016.10.30 |
| 61 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | tiandiph.com          | 至 2016.11.01 |
| 62 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | 天地出版社.com             | 至 2016.10.30 |
| 63 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | 中国农村文库.com            | 至 2016.11.06 |
| 64 | 天地出版社  | 顶级国际域名证书     | tiandiph.cn           | 至 2016.10.30 |
| 65 | 航天云    | 中国国家顶级域名证书   | aero-class.cn         | 至 2016.07.22 |
| 66 | 航天云    | 顶级国际域名证书     | aero-edu.com          | 至 2018.03.02 |
| 67 | 航天云    | 中国国家顶级域名证书   | aero-educlass.cn      | 至 2016.07.22 |
| 68 | 航天云    | 顶级国际域名证书     | aero-educlass.com     | 至 2016.07.22 |
| 69 | 航天云    | 顶级国际域名证书     | aero-educlass.net     | 至 2016.07.22 |
| 70 | 文轩艺术投资 | 顶级国际域名证书     | winshareartmuseum.com | 至 2022.12.29 |
| 71 | 文轩音乐   | 中国国家顶级域名证书   | winsharemusic.cn      | 至 2016.08.13 |
| 72 | 文轩音乐   | 顶级国际域名证书     | winsharemusic.com     | 至 2016.08.13 |
| 73 | 文轩投资   | 顶级国际域名证书     | winshare-capital.com  | 至 2021.12.09 |
| 74 | 画报社    | 中国国家顶级域名注册证书 | 画报.中国                 | 至 2021.03.06 |
| 75 | 画报社    | 中国国家顶级域名注册证书 | 图片库.中国                | 至 2021.03.06 |
| 76 | 画报社    | 中国国家顶级域名注册证书 | 画报.cn                 | 至 2021.03.06 |
| 77 | 画报社    | 中国国家顶级域名注册证书 | 图片库.cn                | 至 2021.03.06 |
| 78 | 新华彩色印务 | 中国国家顶级域名证书   | xinhuaprint.com.cn    | 至 2016.12.14 |
| 79 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书     | 出版发行在线交易中心.com        | 至 2017.10.19 |



| 序号 | 权利人    | 域名证书名称     | 域名                | 有效期          |
|----|--------|------------|-------------------|--------------|
| 80 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书   | 出版发行在线交易中心.net    | 至 2017.10.19 |
| 81 | 重庆云汉   | 顶级国际域名证书   | 中国出版发行在线交易中心.com  | 至 2017.08.18 |
| 82 | 重庆云汉   | 中国国家顶级域名证书 | cnpx.cn           | 至 2017.09.22 |
| 83 | 文轩在线   | 顶级国际域名注册证书 | winxuan.io        | 至 2016.11.24 |
| 84 | 数字出版公司 | 中国国家顶级域名证书 | shareprint.com.cn | 至 2017.02.24 |

## 6、音乐授权

截至 2016 年 3 月 31 日，发行人子公司文轩音乐获得音乐作品等授权如下：

| 序号 | 权利人      | 被授权人 | 作品名称                  | 授权期限                  |
|----|----------|------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 曾程       | 文轩音乐 | 彼岸花                   | -                     |
| 2  | 曾程       | 文轩音乐 | 奋斗                    | -                     |
| 3  | 曾程       | 文轩音乐 | 红尘                    | -                     |
| 4  | 曾程       | 文轩音乐 | 静                     | -                     |
| 5  | 曾程       | 文轩音乐 | 昔日的夏日                 | -                     |
| 6  | 曾程       | 文轩音乐 | 遗憾                    | -                     |
| 7  | 曾程       | 文轩音乐 | 爱情河                   | -                     |
| 8  | 曾程       | 文轩音乐 | 新地带                   | -                     |
| 9  | 曾程       | 文轩音乐 | 麻将里                   | -                     |
| 10 | 丁君卓（丁洛肯） | 文轩音乐 | 纠缠                    | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 11 | 丁君卓（丁洛肯） | 文轩音乐 | Just A Girl (只是一个妞)   | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 12 | 丁君卓（丁洛肯） | 文轩音乐 | 吸血鬼                   | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 13 | 丁君卓（丁洛肯） | 文轩音乐 | 嘴巴                    | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 14 | 丁君卓（丁洛肯） | 文轩音乐 | Devil Party (魔鬼派对)    | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 15 | 丁君卓      | 文轩音乐 | Magazine People(封面男女) | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 16 | 刘勇       | 文轩音乐 | cool 一天               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 17 | 刘勇       | 文轩音乐 | 蔚蓝的希望                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 18 | 刘勇       | 文轩音乐 | 最美的天使                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 19 | 刘勇       | 文轩音乐 | 爸爸 书包好重               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 20 | 刘勇       | 文轩音乐 | 小明的流浪                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 21 | 刘勇       | 文轩音乐 | 生的意义                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 22 | 刘勇       | 文轩音乐 | 妈妈的故事                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 23 | 刘勇       | 文轩音乐 | 学古文                   | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 24 | 刘勇       | 文轩音乐 | 灯塔                    | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 25 | 刘勇       | 文轩音乐 | 好好学习，狐狸               | 2015.10.15-2020.10.14 |



| 序号 | 权利人 | 被授权人 | 作品名称                | 授权期限                  |
|----|-----|------|---------------------|-----------------------|
| 26 | 刘勇  | 文轩音乐 | 夜雨                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 27 | 刘勇  | 文轩音乐 | 恋爱寄语                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 28 | 刘勇  | 文轩音乐 | 四月的期待               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 29 | 刘勇  | 文轩音乐 | 阳光@雨                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 30 | 刘勇  | 文轩音乐 | 逃离                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 31 | 刘勇  | 文轩音乐 | 插曲                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 32 | 刘勇  | 文轩音乐 | 最后的拥抱               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 33 | 刘勇  | 文轩音乐 | 微光                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 34 | 刘勇  | 文轩音乐 | 新邻居时代               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 35 | 刘勇  | 文轩音乐 | 男人不坏 女人不爱           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 36 | 刘勇  | 文轩音乐 | 学会飞翔                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 37 | 刘勇  | 文轩音乐 | 俩无猜                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 38 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 初次相遇                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 39 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 过去以后                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 40 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 假朋友                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 41 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 空房间                 | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 42 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 好好小姐                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 43 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 微笑定格的画面             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 44 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 倒转摩天轮               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 45 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | Say goodbye         | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 46 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 亲爱的我想               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 47 | 蒲礼炼 | 文轩音乐 | 嘿 亲爱的               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 48 | 田超  | 文轩音乐 | Simile              | -                     |
| 49 | 田超  | 文轩音乐 | 青春何处                | -                     |
| 50 | 田超  | 文轩音乐 | 再也回不去               | -                     |
| 51 | 王硕  | 文轩音乐 | 流年                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 52 | 王硕  | 文轩音乐 | 执着                  | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 53 | 肖槌  | 文轩音乐 | 向着未来奔跑              | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 54 | 肖槌  | 文轩音乐 | 天涯一别                | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 55 | 姚侃  | 文轩音乐 | Forever young（青春永驻） | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 56 | 姚侃  | 文轩音乐 | I can fly           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 57 | 姚侃  | 文轩音乐 | My darling          | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 58 | 姚侃  | 文轩音乐 | 爱情埃博拉               | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 59 | 姚侃  | 文轩音乐 | 爱如歌声（钢琴版）           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 60 | 姚侃  | 文轩音乐 | 口哨情歌（变调两倍神曲版）       | 2015.10.15-2020.10.14 |



| 序号 | 权利人 | 被授权人 | 作品名称           | 授权期限                  |
|----|-----|------|----------------|-----------------------|
| 61 | 姚侃  | 文轩音乐 | 满满的爱           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 62 | 姚侃  | 文轩音乐 | 明天             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 63 | 姚侃  | 文轩音乐 | 说我             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 64 | 姚侃  | 文轩音乐 | 我是谁            | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 65 | 姚侃  | 文轩音乐 | 最近很上火          | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 66 | 姚侃  | 文轩音乐 | 我自豪,我是中国人(正式版) | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 67 | 姚侃  | 文轩音乐 | 红红火火           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 68 | 姚侃  | 文轩音乐 | Hello 上海       | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 69 | 周杨  | 文轩音乐 | 花样年华之歌         | -                     |
| 70 | 周杨  | 文轩音乐 | 春              | -                     |
| 71 | 周杨  | 文轩音乐 | 永远             | -                     |
| 72 | 周杨  | 文轩音乐 | love           | -                     |
| 73 | 周杨  | 文轩音乐 | 形同陌路           | -                     |
| 74 | 周杨  | 文轩音乐 | 流浪的心           | -                     |
| 75 | 周杨  | 文轩音乐 | 小水珠            | -                     |
| 76 | 周杨  | 文轩音乐 | 雪花             | -                     |
| 77 | 周元  | 文轩音乐 | 不说孤单           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 78 | 周元  | 文轩音乐 | 从来没有           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 79 | 周元  | 文轩音乐 | 独自遐想           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 80 | 周元  | 文轩音乐 | 飞过你的天空         | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 81 | 周元  | 文轩音乐 | 分手             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 82 | 周元  | 文轩音乐 | 刚刚好            | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 83 | 周元  | 文轩音乐 | 回忆             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 84 | 周元  | 文轩音乐 | 旧时光            | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 85 | 周元  | 文轩音乐 | 看不清            | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 86 | 周元  | 文轩音乐 | 哭笑不得           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 87 | 周元  | 文轩音乐 | 离人归来           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 88 | 周元  | 文轩音乐 | 路人             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 89 | 周元  | 文轩音乐 | 朦胧             | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 90 | 周元  | 文轩音乐 | 梦里想你           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 91 | 周元  | 文轩音乐 | 你爱过的           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 92 | 周元  | 文轩音乐 | 一不小心爱上你        | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 93 | 周元  | 文轩音乐 | 因为留恋           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 94 | 周元  | 文轩音乐 | 自我成长           | 2015.10.15-2020.10.14 |
| 95 | 周元  | 文轩音乐 | 足够             | 2015.10.15-2020.10.14 |



## 七、业务经营许可情况

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其纳入合并报表范围的子公司、分公司拥有的主要资质及原业务经营许可证有效期到期后续期的业务经营许可证情况如下：



| 序号 | 单位名称           | 证书名称           | 证书编号                                      | 发证机构                | 核准范围                                     | 发证日期       | 有效期        |
|----|----------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|------------|------------|
| 1  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 音像制品制作许可证      | (川) 出音字第 042 号                            | 四川省新闻出版广电局          | 音像制品制作                                   | -          | 2021.01.30 |
| 2  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 出版物经营许可证       | 川新出发审字第 G001 号                            | 四川省新闻出版广电局          | 图书、期刊、音像制品、电子出版物批发                       | 2016.01.12 | 2022.03.31 |
| 3  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 出版物经营许可证       | 新出发总发字第 060 号                             | 中华人民共和国国家新闻出版广电总局   | 图书、报纸、期刊及电子出版物总发行                        | 2013.11.01 | 2018.11.06 |
| 4  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 印刷经营许可证        | (成) 印证字 5160208031 号                      | 成都市文化广电新闻出版局        | 包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷                        | 2016.03.08 | 十年         |
| 5  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 印刷经营许可证        | (川) 印证字 5140208001 号                      | 四川省新闻出版广电局          | 出版物印刷                                    | 2016.01.12 | 十年         |
| 6  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 道路运输经营许可证      | 川交运管许可成字 510105007040 号                   | 成都市青羊区交通运输管理所       | 普通货运                                     | 2006.04.18 | 2017.11.27 |
| 7  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 对外贸易经营者备案登记表   | 备案登记表编号: 00992524, 进出口企业代码: 5100775816435 | 四川对外贸易经营者备案登记机关     | -                                        | 2011.03.30 | -          |
| 8  | 新华文轩出版传媒股份有限公司 | 复制经营许可证 (磁介质类) | 磁复证字第 21C002 号                            | 四川省新闻出版广电局          | 从事录音带、录像带复制                              | -          | 2021.01.30 |
| 9  | 四川巴蜀书社有限公司     | 图书出版许可证        | 新出图证 (川) 字 008 号                          | 四川省新闻出版局、国家新闻出版总署   | 出版当地所藏古籍、方志以及文史工具书、文史知识性读物或承担国家主办的古籍出版任务 | 2014.12.16 | 2021.12.31 |
| 10 | 四川巴蜀书社有限公司     | 出版物经营许可证       | 川新出发审字第 C009 号                            | 四川省新闻出版广电局          | 本版总发                                     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 11 | 四川巴蜀书社有限公司     | 对外贸易经营者备案登记表   | 备案登记表编号: 01659604, 进出口企业代码: 5100450722334 | 四川对外贸易经营者备案登记机关     | -                                        | 2013.02.18 | -          |
| 12 | 四川辞书出版社有限公司    | 图书出版许可证        | 新出图证 (川) 字 007 号                          | 四川省新闻出版广电局、新闻出版广电总局 | 出版各类辞书、工具书; 有关辞书编纂的研究著作                  | 2010.06.30 | 2018.06.30 |
| 13 | 四川辞书出版社有限公司    | 出版物经营许可证       | 川新出发审字第 C008 号                            | 四川省新闻出版广电局          | 本版总发                                     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号 | 单位名称                | 证书名称         | 证书编号                                      | 发证机构                  | 核准范围                                                                                                       | 发证日期       | 有效期                |
|----|---------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
|    | 限公司                 | 可证           | 号                                         | 版广电局                  |                                                                                                            |            |                    |
| 14 | 四川数字出版传媒有限公司        | 增值电信业务经营许可证  | 川 B2-20110024                             | 四川省通信管理局              | 业务种类:第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务);业务覆盖范围(服务项目): 四川(互联网信息服务不含新闻、教育、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告服务等内容,含前置审批许可的出版信息服务) | 2012.05.31 | 2016.03.23         |
| 15 | 四川数字出版传媒有限公司        | 音像制品经营许可证    | 川 YX015                                   | 四川省新闻出版局              | 批发                                                                                                         | 2012.02.28 | 2018.03.31         |
| 16 | 四川数字出版传媒有限公司        | 互联网出版许可证     | 新出网证(川)字 004 号                            | 国家新闻出版广电总局            | 同四川出版集团所属出版单位出版范围相一致的互联网图书、报纸网络版、互联网杂志、互联网音像出版物、互联网电子出版物、互联网教育出版物、手机、游戏出版物、互联网学术、文学出版物                     | 2015.03.17 | 2018.12.31         |
| 17 | 四川数字出版传媒有限公司        | 电子出版物出版许可证   | 川电出证字第 01 号                               | 新闻出版总署                | 文化、教育、科技方面的电子出版物                                                                                           | 2014.10.01 | 2016.09.30         |
| 18 | 四川数字出版传媒有限公司        | 出版物经营许可证     | 川新出发审批字第 G139 号                           | 四川省新闻出版局              | 电子出版物                                                                                                      | 2016.03.31 | 2022.03.31         |
| 19 | 四川数字出版传媒有限公司        | 音像制品出版许可证    | (川)音出证字第 08 号                             | 四川省新闻出版广电局、国家新闻出版广电总局 | 配合四川省新闻出版局所属的图书出版社配书出版音像制品,同时增加文化、教育类音像制品                                                                  | -          | 2017.06.30         |
| 20 | 四川数字出版传媒有限公司        | 印刷经营许可证      | (川)新出印证字 S511010002 号                     | 四川省新闻出版局              | 以数字印刷方式从事出版物、包装装潢、其他印刷品印刷、排版、制版、装订                                                                         | 2012.05.22 | 2012 年 5 月 22 日起十年 |
| 21 | 四川人民出版社有限公司         | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 C001 号                            | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                                                       | 2016.03.31 | 2022.03.31         |
| 22 | 四川人民出版社有限公司《龙门阵》编辑部 | 广告经营许可证      | 许可证号: 5100004000147                       | 四川省工商局                | 设计和制作印刷品广告,利用本部出版的印刷品发布广告                                                                                  | 2010.06.21 | -                  |
| 23 | 四川人民出版社有限公司         | 对外贸易经营者备案登记表 | 备案登记表编号: 01659606, 进出口企业代码: 5100201806828 | 四川对外贸易经营者备案登记机关       | -                                                                                                          | 2010.02.25 | -                  |



| 序号 | 单位名称         | 证书名称                | 证书编号                | 发证机构                  | 核准范围                                                                                                                                                                               | 发证日期               | 有效期        |
|----|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| 24 | 四川人民出版社有限公司  | 海关进出口货物收发货人报关注册登记证书 | 海关注册登记编码：5101914453 | 中华人民共和国成都海关           | 图书编辑，出版，发行，租型图书，期刊，进出口业                                                                                                                                                            | 2007.10.25（注册登记日期） | 2016.10.25 |
| 25 | 人民出版社的龙门阵杂志社 | 期刊出版许可证             | 川期出证字第 042 号        | 四川省新闻出版局、新闻出版总署       | 国内统一连续出版物号为 CN51-1042/K；文种为中文；发行范围为公开；刊期为月刊；                                                                                                                                       | 2013.05.10         | 2018.12.31 |
| 26 | 四川人民出版社有限公司  | 图书出版许可证             | 新出图证（川）字 001 号      | 四川省新闻出版广电局、国家新闻出版广电总局 | 出版马列主义、毛泽东思想理论著作，以马克思主义为指导的哲学、政治、法律、经济、历史等研究著作，上述各门类辞书、工具书，当地党委、政府责成出版的宣传方针、政策的读物和时事宣传读物，党史、党建读物和通俗政治理论读物，青年思想教育读物。（91）新出图字 431 号文件批复同意文化类读物（不含文艺）仍为该社出书范围。川新出图[2007]173 号增加辞书出版业务 | -                  | 2021.12.31 |
| 27 | 四川文艺出版社有限公司  | 图书出版许可证             | 新出图证（川）字 006 号      | 四川省新闻出版局、新闻出版总署       | 以出版当地作家作品为主。主要出版当代和现代文学、艺术作品及文艺理论、文艺批评专著、兼及古代优秀文艺作品。（91）新出图字 846 号增补外国文学作品、文学理论著作及有关资料                                                                                             | 2010.06.30         | 2018.06.30 |
| 28 | 四川文艺出版社有限公司  | 出版物经营许可证            | 川新出发审字第 C006 号      | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                                                                                                                               | 2016.03.31         | 2022.03.31 |
| 29 | 四川美术出版社有限公司  | 图书出版许可证             | 新出图证（川）字 010 号      | 新闻出版总署                | 出版美术、摄影、画册、年画、宣传画、图片、书法等美术读物以及美术理论、技法理论和工具书                                                                                                                                        | 2010.06.30         | 2018.06.30 |
| 30 | 四川美术出版社有限公司  | 出版物经营许可证            | 川新出发审字第 C007 号      | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                                                                                                                               | 2016.03.31         | 2022.03.31 |
| 31 | 四川美术出版社有限公司  | 海关报关单位注册登记证书        | 海关注册登记编码：5101917125 | 中华人民共和国成都海关           | 许可经营项目：本版总发；一般经营项目：职业技能培训；广告业；销售工艺美术品、                                                                                                                                             | 2014.10.08         | 长期         |



| 序号 | 单位名称            | 证书名称         | 证书编号                                    | 发证机构                  | 核准范围                                                                 | 发证日期       | 有效期        |
|----|-----------------|--------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|    |                 |              |                                         |                       | 进出口业                                                                 |            |            |
| 32 | 四川少年儿童出版社有限公司   | 图书出版许可证      | 新出图证（川）字 002 号                          | 四川省新闻出版广电局、国家新闻出版广电总局 | 出版以 15 岁以下少年儿童为对象的政治、思想、品德教育读物、儿童文学作品、连环画、科普读物；以及少儿工作者和家长培养教育少儿的辅导读物 | -          | 2021.12.31 |
| 33 | 四川少年儿童出版社有限公司   | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 C002 号                          | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 34 | 四川少年儿童出版社有限公司   | 对外贸易经营者备案登记表 | 备案登记表编号：011110379，进出口企业代码：5100201806836 | 四川对外贸易经营者备案登记机关       | -                                                                    | 2013.02.01 | -          |
| 35 | 四川画报社有限公司       | 期刊出版许可证      | 川期出证字第 093 号                            | 四川省新闻出版局、新闻出版总署       | 国内统一连续出版物号为 CN51_1093/Z；期刊名称为四川画报；文种为中文；刊期为半月刊；发行范围为公开               | 2013.05.10 | 2018.12.31 |
| 36 | 四川画报社有限公司       | 期刊出版许可证      | 川期出证字第 579 号                            | 四川省新闻出版局、新闻出版总署       | 国内统一连续出版物号为 CN51_1579/GO；期刊名称为新潮；文种为中文；刊期为周刊；发行范围为公开                 | 2013.05.10 | 2018.12.31 |
| 37 | 四川画报社有限公司《新潮》杂志 | 广告经营许可证      | 5100004000308                           | 四川省工商局                | 设计和制作印刷品广告，利用自有《新潮》杂志发布广告                                            | 2014.03.12 | -          |
| 38 | 四川画报社有限公司       | 广告经营许可证      | 5100004000204                           | 四川省工商局                | 设计和制作印刷品广告，利用自有《四川画报》杂志发布广告                                          | 2014.03.12 | -          |
| 39 | 四川天地出版社有限公司     | 图书出版许可证      | 新出图证（川）字 009 号                          | 新闻出版总署                | 自费出版社会科学，自然科学，工程技术等学术著作，论文集及其他论著，承担大型丛书《中国农村文库》的出版任务                 | 2010.06.30 | 2018.06.30 |
| 40 | 四川天地出版社有限公司     | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 C010 号                          | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 41 | 四川教育出版社有限公司     | 图书出版许可证      | 新出图证（川）字 004 号                          | 四川省新闻出版局、新闻出版总署       | 学校和业余教育的教材，教辅读物，教学参考书，教育科学理论等学术著作                                    | -          | 2021.12.31 |
| 42 | 四川教育出版社有限公司     | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 C003 号                          | 四川省新闻出版广电局            | 本版总发                                                                 | 2016.03.21 | 2022.03.31 |
| 43 | 四川教育出版社有限公司     | 对外贸易经营者备案登记表 | 备案登记表编号：                                | 四川对外贸易                | -                                                                    | 2011.06.09 | -          |



| 序号 | 单位名称          | 证书名称     | 证书编号                             | 发证机构            | 核准范围                                                                                                                       | 发证日期       | 有效期        |
|----|---------------|----------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|    | 限公司           | 者备案登记表   | 00992821, 进出口企业代码: 5100201806895 | 经营者备案登记机关       |                                                                                                                            |            |            |
| 44 | 四川科学技术出版社有限公司 | 图书出版许可证  | 新出图证(川)字 005 号                   | 四川省新闻出版局、新闻出版总署 | 出版各类科技读物、以普及自然科学基础知识和介绍应用技术为主, 兼顾提高知识性读物; 以农村科技读物为重点, 突出地方特色; 有选择地出版国内外科技专著及科技工具书; 根据(90)新出图字第 1505 号文件, 该社可以安排台港澳版科技图书的出版 | 2010.06.30 | 2018.06.30 |
| 45 | 四川科学技术出版社有限公司 | 出版物经营许可证 | 出版物经营许可证                         | 川新出发审字第 C005 号  | 四川省新闻出版广电局                                                                                                                 | 本版总发       | 2016.03.31 |
| 46 | 四川科学技术出版社有限公司 | 期刊出版许可证  | 川期出证字第 741 号                     | 四川省新闻出版局、新闻出版总署 | 国内统一连续出版物号为 CN51—1741/R; 期刊名称为健康与营养; 文种为中文; 刊期为月刊; 发行范围为公开                                                                 | 2013.05.10 | 2018.12.31 |
| 47 | 四川科学技术出版社有限公司 | 广告经营许可证  | 5100004000503                    | 四川省工商局          | 设计和制作印刷品广告, 利用自有《健康与营养》杂志发布广告                                                                                              | 2012.04.19 | -          |
| 48 | 四川大自然探索杂志社    | 期刊出版许可证  | 川期出证字第 141 号                     | 四川省新闻出版局、新闻出版总署 | 国内统一连续出版物号为 CN51—1141/N; 期刊名称为大自然探索; 文种为中文; 刊期为月刊; 发行范围为公开                                                                 | 2013.05.10 | 2018.12.31 |
| 49 | 四川薇薇新娘杂志有限公司  | 期刊出版许可证  | 川期出证字第 750 号                     | 四川省新闻出版局、新闻出版总署 | 国内统一连续出版物号为 CN51—1750/G0; 期刊名称为薇薇新娘; 文种为汉文; 刊期为双月刊; 发行范围为公开                                                                | 2013.05.07 | 2019.04.30 |
| 50 | 四川薇薇新娘杂志有限公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 C018 号                   | 四川省新闻出版广电局      | 本版总发                                                                                                                       | 2016.04.05 | 2022.03.31 |
| 51 | 四川薇薇新娘杂志有限公司  | 广告经营许可证  | 5100004001021                    | 四川省工商局          | 设计和制作印刷品广告, 利用自有《薇薇新娘》杂志发布广告                                                                                               | 2016.02.04 | -          |
| 52 | 四川薇薇新娘杂志有限公司  | 互联网出版许可证 | 新出网证(川)字 029 号                   | 国家新闻出版广电总局      | 与已获许可出版内容范围一致的网络(含手机网络)出版业务                                                                                                | 2014.11.02 | 2018.12.31 |





| 序号 | 单位名称                | 证书名称         | 证书编号               | 发证机构                              | 核准范围                                                                                         | 发证日期       | 有效期        |
|----|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 53 | 四川新华在线网络有限公司        | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 G003 号     | 四川省新闻出版广电局                        | 图书、期刊批发                                                                                      | 2015.12.15 | 2018.03.31 |
| 54 | 四川文轩教育科技有限公司        | 出版物经营许可证     | 新出发审批字第 G013 号     | 四川省新闻出版广电局                        | 出版物批发（含网络销售）                                                                                 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 55 | 四川文轩教育科技有限公司        | 高新技术企业证书     | GR201451000673     | 四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局 | -                                                                                            | 2014.10.11 | 三年         |
| 56 | 四川文轩在线电子商务有限公司北京分公司 | 出版物经营许可证     | 新出发京字第丰 150159 号   | 北京市丰台区文化委员会                       | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品、零售、网上销售                                                                  | 2016.02.29 | 2022.04.30 |
| 57 | 北京新华文轩广告有限公司        | 报纸出版许可证      | 川报出证字第 057 号       | 新闻出版总署                            | 国内统一连续出版物号为 CN51-0057/；报纸名称为出版商务周报；文种为中文；刊期为周一刊；类别为 214                                      | 2013.04.10 | 2018.12.31 |
| 58 | 四川人教时代新华音像有限责任公司    | 四川省音像制品制作许可证 | （川）出音字第 045 号      | 四川省新闻出版局                          | 音像制品制作                                                                                       | -          | 2018.03.29 |
| 59 | 四川人教时代新华音像有限责任公司    | 音像制品经营许可证    | 川 YX006            | 四川省新闻出版局                          | 批发                                                                                           | 2011.07.01 | 2017.03.31 |
| 60 | 四川文轩在线电子商务有限公司      | 出版物经营许可证     | 川新出发审字第 G010 号     | 四川省新闻出版广电局                        | 出版物批发（网络销售）                                                                                  | 2016.03.10 | 2022.03.31 |
| 61 | 四川文轩在线电子商务有限公司      | 增值电信业务经营许可证  | 川 B2-20100040      | 四川省通信管理局                          | 业务种类：第二类增值电信业务中信息服务业务（不含固定网电话信息服务）；业务覆盖范围(服务项目):四川（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告服务等内容） | 2015.02.09 | 2020.02.09 |
| 62 | 四川文轩在线电子商务有限公司      | 食品流通许可证      | SP5101061010005594 | 成都市金牛区工商行政管理局                     | 零售；预包装食品                                                                                     | 2013.08.23 | 2016.08.22 |
| 63 | 四川文轩在线电子商务有限公司      | 音像制品经营许可证    | 川 YX014            | 四川省新闻出版局                          | 通过互联网等信息网络从事音像制品批发                                                                           | 2012.02.07 | 2017.03.31 |
| 64 | 四川文轩在线电子            | 互联网出版许       | 新出网证（川）字 002       | 四川省新闻出                            | 从事社会科学、科学技术、文学、艺术（含                                                                          | 2011.10.11 | 2018.12.31 |



| 序号 | 单位名称                | 证书名称          | 证书编号                    | 发证机构            | 核准范围                                                                | 发证日期       | 有效期        |
|----|---------------------|---------------|-------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|    | 商务有限公司              | 可证            | 号                       | 版局、新闻出版总署       | 动画、图片) 内容互联网出版业务                                                    |            |            |
| 65 | 四川文轩在线电子商务有限公司无锡分公司 | 出版物经营许可证      | 新出发苏零字第 XS060 号         | 无锡市锡山区文体局       | 图书、报纸、期刊零售                                                          | 2014.09.01 | 2017.03.31 |
| 66 | 四川新华文轩传媒有限公司        | 出版物经营许可证      | 新出发审批字第 G005 号          | 四川省新闻出版局        | 国内图书、期刊                                                             | 2012.03.19 | 2016.03.31 |
| 67 | 四川新华彩色印务有限公司        | 印刷经营许可证       | (川) 新出印证字 511010002 号   | 四川省新闻出版局        | 出版物印刷、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷                                               | 2013.05.27 | 有效期为 10 年  |
| 68 | 四川新华彩色印务有限公司        | 排放污染物许可证      | 川环许 A 锦 0011            | 成都市锦江区环境保护局     | 排放主要污染物种类: 化学需氧量, 氨氮; 排放主要污染物浓度: $\leq 500$ (mg/L) $\leq 45$ (mg/L) | 2014.05.29 | 2019.05.29 |
| 69 | 北京华夏盛轩图书有限公司        | 出版物经营许可证      | 新出发京批字第直 080113 号       | 北京市新闻出版广电局      | 图书、报纸、期刊、电子出版物 批发、零售                                                | 2016.02.25 | 2022.04.30 |
| 70 | 北京华影文轩影视文化有限公司      | 电影片公映许可证      | 电审动字[2013]第 022 号       | 国家广播电影电视总局电影管理局 | 《我是狼》国内外发行                                                          | 2013.12.10 | -          |
| 71 | 北京华影文轩影视文化有限公司      | 广播电视节目制作经营许可证 | (京) 字第 00967 号          | 北京市新闻出版广电局      | 动画片, 专题片, 电视综艺, 不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目                             | 2016.01.18 | 2018.01.18 |
| 72 | 北京华影文轩影视文化有限公司      | 摄制电影许可证(单片)   | 京影单证字[2014]第 389 号      | 北京市新闻出版广电局      | 《极地拯救》(数字)                                                          | 2014.07.03 | 2 年        |
| 73 | 北京华影文轩影视文化有限公司      | 国产电视剧发行许可证    | (京) 剧审字(2014) 第 063 号   | 北京市新闻出版广电局      | 《挺住李波罗》在全国范围发行                                                      | 2014.10.22 | -          |
| 74 | 北京华影文轩影视文化有限公司      | 摄制电影许可证(单片)   | 京影单证字[2015]第 139 号      | 北京市新闻出版广电局      | 摄制《韩情陌陌》(数字) 影片                                                     | 2015.02.25 | -          |
| 75 | 四川文传物流有限公司          | 道路运输经营许可证     | 川交运管许可成字 510113005801 号 | 成都市青白江区道路运输管理局  | 普通货运                                                                | 2012.08.13 | 2016.08.12 |
| 76 | 四川省读者报社有限公司         | 广告经营许可证       | 许可证号: 5100004000254     | 四川省工商局          | 设计和制作印刷品广告, 利用自有《读者报》发行广告                                           | 2012.08.15 | -          |
| 77 | 四川读者报社有限            | 报纸出版许可        | 川报出证字 045 号             | 四川省新闻出          | 国内统一连续出版物号为 CN51-0045/;                                             | 2013.04.10 | 2018.12.11 |



| 序号 | 单位名称                     | 证书名称     | 证书编号                 | 发证机构            | 核准范围                            | 发证日期       | 有效期        |
|----|--------------------------|----------|----------------------|-----------------|---------------------------------|------------|------------|
|    | 公司                       | 证        |                      | 版局、新闻出版总署       | 报纸名称为读者报；文种为汉文；刊期为周 7 刊；类别为 206 |            |            |
| 78 | 北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司       | 出版物经营许可证 | 新出发京批字第直 0529 号      | 北京市新闻出版广电局      | 图书、期刊、电子出版物批发、零售                | 2016.01.23 | 2022.04.30 |
| 79 | 四川新华印刷有限责任公司             | 印刷经营许可证  | (川)新出印证字 511010001 号 | 四川省新闻出版局        | 出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品               | 2010.12.06 | 有效期为 10 年  |
| 80 | 四川新华印刷有限责任公司生产基地         | 排放污染物许可证 | 川环许 A 成华 0150        | 成都市成华区环境保护局     | 化学需氧量、动植物油                      | 2014.08.12 | 2019.08.11 |
| 81 | 四川新华印刷有限责任公司生产基地         | 排放污染物许可证 | 川环许 A 成华 0151        | 成都市成华区环境保护局     | 颗粒物、非甲烷总烃、油烟                    | 2014.08.12 | 2019.08.11 |
| 82 | 新华文轩商业连锁(北京)有限公司         | 出版物经营许可证 | 新出发京批字第直 110262 号    | 北京市新闻出版局        | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品 批发、零售       | 2016.01.23 | 2022.04.30 |
| 83 | 新华文轩商业连锁(北京)有限公司漳州角美分店   | 出版物经营许可证 | 漳台新出发零字第 012 号       | 漳州台商投资区社会事业管理局  | 出版物零售(书刊)                       | 2014.04.08 | 2020.03.31 |
| 84 | 新华文轩商业连锁(北京)有限公司漳州龙池分店   | 出版物经营许可证 | 漳台新出发零字第 011 号       | 漳州台商投资区社会事业管理局  | 出版物零售(书刊)                       | 2014.04.08 | 2020.03.31 |
| 85 | 新华文轩商业连锁(北京)有限公司漳州延安广场分店 | 出版物经营许可证 | 新出发芎字第 0-013 号       | 漳州市芎城区文化体育新闻出版局 | 出版物零售(书刊)                       | 2014.05.14 | 2020.03.31 |
| 86 | 新华文轩商业连锁(北京)有限公司漳州漳华中路分店 | 出版物经营许可证 | 新出发芎字第 0-014 号       | 漳州市芎城区文化体育新闻出版局 | 出版物零售(书刊)                       | 2014.05.14 | 2020.03.31 |
| 87 | 新华文轩出版传媒股份有限公司成都市分公司     | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G059 号       | 四川省新闻出版广电局      | 出版物批发                           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号 | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
| 88 | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉驿分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G071 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 89 | 新华文轩出版传媒股份有限公司金堂分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G060 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 90 | 新华文轩出版传媒股份有限公司彭州分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G060 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 91 | 新华文轩出版传媒股份有限公司都江堰分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G070 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 92 | 新华文轩出版传媒股份有限公司崇州分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G073 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 93 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大邑分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G072 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 94 | 新华文轩出版传媒股份有限公司遂宁市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G115 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 95 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大英分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G118 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 96 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬溪分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G116 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 97 | 新华文轩出版传媒股份有限公司射洪分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G117 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 98 | 新华文轩出版传媒股份有限公司芦山     | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G052 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称      | 证书编号              | 发证机构                      | 核准范围       | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|-----------|-------------------|---------------------------|------------|------------|------------|
|     | 分公司                  |           |                   |                           |            |            |            |
| 99  | 新华文轩出版传媒股份有限公司名山分公司  | 出版物经营许可证  | 雅新出发名零字第 MY2001 号 | 雅安市名山区文化新闻出版和广播影视局        | 出版物发行      | 2014.12.30 | 2018.12.31 |
| 100 | 新华文轩出版传媒股份有限公司名山分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G047 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 101 | 新华文轩出版传媒股份有限公司汉源分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G049 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 102 | 新华文轩出版传媒股份有限公司雅安市分公司 | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G046 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 103 | 新华文轩出版传媒股份有限公司阆中分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G040 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 104 | 新华文轩出版传媒股份有限公司天全分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G051 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 105 | 新华文轩出版传媒股份有限公司荥经分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G048 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 106 | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉分公司  | 出版物经营许可证  | 新出发川雅石零字第 033 号   | 石棉县文化体育新闻出版和广播影视局         | 国内版图书、期刊零售 | 2011.12.01 | 2016.12    |
| 107 | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G050 号    | 四川省新闻出版广电局                | 出版物批发      | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 108 | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉分公司  | 音像制品经营许可证 | A128099           | 石棉县文化体育新闻出版和广播影视局、石棉县文化体育 | 音像制品零售     | 2011.12.01 | 2016.12    |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称      | 证书编号                  | 发证机构              | 核准范围    | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|-----------|-----------------------|-------------------|---------|------------|------------|
|     |                      |           |                       | 体育旅游局             |         |            |            |
| 109 | 新华文轩出版传媒股份有限公司恩阳分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发巴恩字零第 2014004 号   | 巴中市恩阳区文化广播电视新闻出版局 | 图书零售    | 2014.03.13 | 2018.03.12 |
| 110 | 新华文轩出版传媒股份有限公司恩阳分公司  | 音像制品经营许可证 | 编号：2014001            | 巴中市恩阳区文化广播电视新闻出版局 | 音像制品销售  | 2014.03.13 | 2020.03.12 |
| 111 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宝兴分公司  | 出版物经营许可证  | 新出发（川）零字第 511827002 号 | 宝兴县文化新闻出版和广播电视局   | 图书批发、零售 | 2013.03.21 | 2017.03.25 |
| 112 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宝兴分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G053 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 113 | 新华文轩出版传媒股份有限公司德阳市分公司 | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G034 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 114 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广汉分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G036 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 115 | 新华文轩出版传媒股份有限公司中江分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G035 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 116 | 新华文轩出版传媒股份有限公司什邡分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G033 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 117 | 新华文轩出版传媒股份有限公司罗江分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G038 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 118 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵竹分公司  | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G037 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 119 | 新华文轩出版传媒股份有限公司       | 出版物经营许可证  | 川新出发审字第 G029 号        | 四川省新闻出版广电局        | 出版物批发   | 2016.03.31 | 2022.03.31 |





| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
|     | 股份有限公司资阳市分公司         | 可证       | 号              | 版广电局       |       |            |            |
| 120 | 新华文轩出版传媒股份有限公司简阳分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G030 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 121 | 新华文轩出版传媒股份有限公司安岳分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G031 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 122 | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐至分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G032 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 123 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广元市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G054 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 124 | 新华文轩出版传媒股份有限公司苍溪分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G055 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 125 | 新华文轩出版传媒股份有限公司剑阁分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G056 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 126 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青川分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G058 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 127 | 新华文轩出版传媒股份有限公司旺苍分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G057 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 128 | 新华文轩出版传媒股份有限公司自贡市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G119 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 129 | 新华文轩出版传媒股份有限公司富顺分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G121 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
| 130 | 新华文轩出版传媒股份有限公司巴中市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G025 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 131 | 新华文轩出版传媒股份有限公司通江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G027 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 132 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G028 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 133 | 新华文轩出版传媒股份有限公司平昌分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G026 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 134 | 新华文轩出版传媒股份有限公司乐山市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G099 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 135 | 新华文轩出版传媒股份有限公司五通桥分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G100 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 136 | 新华文轩出版传媒股份有限公司沐川分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G105 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 137 | 新华文轩出版传媒股份有限公司马边分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G107 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 138 | 新华文轩出版传媒股份有限公司井研分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G102 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 139 | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨眉山分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G103 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 140 | 新华文轩出版传媒股份有限公司夹江     | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G104 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
|     | 分公司                  |          |                |            |       |            |            |
| 141 | 新华文轩出版传媒股份有限公司峨边分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G106 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 142 | 新华文轩出版传媒股份有限公司犍为分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G101 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 143 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵阳市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G074 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 144 | 新华文轩出版传媒股份有限公司三台分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G075 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 145 | 新华文轩出版传媒股份有限公司江油分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G076 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 146 | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐亭分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G079 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 147 | 新华文轩出版传媒股份有限公司平武分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G081 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 148 | 新华文轩出版传媒股份有限公司安县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G077 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 149 | 新华文轩出版传媒股份有限公司北川分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G078 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 150 | 新华文轩出版传媒股份有限公司梓潼分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G080 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 151 | 新华文轩出版传媒             | 出版物经营许   | 川新出发审字第 G122   | 四川省新闻出     | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
|     | 股份有限公司宜宾市分公司         | 可证       | 号              | 版广电局       |       |            |            |
| 152 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宜宾县分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G123 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 153 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南溪分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G124 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 154 | 新华文轩出版传媒股份有限公司江安分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G125 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 155 | 新华文轩出版传媒股份有限公司长宁分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G126 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 156 | 新华文轩出版传媒股份有限公司高县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G127 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 157 | 新华文轩出版传媒股份有限公司筠连分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G128 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 158 | 新华文轩出版传媒股份有限公司珙县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G129 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 159 | 新华文轩出版传媒股份有限公司兴文分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G130 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 160 | 新华文轩出版传媒股份有限公司屏山分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G131 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 161 | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸州市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G132 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号                 | 发证机构         | 核准范围      | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 162 | 新华文轩出版传媒股份有限公司叙永分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G136 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 163 | 新华文轩出版传媒股份有限公司古蔺分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G137 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 164 | 新华文轩出版传媒股份有限公司合江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G134 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 165 | 新华文轩出版传媒股份有限公司泸县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G135 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 166 | 新华文轩出版传媒股份有限公司纳溪分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G133 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 167 | 新华文轩出版传媒股份有限公司达州市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G088 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 168 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大竹分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G092 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 169 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宣汉分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G091 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 170 | 新华文轩出版传媒股份有限公司万源分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G090 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 171 | 新华文轩出版传媒股份有限公司渠县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G093 号       | 四川省新闻出版广电局   | 出版物批发     | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 172 | 新华文轩出版传媒股份有限公司开江     | 出版物经营许可证 | 新出发开零字第 5117231504 号 | 开江县文化广播影视新闻出 | 图书、音像制品零售 | 2015.08.17 | 2018.08.17 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
|     | 分公司                  |          |                | 版版权局       |       |            |            |
| 173 | 新华文轩出版传媒股份有限公司开江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G089 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 174 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广安市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G094 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 175 | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G097 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 176 | 新华文轩出版传媒股份有限公司华蓥分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G096 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 177 | 新华文轩出版传媒股份有限公司武胜分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G095 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 178 | 新华文轩出版传媒股份有限公司邻水分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G098 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 179 | 新华文轩出版传媒股份有限公司眉山市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G082 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 180 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仁寿分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G087 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 181 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青神分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G085 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 182 | 新华文轩出版传媒股份有限公司彭山分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G086 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 183 | 新华文轩出版传媒             | 出版物经营许   | 川新出发审字第 G084 号 | 四川省新闻出     | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |





| 序号  | 单位名称                  | 证书名称     | 证书编号           | 发证机构       | 核准范围  | 发证日期       | 有效期        |
|-----|-----------------------|----------|----------------|------------|-------|------------|------------|
|     | 股份有限公司丹棱分公司           | 可证       | 号              | 版广电局       |       |            |            |
| 184 | 新华文轩出版传媒股份有限公司洪雅分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G083 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 185 | 新华文轩出版传媒股份有限公司攀枝花市分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G108 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 186 | 新华文轩出版传媒股份有限公司米易分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G110 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 187 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南充市分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G039 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 188 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南部分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G041 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 189 | 新华文轩出版传媒股份有限公司营山分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G042 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 190 | 新华文轩出版传媒股份有限公司西充分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G043 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 191 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蓬安分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G044 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |
| 192 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仪陇分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G045 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 193 | 新华文轩出版传媒股份有限公司内江市分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G111 号 | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发 | 2016.03.01 | 2022.03.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称     | 证书编号            | 发证机构       | 核准范围            | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|----------|-----------------|------------|-----------------|------------|------------|
| 194 | 新华文轩出版传媒股份有限公司威远分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G112 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 195 | 新华文轩出版传媒股份有限公司资中分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G113 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 196 | 新华文轩出版传媒股份有限公司隆昌分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G114 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 197 | 新华文轩出版传媒股份有限公司盐边分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G109 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 198 | 新华文轩出版传媒股份有限公司郫县分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G063 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 199 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蒲江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G062 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 200 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青白江分公司 | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G067 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 201 | 新华文轩出版传媒股份有限公司双流分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G069 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 202 | 新华文轩出版传媒股份有限公司温江分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G068 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 203 | 新华文轩出版传媒股份有限公司邛崃分公司  | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G066 号  | 四川省新闻出版广电局 | 出版物批发           | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 204 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南京     | 出版物经营许可证 | 新出发苏批字第 Y-049 号 | 江苏省新闻出版局   | 图书、报刊、电子出版物批发零售 | 2013.03.13 | 2017.03.31 |



| 序号  | 单位名称                  | 证书名称     | 证书编号                   | 发证机构               | 核准范围               | 发证日期       | 有效期        |
|-----|-----------------------|----------|------------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
|     | 分公司                   |          |                        |                    |                    |            |            |
| 205 | 新华文轩出版传媒股份有限公司太原分公司   | 出版物经营许可证 | 新出发晋批字第 135 号          | 山西省新闻出版局           | 国内版图书、报纸、期刊的批发、零售  | 2013.03.06 | 2016.03.31 |
| 206 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新都分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G065 号         | 四川省新闻出版广电局         | 出版物批发              | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 207 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G064 号         | 四川省新闻出版广电局         | 出版物批发              | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 208 | 新华文轩出版传媒股份有限公司荣县分公司   | 出版物经营许可证 | 川新出发审字第 G120 号         | 四川省新闻出版广电局         | 出版物批发              | 2016.03.31 | 2022.03.31 |
| 209 | 新华文轩出版传媒股份有限公司雅安书城    | 出版物经营许可证 | 川新出发雅零字第 062 号         | 雅安市文化新闻出版和广播影视局    | 图书、报刊、音像和电子出版物     | 2013.01.01 | 2016.12.31 |
| 210 | 新华文轩出版传媒股份有限公司荣经书店    | 出版物经营许可证 | 新出发雅字第 05 号            | 荣经县文化新闻出版和广播影视局    | 图书、期刊、文化用品         | 2015.02.05 | 2021.02.05 |
| 211 | 新华文轩出版传媒股份有限公司名山书店    | 出版物经营许可证 | 新出发雅名字第 014 号          | 雅安市名山区文化新闻出版和广播影视局 | 图书、期刊、音像制品         | 2015.03.31 | 2020.12.31 |
| 212 | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池上南街书店 | 出版物经营许可证 | 广新出发川岳零字第 (2005) 028 号 | 岳池县文化广播影视新闻出版局     | 国内图书、期刊、电子出版物、音像制品 | 2013.06.17 | 2017.06.17 |
| 213 | 新华文轩出版传媒股份有限公司岳池园田路书店 | 出版物经营许可证 | 新出发川岳零字第 (2005) 029 号  | 岳池县文化广播影视新闻出版局     | 国内图书、期刊、电子出版物、音像制品 | 2013.06.17 | 2017.06.17 |
| 214 | 新华文轩出版传媒股份有限公司夹江书店    | 出版物经营许可证 | 夹新出发 2006 字第 62 号      | 夹江县文化体育广电新闻出版局     | 图书期刊、电子出版物         | 2016.03.01 | 2018.12.31 |
| 215 | 新华文轩出版传媒              | 音像制品出版   | 川 A13001               | 夹江县文化体             | 零售                 | 2012.01.01 | 2017.12.31 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称      | 证书编号                  | 发证机构                | 核准范围                 | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------|------------|------------|
|     | 股份有限公司夹江书店           | 许可证       |                       | 育新闻出版局              |                      |            |            |
| 216 | 新华文轩出版传媒股份有限公司石棉书店   | 出版物经营许可证  | 新出发雅石零字第 010 号        | 石棉县文化体育新闻出版和广播影视局   | 国内版图书、报纸、期刊、电子出版物    | 2015.02.15 | 2025.02.15 |
| 217 | 新华文轩出版传媒股份有限公司资阳书城   | 出版物经营许可证  | 资雁新出发音字第 5120020002 号 | 资阳市雁江区文化体育广播影视新闻出版局 | 音像制品零售、出租            | 2015.02.06 | 2019.12.31 |
| 218 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青白江书店  | 出版物经营许可证  | 新出发青零字第 05 号          | 成都市青白江区文体广电新闻出版局    | 图书、期刊、音像制品、电子出版物     | 2014.12.17 | 2018.12.16 |
| 219 | 新华文轩出版传媒股份有限公司金堂赵镇书店 | 出版物经营许可证  | 新出发金市零字第 052 号        | 金堂县文化体育广播电视和新闻出版局   | 国内图书、期刊、电子出版物、音像制品零售 | 2014.12.18 | 2018.12.31 |
| 220 | 新华文轩出版传媒股份有限公司崇州店    | 出版物经营许可证  | 成新出发崇字第 510184C0030 号 | 崇州市文化体育旅游局          | 图书、期刊、电子出版物零售        | 2016.2.24  | 2021.12.31 |
| 221 | 新华文轩出版传媒股份有限公司广汉书店   | 音像制品经营许可证 | 广文音售字 2012-4017 号     | 广汉市新闻出版（版权）局        | 音像制品零售               | 2012.03.14 | 2018.03.13 |
| 222 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵竹书店   | 出版物经营许可证  | 新出发川德零字第 C0414 号      | 绵竹市文化体育广播电影电视局      | 图书、报纸、期刊、电子出版物       | 2013.12.20 | 2017.12.31 |
| 223 | 新华文轩出版传媒股份有限公司绵竹书店   | 音像制品经营许可证 | B1014（零）              | 绵竹市文体局              | 音像制品零售               | 2013.12.20 | 2017.12.31 |
| 224 | 新华文轩出版传媒股份有限公司罗江书店   | 音像制品经营许可证 | 200503                | 罗江县文化体育局            | 音像制品销售               | 2005.10.13 | -          |
| 225 | 新华文轩出版传媒股份有限公司宝兴     | 出版物经营许可证  | 新出发（川）零字第 511827001 号 | 宝兴县文化新闻出版和广播        | 图书批发、零售              | 2015.03.10 | 2022.03.10 |



| 序号  | 单位名称                  | 证书名称      | 证书编号                  | 发证机构               | 核准范围                       | 发证日期       | 有效期        |
|-----|-----------------------|-----------|-----------------------|--------------------|----------------------------|------------|------------|
|     | 书店                    |           |                       | 影视局                |                            |            |            |
| 226 | 新华文轩出版传媒股份有限公司天全书店    | 出版物经营许可证  | 新出发川雅天零字第 511825221 号 | 天全县文化新闻出版和广播影视局    | 国内图书、期刊、音像制品               | 2012.12.04 | 2016.12.04 |
| 227 | 新华文轩出版传媒股份有限公司汉源书店    | 出版物经营许可证  | 新出发汉零字第 2012002 号     | 汉源县文化新闻出版和广播影视局    | 图书、期刊、电子出版物、音像制品零售         | 2012.06.11 | 2016.12.31 |
| 228 | 新华文轩出版传媒股份有限公司芦山书店    | 出版物经营许可证  | 川雅芦新出发 2011 字第 002 号  | 芦山县文化新闻出版和广播影视局    | 出版物零售（图书、报纸、期刊、电子出版物、音响制品） | 2015.03.05 | 2022.03.31 |
| 229 | 新华文轩出版传媒股份有限公司万源书店    | 出版物经营许可证  | 万新出发 2012 零字第 1 号     | 万源市文化广播影视新闻出版版权局   | 图书、音像制品、报纸、期刊、电子出版物等相关文化用品 | 2012.05.30 | 2016.05.30 |
| 230 | 新华文轩出版传媒股份有限公司大竹书店    | 出版物经营许可证  | 新出发川竹零字第 20140102 号   | 大竹县文化体育广播影视新闻出版版权局 | 图书、期刊、音像制品零售               | 2014.01.02 | 2016.12.31 |
| 231 | 新华文轩出版传媒股份有限公司开江书店    | 出版物经营许可证  | 新出发开零字第 5117233030 号  | 开江县文化广播影视新闻出版版权局   | 音像制品、图书零售、出版物销售            | 2013.04.08 | 2016.12.31 |
| 232 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仁寿书店    | 出版物经营许可证  | 新出发仁零字第 63 号          | 仁寿县文化广播影视新闻出版局     | 零售                         | 2013.03.07 | 2017.12.31 |
| 233 | 新华文轩出版传媒股份有限公司仁寿书店    | 音像制品经营许可证 | 70                    | 仁寿县文化体育新闻出版局       | 音像制品零售                     | 2012.04.19 | 2018.04.18 |
| 234 | 新华文轩出版传媒股份有限公司华蓥清溪路书店 | 出版物经营许可证  | 新出发川华字第 5116810001 号  | 华蓥市文化广播新闻出版局       | 图书、期刊、音像制品、电子出版物           | 2015.12.09 | 2020.12.08 |
| 235 | 新华文轩出版传媒股份有限公司青神书店    | 出版物经营许可证  | 新出发川青零字第 5114250001 号 | 青神县文化广电新闻出版局       | 图书、音像制品零售                  | 2015.05.05 | 2017.05.04 |
| 236 | 新华文轩出版传媒              | 出版物经营许    | 新出发犍零字第 107 号         | 犍为县文化广             | 图书、期刊、音像制品、电子出版物           | 2014.05.04 | 2018.05.04 |



| 序号  | 单位名称                 | 证书名称      | 证书编号                 | 发证机构                 | 核准范围            | 发证日期       | 有效期        |
|-----|----------------------|-----------|----------------------|----------------------|-----------------|------------|------------|
|     | 股份有限公司犍为书店           | 可证        |                      | 播影视新闻出版局             |                 |            |            |
| 237 | 新华文轩出版传媒股份有限公司双流书店   | 音像制品经营许可证 | 510122020034         | 双流县广播电视和新闻出版局        | 音像制品零售          | 2012.03.13 | 2017.03.13 |
| 238 | 新华文轩出版传媒股份有限公司华阳书店   | 音像制品经营许可证 | 510122020043         | 双流县广播电视和新闻出版局        | 音像制品零售          | 2012.06.26 | 2017.06.26 |
| 239 | 新华文轩出版传媒股份有限公司温江书店   | 音像制品经营许可证 | 2013002              | 成都市温江区文化广电和新闻出版局     | 音像制品、电子出版物零售    | 2013.03.11 | 2018.12.31 |
| 240 | 新华文轩出版传媒股份有限公司温江书店   | 出版物经营许可证  | 成（温）新出发零字第 2013003 号 | 成都市温江区文化广电和新闻出版局     | 书刊零售            | 2013.09.11 | 2017.12.31 |
| 241 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新都书店   | 出版物经营许可证  | 新出发新字第 514021401002  | 成都市新都区文化体育广播电视和新闻出版局 | 书刊、音像制品零售       | 2013.04.01 | 2016.12.31 |
| 242 | 新华文轩出版传媒股份有限公司都江堰书店  | 出版物经营许可证  | 新出发 2013 零字第 012 号   | 都江堰市文化广电新闻出版局        | 书刊零售、音像制品、电子出版物 | 2013.10.16 | 2017.10.15 |
| 243 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蒲江大北街店 | 出版物经营许可证  | 新出发蒲零字第 001 号        | 蒲江县文体广电新闻出版局         | 出版物零售           | 2013.10.18 | 2017.12.31 |
| 244 | 新华文轩出版传媒股份有限公司蒲江大北街店 | 音像制品经营许可证 | 编号：001               | 蒲江县文体广电新闻出版局         | 音像制品零售          | 2013.10.18 | 2019.12.31 |
| 245 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津书店   | 音像制品经营许可证 | 510132030001         | 新津县文化体育广播电视新闻出版局     | 音像制品零售          | 2012.02.21 | 2018.12.31 |
| 246 | 新华文轩出版传媒股份有限公司新津     | 出版物经营许可证  | 津新出发书字第 001 号        | 新津县文化体育广播电视和         | 图书零售、音像制品零售     | 2015.03.04 | 2020.12.31 |





| 序号  | 单位名称                | 证书名称         | 证书编号                    | 发证机构             | 核准范围                           | 发证日期       | 有效期        |
|-----|---------------------|--------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|------------|------------|
|     | 书店                  |              |                         | 新闻出版局            |                                |            |            |
| 247 | 新华文轩出版传媒股份有限公司龙泉书店  | 出版物经营许可证     | 成新出发龙零字第 046 号          | 成都市龙泉驿区新闻出版(版权)局 | 书刊零售、电子出版物                     | -          | 已备案        |
| 248 | 新华文轩出版传媒股份有限公司武胜书店  | 出版物经营许可证     | 新出发武零字第 2014030 号       | 武胜县文化广播影视新闻出版局   | 出版物、音像制品零售                     | 2014.06.30 | 2017.12.31 |
| 249 | 新华文轩出版传媒股份有限公司南昌分公司 | 出版物经营许可证     | 赣新出发批字第 20261 号         | 江西省新闻出版广电局       | 国内版图书批发兼零售                     | 2014.04.29 | 2019.06.30 |
| 250 | 文轩全媒(北京)文化传播有限公司    | 出版物经营许可证     | 新出发京批字第直 150101 号       | 北京市新闻出版广电局       | 图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售、网上销售  | 2016.01.23 | 2022.04.30 |
| 251 | 文轩全媒(北京)文化传播有限公司    | 互联网出版许可证     | 新出网证(京)字 307 号          | 国家新闻出版广电总局       | 出版业产经内容的网络(含手机网络)出版            | 2015.12.09 | 2016.12.31 |
| 252 | 文轩国际文化传播有限公司        | 海关报关单位注册登记证书 | 510131435B              | 成都海关             | 进出口货物收发货人                      | 2015.11.30 | 长期         |
| 253 | 文轩国际文化传播有限公司        | 出版物经营许可证     | 成新出发高新字第三九九号            | 成都高新技术产业开发区社会事业局 | 出版物零售                          | 2016.01.08 | 2022.01.07 |
| 254 | 文轩国际文化传播有限公司        | 企业境外投资证书     | 境外投资证第 N5100201600009 号 | 四川省商务厅           | 境外投资新设企业“丝汉国际出版文化交流贸易(合资)股份公司” | 2016.01.07 | 2 年内进行投资   |
| 255 | 四川文轩音乐文化传播有限公司      | 网络文化经营许可证    | 川网文[2015]2260-080 号     | 四川省文化厅           | 利用信息网络经营音乐娱乐产品                 | 2015.12.16 | 2018.12.15 |
| 256 | 四川新华文化传播有限责任公司      | 海关报关单位注册登记证书 | 510191512B              | 成都海关             | 进出口货物收发货人                      | 2015.12.17 | 长期         |
| 257 | 四川新华文化传播有限责任公司      | 对外贸易经营者备案登记表 | 02546642                | 四川对外贸易经营者备案登记机关  | -                              | 2015.12.14 | -          |

注 1: 龙泉书店持有的“成新出发龙零字第 046 号”《出版物经营许可证》已经得到主管部门备案, 不再核发许可证。

注 2: 发行人下属部分子公司及分支机构的《出版物经营许可证》已与《音像制品经营许可证》两证合一, 相关子公司及分支机构已经领取新的《出版物经营许可证》。



注 3：发行人持有的编号为“川新出发审零字第 L003 号”《出版物经营许可证》因已经办理“川新出发审字第 G001 号”《出版物经营许可证》已经被四川省新闻出版广电局收回，并不再另行办理。

注 4：部分已届有效期的证照目前正在办理换发后的新证。

## 八、本公司技术研究和开发情况

公司设立管理研究院，主要研究对公司发展具备重大影响的课题，并向公司管理层提供参考意见和建议等工作。

相对于其他传统出版发行企业，公司较早进入数字媒体领域，在积极利用网上销售平台组织销售的同时建立了自有电商平台和数字出版平台，并通过“文轩数字校园”、“电子书包”等数字化手段积极拓展传统业务、发展新媒体，实现了教材数字出版的跨区域经营，在技术上具有一定的优势。

2005 年，公司 ERP 系统成功上线运行并持续升级更新，与德国 SAP 公司、美国 IBM 公司合作，全面实施世界一流的 ERP 系统 My SAP Retail 零售行业解决方案。ERP 系统全面整合企业内部信息资源，实现了业务、财务、物流的高度集成，并协调供应链管理，共享信息，规范管理，提高效率，为经营决策提供信息支持和决策支持，追求系统效益、效率的整体最优和最大化。

报告期内，本公司研发费用的具体金额及占销售收入的比例如下：

单位：万元

| 年份           | 研发费    | 销售收入       | 占销售收入比重 |
|--------------|--------|------------|---------|
| 2016 年 1-3 月 | 97.75  | 134,197.64 | 0.07%   |
| 2015 年       | 466.59 | 573,269.31 | 0.08%   |
| 2014 年       | 339.09 | 541,570.43 | 0.06%   |
| 2013 年       | 185.41 | 529,826.23 | 0.03%   |

## 九、境外经营情况

截至本招股说明书签署日，本公司拥有一家境外经营实体，即华盛顿文轩媒体发展有限公司（Washington Winshare Media ,Inc.）。华盛顿文轩持有商务部 2012 年 4 月 17 日核发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第 510020120039 号），本公司持有华盛顿文轩 90%的股权。华盛顿文轩的经营范围为：版权贸易和对外合作出版与发行；引进国外先进的文化产业项目和出版物；新兴传媒的研发以及报纸出版与发行。

华盛顿文轩的基本状况及 2015 年、2016 年 1-3 月财务情况见本招股说明书“第五节 发行人基本情况 六、本公司的分公司、控股子公司、参股公司情况 （三）本公

司控股子公司的情况”。

## 十、产品质量控制情况

本公司严格按照《新闻出版行业标准化管理办法》、《出版管理条例》、《图书质量保障体系》、《印刷业管理条例》、《图书和杂志开本及幅面尺寸》、《中小学教科书用纸、印制质量标准和检验方法》、《平板印刷品质量要求与检验方法》、《图书质量抽检办法》、《装订质量要求及方法—平装》、《装订质量要求及方法—骑马订装》、《图书质量抽检办法》、《纸质印刷品覆膜过程控制及检测方法 第 2 部分：EVA 型预涂覆膜》、《平版印刷》等规定的质量标准进行印刷、出版等生产活动。

### （一）出版业务质量控制

本公司按照《图书质量保障体系》等法律法规和多年来实际管理经验，建立和完善了选题论证制度、稿件三审责任制度、责任编辑制度、责任校对制度等。

#### 1、内容质量管理

图书质量的提高，首先取决于选题的优化和策划。为保证出版图书的内容质量，公司出版管理部负责出版物选题审核、对外合作、重大选题实施、重要出版物的审读把关；负责公司出版物规划、资源配置以及数字业务规划等。定期组织召开选题论证会对各出版单位提交的选题策划方案进行专业严格的审核并最终申请各出版单位年度选题计划，为选题立项、新产品开发和已有产品修订奠定基础工作。各下属出版单位按照各自产品线规划，负责本产品线读物的研发工作；并坚持选题论证制度，严把选题质量关，包括制定严格的选题申报程序等。

#### 2、编校质量管理

为保证出版图书的编校质量，促进公司出版物整体质量的提高，公司坚持稿件必须经过严格的“三审、三校”程序，公司年度选题计划和根据新闻出版总署规定涉及重大选题必须报审报批；“三审”之后对稿件进行三次核对校正，以订正差错、保证出版物的质量；同时公司建立了《出版物审读管理办法》，设立出版物审读室，按公司出版管理部的要求开展审读工作，高质量地完成审读任务，避免不符合质量要求的稿件进入印

制环节。

### 3、印刷质量管理

为进一步加强出版物的印制质量管理，提高产品印制质量，本公司制定了《印制管理办法》、《印制质量管理办法》、《纸张管理办法》、《教材教辅用纸质量管理办法》等相关印刷管理制度。公司下属子公司印刷物资公司负责控制纸张管理质量；针对教材及助学类读物用纸公司实行招标采购，并制定了《纸张采购流程（适用教育产品用纸）》，对教材用纸进行了较好的控制。公司印制中心负责对产品生产全过程进行质量跟踪和监督；对承印单位要求建立质量保障体系，并严格按照印制工艺组织生产。公司实行半成品检查、批量检查和入库样书检查相结合的产品印制质量监督检查。在产品生产过程中，印制中心对承印单位印装质量进行检查，对半成品抽查；在承印单位库房和公司物流中心，印制中心按照新闻出版总署颁布的《图书质量抽检办法》组织专人进行批量抽检；批量不合格产品，承印单位必须进行整改，在经印制中心复查合格方能入库。在物流中心入库的品种，委托物流中心对入库样书进行检查。同时，为进一步加强售后服务工作，印制中心建立售后产品质量服务专线电话，根据市场反馈的产品印制质量问题，对已流入市场因印装质量问题影响阅读和使用的产品实行包换、包退服务。

## （二）发行业务质量控制

在管理组织设置上，以各发行单位为主体，实施业务流程上下环节间的监督、专职质量检查人员的考核、各项规章制度和工作质量标准的约束、信息反馈后的检查、定期工作质量分析等控制手段，保证发行业务的高效、有序。

本公司制定并执行了《供应商合同管理办法》、《采购订单审批流程》、《采购价格管理流程》、《商品结算流程》、《征订客户退货流程》、《中盘事业部业务操作手册》、《零售连锁事业部门店分类管理办法》等内部控制制度，在采购、销售、配货、存货、退货、结算等环节实施严格控制。

本公司通过各项管理制度和具体措施严格控制产品质量，并不断改进以确保顾客满意。公司自设立起未发生因生产的产品或提供的服务存在质量问题而导致重大纠纷、诉讼或仲裁的情形。



## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、同业竞争

#### （一）控股股东、实际控制人及其控制的企业与本公司的同业竞争情况

截至本招股说明书签署日，四川新华发行集团直接持有本公司 52.22% 的内资股股份，未间接持有本公司的股份，为本公司的控股股东。如按发行上限 9,871 万股计算，本次公开发行完成后，四川新华发行集团直接持有本公司已发行 A 股股份的比例为 48.05%，仍为本公司控股股东。

四川新华发行集团主要从事商品批发与零售业、房屋租赁、房地产业、项目投资、软件业及酒店（限分公司经营）等业务。

有关四川新华发行集团控制的其他企业的主营业务请参见本招股说明书“第五章 发行人基本情况 七、发起人、持有公司 5% 以上股份的股东及实际控制人的情况（二）控股股东控制的其他企业情况”。

本公司的实际控制人为四川省国资委。

#### （二）关于不存在实质性同业竞争情况的说明

四川新华发行集团下属三州新华书店与本公司存在一定程度的业务相似，但基于民族政策原因，三州新华书店未纳入改制范围，无法纳入本公司。同时四川新华发行集团下属新华文化传播经营广告业务，本公司部分下属子公司也经营广告业务，但基于目标市场、战略定位和业务形式等原因，双方不存在实质性同业竞争。自公司 H 股上市以来，四川新华发行集团一直严格遵守《避免同业竞争承诺函》的相关承诺，不存在因同业竞争损害本公司利益的情形。

##### 1、四川新华发行集团下属三州新华书店业务

根据 2003 年 6 月 26 日中共四川省委办公厅、四川省人民政府办公厅《关于做好





四川新华发行集团改制和授权经营有关工作的通知》，“阿坝州、甘孜州、凉山州及所属各县（市）新华书店暂不纳入改制范围，由四川新华发行集团负责其经营和管理工作，并保留事业单位性质”。因此，四川新华发行集团改制时未将阿坝州、甘孜州、凉山州及所属各县（市）新华书店纳入改制、上市范围。三州新华书店长期承担了落实国家民族政策和文化宣传政策的责任，其经营范围仅限于州内区域，并长期依靠各项补贴维持正常运行，2010 年 11 月 15 日，根据中共四川省委宣传部《关于同意将甘孜、阿坝、凉山州新华书店国有资产交由地方政府的批复》，同意将尚未移交当地的甘孜、阿坝、凉山州新华书店省属国有资产分别交由当地州县（市）政府管理，并按有关规定及法定程序进行划转。截至本招股说明书签署日，三州新华书店下属全部书店（包括阿坝州所属新华书店共 13 家、甘孜州所属新华书店共 18 家、凉山州所属新华书店共 17 家）已完成移交，三州新华书店与本公司之间不存在同业竞争。

## 2、四川新华发行集团下属新华文化传播广告业务

四川新华发行集团下属新华文化传播经营广告业务，但其广告业务仅限于在户外高立柱媒体、各新华书店、新华酒店门店外墙大牌、LED 大屏幕媒体代理和投放广告，不涉及本公司下属子公司经营的在图书、杂志、报刊等媒体上代理和投放广告业务。基于目标市场、战略定位和业务模式完全不同以及本公司成立时整体主营业务战略发展规划并未包括广告业务，新华文化传播未投入本公司。

2015 年 6 月 18 日，四川新华发行集团召开董事会，审议通过《关于转让所持四川新华文化传播有限责任公司全部股权立项的议案》，对于新华文化传播全部股权向发行人转让进行了立项。2015 年 6 月 19 日，本公司召开管理层内部立项会议，同意受让四川新华发行集团所持新华文化传播全部股权。2015 年 8 月 21 日，本公司召开第四届董事会 2015 年第六次会议，审议通过公司受让四川新华发行集团所持新华文化传播全部股权。2015 年 10 月 29 日，四川省政府国有资产监督管理委员会出具《四川省政府国有资产监督管理委员会关于四川新华发行集团有限公司所持四川新华文化传播有限责任公司 97.95%股权协议转让方案有关问题的批复》，原则同意四川新华发行集团将其持有的新华文化传播 97.95%的股权以 4,461.56 万元的价格转让给公司。2015 年 11 月 10 日，公司与四川新华发行集团签订《四川新华发行集团有限公司与新华文轩出版传媒股份有限公司之股权转让协议》，约定公司以 4,461.56 万元的价格受让



四川新华发行集团将其持有的新华文化传播 97.95%的股权。2015 年 12 月 9 日，四川新华文化传播有限责任公司完成股东变更的工商登记手续，成为本公司的全资子公司。

### **（三）本公司与实际控制人的同业竞争情况**

本公司的实际控制人四川省国资委依据四川省人民政府的授权履行出资人的职责，监管四川省出资企业的国有资产，不具体从事生产经营活动，与本公司不存在同业竞争。

### **（四）募集资金拟投资项目的同业竞争情况**

本次募集资金拟投资的项目均紧密围绕本公司现有的主营业务开展，是现有业务的延伸，本公司控股股东四川新华发行集团及其控制的其他企业均不从事与本公司本次募集资金拟投资项目相同或相近的业务。因此，本公司本次募集资金拟投资项目与控股股东不存在同业竞争关系。

### **（五）避免同业竞争的措施**

#### **1、控股股东就 H 股上市时出具的避免同业竞争承诺函**

为避免四川新华发行集团及其控制的其他企业与本公司发生同业竞争，四川新华发行集团于 2006 年 6 月 26 日出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“（1）经中共四川省委办公厅和四川省人民政府办公厅批准（川委厅[2003]19 号），阿坝州、甘孜州和凉山州所属州、县新华书店（“三州新华书店”）划归本公司经营和管理，三州新华书店全部保留事业单位性质，不纳入改制范围。三州新华书店长期承担了落实国家民族政策和文化宣传政策的责任，其经营范围仅限于州内区域，并长期依靠各项补贴维持正常运行。三州新华书店业务虽与股份公司存在相同或相似情形，但并不构成实质性竞争。

为此，本公司承诺：

1) 受限于香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）证券上市规则（“上市规则”）及经香港联交所及/或股份公司股东大会批准（如需），如三州新华书店在未来进行公司制改制，则股份公司有权收购三州新华书店与股份公司/其附属公司（按上市规则的定义）业务构成竞争（或潜在竞争）的业务（全部或部份）中的任何股权、资产及其他权



益,并要求注销三州新华书店独立法人资格;股份公司的前述收购权优先于其他任何第三方要约收购方,且所有收购价格应当由第三方资产估价机构确定;前述收购并不构成股份公司的义务,且若股份公司不行使该收购权,则三州新华书店可被其他第三方收购。

2) 如本公司不再对三州新华书店进行经营/管理,本公司将尽最大努力促使该等经营/管理权划归股份公司。

3) 受限于上市规则及经香港联交所及/或股份公司股东大会批准(如需),三州新华书店应当只从股份公司采购出版物/产品(除股份公司未能提供该等出版物/产品外),且出售的出版物/产品与独立第三方价格接近。

4) 本公司承诺三州新华书店在未来不会在三州之外开展与股份公司/其附属公司构成或可能构成直接或间接竞争的新业务。

(2) 除上述三州新华书店外,本公司保证本公司及本公司的附属公司及参股公司(除股份公司以外)目前没有直接或间接地从事与股份公司/其附属公司经营范围内的业务存在竞争(或潜在竞争)的任何业务活动。

(3) 本公司及本公司的附属公司(除股份公司以外)在今后的任何时间不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与股份公司/其附属公司构成竞争的业务;本公司将尽最大的努力促使本公司的参股公司(除股份公司以外)在今后的任何时间不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与分公司/其附属公司构成竞争的业务。

(4) 凡本公司及本公司的附属公司(除股份公司以外)有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与股份公司/其附属公司生产经营构成竞争的业务,本公司及本公司的附属公司(除股份公司以外)会将上述商业机会让予股份公司;凡本公司的参股公司(除股份公司以外)有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与股份公司/其附属公司生产经营构成竞争的业务,本公司将尽最大努力促使本公司的参股公司(除股份公司以外)将上述商业机会让予股份公司。

(5) 如果本公司或其附属公司(除股份公司以外)违反上述声明、保证与承诺,给股份公司/其附属公司造成损失,本公司同意给予股份公司赔偿。”



## 2、控股股东就本次发行出具的避免同业竞争承诺函

四川新华发行集团公司将继续严格履行 2006 年 6 月 26 日出具的《避免同业竞争承诺函》中的各项义务。此外，四川新华发行集团公司已就本次发行并上市于 2013 年 6 月 14 日向本公司进一步出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出如下不可撤销的承诺及保证：

“（1）本公司保证不从事新华文轩目前已开展业务，并将与新华文轩在发展战略上错位发展，避免在未来新业务上形成同业竞争。

（2）本公司保证将根据适用的法律、法规、规章、规范性文件（以下统称为“适用法规”）的规定及有权政府机构的决定尽力促使将未完成移交的甘孜州 2 家新华书店、凉山州及所属各县（市）新华书店所属国有资产移交给当地州县（市）政府。

（3）如果本公司、本公司之其他附属企业未来的新业务或项目与新华文轩或其附属企业构成直接或间接竞争关系，则本公司保证按照下述方式之一处理：

1）将该等新业务或项目中的任何股权、资产及其他权益（全部或部分）根据适用法规转让予新华文轩或其附属企业；新华文轩或其附属企业的前述收购权优先于其他任何第三方，且所有收购价格应当以第三方资产评估机构的评估结果为依据确定；

2）前述收购并不构成新华文轩或其附属企业的义务，且若新华文轩或其附属企业不行使该收购权，则本公司或本公司之附属企业可将该等新业务或项目中的任何股权、资产及其他权益转让予其他与本公司无关联关系的独立第三方；

3）本公司及本公司之附属企业自新华文轩或其附属企业从事构成同业竞争的新业务或项目之时全面停止该等新业务或项目。

（4）如果本公司或本公司之附属企业违反本承诺函，给新华文轩或其附属企业造成损失的，本公司同意给予新华文轩或其附属企业赔偿。”

## 二、关联交易情况

### （一）关联方及其关联关系

本公司根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》、《上市公司信息



披露管理办法》、《上交所上市规则》等相关规定对关联方进行认定。国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。本公司的关联方包括：

### **1、控股股东、持有公司 5%以上股份的股东**

四川新华发行集团为本公司的控股股东，截至本招股说明书签署日，四川新华发行集团直接持有本公司 592,809,525 股内资股股份，占本公司股份总数的 52.22%，未间接持有本公司的股份。四川新华发行集团的基本情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况 二、本公司改制设立情况（二）公司的发起人”。

除四川新华发行集团之外，本公司无其他持有公司 5%以上股份的股东。

### **2、控股股东控制的其他企业**

四川新华发行集团控制的其他企业的具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况 七、发起人、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况（二）控股股东控制的其他企业情况”。

报告期初，位于阿坝州、甘孜州以及凉山州的新华书店及其县新华书店均为国有资产登记在四川新华发行集团名下并由其负责经营管理的公司。根据相关政府部门的要求，位于阿坝州、甘孜州以及凉山州所属新华书店需逐步脱离四川新华发行集团，移交当地政府管理。于报告期内各年度，已完成移交的书店，自移交之日起十二个月后不再视为本公司的关联方。本公司在财务管理中将未完成移交的位于阿坝州、甘孜州以及凉山州所属新华书店视为一个客户统一管理，统称为“三州新华书店（尚未完成移交部分）”。

此外，四川新华发行集团于 2013 年 2 月注销了郫县上善文化传播有限公司。郫县上善文化传播有限公司成立于 2011 年 12 月 1 日，注册资本为 100 万元，四川新华发行集团持有其 100%股权，经营范围为“文化传播的咨询服务”，该公司并无实际开展业务。报告期内，上述公司于存续期内为本公司的关联方，与本公司未发生关联交易。

### **3、本公司的子公司**

#### **（1）截至招股说明书签署日本公司的子公司**

本公司子公司的详细情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况 六、本公





司的分公司、控股子公司、参股子公司简要情况（三）本公司控股子公司的情况”。

## （2）报告期内对外转让的子公司

为整合公司业务资源、专注主营业务发展，本公司于 2013 年 12 月将文轩幼教 17% 的股权转让给成都华盛集团，于 2013 年 5 月将文轩教育投资 51% 的股权转让给成都铭贤教育投资有限公司。此外，本公司于 2015 年 5 月完成将四川文卓 3% 的股权转让给四川出版集团的工商变更程序。上述公司的股权转让已完成权属变更登记。股权转让完成之日起，该等公司不再成为本公司的子公司。

## （3）报告期内注销的子公司

除此之外，中卓投资于 2013 年 6 月被四川文卓吸收合并后注销，本公司分别于 2014 年 3 月和 2014 年 11 月将子公司成都发行和上瑞教育图书予以注销，该等公司于存续期间为本公司的关联方。

### 1) 中卓投资因吸收合并而注销

中卓投资注销系由于本公司内部整合的需要，因而由四川文卓对中卓投资进行吸收合并并对中卓投资进行注销。

保荐机构核查了四川文卓吸收合并中卓投资相关的决策文件、《吸收合并决议》、审计报告、注销通知书等。经核查，保荐机构认为，中卓投资的注销符合法律、法规的规定，并已经完成了注销程序，相关资产已经并入四川文卓，不存在债权债务纠纷，不存在导致发行人董事、监事、高级管理人员不符合《公司法》第一百四十六条的情形。

### 2) 成都发行的注销

成都发行注销系由于本公司业务整合的需要，对其进行注销。

保荐机构核查了成都发行注销的相关公告、清算报告、注销税务登记证明、注销核准通知书等。经核查，保荐机构认为，成都发行的注销符合法律、法规的规定，已经完成了注销程序，并依法处置了相关资产，不存在债权债务纠纷，不存在导致发行人董事、监事、高级管理人员不符合《公司法》第一百四十六条的情形。

### 3) 上瑞教育图书的注销





上瑞教育图书注销系出于公司业务整合的需要，对其进行注销。

保荐机构核查了上瑞教育图书注销的相关公告、清算报告、注销税务登记证明、注销核准通知书等。经核查，保荐机构认为，上瑞教育图书的注销符合法律、法规的规定，已经完成了注销程序，并依法处置了相关资产，不存在债权债务纠纷，不存在导致发行人董事、监事、高级管理人员不符合《公司法》第一百四十六条的情形。

#### 4、本公司的合营及联营企业

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的合营及联营企业如下：

| 序号 | 关联方名称              | 股权比例   | 关联关系 |
|----|--------------------|--------|------|
| 1  | 海南出版社有限公司          | 50%    | 合营企业 |
| 2  | 四川文轩卓泰投资有限公司       | 48%    | 合营企业 |
| 3  | 四川亚新盛翔教育科技有限公司     | 45%    | 合营企业 |
| 4  | 四川福豆科技有限公司         | 38.5%  | 合营企业 |
| 5  | 商务印书馆（成都）有限责任公司    | 49%    | 联营企业 |
| 6  | 人民东方(北京)书业有限公司     | 20%    | 联营企业 |
| 7  | 上海景界信息科技有限公司       | 42%    | 联营企业 |
| 8  | 贵州新华文轩图书音像连锁有限责任公司 | 45%    | 联营企业 |
| 9  | 明博教育科技股份有限公司       | 27.20% | 联营企业 |
| 10 | 成都鑫汇实业有限公司         | 34%    | 联营企业 |
| 11 | 四川文轩幼儿教育管理有限公司     | 34%    | 联营企业 |
| 12 | 重庆云汉网络传媒有限责任公司     | 50%    | 联营企业 |
| 13 | 成都文轩股权投资基金管理有限公司   | 45.45% | 联营企业 |
| 14 | 四川省教育科学论坛杂志社有限公司   | 40%    | 联营企业 |
| 15 | 西藏文轩股权投资有限公司       | 40%    | 合营企业 |
| 16 | 四川天合文化有限公司         | 12.48% | 联营企业 |

注 1：为整合公司业务资源、专注主营业务发展，本公司对涉及房地产业务的公司的股权进行了处置：（1）本公司通过控股子公司文轩教育投资持有巴中蜀东 51%的股权；2013 年 5 月，本公司已将所持有的文轩教育投资 51%的股权全部转让给成都铭贤教育投资有限公司，转让完成前巴中蜀东为本公司联营公司（根据巴中蜀东公司章程规定，巴中蜀东重大财务、经营政策需经股东会代表 2/3 以上表决权的股东表决通过，故教育投资对其不具有控制权）；（2）于 2013 年 7 月，本公司将所持有的海南创享 33.8%的股权对外转让，该股权转让已完成；（3）本公司原持有成都鑫汇 62.50%的股权，成都华盛集团持有其 37.50%的股权，为整合公司业务资源、专注主营业务发展，本公司于 2012 年 11 月将成都鑫汇 28.50%的股权转让给成都华盛集团，剩余 34%股权的对外转让事宜尚在进行中。

注 2：2013 年 4 月 27 日，本公司、华影文轩与秦皇岛大旗文化产业投资公司、北京广通天下投资管理有限公司及大旗金尊签订《股权置换协议书》，依据该协议约定，秦皇岛大旗文化产业投资公司将其持有的华影文轩 13.33%股权与华影文轩持有的大旗金尊 20%股权进行置换，转让完成后本公司持有华影文轩 100%股权，北京广通天下投资管理有限公司大旗金尊 100%股权。转让完成前大旗金尊是本公司的联营企业。

注 3：根据四川文轩的公司章程，约定四川文轩股东会会议作出的任何决议应当经代表三分之二以上表决权的股东通过，因此本公司与另外一股东卓泰实业对四川文轩共同控制，将其作为合营



企业。2014年6月30日，四川省国资委出具“川国资产权[2014]45号”《关于新华文轩出版传媒股份有限公司所持四川文轩卓泰投资有限公司3%股权转让方案有关问题的批复》，批准本公司与四川出版集团关于四川文卓3%股权转让事宜。2014年7月10日，本公司与四川出版集团签订《产权交易合同》，依据该合同约定，本公司将其持有的四川文卓3%股权转让给四川出版集团，依据评估价值作价为19,153,100元。2014年8月26日，本公司2014年第三次临时股东大会审议通过了上述转让事项，2015年5月25日，相关工商变更登记手续已办理完毕。

注4：本公司于2013年12月处置了文轩幼教17%的股权，股权处置完成后，本公司仍持有文轩幼教34%的股权，文轩幼教成为本公司的联营公司。

注5：本公司之子公司文轩在线与重庆文融投资有限公司、重庆新华传媒有限公司、重庆出版集团分别持有重庆云汉网络传媒有限责任公司50%、33%、12%和5%的股权。根据重庆云汉网络传媒有限责任公司的章程，股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议，须经代表三分之二以上表决权的股东通过。本公司之子公司文轩在线及其他三方股东均不能单独对重庆云汉网络传媒有限责任公司实施控制。同时，根据《企业会计准则第40号-合营安排》，“如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制”，因此，本公司将重庆云汉传媒有限公司作为联营企业。

注6：四川亚新盛翔教育科技有限公司于2014年4月11日经成都市双流工商行政管理局批准登记注册，注册资本为200.00万元，由本公司、四川省教育科学研究所和成都世纪天海科技实业有限公司分别出资人民币90.00万元、70.00万元和40.00万元，占注册资本比例分别为45%、35%和20%。根据其公司章程约定，股东会会议作出的任何决议应当经代表三分之二以上表决权的股东通过。因此，四川亚新盛翔教育科技有限公司由本公司和四川省教育科学研究所共同控制，为本公司的合营企业。目前该公司处于筹建阶段，各股东尚未完全出资。

注7：根据四川福豆科技有限公司的章程，股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议，须经代表三分之二以上表决权的股东通过。本公司之子公司文轩教育与另一股东深圳市因尚网络科技有限公司对其共同控制，将四川福豆科技有限公司作为合营企业。

注8：本公司之子公司文轩投资与彩客（北京）投资管理有限公司、拉萨轩泰投资有限公司分别持有西藏文轩股权投资有限公司40%、30%及30%的股份。根据西藏文轩股权投资有限公司章程，股东大会对于所议事项做出决议须经超过全体股东75%表决权表决通过。本公司之子公司文轩投资及其他两方股东均不能单独对西藏文轩股权投资有限公司实施控制。因此，本公司将西藏文轩股权投资有限公司作为合营企业。

## 5、本公司的董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制，或者担任董事或高级管理人员的企业

本公司董事、监事、高级管理人员的情况请参见本招股说明书“第八节 董事、监事及高级管理人员”。

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员未直接或间接控制任何企业。

本公司董事、监事和高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业（参见本招股说明书“第八节 董事、监事及高级管理人员 四、董事、监事及高级管理人员的兼职情况说明”）及其控股的子公司亦为本公司的关联方。该等企业中有在报告期内与本公司发生



关联交易的关联方（除前文已披露的企业之外）主要包括：

| 序号 | 关联方名称                | 关联关系                                                                                                                                                                               |
|----|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 四川出版集团               | 报告期初至 2013 年 1 月，赵苗先生同时担任本公司董事及四川出版集团总裁；2012 年 11 月至 2015 年 12 月，龚次敏先生同时担任本公司董事长及四川出版集团董事长；2013 年 12 月至 2015 年 9 月，罗勇先生同时担任本公司执行董事及四川出版集团总裁，2015 年 9 月至今，罗勇先生同时担任本公司执行董事及四川出版集团董事长 |
| 2  | 四川新华印刷有限责任公司         | 报告期初至 2014 年 8 月，四川新华印刷有限责任公司为四川出版集团的全资子公司；自 2014 年 8 月至今，四川新华印刷有限责任公司纳入本公司合并报表范围                                                                                                  |
| 3  | 四川恒熙物业管理有限责任公司       | 四川出版集团的全资子公司                                                                                                                                                                       |
| 4  | 四川崇文居森林酒店有限公司        | 四川出版集团的全资子公司                                                                                                                                                                       |
| 5  | 四川民族出版社              | 报告期初至 2013 年 5 月 7 日，四川民族出版社为四川出版集团履行主管主办职责的企业；自 2013 年 5 月 7 日四川民族出版社完成主管主办单位的变更手续，不再作为本公司关联方                                                                                     |
| 6  | 四川联翔印务有限公司（简称“联翔印务”） | 报告期初至 2013 年 12 月 13 日，联翔印务为四川出版集团控股子公司，且李昆先生自报告期初至 2014 年 1 月 17 日同时担任本公司监事及联翔印务董事；自李昆先生解除联翔印务董事之职 12 个月后，联翔印务不再作为本公司关联方                                                          |
| 7  | 成都华盛集团               | 报告期初至今，赵俊怀先生同时担任本公司董事及成都华盛集团副董事长                                                                                                                                                   |
| 8  | 成都市华盛园林绿化工程有限公司      | 成都华盛集团控制的公司                                                                                                                                                                        |
| 9  | 成都市华盛实业蜀都花园项目开发有限公司  | 成都华盛集团控制的公司                                                                                                                                                                        |
| 10 | 成都银行                 | 报告期初至今，游祖刚先生同时担任本公司董事会秘书及成都银行董事                                                                                                                                                    |

注 1：四川民族出版社系产权关系归四川省新闻出版局所有的全民所有制企业。自 2003 年起由四川出版集团履行主管主办职责，2010 年本公司向四川出版集团收购十五家出版单位时，因政策原因四川民族出版社未进行改制，主管主办职责仍保留在四川出版集团；2013 年 4 月 22 日，国家新闻出版广电总局出具《关于同意四川民族出版社变更主管主办单位的批复》（新出审字[2013]460 号），同意四川民族出版社的主管主办单位由四川出版集团变更为四川党建期刊集团，2013 年 5 月 7 日，根据四川省新闻出版局《关于同意四川民族出版社变更主管主办单位的的通知》（川新出审批函（2013）68 号），四川民族出版社完成主管主办单位的变更手续。

注 2：四川崇文居森林酒店有限公司原名为“四川崇文文教发展有限责任公司”，于 2012 年 5 月更名并完成工商变更登记。

## 6、本公司控股股东的董事、监事及高级管理人员及直接或间接控制、或者担任董事或高级管理人员的企业



截至招股说明书签署日，四川新华发行集团的董事、监事和高级管理人员未直接或间接控制其他任何企业。

除在本公司及部分四川新华发行集团控制的其他企业担任董事之外，上述四川新华发行集团的董事、监事和高级管理人员不存在担任其他企业的董事或高级管理人员的情形。

## **7、本公司董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员及其直接或间接控制、或者担任董事或高级管理人员的企业**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员未直接或间接控制任何企业，其担任董事或高级管理人员的企业在报告期内均未与本公司发生关联交易。

## **（二）最近三年一期的经常性关联交易**

### **1、关联方商品和劳务交易**

#### **（1）本公司向关联方采购商品与接受劳务**

报告期内，除与四川民族出版社和三州新华书店进行的交易外，本公司与关联方发生的采购商品和接受劳务的关联交易主要为：①本公司及下属子公司向合营及联营企业采购出版物及数字化产品；②本公司及下属子公司向四川新华发行集团下属公司购买会务、物业等服务；③本公司及下属子公司向四川出版集团下属印务公司购买印刷服务等。该等交易主要用于公司日常经营，均按照一般商业条款以公平合理方式厘定价格。

报告期内，向关联方采购商品与接收劳务的关联交易情况如下：



单位：万元

| 关联方名称              | 关联交易内容    | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度  |          | 2014 年度  |          | 2013 年度  |          |
|--------------------|-----------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                    |           | 金额           | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 |
| 商务印书馆(成都)有限公司      | 采购商品      | 560.94       | 0.72%    | 1,616.64 | 0.47%    | 2,084.33 | 0.43%    | 1,144.42 | 0.37%    |
| 明博教育科技股份有限公司       | 采购商品      | 104.21       | 0.13%    | 1,418.82 | 0.41%    | 1,155.94 | 0.22%    | 1,228.00 | 0.39%    |
| 海南出版社有限公司          | 采购商品      | 45.58        | 0.06%    | 258.47   | 0.07%    | 48.56    | 0.01%    | 285.92   | 0.09%    |
| 人民东方（北京）书业有限公司     | 采购商品      | -            | -        | 318.70   | 0.09%    | 315.44   | 0.10%    | 350.00   | 0.11%    |
| 四川新华发行集团           | 采购商品      | -            | -        | -        | -        | 2.66     | 0.00%    | -        | -        |
| 四川民族出版社            | 采购商品      | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 897.81   | 0.29%    |
| 上海景界信息科技有限公司       | 采购商品      | 9.41         | 0.01%    | 77.14    | 0.02%    | 59.33    | 0.02%    | -        | -        |
| 成都皇鹏物业有限责任公司       | 接受物业管理服务  | 197.35       | 0.25%    | 789.61   | 0.23%    | 755.81   | 0.15%    | 609.55   | 0.19%    |
| 四川新华印刷有限责任公司       | 接受印刷服务    | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 543.63   | 0.11%    | 1,384.17 | 0.44%    |
| 四川联翔印务有限公司         | 接受印刷服务    | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | -        | 0.01%    | 371.04   | 0.12%    |
| 四川广汉三星堆瞿上园文化有限责任公司 | 接受酒店及会议服务 | 18.57        | 0.02%    | 48.62    | 0.01%    | 31.19    | 0.01%    | 23.59    | 0.01%    |
| 四川新华国际酒店有限责任公司     | 接受酒店及会议服务 | 3.37         | 0.00%    | 20.01    | 0.01%    | 30.80    | 0.01%    | 41.24    | 0.01%    |
| 四川新华发行集团有限公司花岛度假酒店 | 接受酒店及会议服务 | 11.52        | 0.01%    | -        | -        | 12.44    | 0.00%    | 0.67     | 0.00%    |
| 四川崇文居森林酒店有限公司      | 接受会务服务    | -            | -        | 32.26    | 0.01%    | -        | -        | 8.27     | 0.00%    |
| 三州新华书店（已完成移交       | 代发服务      | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 491.28   | 0.15%    | 128.66   | 0.04%    |





| 关联方名称            | 关联交易内容     | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度  |          | 2014 年度  |          | 2013 年度  |          |
|------------------|------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                  |            | 金额           | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 | 金额       | 占同类交易的比例 |
| 部分)              |            |              |          |          |          |          |          |          |          |
| 三州新华书店(尚未完成移交部分) | 代发服务       | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 158.70   | 0.05%    |
| 三州新华书店(尚未完成移交部分) | 代发图书运费     | 不适用          | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 不适用      | 361.56   | 0.12%    |
| 成都市华盛园林绿化工程有限公司  | 接受园林绿化工程服务 | -            | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 合计               | -          | 950.95       | 1.20%    | 4,580.27 | 1.32%    | 5,531.41 | 1.22%    | 6,993.60 | 2.23%    |

注 1: 关联交易数据来自德勤华永《审计报告》(德师报(审)字(16)第 S0232 号), 下同。

注 2: 四川新华发行集团有限公司花岛度假酒店系分公司。

注 3: 报告期内, 三州新华书店(已完成移交部分)的关联交易数据系已完成移交的三州新华书店自移交之日起与本公司发生的交易数据, 但自移交之日起满十二个月后不再计算, 下同。自 2015 年 1 月 1 日起, 三州新华书店已全部移交完成满十二个月。

注 4: 报告期初至 2014 年 8 月, 新华印刷为四川出版集团的全资子公司, 2014 年 8 月, 本公司收购新华印刷 100% 股权, 自 2014 年 8 月至今, 新华印刷为本公司全资子公司。

#### ①采购出版物及数字化产品

本公司发行业务的采购范围主要分为图书和数字化产品(文轩数字校园)两大类, 图书主要包括教材及助学类读物和一般图书, 数字化产品主要包括电子白板、电脑、多媒体系统等硬件以及系统软件。

报告期内, 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月, 采购书籍之关联交易主要交易对方为商务印书馆(成都)有限公司, 2013 年采购书籍之关联交易主要交易对方为商务印书馆(成都)有限公司和四川民族出版社。商务印书馆(成都)有限公司为本公司参股 49% 的联营企业; 四川民族出版社为四川出版集团履行主管主办职责的企业。自 2013 年 5 月 7 日四川民族出版社完成主管主办单位的变





更手续后，不再作为本公司关联方。

上述关联交易发生的主要原因系本公司发行业务包括教材和一般图书采购，且拥有四川省内最大的零售网络，而四川民族出版社及商务印书馆（成都）有限公司的出版物包括中小学教材教辅、工具书、社科类图书等各种书籍，相关交易为日常经营业务所需，交易价格按照双方与独立第三方交易价格厘定。

报告期内，采购数字化产品之关联交易交易对方为明博教育科技股份有限公司。明博教育科技股份有限公司为本公司持有 27.2% 股权的联营企业。本公司通过参与公开招标取得各地教育信息化系统供应商资格后，向第三方采购电子白板、电脑、多媒体系统等软硬件产品，在同步自主研发的基础上对软硬件进行整合，为学校提供数字化校园整体解决方案。其中，明博教育科技股份有限公司为数字化产品软硬件供应商之一，相关交易为日常经营业务所需，交易价格按照双方与独立第三方交易价格厘定。

## ②物业管理服务

报告期内，本公司接受物业管理服务之关联交易交易对方为成都皇鹏物业有限责任公司，成都皇鹏物业有限责任公司为四川新华发行集团全资子公司。因本公司部分零售门店、仓库和办公场所向四川新华发行集团租赁，其子公司成都皇鹏物业有限责任公司对相关物业设施、管道、线路较为熟悉，因此，本公司以非独家方式委托成都皇鹏物业有限责任公司提供部分自有及租赁房产的物业服务，交易价格依据一般商业条款和条件、根据独立第三方提供同类物业管理服务的收费标准确定。

## ③接受印刷服务

报告期内，2014 年和 2013 年，接受印刷服务之关联交易主要交易对方为新华印刷及联翔印务。

报告期初至 2014 年 8 月，新华印刷为四川出版集团的全资子公司，2014 年 8 月，本公司收购新华印刷 100% 股权，自 2014 年 8



月至今，新华印刷为本公司全资子公司。报告期初至 2013 年 12 月 13 日，联翔印务为四川出版集团控股子公司，且报告期初至 2014 年 1 月 17 日，联翔印务为本公司监事担任董事的企业，自该监事解除联翔印务董事之职 12 个月后（即 2015 年 1 月 17 日后），联翔印务不再作为本公司关联方。

本公司出版物的校对排版、印刷及装订工作主要委托外部印刷企业进行。因新华印刷及联翔印务与本公司长期合作，为保证产品品质和质量稳定性，报告期内本公司从上述企业采购印刷服务，印刷服务价格应不高于独立第三方向本公司提供同类印制服务所获取的服务费。

为减少和消除上述持续性关联交易，2014 年 8 月，本公司完成对新华印刷股权收购，新华印刷目前为本公司全资子公司。

#### ④接受代发服务

报告期内，本公司接受代发服务（包括与代发服务相关的运费）之关联交易交易对方为三州新华书店。

该关联采购的主要原因系本公司部分产品销往甘孜州、阿坝州、凉山州即三州范围内新华文轩门店及教材业务网点，此类产品供应商也会安排在部分三州范围内印刷或生产，为提高此类业务开展效率，本公司委托三州新华书店安排上述产品在三州范围内的收货及发货工作，三州新华书店根据本公司指令，收供应商商品并按产品线将商品发至三州范围内本公司门店及教材业务网点。

截至本招股说明书签署日，四川新华发行集团已将三州新华书店全部移交至当地政府，三州新华书店与本公司之间不再有关联关系。

#### （2）本公司向关联方销售商品与提供劳务

报告期内，除向三州新华书店销售图书之外，本公司及下属子公司与合营及联营企业、四川新华发行集团及其下属子公司、四川



出版集团及其下属子公司发生少量关联销售，主要为销售图书、印刷物资等。

报告期内，向关联方销售商品的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方名称              | 关联交易内容       | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度 |          | 2014 年度   |          | 2013 年度   |          |
|--------------------|--------------|--------------|----------|---------|----------|-----------|----------|-----------|----------|
|                    |              | 金额           | 占同类交易的比例 | 金额      | 占同类交易的比例 | 金额        | 占同类交易的比例 | 金额        | 占同类交易的比例 |
| 三州新华书店（已完成移交部分）    | 销售出版物        | 不适用          | 不适用      | 不适用     | 不适用      | 12,739.44 | 2.41%    | 1,933.66  | 0.37%    |
| 三州新华书店（尚未完成移交部分）   | 销售出版物        | 不适用          | 不适用      | 不适用     | 不适用      | 不适用       | 不适用      | 9,678.85  | 1.88%    |
| 四川新华发行集团           | 销售出版物、提供印刷服务 | 0.21         | 0.00%    | 24.57   | 0.00%    | 24.60     | 0.00     | 22.07     | -        |
| 贵州新华               | 销售出版物        | -            |          | -       | -        | -         | -        | 392.38    | 0.08%    |
| 四川新华印刷有限责任公司       | 销售纸张和器材      | 不适用          | 不适用      | 0.36    | 0.00%    | 437.39    | 0.08%    | 872.43    | 0.17%    |
| 四川联翔印务有限公司         | 销售纸张和器材      | 不适用          | 不适用      | 不适用     | 不适用      | 0.26      | 0.00%    | 425.87    | 0.08%    |
| 四川民族出版社            | 销售纸张         | 不适用          | 不适用      | 不适用     | 不适用      | -         | -        | 720.96    | 0.14%    |
| 上海景界信息科技有限公司       | 销售商品         | -            |          | -       | -        | 19.60     | 0.00%    | -         | -        |
| 四川广汉三星堆瞿上园文化有限责任公司 | 销售商品         | -            | -        | -       | -        | -         | -        | 32.16     | 0.00%    |
| 合 计                | -            | 0.21         | 0.00%    | 24.93   | 0.00%    | 13,221.29 | 2.49%    | 14,078.38 | 2.72%    |

报告期内，本公司与关联方之间进行的销售和采购经常性关联交易一般参照市场价格定价及结算条款签订协议，不存在有失公允的情形。

#### ①销售出版物



报告期内，2014 年，本公司销售出版物之关联交易对象主要为三州新华书店；2012 年和 2013 年，本公司销售出版物之关联交易对象主要为三州新华书店和贵州新华。

自 2008 年 10 月起，本公司与四川新华发行集团签订协议，约定本公司为三州新华书店出版物唯一独家供应商，交易价格与本公司和规模与三州新华书店大致相同的独立第三方市场主体之间的交易价格一致，该协议经 2010 年 12 月、2013 年 12 月两次到期续签后有效期至 2016 年 12 月。报告期内，本公司依照上述协议向三州新华书店销售出版物。

截至 2014 年 12 月 31 日，四川新华发行集团已将三州新华书店下属全部书店移交当地州县（市）政府，移交完成已满十二个月，公司与其发生的相关交易不再构成关联交易。移交前后，公司与三州新华书店相关交易的定价标准不存在差异。

贵州新华原为本公司的联营企业，因经营情况不佳，根据贵州新华股东会决议，贵州新华以 2013 年 7 月 31 日为清算日进行注销清算，目前清算注销程序正在进行中。报告期内，2012 年和 2013 年本公司与该公司的交易内容主要为一般图书销售，为日常商业经营所需，价格与向独立第三方销售价格一致。自 2014 年起本公司已不再向其销售图书。

## ②销售纸张及器材

2013 年，本公司销售纸张及器材之关联交易对象主要为联翔印务、四川民族出版社和新华印刷，2014 年，本公司销售纸张及器材之关联交易对象为新华印刷。

报告期初至 2013 年 12 月 13 日，联翔印务为四川出版集团控股子公司，且报告期初至 2014 年 1 月 17 日，联翔印务为本公司监事担任董事的企业，自该监事解除联翔印务董事之职 12 个月后，联翔印务不再作为本公司关联方。自 2013 年 5 月 7 日四川民族出版社完成主管主办单位的变更手续后，不再作为本公司关联方。2014 年 8 月，本公司完成对新华印刷股权收购，新华印刷目前为本公司



全资子公司。

根据本公司与四川出版集团签署的纸张供应框架协议，本公司向联翔印务、新华印刷、四川民族出版社供应纸张用于印刷教材及助学类读物等出版物，价格不低于本公司向独立第三方供应同类纸张价格，并参考签署具体纸张供应合同时中国同类纸张的市场价格，为日常商业经营所需。



## 2、关联方租赁

### (1) 本公司向关联方承租房产

| 出租方名称          | 承租方名称   | 租赁资产种类 | 租赁期限                             | 租赁收益确定依据     | 支付的租金水平（万元）  |          |          |          |
|----------------|---------|--------|----------------------------------|--------------|--------------|----------|----------|----------|
|                |         |        |                                  |              | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度  | 2013 年度  |
| 四川新华发行集团       | 本公司     | 房屋     | 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 1,007.41     | -        | -        | -        |
| 四川新华发行集团       | 本公司     | 房屋     | 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 |              | 3,580.00 | 3,580.00 | 3,603.20 |
| 四川出版集团         | 本公司     | 房屋     | 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 347.96       | 1,391.82 | 1,179.17 | -        |
| 四川出版集团         | 本公司     | 房屋     | 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | -            | -        | -        | 1,034.82 |
| 四川新华印刷有限责任公司   | 本公司     | 房屋     | 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 不适用          | 不适用      | 90.23    | -        |
| 四川新华印刷有限责任公司   | 本公司     | 房屋     | 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 不适用          | 不适用      | -        | 290.20   |
| 四川恒熙物业管理有限责任公司 | 十四家出版单位 | 房屋     | 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 85.49        | 341.97   | 311.18   | -        |





| 出租方名称          | 承租方名称   | 租赁资产种类 | 租赁期限                                | 租赁收益确定依据     | 支付的租金水平（万元）  |         |         |         |
|----------------|---------|--------|-------------------------------------|--------------|--------------|---------|---------|---------|
|                |         |        |                                     |              | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
| 四川恒熙物业管理有限责任公司 | 十五家出版单位 | 房屋     | 2010 年 1 月 1 日至<br>2013 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | -            | -       | -       | 333.61  |
| 成都华盛集团         | 本公司     | 房屋     | 2010 年 1 月 1 日至<br>2013 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | -            | -       | -       | 154.21  |

本公司及少数附属公司部分办公楼、仓库及零售门店系向四川新华发行集团、四川出版集团及其相关附属公司租赁。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及子公司向关联方租赁的房产共 262 处，合计面积为 103,940.50 平方米，其中 12 处，合计面积为 3,213.87 平方米的租赁房产未进行权属登记，不属于违法违规建筑。上述房产面积占公司总经营面积（含自有房产面积和租赁房产面积，下同）的比例为 0.49%，本公司及子公司、分公司使用该等房产及其相应占有的土地进行有关生产经营活动没有因未取得或暂未取得相关的产权证明而受到影响，也不存在对本次发行上市造成重大不利影响的情形。从租赁用途看，该等未进行权属登记的房产中，合计 63.66% 的租赁面积即 2,046.06 平方米作为仓库用途，本公司在上述仓库中存放的产品均为用于销售流通的各类书籍，对房屋结构、设备设施无特殊要求，如上述房产因建设、规划等原因被政府主管部门责令拆除，本公司及子公司、分公司可在周边租赁其他房产作为仓库，不会对本公司正常生产经营活动造成重大影响。

2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年和 2013 年的关联租赁租金总额分别为 1,440.86 万元、5,313.79 万元、5,160.58 万元和 5,416.04 万元，占公司营业总成本的比例分别为 1.22%、1.01%、1.05% 和 1.12%。

本公司及少数附属公司部分办公楼、仓库及零售门店向四川新华发行集团租赁，以满足日常行政管理、存货周转以及零售业务需求。经 2009 年 11 月 27 日召开的董事会会议审议，本公司与四川新华发行集团签订《房屋租赁框架协议》，向四川新华发行集团承租位于四川省内若干办公楼及单位，总租赁面积约为 116,622 平方米。该租赁的定价按照华衡资产评估公司出具的《四川新华发行集团有限公司部分房地产的年租金价格评估项目评估报告》（川华衡评报[2009]126 号）确定的租金评估价格确定。因租约到期，经 2012 年 12 月 20 日召开的董事会会议审议，本公司与四川新华发行集团续签《房屋租赁框架协议》，该租赁的定价按照华衡资产评估公司出具的《四川新华发行集团有限公司部分房地产的年租金价格评估项目评估报告》（川华衡评报[2012]170 号）确定的租金评估价格确定。因租约到期，经 2015 年 11 月 23 日召开的董事会会议审议，本公司与四川新华发行集团续签《房屋租赁框架协议》，租金定价参考合资格独立第三方物业评估机构的评估结果以及可资比较的房屋的市场租金而确定。2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年和 2013 年的租金总额分别是 1,007.41 万元、3,580.00 万元、3,580.00 万



元和 3,603.20 万元，分别占营业总成本的 0.85%、0.68%、0.73%和 0.75%。

2010 年本公司向四川出版集团收购十五家出版社单位后，为满足十五家出版社单位对办公室及仓库等物业的需求，经本公司 2011 年 12 月 15 日召开的董事会会议审议通过，本公司（代表下属子公司）与四川出版集团订立《房屋租赁框架协议》，向四川出版集团租赁该等房屋以满足经营管理、存货储存及周转需求，并获得配套的物业管理服务，总租赁面积约 50,000 平方米。该等房屋的租金及配套的物业管理服务费系以公平合理的方式参照承租方从独立第三方承租同类房屋及/或取得同类物业管理服务的租金/费用后厘定，且不高于由独立第三方向承租方收取的有关同类房屋及同类物业管理服务的价格。因上述租约到期，经 2013 年 12 月 11 日召开的董事会会议审议，本公司与四川出版集团续签《房屋租赁框架协议》，本公司向四川出版集团承租其合法拥有的多项物业共计约 35,000 平方米，租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年和 2013 年，本公司及十五家出版单位向四川出版集团及其附属单位支付的租金总额分别是 433.45 万元、1,733.79 万元、1,580.58 万元和 1,658.63 万元，分别占营业总成本的 0.37%、0.33%、0.32%和 0.34%。

本公司于 2005 年 10 月、2012 年 6 月与成都华盛集团签署《房屋租赁合同》，先后向成都华盛集团租赁其位于成都市锦江区的两处商铺，用于开设零售门店；其中一处商铺已于 2012 年终止租赁，另一处商铺租赁期限为 2012 年 8 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

## （2）本公司向关联方出租房产

| 出租方名称 | 承租方名称    | 租赁资产种类 | 租赁期限                             | 租赁收益确定依据     | 确认的租赁收益（万元）  |         |         |         |
|-------|----------|--------|----------------------------------|--------------|--------------|---------|---------|---------|
|       |          |        |                                  |              | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
| 本公司   | 四川新华发行集团 | 房屋     | 2007 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 按照双方协议合同价格进行 | 33.59        | 134.36  | 134.36  | 134.36  |

四川新华发行集团于 2007 年 4 月 29 日与公司签订《房屋租赁协议》，约定向本公司承租位于成都市青羊区人民南路一段 86 号“城市之心”大厦第 12 层，面积共计 1,555.04 平方米，用于日常经营管理，协议约定租金的确定和调整应公平合理，根据从独立第三方承租同类房屋的标准确定，不得低于从独立第三方承租的条件。租赁期限



自 2007 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日，若任何一方未提出异议，期满后自动延长三年。因期满后无异议，该租赁协议持续自动续期。该项出租的主要原因系本公司拥有的上述“城市之心”大厦 12 层面积较小，无法满足本公司自用办公需求，且距离本公司在成都的主要办公区较远，不便于本公司日常经营管理及部门协调，而四川新华发行集团的办公区也在“城市之心”大厦内，因业务发展对办公面积需求增加，为便于统一管理，四川新华发行集团向本公司租赁上述房产。

该项房产的租赁价格与本公司向第三方出租房产、第三方租赁房产的价格对比情况如下：

| 出租类型           | 租金         |
|----------------|------------|
| 本公司向四川新华发行集团出租 | 90 元/平米    |
| 本公司向第三方出租      | 90 元/平米    |
| 第三方出租价格        | 85-95 元/平米 |

### 3、关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目       | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|---------|
| 关键管理人员报酬 | 95.02        | 546.60  | 574.54  | 642.16  |

本公司支付给关键管理人员的报酬包括基本工资、奖金及各项补贴。

### 4、最近三年一期的经常性关联交易对财务状况及经营成果的影响

报告期内，本公司经常性关联交易对本公司的财务状况和经营成果影响整体较小，主要为商品及劳务类经常性关联交易。具体如下：

单位：万元

| 项目               | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 营业总收入            | 134,197.64   | 573,269.31 | 541,570.43 | 529,826.23 |
| 出售商品及提供劳务类关联交易收入 | 0.21         | 24.93      | 13,221.29  | 14,078.38  |
| 占比               | 0.00%        | 0.00%      | 2.44%      | 2.66%      |
| 关联租赁收入           | 33.59        | 134.36     | 134.36     | 134.36     |
| 占比               | 0.03%        | 0.02%      | 0.02%      | 0.03%      |
| 项目               | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
| 营业总成本            | 118,535.37   | 528,148.28 | 489,927.01 | 481,612.69 |
| 采购商品及接受劳务类关联交易支出 | 950.95       | 4,580.27   | 5,531.41   | 6,993.60   |
| 占比               | 0.80%        | 0.87%      | 1.13%      | 1.45%      |
| 关联租赁支出           | 1,440.86     | 5,313.79   | 5,160.58   | 5,416.04   |



| 项目         | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度      | 2013 年度      |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 占比         | <b>1.22%</b> | <b>1.01%</b> | <b>1.05%</b> | <b>1.12%</b> |
| 关键管理人员薪酬支出 | 95.02        | 546.6        | 574.54       | 642.16       |
| 占比         | <b>0.08%</b> | <b>0.10%</b> | <b>0.12%</b> | <b>0.13%</b> |

报告期内，本公司经常性关联交易占比较低，且呈下降趋势。截至本招股说明书签署日，三州新华书店、民族出版社、联翔印务已不再是本公司的关联方，预计未来经常性关联交易将进一步减少。

### （三）最近三年一期的偶发性关联交易

报告期内，本公司与关联方发生的偶发性关联交易主要是若干资产收购和出售、资金拆借及利息支付等，具体情况如下：

#### 1、销售固定资产和无形资产

| 关联方         | 关联交易内容     | 定价方式及决策程序  | 金额（万元）   |
|-------------|------------|------------|----------|
| 成都市洪村置业有限公司 | 销售仓库和土地使用权 | 按照双方协议价格进行 | 1,451.69 |

2012 年 12 月，本公司与成都市洪村置业有限公司签订《房地产转让合同》，将位于成华区崔家店路 731 号面积为 11,530.16 平方米的土地使用权及其上 9 幢仓库用途房产转让予成都市洪村置业有限公司。原因是 2012 年成都市人民政府实施成都北改工程，上述地块位于北改规划区域内，根据北改工程的规划要求，该地块未来只能用于商业开发，如无法实现商业用途，政府将征收该处地块。而本公司一直将该处房产作为仓库用途，也不具备房地产开发资质，考虑到该处地产已无法满足本公司日常经营所需，因此将其出售。受让方成都市洪村置业有限公司为四川新华发行集团子公司，因四川新华发行集团在同一区域有约 800 平米的地块及地上建筑物，受让本公司的土地使用权未来可进行统一规划开发，具有商业价值。

上述土地使用权及房屋转让价格按照评估值确定，转让评估基准日为 2012 年 8 月 31 日，价格为 1,451.69 万元，以四川华衡房地产地价评估有限公司出具的《估价报告》确定。截至 2013 年 12 月 31 日，该处房地产权属变更登记手续已完成，本公司已收回全额转让款。

#### 2、资产出售



## (1) 2014 年度

| 关联方    | 关联交易内容      | 定价方式 | 金额（万元）   |
|--------|-------------|------|----------|
| 四川出版集团 | 出售四川文卓 3%股权 | 协议转让 | 1,915.31 |

2014 年 6 月 30 日，四川省国资委出具《关于新华文轩出版传媒股份有限公司所持四川文轩卓泰投资有限公司 3%股权转让方案有关问题的批复》（川国资产权[2014]45 号），批准本公司与四川出版集团关于四川文卓 3%股权转让事宜。2014 年 7 月 10 日，本公司与四川出版集团签订《产权交易合同》，依据该合同约定，本公司将其持有的四川文卓 3%股权转让给四川出版集团，依据评估价值作价为 19,153,100 元。2014 年 8 月 26 日，本公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了上述转让事项，2015 年 5 月 25 日，相关工商变更登记手续已办理完毕。

## (2) 2013 年度

| 关联方    | 关联交易内容         | 定价方式 | 金额（万元） |
|--------|----------------|------|--------|
| 成都华盛集团 | 处置文轩幼教 17%股权   | 公开挂牌 | 361.88 |
| 海南出版   | 处置海南创享 33.8%股权 | 公开挂牌 | 338.00 |

① 经本公司董事会及四川发展《关于新华文轩出版传媒股份有限公司所持四川文轩幼儿教育管理有限公司 17%股权转让方案的批复》（川发展[2013]161 号）批准，本公司于 2013 年 12 月将持有的文轩幼教 17%的股权通过西南联合产权交易所有限责任公司进行公开挂牌转让。根据西南联合产权交易所有限责任公司 2014 年 1 月 8 日出具《产权交易鉴证书》（西南联交鉴[2014]第 3 号），成都华盛集团受让新华文轩所持文轩幼教 17%股权，成交价格为 361.88 万元。该股权转让经中联资产评估集团有限公司评估，评估结果经四川省国资委备案。本次股权转让完成后，本公司持有文轩幼教 34%的股权。

② 经本公司董事会及四川新华发行集团《关于新华文轩出版传媒股份有限公司所持海南创享文化发展有限公司 33.8%股权转让方案的批复》（川新集[2013]36 号）批准，本公司于 2013 年 6 月将持有的海南创享 33.8%的股权通过西南联合产权交易所有限责任公司进行公开挂牌转让。根据西南联合产权交易所有限责任公司 2013 年 7 月 15 日出具《产权交易鉴证书》（西南联交鉴[2014]第 43 号），海南出版受让新华文轩所持海南创享 33.8%股权，成交价格为 338.00 万元。该股权转让经华衡资产评估公司评估，





评估结果经四川省国资委备案。本次股权转让完成后，本公不再持有海南创享的股权。

### 3、资产购买

#### (1) 2015 年度

| 关联方      | 关联交易内容             | 定价方式 | 金额（万元）   |
|----------|--------------------|------|----------|
| 四川新华发行集团 | 购买新华文化传播 97.95% 股权 | 协议转让 | 4,461.56 |

2015 年 8 月 21 日，本公司召开第四届董事会 2015 年第六次会议，审议通过公司受让四川新华发行集团所持新华文化传播全部股权。

2015 年 10 月 29 日，四川省政府国有资产监督管理委员会出具《四川省四川省政府国有资产监督管理委员会关于四川新华发行集团有限公司所持四川新华文化传播有限责任公司 97.95% 股权协议转让方案有关问题的批复》，原则同意四川新华发行集团将其持有的新华文化传播 97.95% 的股权以 4,461.56 万元的价格转让给公司。

2015 年 11 月 10 日，公司与四川新华发行集团签订《四川新华发行集团有限公司与新华文轩出版传媒股份有限公司之股权转让协议》，约定公司以 4,461.56 万元的价格受让四川新华发行集团将其持有的新华文化传播 97.95% 的股权。

2015 年 12 月 9 日，四川新华文化传播有限责任公司完成股东变更的工商登记手续。

#### (2) 2014 年度

| 关联方    | 关联交易内容         | 定价方式 | 金额（万元）    |
|--------|----------------|------|-----------|
| 四川出版集团 | 购买新华印刷 100% 股权 | 协议转让 | 16,859.95 |

2014 年 4 月 10 日与 2014 年 7 月 11 日，本公司与四川出版集团分别签订《股权转让协议》及《四川新华印刷有限责任公司股权转让协议之补充协议（一）》，收购四川出版集团持有的新华印刷 100% 股权。根据上述协议，目标股权以基准日评估结果及拆迁补偿约定为作价依据，转让对价为人民币 16,859.95 万元。

2014 年 4 月 9 日，本公司 2014 年第三届董事会第三次会议审议通过上述股权转让事项。2014 年 6 月 19 日，四川省国资委出具《关于四川出版集团有限责任公司所持四川新华印刷有限责任公司 100% 股权协议转让方案有关问题的批复》（川国资产权



[2014]41 号), 批准了上述股权转让。

2014 年 11 月 13 日, 经成都市成华工商行政管理局登记核准, 上述股权转让完成了工商变更登记手续, 取得成都市成华工商行政管理局于 2014 年 11 月 28 日核发的《企业法人营业执照》(注册号: 5100000000018708)。

### (3) 2013 年度

| 关联方                 | 关联交易内容 | 定价方式 | 金额(万元)    |
|---------------------|--------|------|-----------|
| 成都市华盛实业蜀都花园项目开发有限公司 | 购买房屋   | 协议转让 | 11,000.00 |

2013 年 11 月 18 日, 本公司与关联方成都华盛集团下属子公司成都市华盛实业蜀都花园项目开发有限公司签署了《购房协议》, 约定向其购买坐落于锦江区大田坎街 162 号的一处房屋, 地上建筑面积为 3,030 平方米, 转让价格为 11,000.00 万元(依据中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具的《资产评估报告》确定)。目前该处房屋已交付完成。

## 4、资金拆借

### (1) 资金拆出

#### 1) 2015 年度

2015 年度, 本公司向关联方拆出资金情况如下:

| 关联方名称 | 拆出金额(万元) | 起止期限                             | 年利率   |
|-------|----------|----------------------------------|-------|
| 成都鑫汇  | 1,020.00 | 2015 年 1 月 22 日至 2015 年 12 月 9 日 | 5.60% |

2014 年 12 月 18 日, 成都鑫汇、本公司及成都银行高新支行分别签订《委托贷款借款合同》和《委托贷款委托合同》, 本公司委托成都银行高新支行向成都鑫汇授出 1,020.00 万元的一项贷款, 年利率 5.60%。该款项已于 2015 年 12 月 9 日收回。

成都鑫汇为本公司持股比例 34%的联营公司, 从事房地产开发业务, 另一股东成都华盛集团持有其 66%股权。成都鑫汇因“四川文化商城”项目下的东大灯饰城收购拆迁工作, 需补充流动资金, 双方股东按持股比例提供委托贷款。2012 年至 2015 年 1-6 月, 对其委托贷款事项分别经本公司第三届董事会 2012 年第十次会议、第三届董



事会 2013 年第七次会议、第三届董事会 2014 年第四次会议和第三届董事会 2014 年第九次会议审议通过。该项借款年利率与该项资金拆出时同期银行贷款基准利率一致，定价公允。

## 2) 2014 年度

2014 年度，本公司向关联方拆出资金情况如下：

| 关联方名称 | 拆出金额<br>(万元) | 起止期限                             | 年利率   |
|-------|--------------|----------------------------------|-------|
| 成都鑫汇  | 3,400.00     | 2014 年 5 月 29 日至 2015 年 5 月 28 日 | 6.00% |

2014 年 5 月 29 日，成都鑫汇、本公司及成都银行高新支行分别签订《委托贷款借款合同》和《委托贷款委托合同》，本公司委托成都银行高新支行向成都鑫汇授出 3,400.00 万元的一项贷款，年利率 6.00%，于 2015 年 5 月 28 日到期。2015 年 5 月 28 日，成都鑫汇、本公司及成都银行高新支行签订《委托贷款展期协议》，借款期限展期至 2015 年 7 月 29 日。

截至本招股说明书签署日，公司向成都鑫汇拆出的两笔委托贷款共计 4,420.00 万元已全部收回。

## 3) 2013 年度

2013 年度，本公司向关联方拆出资金情况如下：

| 关联方名称 | 拆出金额<br>(万元) | 起止期限                               | 年利率   |
|-------|--------------|------------------------------------|-------|
| 四川文卓  | 12,000.00    | 2013 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 20 日   | 6.15% |
| 成都鑫汇  | 1,020.00     | 2013 年 12 月 20 日至 2014 年 12 月 19 日 | 6.00% |

①2013 年 8 月 21 日，满足四川文卓日常经营和业务发展需要，四川文卓、本公司及中国建设银行成都市新华支行订立一项委托贷款协议，据此，本公司委托中国建设银行成都市新华支行向四川文卓授出人民币 12,000.00 万元的一项贷款，年利率 6.15%，于 2016 年 8 月 20 日到期。该事项经本公司第三届董事会 2013 年第四次会议审议通过，并由四川卓泰实业有限公司将其持有的四川文卓 49% 股权及派生权益质押给本公司作为该项借款担保。该项借款年利率 6.15%，与该项资金拆出时同期银行贷款基准利率一致，定价公允。

四川文卓的股东构成及其持股比例详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况



六、本公司的分公司、控股子公司、参股公司情况”，其中，卓泰实业的基本信息如下：

|         |                                                                               |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称    | 四川卓泰实业有限公司                                                                    |
| 住所      | 成都市高新区神仙树南路 8 号                                                               |
| 法定代表人   | 李亚非                                                                           |
| 经营范围    | 教育投资；房地产开发；建筑、装修装饰工程；服装鞋帽的生产；机械加工；国内商品批发与零售业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营） |
| 注册资本    | 1,000 万元                                                                      |
| 公司股东及出资 | 李亚非（出资 800 万元）                                                                |
|         | 曹友琴（出资 200 万元）                                                                |

卓泰实业最近一年一期的主要财务数据如下：

单位：万元

| 项目  | 2016 年 3 月 31 日/<br>2016 年 1-3 月 | 2015 年 12 月 31 日/<br>2015 年度 |
|-----|----------------------------------|------------------------------|
| 总资产 | 33,792.07                        | 34,274.83                    |
| 净资产 | 3,809.90                         | 4,292.66                     |
| 净利润 | -482.76                          | 881.46                       |

2013 年 8 月，本公司向四川文卓提供 12,000 亿元的委贷时，四川文卓的 2 家股东中，除本公司外，卓泰实业与本公司及控股股东四川新华发行集团、董监高及近亲属无关联方关系。

2015 年 5 月，四川出版集团完成受让本公司 3%股权工商手续，四川出版集团为本公司的关联方。

该笔委托贷款 2014 年、2015 年的委贷利息已按期收回。于 2016 年 8 月 20 日到期后，本公司将向四川文卓收回该笔委托贷款，对本公司上市后的正常生产、经营不会产生不利影响。

②2013 年 12 月 20 日，成都鑫汇、本公司及成都银行高新支行分别签订《委托贷款借款合同》和《委托贷款委托合同》，本公司委托成都银行高新支行向成都鑫汇授出 1,020.00 万元的一项贷款，年利率 6.00%，于 2014 年 12 月 19 日到期。

## （2）资金拆入

### 1) 2014 年度

2014 年度，本公司向关联方资金拆入的情况如下：



| 关联方名称 | 拆入金额<br>(万元) | 起止期限                               | 年利率   |
|-------|--------------|------------------------------------|-------|
| 成都银行  | 1,500.00     | 2014 年 8 月 21 日至 2015 年 5 月 6 日    | 7.20% |
| 成都银行  | 1,500.00     | 2014 年 7 月 18 日至 2015 年 7 月 17 日   | 浮动利率  |
| 成都银行  | 2,000.00     | 2014 年 11 月 26 日至 2015 年 11 月 25 日 | 浮动利率  |

2014 年 8 月 21 日，本公司子公司新华商纸业与成都银行高新支行签署《借款合同》，借款 1,500.00 万元，借款期间为 2014 年 8 月 21 日至 2015 年 5 月 6 日，年利率为 7.20%。

2014 年 7 月 1 日，本公司子公司新华彩印与成都银行锦江支行签署《最高额融资协议》，融资期间为 2014 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，最高融资额度为人民币 4,400 万元，该协议下融资担保方式为抵押，双方于 2014 年 7 月 1 日签署《最高额抵押合同》，抵押物为（成）国用（2008）第 769 号土地权使用证所载土地使用权及房屋所有权证所载的房屋。依据上述协议，2014 年 7 月 18 日，本公司子公司新华彩印与成都银行锦江支行签署《借款合同》，借款 1,500.00 万元，借款期间为 2014 年 7 月 18 日至 2015 年 7 月 17 日，年利率为贷款发放日中国人民银行公布实施的同期同档次贷款基准利率上浮 10%，并且每三个月调整一次。2014 年 11 月 26 日，本公司子公司新华彩印与成都银行锦江支行签署《借款合同》，借款 2,000.00 万元，借款期间为 2014 年 11 月 26 日至 2015 年 11 月 25 日，年利率为贷款发放日中国人民银行公布实施的同期同档次贷款基准利率上浮 10%，并且每三个月调整一次。

## 2) 2013 年度

2013 年度，本公司向关联方资金拆入的情况如下：

| 关联方名称 | 拆入金额<br>(万元) | 起止期限                               | 年利率   |
|-------|--------------|------------------------------------|-------|
| 成都银行  | 2,000.00     | 2013 年 6 月 19 日至 2014 年 6 月 18 日   | 6.60% |
| 成都银行  | 2,000.00     | 2013 年 6 月 19 日至 2014 年 11 月 26 日  | 6.60% |
| 成都银行  | 2,000.00     | 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 11 月 25 日 | 6.60% |
| 成都银行  | 1,000.00     | 2013 年 3 月 29 日至 2014 年 3 月 28 日   | 7.80% |

2013 年 6 月 19 日，本公司子公司新华彩色印务向成都银行锦江支行签署《借款合同》，借款 4,000.00 万元，借款期间为 2013 年 6 月 19 日至 2014 年 6 月 18 日，年利率为 6.60%，该项借款以（成）国用（2008）第 769 号土地权使用证所载土地使用权及房屋所有权证所载的房屋作为抵押物。2013 年 11 月，新华彩色印务已向成都银行



锦江支行偿还了 2,000.00 万元，该笔借款的年末余额为 2,000.00 万元。

2013 年 11 月 26 日，本公司子公司新华彩色印务向成都银行锦江支行签署《借款合同》，借款 2,000.00 万元，借款期间为 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 11 月 25 日，年利率为 6.60%，该项借款以（成）国用（2008）第 769 号土地权使用证所载土地使用权及房屋所有权证所载的房屋作为抵押物。

2013 年 3 月 29 日，本公司子公司新华商纸业向成都银行高新支行签署《借款合同》，借款 1,000.00 万元，借款期间为 2013 年 3 月 29 日至 2014 年 3 月 28 日，年利率为 7.80%，该项借款由本公司担保。

## 5、利息支出与收取

基于上述资金拆借协议，本公司与关联方之间的资金拆借支付的利息费用如下：

单位：万元

| 单位名称        | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度 |          | 2014 年度 |          | 2013 年度 |          |
|-------------|--------------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|
|             | 金额           | 占同类交易的比例 | 金额      | 占同类交易的比例 | 金额      | 占同类交易的比例 | 金额      | 占同类交易的比例 |
| <b>支付利息</b> |              |          |         |          |         |          |         |          |
| 成都银行        | -            | -        | 191.08  | 90.77%   | 328.48  | 59.59%   | 258.08  | 37.74%   |
| <b>收取利息</b> |              |          |         |          |         |          |         |          |
| 四川文卓        | 186.55       | 60.98%   | 748.25  | 67.06%   | 895.90  | 73.65%   | -       | -        |
| 成都鑫汇        | -            | -        | 317.67  | 28.47%   | 217.81  | 17.91%   | 343.34  | 20.91%   |
| 成都银行        | 10.09        | 3.30%    | 57.47   | 5.15%    | 65.23   | 5.36%    | 545.34  | 33.21%   |

其中，本公司向成都银行收取利息系因本公司在成都银行存放的正常商业存款产生。

## 6、股利收入

| 单位名称 | 2016 年 1-3 月 |              | 2015 年度    |              | 2014 年度    |              | 2013 年度    |              |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
|      | 金额<br>(万元)   | 占当年投资收益总额的比例 | 金额<br>(万元) | 占当年投资收益总额的比例 | 金额<br>(万元) | 占当年投资收益总额的比例 | 金额<br>(万元) | 占当年投资收益总额的比例 |
| 成都银行 | -            | -            | 2,000.00   | 26.35%       | 1,680.00   | 34.80%       | 1,440.00   | 18.85%       |

## （四）最近三年一期关联往来余额





单位：万元

| 关联方名称              | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>银行存款</b>        |                    |                     |                     |                     |
| 成都银行               | 8,287.92           | 8,449.04            | 3,490.02            | 7,481.25            |
| <b>合计</b>          | <b>8,287.92</b>    | <b>8,449.04</b>     | <b>3,490.02</b>     | <b>7,481.25</b>     |
| <b>应收账款</b>        |                    |                     |                     |                     |
| 三州新华书店（尚未完成移交部分）   | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 1,843.46            |
| 贵州新华               | -                  | -                   | 661.03              | 3,328.70            |
| 四川新华印刷有限责任公司       | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 111.06              |
| 四川联翔印务有限公司         | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 97.92               |
| 三州新华书店（已完成移交部分）    | 不适用                | 不适用                 | 95.65               | 1,112.51            |
| 上海景界信息科技有限公司       | 19.60              | 19.60               | 19.60               | -                   |
| <b>合计</b>          | <b>19.60</b>       | <b>19.60</b>        | <b>776.28</b>       | <b>6,493.65</b>     |
| <b>预付账款</b>        |                    |                     |                     |                     |
| 三州新华书店（尚未完成移交部分）   | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 5.00                |
| 四川新华印刷有限责任公司       | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 53.77               |
| 明博教育科技股份有限公司       | -                  | 36.81               | -                   | -                   |
| 人民东方(北京)书业有限公司     | -                  | 153.30              | 306.60              | 144.10              |
| <b>合计</b>          | <b>-</b>           | <b>190.11</b>       | <b>306.6</b>        | <b>202.87</b>       |
| <b>一年内到期的非流动资产</b> |                    |                     |                     |                     |
| 成都鑫汇               | -                  | -                   | -                   | 3,400.00            |
| 四川文卓               | 12,000.00          | 12,000.00           | -                   | -                   |
| <b>合计</b>          | <b>12,000.00</b>   | <b>12,000.00</b>    | <b>-</b>            | <b>3,400.00</b>     |
| <b>其他流动资产</b>      |                    |                     |                     |                     |
| 成都鑫汇               | -                  | -                   | 4,420.00            | 1,020.00            |
| <b>合计</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>4,420.00</b>     | <b>1,020.00</b>     |
| <b>其他非流动资产</b>     |                    |                     |                     |                     |
| 四川文卓               | -                  | -                   | 12,000.00           | 12,000.00           |
| 成都华盛集团             | -                  | -                   | 4,400.00            | 4,400.00            |
| <b>合计</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>16,400.00</b>    | <b>16,400.00</b>    |
| <b>短期借款</b>        |                    |                     |                     |                     |
| 成都银行               | -                  | -                   | 5,000.00            | 5,000.00            |
| <b>合计</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>5,000.00</b>     | <b>5,000.00</b>     |
| <b>应付账款</b>        |                    |                     |                     |                     |
| 商务印书馆（成都）有限公司      | 1,112.36           | 917.42              | 1,312.14            | 493.08              |
| 海南出版社有限公司          | 12.33              | 200.70              | 17.86               | 199.50              |
| 四川新华印刷有限责任公司       | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 33.56               |
| 明博教育科技股份有限公司       | 67.40              | -                   | -                   | 239.29              |
| 四川联翔印务有限公司         | 不适用                | 不适用                 | 不适用                 | 145.14              |
| 上海景界信息科技有限公司       | 9.85               | 1.89                | 18.98               | -                   |
| <b>合计</b>          | <b>1,201.93</b>    | <b>1,120.02</b>     | <b>1,348.98</b>     | <b>1,110.57</b>     |



| 关联方名称        | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>预收款项</b>  |                    |                     |                     |                     |
| 四川出版集团       | -                  | -                   | 1.62                | -                   |
| 合计           | -                  | -                   | <b>1.62</b>         | -                   |
| <b>其他应付款</b> |                    |                     |                     |                     |
| 四川新华发行集团     | 1,003.14           | 0.05                | 1,442.80            | 1,475.57            |
| 四川出版集团       | 92.82              | 74.38               | 16.66               | 58.94               |
| 合计           | <b>1,095.95</b>    | <b>74.43</b>        | <b>1,459.46</b>     | <b>1,534.51</b>     |

## （五）未来经常性关联交易

为了进一步规范关联交易行为，本公司与关联方签署了下述关联交易协议，本公司未来主要的经常性关联交易情况预计如下：

### 1、向关联方租赁物业

根据 2012 年 12 月 20 日本公司与四川新华发行集团签订的《房屋租赁框架协议》，本公司向四川新华发行集团承租其合法拥有的多项物业共计约 73,378 平方米，租赁期限自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。租金定价原则：租金须参考合资格独立第三方物业评估机构的评估结果（华衡资产评估公司出具的《四川新华发行集团有限公司部分房地产的年租金价格评估项目评估报告》（川华衡评报[2012]170 号））以及可资比较的房屋的市场租金而确定，租金的确定和调整应公平合理，所约定的租金应根据从独立第三方承租同类房屋的标准确定，且租赁条件不得逊于独立第三方从四川新华发行集团就同类房屋承租的条件。本公司于 2012 年 12 月 20 日召开的董事会会议审议通过了该协议，并厘定了 2015 年该协议项下的交易金额年度上限为 4,200 万元。由于上述租赁期限即将到期，公司于 2015 年 11 月 23 日召开的董事会审议通过了《关于本公司向四川新华发行集团租赁房屋的持续关联交易的议案》，同意续签租赁合同，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租金定价参考合资格独立第三方物业评估机构的评估结果以及可资比较的房屋的市场租金而确定，并厘定了该协议项下于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度的交易金额年度上限分别为 4,100 万元、4,150 万元及 4,200 万元。

根据 2013 年 12 月 12 日本公司与四川出版集团签订的《房屋租赁框架协议》，本

公司向四川出版集团承租其合法拥有的多项物业共计约 35,000 平方米，租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。租金定价原则：租金的确定和调整应公平合理，所约定的租金应参照租赁房屋租金的评估值，根据承租方从独立第三方租赁同类房屋的标准确定，且不得高于独立第三方向承租方收取的租金标准。对于租赁房屋，双方同意租赁期限的租金由出租房和承租方自行根据届时可比较的市场价格协商并就每项租赁房屋签订单项租赁协议确定。本公司于 2013 年 12 月 11 日召开的董事会会议审议通过了该协议，并厘定了 2015 年和 2016 年，该协议项下的交易金额年度上限分别为 2,800 万元和 3,000 万元。

本公司董事（包括独立非执行董事）认为，上述房屋租赁协议均系根据一般商业条款、于本公司日常及一般业务过程中订立，上述相关年度交易金额上限及协议条款由双方经公平磋商后达成，与租赁安排均属公平合理，并符合本公司及股东的整体利益。

## 2、向关联方购买物业管理服务

2012 年 12 月 20 日，本公司与皇鹏物业签订《物业管理服务协议》，约定皇鹏物业向本公司及子公司提供物业管理服务。服务定价原则：双方通过公平协商，按照公平合理的原则确定，所约定的价格应依据一般商业条款和条件、根据独立第三方提供同类物业管理服务的收费标准确定，指导性原则是皇鹏物业向新华文轩及其子公司提供物业管理服务的收费标准不得高于皇鹏物业向独立第三方提供同类物业管理服务的收费标准。服务期限自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，2015 年本公司与皇鹏物业该协议项下的交易金额年度上限为 950 万元。该协议及原年度上限金额业经本公司于 2012 年 12 月 20 日召开的董事会会议审议通过。本公司于 2013 年 12 月 11 日召开的董事会会议审议通过了该协议于 2014 年和 2015 年的交易金额年度上限分别由 700 万元和 750 万元修订为 900 万元和 950 万元。由于上述服务期限到期，公司于 2015 年 11 月 23 日召开的董事会审议通过了《关于成都皇鹏物业有限责任公司向本公司提供物业管理服务的持续关联交易的议案》，同意续签合同，服务期限自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，服务价格通过双方公平协商，按照公平合理的原则确定，并厘定了该协议项下于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度的交易金额年度上限分别为 950 万元、1,100 万元及 1,200 万元。

## （六）规范关联交易的制度安排

本公司自 2007 年 H 股上市以来，已根据《公司法》、《证券法》及境外相关法律、法规及规范性意见先后制定了一系列内部管理制度，本公司现行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》等公司治理文件均对关联交易的公允决策程序作了规定。

为了符合中国证监会对 A 股上市公司关联交易的相关要求，本公司已根据境内相关法律法规及《上交所上市规则》的规定，对现行公司治理文件进行修订和完善。其中，《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《关联交易制度》已经本公司 2013 年 3 月 8 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过，将于本公司发行的 A 股股票在上交所上市之日起生效。

上述发行上市后生效的相关文件对关联交易的决策权力和程序作出了相应规定，具体如下：

### 1、《公司章程》中的规定

《公司章程》第五十五条规定，“公司的控股股东、实际控制人不得利用关联关系损害公司利益。违反本规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任”。

《公司章程》第五十九条规定，“对股东、实际控制人及其关联方提供的担保”须经股东大会审议通过。

《公司章程》第一百一十二条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况”。

《公司章程》第一百四十三条规定，“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系（定义依不时修订的公司股票上市的证券交易所的上市规则确定）的应回避该项决议的表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交公司股东大会审议”。

《公司章程》第一百八十条规定，公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员在履行职责时，“不得利用其关联关系损害公司利益”。

## 2、《股东大会议事规则》中的规定

《股东大会议事规则》第十五条规定，公司召开股东大会时应向股东提供网络投票方式的审议事项包括“公司拟购买关联人资产的价格超过账面值 100%的重大关联交易”。

《股东大会议事规则》第六十四条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。关联股东在股东大会表决时应当自动回避，董事长应当要求关联股东回避；无须回避的任何股东均有权要求关联股东回避。董事会在股东大会对有关关联交易议案进行表决之前，应将独立非执行董事对于该提案事项的意见向与会股东代表充分说明。”

## 3、《董事会议事规则》中的规定

《董事会议事规则》第二十三条规定，“在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托”。

《董事会议事规则》第三十二条规定，“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数无关联关系的董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系的董事过半数通过。出席董事会的无关联关系的董事人数不足 3 人的，将该事项提交股东大会审议”。

## 4、《关联交易制度》中的规定

为规范本公司及公司全资或控股子公司的关联交易行为，保证公司的关联交易遵循公平、公正、公允的原则，维护公司和全体股东的合法权益，本公司制定了《关联交易制度》，其中对关联交易的决策程序和决策权限进行了详细的规定：

### （1）《联交所上市规则》项下关联交易的批准和披露

关联交易须依其规定的百分比率测试结果，遵从并履行不同的申报、年度审核、公告、股东通函、独立财务意见及独立股东批准的程序：

① 仅须内部审批和备案的关联交易：判断标准为总代价低于 100 万港元而每项比率（盈利比率除外）均低于 5%；总代价高于 100 万港元，而每项比率（盈利比率除外）均低于 0.1%或 1%（1%仅适用于关联交易的对方仅因其与本公司附属公司有关系而成为关联人士的情况）；不适用公司向关联方发行新证券。

② 须公司内部审批、独立董事发表意见、董事会会议审议通过、交易额上限申报及对交易进行及时披露：判断标准为总代价高于或等于 100 万港元低于 1,000 万港元，而每项比率（盈利比率除外）均低于 25%；每项比率（盈利比率除外）均低于 5%高于或等于 0.1%或 1%（1%仅适用于关联交易的对方仅因其与本公司附属公司有关系而成为关联人士的情况）；不适用公司向关联方发行新证券。

③ 须公司内部审批、设立独立董事委员会，并由其聘请独立财务顾问对交易发表独立财务意见、经董事会审议通过并报股东大会、独立股东批准并及时披露：不属于上述任何类别的关联交易，包括任何一项比率（盈利比率除外）高于或等于 5%且总代价高于 1,000 万港元的关联交易。

根据《联交所上市规则》须经独立股东批准的关联交易，须设立由独立非执行董事组成独立董事委员会，就有关交易或安排的条款是否公平，以及是否符合公司及股东整体利益发表意见。公司亦应聘请独立财务顾问就有关交易或安排的条款是否公平，以及是否符合公司及股东整体利益向独立董事委员会发表意见。

## （2）《上交所上市规则》项下关联交易的批准和披露

① 由经理办公会审批的关联交易：公司与关联自然人之间的关联交易总额低于人民币 30 万元、与关联法人之间的关联交易总额低于人民币 300 万元或低于公司最近审计的净资产的 0.5%的关联交易（提供担保除外）。

② 由董事会审批并及时披露的关联交易：公司与关联自然人之间的关联交易总额高于人民币 30 万元、与关联法人之间的关联交易总额高于人民币 300 万元且占公司最近经审计净资产的 0.5%至 5%之间的关联交易。

③ 由董事会和股东大会审批并及时披露的关联交易：公司与关联人之间的关联交易（公司提供担保、受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）金额高于人民币



3,000 万元，且占公司最近经审计净资产值的 5%以上的重大关联交易（“重大关联交易”）或者公司向关联人提供担保的。

公司按照《上交所上市规则》项下的要求审议重大关联交易的，应当在独立董事发表事前认可意见后，提交董事会审议。独立董事作出判断前，可以聘请独立财务顾问出具报告，作为其判断的依据。公司审计委员会应当同时对该关联交易事项进行审核，形成书面意见，提交董事会审议，并报告监事会。审计委员会可以聘请独立财务顾问出具报告，作为其判断的依据。公司监事会应当对关联交易的审议、表决、披露、履行等情况进行监督并在年度报告中发表意见。

### （3）关联交易的定价

《关联交易制度》第四十三条规定，“公司进行关联交易应当签订书面协议，明确关联交易的定价政策。关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序”。

## （七）关联交易决策程序的履行情况

本公司自 H 股上市以来，为规范关联交易，维护公司股东的合法权益，已按照香港联交所的相关规定制定了一系列有效的公司治理文件。报告期内公司发生的关联交易，均已严格按照相关公司治理制度及香港联交所的相关规定履行了相应的决策审批程序。

本公司独立非执行董事分别对报告期内的持续关联交易的履行程序的合法性及交易价格的公允性均发表了独立意见，确认该等关联交易均系：（1）在本公司日常及一般业务中进行；（2）按照一般商业条款进行，如无同类交易以判断是否属于一般商业条款，则有关条款不逊于公司与独立第三方交易的条款；（3）按照有关协议之条款进行，该等条款公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。

本公司监事会分别对报告期内的关联交易进行了监督和核查，并发表意见如下：“未发现价格有失公允、损害本公司和中小股东利益的关联交易”。

经保荐机构及发行人律师核查，发行人按照现行有效的《公司章程》及《关联交易制度》，对报告期内关联交易履行的审议、决策程序如下：

**1、董事会**

| 序号 | 召开时间       | 会议名称               | 议案名称                                                                                                                 |
|----|------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2013.5.9   | 第三届董事会 2013 年第三次会议 | 《关于转让本公司所持四川文轩幼儿教育管理有限公司 17%股权立项的议案》                                                                                 |
| 2  | 2013.7.10  | 第三届董事会 2013 年第四次会议 | 《关于本公司转让所持海南创享文化发展有限公司 33.8%股权的议案》、《关于本公司所持成都鑫汇实业有限公司 34%股权转让方案的议案》、《关于本公司向附属公司四川文轩卓泰投资有限公司提供 1.2 亿委托贷款的议案》          |
| 3  | 2013.9.24  | 第三届董事会 2013 年第六次会议 | 《关于所持四川文轩幼儿教育管理有限公司 17%股权转让方案的议案》                                                                                    |
| 4  | 2013.11.14 | 第三届董事会 2013 年第七次会议 | 《关于本公司向鑫汇公司继续提供 1,020 万元委托贷款的议案》                                                                                     |
| 5  | 2013.12.11 | 第三届董事会 2013 年第八次会议 | 《关于本公司与三州新华书店二〇一四年至二〇一六年度持续性关联交易的议案》、《关于本公司与四川出版集团二〇一四年至二〇一六年度印制服务持续关联交易的议案》、《关于本公司与四川出版集团二〇一四年至二〇一六年度房屋租赁持续关联交易的议案》 |
| 6  | 2014.3.7   | 第三届董事会 2014 年第二次会议 | 《关于本公司转让所持四川文轩卓泰投资有限公司 3%股权立项的议案》                                                                                    |
| 7  | 2014.4.9   | 第三届董事会 2014 年第三次会议 | 《关于本公司收购四川新华印刷有限责任公司 100%股权的议案》                                                                                      |
| 8  | 2014.4.28  | 第三届董事会 2014 年第四次会议 | 《关于本公司向成都鑫汇实业有限公司继续提供人民币 3,400 万元委托贷款的议案》                                                                            |
| 9  | 2014.5.14  | 第三届董事会 2014 年第五次会议 | 《关于本公司所持四川文轩卓泰投资有限公司 3%股权协议转让方案的议案》                                                                                  |
| 10 | 2014.7.10  | 第三届董事会 2014 年第六次会议 | 《关于提请审议本公司转让所持四川文轩卓泰投资有限公司 3%股权的议案》                                                                                  |
| 11 | 2014.11.10 | 第三届董事会 2014 年第八次会议 | 《关于修订物业管理服务持续关联交易 2014 及 2015 年度上限的议案》                                                                               |
| 12 | 2014.12.15 | 第三届董事会 2014 年第九次会议 | 《关于本公司向成都鑫汇实业有限公司继续提供人民币 1,020 万元委托贷款的议案》                                                                            |
| 13 | 2015.1.26  | 第三届董事会 2015 年第二次会议 | 《关于审议本公司与母公司“新华之星”在建工程委托管理服务协议的议案》                                                                                   |
| 14 | 2015.5.13  | 第四届董事会 2015 年第四次会议 | 《关于本公司向鑫汇公司继续提供 3,400 万元委托贷款的议案》                                                                                     |
| 15 | 2015.8.21  | 第四届董事会 2015 年第六次会议 | 《关于本公司受让四川新华发行集团所持文化传播公司全部股权的议案》                                                                                     |



| 序号 | 召开时间       | 会议名称               | 议案名称                                                                                                       |
|----|------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | 2015.11.23 | 第四届董事会 2015 年第十次会议 | 《关于本公司向四川新华发行集团租赁房屋的持续关联交易的议案》、《关于成都皇鹏物业有限责任公司向本公司提供物业管理服务的持续关联交易的议案》、《关于继续转让本公司所持成都鑫汇实业有限公司 34%股权转让方案的议案》 |

## 2、监事会

| 序号 | 召开时间      | 会议名称               | 议案名称                |
|----|-----------|--------------------|---------------------|
| 1  | 2013.7.10 | 第三届监事会 2013 年第四次会议 | 《关于确定新任监事周静女士薪酬的议案》 |

## 3、股东大会

| 序号 | 召开时间       | 会议名称            | 议案名称                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2013.3.8   | 2013 年第一次临时股东大会 | 《审议及批准关于出版物购买续订持续关联交易的议案》（至 2015 年 12 月 31 日）                                                                                                                                                                                          |
| 2  | 2013.5.9   | 2012 年度股东周年大会   | 《关于本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度董事及监事的薪酬的议案》、《审议及批准选举张鹏先生为本公司非执行董事,任期由股东周年大会结束后立即生效至本届董事会任期届满,并授权董事会厘定其酬金及落实服务合约之条款的议案》                                                                                                                         |
| 3  | 2013.7.10  | 2013 年第三次临时股东大会 | 《审议及批准选举麦伟豪先生为本公司之独立非执行董事,任期由临时股东大会结束后立即生效至本届董事会任期届满,并授权董事会厘定其酬金及落实服务合约之条款的议案》、《审议及批准选举莫世行先生为本公司之独立非执行董事,任期由临时股东大会结束后立即生效至本届董事会任期届满,并授权董事会厘定其酬金及落实服务合约之条款的议案》、《审议及批准选举周静女士为本公司之监事,任期由临时股东大会结束后立即生效至本届监事会任期届满,并授权监事会厘定其酬金及落实服务合约之条款的议案》 |
| 4  | 2014.5.14  | 2013 年度股东周年大会   | 《本公司截至二零一三年十二月三十一日止年度董事及监事的薪酬的议案》                                                                                                                                                                                                      |
| 5  | 2015.3.6   | 2015 年第一次临时股东大会 | 《授权董事会厘定第四届董事会各成员之酬金及落实服务合约之条款的议案》、《授权董事会厘定第四届监事会各股东代表监事及独立监事之酬金及落实服务合约之条款的议案》                                                                                                                                                         |
| 6  | 2015.12.29 | 2015 年第二次临时股东大会 | 《选举何志勇先生为公司执行董事并授权董事会厘定其薪酬及落实服务合约之条款的议案》                                                                                                                                                                                               |

保荐机构及发行人律师认为，发行人按照现行有效的《公司章程》及《关联交易制度》对历次关联交易进行了审议，采取了必要的回避措施，履行了决策程序。

## （八）本公司拟采取的规范和减少关联交易的措施

本公司将始终以股东利益最大化为原则，规范和减少关联交易。本公司目前的关联交易属于本公司生产经营所必须的，有利于本公司业务的顺利开展和正常经营。自本公司设立以来，对于与各关联方发生的不可避免的关联交易，均按照公开、公平、公正的市场原则进行，保证双方的合法权益不受损害。同时，本公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易制度》等公司治理文件中规定了关联交易的回避制度、决策权限和决策程序等内容，并在实际工作中充分发挥了独立董事的作用，以保护非关联股东的利益。

本公司将进一步采取以下措施，以进一步规范和减少关联交易：

1、严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易制度》以及上市地规则等关于关联交易的规定；

2、本公司已按照《公司法》等法律法规要求建立了规范健全的法人治理结构，并于香港联交所规范运作多年。目前，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立非执行董事 3 人，本公司将在实际工作中继续充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，最大程度地保护非关联股东的利益；

3、控股股东出具关于减少和规范关联交易的承诺函

本公司控股股东四川新华发行集团于 2013 年 6 月 14 日出具《四川新华发行集团有限公司关于减少和规范关联交易的承诺函》，作出以下不可撤销的承诺及保证：

“（1）本公司将尽力减少本公司以及本公司附属企业与新华文轩及其附属企业之间的关联交易；

（2）对于本公司以及本公司附属企业与新华文轩及其附属企业的任何交易将按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和新华文轩《公司章程》、《关联交易制度》的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场公允价格确定；保证按照中国证监会、上海证券交易所、香港联交所有关规章以及新华文轩《公司章程》、《关联交易制度》的规定

履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移新华文轩的资金、利润，不利用关联交易损害新华文轩及其他股东的利益。

（3）本公司承诺在新华文轩股东大会对涉及本公司及本公司附属企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。

（4）公司保证将依照新华文轩《公司章程》规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害新华文轩及其他股东的合法权益。

（5）如果本公司或本公司之附属企业违反本承诺函，给新华文轩或其附属企业造成损失的，本公司同意给予新华文轩或其附属企业赔偿。”

### 三、公司的独立运行情况

#### （一）业务独立

本公司及下属子公司主要从事出版物的编辑和出版、图书及影音产品零售、分销以及教材和助学类读物发行业务，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力：

1、拥有完整的法人财产权、经营决策权和实施权，从事的经营业务独立于四川新华发行集团及其控制的其他企业，不因与关联方存在关联关系而使本公司经营的完整性、独立性受到不利影响；

2、拥有从事业务经营所必须的业务资质和经营许可；

3、拥有独立的生产经营场所、开展业务所必需的人员、资金、设施、设备以及在此基础上建立起来的独立完整的业务体系，能够顺利组织开展相关业务，具有面向市场独立经营的能力。

#### （二）资产独立

本公司拥有独立、完整的经营性资产，包括房产、土地使用权、生产经营设备、辅助生产系统及配套设施以及商标、专利、计算机软件著作权等无形资产，与四川新华发行集团及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰。



截至本招股说明书签署日，本公司没有以资产或权益为四川新华发行集团及其控制的其他企业违规提供担保的情形，也不存在四川新华发行集团及其控制的其他企业违规占用本公司资金的情形。

### **（三）人员独立**

本公司已建立独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障等管理体系，独立招聘员工，与全部员工均签订了劳动合同。本公司的董事、监事及高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。

本公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在四川新华发行集团及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在四川新华发行集团及其控制的其他企业领取薪酬；本公司的财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在四川新华发行集团及其控制的其他企业兼职。

### **（四）机构独立**

本公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属专门委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构。根据经营管理的需要，本公司设置了独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的规范运作。本公司拥有独立的办公场所，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

### **（五）财务独立**

本公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和完整的财务管理制度，独立进行财务决策；本公司单独在银行开立账户，不存在与四川新华发行集团及其控制的其他企业共用银行账户的情形。本公司作为独立纳税人，单独办理税务登记，依法独立纳税。

保荐机构认为，发行人具有独立完整的业务体系和独立面向市场的自主经营能力。发行人在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。



## 第八节 董事、监事及高级管理人员

### 一、本公司董事、监事及高级管理人员

#### （一）董事

本公司董事会由 9 名成员组成，包括 3 名执行董事，3 名非执行董事，3 名独立非执行董事。本公司董事由股东大会选举产生，任期三年。

本公司董事列表如下：

| 姓名  | 在本公司任职   | 本届任职期间              |
|-----|----------|---------------------|
| 何志勇 | 执行董事、董事长 | 2015.12.29-2018.3.5 |
| 罗 勇 | 执行董事     | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 杨 杪 | 执行董事、总经理 | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 罗 军 | 非执行董事    | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 张 鹏 | 非执行董事    | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 赵俊怀 | 非执行董事    | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 韩立岩 | 独立非执行董事  | 2015.3.6-2018.3.5   |
| 陈育棠 | 独立非执行董事  | 2016.2.18-2018.3.5  |
| 肖莉萍 | 独立非执行董事  | 2015.3.6-2018.3.5   |

本公司董事简历如下：

何志勇先生，1960 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事长，四川新华发行集团总裁、党委委员。何先生于 1986 年至 1994 年历任西南财经大学经贸系讲师、教研室主任、副教授、副系主任；于 1994 年至 2000 年任西南财经大学出版社副社长、常务副社长，西南财经大学教授；于 2000 年至 2003 年任四川省新闻出版（版权）局副局长、党组成员；于 2003 年至 2005 年任四川出版集团总编辑、管委会副主任；于 2005 年 2015 年 9 月任四川党建期刊集团党委书记、管委会主任；于 2015 年 9 月起任四川新华发行集团总裁、党委委员；何先生于 2015 年 12 月至今任本公司执行董事、董事长。何先生先后获得四川财经学院并获经济学本科学士学位及西南财经大学经济学硕士、博士学位。

**罗勇先生**，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事，四川出版集团董事长、党委书记。罗先生于 1980 年加入甘孜报社任记者；于 1987 年 11 月加入四川民族出版社，历任办公室主任、社长助理、副社长、社长兼党组书记及总编辑等职；于 2003 年 11 月起任四川出版集团管理委员会副主任，兼任四川民族出版社社长，2010 年 10 月起至 2015 年 9 月任四川出版集团党委副书记，并于 2013 年 12 月起至 2015 年 9 月任四川出版集团总裁，于 2015 年 9 月起至今任四川出版集团董事长、党委书记；于 2008 年 7 月至 2013 年 12 月任本公司总经理，并于 2011 年 9 月起至今任本公司执行董事。罗先生毕业于西南民族大学中文系，并先后完成西南民族大学文学院新闻专业课程及中国人民大学工商管理高级研修班课程，并获有编审专业资格。

**杨杪先生**，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、总经理，四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。杨先生于 1990 年 7 月加入四川省新华书店教材公司，历任销售部副经理、经理；于 1998 年 8 月至 2001 年 1 月任四川新华图贸有限责任公司副总经理；于 1998 年 8 月至 2005 年 6 月历任四川新华发行集团教材发行公司副总经理、总经理；于 2005 年 6 月至 2006 年 4 月任本公司副总经理兼教育服务事业部总经理，于 2006 年 4 月至 2008 年 8 月任本公司总经理，于 2006 年 8 月至 2011 年 11 月任本公司党委副书记，于 2008 年 8 月至 2013 年 12 月任本公司副总经理，于 2013 年 12 月起任本公司总经理，于 2015 年 3 月起任本公司执行董事；并于 2009 年 12 月至 2015 年 11 月兼任明博教育科技股份有限公司董事，于 2014 年 4 月至今兼任四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。杨先生毕业于成都大学政治系公共关系与经济法专业，先后完成清华大学经济管理学院及中国人民大学工商管理研修课程，并获得四川省工商管理学院工商管理专业研究生学历，亦为经济师。

**罗军先生**，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司非执行董事，四川新华发行集团董事、副总裁，四川新华海颐酒店管理有限责任公司、四川新华国际酒店有限责任公司、四川广汉三星堆瞿上园文化有限公司、成都市皇鹏物业有限责任公司、四川新华海颐文化发展有限公司（原都江堰市玉垒山居酒店管理有限责任公司）及蜀典投资有限公司董事长，成都市新华创智文化产业投资有限公司董事。罗先生于 1987 年至 1990 年间在贵州省工商局工作，1990 年至 2006 年间历任四川省新闻出版局直属

机关团委书记、人事教育处副处长及处长，并于 2001 年 11 月兼任四川省新闻出版培训中心主任；于 2006 年 1 月起至今任四川新华发行集团董事、副总裁，并于 2007 年 3 月起至今兼任四川新华海颐酒店管理有限责任公司董事长、2007 年 6 月起至 2015 年 5 月兼任四川新华晟天实业有限责任公司董事、2011 年 9 月起至今兼任四川新华国际酒店有限责任公司董事长、2012 年 9 月起至今兼任四川广汉三星堆瞿上园文化有限公司和四川新华海颐文化发展有限公司董事长、2012 年 12 月起至今兼任蜀典投资有限公司董事长、2013 年 1 月起至今兼任成都市新华创智文化产业投资有限公司董事、2014 年 3 月起至今兼任成都市皇鹏物业有限责任公司董事长；罗先生于 2006 年 4 月至 2008 年 7 月任本公司监事、监事会主席；罗先生于 2008 年 7 月起至今任本公司非执行董事。罗先生毕业于陕西财经学院，获颁经济学学士学位，并完成中央党校经济管理专业硕士学位课程。

**张鹏先生**，1964 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司非执行董事，四川出版集团总裁助理、办公室主任，四川爱科行教育科技有限公司董事长。张先生于 1992 年 7 月加入四川人民出版社，任编辑、总编室主任，于 2006 年 9 月起任四川出版集团办公室主任，并于 2011 年 7 月至今任四川出版集团总裁助理；张先生于 2013 年 5 月起任本公司非执行董事。张先生毕业于四川省教育学院中文系，后获得四川省社会科学院研究生部新闻学硕士学位。

**赵俊怀先生**，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司非执行董事，成都华盛集团副董事长，成都音乐学院幼儿园蜀都分园、成都市和正洋投资有限公司、成都鑫汇实业有限公司及四川文轩幼儿教育管理有限公司董事长，四川文瀚国际贸易有限公司董事。赵先生于 1997 年至 2000 年间历任成都市建设银行四川分行国际业务部副总经理、八支行行长；于 2000 年任成都市经济开发区管委会副主任；于 2005 年至今任成都华盛集团副董事长、成都音乐学院幼儿园蜀都分园董事长；于 2008 年起至今兼任成都市和正洋投资有限公司董事长、2011 年起至今兼任成都鑫汇董事长、2010 年起至今兼任文轩幼教董事长、四川文瀚国际贸易有限公司董事、2012 年至 2015 年兼任四川文轩物流有限公司董事长；赵先生于 2007 年 10 月起任本公司非执行董事。赵先生毕业于四川农业大学农经管理专业并获本科学士学位以及西南财经大学金融学硕士学位、财政投资专业博士学位。

**韩立岩先生**，1955 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立非执行董事，航天投资控股有限公司、广西柳工机械股份有限公司独立董事及北京航空航天大学经济学科责任教授、经济管理学院金融系博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。韩先生于 1982 年 2 月至 2000 年 3 月在首都经济贸易大学（原北京经济学院）任教并担任基础课部主任和数量经济专业博士生导师；2000 年 3 月至今任北京航空航天大学经济管理学院教授、博士生导师，曾任该院金融系系主任，期间，于 1997 年在北京大学中国经济研究中心从事世界银行经济学项目研究，1999 年、2004 年分别在德国波鸿鲁尔大学经济学院、澳大利亚新南威尔士大学金融系做高级访问研究。韩先生是中国航空工业集团公司科技委委员，还兼任首都经济贸易大学数量经济专业博士生导师、美国北阿拉巴马大学商学院 EMBA 项目、四川大学 EMBA 项目和山西财经大学客座教授。韩先生于 2011 年 9 月起任本公司独立非执行董事；于 2012 年 2 月起兼任航天投资控股有限公司独立董事；于 2015 年 5 月起至今兼任广西柳工机械股份有限公司独立董事。韩先生毕业于北京师范大学，主修理学并先后获北京师范大学理学学士、理学硕士和理学博士学位，曾赴奥地利维也纳经济大学从事宏观经济专业博士后研究。

**陈育棠先生**，1962 年 6 月出生，中国国籍，拥有英国永久居留权，现任本公司独立非执行董事，五龙电动车（集团）有限公司、广泽地产有限公司及锦兴国际控股有限公司独立非执行董事，天健德杨会计师事务所董事。陈先生于 1988 年至 2000 年历任安永会计师事务所经理、审计部主管；于 2000 年至 2004 年任纵横二千有限公司董事；于 2005 年至 2009 年任东风汽车集团股份有限公司计财部副总经理；陈先生曾任澳优乳业股份有限公司、比亚迪电子（国际）有限公司、大昌微线集团有限公司、大成糖业控股有限公司及创盛控股有限公司等公司之独立非执行董事。陈先生曾于 2006 年至 2013 年任本公司独立非执行董事，于 2016 年 2 月至今任本公司独立非执行董事。陈先生先后获得澳洲纽卡斯尔大学并获得商科学士学位及香港中文大学工商管理硕士学位。

**肖莉萍女士**，1956 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立非执行董事，于 1976 年至 2000 年历任四川省新华书店电算科副科长、人事科科长、人事部主任、党委副书记、纪委书记、副总经理及党委委员；于 2000 年至 2005 年任四川新华发行集团副总经理及党委委员；于 2005 年 5 月至 2010 年 4 月任本公司执行副总



经理，于 2005 年 5 月至 2011 年 7 月任本公司党委书记，2011 年 7 月办理退休手续。肖女士于 2015 年 3 月起任本公司独立非执行董事。肖女士毕业于四川广播电视大学，主修电子专业。

经核查，2011 年 7 月 28 日，成都市社会保险事业管理局出具《成都市企业职工基本养老金通知单》，依据该通知所载，肖莉萍实际离退休时间为 2011 年 7 月 31 日，并开始在社保领取养老金。2015 年 12 月 21 日，发行人控股股东四川新华发行集团出具说明：“2005 年 5 月，肖莉萍任新华文轩出版传媒股份有限公司（以下简称：新华文轩）担任执行副总经理后，不再担任本单位任何职务，本单位亦不存在以任何方式向其发放薪酬的情形，不存在影响其担任新华文轩独立董事并进行独立客观判断的情形。”2015 年 12 月 21 日，发行人出具说明：“2011 年 7 月肖莉萍女士于本公司退休，自 2011 年 7 月至 2015 年 3 月 6 日期间，其养老金均由社保发放，未在本公司担任任何职务，未在本公司领薪，也不存在其他与本公司的利益关系。

经核查，保荐机构及发行人律师认为，肖莉萍自退休至其担任发行人独立董事，已经超过三年，其任职在退休前已按照原所在党委的规定完成了审批手续，并就任职情况向四川省委宣传部进行了报告。其担任发行人的独立董事不存在可能会妨碍其进行独立客观判断的关系，具有《关于在上市公司建立独立董事指导意见》（证监发〔2001〕102 号）要求的独立性，符合中组部 2013 年 10 月发布的《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的要求。

## （二）监事

本公司监事会由 6 名监事组成，包括 2 名股东代表监事、2 名职工代表监事和 2 名独立监事。本公司股东代表监事和独立监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会、职工大会或其他形式民主选举产生，每届任期三年，可连选连任。

监事列表如下：

| 姓名  | 在本公司任职           | 本届任职期间            |
|-----|------------------|-------------------|
| 徐 平 | 股东代表监事，监事会主席     | 2015.3.6-2018.3.5 |
| 许玉郑 | 股东代表监事           | 2015.3.6-2018.3.5 |
| 兰 红 | 职工代表监事，董事会办公室副主任 | 2015.3.6-2018.3.5 |
| 王 焱 | 职工代表监事，财务管理中心副主任 | 2015.3.6-2018.3.5 |





| 姓名  | 在本公司任职 | 本届任职期间             |
|-----|--------|--------------------|
| 李 旭 | 独立监事   | 2016.2.18-2018.3.5 |
| 刘密霞 | 独立监事   | 2015.3.6-2018.3.5  |

本公司监事简历如下：

**徐平先生**，1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席，四川出版集团党委委员、纪委书记及四川出版协会常务理事。徐先生于 1982 年 1 月至 1995 年 1 月就职于中国科学院成都分院，历任有机化学所党委秘书、团工委副书记、书记、管理处副处长，于 1995 年 1 月至 1997 年 9 月任四川省盐亭县人民政府副县长，于 1997 年 9 月至 2004 年 11 月先后担任中共四川省纪律检查委员会、四川省监察厅机关事务管理室正处级纪检员、宣传教育室正处级副主任，于 2004 年 11 月加入四川出版集团，任四川出版集团纪委副书记、监察审计室主任，自 2010 年 12 月起至今任四川出版集团纪委书记；于 2011 年 6 月当选四川出版协会常务理事；于 2011 年 9 月起任本公司监事会主席。徐先生毕业于中共四川省委党校省行政学院法律专业、后获得中国社会科学院研究生院经济学及中央党校研究生院经济管理研究生学历，并获授高级政工师专业资格。

**许玉郑先生**，1956 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事，四川新华发行集团董事、纪委书记、工会主席，四川新华海颐酒店管理有限责任公司监事及成都市新华创智文化产业投资有限公司董事。许先生于 1988 年 8 月至 2005 年 12 月历任中共四川省纪律检查委员会、四川省监察厅副主任科员、主任科员、副处级纪检员、正处级副主任。于 2006 年起至今任四川新华发行集团董事、纪委书记，并于 2007 年 5 月起至今兼任四川新华海颐酒店管理有限责任公司监事、2007 年 6 月起至 2015 年 5 月兼任四川新华晟天实业有限责任公司监事、2008 年 3 月起兼任四川新华发行集团工会主席、2012 年 12 月至 2014 年 8 月兼任成都市玉锦苑置业有限公司董事长、2013 年 1 月起至今兼任成都市新华创智文化产业投资有限公司董事，并于 2009 年 8 月至 2010 年 9 月任成都鑫汇实业有限公司监事；许先生于 2008 年 7 月起至今任本公司监事。许先生毕业于四川广播电视大学，主修法律，后获得四川师范大学经济管理专业本科学历，持有律师执业资格。

**兰红女士**，1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事及董事



会办公室副主任。兰女士于 1984 年至 2001 年就职于成都市新华书店；于 2001 年 12 月加入四川新华发行集团，于 2003 年 2 月至 2005 年 6 月担任审计室财务审计科科长；于 2005 年 6 月至 2007 年 6 月担任本公司审计部副主任，自 2007 年 6 月起至今任本公司董事会办公室副主任；兰女士于 2005 年 6 月起至今任本公司监事。兰女士毕业于四川自修大学，获四川自修大学与西南财经大学联合颁发的会计专业毕业证书，后完成四川广播电视大学会计学专业本科课程学习，亦为国际注册内部审计师。

**王焱女士**，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事及财务管理中心副主任，四川新华文轩传媒有限公司及四川文传物流有限公司监事。王女士于 2001 年 7 月加入四川新华发行集团，于财务管理部任职，并于 2004 年 10 月至 2005 年 5 月担任四川新华发行集团 ERP 项目财务报表小组组长；王女士于 2005 年 5 月至今就职于本公司，曾任财务管理中心报表组主管、主任助理，于 2011 年 11 月起担任本公司财务管理中心副主任，并于 2015 年 3 月起任本公司职工监事。王女士毕业于江西财经大学财务管理及经济法专业，获得经济学学士及法学学士双学位，亦为会计师及中国注册会计师非执业会员。

**李旭先生**，1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立监事，四川天华会计师事务所合伙人、四川中天华资产评估有限公司合伙人、四川九华资产管理有限公司总经理。李先生于 1987 年至 1993 年任西南财经大学工商管理学院讲师；于 1993 年至 2009 年曾任四川天华会计师事务所有限公司、四川中天华资产评估有限公司法定代表人及总经理。李先生于 2016 年 2 月起至今任本公司独立监事。李先生毕业于西南财经大学，先后获得经济学学士及硕士学位。

**刘密霞女士**，1958 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立监事。刘女士于 1977 年 12 月至 1987 年 12 月就职于甘孜州新华书店；于 1987 年 12 月至 1997 年 2 月就职于四川省新华书店；于 1997 年 2 月至 2003 年 1 月担任四川省新华书店音像公司任财务部主任；于 2003 年 1 月至 2005 年 5 月担任四川新华发行集团任审计室副主任，于 2005 年 5 月至 2013 年 3 月担任本公司审计部主任，2013 年 3 月办理退休手续，并于 2015 年 3 月起任本公司独立监事。刘女士毕业于中国共产党四川省委党校函授学院经济管理专业，并在中国人民大学工商管理学院完成工商管理硕士课

程，亦为会计师及高级政工师。

### （三）高级管理人员

本公司共有高级管理人员 8 名，其中，熊宏、李强由本公司第四届董事会 2015 年第二次会议决定聘任，其余 6 人由本公司第四届董事会 2015 年第二次会议选举获连任。具体如下：

| 姓名  | 在本公司任职 | 任职期间          |
|-----|--------|---------------|
| 杨 杪 | 总经理    | 2013 年 12 月至今 |
| 陈大利 | 副总经理   | 2005 年 6 月至今  |
| 郑 川 | 副总经理   | 2010 年 1 月至今  |
| 安庆国 | 副总经理   | 2010 年 12 月至今 |
| 熊 宏 | 副总经理   | 2015 年 3 月至今  |
| 李 强 | 副总经理   | 2015 年 3 月至今  |
| 游祖刚 | 董事会秘书  | 2005 年 6 月至今  |
| 朱在祥 | 财务总监   | 2005 年 6 月至今  |

本公司高级管理人员简历如下：

杨杪先生简历参见本招股说明书“第八节 董事、监事及高级管理人员 一、本公司董事、监事及高级管理人员 （一）董事”。

陈大利先生，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，四川文轩教育技术装备有限公司执行董事，人民东方（北京）书业有限公司及海南出版社有限公司董事。陈先生于 1987 年参加工作，就职于四川巴蜀书社，2000 年担任四川巴蜀书社副社长，于 2001 年 5 月至 2005 年 5 月任四川新华发行集团副总经理及四川新华出版有限责任公司总经理，于 2005 年 5 月至 2006 年 9 月任本公司出版事业部总经理，2005 年 6 月至今任本公司副总经理。陈先生毕业于四川师范大学汉语史专业获硕士学位，后获得四川大学中国古代文学博士学位，并获有副编审专业资格。

郑川先生，1960 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，四川文轩艺术投资管理有限责任公司董事长，海南出版社有限公司、四川文轩卓泰投资有限公司董事。郑先生于 1976 年 12 月至 1986 年 12 月任职于中国人民解放军某部队，1986 年 12 月至 2003 年 1 月就职于中共成都市委宣传部，并于 1993 年 5 月至 2003 年 1 月期间兼职于亚祥国际文化交流中心；于 2003 年 2 月至 2010 年 1 月历任四川新华发行集团总经理助理、董事及运营总监；于 2006 年 8 月至 2012 年 11 月历任成都鑫

汇实业有限公司董事、董事长，并于 2008 年至 2013 年 8 月兼任海南创享文化发展有限公司董事、总经理。郑先生于 2010 年 1 月起担任本公司副总经理。郑先生毕业于四川大学哲学系。

**安庆国先生**，1955 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，新华文轩商业连锁（北京）有限公司及海南出版社有限公司董事，四川大学新闻学院编辑出版专业硕士生导师。安先生于 1981 进入四川人民出版社工作，至 2004 年 5 月先后担任四川人民出版社政治编室编辑、四川人民出版社《走向未来》编辑室副主任、主任、副社长、党组成员，其间于 1991 年 8 月至 1992 年 8 月任中共四川盐源县县委副书记；于 2004 年 5 月至 2010 年 12 月任四川教育出版社社长；于 2010 年 12 月起任本公司副总经理，并于 2011 年 1 月起兼任新华文轩商业连锁（北京）有限公司董事、于 2011 年 6 月起兼任海南出版社有限公司董事、于 2012 年 8 月起兼任四川大学新闻学院编辑出版专业硕士生导师。安先生毕业于四川大学哲学系，并获有编审专业资格。

**熊宏先生**，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，四川新华文轩传媒有限公司董事长、文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司董事长、四川省出版工作者协会编辑专委会主任。熊先生于 1988 年 7 月至 2006 年 8 月就职于四川文艺出版社，历任二编室主任、学生读物编辑室主任、副社长；于 2006 年 8 月至 2010 年 12 月任天地出版社有限公司副社长、社长、执行董事兼总经理；于 2010 年 12 月至 2015 年 3 月任本公司副总编辑，并于 2015 年 3 月起任本公司副总经理。熊先生毕业于北京大学中文系古典文献专业，获得学士学位。

**李强先生**，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，四川文轩教育科技有限责任公司董事长、四川亚新盛翔教育科技有限公司董事。李先生于 1995 年 7 月至 2000 年 12 月就职于四川省新华书店；于 2001 年至 2005 年就职于新华集团教材公司，历任销售部副经理、营销中心和运营中心经理；于 2005 年 6 月至 2006 年 10 月历任本公司教材发行事业部总经理助理、副总经理，于 2005 年 6 月至 2011 年 9 月任本公司监事，于 2006 年 10 月至今任本公司教育服务事业部总经理，并于 2015 年 3 月起任本公司副总经理。李先生毕业于武汉大学图书发行专业，获得学士学位。

**游祖刚先生**，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事会秘书，成都鑫汇实业有限公司及成都银行股份有限公司董事。游先生 1981 年参加工作，就职于四川省新华书店，于 1989 年 2 月至 2000 年 5 月历任四川省新华书店财务科副科长、广元市新华书店副经理、四川图书音像批发市场办公室负责人、四川省新华书店计划财务部副主任兼审计室主任；于 2000 年 5 月至 2005 年 5 月，担任四川新华发行集团财务管理部副主任、审计室主任、经理办公室主任，于 2004 年 4 月至 2005 年 5 月兼任广元市管理中心主任，于 2003 年 12 月至今兼任成都鑫汇实业有限公司董事；于 2005 年 6 月起任本公司董事会秘书，并于 2005 年 6 月至 2008 年 7 月兼任本公司行政总监、于 2010 年 1 月至今兼任成都银行股份有限公司董事。游先生于 2002 年 8 月完成中国人民大学工商管理硕士课程，亦为国际内部审计师协会会员、会计师。

**朱在祥先生**，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司财务总监，及文轩投资有限公司董事，四川新华商纸业有限公司董事，四川省会计学会副会长，中国新华书店协会财务管理工作委员会主任委员。朱先生于 1982 年至 2000 年先后担任四川省新华书店审计科副科长、计划财务科科长及计划财务部主任，于 2000 年至 2005 年 5 月任四川新华发行集团财务管理部主任，于 2004 年至 2005 年 5 月担任四川新华发行集团总会计师；于 2005 年 6 月起至今担任本公司财务总监，并于 2010 年起兼任四川新华商纸业有限公司董事，于 2014 年起兼任文轩投资有限公司董事。朱先生毕业于西南财经大学会计专业，并完成中国人民大学工商管理硕士课程，为高级会计师。

## **二、董事、监事及高级管理人员个人投资情况**

### **（一）董事、监事及高级管理人员持有本公司股份情况**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事及高级管理人员不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### **（二）董事、监事及高级管理人员的对外投资情况**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事及高级管理人员均未持有任何与本公司存在利益冲突的对外投资。



### 三、董事、监事及高级管理人员领取薪酬情况

本公司为董事、监事及高级管理人员提供的薪酬包括工资及津贴、社会保险及退休福利等。2015 年度，本公司董事、监事及高级管理人员从本公司领取薪酬情况如下：

| 姓名  | 职务                                        | 自本公司领取薪酬<br>(万元) |
|-----|-------------------------------------------|------------------|
| 龚次敏 | 执行董事、董事长（已于 2015 年 12 月 29 日离任）           | 15.75            |
| 何志勇 | 执行董事、董事长（于 2015 年 12 月 29 日获委任）           | -                |
| 罗 勇 | 执行董事                                      | -                |
| 杨 杪 | 执行董事、总经理                                  | 70.94            |
| 张成行 | 非执行董事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）                | -                |
| 罗 军 | 非执行董事                                     | -                |
| 张 鹏 | 非执行董事                                     | -                |
| 赵俊怀 | 非执行董事                                     | 9.33             |
| 韩立岩 | 独立非执行董事                                   | 21.00            |
| 莫世行 | 独立非执行董事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）              | -                |
| 陈育棠 | 独立非执行董事（于 2016 年 2 月 18 日获委任）             | -                |
| 麦伟豪 | 独立非执行董事（已于 2016 年 2 月 18 日离任）             | 23.00            |
| 肖莉萍 | 独立非执行董事（于 2015 年 3 月 6 日获委任）              | -                |
| 徐 平 | 股东代表监事、监事会主席                              | -                |
| 许玉郑 | 股东代表监事                                    | -                |
| 李 昆 | 股东代表监事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）               | 0.83             |
| 周 静 | 股东代表监事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）               | 0.83             |
| 王建平 | 职工代表监事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）、管理<br>研究高级研究员 | -                |
| 兰 红 | 职工代表监事、董事会办公室副主任                          | 26.75            |
| 刘 南 | 职工代表监事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）、采购<br>中心副总经理  | 4.73             |
| 王 焱 | 职工代表监事（于 2015 年 3 月 6 日获委任）、财务<br>管理中心副主任 | 23.24            |
| 李 旭 | 独立监事（于 2016 年 2 月 18 日获委任）                | -                |
| 傅代国 | 独立监事（于 2016 年 2 月 18 日离任）                 | 7.00             |
| 李光炜 | 独立监事（已于 2015 年 3 月 6 日离任）                 | 1.46             |
| 刘密霞 | 独立监事（于 2015 年 3 月 6 日获委任）                 | 5.83             |
| 陈大利 | 副总经理                                      | 51.08            |
| 郑 川 | 副总经理                                      | 49.52            |
| 安庆国 | 副总经理                                      | 54.93            |



| 姓名  | 职务                        | 自本公司领取薪酬<br>(万元) |
|-----|---------------------------|------------------|
| 熊 宏 | 副总经理（于 2015 年 3 月 6 日获委任） | 50.55            |
| 李 强 | 副总经理（于 2015 年 3 月 6 日获委任） | 55.55            |
| 游祖刚 | 董事会秘书                     | 60.08            |
| 朱在祥 | 财务总监                      | 54.22            |

注 1：本公司高级管理人员（含任本公司执行董事的总经理）及职工代表监事自本公司领取的薪酬为税后数据，其中包括本公司按照国家和地方的有关规定及本公司实际情况依法为该等人员办理的养老、医疗、失业、工伤等保险以及缴纳的住房公积金、年金（单位缴纳部分）。

注 2：陈育棠、李旭于 2015 年度未担任董事、监事及高级管理人员之职。罗勇、张成行、罗军、张鹏、莫世行、肖莉萍、徐平、许玉郑根据有关规定于 2015 年度未在公司领取薪酬。

#### 四、董事、监事及高级管理人员的兼职情况说明

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：





| 姓名  | 在本公司任职   | 兼职单位              | 兼职职务       | 与本公司的关系                                      | 在该单位领薪情况 |
|-----|----------|-------------------|------------|----------------------------------------------|----------|
| 何志勇 | 执行董事、董事长 | 四川新华发行集团          | 总裁、党委委员    | 本公司的控股股东                                     | 是        |
| 罗 勇 | 执行董事     | 四川出版集团            | 董事长、党委书记   | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 是        |
| 杨 杪 | 执行董事、总经理 | 四川亚新盛翔教育科技有限公司    | 董事         | 本公司的合营企业                                     | 否        |
| 罗 军 | 非执行董事    | 四川新华发行集团          | 董事、副总裁     | 本公司的控股股东                                     | 是        |
|     |          | 四川新华海颐酒店管理有限公司    | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 四川广汉三星堆瞿上园文化有限公司  | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 四川新华海颐文化发展有限公司    | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 成都市新华创智文化产业投资有限公司 | 董事         | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 蜀典投资有限公司          | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 四川新华国际酒店有限责任公司    | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
|     |          | 成都市皇鹏物业有限责任公司     | 董事长        | 控股股东控制的企业                                    | 否        |
| 张 鹏 | 非执行董事    | 四川出版集团            | 总裁助理、办公室主任 | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 是        |
|     |          | 四川爱科行教育科技有限公司     | 董事长        | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 否        |
| 赵俊怀 | 非执行董事    | 成都市华盛（集团）实业有限公司   | 副董事长       | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 是        |
|     |          | 成都市和正洋投资有限公司      | 董事长        | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 否        |
|     |          | 成都鑫汇实业有限公司        | 董事长        | 本公司董事兼任董事的企业                                 | 否        |
|     |          | 四川文瀚国际贸易有限公司      | 董事         | 曾为本公司的控股子公司，2012年已处置，现为本公司董事兼任董事的企业          | 否        |
|     |          | 四川文轩幼儿教育管理有限公司    | 董事长        | 曾为本公司的控股子公司，2013年本公司处置了幼儿教育 17%股权，现为本公司的联营企业 | 否        |
|     |          | 成都音乐学院幼儿园蜀都分园     | 董事长        | 本公司董事兼任董事的单位                                 | 否        |
| 韩立岩 | 独立非执行董事  | 北京航空航天大学          | 经济学科责任教    | 无                                            | 是        |



| 姓名  | 在本公司任职       | 兼职单位              | 兼职职务             | 与本公司的关系          | 在该单位领薪情况 |
|-----|--------------|-------------------|------------------|------------------|----------|
|     |              |                   | 授、经济管理学院金融系博士生导师 |                  |          |
|     |              | 航天投资控股有限公司        | 独立董事             | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
|     |              | 广西柳工机械股份有限公司      | 独立董事             | 无                | 是        |
| 陈育棠 | 独立非执行董事      | 五龙电动车（集团）有限公司     | 独立非执行董事          | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
|     |              | 广泽地产有限公司          | 独立非执行董事          | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
|     |              | 锦兴国际控股有限公司        | 独立非执行董事          | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
|     |              | 天健德杨会计师事务所        | 董事               | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
| 徐 平 | 股东代表监事、监事会主席 | 四川出版集团            | 党委委员、纪委书记        | 本公司董事兼任董事的企业     | 是        |
|     |              | 四川出版协会            | 常务理事             | 无                | 否        |
| 许玉郑 | 股东代表监事       | 四川新华发行集团          | 董事、纪委书记、工会主席     | 本公司的控股股东         | 是        |
|     |              | 四川新华海颐酒店管理有限责任公司  | 监事               | 控股股东控制的企业        | 否        |
|     |              | 成都市新华创智文化产业投资有限公司 | 董事               | 控股股东控制的企业        | 否        |
| 王焱  | 职工代表监事       | 四川新华文轩传媒有限公司      | 监事               | 本公司的控股子公司        | 否        |
|     |              | 四川文传物流有限公司        | 监事               | 本公司的控股子公司        | 否        |
| 李旭  | 独立监事         | 四川天华会计师事务所        | 合伙人              | 无                | 是        |
|     |              | 四川中天华资产评估有限公司     | 合伙人              | 无                | 是        |
|     |              | 四川九华资产管理有限公司      | 总经理              | 本公司监事兼任高级管理人员的企业 | 是        |
| 陈大利 | 副总经理         | 四川文轩教育技术装备有限公司    | 执行董事             | 本公司的控股子公司        | 否        |
|     |              | 人民东方（北京）书业有限公司    | 董事               | 本公司的联营企业         | 否        |
|     |              | 海南出版社有限公司         | 董事               | 本公司的合营企业         | 否        |



| 姓名  | 在本公司任职 | 兼职单位              | 兼职职务    | 与本公司的关系         | 在该单位领薪情况 |
|-----|--------|-------------------|---------|-----------------|----------|
| 郑 川 | 副总经理   | 四川文轩艺术投资管理有限责任公司  | 董事长     | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 四川文轩卓泰投资有限公司      | 董事      | 本公司的合营企业        | 否        |
|     |        | 海南出版社有限公司         | 董事      | 本公司的合营企业        | 否        |
| 安庆国 | 副总经理   | 新华文轩商业连锁（北京）有限公司  | 董事      | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 海南出版社有限公司         | 董事      | 本公司的合营企业        | 否        |
|     |        | 四川大学新闻学院编辑出版专业    | 硕士生导师   | 无               | 否        |
| 熊 宏 | 副总经理   | 四川新华文轩传媒有限公司      | 董事长     | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 文轩薇薇广告传媒(成都)有限公司  | 董事长     | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 四川省出版工作者协会        | 编辑专委会主任 | 无               | 否        |
| 李 强 | 副总经理   | 四川文轩教育科技有限公司      | 董事长     | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 四川亚新盛翔教育科技有限公司    | 董事      | 本公司的合营企业        | 否        |
| 游祖刚 | 董事会秘书  | 成都鑫汇实业有限公司        | 董事      | 本公司的联营企业        | 否        |
|     |        | 成都银行股份有限公司        | 董事      | 本公司董事会秘书兼任董事的企业 | 否        |
| 朱在祥 | 财务总监   | 四川新华商纸业纸业有限公司     | 董事      | 本公司的控股子公司       | 否        |
|     |        | 文轩投资有限公司          | 董事      | 本公司的全资子公司       | 否        |
|     |        | 四川省会计学会           | 副会长     | 无               | 否        |
|     |        | 中国新华书店协会财务管理工作委员会 | 主任委员    | 无               | 否        |

除本招股说明书已经披露的兼职情况以外，本公司董事、监事和高级管理人员不存在其他兼职情况。

## **五、董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系说明**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事与高级管理人员之间均不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

## **六、本公司董事、监事、高级管理人员与本公司签订的有关协议、所作承诺及其履行情况**

截至本招股说明书签署日，除在本公司领薪并分别与本公司签订了《董事服务合同》、《监事服务合同》及高级管理人员《劳动合同》外，本公司董事、监事及高级管理人员未与本公司签订其他重大商业协议。

## **七、董事、监事及高级管理人员聘任及变动情况**

### **（一）董事、监事及高级管理人员的任职资格**

截至本招股说明书签署日，本公司现任董事、监事与高级管理人员的任职资格均符合《公司法》及其他有关法律、法规的规定，且不存在《首次公开发行股票并上市管理办法》第十六条所列示的下列情形：（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；（2）最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；（3）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东单位及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，符合中国证监会的有关规定。

截至本招股说明书签署日，本公司其他董事、监事和高级管理人员的任职资格均符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### **（二）报告期内董事、监事及高级管理人员的变动情况**

#### **1、董事变动情况**

(1) 报告期初，本公司董事会成员构成为：执行董事龚次敏先生（董事长）、赵苗先生（副董事长）、罗勇先生，非执行董事罗军先生、张成行先生、赵俊怀先生，独立非执行董事韩小明先生、陈育棠先生、韩立岩先生；

(2) 2013 年 1 月 16 日，赵苗先生因工作原因辞任本公司副董事长、执行董事之职务；

(3) 2013 年 5 月 9 日，本公司召开周年股东大会，审议并批准委任张鹏先生为非执行董事；

(4) 2013 年 7 月 10 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了委任莫世行先生、麦伟豪先生为独立非执行董事的议案，韩小明先生、陈育棠先生离任本公司独立非执行董事职务；

(5) 2015 年 3 月 6 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了董事会换届选举，成员构成为：执行董事龚次敏先生（董事长）、罗勇先生、杨杪先生，非执行董事罗军先生、张鹏先生、赵俊怀先生，独立非执行董事韩立岩先生、麦伟豪先生、肖莉萍女士；

(6) 2015 年 11 月 12 日，龚次敏先生因年龄原因，辞任本公司董事长、执行董事之职务；

(7) 2015 年 12 月 29 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了委任何志勇先生为执行董事的议案。同日，本公司召开第四届董事会 2015 年第十一次会议，选举何志勇先生为发行人第四届董事会董事长。

(8) 2016 年 2 月 18 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了委任陈育棠先生为独立非执行董事的议案，麦伟豪先生离任本公司独立非执行董事职务；

(9) 自 2016 年 2 月 19 日至本招股说明书签署日，本公司董事会成员未发生变化。



报告期内，本公司董事会成员的变动情况如下表：

| 2013 年 1 月 1 日-<br>2013 年 1 月 16 日  |           | 2013 年 1 月 17 日-<br>2013 年 5 月 9 日   |          | 2013 年 5 月 10 日-<br>2013 年 7 月 10 日 |          | 2013 年 7 月 11 日-<br>2015 年 3 月 6 日 |          |
|-------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------|-------------------------------------|----------|------------------------------------|----------|
| 姓名                                  | 职务        | 姓名                                   | 职务       | 姓名                                  | 职务       | 姓名                                 | 职务       |
| 龚次敏                                 | 执行董事、董事长  | 龚次敏                                  | 执行董事、董事长 | 龚次敏                                 | 执行董事、董事长 | 龚次敏                                | 执行董事、董事长 |
| 赵 苗                                 | 执行董事、副董事长 | 罗 勇                                  | 执行董事     | 罗 勇                                 | 执行董事     | 罗 勇                                | 执行董事     |
| 罗 勇                                 | 执行董事      | 罗 军                                  | 非执行董事    | 罗 军                                 | 非执行董事    | 罗 军                                | 非执行董事    |
| 罗 军                                 | 非执行董事     | 张成行                                  | 非执行董事    | 张成行                                 | 非执行董事    | 张成行                                | 非执行董事    |
| 张成行                                 | 非执行董事     | 赵俊怀                                  | 非执行董事    | 张 鹏                                 | 非执行董事    | 张 鹏                                | 非执行董事    |
| 赵俊怀                                 | 非执行董事     | 韩小明                                  | 独立非执行董事  | 赵俊怀                                 | 非执行董事    | 赵俊怀                                | 非执行董事    |
| 韩小明                                 | 独立非执行董事   | 陈育棠                                  | 独立非执行董事  | 韩小明                                 | 独立非执行董事  | 韩立岩                                | 独立非执行董事  |
| 陈育棠                                 | 独立非执行董事   | 韩立岩                                  | 独立非执行董事  | 陈育棠                                 | 独立非执行董事  | 莫世行                                | 独立非执行董事  |
| 韩立岩                                 | 独立非执行董事   |                                      |          | 韩立岩                                 | 独立非执行董事  | 麦伟豪                                | 独立非执行董事  |
| 2015 年 3 月 7 日-<br>2015 年 12 月 28 日 |           | 2015 年 12 月 29 日-<br>2016 年 2 月 18 日 |          | 2016 年 2 月 19 日至今                   |          |                                    |          |
| 姓名                                  | 职务        | 姓名                                   | 职务       | 姓名                                  | 职务       |                                    |          |
| 龚次敏                                 | 执行董事、董事长  | 何志勇                                  | 执行董事、董事长 | 何志勇                                 | 执行董事、董事长 |                                    |          |
| 罗 勇                                 | 执行董事      | 罗 勇                                  | 执行董事     | 罗 勇                                 | 执行董事     |                                    |          |
| 杨 杪                                 | 执行董事、总经理  | 杨 杪                                  | 执行董事、总经理 | 杨 杪                                 | 执行董事、总经理 |                                    |          |
| 罗 军                                 | 非执行董事     | 罗 军                                  | 非执行董事    | 罗 军                                 | 非执行董事    |                                    |          |
| 张 鹏                                 | 非执行董事     | 张 鹏                                  | 非执行董事    | 张 鹏                                 | 非执行董事    |                                    |          |
| 赵俊怀                                 | 非执行董事     | 赵俊怀                                  | 非执行董事    | 赵俊怀                                 | 非执行董事    |                                    |          |
| 韩立岩                                 | 独立非执行董事   | 韩立岩                                  | 独立非执行董事  | 韩立岩                                 | 独立非执行董事  |                                    |          |
| 麦伟豪                                 | 独立非执行董事   | 麦伟豪                                  | 独立非执行董事  | 陈育棠                                 | 独立非执行董事  |                                    |          |
| 肖莉萍                                 | 独立非执行董事   | 肖莉萍                                  | 独立非执行董事  | 肖莉萍                                 | 独立非执行董事  |                                    |          |



## 2、监事变动情况

(1) 报告期初，新华文轩监事会成员构成为：股东代表监事徐平先生（监事会主席）、许郑玉先生、李昆先生、谭蔚女士，职工代表监事兰红女士、刘南女士、王建平女士，独立监事李光炜先生、傅代国先生；

(2) 2013 年 7 月 10 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了委任周静为监事的议案，谭蔚离任本公司监事职务；

(3) 2015 年 3 月 6 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了监事会换届选举，成员构成为：股东监事徐平先生、许郑玉先生，独立监事傅代国先生、刘密霞女士；同时，经职工民主选举，产生第四届监事会职工代表监事兰红女士、王焱女士；

(4) 2015 年 2 月 18 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了委任李旭为独立监事的议案，傅代国离任本公司独立监事职务；

(5) 自 2015 年 2 月 19 日至本招股说明书签署日，本公司监事会成员未发生变化。



报告期内，本公司监事会成员的变动情况如下表：

| 2013 年 1 月 1 日-<br>2013 年 7 月 10 日 |                  | 2013 年 7 月 11 日-<br>2015 年 3 月 5 日 |                  | 2015 年 3 月 7 日<br>2016 年 2 月 18 日 |                  | 2016 年 2 月 19 日至今 |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 姓名                                 | 职务               | 姓名                                 | 职务               | 姓名                                | 职务               | 姓名                | 职务               |
| 徐 平                                | 股东代表监事、<br>监事会主席 | 徐 平                                | 股东代表监事、<br>监事会主席 | 徐 平                               | 股东代表监事、<br>监事会主席 | 徐 平               | 股东代表监事、<br>监事会主席 |
| 许玉郑                                | 股东代表监事           | 许玉郑                                | 股东代表监事           | 许玉郑                               | 股东代表监事           | 许玉郑               | 股东代表监事           |
| 谭 蔚                                | 股东代表监事           | 周 静                                | 股东代表监事           | 兰 红                               | 职工代表监事           | 兰 红               | 职工代表监事           |
| 李 昆                                | 股东代表监事           | 李 昆                                | 股东代表监事           | 王 焱                               | 职工代表监事           | 王 焱               | 职工代表监事           |
| 兰 红                                | 职工代表监事           | 兰 红                                | 职工代表监事           | 傅代国                               | 独立监事             | 李 旭               | 独立监事             |
| 刘 南                                | 职工代表监事           | 刘 南                                | 职工代表监事           | 刘密霞                               | 独立监事             | 刘密霞               | 独立监事             |
| 王建平                                | 职工代表监事           | 王建平                                | 职工代表监事           |                                   |                  |                   |                  |
| 李光炜                                | 独立监事             | 李光炜                                | 独立监事             |                                   |                  |                   |                  |
| 傅代国                                | 独立监事             | 傅代国                                | 独立监事             |                                   |                  |                   |                  |

### 3、高级管理人员变动情况

(1) 报告期初，新华文轩高级管理人员构成为：总经理罗勇先生，副总经理杨杪先生、陈大利先生、郑川先生、安庆国先生，董事会秘书游祖刚先生，财务总监朱在祥先生；

(2) 2013 年 12 月 11 日，本公司第三届董事会 2013 年第八次会议决定接受罗勇先生辞任本公司总经理的请求，并审议通过了《关于聘任杨杪先生担任本公司总经理的议案》，决定聘任杨杪先生担任本公司总经理。

经核查，保荐机构和发行人律师认为，2013 年 11 月 14 日，中共四川省委向四川省委宣传部、四川出版集团党委下达了《关于罗勇同志任职的通知》（川委〔2013〕408 号），传达了对于罗勇先生的任职任命，“省委同意，罗勇同志任四川出版集团有限责任公司总裁”。同时，继任总经理杨杪先生自 2005 年起一直担任发行人的高级管理职务，于 2005 年 6 月至 2006 年 4 月担任发行人副总经理兼教育服务事业部总经理；于 2006 年 4 月至 2008 年 7 月任发行人总经理，其间于 2006 年 9 月至 2008 年 7 月任发行人执行董事，于 2008 年 7 月至 2013 年 11 月任发行人副总经理。因此，上述人员调整未对发行人正常经营造成重大不利影响，报告期内发行人高级管理人员未发生重大变化。

(3) 2015 年 3 月 6 日，本公司第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于聘任杨杪先生为本公司总经理的议案》、《关于聘任游祖刚先生为本公司董事会秘书的议案》、《关于聘任本公司其他高级管理人员的议案》，选举杨杪先生任总经理；陈大利先生、郑川先生、安庆国先生、熊宏先生、李强任先生任副总经理；游祖刚先生任董事会秘书；朱在祥先生任财务总监。

(4) 自 2015 年 3 月 6 日至本招股说明书签署日，本公司高级管理人员未发生变化。

报告期内，本公司高级管理人员的变动情况如下表：



| 2013 年 1 月 1 日-<br>2013 年 12 月 11 日 |       | 2013 年 12 月 12 日-<br>2015 年 3 月 6 日 |       | 2015 年 3 月 7 日<br>至今 |       |
|-------------------------------------|-------|-------------------------------------|-------|----------------------|-------|
| 姓名                                  | 职务    | 姓名                                  | 职务    | 姓名                   | 职务    |
| 罗勇                                  | 总经理   | 杨杪                                  | 总经理   | 杨杪                   | 总经理   |
| 杨杪                                  | 副总经理  | 陈大利                                 | 副总经理  | 陈大利                  | 副总经理  |
| 陈大利                                 | 副总经理  | 郑川                                  | 副总经理  | 郑川                   | 副总经理  |
| 郑川                                  | 副总经理  | 安庆国                                 | 副总经理  | 安庆国                  | 副总经理  |
| 安庆国                                 | 副总经理  | 游祖刚                                 | 董事会秘书 | 熊宏                   | 副总经理  |
| 游祖刚                                 | 董事会秘书 | 朱在祥                                 | 财务总监  | 李强                   | 副总经理  |
| 朱在祥                                 | 财务总监  | -                                   | -     | 游祖刚                  | 董事会秘书 |
| -                                   | -     | -                                   | -     | 朱在祥                  | 财务总监  |

## 第九节 公司治理

根据《公司法》、《证券法》、《到境外上市公司章程必备条款》及《联交所上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，本公司制定了《公司章程》，建立及完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。本公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，分别在战略发展、财务监控、内部监控、人事薪酬等方面协助董事会履行决策和监控职能。同时，本公司聘请了 3 名独立非执行董事，除战略与投资委员会外，其余各专门委员会中均由独立非执行董事出任委员并担任召集人，审计委员会中有 1 名独立非执行董事为香港会计师公会执业会员。

本公司根据相关法律、法规和规范性文件，已制定及完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《A 股募集资金使用与管理办法》等相关制度，为公司的法人治理结构的规范化运行进一步提供了制度保证。该等制度符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上交所上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（2015 年修订）》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等有关上市公司治理的规范性文件的要求。

## 一、股东大会制度的建立健全及运行情况

### （一）股东大会制度的建立

2005 年 5 月 13 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，创立大会审议通过了《公司章程》，建立了股东大会制度。2005 年 12 月 29 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《股东大会议事规则》。2013 年 3 月 8 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议审议通过了因本次发行及上市事宜而修订的《股东大会议事规则》。2014 年 7 月 10 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过根据《上市公司股东大会规则》修订的《股东大会议事规则》。2015 年 3 月 6 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过修订后的《股东大会议事规则》。

### （二）股东大会的职权

根据《公司章程》，股东大会是本公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的发展规划、经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事，决定有关董事的报酬事项；
- （3）选举和更换非职工代表出任的监事，决定有关监事的报酬事项；
- （4）审议批准董事会的报告；
- （5）审议批准监事会的报告；
- （6）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （7）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （8）审议需股东大会审议的关联交易和其他交易事项；
- （9）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （10）对公司合并、分立、变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；
- （11）对公司发行债券、其他证券、上市或主动退市作出决议；
- （12）对公司聘用、解聘或者不再续聘会计师事务所作出决议；



- (13) 修改公司章程;
- (14) 审议批准变更 A 股募集资金用途事项;
- (15) 审议公司股权激励计划;
- (16) 审议公司在 1 年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项;
- (17) 对法律、行政法规及公司章程规定须由股东大会审批的对外担保事项作出决议;
- (18) 审议单独或合计持有公司有表决权的股份 3% 以上的股东提出的临时提案;
- (19) 法律、行政法规及公司章程规定应当由股东大会作出决议的其他事项。

### **(三) 股东大会的议事规则**

#### **1、股东大会的一般规定**

根据《公司章程》及《股东大会议事规则》，公司股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，并应于上一个会计年度完结之后的 6 个月内举行。临时股东大会每年召开次数不限。

#### **2、股东大会的召集**

股东大会会议由董事会依法召集，独立董事、监事会及单独或者合计持有公司 10% 以上有表决权股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会。

#### **3、股东大会的通知和登记**

公司召开股东大会，应当于会议召开 45 日前发出书面通知，将会议拟审议的事项以及开会的日期和地点告知所有在册股东。拟出席股东大会的股东，应当于会议召开 20 日前，将出席会议的书面回复送达公司。

#### **4、股东大会的提案**

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或合并持有公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案，公司应当将提案中属于股东大会职责范围内的事项，列入该次会

议的议程。单独或合并持有公司 3%以上股份的股东，有权在股东大会召开 10 日以前以书面形式提出临时提案并提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。股东大会通知中未列明或不符合公司章程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

## 5、股东大会的召开

股东大会召开时，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理、总法律顾问和其他高级管理人员应当列席会议。股东大会由董事长主持并担任会议主席。董事长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长（公司有两位或两位以上副董事长的，由半数以上董事共同推举的副董事长主持）主持，副董事长不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持并担任会议主席。如无法由半数以上董事推选 1 名董事主持会议并担任会议主席的，由出席会议的股东共同推举一名股东主持会议；如因任何理由，该股东无法主持会议，应当由出席会议的持有最多表决权的股东（或股东代理人）主持。

## 6、股东大会决议和表决

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东在股东大会表决时应当自动回避，董事长应当要求关联股东回避；无需回避的任何股东均有权要求关联股东回避。

## 7、类别股东表决的特别程序

公司召开类别股东会议，应当于会议召开 45 日前发出书面通知，将会议拟审议的事项以及开会日期和地点告知所有该类别股份的在册股东。拟出席会议的股东，应当于会议召开 20 日前，将出席会议的书面回复送达公司。

拟出席会议的股东所代表的在该会议上有表决权的股份数，达到在该会议上有表决

权的该类别股份总数二分之一以上的，公司可以召开类别股东会议；达不到的，公司应当在 5 日内将会议拟审议的事项、开会日期和地点以公告形式再次通知股东，经公告通知，公司可以召开类别股东会议。类别股东会议的通知只须送给有权在该会议上表决的股东。类别股东会议当以与股东大会尽可能相同的程序举行。类别股东会的决议，应当按照公司章程的规定由出席类别股东会议的有表决权的三分之二以上的股权表决通过。

公司拟变更或者废除类别股东的权利，应当经股东大会以特别决议通过和经受影响的类别股东在按照公司章程相关条款另行召集的股东会议上通过，方可进行。

#### （四）股东大会运行情况

本公司设立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求规范运作。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司历次股东大会召开情况如下：

| 序号 | 会议编号               | 召开时间       |
|----|--------------------|------------|
| 1  | 2013 年第一次临时股东大会    | 2013.03.08 |
| 2  | 2013 年第二次临时股东大会    | 2013.03.08 |
| 3  | 2013 年第一次 H 股类别股东会 | 2013.03.08 |
| 4  | 2013 年第一次内资股类别股东会  | 2013.03.08 |
| 5  | 2012 年股东周年大会       | 2013.05.09 |
| 6  | 2013 年第三次临时股东大会    | 2013.07.10 |
| 7  | 2014 年第一次临时股东大会    | 2014.03.07 |
| 8  | 2014 年第一次 H 股类别股东会 | 2014.03.07 |
| 9  | 2014 年第一次内资股类别股东会  | 2014.03.07 |
| 10 | 2013 年度股东周年大会      | 2014.05.14 |
| 11 | 2014 年第二次临时股东大会    | 2014.07.10 |
| 12 | 2014 年第三次临时股东大会    | 2014.08.26 |
| 13 | 2015 年第一次临时股东大会    | 2015.03.06 |
| 14 | 2015 年第一次 H 股类别股东会 | 2015.03.06 |
| 15 | 2015 年第一次内资股类别股东会  | 2015.03.06 |
| 16 | 2014 年度股东周年大会      | 2015.05.13 |
| 17 | 2015 年第二次临时股东大会    | 2015.12.29 |
| 18 | 2016 年第一次临时股东大会    | 2016.01.19 |
| 19 | 2016 年第二次临时股东大会    | 2016.02.18 |
| 20 | 2016 年第一次 H 股类别股东会 | 2016.02.18 |
| 21 | 2016 年第一次内资股类别股东会  | 2016.02.18 |
| 22 | 2015 年度股东周年大会      | 2016.05.17 |
| 23 | 2016 年第三次临时股东大会    | 2016.06.22 |
| 24 | 2016 年第二次 H 股类别股东会 | 2016.06.22 |
| 25 | 2016 年第二次内资股类别股东会  | 2016.06.22 |

本公司历次股东大会会议的召开程序、决议的内容及签署均符合《公司法》、《交易所上市规则》等相关法律法规和《公司章程》的规定。股东能够认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用。

## 二、董事会制度的建立健全及运行情况

### （一）董事会制度的建立

2005 年 5 月 13 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举了第一届董事会成员，并于同日召开了第一届董事会第一次会议。2005 年 12 月 29 日，公司召开了 2005 年第一次临时股东大会，审议通过了《董事会议事规则》。2013 年 3 月 8 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议审议通过了因本次发行及上市事宜而修订的《董事会议事规则》。2015 年 3 月 6 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过修订后的《董事会议事规则》。

### （二）董事会的职权

根据《公司章程》，董事会对股东大会负责，行使下列职权：

- （1）负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （6）制订公司增加或减少注册资本的方案以及公司债券或其他证券的发行、上市或主动退市方案；
- （7）拟定公司重大收购、收购本公司股票或者公司合并、分立、变更公司形式、解散的方案；
- （8）根据法律、行政法规和公司章程规定，决定须由股东大会批准以外的其他对

外担保事项；

（9）决定应由公司董事会审议通过的关联交易和其他交易事项；

（10）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

（11）决定公司内部管理机构的设置；

（12）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，决定其报酬和奖惩事项；

（13）制定公司的基本管理制度；

（14）制订章程修改方案；

（15）管理公司信息披露事项；

（16）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

（17）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

（18）根据总经理的提名，聘任或者解聘除公司高级管理人员以外的其他主要经营管理人员，决定其报酬事项；

（19）公司章程规定以及股东大会授予的其他职权。

### **（三）董事会的议事规则**

#### **1、董事会的召开**

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年度至少召开 4 次会议，其中包括半年度会议和年度会议。

#### **2、董事会的召集及通知**

董事会由董事长召集。董事会定期会议应于会议召开 14 日以前书面通知全体董事、监事和总经理。董事长应于董事会临时会议召开 3 日以前书面通知全体董事；但有紧急事项时，召开董事会临时会议可不受前述会议通知时间的限制，但应发出合理通知。

#### **3、董事会的表决和决议**

董事会会议应有过半数的董事出席方可举行，监事可以列席董事会会议；经理和董事会秘书未兼任董事的，应当列席董事会会议。会议主持人认为有必要的，可以通知其他有关人员列席董事会会议。董事连续 2 次未能亲自出席，也不委托其他董事出席董事会会议的，独立非执行董事连续 3 次未亲自出席董事会会议的，由董事会提请股东大会予以撤换。

董事会会议对审议的事项采取逐项表决的原则。每项提案经过充分讨论后，会议主持人应当适时提请与会董事进行表决；每一董事享有一票表决权，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，将该事项提交股东大会审议。

#### （四）董事会运行情况

本公司设立以来，董事会一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定规范运作，并严格履行相关召集程序及信息披露义务。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司历次董事会召开情况如下：

| 序号 | 会议编号               | 召开时间       |
|----|--------------------|------------|
| 1  | 第三届董事会 2013 年第一次会议 | 2013.01.16 |
| 2  | 第三届董事会 2013 年第二次会议 | 2013.03.08 |
| 3  | 第三届董事会 2013 年第三次会议 | 2013.05.09 |
| 4  | 第三届董事会 2013 年第四次会议 | 2013.07.10 |
| 5  | 第三届董事会 2013 年第五次会议 | 2013.08.27 |
| 6  | 第三届董事会 2013 年第六次会议 | 2013.09.24 |
| 7  | 第三届董事会 2013 年第七次会议 | 2013.11.14 |
| 8  | 第三届董事会 2013 年第八次会议 | 2013.12.11 |
| 9  | 第三届董事会 2013 年第九次会议 | 2013.12.20 |
| 10 | 第三届董事会 2014 年第一次会议 | 2014.01.15 |
| 11 | 第三届董事会 2014 年第二次会议 | 2014.03.07 |
| 12 | 第三届董事会 2014 年第三次会议 | 2014.04.09 |
| 13 | 第三届董事会 2014 年第四次会议 | 2014.04.28 |
| 14 | 第三届董事会 2014 年第五次会议 | 2014.05.14 |
| 15 | 第三届董事会 2014 年第六次会议 | 2014.07.10 |
| 16 | 第三届董事会 2014 年第七次会议 | 2014.08.26 |
| 17 | 第三届董事会 2014 年第八次会议 | 2014.11.10 |
| 18 | 第三届董事会 2014 年第九次会议 | 2014.12.15 |
| 19 | 第三届董事会 2014 年第十次会议 | 2014.12.22 |
| 20 | 第三届董事会 2015 年第一次会议 | 2015.01.13 |
| 21 | 第三届董事会 2015 年第二次会议 | 2015.01.26 |
| 22 | 第四届董事会 2015 年第一次会议 | 2015.03.06 |





| 序号 | 会议编号                | 召开时间       |
|----|---------------------|------------|
| 23 | 第四届董事会 2015 年第二次会议  | 2015.03.06 |
| 24 | 第四届董事会 2015 年第三次会议  | 2015.03.10 |
| 25 | 第四届董事会 2015 年第四次会议  | 2015.05.13 |
| 26 | 第四届董事会 2015 年第五次会议  | 2015.08.10 |
| 27 | 第四届董事会 2015 年第六次会议  | 2015.08.21 |
| 28 | 第四届董事会 2015 年第七次会议  | 2015.09.22 |
| 29 | 第四届董事会 2015 年第八次会议  | 2015.11.06 |
| 30 | 第四届董事会 2015 年第九次会议  | 2015.11.12 |
| 31 | 第四届董事会 2015 年第十次会议  | 2015.11.23 |
| 32 | 第四届董事会 2015 年第十一次会议 | 2015.12.29 |
| 33 | 第四届董事会 2016 年第一次会议  | 2016.01.13 |
| 34 | 第四届董事会 2016 年第二次会议  | 2016.02.18 |
| 35 | 第四届董事会 2016 年第三次会议  | 2016.03.17 |
| 36 | 第四届董事会 2016 年第四次会议  | 2016.03.29 |
| 37 | 第四届董事会 2016 年第五次会议  | 2016.04.15 |
| 38 | 第四届董事会 2016 年第六次会议  | 2016.04.29 |
| 39 | 第四届董事会 2016 年第七次会议  | 2016.05.17 |
| 40 | 第四届董事会 2016 年第八次会议  | 2016.06.07 |
| 41 | 第四届董事会 2016 年第九次会议  | 2016.06.22 |
| 42 | 第四届董事会 2016 年第十次会议  | 2016.06.30 |

本公司一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行董事会制度，公司历次董事会的召开程序、决议的内容及签署均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。不存在董事会违反《公司法》、公司章程及相关制度等要求行使职权的行为。董事会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用。

### 三、监事会制度的建立健全及运行情况

#### （一）监事会制度的建立

2005 年 5 月 13 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举了第一届监事会成员，并于同日召开了第一届监事会第一次会议。2005 年 12 月 29 日，公司召开了 2005 年第一次临时股东大会，审议通过了《监事会议事规则》。2013 年 3 月 8 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议审议通过了因本次发行及上市事宜而修订的《监事会议事规则》。2015 年 3 月 6 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过修订后的《监事会议事规则》。

## （二）监事会的职权

根据《公司章程》，监事会向股东大会负责，并依法行使下列职权：

- （1）检查公司的财务，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- （2）对公司董事、总经理、和其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的，提出罢免建议；
- （3）当公司董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求前述人员予以纠正；
- （4）核对董事会拟提交股东大会的财务报告、营业报告和利润分配方案等财务资料，发现疑问的，可以公司名义委托注册会计师、执业审计师帮助复审；
- （5）提议召开临时股东大会会议，在董事会不履行召集和主持股东大会会议职责时召集和主持股东大会会议；
- （6）向股东大会会议提出议案；
- （7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、总经理和其他高级管理人员提起起诉；
- （8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作；
- （9）公司章程或股东大会授予的其他职权。

监事可以列席董事会会议，并对董事会会议事项提出质询或者建议。

## （三）监事会的议事规则

### 1、监事会的召开及召集

监事会每 6 个月至少召开 1 次会议，由监事会主席召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体监事。监事会会议因故不能如期召开，应向股东大会说明原因。

监事会会议必须有三分之二以上监事出席才能举行。相关监事拒不出席或者怠于出

席会议导致无法满足会议召开的最低人数要求的，其他监事应当及时向监管部门报告。公司董事会秘书和证券事务代表应当列席监事会会议。监事会会议可邀请公司董事、总经理及其他高级管理人员、内部及外部审计人员列席会议监事会会议，回答所关注的问题。

## 2、监事会的决议

监事会决议可以采取举手表决方式，也可以采取投票表决方式。每名监事有一票表决权。监事在监事会上均有发言权，任何一位监事所提议案，监事会均应予以审议。监事会有关决议和报告，应当由三分之二以上监事会成员表决通过。

### （四）监事会的运行情况

本公司设立以来，监事会按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，规范运行。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司历次监事会召开情况如下：

| 序号 | 会议编号               | 召开时间       |
|----|--------------------|------------|
| 1  | 第三届监事会 2013 年第一次会议 | 2013.01.15 |
| 2  | 第三届监事会 2013 年第二次会议 | 2013.03.08 |
| 3  | 第三届监事会 2013 年第三次会议 | 2013.05.09 |
| 4  | 第三届监事会 2013 年第四次会议 | 2013.07.10 |
| 5  | 第三届监事会 2013 年第五次会议 | 2013.08.27 |
| 6  | 第三届监事会 2014 年第一次会议 | 2014.03.07 |
| 7  | 第三届监事会 2014 年第二次会议 | 2014.08.26 |
| 8  | 第三届监事会 2015 年第一次会议 | 2015.01.12 |
| 9  | 第四届监事会 2015 年第一次会议 | 2015.03.06 |
| 10 | 第四届监事会 2015 年第二次会议 | 2015.03.10 |
| 11 | 第四届监事会 2015 年第三次会议 | 2015.08.21 |
| 12 | 第四届监事会 2016 年第一次会议 | 2016.01.14 |
| 13 | 第四届监事会 2016 年第二次会议 | 2016.03.29 |
| 14 | 第四届监事会 2016 年第三次会议 | 2016.04.29 |

## 四、独立董事制度的建立健全及运行情况

### （一）独立董事制度的建立

2005 年 5 月 13 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《关于选举通过四川新华文轩连锁股份有限公司首届董事会成员的决议》，选举了独立董事。



2013 年 3 月 8 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议审议通过了因本次发行及上市事宜而制定的《独立董事工作制度》。

为完善本公司董事会的结构，保护中小股东利益，加强董事会的决策功能，本公司设有 3 名独立非执行董事。本公司独立非执行董事分别担任了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会的委员及召集人。

## （二）独立董事的职责

根据《公司章程》，独立非执行董事除应当具有《公司法》、《上交所上市规则》、《公司章程》及其他相关法律、行政法规赋予董事的职权外，独立非执行董事还具有以下特别职权：

- （1）董事会作出关于公司关联交易的决议时，必须由独立董事签字后方能生效；
- （2）重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；
- （3）向董事会提请召开临时股东大会；
- （4）提议召开董事会；
- （5）独立董事可直接向股东大会、中国证监会和其他有关部门报告情况；
- （6）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- （7）独立聘请外部审计机构或咨询机构；
- （8）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立非执行董事行使上述第（7）项职权时应取得全体独立非执行董事同意，行使上述所列其他职权时应当取得全体独立非执行董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

## （三）独立董事实际发挥作用的情况

自本公司聘任独立非执行董事以来，本公司独立非执行董事依照有关法律、法规和《公司章程》及《联交所上市规则》勤勉、尽职地履行职权，积极参与公司重大经营决

策，对本公司的风险管理、内部控制以及本公司的发展提出了许多意见及建议，并对重大关联交易、重大投资项目等需要独立董事发表意见的事项进行了认真的审议并发表独立公允的意见，对完善本公司治理结构和规范本公司的运作发挥了积极的作用。

## 五、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

2005 年 5 月 13 日，公司第一届董事会第一次会议，通过了关于聘任公司董事会秘书的议案，董事会秘书的设立程序、职责及权限均由《公司章程》加以明确规定。2013 年 1 月 16 日，公司召开第三届董事会 2013 年第一次会议，会议审议通过了因本次发行及上市事宜制定的《董事会秘书工作制度》。

### （一）董事会秘书的设置

公司设董事会秘书一名，作为公司与上市地证券交易所之间的指定联络人，负责公司信息披露、投资者关系管理、公司治理、股权管理等相关事宜。

公司现任董事会秘书游祖刚先生由第四届董事会 2015 年第二次会议聘任，任期三年。公司董事会秘书原则上由专职人员担任。公司董事或其他高级管理人员可以兼任公司董事会秘书。当公司董事会秘书由董事兼任时，如某一行为应当由董事及公司董事会秘书分别作出，则该兼任董事及公司董事会秘书的人不得以双重身份作出。

### （二）董事会秘书的职责

董事会秘书对公司和董事会负责，履行如下职责：

- （1）负责公司信息披露管理事务；
- （2）协助董事会加强公司治理机制建设；
- （3）负责公司投资者关系管理事务，完善公司投资者的沟通、接待和服务工作机制；
- （4）负责公司股权管理事务；
- （5）协助董事会制定公司资本市场发展战略，协助筹划或实施公司资本市场再融资或者并购重组事务；



(6) 负责公司规范运作培训事务，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员接受法律法规和其他规范性法律文件的培训以及联交所要求的董事入职培训及专业发展；

(7) 提示公司董事、监事、高级管理人员履行忠实、勤勉义务。如知悉前述人员违反相关法律法规、其他规范性法律文件或《公司章程》，做出或可能做出相关决策时，应当予以警示，并立即向上市地交易所报告；

(8) 履行《公司法》、中国证监会、上市地证券交易所、《公司章程》要求履行的其他职责。

### (三) 董事会秘书制度的运行情况

公司成立以来，公司的董事会秘书严格按照《公司章程》及其他有关规定开展工作，出席了公司历次董事会和股东大会，并按照《公司章程》的有关规定完成历次会议记录，认真履行了相关职责。

## 六、董事会专门委员会的设置及运行情况

本公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会。董事会可以根据需要设立其他专门委员会和调整现有委员会。董事会就各专门委员会的职责、议事程序等制定了董事会专门委员会议事规则。

### (一) 战略与投资委员会

2005 年 5 月 13 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，创立大会审议通过了《关于设立股份公司董事会专门委员会的议案》，批准董事会设立战略与投资委员会。

战略与投资委员会主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出意见，对须经董事会批准的重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目及其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司战略与投资委员会召开会议的情况如下：

| 序号 | 会议编号                       | 召开时间       |
|----|----------------------------|------------|
| 1  | 第三届董事会战略与投资委员会 2013 年第一次会议 | 2013.01.15 |





| 序号 | 会议编号                       | 召开时间       |
|----|----------------------------|------------|
| 2  | 第三届董事会战略与投资委员会 2013 年第二次会议 | 2013.05.02 |
| 3  | 第三届董事会战略与投资委员会 2014 年第一次会议 | 2014.03.06 |
| 4  | 第三届董事会战略与投资委员会 2014 年第二次会议 | 2014.11.07 |
| 5  | 第四届董事会战略与投资委员会 2015 年第一次会议 | 2015.03.09 |
| 6  | 第四届董事会战略与投资委员会 2015 年第二次会议 | 2015.05.12 |
| 7  | 第四届董事会战略与投资委员会 2016 年第一次会议 | 2016.03.28 |

战略与投资委员会自设立以来严格按照《公司章程》、《战略与投资委员会工作条例》等要求规范运作，参与公司长期发展战略和重大投资决策的研究和建议，运行情况良好。

## （二）审计委员会

2006 年 4 月 20 日，公司召开 2006 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于四川新华文轩连锁股份有限公司董事会设立薪酬与考核委员会、审计委员会的议案》，决定设立审计委员会。

审计委员会主要负责提议聘请或更换外部审计机构，监督公司内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及披露、内控制度、关联交易控制等，对公司运营情况的监督和核查。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司审计委员会召开会议的情况如下：

| 序号 | 会议编号                    | 召开时间       |
|----|-------------------------|------------|
| 1  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第一次会议 | 2013.01.10 |
| 2  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第二次会议 | 2013.01.16 |
| 3  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第三次会议 | 2013.03.07 |
| 4  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第四次会议 | 2013.03.22 |
| 5  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第五次会议 | 2013.04.17 |
| 6  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第六次会议 | 2013.05.08 |
| 7  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第七次会议 | 2013.07.05 |
| 8  | 第三届董事会审计委员会 2013 年第八次会议 | 2013.08.26 |
| 9  | 第三届董事会审计委员会 2014 年第一次会议 | 2014.03.06 |
| 10 | 第三届董事会审计委员会 2014 年第二次会议 | 2014.08.25 |
| 11 | 第三届董事会审计委员会 2014 年第三次会议 | 2014.12.22 |
| 12 | 第四届董事会审计委员会 2015 年第一次会议 | 2015.03.09 |
| 13 | 第四届董事会审计委员会 2015 年第二次会议 | 2015.08.20 |
| 14 | 第四届董事会审计委员会 2015 年第三次会议 | 2015.12.22 |
| 15 | 第四届董事会审计委员会 2016 年第一次会议 | 2016.03.16 |
| 16 | 第四届董事会审计委员会 2016 年第二次会议 | 2016.03.28 |
| 17 | 第四届董事会审计委员会 2016 年第三次会议 | 2016.06.06 |

审计委员会自设立以来严格按照《公司章程》、《审计委员会工作条例》等要求规范运作，召开会议审议年度及中期财务报告、审查和监督公司的内控制度等，运行情况良好。

### （三）提名委员会

2008 年 4 月 18 日，公司召开第一届董事会 2008 年第三次会议，会议审议通过了《关于四川新华文轩连锁股份有限公司董事会设立提名委员会的议案》，决定设立提名委员会。

提名委员会主要负责根据公司经营活动、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成提出建议；对拟任公司董事、总经理、董事会秘书及其他高级管理人员以及主要经营管理人员的人选、条件、标准和程序提出意见和建议；评估独立非执行董事的独立性等。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司提名委员会召开会议的情况如下：

| 序号 | 会议编号                    | 召开时间       |
|----|-------------------------|------------|
| 1  | 第三届董事会提名委员会 2013 年第一次会议 | 2013.03.08 |
| 2  | 第三届董事会提名委员会 2013 年第二次会议 | 2013.05.02 |
| 3  | 第三届董事会提名委员会 2013 年第三次会议 | 2013.08.26 |
| 4  | 第三届董事会提名委员会 2013 年第四次会议 | 2013.12.06 |
| 5  | 第三届董事会提名委员会 2014 年第一次会议 | 2014.03.06 |
| 6  | 第三届董事会提名委员会 2015 年第一次会议 | 2015.01.12 |
| 7  | 第四届董事会提名委员会 2015 年第一次会议 | 2015.03.06 |
| 8  | 第四届董事会提名委员会 2015 年第二次会议 | 2015.03.10 |
| 9  | 第四届董事会提名委员会 2015 年第三次会议 | 2015.08.03 |
| 10 | 第四届董事会提名委员会 2015 年第四次会议 | 2015.11.12 |
| 11 | 第四届董事会提名委员会 2015 年第五次会议 | 2015.11.23 |

提名委员会自设立以来严格按照《公司章程》、《提名委员会工作条例》等要求规范运作，对公司高级管理人员以及主要经营管理人员的人选、条件、标准和程序提出意见和建议，运行情况良好。

### （四）薪酬与考核委员会

2006 年 4 月 20 日，公司召开 2006 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于四川新华文轩连锁股份有限公司董事会设立薪酬与考核委员会、审计委员会的议案》，决定设立薪酬与考核委员会。

薪酬与考核委员会主要职责是研究董事、高级管理人员及主要经营管理人员考核的

标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。2013 年 1 月 1 日至本招股说明书签署日，本公司薪酬与考核委员会召开会议的情况如下：

| 序号 | 会议编号                       | 召开时间       |
|----|----------------------------|------------|
| 1  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2013 年第一次会议 | 2013.01.10 |
| 2  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2013 年第二次会议 | 2013.02.04 |
| 3  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2013 年第三次会议 | 2013.12.06 |
| 4  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2014 年第一次会议 | 2014.01.15 |
| 5  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2014 年第二次会议 | 2014.01.24 |
| 6  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2014 年第三次会议 | 2014.07.10 |
| 7  | 第三届董事会薪酬与考核委员会 2015 年第一次会议 | 2015.02.13 |
| 8  | 第四届董事会薪酬与考核委员会 2015 年第一次会议 | 2015.03.06 |
| 9  | 第四届董事会薪酬与考核委员会 2015 年第二次会议 | 2015.08.20 |
| 10 | 第四届董事会薪酬与考核委员会 2015 年第三次会议 | 2015.09.22 |
| 11 | 第四届董事会薪酬与考核委员会 2015 年第四次会议 | 2015.11.03 |
| 12 | 第四届董事会薪酬与考核委员会 2016 年第一次会议 | 2016.02.02 |

公司的薪酬与考核委员会自设立以来严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作条例》等要求规范运作，对董事长、执行董事、高级管理人员及主要经营管理人员的薪酬待遇及利益作出检讨及提出建议，运行情况良好。

## 七、本公司遵守法律法规的情况

本公司按照国家的有关法律法规要求开展生产经营。根据工商、税务、质检、环保、国土、新闻出版、安监、外汇、海关、劳动和社会保障等有关政府主管部门的证明或意见，以及保荐机构、发行人律师的审慎核查，报告期内不存在重大违法违规行为。本公司及董事、监事和高级管理人员报告期内不存在违反证券监管有关规定而受到相应处罚或被采取监管措施的情况。

报告期初至本招股说明书签署日，本公司及本公司部分子、分公司在最近 36 个月受到过如下主要行政处罚：

1、成都市锦江区环境保护局于 2013 年 1 月 4 日向新华彩色印务出具《环境行政处罚决定书》（锦环罚字[2013]1 号），认定新华彩色印务危险废物与一般废物混合堆放的行为违反了《固体废物污染环境防治法》的规定，并依据《固体废物污染环境防治法》第 75 条第 1 款第 7 项的规定和《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》（试行），要求新华彩色印务立即改正违法行为和对新华彩色印务处以 1.8 万元的罚款。成

都市锦江区环境保护局于 2013 年 2 月 4 日出具证明，证明彩色印务的上述违法行为已整改完毕。发行人律师认为，新华彩色印务的上述违法行为属于情节轻微的违法行为。

《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》（修订稿）对于《固体废物污染环境防治法》第 75 条第 1 款第 7 项所确定的量罚标准为：违反有关危险废物污染环境防治的规定，将危险废物混入非危险废物中贮存，混合量在 5 吨以下，或有其它情节轻微情形的，责令停止违法行为，限期改正，处以 1 万元以上 3 万元以下罚款。

保荐机构及发行人律师认为，依据上述规定，彩色印务上述行政处罚不属于情节严重违法违规行为而引起的重大行政处罚。

2、太原市小店区国家税务局于 2013 年 5 月 23 日向新华文轩太原分公司出具《税务处理决定书》（并小国税处[2013]90010 号），认定新华文轩太原分公司在 2011 年 5 月 6 日购入图书一批用于赠品发放，未按规定作视同销售处理，少计收入 27,596.64 元，应补缴增值税 3,587.56 元，并根据《税收征收管理法》第 63 条的规定要求新华文轩太原分公司补缴税款 3,587.56 元，按日加收滞纳金，处以 0.5 倍罚款计 1,793.78 元。

就上述行政处罚事宜，经保荐机构和发行人律师核查，新华文轩太原分公司已及时缴纳了罚款，并积极进行了整改。依据《税收征收管理法》第 63 条规定，对于少列收入的，由税务机关追缴其不缴或者少缴的税款、滞纳金，并处不缴或者少缴的税款百分之五十以上五倍以下的罚款。鉴于新华文轩太原分公司的违法行为仅受到 0.5 倍的罚款，属于前述《税收征收管理法》规定的税务处罚幅度范围的下限，因此发行人律师及保荐机构认为，新华文轩太原分公司上述违法行为不属于情节严重的重大违法行为。

3、北京市丰台区地方税务局于 2013 年 12 月 11 日向北京蜀川出具《税务行政处罚决定书（简易）》（丰地税（铁）简罚[2013]号），认定北京蜀川未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料（逾期 27 天），处以 200 元罚款处罚。

《税收征收管理法》第 25 条的规定，纳税人必须依照法律、行政法规规定或者税务机关依照法律、行政法规的规定确定的申报期限、申报内容如实办理纳税申报，报送纳税申报表、财务会计报表以及税务机关根据实际需要要求纳税人报送的其他纳税资

料。扣缴义务人必须依照法律、行政法规规定或者税务机关依照法律、行政法规的规定确定的申报期限、申报内容如实报送代扣代缴、代收代缴税款报告表以及税务机关根据实际需要要求扣缴义务人报送的其他有关资料。

《税收征收管理法》第 62 条的规定，纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。

保荐机构及发行人律师认为，依据上述规定，蜀川新华书店仅受到 200 元罚款，上述行政处罚不属于违法情节严重的情形。

4、广州市越秀区国家税务局于 2013 年 8 月 19 日向新华文轩广东分公司出具《税务行政处罚决定书（简易）》（穗越国税简罚[2013]3119 号），认定新华文轩广州分公司因丢失广东增值税专用发票，根据《发票管理办法》第三十六条规定，拟作出罚款 10 元。

依据《发票管理办法》第 36 条规定，跨规定的使用区域携带、邮寄、运输空白发票，以及携带、邮寄或者运输空白发票出入境的，由税务机关责令改正，可以处 1 万元以下的罚款；情节严重的，处 1 万元以上 3 万元以下的罚款；有违法所得的予以没收。丢失发票或者擅自损毁发票的，依照前款规定处罚。

保荐机构及发行人律师认为，依据上述规定，新华文轩广东分公司仅受到 10 元罚款，上述行政处罚不属于违法情节严重的情形。

5、北京市丰台区地方税务局于 2014 年 1 月 6 日向文轩在线北京分公司出具《税务行政处罚决定书》（（丰）地税（铁）简罚[2014]07042014004384 号），认定文轩在线北京分公司未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料（逾期 21 天），根据《税收征收管理法》第 62 条之规定，处罚款 200 元。

《税收征收管理法》第 62 条的规定，纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴



税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。

保荐机构及发行人律师认为，依据上述规定，文轩在线北京分公司仅受到 200 元罚款，上述行政处罚不属于违法情节严重的情形。

6、成都市锦江区环境保护局于 2014 年 8 月 22 日向新华彩色印务出具《环境行政处罚决定书》（锦环罚字[2014]6 号），认定新华彩色印务将危险废物（废橡皮布、含油墨）与一般固体废物（废纸）混合堆放的行为违反了《固体废物污染环境防治法》的规定，并依据《固体废物污染环境防治法》第 75 条第 1 款第 7 项的规定和《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》，要求新华彩色印务立即改正违法行为和对新华彩色印务处以 1.5 万元的罚款。

经核查，新华彩色印务已及时缴纳了罚款，并积极进行了整改，违法行为已经得到纠正。《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》（修订稿）对于《固体废物污染环境防治法》第 75 条第 1 款第 7 项所确定的量罚标准为：违反有关危险废物污染环境防治的规定，将危险废物混入非危险废物中贮存，混合量在 5 吨以下，或有其它情节轻微情形的，责令停止违法行为，限期改正，处以 1 万元以上 3 万元以下罚款。根据上述规定，彩色印务因危险废物与一般废物混合堆放的行为受到 1.5 万元的罚款，属于情节轻微的违法行为。发行人律师认为，新华彩色印务的上述违法行为不属于情节严重的重大违法行为。

7、成都市成华区环境保护局于 2015 年 2 月 2 日出具《环境行政处罚决定书》（川环法 A 成华环罚告字[2015]002 号），认定新华印刷将危险废物混入非危险废物贮存堆放的行为违反了《固体废物污染环境防治法》的规定，并依据《固体废物污染环境防治法》第 58 条第三款、第 75 条第 1 款第 7 项和《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》（修订稿）的规定，要求新华印刷立即改正违法行为和对新华印刷公司处以 3 万元的罚款。

就上述行政处罚事宜，新华印刷公司已及时缴纳了罚款，并积极进行了整改，违法行为已经得到纠正。《四川省环境保护行政处罚自由裁量权细化标准》（修订稿）对于



《固体废物污染环境防治法》第 75 条第 1 款第 7 项所确定的量罚标准为：违反有关危险废物污染环境防治的规定，将危险废物混入非危险废物中贮存，混合量在 5 吨以下，或有其它情节轻微情形的，责令停止违法行为，限期改正，处以 1 万元以上 3 万元以下罚款。根据上述规定，发行人律师认为，新华印刷公司因危险废物与一般废物混合堆放的行为受到 3 万元的罚款，属于情节轻微的违法行为。

8、2015 年 7 月 5 日，北京市文化市场行政执法总队出具《证明》，文轩商业连锁于 2014 年 4 月 17 日、18 日，因设立发行分支机构未及时按照规定办理审批手续，受到石景山区文化委员会两次罚款处罚，分别罚款 2,000 元，共计 4,000 元；2014 年 7 月 7 日、9 日、10 日，因变更《出版物经营许可证》登记事项未及时报送审批，受到丰台区文化委员会三次警告处罚。

2016 年 1 月 4 日，石景山区文化委员会出具证明，认定文轩商业连锁于 2014 年 4 月 17 日、18 日，因设立发行分支机构未及时按照规定办理审批手续，而收到的行政处罚不属于重大违规行为。此外，截至证明出具日，未发现文轩商业连锁有其他违法、违规经营行为。

依据《出版管理条例》第六十一条第一项规定：有下列行为之一的，由出版行政部门责令改正，给予警告；情节严重的，责令限期停业整顿或者由原发证机关吊销许可证：

（一）出版单位变更名称、主办单位或者其主管机关、业务范围，合并或者分立，出版新的报纸、期刊，或者报纸、期刊改变名称、刊期，以及出版单位变更其他事项，未依照本条例的规定到出版行政部门办理审批、变更登记手续的。根据上述规定，文轩商业连锁因变更《出版物经营许可证》登记事项未及时报送审批而受到丰台区文化委员会的警告处罚不属于情节严重的情形。

9、2015 年 7 月 2 日，四川省成都市金牛区国家税务局第二税务分局出具编号为金牛国税二简罚[2015]628 号《税务行政处罚决定书（简易）》，认定文轩音乐违反《税收征收管理法》第六十二条的规定，逾期未申报增值税，要求文轩音乐终止违法行为并予以纠正，同时处以 100 元罚款。

就上述行政处罚事宜，文轩音乐已及时缴纳了罚款，并积极进行了整改，违法行为

已经得到纠正。《税收征收管理法》第六十二条的规定，纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。根据上述规定，发行人律师认为，依据上述规定，文轩音乐仅受到 100 元罚款，上述行政处罚不属于违法情节严重的情形。

10、2015 年 7 月 2 日，四川省成都市金牛区国家税务局第二税务分局出具编号为金牛国税二简罚[2015]629 号《税务行政处罚决定书（简易）》，认定文轩音乐违反《税收征收管理法》第六十二条的规定，逾期未申报企业所得税，要求文轩音乐终止违法行为并予以纠正，同时处以 100 元罚款。

就上述行政处罚事宜，文轩音乐已及时缴纳了罚款，并积极进行了整改，违法行为已经得到纠正。《税收征收管理法》第六十二条的规定，纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。根据上述规定，发行人律师认为，依据上述规定，文轩音乐仅受到 100 元罚款，上述行政处罚不属于违法情节严重的情形。

11、2015 年 12 月 21 日，叙永县质量技术监督局出具向新华印刷出具《行政处罚决定书》（[叙]质监罚字[2015]7 号），认定新华印刷 2015 年 9 月生产销售到叙永县的生产批号为“2015—5”，品名为习字本、小图画本、拼音本、大作文本、大英语本、本作业本六种课业簿册产品为不合格产品，属于以不合格产品冒充合格产品的行为，货值金额总计 347,100.52 元，违反了《中华人民共和国产品质量法》32 条和 39 条的规定，并根据《中华人民共和国产品质量法》第 50 条和《中华人民共和国行政处罚法》第 27 条第 1 款第 1、4 项的规定要求新华印刷停止生产销售不合格的课业簿册产品，并对其处以 173,550.26 元的罚款。

2016 年 1 月 19 日，叙永县质量技术监督局出具《证明》，认定新华印刷已及时完

成整改，未造成危害后果，上述不合格产品属于一般质量问题，上述行政处罚不属于因严重质量问题而产生的重大行政处罚，并证明截至 2016 年 1 月 19 日，未发现新华印刷存在其他违法、违规行为。

保荐机构和发行人律师认为，发行人及其部分子、分公司最近 36 个月内存在的上述受到行政处罚的行为不属于情节严重的重大违法行为，对发行人本次发行上市不构成实质性法律障碍。

## 八、控股股东资金占用及关联担保情况

截至本招股说明书签署日，本公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用的情况，或者为控股股东及其控制的其他企业违规担保的情况。

## 九、投资者权益保护的情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上交所上市规则》、《联交所上市规则》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《独立董事工作制度》、《信息披露制度》以及三会议事规则等健全的法人治理结构制度体系，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及参与重大决策权等权利。

### （一）投资者知情权的保障

2013 年 1 月 16 日，公司第三届董事会 2013 年第一次会议通过了因本次发行及上市事宜修订的《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，分别对公司信息披露的基本原则、内容、程序、常设机构、披露事务管理以及对投资者关系管理的原则、内容和方式、组织与实施、公司与相关机构与个人的关系等做了进一步详细的规定。上述管理制度有利于规范公司信息披露行为，加强信息披露事务管理，确保信息披露内容的真实、准确、完整、及时，没有虚假记载、重大遗漏及误导性陈述，更好的维护投资者的合法权益，切实地保障投资者依法享受的信息知情权。

## （二）投资者资产收益权的保障

2013 年 3 月 8 日，公司召开了 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》中关于股利分配的相关条款进行了修订；2014 年 3 月 7 日，公司召开了 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对股利分配政策进行了再次调整。本次发行后的股利分配政策请参见本招股说明书“第十四节 股利分配政策”。

## （三）投资者参与重大决策权的保障

公司具有完善的股东大会制度，《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度充分保障了投资者依法享有的股东大会召集权、提案权和表决权。

### 1、《公司章程》和《股东大会议事规则》对召集权的规定

单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东，有权以书面形式提请董事会召集临时股东大会。董事会在收到前述书面要求后应当根据法律、行政法规和公司章程的规定，在 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后 5 日内发出召开股东大会的通知。通知中对原请求有变更的，应当征得相关股东的同意。如果董事会在收到前述书面要求后不同意股东召开会议的提议或 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权以书面形式向监事会提议召开会议；监事会同意召开会议的，应在收到书面请求 5 日内发出召开会议的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出会议通知的，视为监事会不召集和主持会议，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持（股东大会决议公告前，召集股东持股比例不得低于 10%），召集的程序应当与董事会召集股东会议的程序相同。

### 2、《公司章程》和《股东大会议事规则》对提案权的规定

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或合并持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股

东大会补充通知，公告临时提案的内容。

### 3、《公司章程》和《股东大会议事规则》对表决权的規定

股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。公司应当在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。公司股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据有关法律法规和章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。公司的股东大会进行董事选举议案的表决时，应采取累积投票方式。股东大会就选举监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

## 十、本公司内部控制制度的情况

本公司针对股权结构、行业特点，遵从《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》等相关文件的要求，结合公司实际情况，制定了相应的内部控制制度。

公司建立健全了股东大会、董事会及专业委员会、监事会和经理层等法人治理结构，明确了各项议事规则和决策和程序，并制定了各管理部门制度，从而保障了公司治理的不断完善发展。公司建立了多角度、多渠道的内部监控机制，制定了《审计委员会工作条例》、《内部审计章程》、《投诉举报制度》、《效能监察暂行办法》等制度，公司董事会审计委员会、监事会、审计部、法务部、纪检监察室在内部控制设计和运行中发挥着相应的监督功能。

业务活动方面，公司实行出纳与会计职责严格分离；实行资金计划管理和付款逐级审批制度；制定与完善了供应商管理办法、合同管理制度以及采购、退货、付款业务流程。公司在销售订单、信用管理、折扣审批、货物运送、销售发票开具、收入确认及款项回收等各方面对销售及收款环节进行了制度规定。公司通过制定《固定资产管理办法》、《建设工程类招标管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《预



算管理制度》、《印章管理制度》等，对企业内部运营及业务活动方面实现了有效管控。同时，公司将风险管理融入各项管理活动和业务层面，及时制定应对策略；定期或不定期组织高级管理人员等参加相关风险控制培训；聘请专业中介机构，对公司风险进行识别和评估；定期召开办公会、分析会等，对面临的风险进行分析，从而对管理风险和经营风险进行全面防范和控制。

公司财务管理关键岗位相关人员（包括财务总监、财务管理中心主任、财务管理中心副主任、总账会计、出纳）相关人员基本情况如下：

财务总监朱在祥先生：1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，兼任文轩投资有限公司董事，四川新华商纸业有限公司董事，四川省会计学会副会长，中国新华书店协会财务管理委员会主任委员。朱先生于 1982 年至 2000 年先后担任四川省新华书店审计科副科长、计划财务科科长及计划财务部主任，于 2000 年至 2005 年 5 月任四川新华发行集团财务管理部主任，于 2004 年至 2005 年 5 月担任四川新华发行集团总会计师；于 2005 年 6 月起至今担任本公司财务总监，并于 2010 年起兼任四川新华商纸业有限公司董事，于 2014 年起兼任文轩投资有限公司董事。

财务管理中心主任吴素芳女士：1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。吴女士于 1999 年 7 月加入四川新华发行集团，于财务管理部历任科员、科长，于 2005 年 6 月至今就职于本公司，历任会计中心主任、零售事业部四川公司副总经理、财务管理中心副主任，并于 2010 年 1 月起任本公司财务管理中心主任。

财务管理中心副主任邱燕女士：1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权。邱女士于 2000 年 6 月加入四川新华发行集团，于财务管理部历任科员、副科长；2005 年 5 月至今就职于本公司，任财务管理中心副主任。

财务管理中心副主任王焱女士：1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权。王女士于 2001 年 7 月加入四川新华发行集团，于财务管理部任职，并于 2004 年 10 月至 2005 年 5 月担任四川新华发行集团 ERP 项目财务报表小组组长；王女士于 2005 年 5 月至今就职于本公司，曾任财务管理中心报表组主管、主任助理，于 2011 年 11 月起担任本公司财务管理中心副主任，并于 2015 年 3 月起任本公司职工监事。

财务管理中心副主任贺小茂先生：1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权。



贺先生于 2002 年 7 月加入四川新华发行集团，于财务管理部任职；2005 年 5 月至今就职于本公司，曾任财务管理中心会计主管、财务主管、主任助理。

财务管理中心财务报告部经理唐筱雯女士：1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权。唐女士于 2007 年 9 月至今就职于本公司财务管理中心。

财务管理中心总部财务部经理李海宾先生：1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权。李先生于 2002 年 7 月加入四川新华发行集团，历任财务管理部片区财务管理员、遂宁财务管理分中心副主任；2005 年 4 月至今就职于本公司，曾任财务管理中心投资主管、财务主管，于 2009 年 3 月起担任本公司财务管理中心总部财务部经理。

财务管理中心出纳梅旭先生：1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权。梅先生于 1997 年加入四川新华发行集团，于财务管理部任职；2005 年 5 月至今就职于本公司，任财务管理中心出纳。

财务管理中心出纳张梅女士：1961 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权。张女士于 2005 年 10 月至今就职于本公司，任财务管理中心出纳。

保荐机构对发行人财务管理关键岗位相关人员（包括财务总监、财务管理中心主任、财务管理中心副主任、总账会计、出纳）进行了访谈核查，经核查，上述人员与发行人董事、监事和高管之间不存在亲属关系。

### （一）公司管理层对内部控制制度的评估意见

本公司管理层为了保障投资者利益，加强公司经营管理，防范疏忽、错误、舞弊及其他违规违纪行为的发生，本公司结合实际情况，制定了相应的内部控制制度，并随着公司发展的不断完善，使之始终适应公司发展的需要。

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司及其下属公司在核心业务流程以及资金活动、预算管理、采购与付款、物流管理、生产管理、资产管理及销售活动等具体业务环节方面均已建立了内部控制制度并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。今后公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。



## （二）注册会计师对内部控制制度的评估意见

德勤华永接受本公司的委托，审核了本公司 2016 年 3 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计及执行情况，并出具了德师报（核）字（16）第 E0130 号的《内部控制审核报告》，认为：“新华文轩于 2016 年 3 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。”

## 第十节 财务会计信息

本公司聘请德勤华永依据中国注册会计师审计准则对本公司 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并所有者权益变动表进行了审计。德勤华永出具了标准无保留意见的《审计报告》（德师报（审）字（16）第 S0232 号）。

本公司原持有对新华文化传播 2.05% 股权。于 2015 年 12 月，本公司向本公司控股股东四川新华发行集团收购其持有的新华文化传播 97.95% 股权，按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，该项交易构成同一控制下的企业合并，本公司对于报告期的财务数据进行了追溯重述。

本节内容中，除特殊注明之外，本集团均指本公司及本公司之控股子公司。

### 一、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

#### （一）合并财务报表的编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定（统称“企业会计准则”）。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。



公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是估值技术估计的，本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在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。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

## 二、财务会计报表

### （一）合并资产负债表

单位：万元

| 项目            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动资产</b>   |                    |                     |                     |                     |
| 货币资金          | 157,200.71         | 192,902.93          | 143,128.85          | 158,765.11          |
| 应收票据          | 5.00               | 87.28               | 97.19               | 3,324.90            |
| 应收账款          | 128,596.20         | 66,005.16           | 60,744.83           | 64,380.12           |
| 预付款项          | 5,122.97           | 6,007.34            | 7,036.28            | 12,425.09           |
| 应收利息          | -                  | 16.66               | 1.34                | 24.62               |
| 其他应收款         | 9,788.43           | 7,339.77            | 16,801.76           | 7,636.17            |
| 存货            | 139,470.02         | 146,417.98          | 130,876.85          | 139,915.08          |
| 一年内到期的非流动资产   | 12,000.00          | 12,000.00           | -                   | 3,400.00            |
| 其他流动资产        | 12,899.91          | 3,167.20            | 38,307.72           | 12,954.97           |
| <b>流动资产合计</b> | <b>465,083.23</b>  | <b>433,944.32</b>   | <b>396,994.82</b>   | <b>402,826.07</b>   |
| <b>非流动资产</b>  |                    |                     |                     |                     |
| 可供出售金融资产      | 243,563.23         | 294,834.16          | 157,700.33          | 128,276.63          |
| 长期股权投资        | 65,019.68          | 65,073.99           | 64,667.04           | 60,224.73           |



| 项目             | 2016 年<br>3 月 31 日  | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 长期应收款          | 2,005.59            | 2,314.52            | 2,857.44            | -                   |
| 投资性房地产         | 6,044.13            | 6,114.95            | 6,199.83            | 4,034.21            |
| 固定资产           | 139,101.94          | 140,989.09          | 127,584.56          | 117,506.28          |
| 在建工程           | 28,825.35           | 23,259.08           | 21,464.03           | 15,864.32           |
| 无形资产           | 40,922.50           | 41,129.35           | 41,162.36           | 25,588.48           |
| 商誉             | 50,059.00           | 50,059.00           | 50,444.16           | 50,444.16           |
| 长期待摊费用         | 1,751.90            | 2,055.44            | 2,545.35            | 3,289.69            |
| 递延所得税资产        | 653.10              | 834.54              | 1,023.65            | 840.48              |
| 其他非流动资产        | 13,759.19           | 13,720.45           | 31,956.98           | 28,433.58           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>591,705.61</b>   | <b>640,384.59</b>   | <b>507,605.74</b>   | <b>434,502.58</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,056,788.84</b> | <b>1,074,328.91</b> | <b>904,600.56</b>   | <b>837,328.65</b>   |

单位：万元

| 项目                   | 2016 年<br>3 月 31 日  | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动负债</b>          |                     |                     |                     |                     |
| 短期借款                 |                     |                     | 5,000.00            | 6,500.00            |
| 应付票据                 | 650.00              | 320.00              | 7,642.00            | 18,439.43           |
| 应付账款                 | 257,155.15          | 253,785.95          | 203,324.09          | 193,475.32          |
| 预收款项                 | 47,638.62           | 24,052.68           | 25,870.66           | 27,313.45           |
| 应付职工薪酬               | 12,672.22           | 23,395.33           | 21,540.03           | 19,659.27           |
| 应交税费                 | 1,999.52            | 3,643.06            | 3,472.97            | 2,553.79            |
| 其他应付款                | 25,848.56           | 23,053.81           | 19,387.81           | 16,142.54           |
| 递延收益                 | 9,528.00            | 9,681.81            | 6,845.85            | 5,367.14            |
| 预计负债                 | 698.81              | 777.07              | 862.78              | 837.72              |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>356,190.89</b>   | <b>338,709.72</b>   | <b>293,946.19</b>   | <b>290,288.66</b>   |
| <b>非流动负债</b>         |                     |                     |                     |                     |
| 递延所得税负债              | 3,117.45            | 4,034.55            | 5,267.76            | 1,080.19            |
| 递延收益                 | 7,537.81            | 7,633.32            | 8,849.14            | 1,510.51            |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>10,655.26</b>    | <b>11,667.87</b>    | <b>14,116.90</b>    | <b>2,590.69</b>     |
| <b>负债合计</b>          | <b>366,846.15</b>   | <b>350,377.59</b>   | <b>308,063.09</b>   | <b>292,879.35</b>   |
| <b>股东权益</b>          |                     |                     |                     |                     |
| 股本                   | 113,513.10          | 113,513.10          | 113,513.10          | 113,513.10          |
| 资本公积                 | 207,300.24          | 207,300.24          | 212,086.67          | 212,444.69          |
| 其他综合收益               | 139,908.94          | 190,328.65          | 84,954.13           | 59,081.05           |
| 盈余公积                 | 47,643.37           | 47,643.37           | 40,821.32           | 34,749.62           |
| 未分配利润                | 185,583.02          | 168,281.73          | 144,430.76          | 121,277.66          |
| <b>归属于母公司股东的权益合计</b> | <b>693,948.68</b>   | <b>727,067.09</b>   | <b>595,805.99</b>   | <b>541,066.12</b>   |
| 少数股东权益               | -4,005.99           | -3,115.77           | 731.48              | 3,383.17            |
| <b>股东权益合计</b>        | <b>689,942.69</b>   | <b>723,951.32</b>   | <b>596,537.47</b>   | <b>544,449.29</b>   |
| <b>负债和股东权益总计</b>     | <b>1,056,788.84</b> | <b>1,074,328.91</b> | <b>904,600.56</b>   | <b>837,328.65</b>   |

**(二) 合并利润表**

单位：万元

| 项目                             | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|--------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 营业收入                           | 134,197.64   | 573,269.31 | 541,570.43 | 529,826.23 |
| 减：营业成本                         | 77,758.02    | 346,941.33 | 326,671.67 | 313,627.19 |
| 营业税金及附加                        | 334.29       | 1,470.38   | 1,248.69   | 2,561.42   |
| 销售费用                           | 16,496.10    | 74,369.63  | 68,686.14  | 64,937.58  |
| 管理费用                           | 22,650.61    | 97,737.51  | 89,839.28  | 92,823.05  |
| 财务费用                           | -267.09      | -491.18    | -131.63    | 378.93     |
| 资产减值损失                         | 1,563.43     | 8,120.62   | 3,612.85   | 7,284.52   |
| 加：投资收益                         | 252.39       | 7,589.53   | 4,828.11   | 7,640.59   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益/（损失）        | -94.31       | 874.43     | -685.12    | 566.94     |
| 营业利润                           | 15,914.66    | 52,710.56  | 56,471.52  | 55,854.12  |
| 加：营业外收入                        | 833.26       | 10,704.74  | 6,198.71   | 4,994.52   |
| 其中：非流动资产处置利得                   | 8.18         | 1,901.40   | 9.47       | 463.73     |
| 减：营业外支出                        | 163.45       | 1,644.33   | 1,401.04   | 1,403.77   |
| 其中：非流动性资产处置损失                  | 5.66         | 56.65      | 36.15      | 92.26      |
| 利润总额                           | 16,584.47    | 61,770.97  | 61,269.20  | 59,444.88  |
| 减：所得税费用                        | 173.39       | 278.99     | 119.19     | 44.59      |
| 净利润                            | 16,411.08    | 61,491.98  | 61,150.00  | 59,400.29  |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润（亏损） |              | -229.40    | 340.35     | 464.91     |
| 归属于母公司股东的净利润                   | 17,301.29    | 64,726.95  | 63,278.74  | 62,288.18  |
| 少数股东损益                         | -890.22      | -3,234.97  | -2,128.73  | -2,887.89  |
| 其他综合收益的税后净额                    | -50,419.70   | 105,374.51 | 25,873.08  | 13,024.88  |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益               | -50,419.70   | 105,374.51 | 25,873.08  | 13,024.88  |
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）              | -50,419.70   | 105,374.51 | 25,873.08  | 13,024.88  |
| 综合收益总额                         | -34,008.63   | 166,866.49 | 87,023.09  | 72,425.17  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额                | -33,118.41   | 170,101.46 | 89,151.82  | 75,313.06  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                 | -890.22      | -3,234.97  | -2,128.73  | -2,887.89  |
| 每股收益（基于归属于本公司普通股股东合并净利润）       |              |            |            |            |
| 基本每股收益（元）                      | 0.15         | 0.57       | 0.56       | 0.55       |
| 稀释每股收益（元）                      | 不适用          | 不适用        | 不适用        | 不适用        |

**(三) 合并现金流量表**

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------|--------------|---------|---------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量 |              |         |         |         |





| 项目                           | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           | 2014 年度           | 2013 年度           |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 104,723.93        | 608,757.97        | 593,841.93        | 540,200.53        |
| 收到的税费返还                      | 77.11             | 17,799.65         | 3,533.72          | 2,640.66          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 2,376.87          | 11,023.22         | 10,198.21         | 27,455.14         |
| 经营活动现金流入小计                   | 107,177.91        | 637,580.84        | 607,573.86        | 570,296.33        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 72,691.91         | 354,059.41        | 356,392.34        | 359,156.71        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 29,349.23         | 79,699.75         | 72,904.10         | 73,986.75         |
| 支付的各项税费                      | 4,648.29          | 12,251.43         | 10,111.80         | 29,569.36         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 20,301.62         | 89,905.22         | 80,567.23         | 80,689.57         |
| 经营活动现金流出小计                   | 126,991.05        | 535,915.82        | 519,975.46        | 543,402.41        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | <b>-19,813.14</b> | <b>101,665.02</b> | <b>87,598.40</b>  | <b>26,893.92</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |                   |                   |                   |                   |
| 收回投资所收到现金                    | 13,528.14         | 102,189.20        | 337,446.99        | 130,286.04        |
| 取得投资收益收到的现金                  | 368.75            | 7,586.50          | 6,736.85          | 6,027.54          |
| 委托贷款利息收到的现金                  | 186.55            | 1,065.92          | 1,113.72          | 343.34            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 33.44             | 12,929.33         | 442.76            | 2,565.45          |
| 处置联营公司收到的现金                  |                   |                   | 68.00             | 338.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                   | 548.61            | 754.64            | -                 |
| 部分处置合营公司股权收到的现金净额            |                   | -                 | 1,915.31          | -                 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金              | 7,733.00          | 10,543.40         | 12,582.40         | 20,686.50         |
| 投资活动现金流入小计                   | 21,849.88         | 134,862.96        | 361,060.67        | 160,246.86        |
| 购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,662.00          | 19,831.16         | 19,658.78         | 44,937.52         |
| 投资支付的现金                      | 23,345.85         | 116,148.43        | 365,506.95        | 131,900.00        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |                   | -                 | 13,446.05         | 8,680.00          |
| 处置/视同处置/清算子公司及其他营业单位减少的现金净额  |                   | -                 | 50.76             | 133.96            |
| 发放委托贷款支付的现金                  |                   | 1,020.00          | 3,400.00          | 1,020.00          |
| 支付的其他与投资活动有关的现金              | 4,330.00          | 7,000.00          | 303.00            | 10,872.49         |
| 投资活动现金流出小计                   | 34,337.84         | 143,999.59        | 402,365.54        | 197,543.97        |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         | <b>-12,487.96</b> | <b>-9,136.63</b>  | <b>-41,304.87</b> | <b>-37,297.11</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |                   |                   |                   |                   |
| 吸收投资所收到的现金                   |                   | 450.00            | -                 | 1,715.00          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |                   | 450.00            | -                 | 1,715.00          |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金              |                   | -                 | -                 | -                 |
| 取得借款收到的现金                    |                   | -                 | 5,000.00          | 8,500.00          |
| 筹资活动现金流入小计                   |                   | 450.00            | 5,000.00          | 10,215.00         |
| 偿还债务支付的现金                    |                   | 5000.00           | 22,900.30         | 20,800.00         |
| 分配股利及偿付利息支付的现金               |                   | 34,274.76         | 34,618.14         | 35,802.42         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股              |                   | 10.32             | 12.98             | 102.90            |



| 项目                  | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           | 2014 年度           | 2013 年度           |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 利                   |                   |                   |                   |                   |
| 收购少数股东股权所支付的现金      |                   | 1,376.83          | 868.00            | -                 |
| 收购同一控制下子公司          |                   | 4,461.56          |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计          |                   | 45,113.15         | 58,386.44         | 56,602.42         |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |                   | <b>-44,663.15</b> | <b>-53,386.44</b> | <b>-46,387.42</b> |
| 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（减少）/增加额 | <b>-32,301.10</b> | <b>47,865.24</b>  | <b>-7,092.91</b>  | <b>-56,790.60</b> |
| 加：年/期初现金及现金等价物余额    | 182,435.82        | 134,570.59        | 141,663.49        | 198,454.10        |
| 六、年/期末现金及现金等价物余额    | <b>150,134.72</b> | <b>182,435.82</b> | <b>134,570.59</b> | <b>141,663.49</b> |

#### （四）合并现金流量表补充资料

单位：万元

| 项目                          | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           | 2014 年度          | 2013 年度          |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 净利润                         | <b>16,411.08</b>  | <b>61,491.98</b>  | <b>61,150.00</b> | <b>59,400.29</b> |
| 加：                          |                   |                   |                  |                  |
| 计提的资产减值准备净值                 | 1,563.43          | 8,120.62          | 3,612.85         | 7,284.52         |
| 固定资产折旧                      | 2,368.25          | 10,848.02         | 9,591.65         | 11,949.80        |
| 投资性房地产折旧                    | 70.82             | 285.90            | 285.03           | 219.81           |
| 无形资产摊销                      | 559.81            | 2,161.67          | 1,900.64         | 1,814.23         |
| 长期待摊费用摊销                    | 486.56            | 1,237.95          | 1,167.58         | 1,167.03         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -2.52             | -1,844.75         | 26.67            | -371.47          |
| 财务费用                        | -60.99            | 39.07             | 551.22           | 1,697.51         |
| 委托贷款利息收入                    | -186.55           | -1,065.92         | -1,113.72        | -343.34          |
| 投资收益                        | -252.39           | -7,589.53         | -4,828.11        | -7,640.59        |
| 理财产品投资收益                    | -22.05            | -623.08           | -967.28          | -816.10          |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值的金额      |                   | -                 | -58.55           | -                |
| 递延所得税资产的减少（减：增加）            | 181.44            | 189.11            | -183.17          | -119.86          |
| 递延所得税负债的减少                  | -20.87            | -3,040.75         | -85.05           | -361.46          |
| 存货的减少（减：增加）                 | 6,666.60          | -21,920.18        | 5,220.70         | -46,141.96       |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -64,946.34        | 7,262.69          | 15,497.87        | -12,433.02       |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 17,370.59         | 46,112.22         | -4,169.95        | 11,588.51        |
| 经营活动产生的现金流量净额               | <b>-19,813.14</b> | <b>101,665.02</b> | <b>87,598.40</b> | <b>26,893.92</b> |



## （五）合并所有者权益变动表

单位：万元

| 项目                    | 归属于母公司股东权益 |            |       |            |           |            | 少数股东权益    | 股东权益合计     |
|-----------------------|------------|------------|-------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
|                       | 股本         | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益     | 盈余公积      | 未分配利润      |           |            |
| 一、2016 年 1 月 1 日期初余额  | 113,513.10 | 207,300.24 |       | 190,328.65 | 47,643.37 | 168,281.73 | -3,115.77 | 723,951.32 |
| 二、2016 年 1-3 月增减变动    |            |            |       |            |           |            |           |            |
| （一）综合收益总额             |            |            |       | -50,419.70 |           | 17,301.29  | -890.22   | -34,008.63 |
| （二）股东投入和减少资本          |            |            |       |            |           |            |           |            |
| 1、股东投入资本              |            |            |       |            |           |            |           |            |
| （三）利润分配               |            |            |       |            |           |            |           |            |
| 1、对股东的分配              |            |            |       |            |           |            |           |            |
| 三、2016 年 3 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 207,300.24 |       | 139,908.94 | 47,643.37 | 185,583.02 | -4,005.99 | 689,942.69 |

## （五）合并所有者权益变动表（续）

单位：万元

| 项目                   | 归属于母公司股东权益 |            |       |            |           |            | 少数股东权益    | 股东权益合计     |
|----------------------|------------|------------|-------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
|                      | 股本         | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益     | 盈余公积      | 未分配利润      |           |            |
| 一、2015 年 1 月 1 日期初余额 | 113,513.10 | 212,086.67 |       | 84,954.13  | 40,821.32 | 144,430.76 | 731.48    | 596,537.47 |
| 二、2015 年 1-12 月增减变动  |            |            |       |            |           |            |           |            |
| （一）综合收益总额            | -          |            |       | 105,374.51 |           | 64,726.95  | -3,234.97 | 166,866.49 |
| （二）股东投入和减少资本         |            |            |       |            |           |            |           |            |
| 1、股东投入资本             |            |            |       |            |           |            | 450.00    | 450.00     |
| 2、与少数股东的权益交易         | -          | -324.87    |       |            |           |            | -1,051.96 | -1,376.83  |
| 3、同一控制下企业合并          |            | -4,461.56  |       |            |           |            |           | -4,461.56  |



|                        |            |            |  |            |           |            |           |            |
|------------------------|------------|------------|--|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| (三) 利润分配               |            |            |  |            |           |            |           |            |
| 1、提取盈余公积               | -          |            |  |            | 6,822.05  | -6,822.05  |           |            |
| 2、对股东的分配               | -          |            |  |            |           | -34,053.93 | -10.32    | -34,064.25 |
| 三、2015 年 12 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 207,300.24 |  | 190,328.65 | 47,643.37 | 168,281.73 | -3,115.77 | 723,951.32 |

### (五) 合并所有者权益变动表 (续)

单位：万元

| 项目                     | 归属于母公司股东权益 |            |       |           |           |            | 少数股东权益    | 股东权益合计     |
|------------------------|------------|------------|-------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
|                        | 股本         | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益    | 盈余公积      | 未分配利润      |           |            |
| 一、2014 年 1 月 1 日期初余额   | 113,513.10 | 212,444.69 | -     | 59,081.05 | 34,749.62 | 121,277.66 | 3,383.17  | 544,449.29 |
| 二、2014 年 1-12 月增减变动    |            |            |       |           |           |            |           |            |
| (一) 综合收益总额             | -          | -          | -     | 25,873.08 | -         | 63,278.74  | -2,128.73 | 87,023.09  |
| (二) 股东投入和减少资本          |            |            |       |           |           |            |           |            |
| 1、与少数股东的权益交易           | -          | -358.02    | -     |           | -         | -          | -509.98   | -868.00    |
| (三) 利润分配               |            |            |       |           |           |            |           |            |
| 1、提取盈余公积               | -          | -          | -     |           | 6,071.71  | -6,071.71  | -         | -          |
| 2、对股东的分配               | -          | -          | -     | -         | -         | -34,053.93 | -12.98    | -34,066.91 |
| 三、2014 年 12 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 212,086.67 | -     | 84,954.13 | 40,821.32 | 144,430.76 | 731.48    | 596,537.47 |

### (五) 合并所有者权益变动表 (续)

单位：万元

| 项目                   | 归属于母公司股东权益 |            |       |           |           |           | 少数股东权益    | 股东权益合计     |
|----------------------|------------|------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                      | 股本         | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益    | 盈余公积      | 未分配利润     |           |            |
| 一、2013 年 1 月 1 日期初余额 | 113,513.10 | 212,440.94 |       | 46,056.17 | 28,976.99 | 98,816.04 | 39,632.71 | 539,435.95 |



| 项目                            | 归属于母公司股东权益        |                   |          |                  |                  |                   | 少数股东权益          | 股东权益合计            |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                               | 股本                | 资本公积              | 减：库存股    | 其他综合收益           | 盈余公积             | 未分配利润             |                 |                   |
| <b>二、2013 年 1-12 月增减变动</b>    |                   |                   |          |                  |                  |                   |                 |                   |
| （一）综合收益总额                     | -                 | -                 | -        | 13,024.88        | -                | 62,288.18         | -2,887.89       | 72,425.17         |
| （二）股东投入和减少资本                  |                   |                   |          |                  |                  |                   |                 |                   |
| 1、股东投入资本                      | -                 | -                 | -        |                  | -                | -                 | 1,715.00        | 1,715.00          |
| 2、与少数股东的权益交易                  | -                 | 3.75              |          |                  | -                | -                 | -1,003.75       | -1,000.00         |
| 3、视同处置子公司                     | -                 | -                 | -        |                  | -                | -                 | -30,679.40      | -30,679.40        |
| 4、处置子公司                       | -                 | -                 | -        |                  | -                | -                 | -3,290.60       | -3,290.60         |
| （三）利润分配                       |                   |                   |          |                  |                  |                   |                 |                   |
| 1、提取盈余公积                      | -                 | -                 | -        |                  | 5,772.63         | -5,772.63         | -               | -                 |
| 2、对股东的分配                      | -                 | -                 | -        | -                | -                | -34,053.93        | -102.90         | -34,156.83        |
| <b>三、2013 年 12 月 31 日期末余额</b> | <b>113,513.10</b> | <b>212,444.69</b> | <b>-</b> | <b>59,081.05</b> | <b>34,749.62</b> | <b>121,277.66</b> | <b>3,383.17</b> | <b>544,449.29</b> |

**(六) 母公司资产负债表**

单位：万元

| 项目             | 2016 年<br>3 月 31 日  | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动资产</b>    |                     |                     |                     |                     |
| 货币资金           | 111,771.52          | 116,506.79          | 75,241.84           | 91,866.65           |
| 应收票据           |                     | -                   | 10.00               | -                   |
| 应收账款           | 113,450.67          | 61,968.71           | 52,557.81           | 44,575.62           |
| 预付款项           | 1,198.44            | 1,522.43            | 2,904.84            | 3,230.77            |
| 应收利息           |                     | 16.66               | 1.34                | 24.62               |
| 其他应收款          | 31,966.54           | 66,036.26           | 44,528.99           | 28,454.28           |
| 应收股利           | 25,000.00           | 25,000.00           | 62,500.00           | 44,500.00           |
| 存货             | 107,261.20          | 119,572.62          | 92,855.28           | 106,669.53          |
| 一年内到期的非流动资产    | 12,000.00           | 12,000.00           | -                   | 3,400.00            |
| 其他流动资产         |                     |                     | 33,718.52           | 10,741.01           |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>402,648.37</b>   | <b>402,623.48</b>   | <b>364,318.61</b>   | <b>333,462.49</b>   |
| <b>非流动资产</b>   |                     |                     |                     |                     |
| 可供出售的金融资产      | 213,638.65          | 261,369.66          | 157,627.38          | 128,295.75          |
| 长期股权投资         | 272,204.00          | 272,393.87          | 251,446.56          | 227,206.70          |
| 长期应收款          | 2,005.59            | 2,314.52            | 2,857.44            | -                   |
| 投资性房地产         | 2,326.42            | 2,348.93            | 2,438.95            | 2,528.96            |
| 固定资产           | 88,748.55           | 89,830.37           | 77,752.38           | 80,303.96           |
| 在建工程           | 28,616.34           | 23,101.68           | 17,753.56           | 8,294.32            |
| 无形资产           | 15,328.38           | 15,519.22           | 16,317.91           | 16,777.90           |
| 长期待摊费用         | 1,256.85            | 1,516.41            | 1,960.84            | 2,738.83            |
| 其他非流动资产        | 78,904.30           | 42,265.56           | 58,899.42           | 53,463.50           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>703,029.08</b>   | <b>710,660.21</b>   | <b>587,054.44</b>   | <b>519,609.91</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,105,677.45</b> | <b>1,113,283.69</b> | <b>951,373.05</b>   | <b>853,072.40</b>   |

单位：万元

| 项目             | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动负债</b>    |                    |                     |                     |                     |
| 应付账款           | 341,126.34         | 327,565.77          | 292,275.35          | 247,279.20          |
| 预收款项           | 42,650.55          | 19,899.96           | 21,031.87           | 23,326.52           |
| 应付职工薪酬         | 8,680.02           | 16,440.65           | 15,775.16           | 14,586.81           |
| 应交税费           | -528.32            | 119.50              | 26.43               | 199.71              |
| 其他应付款          | 49,714.31          | 47,417.47           | 51,826.33           | 52,318.68           |
| 预计负债           | 260.92             | 357.17              | 348.55              | 364.43              |
| 递延收益           | 951.38             | 884.16              | 690.58              | 550.89              |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>442,855.20</b>  | <b>412,684.70</b>   | <b>381,974.28</b>   | <b>338,626.24</b>   |
| 递延收益           | 1,246.23           | 1,281.32            | 2,767.04            | -                   |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>1,246.23</b>    | <b>1,281.32</b>     | <b>2,767.04</b>     | <b>-</b>            |
| <b>负债合计</b>    | <b>444,101.42</b>  | <b>413,966.02</b>   | <b>384,741.31</b>   | <b>338,626.24</b>   |





| 项目        | 2016 年<br>3 月 31 日  | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 股东/所有者权益  |                     |                     |                     |                     |
| 股本        | 113,513.10          | 113,513.10          | 113,513.10          | 113,513.10          |
| 资本公积      | 208,418.60          | 208,418.60          | 209,851.16          | 209,851.16          |
| 其他综合收益    | 137,164.74          | 184,895.75          | 84,943.85           | 59,081.05           |
| 盈余公积      | 47,559.90           | 47,559.90           | 40,737.85           | 34,700.18           |
| 未分配利润     | 154,919.69          | 144,930.32          | 117,585.78          | 97,300.67           |
| 股东权益合计    | <b>661,576.03</b>   | <b>699,317.67</b>   | <b>566,631.74</b>   | <b>514,446.16</b>   |
| 负债及股东权益总计 | <b>1,105,677.45</b> | <b>1,113,283.69</b> | <b>951,373.05</b>   | <b>853,072.40</b>   |

### (七) 母公司利润表

单位：万元

| 项目                      | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           | 2014 年度           | 2013 年度           |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入                    | <b>117,846.06</b> | <b>472,697.62</b> | <b>442,000.90</b> | <b>426,199.31</b> |
| 减：营业成本                  | 81,813.42         | 315,417.36        | 288,670.68        | 274,482.20        |
| 营业税金及附加                 | 39.49             | 276.90            | 267.90            | 1,475.82          |
| 销售费用                    | 9,702.30          | 51,410.33         | 50,430.28         | 49,627.23         |
| 管理费用                    | 16,062.78         | 69,407.64         | 66,621.51         | 69,345.02         |
| 财务费用                    | -72.65            | -343.02           | -24.97            | -860.90           |
| 资产减值损失                  | 313.18            | 1,215.24          | 610.34            | 5,240.79          |
| 加：投资收益                  | -183.44           | 32,283.44         | 26,100.63         | 31,271.72         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益/（损失） | -17.93            | 1,246.40          | -228.93           | 610.64            |
| 营业利润                    | <b>9,804.09</b>   | <b>67,596.62</b>  | <b>61,525.79</b>  | <b>58,160.87</b>  |
| 加：营业外收入                 | 319.62            | 2,072.22          | 155.99            | 288.15            |
| 其中：非流动资产处置利得            | 3.77              | 1,338.30          | 7.38              | 204.48            |
| 减：营业外支出                 | 134.34            | 1,448.32          | 1,305.06          | 1,187.66          |
| 其中：非流动性资产处置损失           |                   | 31.62             | 25.41             | 73.14             |
| 利润总额                    | <b>9,989.38</b>   | <b>68,220.52</b>  | <b>60,376.71</b>  | <b>57,261.36</b>  |
| 减：所得税费用                 |                   | -                 | -                 | -                 |
| 净利润                     | <b>9,989.38</b>   | <b>68,220.52</b>  | <b>60,376.71</b>  | <b>57,261.36</b>  |
| 其他综合收益的税后净额             | <b>-47,731.02</b> | <b>99,951.90</b>  | <b>25,862.80</b>  | <b>13,024.88</b>  |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益        | -47,731.02        | 99,951.90         | 25,862.80         | 13,024.88         |
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）       | -47,731.02        | 99,951.90         | 25,862.80         | 13,024.88         |
| 综合收益总额                  | <b>-37,741.64</b> | <b>168,172.42</b> | <b>86,239.51</b>  | <b>70,286.24</b>  |

### (八) 母公司现金流量表

单位：万元

| 项目             | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| 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 | 91,832.55    | 472,196.46 | 457,322.41 | 420,771.68 |
| 收到的税费返还        |              | 14,398.52  | -          | -          |



|                              |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 954.36            | 1,490.60          | 5,634.12          | 29,804.45         |
| 经营活动现金流入小计                   | 92,786.91         | 488,085.57        | 462,956.54        | 450,576.12        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 58,867.63         | 256,324.45        | 265,622.53        | 319,889.56        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 19,416.04         | 52,337.38         | 49,317.44         | 47,851.51         |
| 支付的各项税费                      | 1,246.35          | 1,720.61          | 1,190.78          | 18,907.97         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 12,902.52         | 89,018.82         | 79,711.05         | 61,786.74         |
| 经营活动现金流出小计                   | 92,432.54         | 399,401.26        | 395,841.81        | 448,435.78        |
| 经营活动产生的现金流量净额                | <b>354.37</b>     | <b>88,684.31</b>  | <b>67,114.73</b>  | <b>2,140.34</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |                   |                   |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                    |                   |                   | 3,500.00          | 91,500.00         |
| 取得投资收益的收到的现金                 | 521.10            | 9,463.49          | 9,855.82          | 6,384.27          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 17.18             | 358.15            | 60.37             | 1,624.48          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | 6.43              | 548.61            | 2,377.71          | 3,315.74          |
| 收到的其他与投资活动有关的现金              | 4,000.00          | 19,320.00         | 5,572.61          | 16,692.20         |
| 投资活动现金流入小计                   | 4,544.71          | 29,690.25         | 21,366.51         | 119,516.70        |
| 购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,634.34          | 17,126.91         | 14,407.20         | 13,915.05         |
| 投资支付的现金                      |                   | 25,720.77         | 36,079.35         | 109,541.00        |
| 发放委托贷款支付的现金                  |                   | -                 | 18,300.00         | 13,020.00         |
| 支付的其他与投资活动有关的现金              |                   | 4,000.00          | -                 | -                 |
| 投资活动现金流出小计                   | 5,634.34          | 46,847.68         | 68,786.55         | 136,476.05        |
| 投资活动产生的现金流量净额                | <b>-1,089.63</b>  | <b>-17,157.43</b> | <b>-47,420.04</b> | <b>-16,959.35</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |                   |                   |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                    |                   |                   | -                 | -                 |
| 筹资活动现金流入小计                   |                   |                   | -                 | -                 |
| 偿还债务支付的现金                    |                   |                   | -                 | -                 |
| 分配股利及偿付利息支付的现金               | -                 | 34,261.93         | 34,271.45         | 34,278.18         |
| 筹资活动现金流出小计                   | -                 | 34,261.93         | 34,271.45         | 34,278.18         |
| 筹资活动产生的现金流量净额                | -                 | <b>-34,261.93</b> | <b>-34,271.45</b> | <b>-34,278.18</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |                   |                   | -                 | -                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加/（减少）额</b>   | <b>-735.27</b>    | <b>37,264.95</b>  | <b>-14,576.76</b> | <b>-49,097.19</b> |
| 加：年/期初现金及现金等价物余额             | 112,506.79        | 75,241.84         | 89,818.60         | 138,915.79        |
| <b>六、年/期末现金及现金等价物余额</b>      | <b>111,771.52</b> | <b>112,506.79</b> | <b>75,241.84</b>  | <b>89,818.60</b>  |

**(九) 母公司所有者权益变动表**

单位：万元

| 项目                    | 股本         | 资本公积       | 其他综合收益     | 盈余公积      | 未分配利润      | 股东权益合计     |
|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 一、2016 年 1 月 1 日期初余额  | 113,513.10 | 208,418.60 | 184,895.75 | 47,559.90 | 144,930.32 | 699,317.67 |
| 二、2016 年 1-3 月增减变动    |            |            |            |           |            |            |
| (一) 综合收益总额            |            |            | -47,731.02 |           | 9,989.38   | -37,741.64 |
| (二) 利润分配              |            |            |            |           |            |            |
| 三、2016 年 3 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 208,418.60 | 137,164.74 | 47,559.90 | 154,919.69 | 661,576.03 |

**(九) 母公司所有者权益变动表 (续)**

单位：万元

| 项目                     | 股本         | 资本公积       | 其他综合收益     | 盈余公积      | 未分配利润      | 股东权益合计     |
|------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 一、2015 年 1 月 1 日期初余额   | 113,513.10 | 209,851.16 | 84,943.85  | 40,737.85 | 117,585.78 | 566,631.74 |
| 二、2015 年 1-12 月增减变动    |            |            |            |           |            |            |
| (一) 综合收益总额             | -          | -          | 99,951.90  | -         | 68,220.52  | 168,172.42 |
| (二) 股东投入和减少资本          |            |            |            |           |            |            |
| 1、同一控制下企业合并            |            | -1,432.56  |            |           |            | -1,432.56  |
| (三) 利润分配               |            |            |            |           |            |            |
| 1、提取盈余公积               | -          | -          | -          | 6,822.05  | -6,822.05  | -          |
| 2、对股东的分配               | -          | -          | -          | -         | -34,053.93 | -34,053.93 |
| 三、2015 年 12 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 208,418.60 | 184,895.75 | 47,559.90 | 144,930.32 | 699,317.67 |

**(九) 母公司所有者权益变动表 (续)**

单位：万元



| 项目                     | 股本         | 资本公积       | 其他综合收益    | 盈余公积      | 未分配利润      | 股东权益合计     |
|------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 一、2014 年 1 月 1 日期初余额   | 113,513.10 | 209,851.16 | 59,081.05 | 34,700.18 | 97,300.67  | 514,446.16 |
| 二、2014 年 1-12 月增减变动    |            | -          |           |           | -          | -          |
| （一）综合收益总额              | -          | -          | 25,862.80 | -         | 60,376.71  | 86,239.51  |
| （二）利润分配                |            |            |           |           |            |            |
| 1、提取盈余公积               | -          | -          |           | 6,037.67  | -6,037.67  | -          |
| 2、对股东的分配               | -          | -          |           | -         | -34,053.93 | -34,053.93 |
| 三、2014 年 12 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 209,851.16 | 84,943.85 | 40,737.85 | 117,585.78 | 566,631.74 |

### （九）母公司所有者权益变动表（续）

单位：万元

| 项目                     | 股本         | 资本公积       | 其他综合收益    | 盈余公积      | 未分配利润      | 股东权益合计     |
|------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 一、2013 年 1 月 1 日期初余额   | 113,513.10 | 209,851.16 | 46,056.17 | 28,974.04 | 79,819.38  | 478,213.85 |
| 二、2013 年 1-12 月增减变动    |            |            |           |           |            |            |
| （一）综合收益总额              | -          | -          | 13,024.88 | -         | 57,261.36  | 70,286.24  |
| （二）利润分配                |            |            |           |           |            |            |
| 1、提取盈余公积               | -          | -          |           | 5,726.14  | -5,726.14  | -          |
| 2、对股东的分配               | -          | -          |           | -         | -34,053.93 | -34,053.93 |
| 三、2013 年 12 月 31 日期末余额 | 113,513.10 | 209,851.16 | 59,081.05 | 34,700.18 | 97,300.67  | 514,446.16 |

## 三、合并财务报表范围

### （一）合并财务报表范围

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的主要子公司信息如下：



| 序号              | 子公司名称            | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质   | 注册资本（万元）                | 主营业务                        | 本公司持股比例及表决权比例 |        |
|-----------------|------------------|--------|-----|--------|-------------------------|-----------------------------|---------------|--------|
|                 |                  |        |     |        |                         |                             | 持股比例（%）       | 表决权（%） |
| 投资成立的子公司        |                  |        |     |        |                         |                             |               |        |
| 1               | 四川人教时代新华音像有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都  | 音像品销售  | 200                     | 音像制品制作及销售                   | 80.00         | 80.00  |
| 2               | 四川新华文轩传媒有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 期刊     | 570                     | 图书、期刊销售等                    | 70.00         | 70.00  |
| 3               | 北京新华文轩广告有限公司     | 有限责任公司 | 北京  | 广告     | 1,300                   | 广告                          | 81.54         | 81.54  |
| 4               | 四川文轩教育科技有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 零售批发   | 4,000                   | 软件开发、电子设备销售                 | 100.00        | 100.00 |
| 5               | 四川文传物流有限公司       | 有限责任公司 | 成都  | 仓储配送   | 10,000                  | 货物仓储、配送                     | 100.00        | 100.00 |
| 6               | 新华文轩商业连锁（北京）有限公司 | 有限责任公司 | 北京  | 出版物销售  | 18,000                  | 图书、报纸、期刊销售                  | 51.00         | 51.00  |
| 7               | 四川文轩艺术投资管理有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都  | 艺术品销售  | 2,000                   | 项目投资及管理、艺术品销售               | 100.00        | 100.00 |
| 8               | 四川文轩在线电子商务有限公司   | 有限责任公司 | 成都  | 出版物销售  | 3,000                   | 网络销售各类产品                    | 75.00         | 75.00  |
| 9               | 华盛顿文轩媒体发展有限公司    | 有限责任公司 | 美国  | 出版物发行  | 30 万美元<br>/折合人民币 191.04 | 版权贸易、对外合作出版与发行              | 90.00         | 90.00  |
| 10              | 四川薇薇新娘杂志有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 期刊     | 200                     | 期刊销售                        | 100.00        | 100.00 |
| 11              | 文轩薇薇广告传媒（成都）有限公司 | 有限责任公司 | 成都  | 广告     | 750                     | 广告                          | 53.00         | 53.00  |
| 12              | 四川文轩教育技术装备有限公司   | 有限责任公司 | 成都  | 软件服务   | 300                     | 软件服务                        | 100.00        | 100.00 |
| 13              | 文轩投资有限公司         | 有限责任公司 | 成都  | 投资     | 10,000                  | 创业投资、企业投资                   | 100.00        | 100.00 |
| 14              | 文轩国际文化传播有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 商务咨询服务 | 5,000                   | 组织策划文化艺术交流活动、商务咨询、会议及展览展示服务 | 100.00        | 100.00 |
| 15              | 文轩全媒（北京）文化传播有限公司 | 有限责任公司 | 北京  | 商务咨询服务 | 1,000                   | 组织文化艺术交流活动                  | 100.00        | 100.00 |
| 16              | 四川文轩音乐文化传播有限公司   | 有限责任公司 | 成都  | 商务服务业  | 1,000                   | 商务服务及乐器销售                   | 100.00        | 100.00 |
| 17              | 北京航天云教育科技有限公司    | 有限责任公司 | 北京  | 技术服务   | 1,500                   | 计算机软件开发及系统服务                | 70.00         | 70.00  |
| 18              | 北京华夏盛轩图书有限公司     | 有限责任公司 | 北京  | 出版物销售  | 1,500                   | 出版物销售等                      | 100.00        | 100.00 |
| 同一控制下企业合并取得的子公司 |                  |        |     |        |                         |                             |               |        |



| 序号                 | 子公司名称              | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质    | 注册资本(万元) | 主营业务       | 本公司持股比例及表决权比例 |        |
|--------------------|--------------------|--------|-----|---------|----------|------------|---------------|--------|
|                    |                    |        |     |         |          |            | 持股比例(%)       | 表决权(%) |
| 19                 | 四川新华在线网络有限责任公司     | 有限责任公司 | 成都  | 出版物销售   | 5,000    | 互联网出版      | 100.00        | 100.00 |
| 20                 | 北京蜀川新华书店图书发行有限责任公司 | 有限责任公司 | 北京  | 出版物销售   | 200      | 出版物销售      | 82.50         | 82.50  |
| 21                 | 四川新华文化传播有限责任公司     | 有限责任公司 | 成都  | 广告代理和租赁 | 2,052.37 | 广告代理和租赁    | 100.00        | 100.00 |
| 通过非同一控制下企业合并取得的子公司 |                    |        |     |         |          |            |               |        |
| 22                 | 四川新华商纸业有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 纸张销售    | 1,500    | 纸浆、纸及纸制品销售 | 51.00         | 51.00  |
| 23                 | 四川新华彩色印务有限公司       | 有限责任公司 | 成都  | 印刷      | 10,000   | 出版物印刷      | 65.00         | 65.00  |
| 24                 | 北京华影文轩影视文化有限公司     | 有限责任公司 | 北京  | 影视文化    | 16,077   | 影视策划、文化交流  | 100.00        | 100.00 |
| 25                 | 四川人民出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 1,000    | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 26                 | 四川出版印刷有限公司         | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 5,000    | 教材租型印供     | 100.00        | 100.00 |
| 27                 | 四川教育出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 1,000    | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 28                 | 四川少年儿童出版社有限公司      | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 1,000    | 图书、期刊出版    | 100.00        | 100.00 |
| 29                 | 四川科学技术出版社有限公司      | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 400      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 30                 | 四川大自然探索杂志社有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 30       | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 31                 | 四川美术出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 425      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 32                 | 四川辞书出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 200      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 33                 | 四川文艺出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 500      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 34                 | 四川天地出版社有限公司        | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 200      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 35                 | 四川时代英语文化传播有限公司     | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 60       | 图书出版       | 51.00         | 51.00  |
| 36                 | 四川巴蜀书社有限公司         | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 200      | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |
| 37                 | 四川省印刷物资有限责任公司      | 有限责任公司 | 成都  | 批发与零售   | 3,000    | 提供印刷相关物资   | 100.00        | 100.00 |
| 38                 | 四川数字出版传媒有限公司       | 有限责任公司 | 成都  | 出版      | 1,000    | 图书出版       | 100.00        | 100.00 |





| 序号 | 子公司名称        | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 主营业务       | 本公司持股比例<br>及表决权比例 |            |
|----|--------------|--------|-----|------|--------------|------------|-------------------|------------|
|    |              |        |     |      |              |            | 持股比例<br>(%)       | 表决权<br>(%) |
| 39 | 四川读者报社有限公司   | 有限责任公司 | 成都  | 出版   | 150          | 《读者报》出版、广告 | 100.00            | 100.00     |
| 40 | 四川画报社有限公司    | 有限责任公司 | 成都  | 出版   | 150          | 期刊出版       | 100.00            | 100.00     |
| 41 | 四川新华印刷有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都  | 出版   | 10,016       | 出版物印刷      | 100.00            | 100.00     |



## （二）报告期内合并范围发生变更的说明

### 1、2013 年度

与上年度相比，2013 年度新增 3 家合并单位，减少 7 家合并单位，主要情况如下：

#### （1）2013 年度新纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称       | 备注            | 2013 年末净资产<br>(万元) | 2013 年度净利润<br>(万元) |
|----|----------|---------------|--------------------|--------------------|
| 1) | 薇薇新娘     | 2013 年 5 月设立  | 170.21             | -29.79             |
| 2) | 薇薇广告     | 2013 年 11 月设立 | 672.00             | -80.50             |
| 3) | 文轩教育技术装备 | 2013 年 8 月设立  | 298.64             | -1.36              |

#### （2）2013 年度不再纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称             | 备注                                         | 处置日净资产<br>(万元) | 2013 年 1 月 1<br>日至处置日<br>净利润<br>(万元) |
|----|----------------|--------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
| 1) | 四川文轩教育投资有限公司   | 2013 年 3 月处置，自 2013 年 3 月 31 日起不再纳入合并范围    | 4,619.33       | -84.66                               |
| 2) | 四川文轩幼儿教育管理有限公司 | 2013 年 12 月处置，自 2013 年 12 月 31 日不再纳入合并范围   | 1,656.76       | -685.54                              |
| 3) | 四川文轩职业学院       | 2013 年 12 月视同处置，自 2013 年 12 月 27 日不再纳入合并范围 | 62,611.02      | 906.66                               |
| 4) | 四川文轩职业学校       | 2013 年 12 月视同处置，自 2013 年 12 月 27 日不再纳入合并范围 |                |                                      |
| 5) | 四川联合经济专修学院     | 2013 年 12 月视同处置，自 2013 年 12 月 27 日不再纳入合并范围 |                |                                      |
| 6) | 四川卓泰天极服装有限公司   | 2013 年 12 月视同处置，自 2013 年 12 月 27 日不再纳入合并范围 |                |                                      |
| 7) | 四川文卓           | 2013 年 12 月视同处置，自 2013 年 12 月 27 日不再纳入合并范围 |                |                                      |

注：于 2013 年 12 月四川文卓通过股东会决议修改公司章程，修改后的公司章程约定四川文卓股东会会议作出的任何决议应当经代表三分之二以上表决权的股东通过。修订后的公司章程已于 2013 年 12 月在四川文卓的工商管理机关备案。由于公司章程修订后公司无法单方面决定四川文卓的重大经营和财务决策，因而丧失了对于四川文卓的控制权，故于 2013 年 12 月 27 日四川文卓及其子公司职业学院、职业学校、专修学院和天极服装不再纳入公司的合并范围。四川文卓自公司章程修订之日起作为公司的合营企业，按照权益法入账。由于上述安排并未涉及股权转让及对价的支付，因此公司将上述安排的会计处理定义为“视同处置”。

四川文卓主要投资民办职业教育培训业务，与本公司的主营业务不构成上下游关系。

### 2、2014 年度

与 2013 年度相比，2014 年度新增 2 家合并单位，减少 3 家合并单位，主要情况



如下:

(1) 2014 年度新纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称   | 备注            | 2014 年 12 月 31 日<br>净资产 (万元) | 成立日/收购日至 2014<br>年 12 月 31 日止期间<br>净利润 (万元) |
|----|------|---------------|------------------------------|---------------------------------------------|
| 1) | 文轩投资 | 2014 年 3 月设立  | 9,819.93                     | -180.07                                     |
| 2) | 新华印刷 | 2014 年 8 月收购  | 16,127.81                    | -800.98                                     |
| 3) | 文轩国际 | 2014 年 12 月设立 | -                            | -                                           |

(2) 2014 年度不再纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称                           | 备注                                                 | 处置/清算日<br>净资产 (万元) | 2014 年 1 月 1 日至处置<br>日期间净利润 (万元) |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|
| 1) | 成都发行                         | 2014 年 3 月注销, 自 2014<br>年 3 月 4 日起不再纳入合<br>并范围     | 502.63             | -0.04                            |
| 2) | 四川上瑞教育图书有限<br>责任公司           | 2014 年 11 月注销, 自<br>2014 年 11 月 19 日起不<br>纳入合并范围   | 1,750.20           | -18.28                           |
| 3) | 四川省教育<br>科学论坛杂<br>志社有限公<br>司 | 2014 年 10 月视同处置,<br>自 2014 年 10 月 28 日起<br>不纳入合并范围 | 91.89              | 89.24                            |

注: 2014 年 10 月, 四川省教育科学研究所现金人民币 150,000.00 元向四川省教育科学论坛杂志有限公司 (以下简称教育论坛) 增资, 增资完成后, 本集团持股比例由 100% 下降为 40%, 本公司对教育论坛的经营决策不再具有控制权, 因此教育论坛不再纳入合并范围, 成为本公司联营公司, 按照权益法入账。由于上述安排并未涉及股权转让及对价的支付, 因此公司将上述安排的会计处理定义为“视同处置”。

### 3、2015 年度

与上年度相比, 2015 年度新增 4 家合并单位, 减少 0 家合并单位, 主要情况如下:

(1) 2015 年度新纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称     | 备注            | 2015 年末净资产<br>(万元) | 成立日/收购日至<br>2015 年 12 月 31 日止<br>期间/2015 年度<br>净利润 (万元) |
|----|--------|---------------|--------------------|---------------------------------------------------------|
| 1) | 文轩全媒   | 2015 年 6 月设立  | 945.54             | -54.46                                                  |
| 2) | 文轩音乐   | 2015 年 3 月设立  | 785.33             | -214.67                                                 |
| 3) | 航天云    | 2015 年 4 月设立  | 1,519.71           | 19.71                                                   |
| 4) | 新华文化传播 | 2015 年 12 月收购 | 3,071.00           | -                                                       |

### 4、2016 年 1-3 月

于 2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日期间，本公司合并范围未发生变更。

## 四、重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设

### （一）主要会计政策及会计估计

#### 1、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并

##### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购

买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **4、合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的

权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 5、合营安排

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团的合营安排均为合营企业。对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见招股说明书“第十节 财务会计信息 四、重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设 （一）主要会计政策及会计估计 11、长期股权投资”。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

## 7、外币业务

### （1）外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### （2）外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年/期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年/期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年/期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认相应的金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当

前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本集团金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

符合下列条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合和金融负债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；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 2) 贷款和应收款项

贷款和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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产-委托贷款、其他流动资产-其他理财产品-国债逆回购投资、

一年内到期的非流动资产、其他非流动资产-委托贷款及长期应收款。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 3) 可供出售金融资产

本集团可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项或持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

可供出售金融资产持有期间取得的被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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按成本计量。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

① 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

② 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以公允价值后续计量的可供出售金融资产减值

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

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

#### 以成本后续计量的可供出售金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### （4）金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

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及因转移而收到的对价与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。

#### （5）金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分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。

本集团金融负债主要为应付款项、借款等其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。



本集团（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

### 9、应收款项

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的应收款项的确认标准     | 本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。                                                                            |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

|           |                                                                                      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 组合确定的依据   | 本集团按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。 |
| 坏账准备的计提方法 | 账龄分析法                                                                                |

本集团根据自身业务特点确定的坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 3           | 3            |
| 1 年以上 | 50-100      | 50-100       |

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项。                            |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

## 10、存货

### （1）存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品以及影视作品。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货（除影视作品外）的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### （3）影视作品销售成本结转

销售影视作品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法结转销售成本：

采用多次、局部（一定区域、一定时期内）将发行权转让给部分电视台，且仍可继续向其他单位发行、销售的电视剧片，在符合收入确认条件之日起，不超过五年的期间内采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

### （4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净

值的差额计提存货跌价准备。

一般图书和教材及助学类读物按下述方法确定存货跌价准备：

自有、租型、代印及外部采购（包销部分）的一般图书按以下方法计提跌价准备：库龄为 1 年以内的，不计提；库龄为 1-2 年的，按年末库存图书总定价的 10% 计提；库龄为 2-3 年的，按年末库存图书总定价的 20% 计提；库龄为 3 年以上的，按年末库存图书实际成本的 100% 计提。外部采购（可退货部分）的一般图书按年末库存图书实际成本的 3% 计提。

本集团对于为以前年度教学而生产或采购的教材及助学类读物全额计提减值准备；对于为本年度教学而生产或采购的教材及助学类读物，如已知下一年度使用情况的，对于无法使用的部分全额计提减值准备，对于尚不可知下一年度使用情况的部分，按照该部分存货成本的 50% 计提；对于为下年度教学而生产或采购的教材及助学类读物，不计提减值准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### 11、长期股权投资

#### （1）控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不

能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （2）投资成本的确定

对于同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值之间的差额，调整资本公积；资本不足冲减的调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1）成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 2）权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业的定义参见招股说明书“第十节 财务会计信息 四、重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设（一）主要会计政策及会计估计 5、合营安排”。

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

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额分别确认投资收益和其他综合收益。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易不构成业务的，未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

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

### 3) 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置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，按相应的比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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差额计入当期损益。

### **13、固定资产**

#### **（1）固定资产确认条件**

固定资产是指为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

#### **（2）各类固定资产的折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折





旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 使用寿命   | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|---------|--------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 8-40 年 | -      | 2.50-12.50%  |
| 机器设备    | 5-10 年 | 0-3%   | 9.70-20.00%  |
| 电子设备及其他 | 5-8 年  | 0-3%   | 12.13-20.00% |
| 运输设备    | 5-8 年  | 0-3%   | 12.13-20.00% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （4）其他说明

本集团至少于年度终了时对固定资产的使用寿命、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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

## 14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，



如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,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;购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的,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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去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的加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、专利权以及门店渠道等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的使用寿命如下:

| 类别    | 使用寿命    |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 35-70 年 |
| 专利权   | 10-15 年 |
| 软件    | 5-10 年  |
| 门店渠道  | 10 年    |
| 其他    | 10 年    |

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,必要时进行调整。

## （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并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

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 19、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济

利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团对可以退货的一般图书根据历史经验计提退货准备并抵减营业收入和营业成本。

## 20、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。其中：

#### 1) 出版企业

出版企业销售出版物的收入按出版单位与购货方签订的合同或协议金额或双方确认的金额确定。

出版企业采用如下方式确认销售收入的实现：

① 采用预交定金方式销售出版物时，在出版物发出时确认销售收入。

② 对于附有退货条件的销售，如果本集团可以对退货率作出可靠估计的，在商品发出并取得客户验收单时确认收入，同时对于预计退货的部分确认预计负债；其余附有退货条件的销售，本集团于发货后在退货期满或在约定的结算期通过与客户对账并取得销售清单时确认收入。

#### 2) 发行企业

出版物零售业务，在收取货款或取得索取货款的凭据，并将货物提交给购买方时确认销售收入。

对于销售商品的同时授予客户奖励积分的业务，在销售商品时，本集团将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。

客户兑换奖励积分时，本集团将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

出版物批发业务，采用如下方式确认销售收入的实现：

- ①对于附有退货条件的销售，采用与出版企业一致的销售收入确认方式；
- ②采取买断方式销售出版物的，在出版物发出时确认销售收入的实现；
- ③采用代销方式销售出版物的，在出版物发出后并取得代销清单时确认销售收入实现。

## （2）影视剧销售收入

在影视剧完成摄制并经影视行政主管部门审查通过取得《影视剧发行许可证》，影视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，收入的金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入时确认。

## （3）提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的教学劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的教学劳务占应提供教学劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## **22、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递



延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、经营租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **(二) 运用会计政策过程中所做的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素**

本集团在运用前述的会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

### **1、运用会计政策过程中所做的重要判断**

#### **(1) 经营租赁承诺—本集团作为承租人**

本集团就部分业务签订了商业物业租赁合同。本集团认为出租人保留了与该等物业所有权有关的所有重大风险和报酬,故将其作为经营租赁核算。

#### **(2) 经营租赁承诺—本集团作为出租人**

本集团就投资物业组合签订商业物业租赁合同。本集团在对有关安排的条款及条件进行评估后,认为其保留了该等经营租赁中出租物业所有权有关的所有重大风险和报酬。

#### **(3) 投资性房地产和自用固定资产的划分**

本集团厘定固定资产是否符合投资性房地产的定义,并制定出此类判断的标准。投资性房地产是指为赚取租金或资本升值或者两者兼有而持有的房地产。故本集团考虑一项房地产产生的现金流是否大部分独立于本集团持有的其他资产。若干房地产的一部分

是为赚取租金或资本升值而持有，而另一部分是为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有。倘若该等部分可以分开出售（或可以按融资租赁分开出租），则本集团对这些部分分别进行会计处理。倘若该等不能分开出售，则只有在为用于生产或提供商品或服务或行政用途而持有的部分不重大的情况下，该房地产方为投资性房地产。判断按个别房地产为基准进行，以确定配套服务是否重大，以致房地产不符合投资性房地产的定义。

## 2、会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

### （1）坏账准备

集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认和计量需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值及损益。

### （2）存货跌价准备

集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。可变现净值的确认和计量需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值及损益。

### （3）商誉减值

在厘定商誉是否出现减值时，必须估计已分配商誉的现金产出单元的使用价值。计算使用价值时，本集团必须估计预期从现金产出单元所得的未来现金流量，并按适用的贴现率计算现值。如果日后实际现金流量低于预期，则可能产生重大减值损失。

### （4）无形资产的减值

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价



值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

### （三）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正情况

#### 1、主要会计政策、会计估计的变更

财政部于 2014 年颁布了下列新的及修订的企业会计准则，本公司已于 2014 年 1 月 1 日执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则——基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。该等会计准则的采用对本集团于报告期内的财务状况、经营成果以及财务报表的披露并无重大影响。

#### 2、前期会计差错更正

本公司报告期内未发生重大前期差错更正事项。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司于报表期间适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种      | 计税依据                                                      | 税率            |
|---------|-----------------------------------------------------------|---------------|
| 增值税     | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算                | 17%/13%/6%/3% |
| 营业税     | 本集团租赁及仓储业务按提供租赁及仓储服务收入的 5% 计算缴纳营业税，从 2016 年 5 月 1 日起改征增值税 | 5%/3%         |
| 城市维护建设税 | 应交流转税                                                     | 5%/7%         |
| 教育费附加   | 应交流转税                                                     | 3%            |
| 地方教育费附加 | 应交流转税                                                     | 2%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                    | 25%           |

### （二）税收优惠及批文

根据财政部、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》（财税[2009]34 号），经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税。该通知执行期限为 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

根据财政部、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》（财税[2014]84 号），经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，执行期限为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

根据上述规定，本公司及子公司北京蜀川、新华在线、新华文化传播及本公司下属的十三家出版社享受所得税免税期限至 2018 年 12 月 31 日。

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87 号）：（1）自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，出版物在出版环节按该文件规定类别对增值税分别实行 100%先征后退和 50%先征后退政策，本公司出版环节可据此享受增值税先征后退政策；（2）自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。本公司图书批发、零售业务享受增值税免税政策。

## 六、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部，分别为出版分部和发行分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

（一）出版：图书、期报刊、音像制品及数字产品等出版物的出版，印刷服务及物资供应；

（二）发行：向学校及学生发行教材及助学类读物，提供中小学教育信息化服务；出版物零售、分销及互联网销售业务等；

本集团也从事影视作品制作发行、广告服务、艺术品销售等业务，但这些经营业务



达不到报告分部的定义。该等经营业务的相关财务资料在如下表格中合并列报为“其他”。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

### 1、2016 年 3 月 31 日和 2016 年 1-3 月分部信息

单位：万元

|                            | 出版分部       | 发行分部       | 其他        | 未分配项目      | 分部间相互抵销     | 合计                  |
|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|---------------------|
| 对外交易收入                     | 6,123.55   | 127,549.28 | 524.80    | -          | -           | <b>134,197.64</b>   |
| 分部间交易收入                    | 25,905.63  | -          | -         | -          | -25,905.63  | -                   |
| 营业收入合计                     | 32,029.18  | 127,549.28 | 524.80    | -          | -25,905.63  | <b>134,197.64</b>   |
| 营业利润/（亏损）                  | 4,829.51   | 10,474.45  | -634.49   | -1,725.42  | 2,970.62    | <b>15,914.66</b>    |
| 营业外收入                      | 235.51     | 496.73     | 101.03    | -          | -           | <b>833.26</b>       |
| 营业外支出                      | 4.31       | 155.46     | 3.68      | -          | -           | <b>163.45</b>       |
| 利润/（亏损）总额                  | 5,060.71   | 10,815.71  | -537.15   | -1,725.42  | 2,970.62    | <b>16,584.47</b>    |
| 资产总额                       | 373,599.37 | 566,078.94 | 73,266.53 | 337,150.35 | -293,306.35 | <b>1,056,788.84</b> |
| 负债总额                       | 116,507.79 | 462,074.14 | 65,754.01 | 6,129.15   | -283,618.94 | <b>366,846.15</b>   |
| 补充信息                       |            |            |           |            |             |                     |
| 折旧                         | 549.80     | 1,548.09   | 341.18    | -          | -           | <b>2,439.07</b>     |
| 摊销                         | 5.62       | 1,039.13   | 1.62      | -          | -           | <b>1,046.37</b>     |
| 利息收入                       | 145.99     | 72.81      | 14.55     | 133.57     | -           | <b>366.93</b>       |
| 当期确认的减值损失                  | 987.83     | 126.94     | 448.66    | -          | -           | <b>1,563.43</b>     |
| 采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益/（损失） | -          | 62.81      | -157.12   | -          | -           | <b>-94.31</b>       |
| 采用权益法核算的长期股权投资金额           | -          | 16,795.19  | 48,224.50 | -          | -           | <b>65,019.68</b>    |
| 资本性支出                      |            |            |           |            |             |                     |
| 其中：在建工程                    | 51.62      | 5,514.66   | -         | -          | -           | <b>5,566.28</b>     |
| 购置固定资产支出                   | 105.28     | 317.25     | 89.48     | -          | -           | <b>512.01</b>       |
| 购置无形资产支出                   | -          | 254.85     | 98.12     | -          | -           | <b>352.97</b>       |

### 2、2015 年 12 月 31 日和 2015 年度分部信息

单位：万元





|                            | 出版分部       | 发行分部       | 其他        | 未分配项目      | 分部间相互抵减     | 合计                  |
|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|---------------------|
| 对外交易收入                     | 43,498.13  | 525,073.55 | 4,697.63  | -          | -           | <b>573,269.31</b>   |
| 分部间交易收入                    | 124,127.32 | -          | 1.50      | -          | -124,128.82 | -                   |
| 营业收入合计                     | 167,625.45 | 525,073.55 | 4,699.13  | -          | -124,128.82 | <b>573,269.31</b>   |
| 营业利润/（亏损）                  | 24,510.02  | 37,576.68  | -7,110.99 | 1,341.26   | -3,606.40   | <b>52,710.56</b>    |
| 营业外收入                      | 6,914.57   | 2,968.74   | 821.43    | -          | -           | <b>10,704.74</b>    |
| 营业外支出                      | 94.35      | 1,495.81   | 54.16     | -          | -           | <b>1,644.33</b>     |
| 利润/（亏损）总额                  | 31,330.23  | 39,049.60  | -6,343.72 | 1,341.26   | -3,606.40   | <b>61,770.97</b>    |
| 资产总额                       | 399,791.94 | 536,915.05 | 74,382.22 | 381,672.60 | -318,432.91 | <b>1,074,328.91</b> |
| 负债总额                       | 142,730.84 | 440,499.19 | 66,138.67 | 6,790.71   | -305,781.83 | <b>350,377.59</b>   |
| 补充信息                       |            |            |           |            |             |                     |
| 折旧                         | 2,632.96   | 7,261.92   | 1,239.03  | -          | -           | <b>11,133.92</b>    |
| 摊销                         | 145.16     | 3,028.11   | 226.36    | -          | -           | <b>3,399.62</b>     |
| 利息收入                       | 161.26     | 537.79     | 34.86     | 553.27     | -           | <b>1,287.19</b>     |
| 利息费用                       | 2.51       | 208.00     | -         | -          | -           | <b>210.51</b>       |
| 当期确认的减值损失                  | 4,131.77   | 1,132.87   | 2,855.98  | -          | -           | <b>8,120.62</b>     |
| 采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益/（损失） | -          | 142.38     | 732.05    | -          | -           | <b>874.43</b>       |
| 采用权益法核算的长期股权投资金额           | -          | 16,732.38  | 48,341.61 | -          | -           | <b>65,073.99</b>    |
| 资本性支出                      |            |            |           |            |             |                     |
| 其中：在建工程                    | 27.19      | 9,874.58   | 1,892.46  | -          | -           | <b>11,794.23</b>    |
| 购置固定资产支出                   | 483.59     | 14,613.34  | 227.21    | -          | -           | <b>15,324.14</b>    |
| 购置无形资产支出                   | 24.28      | 1,938.01   | 261.51    | -          | -           | <b>2,223.81</b>     |

## 3、2014 年 12 月 31 日和 2014 年度分部信息

单位：万元

|           | 出版分部       | 发行分部       | 其他        | 未分配项目     | 分部间相互抵销     | 合计                |
|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|-------------------|
| 对外交易收入    | 51,370.53  | 477,986.20 | 12,213.70 | -         | -           | <b>541,570.43</b> |
| 分部间交易收入   | 103,491.53 | 849.86     | 5.00      | -         | -104,346.39 | -                 |
| 营业收入合计    | 154,862.06 | 478,836.06 | 12,218.70 | -         | -104,346.39 | <b>541,570.43</b> |
| 营业利润/（亏损） | 20,353.40  | 36,687.18  | -3,981.33 | -1,283.26 | 4,695.53    | <b>56,471.52</b>  |
| 营业外收入     | 5,547.18   | 180.08     | 412.89    | 58.55     | -           | <b>6,198.71</b>   |
| 营业外支出     | 5.47       | 1,385.56   | 10.01     | -         | -           | <b>1,401.04</b>   |



|                            | 出版分部       | 发行分部       | 其他        | 未分配项目      | 分部间相互抵销     | 合计                |
|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------------|
| 利润/（亏损）总额                  | 25,895.11  | 35,481.70  | -3,578.44 | -1,224.71  | 4,695.53    | <b>61,269.20</b>  |
| 资产总额                       | 440,226.49 | 482,703.77 | 87,443.49 | 231,195.06 | -336,968.25 | <b>904,600.56</b> |
| 负债总额                       | 180,075.30 | 397,180.24 | 51,370.26 | 7,360.87   | -327,923.58 | <b>308,063.09</b> |
| 补充信息                       |            |            |           |            |             |                   |
| 折旧                         | 2,518.19   | 6,405.41   | 953.08    | -          | -           | <b>9,876.68</b>   |
| 摊销                         | 172.00     | 2,578.78   | 317.44    | -          | -           | <b>3,068.22</b>   |
| 利息收入                       | 477.92     | 304.23     | 21.84     | 412.41     | -           | <b>1,216.40</b>   |
| 利息费用                       | 333.70     | 217.52     | -         | -          | -           | <b>551.22</b>     |
| 当期确认的减值损失                  | 1,259.11   | 1,389.00   | 964.75    | -          | -           | <b>3,612.85</b>   |
| 采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益/（损失） | -10.00     | -895.47    | 220.35    | -          | -           | <b>-685.12</b>    |
| 采用权益法核算的长期股权投资金额           | -          | 16,260.55  | 48,406.49 | -          | -           | <b>64,667.04</b>  |
| 资本性支出                      |            |            |           |            |             |                   |
| 其中：在建工程                    | 60.29      | 10,697.87  | 3,800.58  | -          | -           | <b>14,558.74</b>  |
| 购置固定资产支出                   | 707.55     | 3,165.64   | 983.96    | -          | -           | <b>4,857.15</b>   |
| 购置无形资产支出                   | 126.26     | 2,053.44   | 2,364.91  | -          | -           | <b>4,544.61</b>   |

#### 4、2013 年 12 月 31 日和 2013 年度分部信息

单位：万元

|           | 出版分部       | 发行分部       | 其他        | 未分配项目      | 分部间相互抵销     | 合计                |
|-----------|------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------------|
| 对外交易收入    | 64,938.76  | 446,868.40 | 18,019.06 | -          | -           | <b>529,826.23</b> |
| 分部间交易收入   | 127,138.90 | -          | 256.87    | -          | -127,395.77 | <b>-</b>          |
| 营业收入合计    | 192,077.66 | 446,868.40 | 18,275.93 | -          | -127,395.77 | <b>529,826.23</b> |
| 营业利润/（亏损） | 35,469.65  | 25,280.29  | -1,331.36 | 678.13     | -           | <b>55,854.12</b>  |
| 营业外收入     | 4,018.16   | 740.67     | 235.69    | -          | -           | <b>4,994.52</b>   |
| 营业外支出     | 54.34      | 1,241.21   | 108.22    | -          | -           | <b>1,403.77</b>   |
| 利润/（亏损）总额 | 39,433.47  | 24,779.76  | -1,203.90 | 678.13     | -4,242.58   | <b>59,444.88</b>  |
| 资产总额      | 396,838.95 | 415,732.96 | 67,834.19 | 229,462.17 | -272,539.63 | <b>837,328.65</b> |
| 负债总额      | 181,028.39 | 335,188.08 | 34,947.29 | 515.01     | -258,799.42 | <b>292,879.35</b> |
| 补充信息      |            |            |           |            |             |                   |
| 折旧        | 2,086.28   | 6,327.54   | 3,755.80  | -          | -           | <b>12,169.61</b>  |
| 摊销        | 133.93     | 2,344.67   | 502.66    | -          | -           | <b>2,981.26</b>   |



|                            | 出版分部     | 发行分部      | 其他        | 未分配项目  | 分部间相互抵销 | 合计               |
|----------------------------|----------|-----------|-----------|--------|---------|------------------|
| 利息收入                       | 318.30   | 308.84    | 81.21     | 933.52 | -       | <b>1,641.86</b>  |
| 利息费用                       | 496.58   | -         | 187.34    | -      | -       | <b>683.92</b>    |
| 当期确认的减值损失                  | 552.60   | 5,510.50  | 1,221.43  | -      | -       | <b>7,284.52</b>  |
| 采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益/(损失) |          | 388.42    | 178.52    | -      | -       | <b>566.94</b>    |
| 采用权益法核算的长期股权投资金额           |          | 11,011.30 | 49,213.43 | -      | -       | <b>60,224.73</b> |
| 资本性支出                      |          |           |           |        |         |                  |
| 其中：在建工程                    | 35.07    | 3,497.48  | 28,620.50 | -      | -       | <b>32,153.05</b> |
| 购置固定资产支出                   | 2,962.99 | 805.82    | 858.25    | -      | -       | <b>4,627.06</b>  |
| 购置无形资产支出                   | 73.60    | 1,025.90  | 1,741.20  | -      | -       | <b>2,840.69</b>  |

## 5、其他信息

由于本公司超过 99%的收益源自中国客户，且其大部分资产均位于中国，因此并未列报地区数据。

本集团 2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间、2015 年度、2014 年和 2013 年来自单一最大客户的收入为人民币 26,108.80 万元、人民币 60,177.88 万元、人民币 67,794.60 万元以及人民币 103,897.83 万元，收入来自于发行分部。除上述单一最大客户外，2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间、2015 年度、2014 年及 2013 年本集团并无销售额占本公司收入 10%或以上的其他外部客户。

## 七、最近一期末主要资产情况

### (一) 流动资产

#### 1、货币资金

单位：万元

| 项目     | 2016 年 3 月 31 日   | 2015 年 12 月 31 日  | 2014 年 12 月 31 日  | 2013 年 12 月 31 日  |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 现金     | 324.70            | 289.80            | 238.95            | 455.23            |
| 银行存款   | 153,810.02        | 189,879.02        | 138,064.63        | 150,064.06        |
| 其他货币资金 | 3,065.99          | 2,734.11          | 4,825.26          | 8,245.82          |
| 合计     | <b>157,200.71</b> | <b>192,902.93</b> | <b>143,128.85</b> | <b>158,765.11</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 3,065.99 万



元。其中，为开具银行承兑汇票而存入银行的保证金余额为人民币 650.00 万元、房改专项基金为人民币 2,415.99 万元。

## 2、应收票据

单位：万元

| 项目     | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5.00            | 87.28            | 97.19            | 425.90           |
| 商业承兑汇票 |                 | -                |                  | 2,899.01         |
| 合计     | 5.00            | 87.28            | 97.19            | 3,324.90         |

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司无所有权受到限制的应收票据，应收票据中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。

## 3、应收账款

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司应收账款余额为 142,620.76 万元，累计计提坏账准备 14,024.56 万元，净额为 128,596.20 万元。

### （1）应收账款按种类列示

单位：万元

| 类别                    | 2016 年 3 月 31 日 |         |           |        |
|-----------------------|-----------------|---------|-----------|--------|
|                       | 账面余额            |         | 坏账准备      |        |
|                       | 金额              | 占总额比例   | 坏账准备      | 占总额比例  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 57,814.55       | 40.54%  | 1,229.24  | 2.13%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 56,583.64       | 39.67%  | 12,795.32 | 22.61% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 28,222.57       | 19.79%  | -         | -      |
| 合计                    | 142,620.76      | 100.00% | 14,024.56 | 9.83%  |

本集团将应收单个客户金额大于 500 万元的应收账款认定为单项金额重大的款项，按个别认定法测试减值。

### （2）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况

单位：万元

| 单位名称                              | 2016 年 3 月 31 日 |        |      |         |
|-----------------------------------|-----------------|--------|------|---------|
|                                   | 应收账款            | 坏账准备   | 账面价值 | 计提比例    |
| 北京金煌轩文化发展有限公司（原名：北京红孩儿卡通图书有限责任公司） | 786.09          | 786.09 | -    | 100.00% |



| 单位名称 | 2016 年 3 月 31 日  |                 |                  |              |
|------|------------------|-----------------|------------------|--------------|
|      | 应收账款             | 坏账准备            | 账面价值             | 计提比例         |
| 其他   | 57,028.46        | 443.15          | 56,585.31        | 0.78%        |
| 合计   | <b>57,814.55</b> | <b>1,229.24</b> | <b>56,585.31</b> | <b>2.13%</b> |

## (3) 应收账款账龄及按账龄分析法计提坏账的组合情况

单位：万元

| 账龄      | 2016 年 3 月 31 日  |                  |                  |               |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|         | 金额               | 坏账准备             | 账面价值             | 计提比例          |
| 1 年以内   | 37,683.16        | 1,238.78         | 36,444.38        | 3.29%         |
| 1 至 2 年 | 9,506.51         | 4,762.93         | 4,743.58         | 50.10%        |
| 2 至 3 年 | 3,345.79         | 1,679.00         | 1,666.80         | 50.18%        |
| 3 年以上   | 6,048.17         | 5,114.62         | 933.56           | 84.56%        |
| 合计      | <b>56,583.64</b> | <b>12,795.32</b> | <b>43,788.31</b> | <b>22.61%</b> |

## (4) 应收账款前五名单位情况

截至 2016 年 3 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位：万元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 账面余额<br>(万元)     | 年限    | 占应收账款余额<br>总额的比例 |
|---------------|--------|------------------|-------|------------------|
| 四川省教育厅        | 第三方    | 29,502.33        | 1 年以内 | 20.69%           |
| 亚马逊(中国)投资有限公司 | 第三方    | 3,067.67         | 1 年以内 | 2.15%            |
| 江苏圆周电子商务有限公司  | 第三方    | 2,500.44         | 1 年以内 | 1.75%            |
| 北京当当网信息技术有限公司 | 第三方    | 2,050.84         | 1 年以内 | 1.44%            |
| 四川广播电视台       | 第三方    | 1,820.00         | 2 年以内 | 1.28%            |
| 合计            | -      | <b>38,941.28</b> | -     | <b>27.30%</b>    |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：万元

| 类别      | 2016 年 3 月 31 日 |                |
|---------|-----------------|----------------|
|         | 金额              | 占总额比例          |
| 1 年以内   | 4,241.15        | 82.79%         |
| 1 至 2 年 | 86.90           | 1.70%          |
| 2 至 3 年 | 157.69          | 3.08%          |
| 3 年以上   | 637.23          | 12.43%         |
| 合计      | <b>5,122.97</b> | <b>100.00%</b> |

账龄超过一年预付款项金额，主要是预付供应商未结算的货款。

## (2) 预付款前五名单位情况



截至 2016 年 3 月 31 日，预付款金额前五名单位情况如下：

单位：万元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额<br>(万元) | 年限      | 未结算原因      |
|--------------|--------|------------|---------|------------|
| 北京上品伟业商贸有限公司 | 第三方    | 381.60     | 3 - 4 年 | 尚未收到货物     |
| 温州泰宁商贸有限公司   | 第三方    | 360.00     | 1 年以内   | 尚未收到货物     |
| 浙江影视（集团）有限公司 | 第三方    | 350.00     | 1 年以内   | 影视作品尚未制作完成 |
| 神州数码控股有限公司   | 第三方    | 220.36     | 1 年以内   | 尚未收到货物     |
| 上海书影影视文化工作室  | 第三方    | 188.25     | 2 年以内   | 影视作品尚未制作完成 |
| 合计           | -      | 1,500.21   | -       | -          |

截至 2016 年 3 月 31 日，预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。

## 5、其他应收款

2016 年 3 月 31 日，本公司其他应收款余额为 10,800.60 万元，累计计提坏账准备 1,012.17 万元，净额为 9,788.43 万元。

### （1）其他应收款按种类列示

单位：万元

| 类别                     | 2016 年 3 月 31 日 |         |          |        |
|------------------------|-----------------|---------|----------|--------|
|                        | 账面余额            |         | 坏账准备     |        |
|                        | 金额              | 占总额比例   | 坏账准备     | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 1,226.92        | 11.37%  | 526.92   | 42.95% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        | 2,562.57        | 23.73%  | 485.25   | 18.94% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,011.12        | 64.91%  | -        | -      |
| 合计                     | 10,800.60       | 100.00% | 1,012.17 | 9.37%  |

本集团将应收单个单位金额大于 500 万元的其他应收款认定为单项金额重大的款项，按个别认定法测试减值。

### （2）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：万元

| 单位名称           | 2016 年 3 月 31 日 |        |      |         |
|----------------|-----------------|--------|------|---------|
|                | 其他应收款           | 坏账准备   | 账面价值 | 计提比例    |
| 安徽四和数码科技发展有限公司 | 526.92          | 526.92 | -    | 100.00% |





| 单位名称 | 2016 年 3 月 31 日 |        |        |        |
|------|-----------------|--------|--------|--------|
|      | 其他应收款           | 坏账准备   | 账面价值   | 计提比例   |
| 其他   | 700.00          | -      | 700.00 | -      |
| 合计   | 1,226.92        | 526.92 | 700.00 | 42.95% |

## (3) 其他应收款账龄及按账龄分析法计提坏账的组合情况

单位：万元

| 账龄      | 2016 年 3 月 31 日 |        |          |        |
|---------|-----------------|--------|----------|--------|
|         | 金额              | 坏账准备   | 账面价值     | 计提比例   |
| 1 年以内   | 1,942.85        | 62.43  | 1,880.42 | 3.21%  |
| 1 至 2 年 | 205.32          | 106.52 | 98.80    | 51.88% |
| 2 至 3 年 | 173.01          | 112.14 | 60.86    | 64.82% |
| 3 年以上   | 241.39          | 204.16 | 37.23    | 84.58% |
| 合计      | 2,562.57        | 485.25 | 2,077.31 | 18.94% |

## (4) 其他应收款前五名单位情况

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：万元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额<br>(万元) | 年限    | 占其他应收账款<br>总额的比例 |
|----------------------|--------|------------|-------|------------------|
| 名扬映画（北京）文化传媒有限公司     | 第三方    | 700.00     | 1 年以内 | 6.48%            |
| 安徽四和数码科技发展有限公司       | 第三方    | 526.92     | 4-5 年 | 4.88%            |
| 成都市金牛区棚户区危旧房改造中心     | 第三方    | 400.00     | 1-2 年 | 3.70%            |
| 通江县教育科技体育局           | 第三方    | 368.50     | 1 年以内 | 3.41%            |
| 大泓画面国际影视文化传媒（北京）有限公司 | 第三方    | 240.00     | 1 年以内 | 2.22%            |
| 合计                   | -      | 2,235.42   | -     | 20.69%           |

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。

## 6、存货

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司存货余额为 153,311.84 万元，计提了跌价准备 13,841.82 万元，账面价值为 139,470.02 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2016 年 3 月 31 日 |          |            |
|------|-----------------|----------|------------|
|      | 账面余额            | 跌价准备     | 账面价值       |
| 库存商品 | 140,934.80      | 9,821.97 | 131,112.84 |
| 在产品  | 2,588.91        | -        | 2,588.91   |



| 项目   | 2016 年 3 月 31 日   |                  |                   |
|------|-------------------|------------------|-------------------|
|      | 账面余额              | 跌价准备             | 账面价值              |
| 原材料  | 5,191.52          | 329.32           | 4,862.21          |
| 影视作品 | 4,596.61          | 3,690.53         | 906.07            |
| 合计   | <b>153,311.84</b> | <b>13,841.82</b> | <b>139,470.02</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日，本集团无所有权受限制的存货。

## 7、其他流动资产

单位：万元

| 项目                | 2016 年 3 月 31 日  |
|-------------------|------------------|
| 委托贷款              | -                |
| 银行理财产品            | 10,711.86        |
| 可供出售金融资产-信托产品投资 1 | 2,188.05         |
| 合计                | <b>12,899.91</b> |

注 1：本集团的信托产品投资为子公司文轩投资购买的中信·信惠现金管理型金融投资集合资金信托计划 1201 期。该投资按照公允价值进行后续计量，公允价值以现金流量折现法为基础确定。

## （二）非流动资产

### 1、可供出售金融资产

单位：万元

| 项目               | 2016 年 3 月 31 日   |
|------------------|-------------------|
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 | 193,540.35        |
| 以成本计量的可供出售金融资产   | 50,022.88         |
| 合计               | <b>243,563.23</b> |

#### （1）后续以公允价值计量的可供出售金融资产

单位：万元

| 项目                       | 2016 年 3 月 31 日   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>投资成本</b>              | <b>52,716.67</b>  |
| 安徽新华传媒股份有限公司             | 18,641.53         |
| 江苏友利投资控股有限公司             | 78.36             |
| 中信并购投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）   | 7,832.38          |
| 文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 10,000.00         |
| 青岛金石智信投资中心（有限合伙）         | 15,121.75         |
| 泰州信恒众润投资基金（有限合伙）         | 1,042.65          |
| <b>公允价值</b>              | <b>193,540.35</b> |
| 安徽新华传媒股份有限公司             | 155,809.54        |
| 江苏友利投资控股有限公司             | 175.80            |
| 中信并购投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）   | 7,829.10          |
| 文轩恒信（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 11,815.16         |
| 青岛金石智信投资中心（有限合伙）         | 15,121.75         |



|                  |          |
|------------------|----------|
| 泰州信恒众润投资基金（有限合伙） | 2,789.00 |
|------------------|----------|

## (2) 后续以成本计量的可供出售金融资产

单位：万元

| 项目    | 2016 年 3 月 31 日 |
|-------|-----------------|
| 投资成本  | 50,318.72       |
| 已计提减值 | 295.84          |
| 合计    | 50,022.88       |

后续以成本计量的可供出售金融资产详情如下：

| 被投资单位          | 初始投资成本<br>(万元) | 2016 年 1 月 1 日<br>余额<br>(万元) | 2016 年 3 月 31 日<br>余额<br>(万元) | 持股比例   | 表决权比例  | 累计减值准备<br>(万元) | 净额<br>(万元) |
|----------------|----------------|------------------------------|-------------------------------|--------|--------|----------------|------------|
| 上海东方出版交易中心有限公司 | 131.17         | 131.17                       | 131.17                        | 10%    | 10%    | 131.17         | -          |
| 成都银行股份有限公司     | 24,000.00      | 24,000.00                    | 24,000.00                     | 2.46%  | 2.46%  | -              | 24,000.00  |
| 成都外院           | 26,000.00      | 26,000.00                    | 26,000.00                     | 24.30% | 14.29% | -              | 26,000.00  |
| 其他             | 187.55         | 187.55                       | 187.55                        | -      | -      | 164.67         | 22.88      |
| 合计             | 50,318.72      | 50,318.72                    | 50,318.72                     | -      | -      | 295.84         | 50,022.88  |

## 2、长期股权投资

## 1) 长期股权投资明细

截至 2016 年 3 月 31 日，本集团长期股权投资净值为 65,019.68 万元，明细如下：

单位：万元

| 被投资单位               | 核算方法 | 持股比例   | 2016.3.31<br>余额 | 累计减值准备   | 净额        |
|---------------------|------|--------|-----------------|----------|-----------|
| <b>合营企业</b>         |      |        |                 |          |           |
| 海南出版                | 权益法  | 50%    | 11,913.71       | -        | 11,913.71 |
| 四川文卓                | 权益法  | 48%    | 30,818.86       | -        | 30,818.86 |
| 四川福豆科技有限公司          | 权益法  | 38.50% | 19.94           | -        | 19.94     |
| 西藏文轩股权投资有限公司        | 权益法  | 40%    | 38.88           | -        | 38.88     |
| 小计                  | -    | -      | 42,791.39       | -        | 42,791.39 |
| <b>联营企业</b>         |      |        |                 |          |           |
| 商务印书馆（成都）有限公司       | 权益法  | 49%    | 208.26          | -        | 208.26    |
| 人民东方(北京)书业有限公司      | 权益法  | 20%    | 1,049.14        | -        | 1,049.14  |
| 贵州文轩                | 权益法  | 45%    | -               | -        | -         |
| 明博教育                | 权益法  | 27.20% | 2,116.69        | -        | 2,116.69  |
| 上海景界信息科技有限公司        | 权益法  | 42%    | 258.52          | -        | 258.52    |
| 成都鑫汇                | 权益法  | 34%    | 13,701.52       | 1,215.60 | 12,485.90 |
| 文轩幼教                | 权益法  | 34%    | 693.59          | -        | 639.59    |
| 重庆云汉网络传媒有限责任公司（注 1） | 权益法  | 50%    | 4,603.02        | -        | 4,603.02  |



| 被投资单位            | 核算方法 | 持股比例   | 2016.3.31<br>余额  | 累计减值<br>准备      | 净额               |
|------------------|------|--------|------------------|-----------------|------------------|
| 成都文轩股权投资基金管理有限公司 | 权益法  | 45.45% | 789.86           | -               | 789.86           |
| 四川省教育科学论坛杂志社有限公司 | 权益法  | 40%    | -                | -               | -                |
| 四川天合文化有限公司       | 权益法  | 12.48% | 23.32            |                 | 23.32            |
| 小计               | -    | -      | <b>23,443.89</b> | <b>1,215.60</b> | <b>22,228.29</b> |
| 合计               | -    | -      | <b>66,235.28</b> | <b>1,215.60</b> | <b>65,019.68</b> |

注 1：根据重庆云汉网络传媒有限责任公司章程约定，本公司的子公司文轩在线在股东会享有 51% 的表决权，并且股东会对年度财务预算方案、决算方案、利润分配和弥补亏损作出决议时，须经代表三分之二以上表决权的股东通过，文轩在线及另外三方股东均不能单独或共同对其实施控制，因此，重庆云汉网络传媒有限责任公司为本公司的联营企业。

## 2) 未确认的投资损失

| 被投资单位 | 2016.3.31     |               |
|-------|---------------|---------------|
|       | 本期未确认投资损失（万元） | 累计未确认投资损失（万元） |
| 贵州文轩  | -             | 555.80        |
| 教育论坛  | -3.47         | 19.97         |
| 合计    | <b>-3.47</b>  | <b>575.77</b> |

## 3、长期应收款

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司长期应收款账面价值为 2,005.59 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目       | 2016 年 3 月 31 日 |      |          |
|----------|-----------------|------|----------|
|          | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值     |
| 分期收款销售商品 | 2,005.59        | -    | 2,005.59 |

注：长期应收款为分期销售商品款，商品款分五年等额收回，按 6% 折现率折现。

## 4、投资性房地产

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司投资性房地产主要为房屋及建筑物，账面价值为 6,044.13 万元。明细情况如下：

单位：万元

| 项目     | 账面原值            | 累计折旧            | 减值准备 | 账面价值            |
|--------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 7,975.06        | 1,930.93        | -    | 6,044.13        |
| 合计     | <b>7,975.06</b> | <b>1,930.93</b> | -    | <b>6,044.13</b> |

## 5、固定资产

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司固定资产账面价值为 139,101.94 万元。明细情况如下：



单位：万元

| 项目      | 账面原值       | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值       |
|---------|------------|-----------|------|------------|
| 房屋及建筑物  | 156,617.70 | 33,624.01 | -    | 122,993.69 |
| 机器设备    | 26,587.51  | 17,664.76 | -    | 8,922.76   |
| 电子设备及其他 | 14,530.47  | 11,263.40 | -    | 3,267.06   |
| 运输设备    | 11,506.51  | 7,588.09  | -    | 3,918.42   |
| 合计      | 209,242.19 | 70,140.26 | -    | 139,101.94 |

其中，涉及账面净值为 26,397.59 万元的房屋建筑物尚未办妥房屋所有权证，正在积极办理中。

## 6、在建工程

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司在建工程净值为 28,825.35 万元。明细情况如下：

单位：万元

| 项目           | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
|--------------|-----------|------|-----------|
| 西部文化物流配送基地   | 157.40    | -    | 157.40    |
| 出版传媒创意中心     | 20,263.06 | -    | 20,263.06 |
| 巴中仓库办公用房     | 797.60    | -    | 797.60    |
| 德阳教材仓库       | 1,670.25  | -    | 1,670.25  |
| 仪陇教材配送中心项目   | 925.79    | -    | 925.79    |
| 资阳教材中转站项目    | 1,910.46  | -    | 1,910.46  |
| 安岳分公司办公用房及仓库 | 196.29    | -    | 196.29    |
| 乐至教材配送中心     | 353.78    | -    | 353.78    |
| 新都教材仓库       | 3.23      | -    | 3.23      |
| 绵阳教材仓库       | 2,495.87  | -    | 2,495.87  |
| 其他           | 51.62     | -    | 51.62     |
| 合计           | 28,825.35 | -    | 28,825.35 |

## 7、无形资产

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司无形资产原值为 55,722.33 万元，累计摊销为 13,599.84 万元，减值准备为 1,200.00 万元，账面价值为 40,922.50 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目    | 账面原值      | 累计摊销      | 减值准备     | 账面价值      |
|-------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 土地使用权 | 39,160.00 | 6,223.91  | -        | 32,936.09 |
| 专利权   | 334.08    | 197.43    | -        | 136.66    |
| 软件    | 11,330.93 | 5,458.11  | -        | 5,872.82  |
| 门店渠道  | 4,494.40  | 1,476.79  | 1,200.00 | 1,817.61  |
| 其他    | 402.92    | 243.60    | -        | 159.32    |
| 合计    | 55,722.34 | 13,599.84 | 1,200.00 | 40,922.50 |



## 8、商誉

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司商誉共计 50,059.00 万元，明细如下：

单位：万元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 账面原值           | 2016 年 1-3 月 |    | 账面原值            | 减值准备   | 账面价值            |
|-----------------|----------------|--------------|----|-----------------|--------|-----------------|
|                 | 2016 年 1 月 1 日 | 增加           | 减少 | 2016 年 3 月 31 日 |        | 2016 年 3 月 31 日 |
| 收购十五家出版单位       | 50,057.16      | -            | -  | 50,057.16       | -      | 50,057.16       |
| 其他              | 387.00         | -            | -  | 387.00          | 385.16 | 1.84            |
| 合计              | 50,444.16      | -            | -  | 50,444.16       |        | 50,059.00       |

## 9、长期待摊费用

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司长期待摊费用为 1,751.90 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目           | 2016 年 3 月 31 日 |
|--------------|-----------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 1,653.59        |
| 房租           | 98.30           |
| 合计           | 1,751.90        |

## 10、递延所得税资产和负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示，截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的递延所得税资产和负债分别为 653.10 万元和 3,117.45 万元。明细情况如下：

单位：万元

| 项目               | 2016 年 3 月 31 日 |
|------------------|-----------------|
| <b>递延所得税资产：</b>  |                 |
| 资产减值准备           | 565.90          |
| 应付职工薪酬           | 87.20           |
| 合计               | 653.10          |
| <b>递延所得税负债：</b>  |                 |
| 收购子公司账面价值与公允价值差异 | 1,154.89        |
| 搬迁补偿所得税影响        | 1,035.72        |
| 可供出售金融资产公允价值变动   | 926.84          |
| 合计               | 3,117.45        |

## 11、其他非流动资产

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司其他非流动资产明细如下：

单位：万元

| 项目    | 2016 年 3 月 31 日 |
|-------|-----------------|
| 预付土地款 | 3,535.58        |





| 项目              | 2016 年 3 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|
| 待抵扣增值税进项税额（注 1） | 6,600.57        |
| 搬迁补偿（注 2）       | 3,623.03        |
| 合计              | 13,759.19       |

注 1：待抵扣增值税进项税额为本公司预计在未来一年后抵扣的增值税进项税金额。

注 2：四川新华印刷与成都市金牛区棚户区危旧房改造中心于 2013 年 12 月签订《新华印刷厂南片区旧城改造项目附条件协议搬迁安置补偿合同》。根据安置补偿合同规定，四川新华印刷将收到现金补偿 19,992.58 万元，安置房屋补偿价值 3,623.03 万元。于 2014 年，四川新华印刷已收到现金补偿 7,997.03 万元；于 2015 年，四川新华印刷已收到现金补偿 11,595.55 万元。本集团预计将于 2016 年内收到剩余现金补偿 400.00 万元，将于 2018 年获得安置房屋。

## 八、最近一期末主要负债情况

### （一）流动负债

#### 1、短期借款

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司无短期借款。

#### 2、应付票据和应付账款

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司应付票据余额为 650.00 万元。明细情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2016.3.31 |
|--------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 650.00    |

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的应付账款余额为 257,155.15 万元。明细情况如下：

| 账龄      | 金额（万元）     | 比例      |
|---------|------------|---------|
| 1 年以内   | 179,393.31 | 69.76%  |
| 1 到 2 年 | 55,543.90  | 21.60%  |
| 2 到 3 年 | 14,410.61  | 5.60%   |
| 3 年以上   | 7,807.33   | 3.04%   |
| 合计      | 257,155.15 | 100.00% |

账龄超过 1 年的应付账款主要为应付供应商的货款尾款。

截至 2016 年 3 月 31 日，应付款项中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。

#### 3、预收款项



截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的预收款项为 47,638.62 万元，均为预收货款，其中账龄超过 1 年的预收款项主要为未结清的客户以前年度尾款。明细情况如下：

| 账龄      | 金额（万元）    | 比例      |
|---------|-----------|---------|
| 1 年以内   | 45,240.35 | 94.97%  |
| 1 到 2 年 | 1,377.79  | 2.89%   |
| 2 到 3 年 | 371.85    | 0.78%   |
| 3 年以上   | 648.64    | 1.36%   |
| 合计      | 47,638.62 | 100.00% |

截至 2016 年 3 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项的情况。

#### 4、应付职工薪酬

##### （1）应付职工薪酬列示

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的应付职工薪酬为 12,672.22 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2016 年<br>1 月 1 日 | 2016 年 1-3<br>月增加 | 2016 年 1-3<br>月减少 | 2016 年<br>3 月 31 日 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、短期薪酬         | 23,353.75         | 16,216.10         | 27,025.79         | 12,544.05          |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 41.58             | 2,410.03          | 2,323.44          | 128.17             |
| 合计             | 23,395.33         | 18,626.13         | 29,349.23         | 12,672.22          |

##### （2）短期薪酬列示

单位：万元

| 项目            | 2016 年<br>1 月 1 日 | 2016 年 1-3<br>月增加 | 2016 年 1-3<br>月减少 | 2016 年<br>3 月 31 日 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,161.59         | 13,284.21         | 24,532.38         | 7,913.42           |
| 二、职工福利费       | 0.03              | 234.70            | 232.53            | 2.20               |
| 三、社会保险费       | 65.38             | 882.85            | 914.38            | 33.85              |
| 其中：医疗保险费      | 23.29             | 778.91            | 776.36            | 25.84              |
| 工伤保险费         | 3.35              | 51.04             | 50.70             | 3.69               |
| 生育保险费         | 3.45              | 49.67             | 49.14             | 3.98               |
| 其他保险          | 35.29             | 3.23              | 38.18             | 0.34               |
| 四、住房公积金       | 142.53            | 1,066.52          | 978.70            | 230.34             |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,963.03          | 464.42            | 84.39             | 4,343.05           |
| 六、其他          | 21.19             | 283.39            | 283.39            | 21.19              |
| 合计            | 23,353.75         | 16,216.10         | 27,025.79         | 12,544.05          |

##### （3）设定提存计划列示



单位：万元

| 项目        | 2016 年<br>1 月 1 日 | 2016 年 1-3<br>月增加 | 2016 年 1-3<br>月减少 | 2016 年<br>3 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、基本养老保险费 | 38.27             | 1,825.75          | 1,752.92          | 111.10             |
| 二、失业保险费   | 3.31              | 127.50            | 118.75            | 12.06              |
| 三、企业年金缴费  | -                 | 456.79            | 451.78            | 5.01               |
| 合计        | <b>41.58</b>      | <b>2,410.03</b>   | <b>2,323.44</b>   | <b>128.17</b>      |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 5、应交税费

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的应交税费为 1,999.52 万元，明细情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2016 年 3 月 31 日 |
|---------|-----------------|
| 所得税     | 2,572.45        |
| 增值税     | -1,978.29       |
| 营业税     | 67.54           |
| 城市建设税   | 22.35           |
| 教育费附加   | 16.11           |
| 副食品调控基金 | 671.78          |
| 房产税     | 405.48          |
| 其他      | 222.11          |
| 合计      | <b>1,999.52</b> |

## 6、其他应付款

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的其他应付款为 25,848.56 万元。明细情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2016 年 3 月 31 日  |
|----------------|------------------|
| 应付关联方款项        | 1,095.95         |
| 保证金/押金/质保金/履约金 | 7,231.83         |
| 工程及基建费用        | 4,970.41         |
| 其他单位往来款        | 1,836.04         |
| 其他             | 10,714.33        |
| 合计             | <b>25,848.56</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况系应付四川新华发行集团共计 1,003.14 万元的款项。

## 7、递延收益

单位：万元

| 项目   | 2016 年 3 月 31 日 |
|------|-----------------|
| 政府补助 | 8,552.69        |



| 项目    | 2016 年 3 月 31 日 |
|-------|-----------------|
| 会员卡积分 | 975.32          |
| 合计    | 9,528.00        |

对于某些题材的出版物发行，本集团下属出版单位会获得多种形式的政府补贴。当相关的出版物完工时，相应的政府补助被计入营业外收入中，对于已获取但相关发行业务尚未执行的政府补助，会在递延收益中列示。影视作品补贴系本公司的子公司华影文轩获得的用于补偿某些题材影视作品的制作和发行支出的补贴，在相关影视作品完成制作并开始发行时计入营业外收入。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司政府补助为图书补贴及影视作品补贴，共计 8,552.69 万元。

本公司的零售门店对消费者实行会员积分卡回馈政策，对于消费积分达到一定分值的客户积分可以在购物时折算为现金使用。本公司将销售对价按照相对公允价值在已售出商品和授予的积分之间进行分配，分配于奖励积分的销售对价作为递延收益，并在奖励积分被兑换时确认为收入。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司会员卡积分导致的递延收益，共计 975.32 万元。

## 8、预计负债

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的预计负债为根据历史退货率估算的退货准备，共计 698.81 万元。

## （二）长期负债

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司的长期负债主要包括递延所得税负债 3,117.45 万元和递延收益 7,537.81 万元。其中，递延收益系本公司获得的政府补助，具体明细如下：

单位：万元

| 项目              | 2016 年<br>1 月 1 日 | 本期新<br>增<br>补助金<br>额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 其他转<br>出 | 2016 年<br>3 月 31 日 | 政府补助类<br>型 |
|-----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|--------------------|------------|
| 版权保护音视频云应用系统    | 300.00            | -                    | -                   | -        | 300.00             | 与资产相关      |
| 数字教育关键技术集成及应用示范 | 588.76            | -                    | -                   | -        | 588.76             | 与资产相关      |
| “藏汉双语”全媒体中心     | 82.81             | -                    | -6.52               | -        | 76.29              | 与资产相关      |



|                                  |          |   |        |   |          |       |
|----------------------------------|----------|---|--------|---|----------|-------|
| 建设                               |          |   |        |   |          |       |
| 文轩原创网络出版平台建设                     | 219.97   | - | -6.60  | - | 213.37   | 与资产相关 |
| 西部文化物流配送基地                       | 999.74   | - | -31.95 | - | 967.78   | 与资产相关 |
| CNONIX 国家标准应用推广示范--基于供应链协同电子商务平台 | -        | - | -      | - | -        | 与资产相关 |
| 境外文化市场开拓项目                       | 881.14   | - | -30.57 | - | 850.56   | 与资产相关 |
| 技术改造专项资金                         | 2,825.00 | - | -      | - | 2,825.00 | 与资产相关 |
| 其他                               | 1,735.90 | - | -19.86 | - | 1,716.04 | 与资产相关 |
| 合计                               | 7,633.32 | - | -95.50 | - | 7,537.81 |       |

## 九、归属公司股东的权益

报告期内本公司合并股东权益变动情况如下：

单位：万元

| 股东权益        | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 股本          | 113,513.10         | 113,513.10          | 113,513.10          | 113,513.10          |
| 资本公积        | 207,300.24         | 207,300.24          | 212,086.67          | 212,444.69          |
| 其他综合收益      | 139,908.94         | 190,328.65          | 84,954.13           | 59,081.05           |
| 盈余公积        | 47,643.37          | 47,643.37           | 40,821.32           | 34,749.62           |
| 未分配利润       | 185,583.02         | 168,281.73          | 144,430.76          | 121,277.66          |
| 归属于母公司股东的权益 | 693,948.68         | 727,067.09          | 595,805.98          | 541,066.12          |
| 少数股东权益      | -4,005.99          | -3,115.77           | 731.48              | 3,383.17            |
| 股东权益合计      | 689,942.69         | 723,951.32          | 596,537.47          | 544,449.29          |

### 1、股本

报告期内，本公司股本未发生变化。

### 2、其他综合收益

2016 年 3 月 31 日，本公司其他综合收益比 2015 年 12 月 31 日减少了 50,419.70 万元，主要系持有的可供出售金融资产公允价值变动导致。

### 3、盈余公积

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额超过本公司注册资本 50%时，可不再提取。法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大生产经营或转增公司资本，但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的 25%。2015 年度、2014 年度和 2013 年度，税后净利润提取的法定盈余公积



金分别为 6,822.05 万元、6,071.71 万元和 5,772.63 万元。

#### 4、未分配利润

报告期内，本公司未分配利润的变动情况如下：

单位：万元

| 股东权益               | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 年/期初未分配利润          | 168,281.73         | 144,430.76          | 121,277.66          | 98,816.04           |
| 加：本年/期归属于母公司股东的净利润 | 17,301.29          | 64,726.95           | 63,278.74           | 62,288.18           |
| 减：提取法定盈余公积         |                    | -6,822.05           | 6,071.71            | 5,772.63            |
| 应付普通股股利            |                    | -34,053.93          | 34,053.93           | 34,053.93           |
| 年/期末未分配利润          | 185,583.02         | 168,281.73          | 144,430.76          | 121,277.66          |

### 十、现金流量情况

单位：万元

| 项目                | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|-------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额     | -19,813.14   | 101,665.02 | 87,598.40  | 26,893.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额     | -12,487.96   | -9,136.63  | -41,304.87 | -37,297.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额     |              | -44,663.15 | -53,386.44 | -46,387.42 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响  |              | -          |            |            |
| 现金及现金等价物净（减少）/增加额 | -32,301.10   | 47,865.24  | -7,092.91  | -56,790.60 |
| 年/期初现金及现金等价物余额    | 182,435.82   | 134,570.59 | 141,663.49 | 198,454.10 |
| 年/期末现金及现金等价物余额    | 150,134.72   | 182,435.82 | 134,570.59 | 141,663.49 |

### 十一、会计报表附注中的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

#### （一）期后事项

本公司不存在需要披露的重大期后事项。

#### （二）或有事项

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。





### （三）承诺事项

#### 1、资本承诺

单位：万元

| 项目              | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | -                  | -                   | -                   | -                   |
| 购建长期资产承诺        | 32,455.61          | 36,423.49           | 42,067.64           | 34,546.65           |

#### 2、经营租赁承诺

截至 2016 年 3 月 31 日，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

##### （1）作为承租人

单位：万元

| 项目               | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 |                    |                     |                     |                     |
| 资产负债表日后第 1 年     | 8,875.45           | 9,602.35            | 8,627.20            | 7,425.22            |
| 资产负债表日后第 2 年     | 6,850.30           | 6,946.99            | 4,358.18            | 6,884.46            |
| 资产负债表日后第 3 年     | 5,116.57           | 5,978.52            | 2,434.83            | 2,949.62            |
| 以后年度             | 2,763.18           | 1,944.48            | 3,712.88            | 3,397.56            |
| 合计               | 23,605.49          | 24,472.34           | 19,133.09           | 20,656.86           |

##### （2）作为出租人

单位：万元

| 项目               | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁收款额 |                    |                     |                     |                     |
| 资产负债表日后第 1 年     | 1,409.40           | 1,179.16            | 1,148.91            | 917.93              |
| 资产负债表日后第 2 年     | 552.51             | 536.67              | 685.87              | 691.01              |
| 资产负债表日后第 3 年     | 468.36             | 469.67              | 430.06              | 542.56              |
| 以后年度             | 760.63             | 815.09              | 1,154.20            | 1,494.63            |
| 合计               | 3,190.91           | 3,000.59            | 3,419.03            | 3,646.13            |

## 十二、公司最近一年重大收购兼并情况

2015 年及 2016 年 1-3 月，本公司未发生重大收购兼并事项。

### 十三、非经常性损益情况

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（2008）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了正常反映公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

德勤华永出具《关于新华文轩出版传媒股份有限公司非经常性损益明细表的专项说明》（德师报（函）字（16）第 Q0574 号），报告期内非经常性损益明细表系按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（证监会公告[2008]第 43 号）的要求确定和披露。非经常性损益表如下：

单位：万元

| 项目                                                   | 2016 年<br>1-3 月 | 2015 年度         | 2014 年度         | 2013 年度         |
|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                            | 2.52            | 1,844.75        | -26.67          | 371.47          |
| 长期股权投资处置收益                                           |                 | 3.68            | -37.51          | 1,974.21        |
| 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)        | 403.70          | 2,929.62        | 748.85          | 703.42          |
| 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 |                 | -               | 58.55           | -               |
| 同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润(亏损)                          |                 | -229.40         | 340.35          | 464.91          |
| 购买理财产品的损益                                            | 22.05           | 595.29          | 917.65          | 715.63          |
| 对外委托贷款取得的损益                                          | 186.55          | 1,065.92        | 1,113.72        | 343.34          |
| 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                      | -               | 140.89          | -               | -               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -18.67          | -1,071.40       | -1,157.41       | -815.19         |
| 所得税影响额                                               | -5.64           | -25.23          | -131.62         | -29.39          |
| 少数股东权益影响额(税后)                                        | -27.20          | -429.94         | -14.95          | -111.30         |
| <b>合计</b>                                            | <b>563.32</b>   | <b>4,824.19</b> | <b>1,810.94</b> | <b>3,617.09</b> |
| 归属于母公司股东的净利润                                         | 17,301.29       | 64,726.95       | 63,278.74       | 62,288.18       |
| 非经常性损益对归属于母公司股东净利润的影响占比                              | 3.26%           | 7.45%           | 2.86%           | 5.81%           |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润                                | 16,737.97       | 59,902.76       | 61,467.80       | 58,671.09       |

## 十四、主要财务指标

### （一）最近三年一期的基本财务指标

| 项目                            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 流动比率（倍）                       | 1.31               | 1.28                | 1.35                | 1.39                |
| 速动比率（倍）                       | 0.91               | 0.85                | 0.91                | 0.91                |
| 资产负债率（母公司）                    | 40.17%             | 37.18%              | 40.44%              | 39.69%              |
| 资产负债率（合并）                     | 34.71%             | 32.61%              | 34.06%              | 34.98%              |
| 每股净资产（元）                      | 6.11               | 6.41                | 5.25                | 4.77                |
| 无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权除外）占净资产比例 | 1.16%              | 1.10%               | 1.20%               | 1.18%               |
| 项目                            | 2016 年 1-3 月       | 2015 年度             | 2014 年度             | 2013 年度             |
| 应收账款及应收票据周转率（次/年）             | 4.85               | 7.61                | 7.13                | 6.71                |
| 存货周转率（次/年）                    | 1.99               | 2.29                | 2.21                | 2.40                |
| 息税折旧摊销前利润（万元）                 | 20,069.91          | 76,515.03           | 74,765.32           | 75,279.67           |
| 利息保障倍数（倍）                     | NA                 | 363.47              | 135.64              | 110.07              |
| 每股经营活动的现金流量（元）                | -0.17              | 0.90                | 0.77                | 0.23                |
| 每股净现金流量（元）                    | -0.28              | 0.42                | -0.06               | -0.50               |

上述财务指标除注明外，均以本公司合并财务报表的数据为基础计算。

上述指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、每股净资产=归属于母公司股东的权益/期末股本总额
- 5、无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权除外）占净资产的比例=无形资产（土地使用权、水面养殖权和采矿权除外）/净资产
- 6、应收账款周转率=营业收入/（应收账款平均余额+应收票据平均余额）
- 7、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 8、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

9、利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/利息支出

10、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

11、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

## (二) 净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号——净资产收益率和每股收益的计算和披露（2010 年修订）》，报告期内本公司的净资产收益率和每股收益如下：

| 净资产收益率                      |              | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） |        |
|-----------------------------|--------------|------------|-----------|--------|
|                             |              |            | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 按照归属于公司普通股股东的净利润计算          | 2016 年 1-3 月 | 2.44       | 0.15      | 不适用    |
|                             | 2015 年度      | 9.83       | 0.57      | 不适用    |
|                             | 2014 年度      | 11.19      | 0.56      | 不适用    |
|                             | 2013 年度      | 12.03      | 0.55      | 不适用    |
| 按照扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | 2016 年 1-3 月 | 2.35       | 0.15      | 不适用    |
|                             | 2015 年度      | 9.10       | 0.53      | 不适用    |
|                             | 2014 年度      | 10.87      | 0.54      | 不适用    |
|                             | 2013 年度      | 11.34      | 0.52      | 不适用    |

本公司无稀释性潜在普通股。

上述指标的计算公式如下：

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3、稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

## 十五、境内外财务报表差异调节表

本公司的境外财务报告经德勤华永审核。

按国际财务报告准则对 2015 年度、2014 年度及 2013 年度归属于母公司股东的净利润的主要调整如下：

单位：万元

|                        | 2015 年度   | 2014 年度   | 2013 年度   |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 归属于母公司股东的净利润(中国会计准则)   | 64,726.95 | 63,278.74 | 62,288.18 |
| 按国际财务报告准则调整：           |           |           |           |
| 境内外因固定资产成本基础不同之差异      | 518.12    | 518.12    | 518.12    |
| 其他                     |           | -         | -         |
| 归属于母公司股东的净利润(国际财务报告准则) | 65,245.07 | 63,796.86 | 62,806.30 |

按国际财务报告准则对截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益的主要调整如下：

单位：万元



|                       | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 归属于母公司所有者权益(中国会计准则)   | 727,067.09          | 595,805.99          | 541,066.12          |
| 按国际财务报告准则调整:          |                     |                     |                     |
| 境内外因固定资产成本基础不同之差异     | -10,699.30          | -11,217.42          | -11,087.89          |
| 其他                    | 45.94               | 45.94               | 46.34               |
| 归属于母公司所有者权益(国际财务报告准则) | 716,413.73          | 584,634.51          | 530,024.57          |

## 十六、资产评估情况

### (一) 本公司设立时的资产评估情况

#### 1、土地评估

根据改制处置土地资产的需要,四川新华发行集团委托北京中企华仁达房地产评估有限公司对所涉及的四川省 18 个地市 98 宗土地进行价格评估。

2005 年 1 月 12 日,北京中企华仁达房地产评估有限公司出具了《土地估价报告》(中企华仁达土估字[2005]第 012080003 号),此次估价对象为四川新华发行集团及其下属子公司、基层新华书店所使用的 98 宗土地,土地总面积为 128,639.87 平方米。其中,出让土地 38 宗,土地总面积 82,683.07 平方米;划拨土地 60 宗,土地总面积 45,956.8 平方米。评估基准日为 2004 年 9 月 30 日。

鉴于评估土地用途多样,并且分布在不同的区域,土地评估机构原则上对每一宗地的估价选择两种以上不同的估价方法,如市场比较法、收益还原法、剩余法、成本逼近法、基准地价系数修正法等。经评估,上述 98 宗土地中,38 宗出让土地评估总价格为 32,976.3732 万元;60 宗划拨土地,设定为出让土地的评估总价格为 5,095.3199 万元,设定为划拨土地的评估总价格为 3,754.9543 万元。

上述《土地估价报告》于 2005 年 2 月 22 日获得四川省国土资源厅《关于四川新华发行集团有限公司改制土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》(川国土资函[2005]221 号)同意备案,并批准因改制涉及的 60 宗划拨土地按照土地登记用途以国家作价出资方式投入到改制组建的新公司。





## 2、资产评估

本公司设立时，四川新华发行集团委托华衡资产评估公司，以 2004 年 9 月 30 日为评估基准日，就四川新华发行集团改制设立股份有限公司并上市发行股票事宜所涉及的四川新华发行集团拟投入股份有限公司范围内的相关资产和负债进行了评估。评估范围和对象是四川新华发行集团经中兴宇会计师事务所有限责任公司审计后的 2004 年 9 月 30 日资产负债表上列示的全部资产（不含土地使用权及无账面价值的商标、专有技术等无形资产）和负债。2005 年 2 月 25 日，华衡资产评估公司出具了《四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并公开发行股票项目资产评估报告书》（川华衡评报[2005]8 号），并于 2005 年 3 月 21 日获得四川省国资委《关于对四川新华发行集团有限公司改制设立股份有限公司并上市发行股票资产评估项目予以核准的函》（川国资函[2005]28 号）的核准。

本次资产评估根据评估对象的不同特点，分别采用不同的评估方法（主要采用重置成本法）得出单项资产的评估价值，再加和得出总资产的评估价值，减去负债评估价值后得出净资产的评估价值。

四川新华发行集团 2004 年 9 月 30 日评估对象的资产账面值为 190,184.49 万元，调整后账面值 190,184.49 万元，评估值 219,958.81 万元，评估增值 29,774.32 万元，增值率 15.66%；负债账面值 125,511.92 万元，调整后账面值 125,511.92 万元，评估值为 125,511.92 万元，评估无增减值；净资产账面值 64,672.57 万元，调整后账面值 64,672.57 万元，评估值 94,446.89 万元，评估增值 29,774.32 万元，增值率 46.04%。

具体评估结果如下：

单位：万元

| 项目       |   | 账面价值       | 调整后账面值     | 评估价值       | 增减值       | 增值率%     |
|----------|---|------------|------------|------------|-----------|----------|
|          |   | A          | B          | C          | D=C-B     | E=D/B    |
| 流动资产     | 1 | 140,913.67 | 140,913.67 | 142,036.84 | 1,123.17  | 0.80     |
| 长期投资     | 2 | 20,762.14  | 20,762.14  | 28,437.33  | 7,675.19  | 36.97    |
| 固定资产     | 3 | 28,360.58  | 28,360.58  | 34,542.70  | 6,182.12  | 21.80    |
| 其中：在建工程  | 4 | 8,384.61   | 8,384.61   | 4,726.78   | -3,657.83 | -43.63   |
| 建筑物      | 5 | 15,676.76  | 15,676.76  | 26,839.64  | 11,162.88 | 71.20    |
| 设备       | 6 | 4,299.21   | 4,299.21   | 2,976.27   | -1,322.94 | -30.77   |
| 无形资产     | 7 | 148.10     | 148.10     | 14,941.94  | 14,793.84 | 9,989.43 |
| 其中：土地使用权 | 8 | 148.10     | 148.10     | 14,941.94  | 14,793.84 | 9,989.43 |



| 项目   |    | 账面价值       | 调整后账面值     | 评估价值       | 增减值       | 增值率%  |
|------|----|------------|------------|------------|-----------|-------|
|      |    | A          | B          | C          | D=C-B     | E=D/B |
| 其他资产 | 9  |            |            |            |           |       |
| 资产总计 | 10 | 190,184.49 | 190,184.49 | 219,958.81 | 29,774.32 | 15.66 |
| 流动负债 | 11 | 123,143.92 | 123,143.92 | 123,143.92 | 0.00      | 0.00  |
| 长期负债 | 12 | 2,368.00   | 2,368.00   | 2,368.00   | 0.00      | 0.00  |
| 负债总计 | 13 | 125,511.92 | 125,511.92 | 125,511.92 | 0.00      | 0.00  |
| 净资产  | 14 | 64,672.57  | 64,672.57  | 94,446.89  | 29,774.32 | 46.04 |

本次资产评估结果显示，净资产增值率为 46.04%，主要原因为：

1、房屋建筑物评估值为 26,839.64 万元，较调整后账面值增值 11,162.88 万元，增值率 71.2%。主要原因为：成都市新华书店的人民南路书店为联合建房，其账面价值仅为单位缴纳的出让金，而该房屋地处成都市中心繁华商业区，采用房地合一评估形成较大评估增值；成都市新华书店的购书中心于 1995 年购买，购买时间较久且购买价格较低，随着成都市近 10 年不断发展该区域的房屋价格有较大幅度的增涨，采用房地合一评估形成评估增值。

2、设备及车辆评估值为 2,976.27 万元，较调整后账面值减值 1,322.94 万元，减值率 30.77%。主要原因：部分电梯、配电设备等并入房屋建筑物中评估；电子设备及车辆市场价格下降；部分设备报废、拆除或已被淘汰。

3、长期股权投资评估值 28,437.33 万元，较调整后账面值增值 7,675.19 万元，增值率 36.97%。主要原因为：长期投资单位成都鑫汇房地产开发有限责任公司土地使用评估增值较大，导致新华集团对成都鑫汇房地产开发有限责任公司直接股权投资和通过子公司四川新华图贸有限公司对成都鑫汇房地产开发有限责任公司间接股权投资增值，从而导致长期投资评估增值。

## （二）本公司报告期内的资产评估情况

报告期内，本公司未发生资产评估事项。

## 十七、历次验资情况

本公司自成立以来的历次验资情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况四、历次验资及设立时发起人投入资产的计量属性”。

## 第十一节 管理层讨论与分析

本公司管理层结合 2013 年度、2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-3 月经审计的财务报告，对上述期间公司的财务状况、盈利能力、现金流状况和资本性支出进行了分析。投资者阅读本节内容时，应同时参考本招股说明书“第十节 财务会计信息”中的相关财务信息，以及经德勤华永审计的财务报告及其附注。

### 一、财务状况分析

#### (一) 资产结构与重要项目分析

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的总资产分别为 1,056,788.84 万元、1,074,328.91 万元、904,600.56 万元和 837,328.65 万元。报告期内，随着公司各项业务的不断发展，公司资产规模逐年增加。

报告期内，本公司资产的构成情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2016 年 3 月 31 日     |                | 2015 年 12 月 31 日    |                |
|-------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|       | 金额                  | 比例             | 金额                  | 比例             |
| 流动资产  | 465,083.23          | 44.01%         | 433,944.32          | 40.39%         |
| 非流动资产 | 591,705.61          | 55.99%         | 640,384.59          | 59.61%         |
| 资产总计  | <b>1,056,788.84</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,074,328.91</b> | <b>100.00%</b> |
| 项目    | 2014 年 12 月 31 日    |                | 2013 年 12 月 31 日    |                |
|       | 金额                  | 比例             | 金额                  | 比例             |
| 流动资产  | 396,994.82          | 43.89%         | 402,826.07          | 48.11%         |
| 非流动资产 | 507,605.74          | 56.11%         | 434,502.58          | 51.89%         |
| 资产总计  | <b>904,600.56</b>   | <b>100.00%</b> | <b>837,328.65</b>   | <b>100.00%</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司流动资产占总资产的比例分别为 44.01%、40.39%、43.89% 和 48.11%。2014 年末，本公司流动资产占总资产比重有所下降，主要是由于本公司于 2014 年度收购的新增子公司新华印刷拥有的非流动资产比重相对较大。



## 1、流动资产构成及变化分析

报告期内，本公司流动资产的构成情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2016 年 3 月 31 日   |                | 2015 年 12 月 31 日  |                |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 货币资金          | 157,200.71        | 33.80%         | 192,902.93        | 44.45%         |
| 应收票据          | 5.00              | 0.00%          | 87.28             | 0.02%          |
| 应收账款          | 128,596.20        | 27.65%         | 66,005.16         | 15.21%         |
| 预付款项          | 5,122.97          | 1.10%          | 6,007.34          | 1.38%          |
| 应收利息          | -                 | -              | 16.66             | 0.00%          |
| 其他应收款         | 9,788.43          | 2.10%          | 7,339.77          | 1.69%          |
| 存货            | 139,470.02        | 29.99%         | 146,417.98        | 33.74%         |
| 一年内到期的非流动资产   | 12,000.00         | 2.58%          | 12,000.00         | 2.77%          |
| 其他流动资产        | 12,899.91         | 2.77%          | 3,167.20          | 0.73%          |
| <b>流动资产总计</b> | <b>465,083.23</b> | <b>100.00%</b> | <b>433,944.32</b> | <b>100.00%</b> |
| 项目            | 2014 年 12 月 31 日  |                | 2013 年 12 月 31 日  |                |
|               | 金额                | 金额             | 金额                | 比例             |
| 货币资金          | 143,128.85        | 36.05%         | 158,765.11        | 39.41%         |
| 应收票据          | 97.19             | 0.02%          | 3,324.90          | 0.83%          |
| 应收账款          | 60,744.83         | 15.30%         | 64,380.12         | 15.98%         |
| 预付款项          | 7,036.28          | 1.77%          | 12,425.09         | 3.08%          |
| 应收利息          | 1.34              | 0.00%          | 24.62             | 0.01%          |
| 其他应收款         | 16,801.76         | 4.23%          | 7,636.17          | 1.90%          |
| 存货            | 130,876.85        | 32.97%         | 139,915.08        | 34.73%         |
| 一年内到期的非流动资产   | -                 | -              | 3,400.00          | 0.84%          |
| 其他流动资产        | 38,307.72         | 9.65%          | 12,954.97         | 3.22%          |
| <b>流动资产总计</b> | <b>396,994.82</b> | <b>100.00%</b> | <b>402,826.07</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，本公司流动资产的构成主要为货币资金、应收账款和存货，截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，上述流动资产类别总计占流动资产的比例分别为 91.44%、93.40%、84.32%和 90.12%，其他各类流动资产所占比重较小。

### （1）货币资金

货币资金是本公司流动资产的重要组成部分。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司货币资金分别为 157,200.71 万元、192,902.93 万元、143,128.85 万元、和 158,765.11 万元，占流动资产的比例分别为 33.80%、44.45%、36.05%和 39.41%。



本公司为综合性出版发行企业，业务链长，经营面广，日常业务开展需要营运资金较多，其期末货币资金数额较大，占流动资产的比例较高，是由本公司所处的出版发行行业特点决定的。

从资金需求角度，①本公司实行集中采购，采购规模较大，应付账款较多，且每年年末正值本公司为春季开学进行集中生产备货，因此需要预备充足的货币资金，以支付应付账款；②本公司征订渠道构建了一个由 18 个市级管理机构、116 个市、县（区）分公司组成的销售网络；零售渠道拥有近 200 家门店；商超渠道通过与沃尔玛、家乐福、大润发等大型商超集团合作，拥有近 1,000 家商超书店。由于本公司营业网点较多，营运资金需求量大。

从资金供给角度，本公司发行分部主要销售渠道为征订渠道，征订渠道教材及助学类读物销售货款一般在开学后 2 个月内完成核对，在 1-3 个月内结清货款，每年年末前征订渠道大额应收账款相继收回。

同行业可比上市公司中，凤凰传媒以出版和发行业务为主，与本公司业务结构相似，本公司与凤凰传媒货币资金占流动资产比例比较如下：

单位：万元

| 项目          | 2016 年 3 月 31 日  |            | 2015 年 12 月 31 日 |            |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|
|             | 本公司              | 凤凰传媒       | 本公司              | 凤凰传媒       |
| 货币资金        | 157,200.71       | 262,963.22 | 192,902.93       | 289,069.95 |
| 流动资产        | 465,083.23       | 801,825.35 | 433,944.32       | 804,242.91 |
| 货币资金占流动资产比例 | 33.80%           | 32.80%     | 44.45%           | 35.94%     |
| 项目          | 2014 年 12 月 31 日 |            | 2013 年 12 月 31 日 |            |
|             | 本公司              | 凤凰传媒       | 本公司              | 凤凰传媒       |
| 货币资金        | 143,128.85       | 281,985.95 | 158,765.11       | 242,489.14 |
| 流动资产        | 396,994.82       | 752,954.30 | 402,826.07       | 717,536.58 |
| 货币资金占流动资产比例 | 36.05%           | 37.45%     | 39.41%           | 33.79%     |

注：凤凰传媒 2011 年首次公开发行并上市的募集资金总额为 447,920 万元，为剔除上述因素对货币资金影响，上表中凤凰传媒每期期末货币资金和流动资产中扣除了当期期末未使用募集资金余额。

本公司报告期内，货币资金占流动资产比例与可比公司情况基本一致，体现了行业特点。

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司合并报表口径货币资金余额为 157,200.71 万元，母公司报表口径货币资金为 111,771.52 万元，占合并报表口径货币资金余额约

71.10%，主要系本公司对下属分公司、全资子公司实行集中统一的货币资金管理，现金管控能力较强。

## （2）应收账款

### 1) 公司业务特点与应收账款的关系分析

报告期公司应收账款金额和占比较高，结合公司业务特点，主要原因分析如下：

本公司主要业务包括图书及影音产品出版、发行业务及少量影视作品制作发行业务。

#### ①图书及影音产品出版及发行

按图书种类分，本公司的出版发行产品可分为教材及助学类读物和一般图书。按销售发行渠道分类，包括征订、零售、商超、互联网和其他等。

征订渠道主要进行教材及助学类读物、文轩数字校园等产品的销售，其中，三州地区（甘孜州、阿坝州、凉山州）教材及助学类读物由三州新华书店统一采购并向三州地区学校销售，非三州地区内属于当季《四川省义务教育阶段教学用书目录》（以下简称“《目录》”）范围内的教材及助学类读物由四川省教育厅统一采购，《目录》范围外的教材及助学类读物由学校自主采购。征订渠道教材及助学类读物销售货款一般在开学后 2 个月内完成核对，在 1-3 个月内结清货款。文轩数字校园产品方面，本公司通过参与公开招标取得教育信息化系统供应商资格，中标后与采购单位签订合同，因产品为软硬件综合系统，一般验收合格后支付部分货款，剩余货款在产品启用后两年内付清。

零售渠道销售模式包括门店零售、团购和馆配，主要进行一般图书、音像制品及联营商品等产品的销售，面向终端客户，通常门店销售银货两讫，只对少量长期单位客户给予小额信用额度。

商超渠道指在大中型超市中设立专柜，主要进行一般图书、音像制品等产品的销售，由本公司控股子公司文轩商业连锁具体经营。业务模式上，消费者在超市专柜购买图书和音像制品支付的价款作为超市销售收入并由超市开具零售发票；文轩商业连锁每月与超市核对当月对外销售数据，当月实现的销售额扣除约定的专柜费



用的余额记为文轩商业连锁销售收入，由文轩商业连锁向超市开具发票。商超渠道货款一般当月对账，次月开票付款。

互联网渠道主要进行一般图书、音像制品等产品的销售，在线销售主要为通过本公司子公司文轩在线旗下的文轩网自有电子商务平台以及天猫、当当网、亚马逊卓越网等第三方电子商务平台进行销售。其中，自有电子商务平台的销售直接面向终端用户，结算方式包括在线支付、货到付款、银行转账等，一般无赊账销售；向第三方电子商务平台供货销售模式中，第三方电商平台实际销售给终端消费者的商品作为其当月向文轩在线的采购，根据不同第三方电商，约定信用期一般为 1-3 个月。

本公司图书及影音产品出版及发行业务其他渠道均存在赊销，信用期从开票日起算一般为 1-3 个月；文轩数字校园产品因产品特性，结算周期较长，一般不超过 2 年。

## ②印刷物资贸易业务

印刷物资贸易业务主要由本公司子公司新华商纸业和印刷物资公司经营，销售各类纸张、纸浆、装订线胶及少量印刷机械，主要客户包括以出版社为主的终端客户以及纸张经销商。

主要终端客户包括教育科学出版社、人教教材中心有限责任公司、北京师范大学出版社（集团）有限公司、中版教材有限公司、四川民族出版社等；纸张经销商客户主要包括成都蔡伦纸业有限公司、金纸源贸易（上海）有限公司、北京广商达纸业有限公司、成都市方令纸业有限公司、广州市广商包装有限公司等。

大多终端出版社客户主要出版教材及助学类读物，与本公司以代印代发模式合作，即出版社出版的教材及助学类读物由本公司提供纸张和印刷服务，同时印装后的产成品书籍由本公司采购并通过其征订渠道对外销售。账款结算上，一般开学后 3 个月内完成本公司向出版社采购成品书籍的货款结算，完成后的 1 个月内结清纸张和印刷服务货款。

纸张经销商一般在货到后 3-6 个月内付清货款。

综上，本公司印刷及物资贸易业信用期一般为 3-6 个月。

结合本公司图书出版发行及印刷及物资贸易业务特点看，征订渠道年末当年秋季教材及助学类读物销售货款基本结清；文轩数字校园产品、部分互联网渠道图书销售及印刷物资贸易业务应收账款信用期均较长，因此每年年末应收账款余额相对较大，主要为应收文轩数字校园产品、互联网渠道图书销售及印刷物资贸易业务款项。

## 2) 应收账款规模及变动分析

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司应收账款净额分别为 128,596.20 万元、66,005.16 万元、60,744.83 万元和 64,380.12 万元，占流动资产的比例分别为 27.65%、15.21%、15.30%和 15.98%。2013 年末至 2014 年末，本公司应收账款占流动资产的比例整体保持了较为稳定的水平。2014 年末，应收账款净额较 2013 年末减少 3,635.29 万元，降低 5.65%，主要系 2014 年本公司子公司新华商纸业销售规模下降所致。2015 年 12 月 31 日，应收账款净额较 2014 年末增加 5,260.33 万元，主要系由于互联网渠道向第三方电子商务平台供货销售产生的应收账款增长。2016 年 3 月 31 日，应收账款净额较 2015 年末增加 62,591.04 万元，主要系征订业务 2016 年春季教材及助学类读物相应款项未结清，相应应收账款余额约为 59,575.47 万元，截至本招股说明书签署日，已收回 43,398.35 万元。

## 3) 应收账款的结构分析

按客户类别，报告期内本公司的应收账款情况如下：

单位：万元

| 类别                    | 2016 年 3 月 31 日 |        |           |        |
|-----------------------|-----------------|--------|-----------|--------|
|                       | 账面余额            |        | 坏账准备      |        |
|                       | 金额              | 占总额比例  | 坏账准备      | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 57,814.55       | 40.54% | 1,229.24  | 2.13%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 56,583.64       | 39.67% | 12,795.32 | 22.61% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 28,222.57       | 19.79% | -         | -      |
| 合计                    | 142,620.76      | 100%   | 14,024.56 | 9.83%  |

单位：万元

| 类别                    | 2015 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|-----------------------|------------------|--------|-----------|--------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备      |        |
|                       | 金额               | 占总额比例  | 坏账准备      | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 29,049.55        | 36.87% | 1,792.17  | 6.17%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 49,736.53        | 63.13% | 10,988.75 | 22.09% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -         | -      |
| 合计                    | 78,786.08        | 100%   | 12,780.92 | 16.22% |

单位：万元

| 类别                    | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|-----------------------|------------------|--------|-----------|--------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备      |        |
|                       | 金额               | 占总额比例  | 坏账准备      | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 20,772.23        | 29.00% | 1,764.09  | 8.49%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 50,853.85        | 71.00% | 9,117.17  | 17.93% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -         | -      |
| 合计                    | 71,626.08        | 100%   | 10,881.25 | 15.19% |

单位：万元

| 类别                    | 2013 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|-----------------------|------------------|--------|-----------|--------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备      |        |
|                       | 金额               | 占总额比例  | 坏账准备      | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 18,935.68        | 24.66% | 2,924.67  | 15.45% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 57,855.39        | 75.34% | 9,486.28  | 16.40% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -                | -      | -         | -      |
| 合计                    | 76,791.07        | 100%   | 12,410.95 | 16.16% |

报告期内，本公司按组合计提坏账准备的应收账款的账龄分析如下：

单位：万元

| 账龄      | 2016 年 3 月 31 日 |         |           |           |
|---------|-----------------|---------|-----------|-----------|
|         | 账面余额            | 比例      | 坏账准备      | 账面价值      |
| 1 年以内   | 37,683.16       | 66.60%  | 1,238.78  | 36,444.38 |
| 1 至 2 年 | 9,506.51        | 16.80%  | 4,762.93  | 4,743.58  |
| 2 至 3 年 | 3,345.79        | 5.91%   | 1,679.00  | 1,666.80  |
| 3 年以上   | 6,048.17        | 10.69%  | 5,114.62  | 933.56    |
| 合计      | 56,583.64       | 100.00% | 12,795.32 | 43,788.31 |



单位：万元

| 账龄      | 2015 年 12 月 31 日 |                |                  |                  |
|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 比例             | 坏账准备             | 账面价值             |
| 1 年以内   | 37,888.50        | 76.18%         | 1,505.05         | 36,383.45        |
| 1 至 2 年 | 4,296.41         | 8.64%          | 2,862.89         | 1,433.51         |
| 2 至 3 年 | 1,392.91         | 2.80%          | 855.91           | 537.00           |
| 3 年以上   | 6,158.72         | 12.38%         | 5,764.91         | 393.81           |
| 合计      | <b>49,736.53</b> | <b>100.00%</b> | <b>10,988.75</b> | <b>38,747.78</b> |

单位：万元

| 账龄      | 2014 年 12 月 31 日 |                |                 |                  |
|---------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
|         | 账面余额             | 比例             | 坏账准备            | 账面价值             |
| 1 年以内   | 40,684.69        | 80.00%         | 1,246.74        | 39,437.95        |
| 1 至 2 年 | 2,503.11         | 4.92%          | 1,266.20        | 1,236.91         |
| 2 至 3 年 | 2,172.39         | 4.27%          | 1,168.90        | 1,003.49         |
| 3 年以上   | 5,493.66         | 10.80%         | 5,435.33        | 58.33            |
| 合计      | <b>50,853.85</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,117.17</b> | <b>41,736.69</b> |

单位：万元

| 账龄      | 2013 年 12 月 31 日 |                |                 |                  |
|---------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
|         | 账面余额             | 比例             | 坏账准备            | 账面价值             |
| 1 年以内   | 47,904.06        | 82.80%         | 1,785.73        | 46,118.33        |
| 1 至 2 年 | 3,190.63         | 5.51%          | 1,933.12        | 1,257.51         |
| 2 至 3 年 | 1,953.29         | 3.38%          | 1,002.39        | 950.90           |
| 3 年以上   | 4,807.42         | 8.31%          | 4,765.04        | 42.38            |
| 合计      | <b>57,855.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,486.28</b> | <b>48,369.11</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司按组合计提坏账准备的应收账款中 1 年以内的应收账款余额比例为 66.60%，1 至 2 年内的应收账款余额比例为 16.80%，报告期内两者合计占组合应收账款余额的比例均高于 83%，应收账款账龄较短、质量较高。

本公司实行严格的应收账款账龄分析制度和逾期应收账款催收制度，及时催收逾期货款，对催收无效的必要时通过法律程序予以解决。最近三年及一期，本公司共计实际核销应收账款 525.02 万元。

截至 2016 年 3 月 31 日，应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。报告期内，应收关联方的应收账款情况请见“第七节 同业竞争与关联交易 二、关联交易情况”。

#### 4) 应收账款的客户信誉分析

报告期内，应收账款中金额前五名的单位详细情况如下：

| 单位名称                    | 与本公司关系 | 账面余额<br>(万元)     | 年限    | 账面余额占应收账款总额的比例 |
|-------------------------|--------|------------------|-------|----------------|
| <b>2016 年 3 月 31 日</b>  |        |                  |       |                |
| 四川省教育厅 <sup>注</sup>     | 第三方    | 29,502.33        | 1 年以内 | 20.69%         |
| 亚马逊（中国）投资有限公司           | 第三方    | 3,067.67         | 1 年以内 | 2.15%          |
| 江苏圆周电子商务有限公司            | 第三方    | 2,500.44         | 1 年以内 | 1.75%          |
| 北京当当网信息技术有限公司           | 第三方    | 2,050.84         | 1 年以内 | 1.44%          |
| 四川广播电视台                 | 第三方    | 1,820.00         | 2 年以内 | 1.28%          |
| 合计                      | -      | <b>38,941.28</b> |       | <b>27.30%</b>  |
| <b>2015 年 12 月 31 日</b> |        |                  |       |                |
| 亚马逊（中国）投资有限公司           | 第三方    | 2,530.72         | 1 年以内 | 3.21%          |
| 邻水县电化教育馆                | 第三方    | 2,181.47         | 1 年以内 | 2.77%          |
| 北京当当网信息技术有限公司           | 第三方    | 1,851.36         | 1 年以内 | 2.35%          |
| 四川广播电视台                 | 第三方    | 1,820.00         | 2 年以内 | 2.31%          |
| 教育科学出版社                 | 第三方    | 1,707.74         | 1 年以内 | 2.17%          |
| 合计                      | -      | <b>10,091.28</b> | -     | <b>12.81%</b>  |
| <b>2014 年 12 月 31 日</b> |        |                  |       |                |
| 教育科学出版社                 | 第三方    | 2,398.49         | 1 年以内 | 3.36%          |
| 四川广播电视台                 | 第三方    | 1,920.00         | 1 年以内 | 2.69%          |
| 成都蔡伦纸业有限公司              | 第三方    | 1,827.37         | 1 年以内 | 2.56%          |
| 旺苍县教育和科学技术局             | 第三方    | 1,790.21         | 1 年以内 | 2.51%          |
| 亚马逊卓越有限公司               | 第三方    | 1,515.04         | 1 年以内 | 2.13%          |
| 合计                      | -      | <b>9,451.11</b>  | -     | <b>13.25%</b>  |
| <b>2013 年 12 月 31 日</b> |        |                  |       |                |
| 贵州新华                    | 联营企业   | 3,328.70         | 3 年以内 | 4.34%          |
| 教育科学出版社                 | 第三方    | 3,014.74         | 1 年以内 | 3.93%          |
| 成都蔡伦纸业有限公司              | 第三方    | 2,428.61         | 1 年以内 | 3.16%          |
| 三州新华书店（尚未完成移交部分）        | 关联方    | 1,843.46         | 1 年以内 | 2.40%          |
| 亚马逊卓越有限公司               | 第三方    | 1,822.70         | 1 年以内 | 2.37%          |
| 合计                      | -      | <b>12,438.21</b> | -     | <b>16.20%</b>  |

注：于 2016 年 3 月 31 日，四川省教育厅相关应收账款系 2016 年春季教材及助学类读物相关款项，截至本招股说明书签署日，该部分应收账款已收回 24,100 万元。

本公司主要客户为免费教材政府采购部门、各地新华书店及纸张贸易公司等，客户信誉度较好，且账龄主要在 1 年以内，风险较小。本公司对个人消费者的业务主要采取现款结算模式，一般不存在应收账款。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司前五名应收账款客户的累计欠款金额为 38,941.28 万元，占应收账款总额的比例为 27.30%。前五名应收账款对象均为机构客户，应收账款账龄大部分在 1 年以内。

报告期内，2016 年 3 月 31 日、2015 年末、2014 年末和 2013 年末，公司按组合

计提坏账准备的应收账款中，账龄在一年以内的应收账款原值占按组合计提坏账准备的应收账款原值的比例分别为 66.60%、76.18%、80.00%和 82.80%，账龄一年以内的应收账款的净值占按组合计提坏账准备应收账款净值的比例分别为 83.23%、93.90%、94.49%和 95.35%。2014 年末比 2013 年末下降的主要原因一方面是由于公司一直加大力度催收货款，另一方面是由于 2013 年对三州新华书店的部分秋季货款（3,586 万元）于 2014 年当年回收完毕，而对于三州新华书店 2014 年秋季货款于 2014 年当年内收回，导致一年内到期的应收账款占比下降。2015 年末较 2014 年末占比有所下降，主要是由于公司一直加大货款催收力度，一年以内的应收账款收回情况较好。

#### 5) 应收账款坏账准备计提

本公司对于单项金额重大以及单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试、单独提取减值准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对除上述类型之外的应收账款按组合提取坏账准备。本公司与可比上市公司对按组合账龄分析法计提坏账准备的应收账款坏账准备计提比例对比如下：

| 应收账款账龄          | 凤凰传媒   | 中南传媒   | 出版传媒   | 长江传媒   | 中文传媒   | 本公司      |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| 3 个月以内          | 10%    | 8%     | 1%     | 5%     | 5%     | 3%       |
| 3-6 个月          | 10%    | 8%     | 3%     | 5%     | 5%     | 3%       |
| 6 -12 个月        | 10%    | 8%     | 5%     | 5%     | 5%     | 3%       |
| 1-2 年           | 20%    | 15%    | 20%    | 10%    | 10%    | 50%-100% |
| 2-3 年           | 50%    | 45%    | 35%    | 30%    | 20%    |          |
| 3-4 年           | 80%    | 60%    | 50%    | 50%    | 50%    |          |
| 4-5 年           | 80%    | 80%    | 100%   | 80%    | 80%    |          |
| 5 年以上           | 80%    | 100%   | 100%   | 100%   | 100%   |          |
| 应收账款的总体坏账准备计提比例 |        |        |        |        |        |          |
| 2016 年 3 月 31 日 | 16.66% | 12.02% | 21.82% | 19.92% | 14.11% | 9.83%    |

注：可比公司应收账款坏账准备计提比例取自各家公司 2015 年年报。

本公司对于按组合提取坏账准备的应收账款根据历史坏账比率制定坏账准备计提政策：①对于账龄在 1 年之内的应收账款，主要为合同约定的正常账期之内，通常回收率较好，因此按 3%计提坏账准备；②对于账龄超过 1 年的应收账款，一般情况下按 100%比例全额计提坏账准备，对于个别有充分证据预计可收回的应收账款可按 50%





比例计提；对于省外销售业务，因其业务特性，收款期限较长，本公司对其 1-2 年的应收账款统一按 50%比例计提坏账准备；③对于印刷业务，因其业务特点，本公司对其账龄 6 个月（含）以内的应收账款按金额 5%、账龄 6 个月至 1 年的应收账款按金额 3%计提坏账准备。

本公司应收账款坏账计提准备充分体现了谨慎稳健的原则，报告期内各年度末，本公司已对各项应收账款进行了充分的坏账计提，截至 2016 年 3 月 31 日，本公司累计提取坏账准备 14,024.56 万元，占应收账款余额的 9.83%。

### （3）预付款项

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司预付款项金额分别为 5,122.97 万元、6,007.34 万元、7,036.28 万元和 12,425.09 万元，占流动资产的比例分别为 1.10%、1.38%、1.77%和 3.08%。

报告期内，2013 年末预付款项余额较高，主要是由于以下两项数额较大的预付款项所致：①本公司子公司华影文轩筹备拍摄电视剧《邓小平》预付约 2,946.59 万元的编剧、制作等费用；②本公司子公司新华商纸业向金光纸业（广州）有限公司采购纸张支付约 2,206.98 万元的预付款。

2016 年 3 月 31 日、2015 年末、2014 年末及 2013 年末，本公司预付款主要构成 1 年以内的预付款项。其中，1 年以内的预付款项占比分别为 82.79%、83.43%、86.53%和 91.49%。

报告期内，预付款项中金额前五名对象的情况如下：

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 金额<br>(万元)      | 年限      | 未结算原因      |
|------------------------|--------|-----------------|---------|------------|
| <b>2016 年 3 月 31 日</b> |        |                 |         |            |
| 北京上品伟业商贸有限公司           | 第三方    | 381.60          | 3 - 4 年 | 尚未收到货物     |
| 温州泰宁商贸有限公司             | 第三方    | 360.00          | 1 年以内   | 尚未收到货物     |
| 浙江影视（集团）有限公司           | 第三方    | 350.00          | 1 年以内   | 影视作品尚未制作完成 |
| 神州数码控股有限公司             | 第三方    | 220.36          | 1 年以内   | 尚未收到货物     |
| 上海书影影视文化工作室            | 第三方    | 188.25          | 2 年以内   | 影视作品尚未制作完成 |
| 合计                     |        | <b>1,500.21</b> | -       | -          |



| 单位名称                    | 与本公司关系 | 金额<br>(万元)      | 年限    | 未结算原因      |
|-------------------------|--------|-----------------|-------|------------|
| <b>2015 年 12 月 31 日</b> |        |                 |       |            |
| 人民教育出版社                 | 第三方    | 1,447.40        | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 北京上品伟业商贸有限公司            | 第三方    | 381.60          | 3-4 年 | 尚未收到货物     |
| 温州泰宁商贸有限公司              | 第三方    | 360.00          | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 浙江影视（集团）有限公司            | 第三方    | 350.00          | 1 年以内 | 影视作品尚未制作完成 |
| 上海书影影视文化工作室             | 第三方    | 188.25          | 1 年以内 | 影视作品尚未制作完成 |
| 合计                      | -      | <b>2,727.25</b> | -     | -          |
| <b>2014 年 12 月 31 日</b> |        |                 |       |            |
| 联通华盛通信有限公司四川分公司         | 第三方    | 1,663.44        | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 宜宾蓝天纸业股份有限公司            | 第三方    | 539.95          | 2 年以内 | 尚未收到货物     |
| 金光纸业（成都）有限公司            | 第三方    | 438.91          | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 北京上品伟业商贸有限公司            | 第三方    | 381.60          | 3 年以内 | 尚未收到货物     |
| 山东泉林纸业有限责任公司            | 第三方    | 344.88          | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 合计                      | -      | <b>3,368.78</b> | -     | -          |
| <b>2013 年 12 月 31 日</b> |        |                 |       |            |
| 《邓小平》剧组                 | 第三方    | 2,946.59        | 1 年以内 | 尚未完成制作     |
| 金光纸业（广州）有限公司            | 第三方    | 2,206.98        | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 金光纸业（成都）有限公司            | 第三方    | 1,372.37        | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 宜宾蓝天纸业股份有限公司            | 第三方    | 539.95          | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 大宇制纸有限公司                | 第三方    | 419.04          | 1 年以内 | 尚未收到货物     |
| 合计                      | -      | <b>7,484.93</b> | -     | -          |

截至 2016 年 3 月 31 日，预付款项前五名单位的金额合计占预付款项总额 29.28%，均为预付货款。且预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。报告期内，预付关联方的款项情况请见“第七节 同业竞争与关联交易 二、关联交易情况”。

#### （4）其他应收款

##### 1）其他应收款的规模及变动分析

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司其他应收款净额分别为 9,788.43 万元、7,339.77 万元、16,801.76 万元和 7,636.17 万元，占流动资产的比例分别为 2.10%、1.69%、4.23%和 1.90%。

2014 年末，本公司其他应收款金额较 2013 年末增加了 9,165.59 万元，主要是由

于本公司收购的子公司新华印刷按政府规划从原厂址搬迁,根据搬迁安置补偿合同截至该年末应收补偿款 11,995.55 万元。2015 年 12 月 31 日,本公司其他应收款金额较 2014 年 12 月 31 日下降 9,461.99 万元,主要系于 2015 年末上述补偿款已收回 11,595.55 万元。

## 2) 其他应收款的结构分析

按客户类别,报告期内本公司的其他应收款情况如下:

单位: 万元

| 类别                     | 2016 年 3 月 31 日 |         |          |        |
|------------------------|-----------------|---------|----------|--------|
|                        | 账面余额            |         | 坏账准备     |        |
|                        | 金额              | 占总额比例   | 坏账准备     | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 1,226.92        | 11.36%  | 526.92   | 42.95% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款       | 2,562.57        | 23.73%  | 485.25   | 18.94% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,011.12        | 64.91%  |          |        |
| 合计                     | 10,800.60       | 100.00% | 1,012.17 | 9.37%  |

单位: 万元

| 类别                     | 2015 年 12 月 31 日 |         |        |        |
|------------------------|------------------|---------|--------|--------|
|                        | 账面余额             |         | 坏账准备   |        |
|                        | 金额               | 占总额比例   | 坏账准备   | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 1,226.92         | 14.77%  | 526.92 | 42.95% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款组合小计   | 3,547.81         | 42.67%  | 446.82 | 12.59% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,538.78         | 42.56%  |        |        |
| 合计                     | 8,313.51         | 100.00% | 973.74 | 11.71% |

单位: 万元

| 类别                     | 2014 年 12 月 31 日 |        |          |        |
|------------------------|------------------|--------|----------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备     |        |
|                        | 金额               | 占总额比例  | 坏账准备     | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 12,360.71        | 68.93% | 521.79   | 4.22%  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款组合小计    | 2,514.41         | 14.02% | 609.54   | 24.24% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,057.97         | 17.05% |          |        |
| 合计                     | 17,933.09        | 100%   | 1,131.33 | 6.31%  |



单位：万元

| 类别                     | 2013 年 12 月 31 日 |        |        |        |
|------------------------|------------------|--------|--------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备   |        |
|                        | 金额               | 占总额比例  | 坏账准备   | 计提比例   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 2,823.11         | 34.30% | 261.56 | 9.26%  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款组合小计    | 1,194.55         | 14.51% | 332.19 | 27.81% |
| 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,212.25         | 51.19% |        |        |
| 合计                     | 8,229.91         | 100%   | 593.74 | 7.21%  |

## 3) 其他应收款客户信誉分析

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额<br>(万元) | 年限    | 占其他应收账款<br>总额的比例 |
|----------------------|--------|------------|-------|------------------|
| 名扬映画（北京）文化传媒有限公司     | 第三方    | 700.00     | 1 年以内 | 6.48%            |
| 安徽四和数码科技发展有限公司       | 第三方    | 526.92     | 4-5 年 | 4.88%            |
| 成都市金牛区棚户区危旧房改造中心     | 第三方    | 400.00     | 1-2 年 | 3.70%            |
| 通江县教育科技体育局           | 第三方    | 368.50     | 1 年以内 | 3.41%            |
| 大泓画面国际影视文化传媒(北京)有限公司 | 第三方    | 240.00     | 1 年以内 | 2.22%            |
| 合计                   | -      | 2,235.42   | -     | 20.69%           |

其中，应收名扬映画（北京）文化传媒有限公司 700 万元为子公司华影文轩新增固定收益的投资款。应收安徽四和数码科技发展有限公司款项系 2011 年本公司预付该公司的货款，现已全额计提坏账准备。应收通江县教育科技体育局的 368.50 万元为数字教室业务的履约保证金。应收大泓画面国际影视文化传媒(北京)有限公司的 240 万元为影视投资款。截至 2016 年 3 月 31 日，除应收安徽四和数码科技发展有限公司款项外，本公司的其他应收款项大部分期限为 1 年以内，没有明显的其他应收款回收风险。

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应收款无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。报告期内，应收关联方的其他应收款项情况请见“第七节 同业竞争与关联交易 二、关联交易情况”。

## 3) 其他应收款的坏账准备计提

本公司本着谨慎原则，对其他应收款进行了必要且充分的坏账准备计提。截至 2016

年 3 月 31 日，本公司累计提取的其他应收款项坏账准备为 1,012.17 万元，占其他应收款余额的比例为 9.37%。

## （5）存货

### 1) 存货的规模和变动分析

本公司存货包括各种原材料、低值易耗品、在产品、库存商品和影视作品等。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的存货净额分别为 139,470.02 万元、146,417.98 万元、130,876.85 万元和 139,915.08 万元，占流动资产的比例分别为 29.99%、33.74%、32.97%和 34.73%。

本公司每年年末存货账面价值较高主要与本公司业务特点相关。教材及助学类读物的出版与发行为本公司的主要业务构成。教材及助学类读物主要通过征订渠道销售，相关书籍必须在春秋两季开学前送至学校。春季开学一般为每年春节后 1-2 周，综合考虑生产周期、春季假期及物流时间，为确保及时送货，本公司在上一年 12 月份即开始为春季开学所需教材及助学类读物生产备货，因此每年年末存货账面价值较高。

报告期内，存货账面价值的波动主要受两个因素影响，一是业务规模扩张，二是春季开学时间。

报告期内，本公司业务规模持续增长。从业务收入看，2013 年至 2015 年度，本公司营业收入分别为 529,826.23 万元、541,570.43 万元和 573,269.31 万元，2013 年至 2015 年年均复合增长率为 4.02%。受业务规模持续增长影响，报告期内存货账面价值也相应呈现总体增长趋势。

此外，年末存货账面价值也受春季开学时间的影响。如当年农历春节时间较早，相应春季开学时间也较早，则上一年年末本公司教材及助学类读物也需备货更多，以确保在春季开学前将书籍送到学校。2014 年春节为 1 月 31 日，为历年较早的春节，相应春季开学时间也提前至 2014 年 2 月上旬，因此 2013 年末本公司教材及助学类读物备货相应增加，期末余额相对较高。

### 2) 存货的构成情况

报告期内，本公司存货的具体构成情况如下：



单位：万元

| 项目   | 2016 年 3 月 31 日 |           |            |
|------|-----------------|-----------|------------|
|      | 账面余额            | 跌价准备      | 账面价值       |
| 库存商品 | 140,934.80      | 9,821.97  | 131,112.84 |
| 在产品  | 2,588.91        | -         | 2,588.91   |
| 原材料  | 5,191.52        | 329.32    | 4,862.21   |
| 影视作品 | 4,596.61        | 3,690.53  | 906.07     |
| 合计   | 153,311.84      | 13,841.82 | 139,470.02 |

单位：万元

| 项目   | 2015 年 12 月 31 日 |           |            |
|------|------------------|-----------|------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备      | 账面价值       |
| 库存商品 | 132,042.88       | 9,405.78  | 122,637.10 |
| 在产品  | 12,365.22        | -         | 12,365.22  |
| 原材料  | 11,040.96        | 329.32    | 10,711.65  |
| 影视作品 | 4,394.55         | 3,690.53  | 704.02     |
| 合计   | 159,843.61       | 13,425.63 | 146,417.98 |

单位：万元

| 项目   | 2014 年 12 月 31 日 |           |            |
|------|------------------|-----------|------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备      | 账面价值       |
| 库存商品 | 112,662.02       | 10,960.71 | 101,701.31 |
| 在产品  | 10,029.51        | -         | 10,029.51  |
| 原材料  | 14,945.57        | 329.32    | 14,616.26  |
| 影视作品 | 5,491.44         | 961.66    | 4,529.78   |
| 合计   | 143,128.53       | 12,251.68 | 130,876.85 |

单位：万元

| 项目   | 2013 年 12 月 31 日 |           |            |
|------|------------------|-----------|------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备      | 账面价值       |
| 库存商品 | 122,919.79       | 12,071.44 | 110,848.36 |
| 在产品  | 10,778.72        | -         | 10,778.72  |
| 原材料  | 10,464.34        | 333.99    | 10,130.35  |
| 影视作品 | 8,157.64         | -         | 8,157.64   |
| 合计   | 152,320.50       | 12,405.43 | 139,915.08 |

报告期各期末，公司存货构成及其跌价准备的分部情况如下：

单位：万元

|         | 2016.3.31  |          |            | 2015.12.31 |          |           |
|---------|------------|----------|------------|------------|----------|-----------|
|         | 账面余额       | 跌价准备     | 账面价值       | 账面余额       | 跌价准备     | 账面价值      |
| 出版分部    | 36,528.67  | 5,012.85 | 31,515.82  | 53,138.93  | 4,696.33 | 48,442.59 |
| 其中：库存商品 | 28,748.25  | 4,683.53 | 24,064.71  | 29,732.75  | 4,367.02 | 25,365.73 |
| 在产品     | 2,588.91   | -        | 2,588.91   | 12,365.22  | 0.00     | 12,365.22 |
| 原材料     | 5,191.52   | 329.32   | 4,862.21   | 11,040.96  | 329.32   | 10,711.65 |
| 发行分部    | 109,370.77 | 5,126.73 | 104,244.02 | 99,488.83  | 5,021.29 | 94,467.54 |





|         |                   |                  |                   |                   |                  |                   |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 其中：库存商品 | 109,370.77        | 5,126.73         | 104,244.02        | 99,488.83         | 5,021.29         | 94,467.54         |
| 其他      | <b>7,412.41</b>   | <b>3,702.23</b>  | <b>3,710.18</b>   | <b>7,215.85</b>   | <b>3,708.00</b>  | <b>3,507.85</b>   |
| 其中：影视作品 | 4,596.61          | 3,690.53         | 906.07            | 4,394.55          | 3,690.53         | 704.02            |
| 合计      | <b>153,311.84</b> | <b>13,841.82</b> | <b>139,470.02</b> | <b>159,843.61</b> | <b>13,425.63</b> | <b>146,417.98</b> |
|         | <b>2014.12.31</b> |                  |                   | <b>2013.12.31</b> |                  |                   |
|         | 账面余额              | 跌价准备             | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备             | 账面价值              |
| 出版分部    | <b>43,385.88</b>  | <b>3,147.24</b>  | <b>40,238.64</b>  | <b>54,962.15</b>  | <b>3,940.55</b>  | <b>51,021.60</b>  |
| 其中：库存商品 | 18,410.79         | 2,817.92         | 15,592.87         | 33,719.08         | 3,606.56         | 30,112.52         |
| 在产品     | 10,029.51         | -                | 10,029.51         | 10,778.72         | -                | 10,778.72         |
| 原材料     | 14,945.57         | 329.32           | 14,616.26         | 10,464.34         | 333.99           | 10,130.35         |
| 发行分部    | <b>91,536.06</b>  | <b>8,142.56</b>  | <b>83,393.51</b>  | <b>86,478.48</b>  | <b>8,464.88</b>  | <b>78,013.61</b>  |
| 其中：库存商品 | 91,536.06         | 8,142.56         | 83,393.51         | 86,478.48         | 8,464.88         | 78,013.61         |
| 其他      | <b>8,206.60</b>   | <b>961.89</b>    | <b>7,244.71</b>   | <b>10,879.87</b>  | -                | <b>10,879.87</b>  |
| 其中：影视作品 | 5,491.44          | 961.66           | 4,529.78          | 8,157.64          | -                | 8,157.64          |
| 合计      | <b>143,128.53</b> | <b>12,251.68</b> | <b>130,876.85</b> | <b>152,320.50</b> | <b>12,405.43</b> | <b>139,915.08</b> |

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司外部采购的图书分别为 5.20 亿元、20.17 亿元、18.48 亿元及 15.80 亿元。对于外部采购的图书，分为不可退货和可退货两种。对于可退货部分，按照合同约定，供应商按照固定价格销售给公司，之后公司拥有对外销售时的定价权。同时，对于供应商，根据《企业会计准则-收入》“企业根据以往经验能够合理估计退货可能性且确认与退货相关负债的，通常应在发出商品时确认收入”的规定进行核算。公司在采购入库后，相关与所有权有关的风险（可能发生减值或毁损等的损失）和报酬（增值或者通过使用商品形成的经济利益）转移，符合《企业会计准则-存货》中存货确认的条件，故将其作为自有存货进行核算，计提应付账款，公司按结算周期与供应商进行货款的结算。对于该部分存货，合同中规定销售期内没有销售出去，且不存在风黄污损的存货，公司可以退货，退货时冲减相应的应付账款金额，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度退供应商的图书比率分别为 7.36%、9.21%、10.6%及 11.4%；在保管期间，因各种原因发生风黄污损部分，公司不能清退供应商。公司对风黄污损的存货按 3%的比例计提跌价准备，于 2016 年 3 月 31 日、2015 年年末、2014 年年末及 2013 年年末，该部分存货跌价准备余额分别是 1,702 万元、1,561 万元、1,370 万元和 1,088 万元。

### 3) 存货的库龄

报告期内，存货库龄情况如下所示：



单位：万元

| 2016 年 3 月 31 日  |            |           |          |          |            |
|------------------|------------|-----------|----------|----------|------------|
| 项目               | 1 年以内      | 1-2 年     | 2-3 年    | 3 年以上    | 合计         |
| 库存商品             | 126,839.79 | 7,938.40  | 2,174.71 | 3,981.90 | 140,934.80 |
| 原材料              | 4,870.92   | 27.91     | 19.98    | 272.72   | 5,191.52   |
| 在产品              | 2,588.20   | 0.71      | 0.00     | 0.00     | 2,588.91   |
| 影视作品             | 561.41     | 4,035.20  |          |          | 4,596.61   |
| 合计               | 134,860.31 | 12,002.22 | 2,194.69 | 4,254.62 | 153,311.84 |
| 2015 年 12 月 31 日 |            |           |          |          |            |
| 项目               | 1 年以内      | 1-2 年     | 2-3 年    | 3 年以上    | 合计         |
| 库存商品             | 119,912.82 | 6,190.63  | 2,328.32 | 3,611.11 | 132,042.88 |
| 原材料              | 10,604.49  | 25.65     | 27.95    | 382.87   | 11,040.96  |
| 在产品              | 12,365.22  | -         | -        | -        | 12,365.22  |
| 影视作品             | 417.45     | 3,977.11  | -        | -        | 4,394.55   |
| 合计               | 143,299.98 | 10,193.38 | 2,356.27 | 3,993.98 | 159,843.61 |
| 2014 年 12 月 31 日 |            |           |          |          |            |
| 项目               | 1 年以内      | 1-2 年     | 2-3 年    | 3 年以上    | 合计         |
| 库存商品             | 96,605.23  | 7,206.64  | 3,773.78 | 5,076.37 | 112,662.02 |
| 原材料              | 14,073.57  | 139.16    | 165.86   | 566.99   | 14,945.57  |
| 在产品              | 10,029.51  | -         | -        | -        | 10,029.51  |
| 影视作品             | 5,491.44   | -         | -        | -        | 5,491.44   |
| 合计               | 126,199.74 | 7,345.79  | 3,939.64 | 5,643.36 | 143,128.53 |
| 2013 年 12 月 31 日 |            |           |          |          |            |
| 项目               | 1 年以内      | 1-2 年     | 2-3 年    | 3 年以上    | 合计         |
| 库存商品             | 100,796.39 | 9,372.20  | 9,191.86 | 3,559.34 | 122,919.79 |
| 原材料              | 9,394.57   | 302.75    | 263.85   | 503.18   | 10,464.34  |
| 在产品              | 10,778.72  | -         | -        | -        | 10,778.72  |
| 影视作品             | 8,157.64   | -         | -        | -        | 8,157.64   |
| 合计               | 129,127.33 | 9,674.94  | 9,455.71 | 4,062.52 | 152,320.50 |

#### 4) 存货跌价准备的计提与退货管理

本公司存货实行永续盘存制。每月末仓库保管员和财务人员进行抽盘，年中、年末由财务部门、销售部门、仓库人员组成清查小组进行全面的盘点清查。清查后，本公司参照《财政部关于印发<新闻出版业会计核算办法>的通知》（财会[2004]1号）的规定，对库存纸质图书、音像制品、电子出版物等出版物按照分年核价、提取提成差价的办法计提存货跌价准备。本公司存货跌价准备的计提政策请参见本招股说明书“第十节 财务会计信息 四、重要会计政策及会计依据、确定依据及关键假设”。截至 2016 年 3 月 31 日，本公司按照会计政策已经对存货充分计提了跌价准备，存货跌价准备余额 13,841.82 万元。

本公司产品的退货管理的主要内容如下：

① 图书出版业务

(a) 中小学教材和助学类读物：主要采用向教育系统和学校征订的方式，出版社根据征订数量生产，基本无退货。

(b) 一般图书：主要采取出版社自办发行的方式，并在协议中约定退货期；对于协议外的非正常退货，需经相关出版社领导签署同意后方可办理退货。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司出版业务一般图书退货率分别为 7.55%、7.47%、9.54%和 9.60%。

② 图书发行业务

(a) 中小学教材和助学类读物：由于采用征订方式发行，由各中小学校报订，基本无退货；对于确实需要进行退订的教材及助学类读物，由教育服务事业部组织采购中心和物流中心讨论并制定清退计划。

(b) 一般图书：零售、商超及互联网渠道主要面对终端消费者，一般接受客户退货，但实际发生退货的情况较少。

(6) 其他流动资产

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司其他流动资产分别为 12,899.91 万元、3,167.20 万元、38,307.72 万元和 12,954.97 万元，主要包括委托贷款、信托投资以及应收增值税退税款等。

2014 年末，本公司其他流动资产较 2013 年末增长 25,352.75 万元，主要是因为 2014 年本公司子公司文轩投资购买了期限为一年的信托产品 10,000 万元，并投资了国债逆回购产品，2014 年末该项产品余额为 9,289.20 万元。2015 年末，其他流动资产余额较 2014 年末减少 35,140.52 万元，减少幅度较大，主要系由于以前年度的应收增值税退税款于 2015 年上半年全部收回、公司收回向成都鑫汇的委托贷款以及子公司理财产品到期所致。2016 年 3 月 31 日，其他流动资产余额较 2015 年末增加 9,732.71 万元，主要系由于本期子公司购买的理财产品在报告期末尚未到期。

2、非流动资产构成及变化情况

报告期内，本公司非流动资产构成如下：

单位：万元

| 项目             | 2016 年 3 月 31 日   |                | 2015 年 12 月 31 日  |                |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 可供出售的金融资产      | 243,563.23        | 41.16%         | 294,834.16        | 46.04%         |
| 长期股权投资         | 65,019.68         | 10.99%         | 65,073.99         | 10.16%         |
| 长期应收款          | 2,005.59          | 0.34%          | 2,314.52          | 0.36%          |
| 投资性房地产         | 6,044.13          | 1.02%          | 6,114.95          | 0.95%          |
| 固定资产           | 139,101.94        | 23.51%         | 140,989.09        | 22.02%         |
| 在建工程           | 28,825.35         | 4.87%          | 23,259.08         | 3.63%          |
| 无形资产           | 40,922.50         | 6.92%          | 41,129.35         | 6.42%          |
| 商誉             | 50,059.00         | 8.46%          | 50,059.00         | 7.82%          |
| 长期待摊费用         | 1,751.90          | 0.30%          | 2,055.44          | 0.32%          |
| 递延所得税资产        | 653.10            | 0.11%          | 834.54            | 0.13%          |
| 其他非流动资产        | 13,759.19         | 2.33%          | 13,720.45         | 2.14%          |
| <b>非流动资产总计</b> | <b>591,705.61</b> | <b>100.00%</b> | <b>640,384.59</b> | <b>100.00%</b> |
| 项目             | 2014 年 12 月 31 日  |                | 2013 年 12 月 31 日  |                |
|                | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 可供出售的金融资产      | 157,700.33        | 31.07%         | 128,276.63        | 29.52%         |
| 长期股权投资         | 64,667.04         | 12.74%         | 60,224.73         | 13.86%         |
| 长期应收款          | 2,857.44          | 0.56%          | -                 | -              |
| 投资性房地产         | 6,199.83          | 1.22%          | 4,034.21          | 0.93%          |
| 固定资产           | 127,584.56        | 25.13%         | 117,506.28        | 27.04%         |
| 在建工程           | 21,464.03         | 4.23%          | 15,864.32         | 3.65%          |
| 无形资产           | 41,162.36         | 8.11%          | 25,588.48         | 5.89%          |
| 商誉             | 50,444.16         | 9.94%          | 50,444.16         | 11.61%         |
| 长期待摊费用         | 2,545.35          | 0.50%          | 3,289.69          | 0.76%          |
| 递延所得税资产        | 1,023.65          | 0.20%          | 840.48            | 0.19%          |
| 其他非流动资产        | 31,956.98         | 6.30%          | 28,433.58         | 6.54%          |
| <b>非流动资产总计</b> | <b>507,605.74</b> | <b>100.00%</b> | <b>434,502.58</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，本公司非流动资产主要包括可供出售的金融资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉和其他非流动资产等。

#### (1) 可供出售的金融资产

单位：万元

| 项目               | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 | 193,540.35         | 244,811.28          | 107,677.45          | 77,722.58           |
| 以成本计量的可供出售金融资产   | 50,022.88          | 50,022.88           | 50,022.88           | 50,554.05           |
| <b>合计</b>        | <b>243,563.23</b>  | <b>294,834.16</b>   | <b>157,700.33</b>   | <b>128,276.63</b>   |

#### ①后续以公允价值计量的可供出售金融资产



后续以公允价值计量的可供出售金融资产账面价值明细如下：

单位：万元

| 项目                       | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 皖新传媒                     | 155,809.54         | 203,671.30          | 103,585.38          | 77,722.58           |
| 青岛金石智信投资中心(有限合伙)         | 15,121.75          | 15,076.75           | -                   | -                   |
| 文轩恒信(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 11,815.16          | 14,353.58           | -                   | -                   |
| 中信并购基金(深圳)合伙企业(有限合伙)     | 7,829.10           | 7,698.36            | 4,000.00            | -                   |
| 泰州信恒众润投资基金(有限合伙)         | 2,789.00           | 3,844.23            | -                   | -                   |
| 江苏友利投资控股有限公司             | 175.80             | 167.06              | 92.06               | -                   |
| 合计                       | 193,540.35         | 244,811.28          | 107,677.45          | 77,722.58           |

本公司持有的以公允价值计量的可供出售权益工具主要为对皖新传媒（于 2010 年 1 月 18 日在上海证券交易所上市）的上市股份的投资，占皖新传媒全部股权的 6.85%。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司对皖新传媒的股权投资按公允价值（亦为其市场价值）计算为 155,809.54 万元、203,671.30 万元、103,585.38 万元和 77,722.58 万元，其公允价值变动于 2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止期间、2015 年度、2014 年度和 2013 年度分别为损失人民币 47,861.76 万元、收益人民币 100,085.92 万元、收益人民币 25,862.80 万元和损失人民币 13,024.88 万元，已计入其他综合收益。

报告期内，上述后续以公允价值计量的可供出售金融资产无计提减值情况。

## ②后续以成本计量的可供出售金融资产

于 2016 年 3 月 31 日，后续以成本计量的可供出售金融资产细如下：

单位：万元

| 被投资企业          | 初始投资成本    | 期末投资余额    | 减值准备   | 期末净额      |
|----------------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 上海东方出版交易中心有限公司 | 131.17    | 131.17    | 131.17 | -         |
| 成都银行股份有限公司     | 24,000.00 | 24,000.00 | -      | 24,000.00 |
| 成都外院           | 26,000.00 | 26,000.00 | -      | 26,000.00 |
| 其他             | 187.55    | 187.55    | 164.67 | 22.88     |
| 合计             | 50,318.72 | 50,318.72 | 295.84 | 50,022.88 |

## （2）长期股权投资

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12



月 31 日, 本公司的长期股权投资账面净值分别为 65,019.68 万元、65,073.99 万元、64,667.04 万元、和 60,224.73 万元, 占非流动资产的比例分别为 10.99%、10.16%、12.74%和 13.86%。

报告期内, 公司长期股权投资具体情况如下:

单位: 万元

| 项目       | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 账面原值     |                    |                     |                     |                     |
| 对合营企业的投资 | 42,791.39          | 42,627.96           | 41,879.67           | 43,406.83           |
| 对联营企业的投资 | 23,443.89          | 23,661.63           | 24,002.97           | 18,033.50           |
| 减值准备     | 1,215.60           | 1,215.60            | 1,215.60            | 1,215.60            |
| 账面净值     | 65,019.68          | 65,073.99           | 64,667.04           | 60,224.73           |

2014 年末, 长期股权投资净值较 2013 年末增加 4,442.31 万元, 增长 7.38%, 主要原因是本公司子公司文轩在线新增对联营企业重庆云汉网络传媒有限责任公司投资 5,133.33 万元所致。2015 年 12 月 31 日及 2016 年 3 月 31 日, 公司长期股权投资金额与 2014 年末基本保持一致。

### (3) 固定资产

报告期内, 本公司固定资产状况良好, 主要为生产经营所需的房屋建筑物、电子设备、运输设备等, 固定资产总体成新率较高, 于 2016 年 3 月 31 日固定资产净值占原值比例为 66.48%。

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日, 本公司的固定资产净额分别为 139,101.94 万元、140,989.09 万元、127,584.56 万元和 117,506.28 万元, 占非流动资产的比例分别为 23.51%、22.02%、25.13%和 27.04%。

报告期内, 本公司固定资产具体情况如下:

单位: 万元

| 项目         | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 账面原值合计     | 209,242.19         | 209,138.97          | 192,761.97          | 174,134.70          |
| 其中: 房屋及建筑物 | 156,617.70         | 156,282.20          | 134,309.89          | 123,048.25          |
| 机器设备       | 26,587.51          | 26,625.24           | 32,644.66           | 26,828.74           |
| 电子设备及其他    | 14,530.47          | 14,580.16           | 13,902.08           | 12,870.44           |





| 项目            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 运输设备          | 11,506.51          | 11,651.37           | 11,905.34           | 11,387.27           |
| <b>累计折旧合计</b> | <b>70,140.26</b>   | <b>68,149.88</b>    | <b>65,177.41</b>    | <b>56,628.42</b>    |
| 其中：房屋及建筑物     | 33,624.01          | 32,335.35           | 27,339.45           | 22,807.32           |
| 机器设备          | 17,664.76          | 17,329.60           | 21,207.27           | 19,192.39           |
| 电子设备及其他       | 11,263.40          | 11,080.16           | 9,516.78            | 8,726.43            |
| 运输设备          | 7,588.09           | 7,404.76            | 7,113.92            | 5,902.29            |
| <b>账面价值合计</b> | <b>139,101.94</b>  | <b>140,989.09</b>   | <b>127,584.56</b>   | <b>117,506.28</b>   |
| 其中：房屋及建筑物     | 122,993.69         | 123,946.85          | 106,970.45          | 100,240.93          |
| 机器设备          | 8,922.76           | 9,295.64            | 11,437.39           | 7,636.35            |
| 电子设备及其他       | 3,267.06           | 3,500.00            | 4,385.30            | 4,144.02            |
| 运输设备          | 3,918.42           | 4,246.61            | 4,791.42            | 5,484.98            |

2014 年末，本公司固定资产净额较 2013 年末增加 10,078.28 万元，增长 8.58%，主要系本公司 2014 年收购了新华印刷导致房屋及建筑物增加所致。2015 年 12 月 31 日，本公司固定资产净额较 2014 年末增加 13,404.53 万元，主要系公司购买了坐落于锦江区大田坎街 162 号的房屋所致。2016 年 3 月 31 日，本公司固定资产净额与 2015 年末基本持平。

截至报告期内各期末，本公司主要生产经营固定资产中无暂时闲置的固定资产。

#### （4）在建工程

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的在建工程净值分别为 28,825.35 万元、23,259.08 万元、21,464.03 万元和 15,864.32 万元，占非流动资产的比例分别为 4.87%、3.63%、4.23%和 3.65%。

报告期内，本公司在建工程构成明细如下：

单位：万元

| 项目            | 账面净值               |                     |                     |                     |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
| 出版传媒创意中心（暂定名） | 20,263.06          | 15,890.74           | 9,847.32            | 4,194.87            |
| 西部文化物流配送基地    | 157.40             | 157.40              | 3,671.71            | 7,570.01            |
| 德阳教材仓库        | 1,670.25           | 1630.25             | 1,528.83            | 1,185.05            |
| 资阳教材中转站项目     | 1,910.46           | 1,899.92            | 1,304.50            | 97.67               |
| 仪陇教材配送中心项目    | 925.79             | 925.79              | 874.72              | 70.06               |
| 新都教材仓库        | 3.23               |                     | 627.26              | 461.75              |
| 巴中仓库办公用房      | 797.60             | 797.60              | 597.60              | 298.80              |
| 龙泉分公司库房       |                    |                     | 561.83              | -                   |



| 项目             | 账面净值               |                     |                     |                     |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
| 武胜分公司基建项目      |                    |                     | 540.49              | 192.91              |
| 广安书城项目         |                    |                     | 499.17              | 111.41              |
| 蓬安教材分公司办公用房    |                    |                     | 477.70              | 407.70              |
| 渠县教材仓库         |                    |                     | 294.17              | -                   |
| 乐至教材配送中心       | 353.78             | 263.56              | 180.65              | -                   |
| 南充川东北发运中心      |                    |                     | 156.38              | -                   |
| 安岳分公司办公用房及仓库   | 196.29             | 196.29              | 12.96               | 1,224.00            |
| 阆中教材分公司仓库      |                    |                     | 2.15                | 2.15                |
| 西充综合楼改造工程      |                    |                     | -                   | -                   |
| 遂宁教材仓库及办公室装修工程 |                    |                     | -                   | -                   |
| 绵阳教材仓库         | 2,495.87           | 1,497.52            | -                   | -                   |
| 其他             | 51.62              |                     | 286.59              | 47.94               |
| 合计             | <b>28,825.35</b>   | <b>23,259.08</b>    | <b>21,464.03</b>    | <b>15,864.32</b>    |

本公司的在建工程项目主要为物流基地、出版传媒创意中心（暂定名）、仓库、办公楼等建设。2014 年末，在建工程净值较 2013 年末增加 5,599.71 万元，增长 35.30%，主要原因是本公司出版传媒创意中心（暂定名）项目的基建工程继续投入。2015 年 12 月 31 日，在建工程净值较 2014 年末减少 1,795.05 万元，主要系西部文化物流配送基地在本期达到预定可使用状态结转固定资产所致。2016 年 3 月 31 日，在建工程净值较 2015 年末增加 5,566.28 万元，主要系出版传媒创意中心（暂定名）、绵阳教材仓库继续投入所致。

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司在建工程未发生减值。

#### （5）无形资产

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的无形资产净额分别为 40,922.50 万元、41,129.35 万元、41,162.36 万元和 25,588.48 万元，占非流动资产的比例分别为 6.92%、6.42%、8.11%和 5.89%。

报告期内，本公司无形资产构成明细如下：

单位：万元

| 项目       | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 账面原值合计   | <b>55,722.34</b>   | <b>55,369.37</b>    | <b>53,274.24</b>    | <b>35,799.71</b>    |
| 其中：土地使用权 | 39,160.00          | 39,160.00           | 39,090.53           | 23,486.84           |
| 专利权      | 334.08             | 313.12              | 198.96              | 198.96              |



| 项目            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 软件            | 11,330.93          | 11,097.62           | 9,235.22            | 7,394.91            |
| 门店渠道          | 4,494.40           | 4,494.40            | 4,494.40            | 4,494.40            |
| 其他            | 402.92             | 304.23              | 255.13              | 224.60              |
| <b>累计摊销合计</b> | <b>13,599.84</b>   | <b>13,040.02</b>    | <b>10,911.88</b>    | <b>9,011.24</b>     |
| 其中：土地使用权      | 6,223.91           | 5,995.82            | 5,114.21            | 4,329.71            |
| 专利权           | 197.43             | 193.62              | 179.59              | 160.82              |
| 软件            | 5,458.11           | 5,226.89            | 4,347.57            | 3,590.22            |
| 门店渠道          | 1,476.79           | 1,397.76            | 1,081.65            | 765.55              |
| 其他            | 243.60             | 225.94              | 188.85              | 164.94              |
| <b>减值准备合计</b> | <b>1,200.00</b>    | <b>1,200.00</b>     | <b>1,200.00</b>     | <b>1,200.00</b>     |
| 其中：土地使用权      |                    | -                   | -                   | -                   |
| 专利权           |                    | -                   | -                   | -                   |
| 软件            |                    | -                   | -                   | -                   |
| 门店渠道          | 1,200.00           | 1,200.00            | 1,200.00            | 1,200.00            |
| 其他            |                    |                     | -                   | -                   |
| <b>账面价值合计</b> | <b>40,922.50</b>   | <b>41,129.35</b>    | <b>41,162.36</b>    | <b>25,588.48</b>    |
| 其中：土地使用权      | 32,936.09          | 33,164.18           | 33,976.32           | 19,157.13           |
| 专利权           | 136.66             | 119.5               | 19.37               | 38.14               |
| 软件            | 5,872.82           | 5,870.73            | 4,887.65            | 3,804.69            |
| 门店渠道          | 1,817.61           | 1,896.64            | 2,212.75            | 2,528.85            |
| 其他            | 159.32             | 78.29               | 66.27               | 59.66               |

2014 年末，本公司无形资产账面价值较 2013 年末增长 15,573.89 万元，主要原因是：①本公司子公司文传物流取得了西部物流网络建设项目的部分土地使用权；②本公司收购新华印刷导致土地使用权增加。2015 年 12 月 31 日及 2016 年 3 月 31 日，本公司无形资产账面价值与 2014 年末基本保持一致。

#### （6）商誉

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司商誉净值分别为 50,059.00 万元、50,059.00 万元、50,444.16 万元和 50,444.16 万元，占非流动资产的比例分别为 8.46%、7.82%、9.94%和 11.61%。

报告期内，本公司商誉的变动情况如下：

单位：万元

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 2016 年 3 月 31 日 |      |           | 2015 年 12 月 31 日 |      |           |
|---------------------|-----------------|------|-----------|------------------|------|-----------|
|                     | 账面原值            | 减值准备 | 账面价值      | 账面原值             | 减值准备 | 账面价值      |
| 收购十五家出版单位           | 50,057.16       |      | 50,057.16 | 50,057.16        | -    | 50,057.16 |
| 收购四川文卓              |                 |      |           | -                | -    | -         |



| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2016 年 3 月 31 日  |               |                  | 2015 年 12 月 31 日 |               |                  |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                 | 账面原值             | 减值准备          | 账面价值             | 账面原值             | 减值准备          | 账面价值             |
| 其他              | 387.01           | 385.16        | 1.85             | 387.01           | 385.16        | 1.85             |
| 合计              | <b>50,444.16</b> | <b>385.16</b> | <b>50,059.00</b> | <b>50,444.16</b> | <b>385.16</b> | <b>50,059.00</b> |
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2014 年 12 月 31 日 |               |                  | 2013 年 12 月 31 日 |               |                  |
|                 | 账面原值             | 减值准备          | 账面价值             | 账面原值             | 减值准备          | 账面价值             |
| 收购十五家出版单位       | 50,057.16        | -             | 50,057.16        | 50,057.16        | -             | 50,057.16        |
| 收购四川文卓          | -                | -             | -                | 206.68           | -             | 206.68           |
| 其他              | 387.01           | -             | 387.01           | 387.01           | -             | 387.01           |
| 合计              | <b>50,444.16</b> | -             | <b>50,444.16</b> | <b>50,650.84</b> | -             | <b>50,650.84</b> |

报告期内，本公司商誉主要为 2010 年收购十五家出版单位形成的商誉。

本次收购的具体情况请见本招股说明书“第五节 发行人基本情况 三、本公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况（二）设立以来的重大资产重组情况”。

本公司至少在每年年度终了对商誉进行减值测试，商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。其中，本公司将收购十五家出版单位产生的商誉分配至相关资产组（包括出版分部的十五家出版单位中的三家公司）进行减值测试。该资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算来确定。2012 年 4 月，因新华立品注销，终止确认商誉 13.73 万元。2013 年 12 月，因四川文卓不再纳入合并范围，终止确认商誉 206.68 万元。截至 2016 年 3 月 31 日，公司对收购北京蜀川、新华商纸业时所形成商誉计提减值准备 385.16 万元。

#### （7）其他非流动资产

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司其他非流动资产余额分别为 13,759.19 万元、13,720.45 万元、31,956.98 万元和 28,433.58 万元，占非流动资产的比例分别为 2.33%、2.14%、6.30%和 6.54%。

报告期内，本公司其他非流动资产构成明细如下：

单位：万元

| 项目   | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 委托贷款 | -                  |                     | 12,000.00           | 12,000.00           |



| 项目           | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 待抵扣增值税进项税额   | 6,600.57           | 6,561.83            | 7,615.69            | 5,795.81            |
| 预付购买固定资产款项   |                    |                     | 4,400.00            | 4,400.00            |
| 预付土地款        | 3,535.58           | 3,535.58            | 3,734.46            | 3,635.75            |
| 搬迁补偿         | 3,623.03           | 3,623.03            | 3,623.03            | -                   |
| 预付工程款        |                    |                     | 583.80              | 2,508.35            |
| 预付购买其他无形资产款项 |                    |                     | -                   | 93.67               |
| 合计           | 13,759.19          | 13,720.45           | 31,956.98           | 28,433.58           |

2014 年末，本公司其他非流动资产余额较 2013 年末增加 3,523.40 万元，主要系本公司子公司新华印刷依据搬迁安置补偿合同确认应收房产实物补偿 3,623.03 万元所致。

2015 年 12 月 31 日，本公司其他非流动资产余额较 2014 年末减少 18,236.53 万元，主要系公司四川文卓相关委托贷款 12,000.00 万元将于 2016 年 8 月 20 日到期，相关款项余额重分类至一年内到期的非流动资产科目所致。

2016 年 3 月 31 日，本公司其他非流动资产余额较 2015 年末基本持平。

### 3、资产减值准备情况

#### (1) 主要资产减值准备提取情况

单位：万元

| 项 目            | 2016 年 3 月 31 日  |         | 2015 年 12 月 31 日 |         |
|----------------|------------------|---------|------------------|---------|
|                | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 一、坏账准备         | 15,036.74        | 47.60%  | 13,754.67        | 46.01%  |
| 其中：应收账款        | 14,024.56        | 44.40%  | 12,780.92        | 42.76%  |
| 其他应收款          | 1,012.17         | 3.20%   | 973.74           | 3.26%   |
| 二、存货跌价准备       | 13,841.82        | 43.82%  | 13,425.63        | 44.91%  |
| 三、无形资产减值准备     | 1,200.00         | 3.80%   | 1,200.00         | 4.01%   |
| 四、可供出售金融资产减值准备 | 295.84           | 0.94%   | 295.84           | 0.99%   |
| 五、长期股权投资减值准备   | 1,215.60         | 3.85%   | 1,215.60         | 4.07%   |
| 合计             | 31,589.99        | 100.00% | 29,891.73        | 100.00% |
| 项 目            | 2014 年 12 月 31 日 |         | 2013 年 12 月 31 日 |         |
|                | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 一、坏账准备         | 12,012.58        | 44.53%  | 13,004.69        | 46.46%  |
| 其中：应收账款        | 10,881.25        | 40.34%  | 12,410.95        | 44.34%  |
| 其他应收款          | 1,131.33         | 4.19%   | 593.74           | 2.12%   |
| 二、存货跌价准备       | 12,251.68        | 45.42%  | 12,405.43        | 44.32%  |
| 三、无形资产减值准备     | 1,200.00         | 4.45%   | 1,200.00         | 4.29%   |
| 四、可供出售金融资产减值准备 | 295.84           | 1.10%   | 164.67           | 0.59%   |



|              |           |         |           |         |
|--------------|-----------|---------|-----------|---------|
| 五、长期股权投资减值准备 | 1,215.60  | 4.51%   | 1,215.60  | 4.34%   |
| 合计           | 26,975.70 | 100.00% | 27,990.39 | 100.00% |

本公司按照稳健性原则，根据自身的业务特点和资产的实际情况，制定了合理稳健的资产减值准备计提政策，具体计提政策请见本招股说明书“第十节 四、主要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设”。本公司对各类资产的减值情况进行审慎核查，并计提相应的减值准备。报告期内，本公司的资产减值准备主要为应收账款的坏账准备和存货跌价准备。

## （二）负债结构及重要项目分析

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的负债总额分别为 366,846.15 万元、350,377.59 万元、308,063.09 万元和 292,879.35 万元，主要由应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬和其他应付款等组成。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司流动负债占负债总额的比例分别为 97.10%、96.67%、95.42%和 99.12%。

本公司负债的主要构成如下：

单位：万元

| 项 目     | 2016 年 3 月 31 日  |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 流动负债合计  | 356,190.89       | 97.10% | 338,709.72       | 96.67% |
| 非流动负债合计 | 10,655.26        | 2.90%  | 11,667.87        | 3.33%  |
| 负债总计    | 366,846.15       | 100%   | 350,377.59       | 100%   |
| 项 目     | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|         | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 流动负债合计  | 293,946.19       | 95.42% | 290,288.66       | 99.12% |
| 非流动负债合计 | 14,116.90        | 4.58%  | 2,590.69         | 0.88%  |
| 负债总计    | 308,063.09       | 100%   | 292,879.35       | 100%   |

### 1、流动负债构成及变化分析

本公司流动负债结构如下：

单位：万元

| 项 目  | 2016 年 3 月 31 日 |    | 2015 年 12 月 31 日 |    |
|------|-----------------|----|------------------|----|
|      | 金额              | 比例 | 金额               | 比例 |
| 短期借款 |                 |    |                  |    |





| 项 目           | 2016 年 3 月 31 日   |                | 2015 年 12 月 31 日  |                |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 应付票据          | 650.00            | 0.18%          | 320.00            | 0.09%          |
| 应付账款          | 257,155.15        | 72.20%         | 253,785.95        | 74.93%         |
| 预收款项          | 47,638.62         | 13.37%         | 24,052.68         | 7.10%          |
| 应付职工薪酬        | 12,672.22         | 3.56%          | 23,395.33         | 6.91%          |
| 应交税费          | 1,999.52          | 0.56%          | 3,643.06          | 1.08%          |
| 其他应付款         | 25,848.56         | 7.26%          | 23,053.81         | 6.81%          |
| 递延收益          | 9,528.00          | 2.67%          | 9,681.81          | 2.86%          |
| 预计负债          | 698.81            | 0.20%          | 777.07            | 0.23%          |
| <b>流动负债总计</b> | <b>356,190.89</b> | <b>100.00%</b> | <b>338,709.72</b> | <b>100%</b>    |
| 项 目           | 2014 年 12 月 31 日  |                | 2013 年 12 月 31 日  |                |
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 短期借款          | 5,000.00          | 1.70%          | 6,500.00          | 2.24%          |
| 应付票据          | 7,642.00          | 2.60%          | 18,439.43         | 6.35%          |
| 应付账款          | 203,324.09        | 69.17%         | 193,475.32        | 66.65%         |
| 预收款项          | 25,870.66         | 8.80%          | 27,313.45         | 9.41%          |
| 应付职工薪酬        | 21,540.03         | 7.33%          | 19,659.27         | 6.77%          |
| 应交税费          | 3,472.97          | 1.18%          | 2,553.79          | 0.88%          |
| 应付股利          | -                 | -              | -                 | -              |
| 应付利息          | -                 | -              | -                 | -              |
| 其他应付款         | 19,387.81         | 6.60%          | 16,142.54         | 5.56%          |
| 递延收益          | 6,845.85          | 2.33%          | 5,367.14          | 1.85%          |
| 预计负债          | 862.78            | 0.29%          | 837.72            | 0.29%          |
| <b>流动负债总计</b> | <b>293,946.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>290,288.66</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，本公司流动负债主要包括应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬和其他应付款。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年末和 2013 年末，上述五项合计占流动负债的比例分别为 96.57%、95.84%、94.50%和 94.74%，流动负债的结构符合公司的业务特点。

#### （1）应付票据

本公司的应付票据主要系本公司子公司新华商纸业的部分采购项目采用票据结算形成的银行承兑汇票，均为 1 年内到期。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 1 日，本公司应付票据分别为 650.00 万元、320.00 万元、7,642.00 万元、18,439.43 万元，占流动负债的比例分别为 0.18%、0.09%、2.60%和 6.35%。

2014 年末，应付票据余额较 2013 年末减少 10,797.43 万元，主要原因是 2014 年



新华商纸业纸张业务规模下降所致。2015 年末，应付票据较 2014 年末减少 7,322 万元，主要系纸张采购业务采用票据方式结算大幅减少。

## （2）应付账款

### 1) 应付账款规模及变动分析

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司应付账款分别为 257,155.15 万元、253,785.95 万元、203,324.09 万元和 193,475.32 万元，占流动负债的比例分别为 72.20%、74.93%、69.17%和 66.65%。

2014 年末，应付账款余额较 2013 年末增加 9,848.77 万元，增长 5.09%。2015 年 12 月 31 日，应付账款余额较 2014 年末增加 50,461.87 万元，增长 24.82%，主要系由于采购的 2016 年春季教材及助学类读物货款的增加。

### 2) 应付账款的结构分析

本公司应付账款明细如下表所示：

单位：万元

| 账龄    | 2016 年 3 月 31 日  |         | 2015 年 12 月 31 日 |         |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|
|       | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 1 年以内 | 179,393.31       | 69.76%  | 186,601.51       | 73.53%  |
| 1-2 年 | 55,543.90        | 21.60%  | 47,361.66        | 18.66%  |
| 2-3 年 | 14,410.61        | 5.60%   | 11,256.01        | 4.44%   |
| 3 年以上 | 7,807.33         | 3.04%   | 8,566.77         | 3.37%   |
| 合计    | 257,155.15       | 100.00% | 253,785.95       | 100.00% |
| 账龄    | 2014 年 12 月 31 日 |         | 2013 年 12 月 31 日 |         |
|       | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 1 年以内 | 157,666.00       | 77.54%  | 161,824.58       | 83.64%  |
| 1-2 年 | 31,216.42        | 15.35%  | 13,389.74        | 6.92%   |
| 2-3 年 | 7,313.50         | 3.60%   | 12,178.80        | 6.29%   |
| 3 年以上 | 7,128.17         | 3.51%   | 6,082.21         | 3.14%   |
| 合计    | 203,324.09       | 100%    | 193,475.32       | 100.00% |

本公司的应付账款主要在 1-2 年内，合计占比约 90%左右。

报告期各期末应付账款前五名的应付账款余额及其与本公司交易的情况如下：

| 2016 年 1-3 月 |       |              |               |      |
|--------------|-------|--------------|---------------|------|
| 序号           | 供应商名称 | 期末余额<br>(万元) | 本期采购额<br>(万元) | 采购内容 |

|                |                   |              |               |       |
|----------------|-------------------|--------------|---------------|-------|
| 1              | 人民教育出版社           | 7,338.99     | 2,340.62      | 图书    |
| 2              | 人教教材中心有限责任公司      | 4,739.32     | 1,766.38      | 图书、纸张 |
| 3              | 外语教学与研究出版社有限责任公司  | 4,626.02     | 1,306.19      | 图书    |
| 4              | 教育科学出版社           | 4,396.53     | 130.39        | 图书    |
| 5              | 中图社（北京）图书发行有限责任公司 | 3,650.13     | 286.23        | 图书    |
| <b>2015 年度</b> |                   |              |               |       |
| 序号             | 供应商名称             | 期末余额<br>(万元) | 本期采购额<br>(万元) | 采购内容  |
| 1              | 教育科技出版社           | 5,902.86     | 9,913.56      | 图书、租型 |
| 2              | 人民教育出版社           | 4,998.48     | 9,436.33      | 图书、租型 |
| 3              | 人教教材中心有限责任公司      | 4,082.02     | 4,108.50      | 图书、纸张 |
| 4              | 中图社（北京）图书发行有限责任公司 | 3,372.57     | 5,842.87      | 图书    |
| 5              | 外语教学与研究出版社有限责任公司  | 3,344.27     | 10,086.54     | 图书    |
| <b>2014 年度</b> |                   |              |               |       |
| 序号             | 供应商名称             | 期末余额<br>(万元) | 本期采购额<br>(万元) | 采购内容  |
| 1              | 中国地图出版社           | 4,092.53     | 4,683.10      | 图书    |
| 2              | 星球地图出版社           | 3,939.02     | 3,466.11      | 图书    |
| 3              | 新经典文化股份有限公司       | 3,714.02     | 2,826.01      | 图书    |
| 4              | 北京兰德文化交流有限公司      | 3,198.31     | 1,288.81      | 图书    |
| 5              | 外语教学与研究出版社有限责任公司  | 2,558.24     | 8,744.33      | 图书    |
| <b>2013 年度</b> |                   |              |               |       |
| 序号             | 供应商名称             | 期末余额<br>(万元) | 本期采购额<br>(万元) | 采购内容  |
| 1              | 星球地图出版社           | 3,890.20     | 5,197.34      | 图书    |
| 2              | 教育科学出版社           | 3,685.13     | 5,268.76      | 图书    |
| 3              | 商务印书馆有限公司         | 3,470.14     | 6,597.02      | 图书    |
| 4              | 北京兰德文化交流有限公司      | 2,624.56     | 1,529.93      | 图书    |
| 5              | 外语教学与研究出版社有限责任公司  | 2,414.89     | 9,412.09      | 图书    |

根据全国企业信用信息公示系统，上述供应商基本情况如下：

①中国地图出版社：全民所有制企业，成立于 1990 年，注册资本 11,240 万元，出资人为财政部，经营范围为：编制出版社会需要的各类地图；出版测绘、地理专业图书和两专业的教材、教学参考书、以及有关的技术资料和工具书（有效期至 2018-12-31）。本版图书零售、本版图书总发行（有效期至 2015-12-31）。广告业务。（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星球地图出版社：全民所有制企业，成立于 2007 年，注册资本 5,000 万元，出资人为中国人民解放军总参谋部作战部，经营范围为：出版国防和社会需要的各类地图，军民两用专题性地图，测绘知识及相关的军事与科技类读物，中小学图册教材及教学参考书。

③新经典文化股份有限公司：成立于 2009 年，注册资本 10,000 万元，主要股东为陈明俊、陈李平、上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）、天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）等，经营范围为：图书、期刊、电子出版物的批发兼零售；版权代理；图文设计；纸张销售；货物及技术进出口。（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）。

④北京兰德文化交流有限公司：成立于 1997 年，注册资本 50 万元，主要股东为郑晓燕，经营范围为：销售、邮购公开发行的国内版书刊。销售纸张、印刷设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险品）、文化办公用机械、橡胶材料；组织文化艺术交流活动；信息咨询。

⑤外语教学与研究出版社有限责任公司：成立于 2005 年，注册资本 60,000 万元，主要股东为北京外国语大学，经营范围为：出版本校设置的学科、专业、课程所需要的教材；本校教学需要的教学参考书、教学工具书；与本校主要专业方向相一致的学术专著、译著；适合高等学校教学需要的通俗政治理论读物；根据学校主管部门确定的分工和安排，为尚未成立出版社的高校出版同一专业系统的高校教材；出版本校教师所写的著作，只限于上述范围之内；不得出版文艺创作、翻译小说、实用性图书及中小学学习辅导教材。经济贸易咨询；生产、加工计算机软硬件；计算机系统服务；技术转让、技术咨询、技术服务、技术开发；计算机技术培训；产品设计，教育咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动。（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）依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。

⑥教育科学出版社：全民所有制企业，成立于 2011 年，注册资本 456.88 万元，出资人为国务院，经营范围为：出版教育科学研究成果，介绍教育教学经验和普及教育科学知识图书，翻译出版可供我国借鉴的外国教育专著和有关资料；出版中、小学教师教学参考书，中、小学实验教材（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；出版社会科学、科学技术、教育类电子出版物（有效期至 2017 年 6 月 30 日）。广告业务；信息咨询业务。（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）。

⑦商务印书馆有限公司：成立于 1999 年，注册资本 20,000 万元，主要股东为中

国出版传媒股份有限公司，经营范围为：翻译出版外国社会科学著作和编纂出版语文工具书，适当出版高等学校、中等专业学校教学用书和外国社会科学普及读物；出版地图出版物（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；出版社会科学、自然科学、教育类音像制品（有效期至 2015 年 6 月 30 日）；出版社会科学、自然科学、教育类电子出版物（有效期至 2017 年 6 月 30 日）；出版政治、语文、历史、地理、英语、数学、物理、化学、生物中小学教辅材料；与商务印书馆有限公司已获得许可出版内容范围相一致的网络（含手机网络）出版（有效期至 2016 年 12 月 31 日）；以数字印刷方式从事出版物；包装装潢印刷品和其他印刷品印刷。图书、期刊、电子出版物批发、零售、网上销售、本版图书总发行（有效期至 2015 年 12 月 31 日）；广告业务；文化创意产品研发与销售。（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）。

⑧重庆西南师范大学出版社有限公司：成立于 1994 年，注册资本 6,000 万元，主要股东为西南大学资产经营有限公司，经营范围为：图书出版（有效期至 2018 年 12 月 31 日），网络音像、网络电子出版。（有效期至 2015 年 12 月 20 日）货物进出口。（经营范围中法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）。

⑨中图社（北京）图书发行有限责任公司：成立于 2014 年，注册资本 2,000 万元，为中国地图出版社的全资子公司，经营范围为：图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售、网上销售（出版物经营许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑动画设计；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务、应用软件开发；市场调查；销售日用品。

⑩人民教育出版社有限公司：成立于 1994 年，注册资本 215,500 万元，为中国教育出版传媒股份有限公司的全资子公司，经营范围为编写出版幼儿园、小学、中学、职业学校、幼儿师范和中等师范学校各科教材，高等师范院校教育学、心理学等专业教学用书，列入教委教材规划的成人教育和职业学校教材，教师参考书、进修读物，教学工具书以及教育科学著作和教育文献等图书（有效期至 2021 年 12 月 31 日）；《课程.教材.教法》、《小学语文》、《中小学教材教学》《少儿国学》的出版（有效期至 2018

年 12 月 31 日)；本版图书零售、邮购和总发行(有效期至 2015 年 12 月 31 日)；互联网图书、互联网音像出版物、互联网教育出版物的出版(有效期至 2016 年 12 月 31 日)。计算机软件、硬件及辅助设备、纸张的销售；数据处理；计算机系统服务；互联网技术开发、技术转让、技术服务；设计、制作印刷品广告；利用自有《课程.教材.教法》、《小学语文》杂志发布广告。(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)。

### 3) 关联方应付账款

截至 2016 年 3 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项的情况。

### (3) 预收款项

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司预收款项分别为 47,638.62 万元、24,052.68 万元、25,870.66 万元、27,313.45 万元，占流动负债的比例分别为 13.37%、7.10%、8.80%和 9.41%，均为预收货款。

2014 年末，预收账款余额较 2013 年末减少 1,442.80 万元，降低 5.28%。2015 年预收账款余额较 2014 年末减少 1,817.98 万元，降低 7.03%，主要系由于团购预收款减少所致。2016 年 3 月 31 日，预收款项余额较 2015 年末增加 23,585.94 万元，增长较多，主要系由于预收部分春季助学类读物货款所致。

截至 2016 年 3 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项的情况。

### (4) 应付职工薪酬

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司应付职工薪酬分别为 12,672.22 万元、23,395.33 万元、21,540.03 万元和 19,659.27 万元，占流动负债的比例分别为 3.56%、6.91%、7.33%和 6.77%，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。报告期内，本公司应付职工薪酬的具体情况如下：

单位：万元



| 项目                    | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>一、短期薪酬</b>         |                    |                     |                     |                     |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴         | 7,913.42           | 19,161.59           | 17,911.36           | 16,559.82           |
| 2、职工福利费               | 2.20               | 0.03                | 0.38                | 0.33                |
| 3、社会保险费               | 33.85              | 65.38               | 36.19               | 35.20               |
| 其中：医疗保险费              | 25.84              | 23.29               | 31.10               | 30.15               |
| 工伤保险费                 | 3.69               | 3.35                | 1.97                | 2.48                |
| 生育保险费                 | 3.98               | 3.45                | 2.34                | 2.05                |
| 其他保险                  | 0.34               | 35.29               | 0.77                | 0.52                |
| 4、住房公积金               | 230.34             | 142.53              | 79.66               | 93.36               |
| 5、工会经费和职工教育经费         | 4,343.05           | 3,963.03            | 3,394.93            | 2,881.57            |
| 6、其他                  | 21.19              | 21.19               | 14.62               | 11.79               |
| 小计                    | <b>12,544.05</b>   | <b>23,353.75</b>    | <b>21,437.15</b>    | <b>19,582.06</b>    |
| <b>二、离职后福利-设定提存计划</b> |                    |                     |                     |                     |
| 1、基本养老保险费             | 111.10             | 38.27               | 65.34               | 69.81               |
| 2、失业保险费               | 12.06              | 3.31                | 2.34                | 7.40                |
| 3、企业年金缴费              | 5.01               | -                   | 35.21               | -                   |
| 小计                    | <b>128.17</b>      | <b>41.58</b>        | <b>102.89</b>       | <b>77.21</b>        |
| <b>应付职工薪酬合计</b>       | <b>12,672.22</b>   | <b>23,395.33</b>    | <b>21,540.04</b>    | <b>19,659.27</b>    |

#### (5) 其他应付款

本公司的其他应付款包括单位往来、保证金/押金/质保金/履约金、工程及基建费用、应付关联方款项等。截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日,本公司其他应付款分别为 25,848.56 万元、23,053.81 万元、19,387.81 万元和 16,142.54 万元,占流动负债的比例分别为 7.26%、6.81%、6.60% 和 5.56%。

2014 年末,本公司其他应付款余额较 2013 年末增加 3,245.27 万元,主要为出版传媒创意中心项目收取的工程保证金。2015 年末,本公司其他应付款较 2014 年末增加 3,666.00 万元,主要系公司所购置坐落于锦江区大田坎街 162 号的房屋对应的应付款项 3,300 万元。2016 年 3 月 31 日,其他应付款余额较 2015 年末增加 2,794.75 万元,主要系由于公司预提了应付四川新华发行集团的租金以及公司收到的工程保证金等增加。

截至 2016 年 3 月 31 日,其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为应付四川新华发行集团共计 1,003.14 万元的款项,系预提的



应付四川新华发行集团租金。

## 2、非流动负债构成及变化分析

报告期内，本公司非流动负债构成如下：

单位：万元

| 项目             | 2016 年 3 月 31 日  |                | 2015 年 12 月 31 日 |             |
|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------|
|                | 金额               | 比例             | 金额               | 比例          |
| 递延所得税负债        | 3,117.45         | 29.26%         | 4,034.55         | 34.58%      |
| 递延收益           | 7,537.81         | 70.74%         | 7,633.32         | 65.42%      |
| 其他非流动负债        |                  |                | -                | -           |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>10,655.26</b> | <b>100.00%</b> | <b>11,667.87</b> | <b>100%</b> |
| 项目             | 2014 年 12 月 31 日 |                | 2013 年 12 月 31 日 |             |
|                | 金额               | 比例             | 金额               | 比例          |
| 递延所得税负债        | 5,267.76         | 37.32%         | 1,080.19         | 41.69%      |
| 递延收益           | 8,849.14         | 62.68%         | 1,510.51         | 58.31%      |
| 其他非流动负债        |                  |                |                  |             |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>14,116.90</b> | <b>100%</b>    | <b>2,590.69</b>  | <b>100%</b> |

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司非流动负债分别为 10,655.26 万元、11,667.87 万元、14,116.90 万元和 2,590.69 万元，占负债总额的比例分别为 2.90%、3.33%、4.58%和 0.88%。

2014 年末，本公司非流动负债相比 2013 年末大幅增加了 11,526.21 万元，其中递延所得税负债增加了 4,187.57 万元，主要为本公司子公司新华印刷因搬迁安置补偿的应纳税时间性差异形成的递延所得税负债；递延收益增加了 7,338.63 万元，主要系由本公司获得的各类政府补助所形成。2015 年末，本公司非流动负债相较 2014 年末减少 2,449.04 万元，主要系由于新华印刷当年度完成拆迁并转回以前年度已确认的递延所得税负债。2016 年 3 月 31 日，本公司非流动负债相与 2015 年末基本保持一致。

## （三）偿债能力分析

### 1、主要偿债能力指标

本公司最近三年一期偿债能力指标如下：

| 项目      | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 流动比率（倍） | 1.31               | 1.28                | 1.35                | 1.39                |

| 项目            | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 速动比率（倍）       | 0.91               | 0.85                | 0.91                | 0.91                |
| 资产负债率（母公司）    | 40.17%             | 37.18%              | 40.44%              | 39.69%              |
| 资产负债率（合并）     | 34.71%             | 32.61%              | 34.06%              | 34.98%              |
| 项目            | 2016 年 1-3 月       | 2015 年度             | 2014 年度             | 2013 年度             |
| 息税折旧摊销前利润（万元） | 20,069.91          | 76,515.03           | 74,765.32           | 75,279.67           |
| 利息保障倍数（倍）     | NA                 | 363.47              | 135.64              | 110.07              |

注：（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

（3）资产负债率=总负债/总资产×100%

（4）息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

（5）利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/利息支出

截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，本公司的流动比率分别为 1.31、1.28、1.35 和 1.39，速动比率分别为 0.91、0.85、0.91 和 0.91。报告期内，本公司的流动比率和速动比率保持稳定，本公司流动性水平良好。报告期内，本公司母公司口径和合并口径的资产负债率较为稳定。

2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司的利息保障倍数分别为 363.47 倍、135.64 倍和 110.07 倍，公司利息偿付能力良好。

## 2、影响偿债能力的主要因素

本公司的负债主要为流动负债，报告期内占负债总额的比例在 95%以上，且主要为应付账款，2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年末及 2013 年末，公司应付账款占负债总额的比例分别为 70.10%、72.43%、66.00%和 66.06%。因此，影响本公司偿债能力的主要因素是应付账款的偿还能力。

本公司应付账款的主要对象为出版单位及图书贸易企业等供应商，截至 2016 年 3 月 31 日，公司应付款项前五名单位的款项金额占公司应付账款总额的比例为 9.62%。基于本公司的良好企业信誉以及与主要供应商建立的长期稳定的合作关系，本公司享有较为优惠的账期；同时，本公司的销售对象主要为教育行政采购部门、学校以及现金结算模式的个人消费者，销售稳定，应收账款回收良好，资金流较为充沛。因此，本公司的偿债能力可以得到较好保障。

### 3、同行业对比分析

报告期内，本公司与出版发行行业可比公司偿债能力指标对比如下：

| 指标            | 公司   | 2016 年<br>3 月 31 日 | 2015 年<br>12 月 31 日 | 2014 年<br>12 月 31 日 | 2013 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 流动比率          | 凤凰传媒 | 1.87               | 1.81                | 1.91                | 2.58                |
|               | 中南传媒 | 3.46               | 3.12                | 3.15                | 3.14                |
|               | 出版传媒 | 2.61               | 2.38                | 2.38                | 2.43                |
|               | 长江传媒 | 1.6                | 1.71                | 2.22                | 2.34                |
|               | 中文传媒 | 2.05               | 2.09                | 1.82                | 1.83                |
|               | 平均   | <b>2.32</b>        | <b>2.22</b>         | <b>2.30</b>         | <b>2.46</b>         |
|               | 本公司  | <b>1.31</b>        | <b>1.28</b>         | <b>1.34</b>         | <b>1.38</b>         |
| 速动比率          | 凤凰传媒 | 1.4                | 1.38                | 1.43                | 2.10                |
|               | 中南传媒 | 3.14               | 2.87                | 2.90                | 2.81                |
|               | 出版传媒 | 1.96               | 1.69                | 1.65                | 1.73                |
|               | 长江传媒 | 1.39               | 1.44                | 1.76                | 1.80                |
|               | 中文传媒 | 1.87               | 1.92                | 1.59                | 1.70                |
|               | 平均   | <b>1.95</b>        | <b>1.86</b>         | <b>1.87</b>         | <b>2.03</b>         |
|               | 本公司  | <b>0.91</b>        | <b>0.85</b>         | <b>0.90</b>         | <b>0.90</b>         |
| 资产负债率<br>(合并) | 凤凰传媒 | 35.48%             | 36.67%              | 36.56%              | 30.59%              |
|               | 中南传媒 | 25.44%             | 28.17%              | 27.86%              | 27.15%              |
|               | 出版传媒 | 32.90%             | 36.16%              | 35.45%              | 32.86%              |
|               | 长江传媒 | 50.56%             | 45.65%              | 32.47%              | 28.64%              |
|               | 中文传媒 | 42.06%             | 41.44%              | 44.10%              | 48.52%              |
|               | 平均   | <b>37.29%</b>      | <b>37.62%</b>       | <b>35.29%</b>       | <b>33.55%</b>       |
|               | 本公司  | <b>34.71%</b>      | <b>32.61</b>        | <b>34.14%</b>       | <b>35.07%</b>       |
| 利息保障倍数<br>(倍) | 凤凰传媒 | -                  | 65.96               | 68.72               | NA                  |
|               | 中南传媒 | -                  | 4966.53             | 1,678.12            | 6,897.95            |
|               | 出版传媒 | -                  | NA                  | NA                  | NA                  |
|               | 长江传媒 | -                  | 53.01               | 20.67               | 132.51              |
|               | 中文传媒 | -                  | 31.72               | 22.85               | 19.18               |
|               | 平均   | -                  | <b>1279.31</b>      | <b>447.59</b>       | <b>2,349.88</b>     |
|               | 本公司  | <b>NA</b>          | <b>357.35</b>       | <b>134.69</b>       | <b>109.10</b>       |

注 1：由于 2013 年度凤凰传媒及 2013 年度、2014 年度、2015 年度出版传媒利息支出为 0，因此其利息保障倍数数值为“NA”。

注 2：可比公司 2013 年、2014 年、2015 年各项指标数值系根据其年度报告披露数据计算而得，下同。由于可比公司季度报告未披露利息支出金额，可比公司 2016 年一季度利息保障倍数未与公司进行比较。

因中南传媒和凤凰传媒分别于 2010 年及 2011 年实现 A 股上市并获得大量募集资金，因此报告期内其流动比率、速动比率在当年大幅上升，从而对行业平均值变动影响较大，可比性相对较低；除此之外，公司的流动比率、速动比率略低于可比公司，主要原因是公司报告期内新增的部分对外投资导致流动资产减少所致。

## （四）资产周转能力分析

### 1、主要资产周转能力指标

本公司资产周转能力指标对比如下：

单位：次/年

| 指标           | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------------|--------------|---------|---------|---------|
| 应收账款及应收票据周转率 | 4.85         | 7.61    | 7.13    | 6.71    |
| 存货周转率        | 1.99         | 2.29    | 2.21    | 2.40    |
| 总资产周转率       | 0.50         | 0.58    | 0.62    | 0.62    |

上述指标的计算公式如下，其中 2016 年 1-3 月数据经年化处理：

（1）应收账款及应收票据周转率=营业收入/（应收账款平均余额+应收票据平均余额）

（2）存货周转率=营业成本/存货平均余额

（3）总资产周转率=营业收入/总资产平均

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司的应收账款及应收票据周转率分别为 4.85、7.61、7.13 和 6.71。2013 年至 2015 年，本公司应收账款及应收票据周转率呈现稳中有升的趋势。2016 年 1-3 月，本公司的应收账款及应收票据周转率较 2015 年末略有下降，主要原因是公司应收账款余额较 2015 年末大幅增加。

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司的存货周转率分别为 1.99、2.29、2.21 和 2.40。报告期内，本公司存货周转率基本保持稳定。

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司的总资产周转率分别为 0.50、0.58、0.62 和 0.62，总资产周转率保持稳定。

### 2、同行业比较分析

单位：次/年

| 指标           | 公司简称 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------------|------|--------------|---------|---------|---------|
| 应收账款及应收票据周转率 | 凤凰传媒 | 9.60         | 10.84   | 14.31   | 20.23   |
|              | 中南传媒 | 6.48         | 9.52    | 11.05   | 12.00   |
|              | 出版传媒 | 4.30         | 4.63    | 26.41   | 3.58    |
|              | 长江传媒 | 5.21         | 11.1    | 13.20   | 6.23    |
|              | 中文传媒 | 5.39         | 6.39    | 7.52    | 9.07    |
|              | 平均   | 6.20         | 8.5     | 14.50   | 10.22   |
|              | 本公司  | 4.85         | 7.61    | 7.14    | 6.70    |
| 存货周转率        | 凤凰传媒 | 1.87         | 2.11    | 2.28    | 2.20    |



| 指标     | 公司简称 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度     | 2014 年度     | 2013 年度     |
|--------|------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|        | 中南传媒 | 2.95         | 4.31        | 4.02        | 3.81        |
|        | 出版传媒 | 1.93         | 1.54        | 1.63        | 1.52        |
|        | 长江传媒 | 8.71         | 8.34        | 2.95        | 2.71        |
|        | 中文传媒 | 6.72         | 6.25        | 8.02        | 12.14       |
|        | 平均   | <b>4.44</b>  | <b>4.51</b> | <b>3.78</b> | <b>4.48</b> |
|        | 本公司  | <b>1.99</b>  | <b>2.29</b> | <b>2.21</b> | <b>2.40</b> |
| 总资产周转率 | 凤凰传媒 | 0.48         | 0.58        | 0.59        | 0.53        |
|        | 中南传媒 | 0.45         | 0.63        | 0.64        | 0.65        |
|        | 出版传媒 | 0.56         | 0.54        | 0.55        | 0.52        |
|        | 长江传媒 | 1.21         | 1.43        | 0.69        | 0.77        |
|        | 中文传媒 | 0.71         | 0.77        | 0.86        | 1.12        |
|        | 平均   | <b>0.68</b>  | <b>0.79</b> | <b>0.67</b> | <b>0.72</b> |
|        | 本公司  | <b>0.50</b>  | <b>0.58</b> | <b>0.62</b> | <b>0.62</b> |

注：周转率数据均经年化处理，由于可比公司季度报告未披露应收票据余额、应收账款余额、存货余额，可比公司于 2016 年 3 月 31 日上述科目的余额以其账面价值进行比较计算。

报告期内，本公司应收账款周转率在行业可比公司合理范围内，表明公司账款管理政策合理，管理能力良好。存货周转率方面，由于中文传媒除出版发行业务外，物资贸易占较高比例，存货周转较快，从而拉升行业平均水平，可比性相对较低；除此之外，本公司存货周转率位于行业指标范围中上段，表明公司的存货管理能力较高。总资产周转率方面，本公司与行业可比公司平均值相当，表明公司总体资产管理效率与行业特性相适应。

## 二、盈利能力分析

### （一）营业收入分析

报告期内，本公司营业收入的情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2016 年 1-3 月      |             | 2015 年度           |             |
|--------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
|        | 金额                | 比例          | 金额                | 比例          |
| 主营业务收入 | 130,917.15        | 97.56%      | 559,216.33        | 97.55%      |
| 其他业务收入 | 3,280.49          | 2.44%       | 14,052.98         | 2.45%       |
| 营业收入合计 | <b>134,197.64</b> | <b>100%</b> | <b>573,269.31</b> | <b>100%</b> |
| 项目     | 2014 年度           |             | 2013 年度           |             |
|        | 金额                | 比例          | 金额                | 比例          |
| 主营业务收入 | 528,707.96        | 97.62%      | 516,680.83        | 97.52%      |
| 其他业务收入 | 12,862.47         | 2.38%       | 13,145.40         | 2.48%       |





| 项目     | 2016 年 1-3 月 |      | 2015 年度    |      |
|--------|--------------|------|------------|------|
|        | 金额           | 比例   | 金额         | 比例   |
| 营业收入合计 | 541,570.43   | 100% | 529,826.23 | 100% |

本公司主营业务收入主要来自向学校及学生发行教材、助学类读物，出版物的零售、分销及互联网销售业务，其他业务收入主要来自租赁收入和销售联营商品的佣金收入等。

报告期内，公司主营业务收入持续增长，2014 年和 2015 年的增长率分别为 2.33%和 5.77%。公司主营业务收入占营业收入比重在 97%以上，主营业务突出。



## 1、营业收入的构成分析

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月      |                | 2015 年度           |                | 2014 年度           |                | 2013 年度           |                |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| <b>一、出版分部</b> | <b>32,029.18</b>  | <b>20.01%</b>  | <b>167,625.45</b> | <b>24.04%</b>  | <b>154,862.06</b> | <b>23.98%</b>  | <b>192,077.66</b> | <b>29.23%</b>  |
| 教材及助学类读物      | 24,460.56         | 15.28%         | 113,727.13        | 16.31%         | 96,740.73         | 14.98%         | 116,146.47        | 17.67%         |
| 一般图书          | 3,324.75          | 2.08%          | 24,190.63         | 3.47%          | 23,055.28         | 3.57%          | 25,188.32         | 3.83%          |
| 印刷及物资贸易       | 2,894.58          | 1.81%          | 24,936.69         | 3.58%          | 31,179.67         | 4.83%          | 45,804.63         | 6.97%          |
| 其他            | 1,349.29          | 0.84%          | 4,770.99          | 0.68%          | 3,886.38          | 0.60%          | 4,938.25          | 0.75%          |
| <b>二、发行分部</b> | <b>127,549.28</b> | <b>79.67%</b>  | <b>525,073.55</b> | <b>75.29%</b>  | <b>478,836.06</b> | <b>74.13%</b>  | <b>446,868.40</b> | <b>67.99%</b>  |
| 征订            | 83,540.88         | 52.18%         | 342,645.17        | 49.13%         | 331,201.93        | 51.28%         | 304,233.08        | 46.29%         |
| 其中：教材及助学类读物   | 80,372.87         | 50.20%         | 316,488.21        | 45.38%         | 312,824.75        | 48.43%         | 289,023.33        | 43.98%         |
| 文轩数字校园        | 2,870.11          | 1.79%          | 25,102.85         | 3.60%          | 18,377.18         | 2.85%          | 15,209.76         | 2.31%          |
| 零售            | 15,050.68         | 9.40%          | 64,845.97         | 9.30%          | 71,747.72         | 11.11%         | 95,229.11         | 14.49%         |
| 商超            | 3,812.78          | 2.38%          | 16,127.80         | 2.31%          | 14,551.81         | 2.25%          | 13,832.13         | 2.10%          |
| 互联网           | 21,330.52         | 13.32%         | 86,563.40         | 12.41%         | 50,301.33         | 7.79%          | 23,612.74         | 3.59%          |
| 其他            | 3,814.43          | 2.38%          | 14,891.20         | 2.14%          | 11,033.27         | 1.71%          | 9,961.34          | 1.52%          |
| <b>三、其他</b>   | <b>524.8</b>      | <b>0.33%</b>   | <b>4,699.13</b>   | <b>0.67%</b>   | <b>12,218.70</b>  | <b>1.89%</b>   | <b>18,275.93</b>  | <b>2.78%</b>   |
| 教学及培训收入       |                   | 0.00%          | -                 | -              | -                 | -              | 12,396.46         | 1.89%          |
| 影视发行收入        |                   | 0.00%          | 1,823.10          | 0.26%          | 9,530.08          | 1.48%          | -                 | -              |
| 其他            | 524.8             | 0.33%          | 2,876.04          | 0.41%          | 2,688.61          | 0.42%          | 5,879.47          | 0.89%          |
| <b>汇总数</b>    | <b>160,103.26</b> | <b>100.00%</b> | <b>697,398.13</b> | <b>100.00%</b> | <b>645,916.82</b> | <b>100.00%</b> | <b>657,222.00</b> | <b>100.00%</b> |
| 减：内部抵销数       | 25,905.63         |                | 124,128.82        |                | 104,346.39        |                | 127,395.77        |                |
| <b>合计</b>     | <b>134,197.64</b> |                | <b>573,269.31</b> |                | <b>541,570.43</b> |                | <b>529,826.23</b> |                |

本公司业务主要包括出版、发行及其他业务。其中，出版和发行业务比重较高，报告期内合计占营业收入（汇总数）的比例在 97%以上。出版业务中向本公司发行分部销售产品的收入，合并后作为发行分部的成本进行内部抵销。此外，出版分部中的物资贸易、印刷等业务在对外提供产品和服务的同时，亦为本公司企业提供相当部分的产品和服务。

（1）出版分部：本公司出版分部涵盖了图书、期报刊、音像制品及数字产品等出版物的编辑和出版、印刷服务及纸张物资贸易服务。报告期内，出版分部业务收入以教材及助学类读物为主。

（2）发行分部：本公司发行分部涵盖了公司内部各渠道商品的统一采购、配送、向学生发行教材及助学类读物、出版物的零售、分销及互联网销售业务等，并根据本公司的内部管理模式按发行渠道分为征订、零售、商超、互联网及其他业务，其中，征订业务包括向学校和学生发行教材及助学类读物，以及向中小学校提供中小学教育信息化服务（即文轩数字校园）；零售业务包括门店零售业务、团购业务以及馆配业务等。发行分部业务以征订和零售渠道为主。

（3）其他：本公司在积极巩固和稳定发展出版和发行业务的同时，充分发挥资本纽带作用选择符合有利于实现本公司战略规划目标的投资项目，积极探索影视投资、艺术品销售等相关业务，有助于实现多元化发展、促进产业板块的协同效应。目前，其他业务收入占营业收入比重较小，预计随着相关业务的拓展，未来该部分收入的比重将逐步增加。

## 2、营业收入的变动分析

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           |              | 2014 年度           |                | 2013 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|
|               | 金额                | 金额                | 变动率          | 金额                | 变动率            | 金额                |
| <b>一、出版分部</b> | <b>32,029.18</b>  | <b>167,625.45</b> | <b>8.24%</b> | <b>154,862.06</b> | <b>-19.38%</b> | <b>192,077.66</b> |
| 教材及助学类读物      | 24,460.56         | 113,727.13        | 17.56%       | 96,740.73         | -16.71%        | 116,146.47        |
| 一般图书          | 3,324.75          | 24,190.63         | 4.92%        | 23,055.28         | -8.47%         | 25,188.32         |
| 印刷及物资贸易       | 2,894.58          | 24,936.69         | -20.02%      | 31,179.67         | -31.93%        | 45,804.63         |
| 其他            | 1,349.29          | 4,770.99          | 22.76%       | 3,886.38          | -21.30%        | 4,938.25          |
| <b>二、发行分部</b> | <b>127,549.28</b> | <b>525,073.55</b> | <b>9.66%</b> | <b>478,836.06</b> | <b>7.15%</b>   | <b>446,868.40</b> |
| 征订            | 83,540.88         | 342,645.17        | 3.46%        | 331,201.93        | 8.86%          | 304,233.08        |

| 项目          | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           |                | 2014 年度           |                | 2013 年度           |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|             | 金额                | 金额                | 变动率            | 金额                | 变动率            | 金额                |
| 其中：教材及助学类读物 | 80,372.87         | 316,488.21        | 1.17%          | 312,824.75        | 8.24%          | 289,023.33        |
| 文轩数字校园      | 2,870.11          | 25,102.85         | 36.60%         | 18,377.18         | 20.82%         | 15,209.76         |
| 零售          | 15,050.68         | 64,845.97         | -9.62%         | 71,747.72         | -24.66%        | 95,229.11         |
| 商超          | 3,812.78          | 16,127.80         | 10.83%         | 14,551.81         | 5.20%          | 13,832.13         |
| 互联网         | 21,330.52         | 86,563.40         | 72.09%         | 50,301.33         | 113.03%        | 23,612.74         |
| 其他          | 3,814.43          | 14,891.20         | 34.97%         | 11,033.27         | 10.76%         | 9,961.34          |
| <b>三、其他</b> | <b>524.80</b>     | <b>4,699.13</b>   | <b>-61.54%</b> | <b>12,218.70</b>  | <b>-33.14%</b> | <b>18,275.93</b>  |
| 教学及培训收入     |                   | -                 | -              | -                 | -              | 12,396.46         |
| 影视发行收入      |                   | 1,823.10          | -80.87%        | 9,530.08          | -              | -                 |
| 其他          | 524.80            | 2,876.04          | 6.97%          | 2,688.61          | -54.27%        | 5,879.47          |
| <b>汇总数</b>  | <b>160,103.26</b> | <b>697,398.13</b> | <b>7.97%</b>   | <b>645,916.82</b> | <b>-1.72%</b>  | <b>657,222.00</b> |
| 减：内部抵销数     | 25,905.63         | 124,128.82        | 18.96%         | 104,346.39        | -18.09%        | 127,395.77        |
| <b>合计</b>   | <b>134,197.64</b> | <b>573,269.31</b> | <b>5.85%</b>   | <b>541,570.43</b> | <b>2.22%</b>   | <b>529,826.23</b> |

报告期内，本公司营业收入持续增长，2013 年至 2015 年度的年均复合增长率为 4.02%。其中，2014 年度较 2013 年度营业收入增长 2.22%，剔除增值税优惠政策的影响外，主要得益于公司征订和互联网销售等主营业务收入的增长。2015 年度较 2014 年度营业收入增长 5.85%，主要得益于本集团互联网销售业务及教育服务业务销售的增长。

各主要业务板块报告期内变动情况分析如下：

#### （1）出版业务

2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司出版分部营业收入分别为 167,625.45 万元、154,862.06 万元、192,077.66 万元。

##### 1) 教材及助学类读物收入变动情况分析

报告期内，本公司 2013 年度本公司教材及助学类读物收入较高，主要是由于 2014 年春节较以往有所提前，2014 年春季学期开学较早，本公司提前在 2013 年末进行生产备货所致。

##### 2) 一般图书收入变动情况分析

2014 年度，本公司一般图书收入较 2013 年度相比减少 2,133.04 万元，下降了 8.47%。2015 年度，本公司一般图书收入较 2014 年度相比增长 1,135.35 万元，增长

了 4.92%。

### 3) 印刷及物资贸易收入变动情况分析

2015 年度及 2014 年度, 本公司印刷及物资贸易收入分别较上一年度减少 6,242.98 万元及 14,624.96 万元, 下降幅度分别为 20.20%和 31.93%, 主要系本公司子公司新华纸业纸张销售业务规模持续下降所致。

## (2) 发行业务

2015 年度、2014 年度、2013 年度, 本公司发行分部营业收入分别为 525,073.55 万元、478,836.06 万元和 446,868.40 万元, 2013 年至 2015 年年均复合增长率达 8.40%。报告期内, 公司发行分部营业收入呈现稳定增长趋势, 主要原因是本公司积极开拓市场, 征订业务、互联网销售及商超等业务收入增长所致。

### 1) 征订业务收入变动情况分析

2015 年度及 2014 年度, 本公司教材及助学类读物的征订业务收入较上一年度分别增加 11,443.24 万元及 26,968.85 万元, 增长幅度为 3.46%及 8.86%, 主要原因是本公司通过积极创新产品和服务业态, 调整自有助学类读物产品策略, 依托渠道推进对数字教育产品的营销工作, 探索教育装备市场等有效措施, 促进了助学类读物销售、数字教育产品等的销售增长。

### 2) 零售业务收入变动情况分析

2014 年度, 本公司零售业务收入较 2013 年度减少 23,481.39 万元, 降低 24.66%, 主要原因是农村义务教育薄弱学校改造项目的馆配业务在 2013 年前已基本配送完成, 门店零售及团购业务实际较 2013 年有小幅增长。2015 年度, 本公司零售业务收入较 2014 年度减少 6,901.75 万元, 降低 9.62%, 主要系由于互联网销售的冲击, 导致零售门店销售收入减少。

### 3) 商超业务收入变动情况分析

2015 年度及 2014 年度, 本公司商超业务收入较上一年度分别增加 1,575.99 万元及 719.68 万元, 增长幅度为 10.83%和 5.20%, 主要得益于本公司稳步推进商超业务, 积极优化各区域的网点布局。

#### 4) 互联网销售业务收入变动情况分析

本公司的互联网销售业务增长较快，2014 年度较 2013 年度增长 26,688.59 万元，增长率为 113.03%，2015 年度较 2014 年度增长 36,262.07 万元，增长率为 72.09%，主要原因为伴随国内电子商务市场消费规模的快速增长，本公司加强互联网业务基础设施建设、创新营销方式，通过提升电商商品组织能力与物流配送能力，加强增值服务，拓展销售渠道，互联网销售业务延续了高速增长的发展态势。

### 3、主要产品销售价格、销售量的变化情况及原因

报告期内，本公司主要产品销售价格、销售量的变化情况及原因请参见本招股说明书“第六节 业务和技术 四、本公司主营业务的具体情况 （三）主要产品的生产与销售情况”。

#### 4、销售模式及销售特点

报告期内，本公司销售模式及销售特点情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术 四、本公司主营业务的具体情况 （一）出版业务的流程与经营模式”以及“第六节 业务和技术 四、本公司主营业务的具体情况 （二）发行业务的流程与经营模式”。

### 5、主要产品收入确认政策

报告期内，本公司销售模式及销售特点情况请参见本招股说明书“第十节 财务会计信息 四、重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设 （一）主要会计政策及会计估计 20、收入”。

### 6、报告期各期本公司对主要客户的销售金额、占比及变化情况

报告期内，本公司对主要客户的销售金额、占比及变化情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术 五、本公司的主要客户和主要供应商 （一）本公司的主要客户”。

### 7、报告期各期末本公司应收账款中主要客户的应收账款金额、占比及变化情况

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司前五大客户应收账款情况：

| 序号 | 单位名称   | 金额<br>(万元) | 占应收账款总额的<br>比重 | 款项性质 |
|----|--------|------------|----------------|------|
| 1  | 四川省教育厅 | 29,502.33  | 20.69%         | 货款   |





|   |                |           |        |    |
|---|----------------|-----------|--------|----|
| 2 | 亚马逊（中国）投资有限公司  | 3,067.67  | 2.15%  | 货款 |
| 3 | 江苏圆周电子商务有限公司   | 2,500.44  | 1.75%  | 货款 |
| 4 | 北京当当网信息技术有限公司  | 2,050.84  | 1.44%  | 货款 |
| 5 | 江油市教学仪器设备供应管理站 | 926.85    | 0.65%  | 货款 |
|   | 合计             | 38,048.71 | 26.68% |    |

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司前五大客户应收账款情况：

| 序号 | 单位名称          | 金额<br>(万元) | 占应收账款总额的<br>比重 | 款项性质 |
|----|---------------|------------|----------------|------|
| 1  | 四川省教育厅        |            |                |      |
| 2  | 亚马逊（中国）投资有限公司 | 2,531.48   | 3.21%          | 货款   |
| 3  | 江苏圆周电子商务有限公司  | 1,851.36   | 2.35%          | 货款   |
| 4  | 邻水县电化教育馆      | 2,273.22   | 2.89%          | 货款   |
| 5  | 教育科学出版社       | 2,286.94   | 2.90%          | 货款   |
|    | 合计            | 8,942.99   | 11.35%         |      |

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司前五大客户应收账款情况：

| 序号 | 单位名称       | 金额<br>(万元) | 占应收账款总额的<br>比重 | 款项性质 |
|----|------------|------------|----------------|------|
| 1  | 四川省教育厅     | -          | -              | -    |
| 2  | 亚马逊卓越有限公司  | 1,515.04   | 2.13%          | 货款   |
| 3  | 教育科学出版社    | 2,398.49   | 3.08%          | 货款   |
| 4  | 凉山州新华书店    | -          | -              | 货款   |
| 5  | 重庆新华传媒有限公司 | 1,062.38   | 1.36%          | 货款   |
|    | 合计         | 4,976.16   | 5.21%          |      |

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司前五大客户应收账款情况：

| 序号 | 单位名称             | 金额<br>(万元) | 占应收账款总额的<br>比重 | 款项性质 |
|----|------------------|------------|----------------|------|
| 1  | 四川省教育厅           | -          | -              | -    |
| 2  | 三州新华书店（尚未完成移交部分） | 1,843.46   | 2.40%          | 货款   |
| 3  | 金纸源贸易（上海）有限公司    | -          | -              | 货款   |
| 4  | 成都蔡伦纸业纸业有限公司     | 2,428.61   | 3.16%          | 货款   |
| 5  | 亚马逊卓越有限公司        | 1,822.70   | 2.37%          | 货款   |
|    | 合计               | 6,094.77   | 7.93%          |      |

报告期内，本公司前五大客户基本稳定，客户信用状况良好，回款风险较低。

报告期内，本公司向四川省教育厅销售的为中小学《教学用书目录》范围内义务教育阶段国家和四川省规定的课程教材，包括免费特教教材、少数民族文字教材和农村职业初中免费教材，教科书价格为定价下浮 2%（特教、少数民族文字教材不下浮）。

销售流程上，农村义务教育阶段贫困家庭学生免费教科书为中央财政经费提供，由

四川省教育厅于每年秋季开学前统一与本公司签订本学年度采购合同，约定采购品种、采购价格、发放范围及时间、货款结算方式等条款；非农村贫困家庭学生义务教育阶段《教学用书目录》范围内教科书由四川省财政经费提供，由本公司各地区教材分公司根据当地教育行政部门选定结果在本地区布置征订，并与各中小学校签署教材报订单，教材送达后本公司将学校出具的教材验收合格证明文件提交给四川省教育厅审核并收取货款。

## （二）营业成本分析

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司的营业成本分别为 77,758.02 万元、346,941.33 万元、326,671.67 万元及 313,627.19 万元，2013 年至 2015 年年均复合增长率为 5.18%。报告期内营业成本的增加主要是随着业务规模与营业收入的增长而逐年上升。



## 1、营业成本的构成情况分析：分业务

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月      |                | 2015 年度           |                | 2014 年度           |                | 2013 年度           |                |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|               | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| <b>一、出版分部</b> | <b>20,478.26</b>  | <b>19.22%</b>  | <b>112,389.77</b> | <b>24.04%</b>  | <b>108,195.18</b> | <b>24.88%</b>  | <b>132,719.75</b> | <b>30.41%</b>  |
| 教材及助学类读物      | 15,155.40         | 14.22%         | 69,920.37         | 14.96%         | 62,199.03         | 14.30%         | 70,834.98         | 16.23%         |
| 一般图书          | 2,499.90          | 2.35%          | 17,142.58         | 3.67%          | 15,384.33         | 3.54%          | 16,782.72         | 3.84%          |
| 印刷及物资贸易       | 2,273.94          | 2.13%          | 23,492.56         | 5.03%          | 27,810.15         | 6.40%          | 41,665.53         | 9.55%          |
| 其他            | 549.02            | 0.52%          | 1,834.26          | 0.39%          | 2,801.68          | 0.64%          | 3,436.51          | 0.79%          |
| <b>二、发行分部</b> | <b>85,895.41</b>  | <b>80.60%</b>  | <b>352,039.01</b> | <b>75.32%</b>  | <b>316,537.53</b> | <b>72.80%</b>  | <b>293,638.45</b> | <b>67.27%</b>  |
| 征订            | 53,621.88         | 50.32%         | 213,525.33        | 45.68%         | 214,618.56        | 49.36%         | 199,669.83        | 45.74%         |
| 其中：教材及助学类读物   | 50,799.82         | 47.67%         | 191,260.29        | 40.92%         | 199,176.36        | 45.81%         | 187,411.85        | 42.93%         |
| 文轩数字校园        | 2,547.37          | 2.39%          | 21,899.14         | 4.69%          | 15,442.20         | 3.55%          | 12,257.98         | 2.81%          |
| 零售            | 8,448.96          | 7.93%          | 38,053.79         | 8.14%          | 42,759.32         | 9.83%          | 57,686.96         | 13.22%         |
| 商超            | 2,472.33          | 2.32%          | 10,683.45         | 2.29%          | 9,314.84          | 2.14%          | 10,175.42         | 2.33%          |
| 互联网           | 19,374.40         | 18.18%         | 79,683.05         | 17.05%         | 44,739.16         | 10.29%         | 21,488.68         | 4.92%          |
| 其他            | 1,977.85          | 1.86%          | 10,093.39         | 2.16%          | 5,105.65          | 1.17%          | 4,617.56          | 1.06%          |
| <b>三、其他</b>   | <b>194.60</b>     | <b>0.18%</b>   | <b>2,986.69</b>   | <b>0.64%</b>   | <b>10,100.01</b>  | <b>2.32%</b>   | <b>10,147.92</b>  | <b>2.32%</b>   |
| 教学及培训         |                   |                | -                 | -              | -                 | -              | 7,585.51          | 1.74%          |
| 影视发行          |                   |                | 1,514.84          | 0.32%          | 9,417.77          | 2.17%          | -                 | -              |
| 其他            | 194.60            | 0.18%          | 1,471.85          | 0.31%          | 682.24            | 0.16%          | 2,562.41          | 0.59%          |
| <b>汇总数</b>    | <b>106,568.27</b> | <b>100.00%</b> | <b>467,415.47</b> | <b>100.00%</b> | <b>434,832.72</b> | <b>100.00%</b> | <b>436,506.11</b> | <b>100.00%</b> |
| 减：内部抵销数       | 28,810.24         |                | 120,474.14        |                | 108,161.05        |                | 122,878.92        | -              |
| <b>合计数</b>    | <b>77,758.02</b>  |                | <b>346,941.33</b> |                | <b>326,671.67</b> |                | <b>313,627.19</b> |                |

本公司的营业成本主要为出版和发行业务的营业成本，出版分部业务成本中以教材和助学类读物出版、印刷及物资贸易业务的成本为主，发行分部业务成本中以征订和零售业务成本为主，与本公司的营业收入结构基本保持一致。

## 2、营业成本的构成情况分析：分项目

本公司的主营业务为出版业务和发行业务，不同业务的成本构成不同。出版业务的生产成本相对复杂，由于图书出版多品种、小批量的特点（除教材及助学类读物外），每种图书的生产成本及构成（如印张、印制、稿费等）各不相同，因此每种图书成本可比性较低。发行业务的生产成本主要为采购的图书成本（即进价成本）。根据总体成本构成，本公司营业成本主要是外购图书成本、纸张材料费、印装费、租型费和稿费等。报告期内营业成本的具体构成如下：

单位：万元

| 项目    | 2016 年 1-3 月 |         | 2015 年度    |         | 2014 年度    |        | 2013 年度    |         |
|-------|--------------|---------|------------|---------|------------|--------|------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例     | 金额         | 比例      |
| 外购图书  | 47,474.53    | 61.05%  | 209,562.61 | 60.40%  | 184,786.13 | 56.57% | 158,035.95 | 50.39%  |
| 纸张材料费 | 10,055.35    | 12.93%  | 36,625.52  | 10.56%  | 33,196.36  | 10.16% | 36,856.85  | 11.75%  |
| 印装费   | 6,369.12     | 8.19%   | 28,753.00  | 8.29%   | 28,047.41  | 8.59%  | 31,774.71  | 10.13%  |
| 稿费    | 2,499.72     | 3.21%   | 6,358.51   | 1.83%   | 5,431.09   | 1.66%  | 5,918.28   | 1.89%   |
| 租型费   | 3,279.78     | 4.22%   | 10,143.79  | 2.92%   | 10,164.24  | 3.11%  | 9,689.33   | 3.09%   |
| 编录经费  | 1,306.97     | 1.68%   | 2,488.15   | 0.72%   | 2,553.05   | 0.78%  | 2,616.53   | 0.83%   |
| 其他    | 6,772.57     | 8.71%   | 53,009.76  | 15.28%  | 62,493.41  | 19.13% | 68,735.54  | 21.92%  |
| 成本合计  | 77,758.02    | 100.00% | 346,941.33 | 100.00% | 326,671.67 | 100%   | 313,627.19 | 100.00% |

报告期内，影响公司营业成本的主要因素为外购图书成本、纸张材料费、印装费，该三项成本合计占营业成本的比例每年均在 70%以上。各项主要成本情况如下：

（1）外购图书成本：主要为经营发行业务中对外部出版社和外部发行企业进行图书采购时发生的成本，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，该项目占营业成本的比例达 61.05%、60.40%、56.57%及 50.39%。2014 年及 2015 年较上一年度有所上升，主要系由于互联网销售增长较大，其主要以销售外购图书为主。

（2）纸张材料费：经营出版业务中，为印刷而采购纸张发生的成本，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，该项目占营业成本的比例达 12.93%、10.56%、10.16%和 11.75%（因公司与印刷企业签署的部分服务协议中包含提供纸张材料，该部分纸张材料费包含在“印装费”中，未统计为“纸张材料费”）。纸张材料费占比的波动与自有图书比重的变化和纸张价格走低相关。

（3）印装费：经营出版业务中为书籍印刷装订所发生的成本，2016 年 1-3 月、2015



年度、2014 年度和 2013 年度，该项目占营业成本的比例达 8.19%、8.29%、8.59%和 10.13%。2013 年至 2015 年，印装费占比略有下降，主要由于包工包料业务模式中纸张成本有所下降。

#### （4）租型费

租型费的占比与当年度租型类产品的销售额度有关，在 2013 年、2014 年及 2015 年度比例相当。

#### （5）稿费、编录经费

报告期内，稿费、编录经费等占比变化不大。

#### （6）其他：

报告期各期成本构成中“其他”项目的具体构成：

| 项目    | 2016 年 1-3 月 |       | 2015 年度   |        | 2014 年度   |        | 2013 年度   |        |
|-------|--------------|-------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 金额           | 比例    | 金额        | 比例     | 金额        | 比例     | 金额        | 比例     |
| 印刷及物资 | 2,273.94     | 2.92% | 23,492.56 | 6.77%  | 27,810.15 | 8.51%  | 41,665.53 | 13.29% |
| 数字教室  | 2,547.37     | 3.28% | 21,899.14 | 6.31%  | 15,442.20 | 4.73%  | 12,257.98 | 3.91%  |
| 影视业务  |              |       | 1,514.84  | 0.44%  | 9,417.77  | 2.88%  | -         |        |
| 教学及培训 |              |       |           |        |           |        | 7,585.51  | 2.42%  |
| 其他    | 1,951.26     | 2.51% | 6,103.22  | 1.76%  | 9,823.29  | 3.01%  | 7,226.52  | 2.30%  |
| 合计    | 6,772.57     | 8.71% | 53,009.76 | 15.28% | 62,493.41 | 19.13% | 68,735.54 | 21.92% |

“其他”项目中主要包括三部分：公司下属有从事印刷业务和纸张贸易业务的子公司，因此存在印刷厂和纸张贸易公司采购印刷耗材、物资和纸张的成本；公司子公司教育科技有限公司的数字教室业务，有相应的电子白板及配套软件的采购成本；于 2014 年度公司子公司华影文轩的影视业务发展迅速，产生影视剧制作相关成本。

### 3、主要原材料项目成本变动对公司的影响

在各项主营业务中，对公司影响较大的原材料类项目主要为纸张材料费。

| 项目       | 2016 年 1-3 月 |       | 2015 年度  |       | 2014 年度  |        | 2013 年度  |
|----------|--------------|-------|----------|-------|----------|--------|----------|
|          | 采购均价         | 变动率   | 采购均价     | 变动率   | 采购均价     | 变动率    | 采购均价     |
| 卷筒纸（元/吨） | 5,358.90     | 0.80% | 5,316.19 | 0.31% | 5,299.62 | -0.86% | 5,345.71 |
| 平板纸（元/吨） | 5,512.19     | 1.73% | 5,418.63 | 1.05% | 5,362.08 | -0.30% | 5,378.30 |

受纸品市场价格持续疲软及成品纸市场过度产能释放效应的影响，2013 年至 2015 年，本公司纸张材料平均采购价格水平总体有所下降。报告期内本公司综合毛利率相对

稳定，主要系因为：①本公司不直接需要进行纸张采购的发行业务收入占公司主营业务收入比重较大，从而纸张价格变动对公司整体毛利率的影响较小；②教材出版业务中，教材受政府指导定价，定价依据主要为教材成本，因此教材的原材料变动从长期看不会对公司利润造成较大影响；③一般图书属于市场定价，依据印张基准价进行定价，纸张成本与印张基准价呈正相关关系，因此一定程度上抵消了纸张价格波动的影响。

#### 4、报告期各期本公司对主要供应商的采购金额、占比及变化情况

报告期内，本公司对主要供应商的采购金额、占比及变化情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术 五、本公司的主要客户和主要供应商（二）本公司的主要供应商”。

#### 5、报告期各期本公司存货的主要构成及变化情况

报告期内，本公司存货的主要构成及变化情况请参见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析 一、财务状况分析（一）资产结构与重要项目分析”。

### （三）毛利率分析

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司综合毛利率分别为 42.06%、39.48%、39.68%和 40.81%。本公司的业务和收入规模较大，经营稳定，报告期内综合毛利率变动较小。

#### 1、毛利率可比分析

##### （1）综合毛利率

|              | 凤凰传媒   | 中南传媒   | 出版传媒   | 长江传媒   | 中文传媒   | 平均            | 本公司           |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|---------------|
| 2016 年 1-3 月 | 42.09% | 45.69% | 17.50% | 12.50% | 42.68% | <b>32.09%</b> | <b>42.06%</b> |
| 2015 年度      | 37.99% | 41.10% | 20.74% | 12.24% | 35.71% | <b>29.55%</b> | <b>39.48%</b> |
| 2014 年       | 35.09% | 40.44% | 18.89% | 26.97% | 19.56% | <b>28.21%</b> | <b>39.68%</b> |
| 2013 年       | 37.82% | 39.24% | 24.03% | 30.05% | 15.46% | <b>29.32%</b> | <b>40.81%</b> |

本公司业务经营上专注于毛利率相对较高的出版业务和发行业务，报告期内上述两项业务收入合计占合并抵销前总收入比重超过 97%。而同行业上市公司除了与本公司相似的出版和发行业务外，其毛利率较低的印刷及物资贸易、物流贸易等业务规模也较大。受业务结构影响，本公司综合毛利率高于同行业平均水平。



2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司及可比公司出版及发行业务收入占比如下：

| 公司名称 | 2015 年度      |                       | 2014 年度      |                       | 2013 年度    |                       |
|------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|------------|-----------------------|
|      | 金额<br>(万元)   | 占合并抵销<br>前收入比重<br>(%) | 金额<br>(万元)   | 占合并抵销<br>前收入比重<br>(%) | 金额<br>(万元) | 占合并抵销<br>前收入比重<br>(%) |
| 本公司  | 692,699.00   | 99.33%                | 633,698.12   | 98.11%                | 638,946.06 | 97.42%                |
| 凤凰传媒 | 1,026,914.67 | 88.55%                | 1,063,519.07 | 91.81%                | 883,676.01 | 98.01%                |
| 中南传媒 | 1,014,012.39 | 76.92%                | 894,389.95   | 75.68%                | 773,153.51 | 73.67%                |
| 出版传媒 | 120,635.54   | 72.95%                | 113,081.59   | 73.78%                | 103,670.34 | 72.55%                |
| 长江传媒 | 410,242.17   | 31.95%                | 396,311.42   | 70.90%                | 374,024.82 | 72.16%                |
| 中文传媒 | 573,769.85   | 42.41%                | 530,950.26   | 43.26%                | 482,691.00 | 36.43%                |

根据上述业务结构的统计分析，同行业可比公司中凤凰传媒与本公司业务结构相似，因此报告期内凤凰传媒综合毛利率与本公司相似。

此外，本公司发行分部通过零售渠道销售部分联营商品。在联营商品未出售的情况下，该商品仍属供应商所有，本公司不承担该商品的跌价损失及其他风险，商品销售的定价权归属于供应商。在商品实现销售后，供应商定期按销售收入扣除与本公司约定的分成比例后进行结算，本公司按照应享有的分成比例确认其他业务收入。本公司自 H 股上市之后一直按照净额法确认联营商品业务收入，且本公司按照净额法确认联营商品收入也符合《企业会计准则第 14 号—收入》的相关规定。同时，根据《企业会计准则解释第 2 号》，“同时发行 A 股和 H 股的上市公司，除部分长期资产减值损失的转回以及关联方披露两项差异外，对于同一交易事项，应当在 A 股和 H 股财务报告中采用相同的会计政策、运用相同的会计估计进行确认、计量和报告，不得在 A 股和 H 股财务报告中采用不同的会计处理。”

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司按净额法确认的联营商品业务收入分别为 1,335.77 万元、5,128.70 万元、4,920.66 万元和 4,295.88 万元。若采用总额法确认联营商品收入，则 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司的联营商品业务收入分别为 8,716.26 万元、32,773.08 万元、33,398.91 万元和 32,340.14 万元，综合毛利率分别为 39.86%、37.66%、37.67%和 38.72%，与凤凰传媒更为接近。

报告期内，本公司综合毛利率比较稳定。

## (2) 出版分部毛利率

|        | 凤凰传媒   | 中南传媒   | 出版传媒   | 长江传媒   | 中文传媒   | 平均            | 本公司           |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|---------------|
| 2015 年 | 32.78% | 28.18% | 33.40% | 33.19% | 22.08% | <b>29.93%</b> | <b>32.95%</b> |
| 2014 年 | 31.37% | 27.50% | 30.78% | 31.77% | 21.94% | <b>28.91%</b> | <b>30.13%</b> |
| 2013 年 | 26.66% | 27.73% | 36.84% | 32.49% | 23.26% | <b>29.40%</b> | <b>30.90%</b> |

注：由于可比公司季度报告未披露各分部的营业收入及成本情况，可比公司 2016 年一季度出版分部毛利率情况未进行比较。

2013 年以来，本公司出版业务毛利率水平比较稳定，出版业务毛利率水平与可比公司平均指标基本相当。

## (3) 发行分部毛利率

|        | 凤凰传媒   | 中南传媒   | 出版传媒   | 长江传媒   | 中文传媒   | 平均            | 本公司           |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|---------------|
| 2015 年 | 30.45% | 34.69% | 13.07% | 29.52% | 34.71% | <b>28.49%</b> | <b>32.95%</b> |
| 2014 年 | 27.27% | 34.04% | 14.95% | 28.16% | 33.73% | <b>27.29%</b> | <b>33.89%</b> |
| 2013 年 | 27.46% | 34.40% | 14.85% | 27.60% | 32.19% | <b>27.30%</b> | <b>34.29%</b> |

注：由于可比公司季度报告未披露各分部的营业收入及成本情况，可比公司 2016 年一季度发行分部毛利率情况未进行比较。

出版传媒的发行业务主要通过旗下配送公司从事出版物批发和通过旗下北方图书城及少量连锁书店从事出版物零售，并于 2012 年中通过重组成立了辽宁新华书店发行集团有限公司以整合辽宁省内各市、县新华书店的发行资源，因此报告期内出版传媒发行业务尚未整合新华书店渠道，发行业务毛利率与本公司及其他公司并不完全可比。

此外，如前所述，本公司发行分部通过零售渠道销售部分联营商品采用净额法核算。若采用总额法确认联营商品收入，则 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司发行业务的毛利率分别为 29.17%、31.31%、31.99%和 32.26%。

剔除出版传媒及上述因素之后，本公司发行业务毛利率略高于可比公司平均指标，处于行业领先水平，这主要得益于本公司发行渠道的网点资源优势。

## 2、毛利率变动情况分析

### (1) 出版业务毛利率变动分析

报告期内出版分部收入、成本和毛利率情况如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    |     | 2014 年度    |     | 2013 年度    |
|----|--------------|------------|-----|------------|-----|------------|
|    | 金额<br>(万元)   | 金额<br>(万元) | 变动率 | 金额<br>(万元) | 变动率 | 金额<br>(万元) |



| 项目             | 2016 年 1-3 月     | 2015 年度           |                   | 2014 年度           |                   | 2013 年度           |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                | 金额<br>(万元)       | 金额<br>(万元)        | 变动率               | 金额<br>(万元)        | 变动率               | 金额<br>(万元)        |
| <b>出版分部收入</b>  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 教材及助学类读物       | 24,460.56        | 113,727.13        | 17.56%            | 96,740.73         | -16.71%           | 116,146.47        |
| 一般图书           | 3,324.75         | 24,190.63         | 4.92%             | 23,055.28         | -8.47%            | 25,188.32         |
| 印刷及物资          | 2,894.58         | 24,936.69         | -20.02%           | 31,179.67         | -31.93%           | 45,804.63         |
| 其他             | 1,349.29         | 4,770.99          | 22.76%            | 3,886.38          | -21.30%           | 4,938.25          |
| <b>合计</b>      | <b>32,029.18</b> | <b>167,625.45</b> | <b>8.24%</b>      | <b>154,862.06</b> | <b>-19.38%</b>    | <b>192,077.66</b> |
| <b>出版分部成本</b>  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 教材及助学类读物       | 15,155.40        | 69,920.37         | 12.41%            | 62,199.03         | -12.19%           | 70,834.98         |
| 一般图书           | 2,499.90         | 17,142.58         | 11.43%            | 15,384.33         | -8.33%            | 16,782.72         |
| 印刷及物资          | 2,273.94         | 23,492.56         | -15.53%           | 27,810.15         | -33.25%           | 41,665.53         |
| 其他             | 549.02           | 1,834.26          | -34.53%           | 2,801.68          | -18.47%           | 3,436.51          |
| <b>合计</b>      | <b>20,478.26</b> | <b>112,389.77</b> | <b>3.88%</b>      | <b>108,195.18</b> | <b>-18.48%</b>    | <b>132,719.75</b> |
| <b>出版分部毛利</b>  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 教材及助学类读物       | 9,305.16         | 43,806.77         | 26.82%            | 34,541.69         | -23.77%           | 45,311.48         |
| 一般图书           | 824.85           | 7,048.05          | -8.12%            | 7,670.95          | -8.74%            | 8,405.59          |
| 印刷及物资          | 620.64           | 1,444.14          | -57.14%           | 3,369.53          | -18.59%           | 4,139.10          |
| 其他             | 800.27           | 2,936.73          | 170.74%           | 1,084.70          | -27.77%           | 1,501.74          |
| <b>合计</b>      | <b>11,550.92</b> | <b>55,235.68</b>  | <b>18.36%</b>     | <b>46,666.87</b>  | <b>-21.38%</b>    | <b>59,357.91</b>  |
| <b>出版分部毛利率</b> | <b>毛利率</b>       | <b>毛利率</b>        | <b>变动<br/>百分点</b> | <b>毛利率</b>        | <b>变动<br/>百分点</b> | <b>毛利率</b>        |
| 教材及助学类读物       | 38.04%           | 38.52%            | 2.81%             | 35.71%            | -3.30%            | 39.01%            |
| 一般图书           | 24.81%           | 29.14%            | -4.14%            | 33.27%            | -0.10%            | 33.37%            |
| 印刷及物资          | 21.44%           | 5.79%             | -5.02%            | 10.81%            | 1.77%             | 9.04%             |
| 其他             | 59.31%           | 61.55%            | 33.64%            | 27.91%            | -2.50%            | 30.41%            |
| <b>合计</b>      | <b>36.06%</b>    | <b>32.95%</b>     | <b>2.82%</b>      | <b>30.13%</b>     | <b>-0.77%</b>     | <b>30.90%</b>     |

本公司出版分部销售包括对合并范围销售和第三方销售。其中，教材及助学类读物为出版分部最主要的产品。

#### 1) 教材及助学类读物

教材及助学类读物主要通过征订渠道销售，业务流程上由本公司出版分部先向发行分部销售，再由发行分部负责组织征订工作并实现第三方销售。报告期内，出版分部教材及助学类读物销售收入波动受春季开学时间的影响，如次年农历春节时间较早，相应春季开学时间也较早，则当年年末出版分部需向发行分部销售更多教材及助学类读物，以供发行分部备货，确保在春季开学前将书籍送到学校。报告期内，2013 年出版分部教材及助学类读物销售收入较高，主要原因是 2014 年春节为 1 月 31 日，为历年较早的春节，相应春季开学时间也提前至 2014 年 2 月上旬，因此 2013 年底销售至发行分

部的教材及助学类读物多于 2012 年及 2014 年。

毛利率方面，2015 年度，本公司教材及助学类读物出版业务毛利率较 2014 年度提高了 2.81 个百分点，主要得益于本集团加强成本控制，教育类产品的生产成本有所降低。2014 年度，本公司教材及助学类读物出版业务毛利率较 2013 年度降低了 3.3 个百分点，主要因为 2014 年出版分部内部销售中，毛利率较高的助学类读物销售占比下降。2013 年度本公司出版分部教材及助学类读物毛利率较 2012 年度提高了 2.73 个百分点，主要系 2011 年以来，本公司稳步推行出版业务整合工作，建立了教育产品原创开发平台、纸张采购及集中印制平台，逐步实现对教育产品业务一体化运行和管理，强化了出版环节的成本控制能力。

## 2) 一般图书

报告期内，本公司出版分部一般图书销售额较为稳定。毛利率方面，2013-2014 年度，本公司一般图书出版业务毛利率较为稳定。2015 年度，出版分部一般图书毛利率较 2014 年度下降 4.14 个百分点，主要系由于一般图书市场化程度较高，其价格受市场竞争及图书品类影响较大，一般图书毛利率随市场供求情况变化而波动。

报告期内，本公司出版业务一般图书销售折让情况如下：

| 项目            | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------|--------------|---------|---------|---------|
| 销售实洋/销售码洋 (%) | 39.43        | 41.38   | 39.72   | 39.88   |
| 销售折让率 (%)     | 60.57        | 58.62   | 60.28   | 60.12   |

注：销售折让率=1-（销售实洋/销售码洋）

## 3) 印刷及物资

2015 年度及 2014 年度，本公司印刷及物资贸易收入较上一年度分别下降 20.02%、31.93%，主要系本公司持续收缩利润率较低的纸张销售业务所致。

## (2) 发行业务毛利率变动分析

报告期内发行分部收入、成本和毛利率情况如下：

| 项目     | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    |        | 2014 年度    |         | 2013 年度    |
|--------|--------------|------------|--------|------------|---------|------------|
|        | 金额<br>(万元)   | 金额<br>(万元) | 变动率    | 金额<br>(万元) | 变动率     | 金额<br>(万元) |
| 发行分部收入 |              |            |        |            |         |            |
| 征订     | 83,540.88    | 342,645.17 | 3.46%  | 331,201.93 | 8.86%   | 304,233.08 |
| 零售     | 15,050.68    | 64,845.97  | -9.62% | 71,747.72  | -24.66% | 95,229.11  |



| 项目              | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度           |               | 2014 年度           |               | 2013 年度           |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                 | 金额<br>(万元)        | 金额<br>(万元)        | 变动率           | 金额<br>(万元)        | 变动率           | 金额<br>(万元)        |
| 商超              | 3,812.78          | 16,127.80         | 10.83%        | 14,551.81         | 5.20%         | 13,832.13         |
| 互联网             | 21,330.52         | 86,563.40         | 72.09%        | 50,301.33         | 113.03%       | 23,612.74         |
| 其他              | 3,814.43          | 14,891.20         | 34.97%        | 11,033.27         | 10.76%        | 9,961.34          |
| 合计              | <b>127,549.28</b> | <b>525,073.55</b> | <b>9.66%</b>  | <b>478,836.06</b> | <b>7.15%</b>  | <b>446,868.40</b> |
| 发行分部成本          |                   |                   |               |                   |               |                   |
| 征订              | 53,621.88         | 213,525.33        | -0.51%        | 214,618.56        | 7.49%         | 199,669.83        |
| 零售              | 8,448.96          | 38,053.79         | -11.00%       | 42,759.32         | -25.88%       | 57,686.96         |
| 商超              | 2,472.33          | 10,683.45         | 14.69%        | 9,314.84          | -8.46%        | 10,175.42         |
| 互联网             | 19,374.40         | 79,683.05         | 78.11%        | 44,739.16         | 108.20%       | 21,488.68         |
| 其他              | 1,977.85          | 10,093.39         | 97.69%        | 5,105.65          | 10.57%        | 4,617.56          |
| 合计              | <b>85,895.41</b>  | <b>352,039.01</b> | <b>11.22%</b> | <b>316,537.53</b> | <b>7.80%</b>  | <b>293,638.45</b> |
| 发行分部毛利          |                   |                   |               |                   |               |                   |
| 征订              | 29,919.00         | 129,119.84        | 10.75%        | 116,583.38        | 11.50%        | 104,563.25        |
| 零售              | 6,601.72          | 26,792.18         | -7.58%        | 28,988.40         | -22.78%       | 37,542.15         |
| 商超              | 1,340.45          | 5,444.35          | 3.96%         | 5,236.97          | 43.22%        | 3,656.71          |
| 互联网             | 1,956.12          | 6,880.35          | 23.70%        | 5,562.17          | 161.87%       | 2,124.06          |
| 其他              | 1,836.58          | 4,797.81          | -19.06%       | 5,927.62          | 10.93%        | 5,343.78          |
| 合计              | <b>41,653.87</b>  | <b>173,034.53</b> | <b>6.61%</b>  | <b>162,298.54</b> | <b>5.92%</b>  | <b>153,229.95</b> |
| 发行分<br>部毛利<br>率 | 毛利率               | 毛利率               | 变动百分点         | 毛利率               | 变动百分点         | 毛利率               |
| 征订              | 35.81%            | 37.68%            | 2.48%         | 35.20%            | 0.83%         | 34.37%            |
| 零售              | 43.86%            | 41.32%            | 0.91%         | 40.40%            | 0.98%         | 39.42%            |
| 商超              | 35.16%            | 33.76%            | -2.23%        | 35.99%            | 9.55%         | 26.44%            |
| 互联网             | 9.17%             | 7.95%             | -3.11%        | 11.06%            | 2.06%         | 9.00%             |
| 其他              | 48.15%            | 32.22%            | -21.51%       | 53.72%            | 0.08%         | 53.65%            |
| 合计              | <b>32.66%</b>     | <b>32.95%</b>     | <b>-0.94%</b> | <b>33.89%</b>     | <b>-0.40%</b> | <b>34.29%</b>     |

本公司发行分部销售主要为第三方销售。报告期内，本公司发行业务毛利率相对稳定，具体分析如下：

其中，征订渠道主要销售教材及助学类读物，为发行分部最主要的收入及毛利来源，且报告期内实现稳定增长，毛利率稳定。

报告期内，2013 年度零售渠道销售收入较高，主要原因系当年该渠道新增一次性农村义务教育薄弱学校改造项目的馆配业务。扣除此项因素影响，零售渠道销售收入及毛利率都较为稳定。

报告期内，互联网渠道销售收入业务增长较快，主要原因是伴随国内电子商务市场





消费规模的快速增长，本公司加强互联网业务基础设施建设、创新营销方式，通过提升电商商品组织能力与物流配送能力，加强增值服务，拓展销售渠道，互联网销售业务延续了高速增长的发展态势。由于互联网销售普遍折扣率较高，因此该项业务的毛利率水平低于传统发行业务。

报告期内，发行分部商超渠道尽管销售规模相对较小，但呈现稳定增长，同时毛利率增速较快。主要原因是本公司于 2011 年起逐步涉入商超渠道，通过自主增设和收购方式增加销售网点，积极优化各区域的网点布局，2013 年起本公司的商超业务开始显现规模效应，得益于商品销售策略、采购成本等因素的变动，2013 年起该项业务毛利率提升较大。

#### （四）各项费用分析

报告期内，本公司期间费用金额及占营业收入比重如下表所示：

| 项目   | 2016 年 1-3 月     |               | 2015 年度           |               | 2014 年度           |               | 2013 年度           |               |
|------|------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 金额<br>(万元)       | 占营业收入<br>比重   | 金额<br>(万元)        | 占营业收入<br>比重   | 金额<br>(万元)        | 占营业收入<br>比重   | 金额<br>(万元)        | 占营业收入<br>比重   |
| 销售费用 | 16,496.10        | 12.29%        | 74,369.63         | 12.97%        | 68,686.14         | 12.68%        | 64,937.58         | 12.26%        |
| 管理费用 | 22,650.61        | 16.88%        | 97,737.51         | 17.05%        | 89,839.28         | 16.59%        | 92,823.05         | 17.52%        |
| 财务费用 | -267.09          | -0.20%        | -491.18           | -0.09%        | -131.63           | -0.02%        | 378.93            | 0.07%         |
| 合计   | <b>38,879.62</b> | <b>28.97%</b> | <b>171,615.96</b> | <b>29.93%</b> | <b>158,393.79</b> | <b>29.25%</b> | <b>158,139.56</b> | <b>29.85%</b> |

报告期内，本公司期间费用主要为销售费用和管理费用，随经营规模的扩大和主营业务增长逐渐增加。

公司作为四川省国资委实际控制公司，严格响应中央于 2012 年颁布的限制三公消费禁令号召，削减各项会议及差旅开支，因此从 2013 年度开始业务会议费、差旅费、业务招待费、会议费等明细项目占营业收入的比重呈下降趋势；租赁费占营业收入的比重下降主要是由于公司从 2012 年度开始逐步建成自有仓储中心，外部租赁比重在逐步降低。

##### 1、销售费用

| 项目        | 2016 年 1-3 月 |             | 2015 年度    |             | 2014 年度    |             | 2013 年度    |             |
|-----------|--------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
|           | 金额<br>(万元)   | 占营业收入<br>比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入<br>比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入<br>比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入<br>比重 |
| 工资及其他人力成本 | 5,483.49     | 4.09%       | 30,072.09  | 5.25%       | 28,781.91  | 5.31%       | 26,993.05  | 5.09%       |





| 项目    | 2016 年 1-3 月 |         | 2015 年度    |         | 2014 年度    |         | 2013 年度    |         |
|-------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金额<br>(万元)   | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 |
| 运输费   | 6,034.26     | 4.50%   | 21,073.94  | 3.68%   | 18,870.39  | 3.48%   | 16,031.29  | 3.03%   |
| 业务会议费 | 578.06       | 0.43%   | 3,515.25   | 0.61%   | 3,671.83   | 0.68%   | 4,415.88   | 0.83%   |
| 机动车费  | 496.60       | 0.37%   | 3,189.47   | 0.56%   | 3,458.75   | 0.64%   | 3,717.69   | 0.70%   |
| 差旅费   | 304.08       | 0.23%   | 1,863.00   | 0.32%   | 2,052.63   | 0.38%   | 2,116.44   | 0.40%   |
| 宣传促销费 | 1,140.64     | 0.85%   | 4,954.09   | 0.86%   | 3,750.79   | 0.69%   | 3,157.49   | 0.60%   |
| 发行手续费 | 31.98        | 0.02%   | 917.38     | 0.16%   | 1,434.71   | 0.26%   | 1,620.01   | 0.31%   |
| 包装费   | 428.68       | 0.32%   | 2,000.17   | 0.35%   | 1,420.75   | 0.26%   | 1,019.44   | 0.19%   |
| 其他    | 1,998.31     | 1.49%   | 6,784.24   | 1.18%   | 5,244.38   | 0.97%   | 5,866.29   | 1.11%   |
| 合计    | 16,496.10    | 12.29%  | 74,369.63  | 12.97%  | 68,686.14  | 12.68%  | 64,937.58  | 12.26%  |

本公司的销售费用主要为工资及其他人力成本、运输费、业务会议费、差旅费、宣传促销费等。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，销售费用占营业收入的比例分别为 12.29%、12.97%、12.68%和 12.26%，基本保持稳定。

报告期内，本公司销售费用率及与同行业上市公司相比情况如下：

| 可比公司 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|--------------|---------|---------|---------|
| 凤凰传媒 | 14.63%       | 13.36%  | 12.48%  | 13.97%  |
| 中南传媒 | 13.05%       | 12.16%  | 12.51%  | 12.72%  |
| 出版传媒 | 6.97%        | 7.62%   | 7.60%   | 8.90%   |
| 长江传媒 | 3.47%        | 4.64%   | 10.76%  | 8.92%   |
| 中文传媒 | 23.47%       | 14.72%  | 2.97%   | 2.21%   |
| 平均   | 12.32%       | 10.50%  | 9.26%   | 9.34%   |
| 本公司  | 12.29%       | 12.97%  | 12.68%  | 12.26%  |

与同行业上市公司相比，本公司销售费用率处于合理范围以内。

## 2、管理费用

| 项目        | 2016 年 1-3 月 |         | 2015 年度    |         | 2014 年度    |         | 2013 年度    |         |
|-----------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|           | 金额<br>(万元)   | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 | 金额<br>(万元) | 占营业收入比重 |
| 工资及其他人力成本 | 11,909.66    | 8.87%   | 46,210.77  | 8.06%   | 40,715.52  | 7.52%   | 41,305.40  | 7.80%   |
| 业务招待费     | 2,261.13     | 1.68%   | 8,950.25   | 1.56%   | 8,538.70   | 1.58%   | 8,902.49   | 1.68%   |
| 租赁费       | 2,716.79     | 2.02%   | 9,801.57   | 1.71%   | 9,473.30   | 1.75%   | 10,598.68  | 2.00%   |
| 折旧费及摊销费   | 2,786.52     | 2.08%   | 11,574.66  | 2.02%   | 10,904.57  | 2.01%   | 11,312.36  | 2.14%   |
| 会议费       | 172.92       | 0.13%   | 1,652.82   | 0.29%   | 2,311.19   | 0.43%   | 2,844.11   | 0.54%   |
| 税金        | 563.22       | 0.42%   | 2,805.71   | 0.49%   | 2,599.92   | 0.48%   | 2,257.67   | 0.43%   |
| 物业管理费     | 647.35       | 0.48%   | 2,648.60   | 0.46%   | 2,360.20   | 0.44%   | 2,149.25   | 0.41%   |
| 差旅费       | 158.75       | 0.12%   | 1,020.82   | 0.18%   | 985.24     | 0.18%   | 1,128.12   | 0.21%   |



| 项目  | 2016 年 1-3 月     |               | 2015 年度          |               | 2014 年度          |               | 2013 年度          |               |
|-----|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|     | 金额<br>(万元)       | 占营业收入比重       | 金额<br>(万元)       | 占营业收入比重       | 金额<br>(万元)       | 占营业收入比重       | 金额<br>(万元)       | 占营业收入比重       |
| 能源费 | 454.19           | 0.34%         | 2,178.09         | 0.38%         | 1,841.59         | 0.34%         | 2,226.77         | 0.42%         |
| 办公费 | 136.12           | 0.10%         | 843.18           | 0.15%         | 829.17           | 0.15%         | 1,072.13         | 0.20%         |
| 修理费 | 228.88           | 0.17%         | 1,979.19         | 0.35%         | 1,274.17         | 0.24%         | 2,323.41         | 0.44%         |
| 其他  | 615.07           | 0.46%         | 8,071.85         | 1.41%         | 8,005.70         | 1.48%         | 6,702.65         | 1.27%         |
| 合计  | <b>22,650.61</b> | <b>16.88%</b> | <b>97,737.51</b> | <b>17.05%</b> | <b>89,839.28</b> | <b>16.59%</b> | <b>92,823.05</b> | <b>17.52%</b> |

本公司的管理费用主要为管理人员工资薪酬、折旧摊销费用、办公费用以及计入管理费用相关税金等。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，管理费用占营业收入的比例分别为 16.88%、17.05%、16.59% 和 17.52%，报告期内，本公司管理费用占营业收入的比例基本保持稳定。

### 3、财务费用

单位：万元

| 项目        | 2016 年 1-3 月   | 2015 年度        | 2014 年度        | 2013 年度       |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 利息支出      |                | 210.51         | 551.22         | 683.92        |
| 减：利息资本化金额 |                | -              | -              | -             |
| 利息收入      | -305.94        | -1,115.74      | -1,216.40      | -1,641.86     |
| 长期应收款利息收入 | -60.99         | -171.45        | -              | -             |
| 手续费       | 84.50          | 310.63         | 328.32         | 408.02        |
| 长期应付款折现   |                | -              | -              | 1,013.59      |
| 汇兑损益及其他   | 15.33          | 274.86         | 205.22         | -84.75        |
| 合计        | <b>-267.09</b> | <b>-491.18</b> | <b>-131.63</b> | <b>378.93</b> |

本公司经营活动产生的现金流量较为充沛，利息收入相对较高，在现有业务及经营规模下，报告期内贷款相对较少，除 2013 年度外，财务费用为负数。2013 年度本公司财务费用相对较高，主要是由于四川文卓的长期应付款折现费用计入财务费用所致。

### (五) 其他影响损益项目的分析

报告期内，本公司其他影响损益项目情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度  |          | 2014 年度  |          | 2013 年度  |          |
|--------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|        | 金额           | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 |
| 营业税金及附 | 334.29       | 0.25%    | 1,470.38 | 0.26%    | 1,248.69 | 0.23%    | 2,561.42 | 0.48%    |



| 项目     | 2016 年 1-3 月 |          | 2015 年度  |          | 2014 年度  |          | 2013 年度  |          |
|--------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|        | 金额           | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 | 金额       | 占营业收入的比例 |
| 加      |              |          |          |          |          |          |          |          |
| 资产减值损失 | 1,563.43     | 1.17%    | 8,120.62 | 1.42%    | 3,612.85 | 0.67%    | 7,284.52 | 1.37%    |
| 投资收益   | 252.39       | 0.19%    | 7,589.53 | 1.32%    | 4,828.11 | 0.89%    | 7,640.59 | 1.44%    |
| 营业外净收入 | 669.81       | 0.50%    | 9,060.41 | 1.58%    | 4,797.67 | 0.89%    | 3,590.75 | 0.68%    |
| 所得税费用  | 173.39       | 0.13%    | 278.99   | 0.05%    | 119.19   | 0.02%    | 44.59    | 0.01%    |

### 1、营业税金及附加

2014 年度及 2015 年度，本公司营业税金及附加较少，主要原因是 2013 年 1 月 1 日起执行的图书批发、零售环节增值税免税优惠于 2013 年末出台，在上述政策出台前，本公司 2013 年按照无增值税免税优惠缴纳增值税，相应各类附加较高。而 2014 年初以来，本公司按照增值税免税优惠政策核算增值税，相应各类附加较少。

### 2、资产减值损失

报告期内，本公司资产减值计提明细如下：

单位：万元

| 项目            | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度  | 2013 年度  |
|---------------|--------------|----------|----------|----------|
| 坏账准备          | 1,282.07     | 1,356.41 | -538.79  | 2,008.85 |
| 存货跌价损失        | 281.36       | 6,379.05 | 4,020.47 | 4,060.07 |
| 长期股权投资减值损失    |              | -        | -        | 1,215.60 |
| 可供出售的金融资产减值损失 |              | -        | 131.17   | -        |
| 商誉减值损失        |              | 385.16   | -        | -        |
| 合计            | 1,563.43     | 8,120.62 | 3,612.85 | 7,284.52 |

报告期内，本公司的资产减值损失主要为坏账损失和存货跌价损失。

### 3、投资收益

报告期内，本公司投资收益明细如下：

单位：万元

| 项目                     | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度  |
|------------------------|--------------|---------|---------|----------|
| 长期股权投资收益（损失）           |              |         |         |          |
| 其中：按权益法核算的长期股权投资收益（损失） | -94.31       | 874.43  | -685.12 | 566.94   |
| 处置/清算长期股权投资收益          |              | 3.68    | 61.55   | 1,415.89 |



| 项目                              | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度  | 2013 年度  |
|---------------------------------|--------------|----------|----------|----------|
| 视同处置长期股权投资收益                    |              | -        | -81.89   | 558.32   |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益             |              | -        | -        | -        |
| 其中：以成本计量的可供出售金融资产取得的投资收益        |              | 4,600.00 | 4,280.00 | 4,040.00 |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产取得的投资收益         | 309.30       | 1,433.36 | 1,253.57 | 1,059.44 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 37.40        | 537.17   | -        | -        |
| 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 |              | 140.89   | -        |          |
| 合计                              | 252.39       | 7,589.53 | 4,828.11 | 7,640.59 |

本公司的投资收益主要包括长期股权投资收益、处置长期股权投资收益和持有可供出售金融资产期间取得的分红收益等。

#### 4、营业外收入和支出

报告期内，本公司营业外收支明细如下：

单位：万元

| 项目           | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度   | 2014 年度  | 2013 年度  |
|--------------|--------------|-----------|----------|----------|
| <b>营业外收入</b> |              |           |          |          |
| 非流动资产处置利得合计  | 8.18         | 1,901.40  | 9.47     | 463.73   |
| 其中：固定资产处置利得  | 8.18         | 1,901.40  | 9.47     | 463.73   |
| 政府补助         | 685.95       | 8,287.08  | 5,923.20 | 4,034.48 |
| 其中：图书出版补贴    | 205.14       | 1,915.92  | 1,607.44 | 687.80   |
| 增值税先征后返收入    | 77.11        | 3,401.13  | 3,533.72 | 2,640.66 |
| 其他财政补贴       | 403.70       | 2,970.03  | 782.04   | 706.01   |
| 其他           | 139.13       | 516.26    | 266.04   | 496.32   |
| 合计           | 833.26       | 10,704.74 | 6,198.71 | 4,994.52 |
| <b>营业外支出</b> |              |           |          |          |
| 非流动资产处置损失合计  | 5.66         | 56.65     | 36.15    | 92.26    |
| 其中：固定资产处置损失  | 5.66         | 55.85     | 36.15    | 92.26    |
| 无形资产处置损失     |              | 0.80      | -        | -        |
| 捐赠支出         | 134.13       | 1,448.95  | 1,260.74 | 1,025.95 |
| 罚没支出         | 1.00         | 5.78      | 12.57    | 53.77    |
| 其他           | 22.67        | 132.95    | 91.58    | 231.79   |
| 合计           | 163.45       | 1,644.33  | 1,401.04 | 1,403.77 |

本公司的营业外收入主要为政府补助收入，包括图书出版补贴、增值税先征后返收入和其他财政补贴等。

本公司的营业外支出主要为捐赠支出。报告期内各年度，公司营业外支出较为稳定。



## 5、税收情况

### （1）税收政策变化情况

报告期内，本公司使用的税收政策情况请参见本招股说明书“第十节 财务会计信息 五、税项 （二）税收优惠及批文”。另外，税收政策调整使本公司面临风险情况请参见本招股说明书“第四节 风险因素 一、政策风险 （三）国家税收优惠政策变化风险”。

### （2）所得税费用

报告期内，本公司所得税费用明细如下：

单位：万元

| 项目               | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度   | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------------|--------------|-----------|---------|---------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12.82        | 3,130.62  | 387.41  | 525.91  |
| 递延所得税            | 160.57       | -2,851.63 | -268.22 | -481.32 |
| 合计               | 173.39       | 278.99    | 119.19  | 44.59   |

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司的所得税费占利润总额的比例分别为 1.05%、0.45%、0.19%及 0.08%。本公司适用的法定所得税率为 25%，由于本公司及部分子公司属于经营性文化企业单位改制而享有所得税免税的税收优惠政策，以及递延所得税费用的因素，报告期内本公司的实际税率较低。

## 6、坏账计提比例

本公司对于单项金额重大以及单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试、单独提取减值准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对除上述类型之外的应收账款按组合提取坏账准备。本公司与可比上市公司对按组合账龄分析法计提坏账准备的应收账款坏账准备计提比例对比分析请见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析 一、财务状况分析 （一）资产结构与重要项目分析 1、流动资产构成及变化分析 （2）应收账款 4）应收账款坏账准备计提”。

## 7、固定资产折旧

本公司根据固定资产的实际情况合理估计确定使用寿命和折旧年限，并至少于每年

年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司相关固定资产的折旧年限与同行业上市公司相比基本保持一致，固定资产折旧年限的会计估计整体上是谨慎的。本公司及同行业上市公司的固定资产折旧年限如下表所示：

(1) 本公司

| 类别           | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|--------------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物       | 8-40        | -             | 2.50-12.50  |
| 机器设备         | 5-10        | 0-3           | 9.70-20.00  |
| 电子设备、器具及办公设备 | 5-8         | 0-3           | 12.13-20.00 |
| 运输设备         | 5-8         | 0-3           | 12.13-20.00 |

(2) 凤凰传媒

| 类别     | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|--------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 35          | 3             | 2.77        |
| 机器设备   | 10          | 3             | 9.70        |
| 运输设备   | 4           | 3             | 24.25       |
| 电子设备   | 3           | 3             | 32.33       |
| 其他设备   | 5           | 3             | 19.40       |

注：可比公司固定资产折旧政策来源于各家公司 2015 年年报，下同。

(3) 中南传媒

| 类别     | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|--------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-30       | 5             | 3.17-4.75   |
| 机器设备   | 10          | 5             | 9.50        |
| 运输设备   | 5           | 5             | 19.00       |
| 电子设备   | 4           | 5             | 23.75       |
| 其他     | 5           | 5             | 19.00       |

(4) 出版传媒

| 类别     | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|--------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30          | 3             | 3.233       |
| 机器设备   | 8           | 3             | 12.125      |
| 运输设备   | 8           | 3             | 12.125      |
| 电子设备   | 4           | 3             | 24.250      |
| 办公设备   | 4           | 3             | 24.250      |
| 其他     | 5           | 3             | 19.400      |



## (5) 长江传媒

| 类别      | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|---------|-------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 30—40       | 5             | 2.38-3.17   |
| 机器设备    | 8-15        | 3             | 6.47-12.13  |
| 运输设备    | 5-10        | 3             | 9.7-19.40   |
| 办公设备及其他 | 5-10        | 3             | 9.7-19.40   |

## (6) 中文传媒

| 类别     | 使用寿命<br>(年) | 预计净残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%)  |
|--------|-------------|---------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40       | 5             | 4.75-2.375   |
| 机器设备   | 10-15       | 5             | 9.50-6.33    |
| 运输设备   | 5-8         | 5             | 19.00-11.875 |
| 办公设备   | 5           | 5             | 19.00        |

## (六) 非经常性损益分析

单位：万元

| 项目                                                   | 2016 年<br>1-3 月 | 2015 年度         | 2014 年度         | 2013 年度         |
|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                            | 2.52            | 1,844.75        | -26.67          | 371.47          |
| 长期股权投资处置收益                                           |                 | 3.68            | -37.51          | 1,974.21        |
| 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)        | 403.70          | 2,929.62        | 748.85          | 703.42          |
| 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 |                 | -               | 58.55           | -               |
| 同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润(亏损)                          |                 | -229.40         | 340.35          | 464.91          |
| 购买理财产品的损益                                            | 22.05           | 595.29          | 917.65          | 715.63          |
| 对外委托贷款取得的损益                                          | 186.55          | 1,065.92        | 1,113.72        | 343.34          |
| 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                      | -               | 140.89          | -               | -               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -18.67          | -1,071.40       | -1,157.41       | -815.19         |
| 所得税影响额                                               | -5.64           | -25.23          | -131.62         | -29.39          |
| 少数股东权益影响额(税后)                                        | -27.2           | -429.94         | -14.95          | -111.3          |
| <b>合计</b>                                            | <b>563.32</b>   | <b>4,824.19</b> | <b>1,810.94</b> | <b>3,617.09</b> |
| 归属于母公司股东的净利润                                         | 17,301.29       | 64,726.95       | 63,278.74       | 62,288.18       |
| 非经常性损益对归属于母公司股东净利润的影响占比                              | 3.26%           | 7.45%           | 2.86%           | 5.81%           |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润                                | 16,737.97       | 59,902.76       | 61,467.80       | 58,671.09       |

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，非经常性损益对母公司股东的非经常性损益影响数合计分别为 563.32 万元、4,824.19 万元、1,810.94 万元及 3,617.09 万元，对归属于母公司股东净利润的影响占比分别为 3.26%、7.45%、2.86% 及 5.81%，非经常性损益对净利润影响均较小。2015 年度，公司非流动资产处置损益为 1,844.75 万元，金额高于报告期内其他年份，主要因广安书城拆迁还建房产按公允价值计价带来的增值确认非流动资产处置收益 1,299 万元；2015 年度，计入当期损益的政府补助 2,929.62 万元，金额高于报告期内其他年份，主要系由于公司互联网销售业务、影视业务获得政府补贴较多，以及新华印刷技改资金结转政府补贴收入。

## （七）利润情况分析

单位：万元

| 项目                    | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度   |        | 2014 年度   |       | 2013 年度   |
|-----------------------|--------------|-----------|--------|-----------|-------|-----------|
|                       | 金额           | 金额        | 同比增幅   | 金额        | 同比增幅  | 金额        |
| 营业利润                  | 15,914.66    | 52,710.56 | -6.66% | 56,471.52 | 1.11% | 55,854.12 |
| 利润总额                  | 16,584.47    | 61,770.97 | 0.82%  | 61,269.20 | 3.07% | 59,444.88 |
| 净利润                   | 16,411.08    | 61,491.98 | 0.56%  | 61,150.00 | 2.95% | 59,400.29 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润      | 17,301.29    | 64,726.95 | 2.29%  | 63,278.74 | 1.59% | 62,288.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 16,737.97    | 59,902.76 | -2.55% | 61,467.80 | 4.77% | 58,671.09 |

从报告期内利润形成来看，本公司利润主要来自营业利润，报告期内营业利润占利润总额的比例都在 90%左右。近年来，随着我国出版发行行业文化体制改革和重组进度不断加快，导致市场竞争日益加剧；同时数字出版对出版发行行业实体经营网络的冲击，传统出版发行行业的经营和盈利情况均受到一定挑战。本公司在巩固传统出版发行业务的同时，也在积极进行转型发展。

报告期内，公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润水平基本保持稳定。

## （八）盈利能力指标分析

本公司及可比公司最近三年一期盈利能力指标如下：

| 指标 | 公司 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----|----|--------------|---------|---------|---------|
|----|----|--------------|---------|---------|---------|

| 指标                                    | 公司   | 2016 年 1-3 月  | 2015 年度       | 2014 年度       | 2013 年度       |
|---------------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 综合毛利率                                 | 凤凰传媒 | 42.09%        | 37.99%        | 35.09%        | 37.82%        |
|                                       | 中南传媒 | 45.69%        | 41.10%        | 40.44%        | 39.24%        |
|                                       | 出版传媒 | 17.50%        | 20.74%        | 18.98%        | 24.03%        |
|                                       | 长江传媒 | 12.50%        | 12.24%        | 26.97%        | 30.05%        |
|                                       | 中文传媒 | 42.68%        | 35.71%        | 19.56%        | 15.46%        |
|                                       | 平均   | <b>32.09%</b> | <b>29.55%</b> | <b>28.21%</b> | <b>29.32%</b> |
|                                       | 本公司  | <b>42.06%</b> | <b>39.48%</b> | <b>39.68%</b> | <b>40.81%</b> |
| 净利率                                   | 凤凰传媒 | 11.60%        | 11.49%        | 12.82%        | 12.84%        |
|                                       | 中南传媒 | 18.08%        | 17.64%        | 16.91%        | 14.09%        |
|                                       | 出版传媒 | 1.41%         | 5.22%         | 5.03%         | 5.30%         |
|                                       | 长江传媒 | 4.43%         | 2.78%         | 4.35%         | 6.03%         |
|                                       | 中文传媒 | 12.08%        | 10.02%        | 8.60%         | 6.03%         |
|                                       | 平均   | <b>9.52%</b>  | <b>9.43%</b>  | <b>9.54%</b>  | <b>8.86%</b>  |
|                                       | 本公司  | <b>12.23%</b> | <b>10.73%</b> | <b>11.29%</b> | <b>11.21%</b> |
| 总资产报酬率                                | 凤凰传媒 | 1.47%         | 5.91%         | 7.84%         | 6.84%         |
|                                       | 中南传媒 | 2.09%         | 10.55%        | 11.01%        | 9.19%         |
|                                       | 出版传媒 | 0.20%         | 2.59%         | 2.76%         | 2.75%         |
|                                       | 长江传媒 | 1.36%         | 4.10%         | 3.35%         | 7.11%         |
|                                       | 中文传媒 | 2.17%         | 7.85%         | 8.26%         | 7.57%         |
|                                       | 平均   | <b>1.46%</b>  | <b>6.20%</b>  | <b>6.64%</b>  | <b>6.69%</b>  |
|                                       | 本公司  | <b>1.56%</b>  | <b>6.26%</b>  | <b>7.10%</b>  | <b>7.03%</b>  |
| 加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润口径)    | 凤凰传媒 | 2.31%         | 8.88%         | 10.80%        | 8.16%         |
|                                       | 中南传媒 | 2.84%         | 15.44%        | 14.36%        | 11.62%        |
|                                       | 出版传媒 | 0.34%         | 2.10%         | 2.02%         | 1.35%         |
|                                       | 长江传媒 | 2.73%         | 4.78%         | 2.05%         | 8.74%         |
|                                       | 中文传媒 | 3.83%         | 11.20%        | 12.57%        | 12.29%        |
|                                       | 平均   | <b>2.41%</b>  | <b>8.48%</b>  | <b>8.36%</b>  | <b>8.43%</b>  |
|                                       | 本公司  | <b>2.35%</b>  | <b>9.10%</b>  | <b>10.87%</b> | <b>11.34%</b> |
| 基本每股收益(元)<br>(扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润口径) | 凤凰传媒 | 0.1           | 0.37          | 0.42          | 0.31          |
|                                       | 中南传媒 | 0.18          | 0.93          | 0.78          | 0.57          |
|                                       | 出版传媒 | 0.01          | 0.07          | 0.07          | 0.04          |
|                                       | 长江传媒 | 0.11          | 0.19          | 0.08          | 0.28          |
|                                       | 中文传媒 | 0.28          | 0.76          | 0.64          | 0.99          |
|                                       | 平均   | <b>0.14</b>   | <b>0.46</b>   | <b>0.40</b>   | <b>0.44</b>   |
|                                       | 本公司  | <b>0.15</b>   | <b>0.53</b>   | <b>0.54</b>   | <b>0.52</b>   |

注 1: 综合毛利率= (营业收入-营业成本) /营业收入;

注 2: 净利率=净利润/营业收入×100%;

注 3: 总资产报酬率= (利润总额+利息支出) /总资产平均余额;

注 4: “加权平均净资产收益率”和“基本每股收益”指标计算公司参见本招股说明书“第十节 财务会计信息 十四、主要财务指标(二) 净资产收益率和每股收益”, 可比公司的该两项指标来自其年度报告(如年度报告披露存在调整, 以最新披露为准);

注 5: 由于可比公司季度报告未披露利息支出, 可比公司 2016 年一季度总资产报酬率未考虑利息



支出的影响。

2011 年以来，本公司对收购的十五家出版单位进行的资源整合效果良好，资产运作效率和管理效率得到明显提升，销售结构中自有出版物的比重有所提高，因而本公司具有较强的持续盈利能力。

### 三、现金流量分析

单位：万元

| 项目                | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    | 2013 年度    |
|-------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额     | -19,813.14   | 101,665.02 | 87,598.40  | 26,893.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额     | -12,487.96   | -9,136.63  | -41,304.87 | -37,297.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | -            | -44,663.15 | -53,386.44 | -46,387.42 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响  |              |            |            |            |
| 现金及现金等价物净（减少）/增加额 | -32,301.10   | 47,865.24  | -7,092.91  | -56,790.60 |
| 年/期初现金及现金等价物余额    | 182,435.82   | 134,570.59 | 141,663.49 | 198,454.10 |
| 年/期末现金及现金等价物余额    | 150,134.72   | 182,435.82 | 134,570.59 | 141,663.49 |

#### （一）经营活动产生的现金流

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，本公司经营活动产生的现金流量净额分别是-19,813.14 万元、101,665.02 万元、87,598.40 万元和 26,893.92 万元。报告期内，2013 年度经营活动产生的现金流量净额较低，主要是因为 2013 年实现的部分业务收入现金已于 2012 年以预收账款形式收到。2016 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因系部分春季教材及助学类读物的货款于二季度收回。

#### （二）投资活动产生的现金流

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为净流出 12,487.96 万元、9,136.63 万元、41,304.87 万元及 37,297.11 万元，2015 年度投资活动净流出较少，主要系新华印刷收到拆迁补偿款 1.16 亿元以及文轩投资收回国债逆回购产品 9,265 万元、收回信托产品净流入约 6,800 万元，投资活动产生的现金流入较多。

### (三) 筹资活动产生的现金流

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司筹资活动产生的现金流量净额分别是 0.00 万元、-44,663.15 万元、-53,386.44 万元及 -46,387.42 万元。2014 年度，筹资活动产生的现金净流出主要系分配 2013 年度股利及偿还债务。2015 年度，筹资活动产生的现金净流出主要系支付部分股利及子公司新华商纸业偿还银行贷款。

## 四、资本性支出分析

### (一) 最近三年一期的重大资本性支出情况

#### 1、固定资产购建

报告期内，本公司及下属企业主要固定资产（1,000 万以上）购建情况如下：

单位：万元

| 项目            | 预算金额      | 各期支出金额       |          |          |           |
|---------------|-----------|--------------|----------|----------|-----------|
|               |           | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度  | 2013 年度   |
| 西部文化物流配送基地    | 59,800.00 |              | 1,892.46 | 3,800.58 | 21,620.91 |
| 南充川东北发运中心     | 2,000.00  |              | 196.86   | 156.38   |           |
| 出版传媒创意中心（暂定名） | 73,600.00 | 4,372.32     | 6,043.43 | 5,652.45 | 35.07     |
| 渠县教材仓库        | 1,180.00  |              | 52.00    | 294.17   | 21.83     |
| 仁寿教材仓库及办公楼    | 1,928.00  |              | 104.35   | 16.43    | 215.52    |
| 阆中教材分公司仓库     | 1,800.00  |              |          |          | 451.15    |
| 资阳教材中转站项目     | 2,000.00  | 10.54        | 595.41   | 1,206.83 | 97.67     |
| 仪陇教材配送中心项目    | 1,600.00  |              | 51.08    | 804.66   | 70.06     |
| 巴中仓库办公用房      | 1,950.00  |              | 200.00   | 298.80   |           |
| 德阳教材仓库        | 1,900.00  | 40.00        | 101.43   | 343.78   | 1,029.12  |
| 安岳分公司办公用房及仓库  | 1,360.00  |              | 183.33   | 12.96    | 1,224.00  |
| 乐至教材配送中心      | 3,100.00  | 90.22        | 82.91    | 180.65   |           |
| 绵阳教材仓库        | 3,960.00  | 998.35       | 1,497.52 |          |           |
| 屏山分公司综合楼      | 2,000.00  |              | 91.79    | 80.21    |           |
| 文卓教学楼及附属建筑    | 10,000.00 |              |          |          | 5,264.75  |

#### 2、无形资产购置

报告期内，本公司并无超过 1,000 万元的无形资产购置。

#### 3、长期股权投资

报告期内，本公司超过 1,000 万元的长期股权投资情况如下：



| 序号            | 项目                  | 支出金额（万元）  |
|---------------|---------------------|-----------|
| <b>2013 年</b> |                     |           |
| 1             | 向华影文轩增资（持有 100%股权）  | 8,000.00  |
| <b>2014 年</b> |                     |           |
| 1             | 设立文轩投资（持有 100%股权）   | 10,000.00 |
| 2             | 收购新华印刷（持有 100%股权）   | 16,859.95 |
| <b>2015 年</b> |                     |           |
| 1             | 向新华在线增资             | 3,000.00  |
| 2             | 对文轩国际出资（持有 100%股权）  | 2,000.00  |
| 3             | 设立文轩全媒（持有 100%股权）   | 1,000.00  |
| 4             | 设立文轩音乐（持有 100%股权）   | 1,000.00  |
| 5             | 向华夏盛轩增资             | 1,357.79  |
| 6             | 向四川新华印刷增资           | 8,000.00  |
| 7             | 收购新华文化传播（持有 100%股权） | 4,461.56  |
| 8             | 设立航天云               | 1,050.00  |

## （二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需求量

详细情况及分析请参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 五、会计政策和会计估计变更影响的分析

请参见本招股书说明书“第十节 财务会计信息”之“四 重要会计政策及会计估计、确定依据及关键假设”之“（三）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正情况”。

## 六、重大担保、诉讼、其他或有事项和期后事项对本公司的影响

本公司的担保事项请参见本招股说明书“第十五节 其他重要事项 三、对外担保”。

本公司诉讼事项详见本招股说明书“第十五节 其他重要事项 四、诉讼、仲裁事项”。

本公司的其他或有事项和期后事项详见本招股说明书“第十节 财务会计信息 十一、会计报表附注中的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项”。



## 七、财务状况和盈利能力未来趋势的分析

### （一）公司的主要财务优势和困难分析

凭借着多年经营建立的行业和地域竞争优势，本公司建立了与经营模式相匹配的资本结构，拥有稳健的财务结构和良好的财务状况，资产变现能力强、资产质量良好，经营现金流量充裕，盈利质量良好。

为了抓住文化产业大发展的机遇巩固竞争优势，进一步扩大经营规模，本公司着手实施一系列发展计划以完善和升级传统销售渠道，积极发展教育信息化业务，强化内部管理方式、提高管理效率。尽管公司经营活动产生的现金流量充裕，能满足日常经营活动和短期扩张的需求，但在上述长期发展计划的实施方面，仍存在较大资金缺口。

### （二）未来影响公司财务状况和盈利能力的主要因素

#### 1、国民经济的发展及居民消费结构的升级

目前，中国国民经济在经历了快速上升阶段后正步入平稳运行发展的时期，保持持续平稳增长，国民收入的增长将带动消费结构升级和国民教育文化支出的持续增长，从而为图书市场规模的持续扩大奠定基础。如果宏观经济增长减慢或衰退，本公司的经营业绩将可能受到不利影响。

#### 2、中小学教材发行体制改革

##### （1）中小学教材出版发行招投标制度改革

目前，本公司是四川省内唯一的小学至高中非政府资助教材发行商、小学及初中政府资助教材的总供货商，并拥有四川省中小学教材若干类别的独家出版权。随着国家对教材出版、发行体制改革的逐步深入，出版发行市场化程度将越来越高，使本公司在未来经营过程中在一定程度上面临着竞争加剧和产品价格下降的风险，可能进一步压缩公司在中小学教材方面的利润空间。

##### （2）免费教材推广政策变动

目前，我国对中西部农村地区义务教育阶段贫困家庭学生试行免费提供教科书制度，并对免费教材的发行定价进行一定限制。随着义务教育阶段免费教材政策的逐渐推进，若免费教材相关政策发生变化或市场竞争情况加剧导致免费教材采购折扣的进一步提高，将可能进一步压缩公司在免费教材方面的利润空间，对公司的效益造成一定影响。

### **（3）教材循环使用政策变动**

目前实行的部分国家课程教科书循环使用制度对公司中小学教材的发行业务量带来一定影响。若教材循环使用政策在未来进一步推广或深化，则可能导致循环使用教材采购数量下降，从而对本公司的经营业绩和经营效益产生不利影响。

## **3、税收优惠政策的变化**

出版发行行业在税收等方面享有多项优惠政策，该等税收优惠额占行业利润总额的比例较高。如未来税收优惠政策发生变化，则可能对本公司的财务状况和经营业绩构成不利影响。

## **4、市场竞争激烈化及规范程度**

近年来国家对出版发行行业的限制逐步放宽，越来越多的投资主体进入了出版物的出版和发行领域，加剧了行业竞争程度。同时，市场竞争中也长期存在盗版侵权、不正当竞争等不规范竞争情况，本公司在一定时期内仍将面临行业整体知识产权保护不力及部分市场竞争行为不规范等经营风险，可能会给本公司的正常经营带来一定的影响。

## **5、跨区域发展和业态创新进程**

为应对市场竞争、开拓新的业务增长点，本公司一直在积极推进跨区域发展和业态创新战略，包括建立全国主要省级区域的出版发行网络、在省外合作设立发行单位、探索出版物商超模式等。但由于目前我国出版物的出版发行市场仍存在较强的地域壁垒，具有明显的地方保护色彩，本公司在进行跨区域并购或资源整合时，可能会遭遇一定阻力；同时，本公司在跨地区发展或者开拓新业态的初期，可能会受到各种不确定因素导致该部分业务经营业绩不稳定或无法达到预期，进而影响公司整体经营

业绩。

## 6、数字出版技术的挑战

数字出版技术对传统纸质出版业务形成巨大挑战，公司需抓住数字出版迅猛发展的机遇，才能继续保持行业地位，不断提高综合竞争力，巩固和发展经营业绩。

# 八、股东未来分红回报规划及分析

## （一）发行人股东未来分红回报规划

公司在实现自身发展的同时高度重视股东的合理投资回报，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，并对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

2007 年 5 月公司公开发行 H 股的招股说明书中披露的股息分配计划为：“根据本公司现行政策，本公司拟于各财政年度向股东分派本集团 15%至 30%的可分派溢利。实际分派金额将视乎本集团的盈利、财务状况、营运需求、资金需求及股东批准而定。”在综合考虑公司战略发展目标、经营规划、盈利能力、股东意愿和要求、外部融资环境等重要因素的前提下，公司于 2013 年 1 月 9 日召开的第三届董事会 2013 年第一次会议审议通过了《新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划》。2013 年 11 月 30 日，中国证监会发布了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》。为了符合该监管指引的要求，本公司于 2014 年 3 月 7 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》和《关于修订<新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划>的议案》，对股利分配政策进行了再次调整并对公司股东未来分红回报规划进行了修订完善。本次发行后，公司股东未来分红回报规划的主要内容如下：

1、公司利润分配的具体条件和比例为：（1）公司当年实现的净利润在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后的可供分配利润为正的情况下，公司须提出现金分配方案；（2）除特殊情况外，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。并且，在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%；在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在

当次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）若公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，独立董事应当对董事会提出的股票股利分配预案发表独立意见。

2、具体利润分配方案的制定安排为：（1）公司的具体利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。董事会应充分听取独立董事和监事会的意见，并应当通过多种渠道与股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见；（2）独立董事应当对具体利润分配方案发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。（3）公司在符合现金分红条件情况下，因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。公司当年利润分配方案应当经股东大会特别决议通过，并提供网络投票方式。

3、股东回报规划的制定周期和调整机制为：（1）公司至少每三年重新审阅一次股东未来分红回报规划，对公司未来三年的股利分配政策作出适当且必要的修改，并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过；（2）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整本规划的，调整后的规划不得违反中国证券监督管理委员会、公司股票上市证券交易所以及相关法律法规的有关规定。

## （二）股东未来分红回报规划的合理性分析

股东未来分红回报规划着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上对股利分配作出制度性安排，并充分考虑了公司目前及未来的盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、A 股首次公开发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，以建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保证股利分配政策的连续性和稳定性。具体分析如下：

### 1、公司未来发展情况

在国家振兴文化产业以及出版行业面临创新与转型需要的背景下，公司将进一步推动出版发行主营业务的深度整合、优化和提升出版物内容价值和渠道服务能力、促进传统主营业务与数字出版业务的融合、稳步实施跨区域发展。股东分红回报规划在确保对投资者持续、稳定回报的基础上，考虑了公司未来发展的资金需求，从而维持适当的留存收益比例，以确保公司拥有充足的资金支持持续经营、项目投资并最终实现公司未来发展战略，从而进一步为投资者提供持续稳定的回报。

## 2、公司盈利及分红能力

公司业务增长稳定，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度，公司营业收入分别为 134,197.64 万元、573,269.31 万元、541,570.43 万元及 529,826.23 万元，2013 年至 2015 年复合增长率达 4.02%。2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，公司归属于母公司股东的净利润分别为 17,301.29 万元、64,726.95 万元、63,278.74 万元及 62,288.18 万元，整体盈利能力较强。

公司现金流状况良好，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-19,813.14 万元、101,665.02 万元、87,598.40 万元及 26,893.92 万元。报告期内，经营活动现金流充沛且稳定，是实施未来现金分红计划的可靠资金保障。

公司资产负债结构良好，截至 2016 年 3 月 31 日、2015 年末、2014 年末及 2013 年末，母公司资产负债率分别为 40.17%、37.18%、40.44%及 39.69%，资产负债率较低，公司偿债能力较强，支付现金股利不会对公司的生产经营和未来发展造成不利影响。

## 3、股东回报要求和意愿

股东未来分红回报规划充分考虑了股东，特别是中小股东实现稳定现金回报的要求和意愿。根据该规划，公司当年实现的净利润在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后的可供分配利润为正的情况下，公司须提出现金分配方案，除特殊情况外，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。并且，在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%；在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例



最低应达到 40%。既要重视对投资者的合理投资回报，也会兼顾投资者对公司持续发展的期望。

#### **4、社会资金成本和外部融资环境**

目前，公司资产负债率相对较低、银行信贷信誉良好，面临有利的外部融资环境，考虑到银行信贷市场受宏观经济和政策调控的影响较大，公司的分红规划充分保留了进行外部融资或者使用留存收益的灵活性，从而有利于公司根据外部融资环境、社会资金成本，选择最优的融资方式和资本结构，实现股东价值的最大化。

根据公司原有的股利分配政策，公司于各财政年度向股东分派 15%~30%的可分配利润，实际分配金额视公司的盈利、财务状况、营运需求、资金需求及股东批准而定。报告期内，公司利润分配在结合盈利状况、资本开支情况以及对股东回报要求等基础上，在可分配利润的 30%之外亦分配了特别股息。未来，随着出版行业的产业业态创新和行业集中度的提升，公司经营将继续稳步发展，为了更好地回馈股东，本次 A 股发行上市之后，公司将现金分红比例由可分配利润的 15%~30%提升至不低于可分配利润的 30%。并且，在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%；在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%。公司 A 股上市后，随着募投项目的顺利实施，公司将继续推动出版发行主营业务的整合、完善渠道服务能力，为股东创造更多的利益，与股东共享公司成长收益。

### **九、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

根据国务院办公厅 2013 年 12 月 25 日发布的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）的有关规定，“公司首次公开发行股票、上市公司再融资或者并购重组摊薄即期回报的，应当承诺并兑现填补回报的具体措施”，本公司就本次发行对即期回报的影响制定了填补被摊薄即期回报的措施及承诺，具体内容如下：

#### **（一）本次发行对本公司即期回报的影响**

公司本次募集资金项目有一定的建设期和达产期，短期内股东回报仍将通过现有



业务产生收入和利润实现。2016 年公司预计业务经营稳定，不会发生重大变化。按照本次发行 9,871 万股，发行完成后，公司总股本较上一年度将增加 8.70%，预计募集资金到位当年，本公司每股收益（扣除非经常性损益后的稀释每股收益）受股本摊薄影响，相对上年度每股收益呈下降趋势，从而导致公司即期回报被摊薄。

## （二）本公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

### 1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期效益

本次发行募集资金到账后，本公司董事会将开设募集资金专项账户，并与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，本公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金专项存储与使用管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续；明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核，以保证募集资金规范、有效使用。

### 2、保证募投项目实施效果，加快募投项目投资进度

本次募投项目紧紧围绕公司主营业务，募集资金拟用于西部物流网络建设项目、零售门店升级拓展项目、教学云服务平台项目、中华文化复兴出版工程项目以及 ERP 建设升级项目。本公司本次募投项目符合国家相关的产业政策，有利于扩大本公司整体规模、产品优化并扩大市场份额，进一步提高本公司竞争力和可持续发展能力，有利于实现并维护股东的长远利益。

目前，本公司已投入部分资金开始募投项目的建设。本次发行募集资金到位后，本公司将按计划确保募投项目建设进度，加快推进募投项目实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。

### 3、进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化中小投资者回报机制

本公司详细规定了利润分配原则、决策机制与程序、利润分配的形式、利润分配的时间间隔、公司现金分红的具体条件和比例、现金分红方案的制定、公司发放股票股利的具体条件以及利润分配政策的变更。本公司将优先采用现金分红进行利润分配，且本公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%；在本公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到

80%；在本公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

综上，本次发行完成后，公司将提升管理水平，合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益。在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。

### **（三）董事、高级管理人员的承诺**

公司董事和高级管理人员作出承诺：

1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害新华文轩出版传媒股份有限公司的公司利益。

2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不得动用新华文轩出版传媒股份有限公司的公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

经核查，保荐机构认为发行人所预计的即期回报摊薄情况具有合理性、填补即期回报措施切实可行，上述事项已经发行人董事会和股东大会审议通过，董事、高级管理人员已经对该等事项做出承诺，符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》中关于保护中小投资者合法权益的精神。

## **十、财务报告审计截止日后主要经营情况**

财务报告审计截止日至本招股说明书签署之日，公司经营情况稳定，主要商品及原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成，税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面与上年同期相比未发生重大变化。

## 第十二节 业务发展目标

### 一、本公司的发展战略目标

基于本公司现有 H 股上市优势、产业基础优势和品牌优势，积极巩固发展出版传媒主营业务，稳妥拓展其他文化产业和资本经营业务，实现实业经营和资本经营协调发展。通过推进实业经营的经营理念转变、经营思维创新、发展方式变革，和资本经营业务短中长期投资收益结构的合理布局，保持公司收入持续增长，市场占有率持续扩大，建设具有国际影响力的中国一流文化传媒集团，为投资者带来良好回报。

### 二、本公司的发展规划

为实现上述目标，本公司计划采取以下几项发展举措：

#### （一）以巩固出版发行主营业务为基础，推动主营业务的升级转型

##### 1、提升主营业务竞争力，推动主营业务的数字化升级转型

本公司将加强出版发行业务各环节的建设和控制力，提升主营业务的竞争力；同时，通过主营业务数字化，促进其升级转型。

##### （1）创新图书出版经营模式，加强重大选题策划，推动传统出版数字化转型

##### 1）聚合优质内容资源，打造内容资源的多方式变现能力

创意能力是出版产业立足之本，本公司将通过出版经营机制创新，全面激发出版活力。创新内容资源获取方式，运用互联网、资本组合、对外合作、人才吸纳等方式，聚集优质内容资源，形成出版优势和品牌；打破单一纸介质出版形态，以内容资源经营为核心，创新出版组织方式，按照市场需求多载体呈现、多渠道传播内容资源，打造内容资源的多方式变现能力。

##### 2）加强重大选题策划，打造特色内容产品系列

立足四川文化资源大省的实际，凭借多年来建立的资金和品牌优势以及丰富的作者资源合作关系，本公司将加强重大选题策划，深入挖掘和开发利用底蕴深厚、独具特色的巴蜀文化和多民族文化资源，吸收中外优秀文化成果，着力打造形式新颖、影响广泛、低于风格浓厚的特色文化产品和品牌。如开展中华文化复兴出版工程项目，系统性编辑和出版中华文化系列图书，并围绕内容打造一系列宣传和传播产品和活动，形成特色内容产品系列。

### 3) 利用渠道优势，发展特色化内容产业

在公司建立的省内零售渠道、省外商超渠道和电子商务渠道的基础上，本公司出版业务将依托公司实体出版物生产销售支持平台和信息技术支持与管理平台，及时掌控读者需求动态，进行针对性的出版物产品的选题策划、组织作者资源和编辑工作，发展有渠道支撑的图书出版、报刊出版等内容产业，为公司各类销售渠道提供低成本、特色化的产品支持，实现内容生产和公司自有渠道相辅相成、共同发展。

#### (2) 巩固和拓展教育服务市场，形成在全国中小学教育服务市场的领先发展优势

本公司将持续开发线上线下相结合的教育服务业务，巩固省内教育市场绝对优势，形成在全国中小学教育服务市场的领先发展优势。

##### 1) 巩固省内中小学教育市场绝对优势，向教育服务商转型

本公司将在继续巩固省内中小学教育市场绝对优势地位基础上，通过深度挖掘中小学教材教辅征订、中小学图书馆配送等传统渠道资源价值，持续开发新的教育服务业态与服务市场，推进线下销售渠道升级。

##### 2) 实现教育出版数字化，向教育信息化服务商转型

顺应数字化高速发展的趋势，本公司将充分发挥在教育出版发行行业的传统优势，依托行业和企业转型的良好契机，积极推进传统出版发行业务的数字化转型，实现出版内容资源的数字化，由单纯的内容提供商逐步转型为数字出版商，逐步形成多元化的数字出版业务体系及复合盈利模式。今后，本公司将通过渠道升级、市场推广、应用产品研发和云平台、利用云平台的资源整合和销售拓展等方面的建设，完成对四川地区 70% 以上的数字化教室的建设，并面向全国所有数字化教室所覆盖市场提供基于云平台的教

育信息化服务。

### （3）构建覆盖线上线下的文化服务网络

通过立足省内、面向全国的门店经营与服务网络以及电子商务业务构建覆盖线上线下的文化服务网络，扩大公司连锁品牌在全国及业内的影响力和美誉度，利用 3~5 年的时间，力争成为业界影响力最广、标准化管理水平最高、专业服务能力最强的新型出版物连锁经营实体。

#### 1) 从经营产品向经营客户转型，推进渠道布局、业态和经营模式升级

受电子商务及数字化阅读等新兴文化消费业态的冲击，传统图书零售市场增幅持续放缓。本公司将转变经营理念，以大数据和新媒体为手段，从经营产品向经营用户转型，围绕客户设计产品与服务，提升客户经营和终端经营的能力，寻找新的增长点。一方面，本公司将通过控股子公司文轩商业连锁，积极探索图书商业连锁超市的销售模式，开拓中国商超零售市场；另一方面，本公司拟新建 7 家大型文化商城、80 家新型中小门店，推进零售门店的布局、业态和经营模式升级；同时，积极探寻“三农”市场和基础公共文化服务领域的商业机会，并加强渠道之间的业务协同。

#### 2) 拓展和巩固互联网销售渠道，打造数字阅读服务能力，构建互联网协同服务平台

本公司将拓展和巩固互联网销售渠道，加强商品经营和渠道网店经营能力建设，进一步做大做强“文轩网”；探索并逐步形成数字产品的商品组织、加工、推广、营销等能力，形成适应不同网络应用、设备的数字阅读服务能力；利用本公司出版发行业务资源，吸引并大力拓展行业资源，构建面向行业全供应链环节、符合行业标准、开放的专业互联网协同服务平台。

### 2、优化出版发行一体化平台，巩固产业链一体化竞争优势

#### （1）优化出版发行产业链管理平台

公司将在现有采购、物流、印制生产和信息化管理平台的基础上，整合公司资源，充分发挥公司发行和渠道优势，优化出版发行产业链管理平台。公司将利用该平台通过采销一体化、减少物流配送环节、终端渠道的覆盖为行业参与者提供全方位服务；同时



利用平台优势和信息化管理技术，通过行业上下游数据的收集、终端渠道的覆盖，全面提升公司获取内容资源的能力，形成对部分内容资源的垄断优势，增强公司议价和盈利能力，提高公司一体化竞争力，为公司建设中国一流文化传媒集团的重要基础。

### （2）提升物流配送能力，满足各渠道物流要求

从满足公司物流网络具有多渠道、多业态的业务发展以及公司跨区域、跨行业的全国性商品流通的需求出发，公司将新建西南区域物流配送基地，即“西部文化物流配送基地”，并立足于西南区域的网络，在省外建立部分区域配送中心，整合行业物流资源，逐步提升仓储、配送及信息服务能力；同时，运用适宜的现代化物流设施、设备、信息系统和管控方式，打造畅通、稳定、高效的现代物流服务体系，为公司各渠道的业务发展提供优质的物流服务。

### （3）建立全面信息化管理平台，提高公司经营管理能力

为将本公司建设成中国一流传媒集团，提升出版发行产业链一体化的核心竞争能力，形成完整出版传媒产业体系，提升公司整体运营管控效率，本公司拟进一步建设以 ERP 为核心的，基于业务的企业信息处理平台，构建面向未来的、开放的、适应公司战略的、以 SAP/ERP 为核心的分布式的信息系统架构。ERP 的建设升级可有效支撑公司各系统的运作，实现业务模式和业务流程创新；优化市场营销、生产管理、物流配送和财务管理等；提高和改观公司生产经营管理能力；增强公司可持续发展能力和市场竞争力；规范公司及下属单位的业务、管理、组织、流程和人员行为。通过业务流程的规范优化、内部数据的集成共享，实现公司一体化综合管理，不断完善企业在出版发行等主业方面的资源管理和运营效能，改良传统供应链的协同效率。

## （二）布局大文化产业，发展资本经营业务，分享文化产业发展成果

### 1、布局大文化产业，构建出版产业和多元产业互动的多级盈利模式

本公司将继续借力资本市场，需求跨媒体、跨区域的联盟合作及资本运营新突破、并利用公司的相关优势，稳步拓展教育培训实体经营、影视和艺术相关等大文化产业，战略性产业布局，获取战略协同效应，提升产业经营平台，构建多元化的产业价值链体系。



## 2、构建实体产业和金融资本双轮驱动的业务格局

在传统出版发行产业经营的基础上，本公司将发展资本经营业务，构建股权投资、资产管理及金融投资等多种形式业务经营格局，形成短中长期投资项目与收益结构的合理布局和逐步完善的投融资体系。

## 三、拟定上述战略规划所依据的假设条件

1、我国国民经济和社会各项事业稳定发展，宏观经济和社会环境不发生对本公司运营产生重大不利影响的变化。

2、本公司所在行业正常发展，不出现重大市场变化。

3、国家对出版行业的产业政策保持稳定。

4、本公司本次发行能够如期完成，募集资金及时足额到位。

5、投资项目能够按期完成，经济效益不低于预期水平。

6、本公司所拥有的主要竞争优势继续发挥应有作用。

7、本公司适用税收政策无重大不利变化。

8、无其他不可抗力或不可预见因素造成的重大不利影响。

## 四、实施上述发展规划面临的主要困难

1、电子商务和数字化阅读等新兴业态的发展对传统出版发行行业冲击较大且发展极为迅速，也加剧了行业竞争，可能影响公司的盈利能力。

2、教育产品出版发行业务仍是公司未来一段时期内的主要收入，该业务会受到地域保护因素的影响，即便通过数字化发展，仍存在较大的市场风险。

3、本次募集资金如不能及时到位，将影响公司的投资计划、市场拓展计划、和技术开发计划，延误公司进行业态升级和战略转型的机会。

4、本次募集资金到位后，公司净资产规模快速增长，在资金运用规模扩大和业务急速扩展的情况下，公司的运营管理和内部控制等将遇到一定挑战。

5、业务扩张的情况下，人才队伍和管理人员的引进和队伍建设情况也将成为影响公司发展的一个重要因素。

## 五、发展战略与本公司现有业务的关系

本公司发展战略的制定充分考虑了国际国内出版发行业及数字新媒体等相关行业的现状和发展趋势、国家对文化产业及出版发行行业的发展规划的政策指向，并结合了本公司自身的特点和优势。该发展战略是对现有业务的拓展和延伸，目标是在巩固和提高现有业务的基础上进行商业创新和转型。上述发展计划若能顺利实现，将有利于公司扩大内容资源、加强数字化建设、拓展渠道、强化品牌影响，从而大大提高公司整体经营管理效率、扩大经营规模、增强综合竞争力，将公司发展成为具有国际影响力的中国一流文化传媒集团。

## 六、本次募集资金对实现上述战略目标的作用

本次募集资金对公司实现上述战略目标具有以下几方面重大战略意义：

- 1、为公司发展提供必要的资金，改善公司的资本结构，构建境内上市融资平台，增加未来融资的灵活性；
- 2、有利于加快公司的平台搭建、数字化建设及渠道和物流网络的完善，提高公司核心竞争力；
- 3、有利于推进公司战略升级，改进现有业务模式和提升经营管理效率。

因此，本次募集资金对全面提高公司的综合竞争力、实现公司整体发展战略目标将起到关键的作用。

## 第十三节 募集资金运用

### 一、本次发行募集资金规模及投向

#### （一）预计募集资金数额及项目

经本公司 2013 年 3 月 8 日召开的 2013 年第二次临时股东大会、2013 年第一次内资股类别股东大会、2013 年第一次 H 股类别股东大会审议及第四届董事会 2016 年第十次会议审议，本公司拟将本次发行所募集资金扣除发行费用后，围绕主营业务并按轻重缓急顺序投资于以下项目：

单位：万元

| 类别        | 序号 | 募集资金投资项目     | 项目总投资额  | 募集资金拟使用额  |
|-----------|----|--------------|---------|-----------|
| 实体网络建设项目  | 1  | 西部物流网络建设项目   | 59,800  | 30,000    |
|           | 2  | 零售门店升级拓展项目   | 20,000  | 10,000    |
| 教育类数字出版项目 | 3  | 教学云服务平台项目    | 42,000  | 20,000    |
| 大众出版项目    | 4  | 中华文化复兴出版工程项目 | 5,000   | 1,000     |
| 信息化建设项目   | 5  | ERP 建设升级项目   | 15,000  | 3,517.51  |
| 合计        |    |              | 141,800 | 64,517.51 |

在本次发行募集资金到位前，公司将根据上述项目的实际付款进度，以自筹资金支付部分项目投资款。在本次发行募集资金到位后，部分募集资金将用于置换募集资金到位前预先已投入的自筹资金。

#### （二）募集资金项目履行的审批、核准或备案情况

上述有关项目均已履行了所需的审批程序，具体情况如下：

| 序号 | 项目名称       | 立项核准或项目备案文件                                       | 环境影响报告书/评价表/环保验收                                                                      |
|----|------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 西部物流网络建设项目 | 《成都市青白江区发展和改革局关于企业投资项目备案的通知》（青发改政务投资函[2011]100 号） | 《关于四川文传物流有限公司西部文化物流配送基地环境影响报告表的批复》（川环审批[2012]47 号）及《成都市青白江环境保护局关于西部物流网络建设项目环评有关事项的复函》 |
| 2  | 零售         | 四川省发展和改革                                          | 《成都市环境保护局关于新华文轩出版传媒股份有限公司零售门                                                          |



| 序号 | 项目名称         | 立项核准或项目备案文件                                          | 环境影响报告书/评价表/环保验收                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|--------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 门店升级拓展项目     | 委员会《企业投资项目备案通知书》（川投资备[51000013032001]0017 号）         | 店升级拓展项目（成都市 12 个门店）环境影响登记表审查批复》（成环建评[2013]121 号）、绵阳市环境保护局作出的《建设项目环境影响登记表》、《西充县环境保护局关于对零售门店升级扩展项目（南充西充店）环境影响登记表的批复》（西环发[2013]140 号）、大竹县环境保护局作出的《建设项目环境影响登记表》（竹环建[2013]48 号）、渠县环境保护局作出的关于达州渠县店《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》的批复、盐亭县环境保护局作出的关于绵阳盐亭店《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》的批复、成都市龙泉驿区环境保护局作出的《建设项目环境影响登记表》、广安市环境保护局作出的《建设项目环境影响登记表》、成都市龙泉驿区环境保护局作出的《建设项目环境影响登记表》 |
| 3  | 教学云服务平台项目    | 四川省发展和改革委员会《企业投资项目备案通知书》（川投资备[51000013032001]0015 号） | 《成都市环境保护局关于新华文轩出版传媒股份有限公司教学云服务平台项目环境影响登记表审查批复》（成环建评[2013]120 号）                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4  | 中华文化复兴出版工程项目 | -                                                    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5  | ERP 建设升级项目   | 四川省发展和改革委员会《企业投资项目备案通知书》（川投资备[51000013032001]0016 号） | 《成都市环境保护局关于新华文轩出版传媒股份有限公司 ERP 建设升级项目环境影响登记表审查批复》（成环建评[2013]122 号）                                                                                                                                                                                                                                                                              |

注 1：《成都市青白江区发展和改革局关于企业投资项目备案的通知》（青发改政务投资函[2011]100 号）中明确“西部文化物流配送基地”项目包含“西部物流网络建设项目”在内的三个子项目。

注 2：根据四川省环保厅对上述零售门店升级拓展项目的环境影响评价的要求，本公司可根据该项目的具体建设进度在具体门店所属地区环境保护局进行环境影响备案登记。截至本招股说明书签署日，本公司已建设完毕的 19 家中小门店及 1 家区域性文化商城均已获得有权环境保护局的环境影响评价备案文件。

注 3：根据四川省发展和改革委员会和成都市环保局的要求，中华文化复兴出版工程项目不需要进行项目备案与环评。

保荐机构及发行人律师认为，发行人本次发行募集资金投资项目均已履行了所需的审批程序，符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定。

### （三）实际募集资金低于募集资金拟使用额时的安排

如果实际募集资金金额（扣除发行费用）未达到募集资金拟使用额，本公司将根据上述投资项目的重要性和紧迫性安排募集资金的使用，并以自有资金或采取债务融资等方式，补足项目投资金额缺口。

### （四）募集资金专项存储制度的建立及执行情况

为规范本公司本次发行募集资金的存储、使用与管理，提高募集资金的使用效率和效益，保障募集资金的安全，维护投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《关于规范上市公司超募资金使用与管理有关问题的通知》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，结合本公司的实际情况，本公司制定了《新华文轩出版传媒股份有限公司 A 股募集资金使用与管理办法》（以下简称“《A 股募集资金管理办法》”），并获得 2013 年 1 月 16 日召开的第三届董事会 2013 年第一次会议审议通过，待公司首次公开发行的 A 股于上海证券交易所上市之日起生效。

《A 股募集资金管理办法》对公司发行 A 股募集资金的存储、审批、使用、管理与监督方面做出了明确规定。公司承诺在首次公开发行的 A 股募集资金到位后，严格按照《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《关于规范上市公司超募资金使用与管理有关问题的通知》等有关法律、法规、规范性文件和《A 股募集资金管理办法》规定，规范使用 A 股募集资金。

### （五）募集资金投资项目的进展情况

本公司本次募集资金项目中，西部物流网络建设项目、教学云服务平台项目、零售门店升级拓展项目和 ERP 建设升级项目目前已经进入实施阶段，并取得了一定的工作成果。

#### 1、西部物流网络建设项目的进展情况

西部物流网络建设项目已于 2012 年 2 月启动建设。截至 2016 年 3 月 31 日，项

目一期工程已按计划建成，且达到了预定可使用状态；项目已完成建设工程验收、环境影响评价验收、消防验收等工作，并完成了项目用地、工程建设以及项目权属相关证照办理。

## 2、教学云服务平台项目的进展情况

(1) 四川省教育资源公共服务平台和实名制网络学习空间于 2013 年 12 月正式开通并进行推广，2015 年 11 月在全省范围开展师生用户实名制注册激活。截至 2016 年 3 月 31 日，用户总人数 559 万，其中实名制用户 409 余万（教师数+学生数），公众用户 150 余万。二期项目主要参与项目管理、平台规划、系统设计、产品接入、平台运维、上线客户服务工作。目前项目处于规模化试点应用阶段。

(2) 文轩数字校园教学应用系统 3.0 版（优课数字化教学应用系统 V2）目前在省内展开主要销售，全省累计销售账号 36,452 个，金额 4,417.74 万元。

(3) 校园管理系统已经完成开发，并于 2013 年 4 月开始进行试点销售。目前，该系统已正式进入销售阶段，产品的升级开发工作正在进行。

## 3、零售门店升级拓展项目的进展情况

截至 2016 年 3 月 31 日，已经完成 19 家新型中小门店及 1 家区域性文化商城的开设。

## 4、ERP 建设升级项目的进展情况

(1) 教育类业务下属出版发行板块的 ERP 已经整合完成，并稳定运行；大众类业务下属出版发行板块的 ERP 已完成 1 家出版社的整合，并稳定运行；SAP 升级评估、硬件升级工作已完成，进入 SAP 升级项目的前期准备阶段；已搭建教育类品种印制物料印厂供应信息平台。

(2) 出版管理系统建设进入项目前期准备阶段。

(3) 供应链协同服务平台第一期升级已完成并稳定运行，目前正进一步深化应用，同时规划新业务产品线，部分产品线推进实施中。



## 二、募集资金项目基本情况

### （一）西部物流网络建设项目

#### 1、项目概况

为满足本公司多渠道、多业态的业务发展下对跨区域、跨行业的全国性商品流通需求，公司拟在出版物产品、销售发达区域建设物流重要区域物流配送中心，形成按渠道、客户需求进行存储、捡配、加工和包装的商品配送网络。本项目作为本公司全国性物流网络规划的省内建设部分，具体建设内容为在成都市青白江区新建公司在西南区域的核心物流配送基地，总投资额 5.98 亿元。

#### 2、项目投资的必要性

##### （1）现有物流基地的局限性

公司经过多年的发展，已经从过去单一的发行单位发展成为集出版、发行、文化增值服务为一体的集团公司。公司现有物流网络由核心物流基地——五块石物流基地、末端物流节点、门店等环节构成。其中，五块石物流基地是本公司目前重要的物流基地，位于成都市金牛区蓉北商贸大道、二环路与三环路之间（五块石区域）。五块石物流基地的物流配送加工能力占总流通量的 70% 以上，但由于公司业务的快速增长，其已超负荷运转，不能满足公司业务的发展需求。

此外，根据《成都市金牛区商业网点规划（2007—2020）》及《成都市现代物流业发展规划纲要》和《成都市物流产业发展规划（2009—2012）》，五块石基地所处地段及周边片区，都已纳入政府重点打造的“四区十一点”的商业片区范围内，其规划将主要以“餐饮娱乐及商业街区为发展特色”，且不在成都市拟建设的以“一网二平台，三园区四中心、若干个物流服务站”为主要内容的现代物流业发展框架体系的规划范围内，因此本公司目前的五块石基地的定位与所处地区未来发展方向偏离，缺少政府支持力度。

同时，成都市区交通政策已严重制约五块石基地的运输业务。在《成都市都市区总体控制规划》中，成都市未来的交通格局会发生重大的变化，原有的货运通道也将由三

环路逐步扩展到绕城高速，乃至第二绕城高速。公司五块石物流基地现处于成都市二环路至三环之间，目前商品的物流组织已经受到了“分时限行”等交通政策的限制。

因此，本公司现有五块石基地无论从作业能力、成都市市政规划、交通政策，还是从区域规划和定位上，已不符合政府新的规划要求，其发展必将受到诸多政策因素的影响，库区地点的搬移势在必行。

#### （2）整合公司内部物流业务的需要

经过多年的发展，本公司的物流网络已覆盖发行业务，由于现有物流能力的局限，2010 年收购的十五家出版单位的物流业务尚未有效整合，仍处于零散存储的状态。本项目建成后，将有利于本公司物流业务的全面整合，优化出版单位物流网络，提高整合效率。

#### （3）建立现代化的文化制品物流平台已成为行业趋势

图书商品存在品种繁多、各品种数量相对较少等特殊性质，难以集中处理，对物流的拣选、分配等工作要求严格；教材及助学类读物的销售还存在明显的季节性特点，在销售高峰期（入学的春秋两季）对物流配送通常有严格的要求。此外，目前业内用于承担图书物流作业的物流器械标准化程度不高，使得货物在出版商、物流提供商和书店之间的周转过程中增加了装卸搬运、存储过程的复杂程度，降低图书物流的效率。基于上述图书物流的特性，对于我国出版发行商来说，完全借助第三方物流完成图书配送的实现难度较大，物流外包成本较高。因此，加快建立自身现代出版物流系统，是满足现代图书物流需求、保证物流效率，增强出版发行业务核心竞争能力，促进公司健康发展的战略选择。

#### （4）本项目的建成有利于企业降低成本

针对本公司的具体情况，本项目新建的物流网络将强化西部文化物流配送中心的物流功能，对各区域内的商品进行集中仓储、分拣、包装和加工，再通过末端物流配送节点构建的运输网络完成配送工作。新网络的建设将有效降低数十万商品品种的存储分散性所带来的拣货、运输组织难度，减少网络中节点数量。通过对现有相同地区内综合利用率较低的物流资源进行整合，将企业物流资源与社会分散的物流资源进行无缝化链



接，从而提升资源的综合利用率，达到降低成本，提升作业效率的目的。

### 3、项目需求分析

目前公司的物流网络为：一个主要物流中心（成都五块石物流基地）和四川省内现有的百余个末端物流节点。其中五块石物流基地位于成都市金牛区蓉北商贸大道、二环路与三环路之间（五块石区域），五块石物流基地占地面积约为 48,000 平方米。截至 2013 年底，本公司五块石物流基地的物流业务量为教材业务近 29 亿元码洋、零售业务 6 亿元码洋以及电商业务 2 亿元码洋，现有专业从事物流的人员共计 420 人，并拥有企业自己的运送车队，合理年处理能力为 31 亿元码洋；现有的企业满负荷物流能力为正向物流 33.42 亿元码洋、逆向物流 2.3 亿元码洋，合计 35.72 亿元码洋；存储品种为 35 万种。

结合自身业务需求、行业发展预测和公司战略规划，公司预计 2017 年出版发行业务将实现 93.5 亿元销售码洋。具体如下：

（1）出版业务三大板块（大众、专业、教育）产品定位从区域性逐渐转变为全国性发展，预计 2017 年出版业务销售码洋将达到 6.1 亿元；

（2）2012 年公司助学类读物业务受到一定的政策性影响，预计未来三年公司助学类读物业务将获得恢复性增长，另外教材及助学类读物的定价亦将按年有所提升，预计未来五年征订业务整体将迎来较稳健的成长，2017 年实现销售码洋约 39 亿元；

（3）通过持续对零售网络的经营模式进行升级完善、对网点布局进行持续地深入优化，以及随着整体文化消费的自然增长，公司预计未来五年零售业务将实现持续增长，2017 年实现销售码洋近 15 亿元；

（4）随着商超业务门店数量及布局的持续完善和优化，并逐步实现业务的规模经济性，预计商超业务的竞争优势将得以逐步确立和凸显，2017 年商超板块预计合计实现销售码洋 16 亿元；

（5）随着公司向互联网业务合理配置资源，且跟随电商行业较快发展的态势，公司预计 2017 年互联网业务的销售码洋有望突破 10 亿元；

（6）随着公司四川省外分销及馆配业务的发展，预计其他类业务销售码洋也将获



得较快的增长。

单位：亿元

| 业务  | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 | 2016 年 | 2017 年 |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 征订  | 28.6   | 30.1   | 32.4   | 34.7   | 36.8   | 39     |
| 零售  | 6      | 7.6    | 9.3    | 11     | 12.8   | 14.7   |
| 商超  | 3      | 3.5    | 6      | 9      | 13     | 16     |
| 互联网 | 2      | 4      | 6      | 9      | 9.9    | 10.9   |
| 出版  | 4      | 4.8    | 5.3    | 5.5    | 5.8    | 6.1    |
| 其他  | 1.2    | 2.1    | 2.5    | 3.9    | 5.2    | 6.8    |
| 小计  | 44.8   | 52.1   | 61.5   | 73.1   | 83.5   | 93.5   |

因此，公司主营业务未来需求量及与现有情况的差异较大，具体如下：

| 业务需求差异表              |     |                 |                 |      |
|----------------------|-----|-----------------|-----------------|------|
| 项目                   |     | 现有业务量<br>(2012) | 未来业务量<br>(2017) | 差异量  |
| 主营业务量/年<br>(单位：亿元码洋) | 征订  | 28.6            | 39              | 10.4 |
|                      | 零售  | 6               | 14.7            | 8.7  |
|                      | 商超  | 3               | 16              | 13   |
|                      | 互联网 | 2               | 10.9            | 8.9  |
|                      | 出版  | 0               | 6.1             | 6.1  |
|                      | 其他  | 1.2             | 6.8             | 5.6  |
|                      | 合计  | 40.8            | 93.5            | 52.7 |

注：出版板块的物流业务并未纳入五块石物流基地。

#### 4、项目方案

##### (1) 建设方案

##### 1) 项目选址

项目选址在四川省成都市青白江区。青白江区是成都市的老工业基地，成都市重点打造冶金、建材、制造业基地和现代物流商贸功能区。园区内拥有亚洲最大的铁路集装箱中心站，毗邻成都市第二机场，形成了陆、铁、空立体联运独特的临港优势。同时，园区在给水、污水、雨水、电力、通信、燃气、防洪、消防和人防等市政工程配套上都进行了良好的规划，为项目建设和后续业务的开展提供了良好的平台。

##### 2) 建设内容

项目占地约 329.1 亩，其中净地 255.0 亩，代征地 74.1 亩。本项目将在此地块上新建五栋高 13.5 米的单层丙二类轻钢结构库房，总建筑面积约 9.2 万平方米。建设周



期 3 年。仓库主要摆放货架、输送流道以及立库等现代化物流设备。平面图如下：

图13-1 本项目建设总平面图



本项目将通过科学的用地规划及作业流程设计，从而满足公司未来业务发展所带来的物流仓储、拣选、配送等能力需求。基地土建规模如下表所示：

| 仓库序号 | 建筑占地面积<br>(平方米) | 功能定位       | 库内功能分区     | 设备       | 占地建筑面积<br>(平方米) |
|------|-----------------|------------|------------|----------|-----------------|
| 1    | 23,500          | 教材作业库      | 收货加工区      |          | 2,700           |
|      |                 |            | 存储         | 自动化托盘立库  | 13,000          |
|      |                 |            |            | 自动化箱式立库  | 5,000           |
|      |                 |            | 运输加工区      |          | 2,800           |
| 2    | 15,000          | 教材、零售作业库   | 收、发，加工区    |          | 5,000           |
|      |                 |            | 存储         | 自动化托盘式立库 | 6,000           |
|      |                 |            |            | 积层式货架    | 4,000           |
| 3    | 21,500          | 零售及电子商务作业库 | 收货区        |          | 3,200           |
|      |                 |            | 运输加工区      |          | 4,300           |
|      |                 |            | 存储         | 自动化箱式立库  | 6,000           |
|      |                 |            |            | 积层式货架    | 8,000           |
| 4    | 21,500          | 零售及电子商务作业库 | 收货区        |          | 3,200           |
|      |                 |            | 运输加工区      |          | 4,300           |
|      |                 |            | 存储         | 自动化箱式立库  | 6,000           |
|      |                 |            |            | 积层式货架    | 8,000           |
| 5    | 10,400          | 返品作业库      | 收、发、分拣、加工区 |          | 5,200           |
|      |                 |            | 存储         | 积层式货架    | 5,200           |



## (2) 主要技术经济指标

| 序号 | 指标名称     | 单 位               | 数 量      | 备 注                     |
|----|----------|-------------------|----------|-------------------------|
| 1  | 新增人员     | 人                 | 30       | 项目总人员为 450              |
| 2  | 新增生产设备仪器 | 台（套）              | 61       |                         |
| 3  | 新增动力设备   | 台（套）              | 8        |                         |
| 4  | 项目占地面积   | 亩                 | 329.1    | 净地面积 255.0 亩，代征地 74.1 亩 |
| 5  | 项目新建建筑面积 | m <sup>2</sup>    | 91,900   | 新建项目                    |
| 6  | 新增最大用电量  | KW                | 2,536.54 |                         |
| 7  | 最大小时用水量  | M <sup>3</sup> /h | 41.86    |                         |
| 8  | 项目固定资产投资 | 万元                | 59,800   |                         |

## (3) 物料来源及动力供给

本项目主要是出版、发行行业物流基地建设，因此主要物料来源为图书、纸张、包装材料等，项目均无外部协作，整个入库、直配、上架、拣选、出库等流程，均由企业内部操作人员协同操作。以下为整个过程中物料和动力供应情况：

1) 物料使用情况：本项目的物料为图书、其他出版物、包装材料，其中图书和其他出版物根据市场情况由企业内部生产或外部采购。包装材料和其他辅助材料均采用市场购买的方式来完成。

## 2) 动力供给情况

| 序号 | 名 称  | 单位                | 用量       | 供应方式      |
|----|------|-------------------|----------|-----------|
| 1  | 水    | M <sup>3</sup> /h | 41.86    | 园区市政管网提供  |
| 2  | 电    | KW                | 2,536.54 | 园区市政变电站提供 |
| 3  | 液化石油 | 升/百公里             | 19       | 企业自行购买    |



## 5、项目投资计划及资金来源

本项目建设期为 3 年，项目具体实施进度计划见下：

图13-2 项目实施进度计划表

| 序号 | 实施内容                | 第 1 年 |   |   |   | 第 2 年 |   |   |   | 第 3 年 |   |   |   |
|----|---------------------|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|
| 1  | 项目立项                | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 2  | 项目可研报告编制            |       | ■ | ■ |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 3  | 设计及建设施工             |       |   | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ |
| 4  | 动力设施改造、调试、运行        |       |   |   |   |       | ■ | ■ | ■ | ■     |   |   |   |
| 5  | 新增设备仪器验收、启运、到货、安装调试 |       |   |   |   |       |   |   |   | ■     | ■ | ■ |   |
| 6  | 试运行                 |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   | ■ |
| 7  | 项目正式验收投入使用          |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   | ■ |



总投资共 59,800 万元，其中 3 亿元公司通过募集资金解决，其余资金公司通过自筹解决。

| 序号        | 工程和费用名称                  | 概 算 价 值（万元） |           |            |            |           |           |          |
|-----------|--------------------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|----------|
|           |                          | 建筑工程        | 设备购置      | 安装工程<br>费用 | 工器具购<br>置费 | 其他费用      | 合计        | 其中<br>外币 |
| 第一部分 工程费用 |                          | 20,594.79   | 25,487.40 | 952.80     | 595.50     |           | 47,630.49 |          |
| 1         | 建筑工程                     | 20,594.79   |           |            |            |           | 20,594.79 |          |
| 1.1       | 建安工程费                    | 20,594.79   |           |            |            |           | 20,594.79 |          |
| 2         | 设备购置费                    |             | 25,487.40 |            |            |           | 25,487.40 |          |
| 2.1       | 引进设备                     |             |           |            |            |           |           |          |
| 2.2       | 国内设备                     |             | 25,487.40 |            |            |           | 25,487.40 |          |
| 3         | 安装工程费                    |             |           | 952.80     |            |           | 952.80    |          |
| 3.1       | 引进设备                     |             |           |            |            |           |           |          |
| 3.2       | 国内设备                     |             |           | 952.80     |            |           | 952.80    |          |
| 3.3       | 动力设备                     |             |           |            |            |           |           |          |
| 4         | 工器具购置费及<br>生产用具          |             |           |            | 595.50     |           | 595.50    |          |
| 第二部分 其他费用 |                          |             |           |            |            | 9,321.89  | 9,321.89  |          |
| 5         | 其他工程和费用                  |             |           |            |            | 9,321.89  | 9,321.89  |          |
| 5.1       | 土地使用权购置<br>费             |             |           |            |            | 5,000.00  | 5,000.00  |          |
| 5.2       | 报建费（基础设<br>施配套及市政交<br>费） |             |           |            |            | 1,516.35  | 1,516.35  |          |
| 5.3       | 防空地下室异地<br>建设费           |             |           |            |            | 229.75    | 229.75    |          |
| 5.4       | 建设单位管理费                  |             |           |            |            | 414.04    | 414.04    |          |
| 5.5       | 工程监理费                    |             |           |            |            | 840.12    | 840.12    |          |
| 5.6       | 前期工作费                    |             |           |            |            | 100.00    | 100.00    |          |
| 5.7       | 勘察设计费                    |             |           |            |            | 990.11    | 990.11    |          |
| 5.8       | 招标代理费                    |             |           |            |            | 45.00     | 45.00     |          |
| 5.9       | 人员培训费                    |             |           |            |            | 152.52    | 152.52    |          |
| 5.10      | 施工图审查费                   |             |           |            |            | 34.00     | 34.00     |          |
| 第三部分 预备费  |                          |             |           |            |            | 2,847.62  | 2,847.62  |          |
| 6         | 预备费                      |             |           |            |            | 2,847.62  | 2,847.62  |          |
| 6.1       | 基本预备费                    |             |           |            |            | 2,847.62  | 2,847.62  |          |
| 第四部分 贷款利息 |                          |             |           |            |            |           |           |          |
| 7         | 建设期贷款利息                  |             |           |            |            |           |           |          |
| 建设投资合计    |                          | 20,594.79   | 25,487.40 | 952.80     | 595.50     | 12,169.51 | 59,800.00 |          |
| 8         | 流动资金                     |             |           |            |            |           |           |          |
| 9         | 总投资合计                    | 20,594.79   | 25,487.40 | 952.80     | 595.50     | 12,169.51 | 59,800.00 |          |

## 6、项目土地落实情况

项目实施主体为本公司全资子公司文传物流。2011 年 5 月文传物流与成都市青白江区人民政府签署《四川文传物流有限公司青白江物流基地项目投资协议书》，约定文轩青白江物流基地项目位于成都国际集装箱物流园区内，属于国有工业（物流）用地，用地总面积约为 722.4 亩，其中净地面积约为 545.4 亩，代征地面积约 177 亩（实际面积最终以区国土局实测为准），使用权期限为 50 年；成都市青白江区政府积极配合文传物流取得项目用地。

项目拟用土地为成都市国际集装箱物流园区 2 号地，面积约 329.1 亩（净地面积约 255 亩，实际面积最终以实测为准）。截至本招股说明书签署日，文传物流已取得 2 号地的土地使用权，取得证照：①41,431.63 平方米（约 62.15 亩）土地的《国有土地使用证》（青国用[2013]第 5754 号）；②128,565.92 平方米（192.85 亩）土地的《国有土地使用证》（青国用[2014]第 1952 号）。另外，项目拟用土地已取得总用地面积 160,489.98 平方米的建设用地规划许可证（地字第 510113201420021 号）及总建筑面积 97,786.85 平方米的建设工程规划许可证（建字第 510113201430032 号）。

## 7、项目经济效益估算

主要经济效益指标如下：

| 序号 | 指标名称        | 估算数值                                                          |
|----|-------------|---------------------------------------------------------------|
| 1  | 投资回收期（所得税后） | 静态投资回收期（含建设期）为：自投资之日起 8.37 年<br>动态投资回收期（含建设期）为：自投资之日起 12.42 年 |
| 2  | 内部收益率       | 所得税前内部收益率为 13.76%<br>所得税后内部收益率为 13.76%                        |

## （二）零售门店升级拓展项目

### 1、项目概况

为构建公司全新的商业模式和盈利模式，扩大新华文轩连锁品牌在全国及业内的影响力和美誉度，力争成为业内影响力广、标准化管理水平高、专业服务能力强的领先新型出版物连锁经营实体，公司拟投资 2 亿元，4 年内在全省范围建设 87 家直营门店，其中 1,500-3,000 平方米的区域性文化商城 7 家，500 平方米左右的新型中小门店 80 家。本项目建成后，公司将增加经营面积合计 49,560 平方米。

区域性文化商城分布及建设计划如下：



单位：平方米

| 门店名称      | 城市     | 门店数量     | 新开单店面积        | 年限     |
|-----------|--------|----------|---------------|--------|
| 广安书城      | 广安     | 1        | 2,500         | 2013 年 |
| 眉山书城      | 眉山     | 1        | 1,500         | 2014 年 |
| 资阳购书中心    | 资阳     | 1        | 1,500         | 2014 年 |
| 宜宾购书中心    | 宜宾     | 1        | 1,500         | 2015 年 |
| 达州购书中心    | 达州     | 1        | 2,000         | 2015 年 |
| 内江购书中心    | 内江     | 1        | 2,850         | 2015 年 |
| 自贡购书中心    | 自贡汇东新区 | 1        | 2,500         | 2015 年 |
| <b>合计</b> |        | <b>7</b> | <b>14,350</b> |        |

新型中小门店的分布及建设计划如下：

单位：平方米

| 门店名称            | 城市      | 店数        | 新开单店面积 | 总面积           | 年限     |
|-----------------|---------|-----------|--------|---------------|--------|
| 洛带店             | 成都      | 1         | 387    | 387           | 2012 年 |
| 镜钿街店            | 成都      | 1         | 180    | 180           | 2012 年 |
| 东区音乐公园店         | 成都      | 1         | 255    | 255           | 2012 年 |
| 建设路店            | 成都      | 1         | 820    | 820           | 2012 年 |
| 奥克斯广场店          | 成都      | 1         | 844    | 844           | 2012 年 |
| 金牛万达店           | 成都      | 1         | 426    | 426           | 2012 年 |
| 绵阳万达店           | 绵阳      | 1         | 452    | 452           | 2012 年 |
| 王府井店            | 成都      | 1         | 576    | 576           | 2012 年 |
| <b>2012 年小计</b> |         | <b>8</b>  |        | <b>3,940</b>  |        |
| 渠县店             | 渠县      | 1         | 500    | 500           | 2013 年 |
| 华蓥店             | 华蓥      | 1         | 300    | 300           | 2013 年 |
| 五通桥店            | 五通桥     | 1         | 200    | 200           | 2013 年 |
| 沙湾店             | 乐山沙湾区   | 1         | 200    | 200           | 2013 年 |
| 盐亭店             | 盐亭      | 1         | 100    | 100           | 2013 年 |
| 西充店             | 西充      | 1         | 300    | 300           | 2013 年 |
| 蓬溪店             | 蓬溪      | 1         | 300    | 300           | 2013 年 |
| 格调书店            | 成都市区、郊县 | 15        | 500    | 7,500         | 2013 年 |
| 蜀都花园店           | 成都      | 1         | 570    | 570           | 2013 年 |
| 龙泉滨河社区          | 成都龙泉    | 1         | 180    | 180           | 2013 年 |
| 龙泉工青妇帮扶中心       | 成都龙泉    | 1         | 200    | 200           | 2013 年 |
| 龙泉聚星楼红旗商场       | 成都龙泉    | 1         | 700    | 700           | 2013 年 |
| 龙泉西河镇           | 成都龙泉    | 1         | 150    | 150           | 2013 年 |
| 龙泉大面镇           | 成都龙泉    | 1         | 140    | 140           | 2013 年 |
| 龙泉残疾人服务中心       | 成都龙泉    | 1         | 30     | 30            | 2013 年 |
| 龙泉中街广场-少儿馆      | 成都龙泉    | 1         | 400    | 400           | 2013 年 |
| 龙泉中街广场-艺术馆      | 成都龙泉    | 1         | 400    | 400           | 2013 年 |
| <b>2013 年小计</b> |         | <b>31</b> |        | <b>12,170</b> |        |
| 温江店             | 温江      | 1         | 500    | 500           | 2014 年 |
| 大竹店             | 大竹      | 1         | 500    | 500           | 2014 年 |



| 门店名称            | 城市      | 店数        | 新开单店面积 | 总面积           | 年限     |
|-----------------|---------|-----------|--------|---------------|--------|
| 江油新城店           | 江油新城    | 1         | 400    | 400           | 2014 年 |
| 阆中七里坝店          | 阆中七里坝区  | 1         | 300    | 300           | 2014 年 |
| 南充高坪店           | 南充高坪区   | 1         | 300    | 300           | 2014 年 |
| 南充嘉陵店           | 南充嘉陵区   | 1         | 300    | 300           | 2014 年 |
| 攀枝花瓜子坪店         | 攀枝花瓜子坪  | 1         | 500    | 500           | 2014 年 |
| 遂宁北门店           | 遂宁北门    | 1         | 300    | 300           | 2014 年 |
| 格调书店            | 成都市区、郊县 | 14        | 500    | 7,000         | 2014 年 |
| 格调书店            | 绵阳      | 1         | 500    | 500           | 2014 年 |
| 龙泉书店            | 成都龙泉    | 3         | 200    | 600           |        |
| <b>2014 年小计</b> |         | <b>26</b> |        | <b>11,200</b> |        |
| 青白江店            | 青白江     | 1         | 500    | 500           | 2015 年 |
| 都江堰店            | 都江堰     | 1         | 800    | 800           | 2015 年 |
| 华阳店             | 华阳      | 1         | 500    | 500           | 2015 年 |
| 新津店             | 新津      | 1         | 500    | 500           | 2015 年 |
| 三台店             | 三台      | 1         | 600    | 600           | 2015 年 |
| 格调书店            | 成都市区、郊县 | 9         | 500    | 4,500         | 2015 年 |
| 格调书店            | 绵阳      | 1         | 500    | 500           | 2015 年 |
| <b>2015 年小计</b> |         | <b>15</b> |        | <b>7,900</b>  |        |
| <b>合计</b>       |         | <b>80</b> |        | <b>35,210</b> |        |

## 2、项目投资的必要性

### （1）符合国家文化产业政策

“十二五”规划明确提出推动文化大发展、大繁荣，推动文化产业成为国民经济支柱性产业，推动文化产业转型升级。针对实体书店因成本上升造成的生存困境、销售渠道不畅导致消费者买书难、看书难等问题，2011 年 7 月 30 日，中宣部、新闻出版总署及住房和城乡建设部联合下发《关于加强城乡出版物发行网点建设的通知》，明确将在政策层面对实体书店给予支持。建设新型中小门店、建设具有区域影响力的文化商城，并完善服务网络架构、建立健全相应的服务功能和门类，将成为促进文化传播的重要途径之一，符合中共“十八大”精神的要求。

### （2）有利于满足客户多元化文化消费的需求

目前文化产品消费者已经从原来单纯的购物发展成为集购物服务和氛围服务于一体的模式，主要体现在文化消费方式的多元化、消费渠道多元化、体验式消费需求特征突出、出版物同质化品种的精选需求明显等。因此，为更多获得消费群体份额，门店配置必须适应客户消费潮流，实现对门店配套设施、产品门类的更新、升级，以达到提高

门店销售业绩的目的。

**(3) 符合新华文轩零售业务经营模式转型升级的需要**

在图书电子商务持续高速增长、数字阅读及新载体形式涌现的冲击以及日益增加的物业和人力成本的压力下，传统图书零售市场增速持续放缓，甚至出现传统实体书店经营乏力，不少民营书店纷纷倒闭，实体书店亟需转型升级。目前，业内已有部分书店通过改变经营方式由传统的图书零售经营逐步向综合业务模式转型。

目前新华文轩的门店绝大部分由二十世纪五、六十年代的传统新华书店演变而来，经营方式传统、终端形象及服务方式无法有效满足消费者的文化服务要求，缺乏市场竞争力，公司零售业务经营模式的转型与升级已刻不容缓。

**(4) 现有网点布局不合理，亟需调整和完善**

本公司目前在全四川省内门店近 200 家，绝大部分由二十世纪五、六十年代的传统新华书店演变而来。随着各地经济发展和地方区域建设规划的实施，大部分地区的主要商圈不可避免地发生了转移和变更，导致公司现有相当部分的网点失去地段优势。因此，公司目前整体网点布局存在不合理的地方，亟需通过新建网点进行重新布局 and 整体升级。

**(5) 有利于提升新华文轩的品牌形象，提高盈利能力和竞争力**

本项目区域性文化商城的建设和销售门店的升级，可以提升新华文轩的品牌形象，增强在所在城市的文化市场的影响力。本公司可以针对目前消费者对文化产品的多元化需求，提供相对于传统书店和网上书店的差异化服务，提升本公司连锁经营网络的整体竞争力。

### **3、市场需求分析**

根据由中国社会科学院、云南省社科院和国家行政学院联合推出的《中国文化消费需求景气评价报告（2012）》显示，2010 年我国绝大部分省域城镇文化消费总量和人均值实现了超过 10% 的较高增长，其中 11 个省域总量和人均值双双出现超过 21% 的高增长。党的“十八大”明确，2020 年我国要全面建成惠及十几亿人口的更高水平的小康社会。“十八大”报告还强调，要加强文化建设，完善公共文化服务体系，要“形成

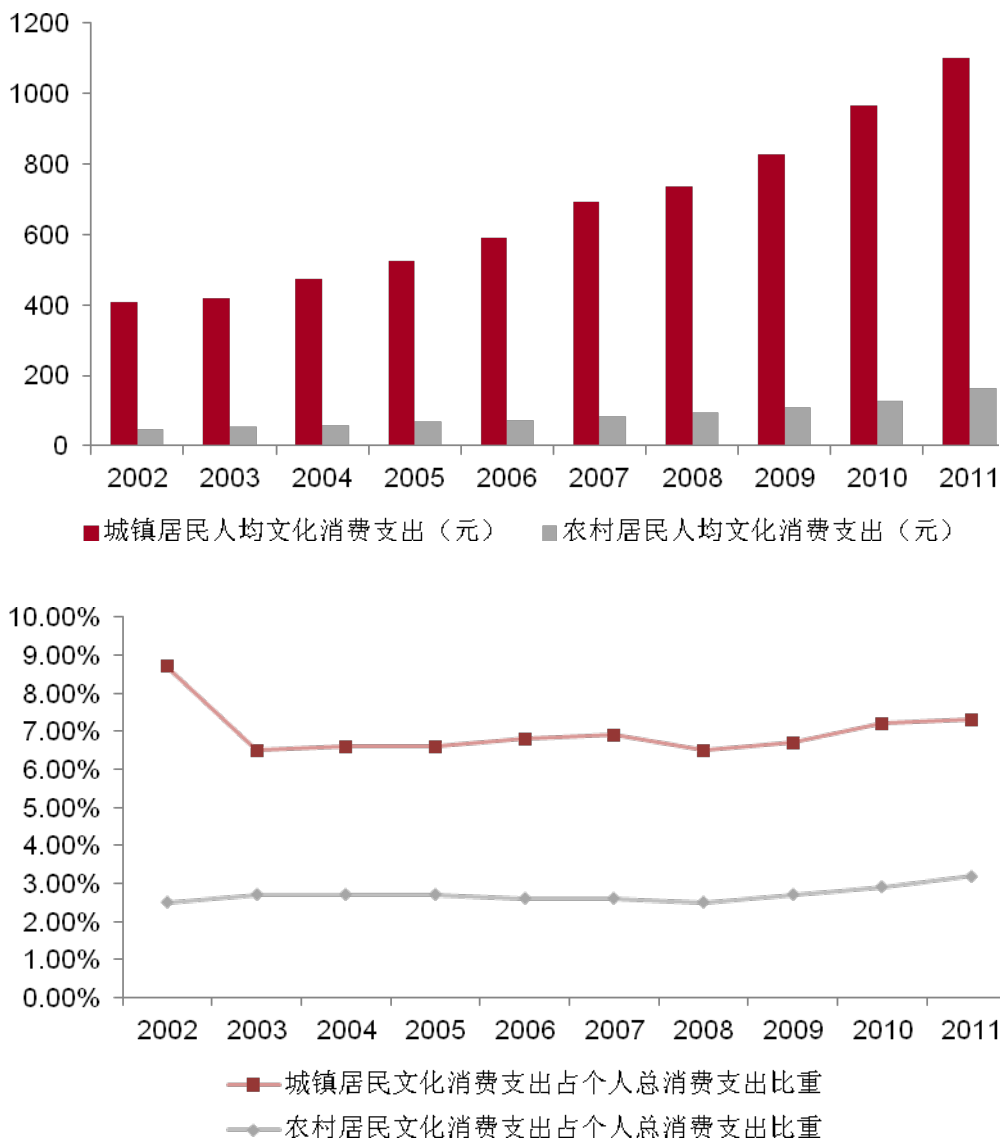


有利于创新创造的文化发展环境”，这无疑为我国国民文化消费总量的增长与水平的提升指明了新的方向。

在我国，国民经济发展与居民文化消费需求增长之间存在着明显差距。按照国际经验，人均 GDP 超过 3,000 美元时，文化消费快速增长；人均 GDP 接近或超过 5,000 美元时，文化消费将出现井喷态势。2011 年，我国人均 GDP 已经超过 5,000 美元，文化消费市场潜力巨大。根据相关部门测算，近两年我国文化消费总量达到每年 1 万亿元左右，而实际潜在的文化消费总量应在每年 4 万亿元。显然，目前我国文化消费水平与经济社会发展还不相适应，存在巨大缺口。

另一方面，我国城乡之间文化消费需求增长存在着不均衡的情况，20 年来文化消费城乡比扩大了 60.83%，特别是最近 10 年持续加速扩大，城镇居民文化消费水平同比增长较快，而农村居民文化消费水平相对稳定。

图13-3 我国居民文化消费支出



来源：中国文化产业网

在国家政策的支持和党的十八大建设小康社会的目标下，随着我国 GDP 的增长，全国消费者的消费结构将得到优化调整，在文化产品的消费领域从量和比例上都将得到提升。本项目作为文化产品的销售终端建设，具有巨大的市场潜力和广阔的市场前景。

#### 4、项目方案

本公司目前在全四川省内门店近 200 家，已基本实现对四川省内隶属行政区域规划的各地、市、县的覆盖。本项目将在全省范围建设 87 家直营门店，其中区域性文化

商城 7 家，新型中小门店 80 家，具体技术经济数据如下表：

| 序号 | 名 称      | 单位             | 数量     | 备 注            |
|----|----------|----------------|--------|----------------|
| 1  | 建设目标     |                |        |                |
|    | 区域性文化商城  | 家              | 7      |                |
|    | 中小型门店    | 家              | 80     |                |
| 2  | 建设商城面积   | m <sup>2</sup> | 14,350 |                |
| 3  | 建设中小门店面积 | m <sup>2</sup> | 35,210 |                |
| 4  | 员工总数     | 人              | 705    |                |
| 5  | 新增设备     | 台（套）           | 87     | 以每个商城或门店 1 套计算 |

## （1）区域性文化商城

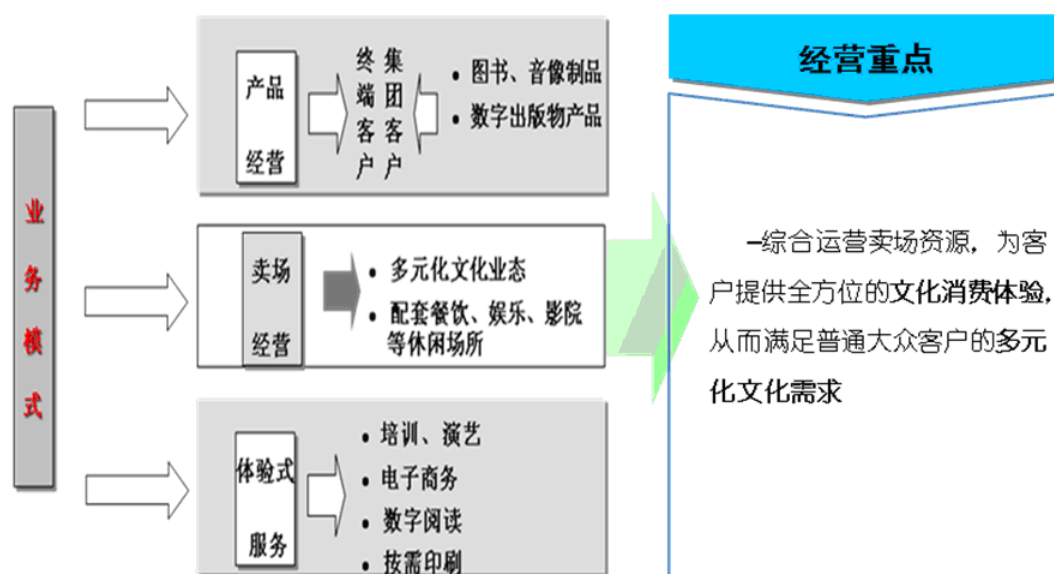
### 1) 定位

在区域性文化商城建设上，本公司将通过在大中城市租赁并改造相应场地，建立以图书经营为主，相关文化业态为辅，并以独特的卖场文化和服务理念为支撑的“文化百货”，以人文精品为特色，集图书、休闲、文化创意及增值业务为一体的新型综合文化服务平台。

### 2) 商业模式

文化商城的经营核心在于综合运营卖场资源，为客户提供全方位的文化消费体验。因此，其业务模式包含产品经营、卖场经营、体验式服务三个方面，以满足普通大众客户的多元化文化需求。

图13-4 区域性文化商城经营模式



### 3) 经营创新

内涵创新：由综合书城向文化商城转变。

业务模式创新：由产品经营向“产品经营+卖场经营+增值服务”转变。

盈利模式创新：通过卖场的整体打造和文化关联业态的丰富，增加了销售和利润来源，优化盈利结构，提高抗风险能力。

业态管理创新：将各商家经营品牌、产品、展示形象、人员管理等纳入门店管理，提升门店整体形象和产品体系。

### 4) 选址和建设要求

项目建设地需选择城市商圈中具有商业高度集聚、经营服务功能完善、辐射范围超广域型等特点的商业中心，兼具浓厚文化氛围或城市风情特色的商业休闲功能，一般分布在各区通达性较好的地段。在物业上，项目建设地需最接近商业集聚区或中心地，拥有高密度顾客群且为顾客方便光顾的区域。该商圈的顾客占顾客总数的比率较高，每个顾客的平均消费额和顾客的集中度亦较高。

## (2) 新型中小门店

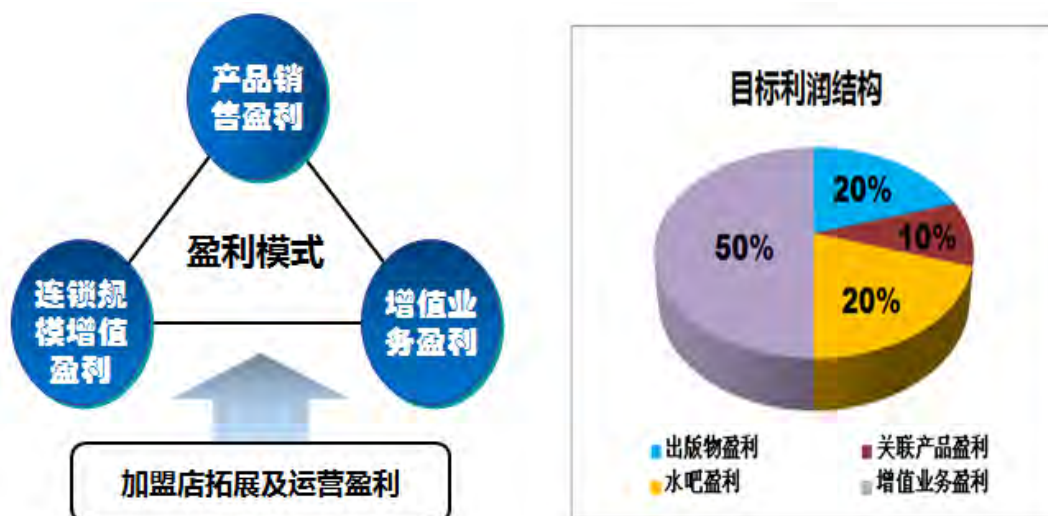
### 1) 定位

在新型中小型门店的建设上，本公司将通过对恰当物业的选址租赁及装修改造，实现对社会主流人群的全面覆盖，为目标客户呈现一个纯粹的书店、一个约会交际的场所、一个文化交流的平台。

### 2) 商业模式

通过构建和运作连锁经营平台，开展出版物经营、文化关联产品经营和增值业务，以出版物精选品种、水吧经营、文化沙龙和圈子打造、演艺培训等文化增值业务的运作为重点，最终形成综合文化平台。待项目规模形成并运营成熟后，可采用加盟店拓展及运营的方式，进行商业模式的延伸。

图13-5 新型中小书店经营模式



### 3) 经营创新

内涵创新：由传统书店转型为文化休闲场所。

业务模式创新：由产品销售渠道转型为综合文化服务平台提供商。

盈利模式创新：由图书产品销售提供主要利润转变，以图书产品为吸客点和销售收入的主要提供者、以非出版物销售业务为主要利润贡献者；项目成熟后的加盟店拓展和运营，可带来包括加盟费、产品输出和管理输出等方面的利润。

服务创新：由传统书店出版物品种多而全的状况转变为书店内提供精选品种、通过网络平台提供全品种查询及订购服务。

营销创新：由传统书店以产品促销和卖场营销为主要营销方式转变为开展文化沙龙和阅读圈子活动、开展针对性及差异化的体验式营销。

### 4) 选址要求

项目建设地需选择城市商圈中具有商业高度集聚、经营服务功能完善、辐射范围超广域型等特点的商业中心，一般分布在各区通达性较好的地段，主要满足区域内居民的购物、餐饮、休闲、娱乐和商务活动需要。在物业上，项目建设地需最接近商业集聚区或中心地，拥有高密度顾客群且为顾客方便光顾的区域。该商圈的顾客占顾客总数的比率较高，每个顾客的平均消费额高，每个顾客的平均消费额和顾客的集中度亦较高，一



般涵盖整个商圈 50%~70% 的顾客。

### (3) 新开门店项目涉及相关物业情况

#### 1) 文化商城

截至本招股说明书签署日，已开业的广安书城所用营业场所为公司自有房屋，公司计划开设的其余 6 家大型文化商城均尚未签署相关房产的租赁合同或租赁意向书。

#### 2) 新型中小门店

截至本招股说明书签署日，公司计划新开的 80 家中小店中已有 19 家签署相关房屋租赁合同并开始营业，其余门店将根据开店进度计划在目标区域逐步完成选址及开设。

### 5、项目投资计划及资金来源

2013 年至 2015 年，总共建设 7 家 1,500-3,000 平米的区域性文化商城。其中 2013 年 1 家，2014 年 2 家，2015 年 4 家。2012 年至 2015 年，总共建设 80 家 500 平米左右的中小门店。其中，2012 年建设 8 家，2013 年建设 31 家；2014 年建设 26 家，2015 年建设 15 家。

本项目建设总投资 2 亿元，其中 1 亿元公司通过募集资金解决，剩余资金公司通过自筹解决。

| 序号        | 工程和费用名称     | 概 算 价 值（万元） |          |        |        |         |           |          |
|-----------|-------------|-------------|----------|--------|--------|---------|-----------|----------|
|           |             | 建筑工程        | 设备购置     | 安装工程费用 | 工器具购置费 | 其他费用    | 合计        | 其中<br>外汇 |
| 第一部分 工程费用 |             | 9,562.00    | 2,021.64 | 99.10  | 19.82  |         | 11,702.56 |          |
| 1         | 建筑工程        | 9,562.00    |          |        |        |         | 9,562.00  |          |
| 1.1       | 门店和书城装修改造费  | 9,562.00    |          |        |        |         | 9,562.00  |          |
| 2         | 设备购置费       |             | 2,021.64 |        |        |         | 2,021.64  |          |
| 2.1       | 国内设备        |             | 2,021.64 |        |        |         | 2,021.64  |          |
| 3         | 安装工程费       |             |          | 99.10  |        |         | 99.10     |          |
| 4         | 工器具购置费及生产用具 |             |          |        | 19.82  |         | 19.82     |          |
| 第二部分 其他费用 |             |             |          |        |        | 7,86.01 | 7,86.01   |          |
| 5         | 其他工程和费用     |             |          |        |        | 786.01  | 786.01    |          |
| 5.1       | 勘察设计费       |             |          |        |        | 305.01  | 305.01    |          |
| 5.2       | 可研、环评、安     |             |          |        |        | 100.00  | 100.00    |          |





| 序号        | 工程和费用名称             | 概 算 价 值 (万元)    |                 |              |              |                 |                  |          |
|-----------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|----------|
|           |                     | 建筑工程            | 设备购置            | 安装工程费用       | 工器具购置费       | 其他费用            | 合计               | 其中<br>外汇 |
|           | 评、职评、节能评估等编制费(前期工作) |                 |                 |              |              |                 |                  |          |
| 5.3       | 建设单位管理费             |                 |                 |              |              | 113.00          | 113.00           |          |
| 5.4       | 招标、审计、审图等费用         |                 |                 |              |              | 6.00            | 6.00             |          |
| 5.5       | 职工培训费               |                 |                 |              |              | 262.00          | 262.00           |          |
| 第三部分 预备费  |                     |                 |                 |              |              | <b>624.43</b>   | <b>624.43</b>    |          |
| 6         | 预备费                 |                 |                 |              |              | 624.43          | 624.43           |          |
| 6.1       | 基本预备费               |                 |                 |              |              | 624.43          | 624.43           |          |
| 第四部分 贷款利息 |                     |                 |                 |              |              |                 |                  |          |
| 7         | 建设期贷款利息             |                 |                 |              |              |                 |                  |          |
|           | 建设投资合计              | <b>9,562.00</b> | <b>2,021.64</b> | <b>99.10</b> | <b>19.82</b> | <b>1,410.44</b> | <b>13,113.00</b> |          |
| 8         | 流动资金                |                 |                 |              |              | 6,887.00        | <b>6,887.00</b>  |          |
| 9         | 总投资合计               | <b>9,562.00</b> | <b>2,021.64</b> | <b>99.10</b> | <b>19.82</b> | <b>8,297.44</b> | <b>20,000</b>    |          |

## 6、项目经济效益估算

| 序号 | 指标名称  | 估算数值                                               |
|----|-------|----------------------------------------------------|
| 1  | 投资回收期 | 税后静态投资回收期(含建设期)为 9.08 年<br>税后动态投资回收期(含建设期)为 9.05 年 |
| 2  | 内部收益率 | 所得税前内部收益率为 13.92%<br>所得税后内部收益率为 13.92%             |

## (三) 教学云服务平台项目

### 1、项目概况

本项目的建设目标是通过提供数字校园相关的产品和服务,使本公司实现产品从纸质教材及助学类读物向数字化产品和服务的延伸,满足教育信息化市场的需要,提高征订渠道的收入和利润,以巩固本公司已有的市场地位,实现本公司从基础教育服务商向教育信息化产品提供商和教育信息化运营服务商的战略转型。

基于建设目标,项目总投资 4.2 亿元,项目建成后完成覆盖 700 万人的教室教育信息化硬件覆盖工作,并以四川为依托逐步向西部辐射,同时向所覆盖市场提供基于云平台的教育信息化运营服务。

### 2、项目投资的必要性

### （1）符合我国教育未来发展的趋势

上世纪九十年代以来，国家实施的一系列重大工程 and 政策措施为我国教育信息化发展奠定了坚实基础。面向全国的教育信息基础设施体系初步形成，教育信息化对于促进教育公平、提高教育质量、创新教育模式的支撑和带动作用初步显现。

2012 年 3 月，教育部发布《教育信息化十年发展规划（2010—2020 年）》提出到 2020 年，基本建成覆盖城乡各级各类学校的教育信息化体系；基本建成人人可享有优质教育资源的信息化学习环境；基本形成学习型社会的信息化支撑服务体系；基本实现所有地区和各级各类学校宽带网络的全面覆盖；教育管理信息化水平显著提高；信息技术与教育融合发展的水平显著提升；并特别强调：①要重点加强农村学校信息基础设施建设，缩小城乡数字化差距。②其次要加强优质教育资源开发与应用。③继续推进农村中小学远程教育，使农村和边远地区师生能够享受优质教育资源；提高教师使用信息技术的数字化教学水平，培养学生利用信息技术的自主学习能力。《财政部教育部关于实施农村义务教育薄弱学校改造计划的通知》（财教[2011]590 号）指出在 2010 年～2013 年的实施期限内针对中西部地区 23 个省份（含新疆生产建设兵团）为农村薄弱学校每个班级配置多媒体远程教学设备，满足教室运营信息化手段教学的需要。与此同时，四川省政府颁布的《四川省中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020 年）》指出，到 2020 年基本建成覆盖城乡学校的教育信息化体系，促进教育现代化和均衡化发展。

因此，本项目投资符合我国教育未来发展的趋势和政策要求。

### （2）符合传统纸质教育到信息化教育的发展趋势

教育信息化已成为当今世界教育发展的一个必然趋势，“智慧教室”、“电子书包”、“翻转课堂”等全新的教学方式和方法不断涌现，“电子书包”教育应用一时间成为世界趋势，电子书、平板电脑、笔记本电脑的普及为现代教育变革提供的机遇也日趋凸显。美国一项调查报告显示，迄今为止，世界上已有包括韩国、日本、马来西亚、新加坡、美国等在内的至少 50 个国家已经或正在计划推广电子课本，中国也有多个城市的中小学正在进行“电子课本”取代“纸质课本”的推广试点。

教育领域正逐步进入“无纸学习”时代。新媒体的使用有利于整合教育资源、改善教育水平、提高学校和学生的竞争力、节省教育经费，有利于电子化、信息化普及，也

可以部分改善中小学校当前以记忆式教学为主的陈旧教学方法。此外，使用电子课本可以减少纸张和印刷费用，节省大量资源，既保护环境同时又节省家长为孩子更新教材而不断增加的经济负担。

据了解，中国已经制定了 5 项教育信息化标准，并正在为电子课本和电子书包终端建设等制定系列标准。中国电子化教学征程已然展开，并朝着常态化、正规化的方向谨慎探索。世界正在进入“无纸书籍”学习的新时代，电子课本已是未来教育应用的必然趋势。

### （3）符合新华文轩未来战略发展需要

教育信息化运营服务在教育信息化市场当前仍然属于全新领域。开展本项目有利于本公司提供新的产品和服务，率先抢占市场，建立在品牌、技术和服务经验上的竞争优势，实现产品从教材及助学类读物向数字化产品和服务的延伸，满足教育信息化市场的需要，提高征订渠道的收入和利润。本公司服务四川省教育客户数十年，积累了大量的出版社、政府和学校客户资源，并在四川全省各市县均建有销售网点，具有健全、完善的销售网络和完善的信息系统，能快速响应客户的需求；同时，基于传统业务关系的优势，本公司在获取电子教材的授权并集成相关教学应用资源上拥有明显的资源优势。

因此，以公司的核心资源为基础，依托行业和企业业态转型的良好契机，本项目的建设是本公司实现从基础教育服务商顺势向教育信息化产品提供商和教育信息化运营服务商进行战略扩展的必然要求。

### 3、项目市场需求分析

根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020 年）》以及历年财政教育支出增长速度，预计 2011-2013 年财政教育支出占 GDP 的比重将分别达到 3.82%、4.06%和 4.22%，财政教育支出总金额将分别达到 17,130 亿元、19,824 亿元、22,804 亿元。按照教育信息化投入占财政教育总投入 3%的比例估计，2011-2013 年教育信息化市场仅政府每年的财政资金投入就达 600 亿~700 亿元。

据测算，全国教室数量约 350 万间（50 人/间），四川地区教室数量约为 25 万间。市场规模如下：

1) 教育信息化设备市场：截至 2012 年 6 月，全国信息化教室部署已达 20%，全国剩余的 80% 教室总体市场规模约 420 亿元。四川省教育信息化普及水平处于全国中等水平，信息化教室覆盖率在 20% 左右，四川市场剩余的 80% 教室总体市场规模为 24 亿元。

2) 数字化教育内容资源：内容资源是教育信息化得以顺利开展的基础资源。现阶段，内容资源是通过整合到数字化课堂辅助教学应用软件中予以一并提供的，故暂不单独统计市场规模。随着技术的发展和平台运营服务的出现，按照互联网的“使用者即生产者”的原则，内容资源的提供将逐渐从应用软件中脱离，通过平台向使用者提供的内容将越来越丰厚，形成又一个规模庞大的细分市场。

3) 数字化课堂辅助教学应用软件及网络服务市场：按照目前市场实际对单个教室的应用软件投入情况测算，全国总体市场规模约 35 亿元/年，四川省总体市场规模约为 2 亿元/年。

4) 学生数字化辅助学习应用软件及网络服务市场：根据市场调研测算，全国总体市场规模约 176 亿元/年，其中四川省约 11 亿元/年。

5) 数字化校园管理软件系统及服务市场：根据市场调研测算，全国总体市场规模约 96 亿元/年，其中四川省约 3.5 亿元/年。

综上所述，全国基础教育信息化市场每年的应用软件及网络服务市场规模约 300 亿元，教育信息化设备市场约 420 亿元。并且，随着数字化课堂教育平台的发展和普及，市场将延伸至更为广阔的校外辅助学习市场，总体市场规模预计有持续扩大趋势。

#### 4、项目建设方案

##### (1) 总体方案

本项目的总体建设思路是为：对教育信息化硬件产品的集成、销售和安装，促进中小校园教育信息基础设施的普及；持续研发、优化和集成教育信息化类的软件应用系统和内容资源，提高中小校园的教育信息化使用水平；深度研发和建设教育云服务平台，建设自主的远端运营服务中心，创造优质教育应用及数字教育内容资源的共享共建环境；部署和推广教育云服务平台的使用范围。

本项目建设的主要内容包括：

1) 渠道升级：对新华文轩的销售配送渠道（含设施）进行升级，主要包括销售网点的物流设施进行改造、IT 业务系统的升级改造、销售渠道的人员培训等；

2) 市场推广：在全省建立若干所信息化教学应用的示范校以及必要的品牌建设和市场营销；

3) 云平台管理软件及应用产品研发：包括教学管理、同步课堂、备授课应用、教师评价、资源应用、电子学件、教学反馈等应用程序研发，采用自行开发投入、委托开发和联合开发等方式；以及云平台管理软件建设及开发等；

4) 云平台建设：在产品开发的基础上，利用远程运营技术建立云服务平台，并在学校进行相应的软硬件部署，实现对用户提供教育云服务；

5) 平台使用及资源整合：从多渠道吸引各类资源（学校、教师、教材及助学类读物生产单位以及第三方教育产品的开发生产的产品）入驻云平台；

6) 销售拓展：根据省内建设的成功经验，拓展省外数字化教室和云服务的销售。

项目建成投产后，将实现覆盖 700 万人的教育信息化运营服务的产业规模。项目前期产品为数字校园设备，其中软件产品与硬件产品相结合以打包形式进行销售；后期设备市场趋于饱和以后，设备销量减少，逐渐转变为以教育云平台的运营服务为主。

## （2）产品情况

本项目产品主要包括数字校园的硬件设备、相关软件产品、教育信息化运营服务。

### 1) 数字校园的硬件设备

数字校园的硬件设备产品定位于通过以电子白板为核心构建信息化教学硬件场景，通过以下三大系统构建交互式教学环境，从而帮助教师达成互动式教学效果：

① 交互教学系统，达到师生课堂互动：通过多媒体课桌、交互式电子白板、投影机、电脑、实物展台以及相关控制设备，构成功能完备的交互教学系统，将传统教室变为数字教室，实现课堂信息化交互教学。

② 即时反馈系统，教学效果实时掌握：课堂答题互动反馈系统，方便教师在课堂



教学中创设互动测评场景，学生通过答题系统可立即反馈统计测评结果，帮助教师及时了解学生对知识的掌握，动态调整和优化教学重点，大幅提高学生注意力与参与度，有效保障教学质量。

③ 课堂录播系统，采集资源分享价值：课堂录播系统可将课堂影像、声音、教学活动、板书等教学内容进行数字化采集和存储，用于教研分析和知识传播，便于生成和积累个性化的校本课程资源，同时通过课堂录播系统与交互教学系统的整合，还可实现远程教育应用。

## 2) 数字校园的软件产品

数字校园的软件产品包括教学反馈管理系统、数字化校园管理系统和资源管理系统：

① 教学反馈管理系统：系以丰富优质的纸质助学类读物为基础，以内容题库资源建设为核心，建立的信息化网络应用系统。教学反馈管理系统为广大中学教师和学生提供一套集学生作业自动批改、学习情况及时反馈、补充试题自动推送、错题库个性化管理、统计查询等功能为一体的网上综合数字作业解决方案，保证教师从布置作业到获取学生作业完成情况和学生进行针对性练习等各个环节的无缝连接，从而提高教学过程中教与学的效率。

② 数字化校园管理系统：针对学校管理信息化面临的挑战，推出既能满足学校内部管理、又能与教育局的管理要求相匹配的校园管理系统。面向全校师生、全校各级管理部门提供“一站式网络服务”，涉及教务管理、教学资源、教学研究、行政办公、教学质量、人力资源、设备管理等各种管理工作，以促进学校的管理工作从传统事务型管理向现代数字化管理转变，实现教育管理的决策科学化、内容系列化、运行规范化、手段现代化。同时，针对市县教育局对学校的各类管理要求，在学生、教师、教研管理等数据的统计维度和口径上与市县教育局的管理口径保持一致，保证校园管理系统与市县教育局的管理要求匹配。

③ 资源管理系统：资源管理系统分为教师端和机构管理端。“教师端”集数字化教材、嵌入式教学资源、数字化教学工具、资源管理工具、班级管理等于一体，其中数字化教学工具包括数字化教材教学工具、备授课工具、虚拟仿真学科工具，帮助教师轻松



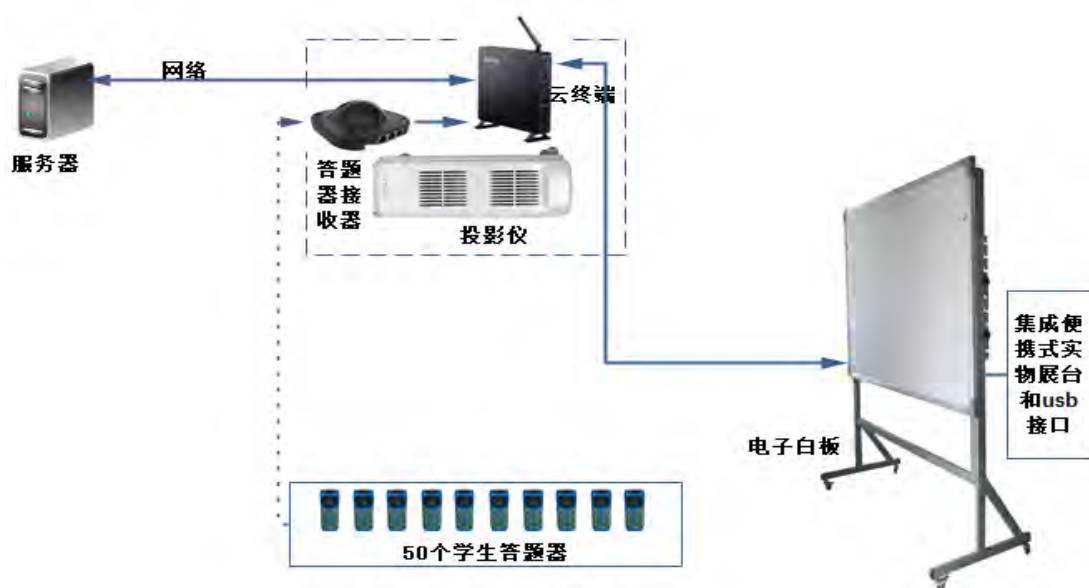
整合多元化优质资源，实现个性化的备授课，提升教学效果。“管理端”包括分级管理、用户管理、机构管理、书籍管理、资源管理等部分，支持个性化资源、校本资源、区域资源和网络资源的整合并实现资源的多级管理，有效提升资源使用率，促进资源共建共享，推进数字化教学资源平衡。

### 3) 教育信息化运营服务

充分利用学校现有的计算机和网络设施，免费安装可管理的教育云平台软件系统，构建以校园为中心的区域化虚拟网络环境和可管理的云服务平台，打造统一的教育信息化用户界面，实现校园内或校园外的数字化教学资源共享。同时，对基于互联网的数字化教学应用系统、教学反馈管理系统、数字化校园管理系统等应用进行基于云服务的再开发，将各种教育信息化应用软件集成到统一的云服务平台上；并建立基于云的应用软件及教育内容资源的整合平台，集成第三方优秀的应用软件及教育内容资源，通过云服务平台进行发布。

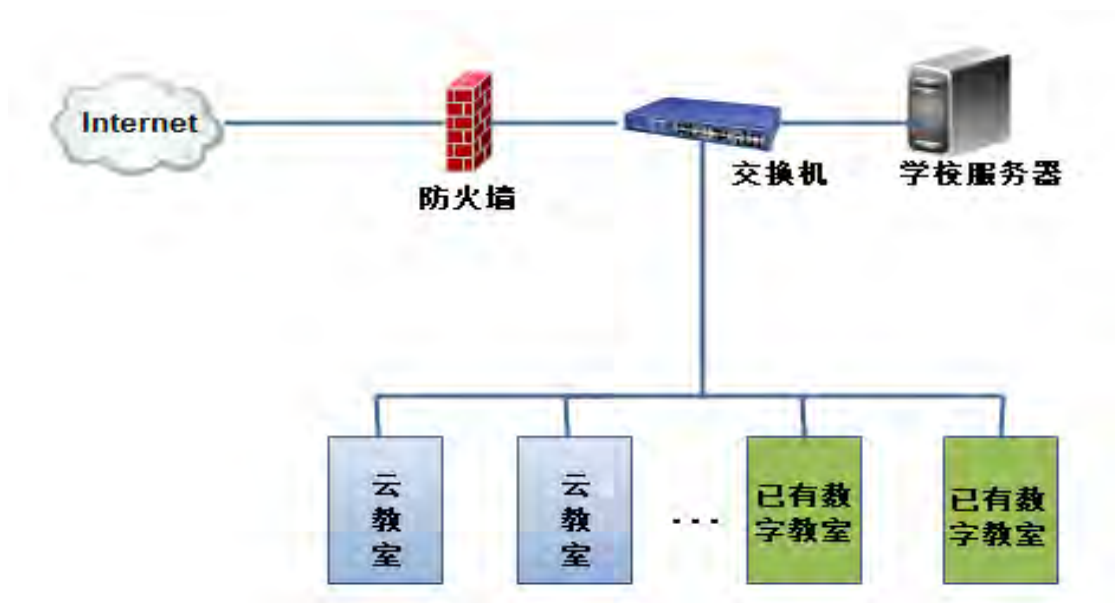
云服务平台包含云教室、云校园和云区域。云教室由电子白板（集成便携式实物展台和usb接口）、答题器（接收器、教师遥控器、学生答题器）、云终端、投影仪等组成，老师学生可以在电子白板上实现书写、作图、插入资源、对象编辑、保存等功能，实现互动教学。

图13-6 云教室架构图



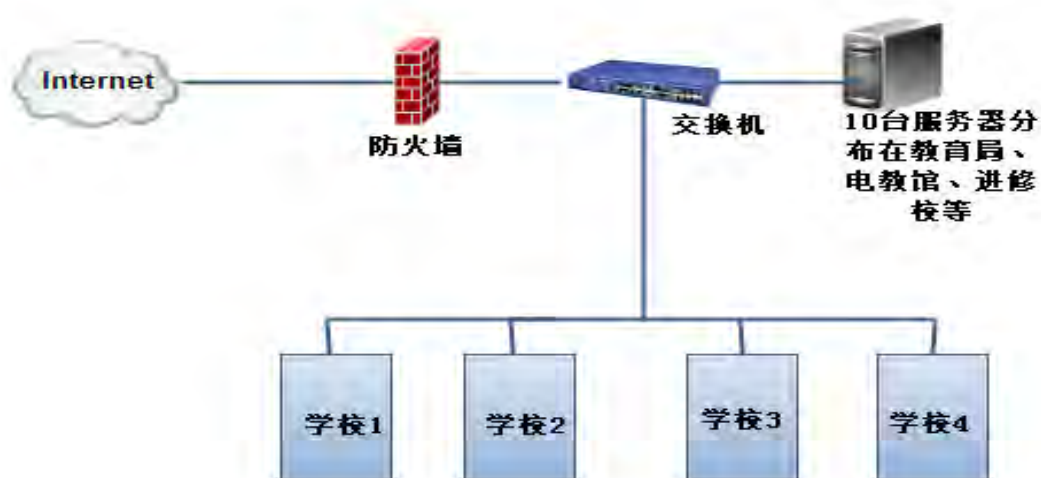
云校园中独立部署 2 台服务器，使用学校内部的校园网，文件读取和存储速度更快，减少对外部网络的依赖。学校已有设备如数字教室可以一同接入，节约成本。云校园网络架构如下图所示：

图13-7 云校园网络架构图



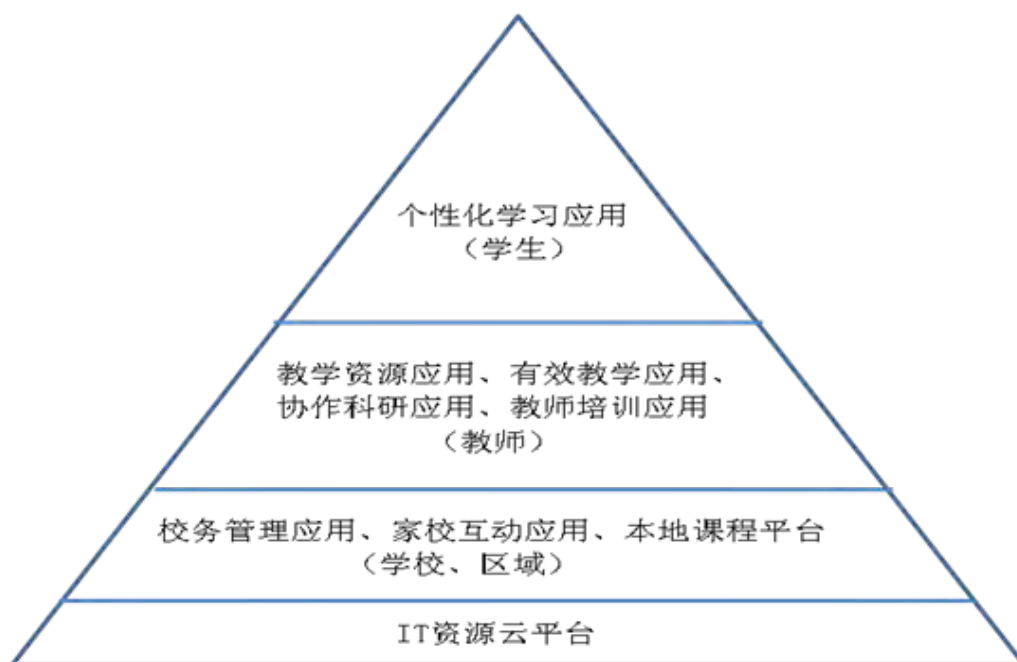
由云校园组成的云区域，独立部署服务器，使用本区域教育专网。服务器云化，安装云管理系统，也用作文件存储使用。本区域内的硬件设备可以统一管理，减少各学校运营成本。云区域网络架构如下图所示：

图13-8 云区域网络架构图



云平台可以结合本区域的特点，利用学校现有设备，使采购成本下降；可以统一管理，远程运营加本地服务，使教育局和学校管理成本下降；用户本地登录，统一账号账户，资源共建共享；学校内部使用局域网，本区域使用教育专网，服务器本地统一安装管理，数据动态迁移、文件分布式安全存储，系统性能大大提高。建设成云平台后能够解决信息化教学中八个方面的应用问题：

图13-9 云平台应用示意图



### 3) 产品组织方式

硬件产品不独立进行研发、生产，采用外包或采购的组织方式。目前，新华文轩已与巨龙、长虹、方正、雅图和奥图码等国际或国内知名企业建立合作关系。信息化教学资源 and 软件开发方面：针对电子教材或以教材为核心的内容资源，通过深度的资源整合，掌控研发过程；针对学生端使用的作业资源或作业应用系统，通过自主开发或联合开发的方式；其他信息化教学资源和应用软件，则可以选择自主开发、联合开发、委托开发或外部采购的方式。

### (3) 生产办公安排

项目采取设备（服务器）托管的方式，托管中国电信西部数据中心。云平台运营办公场所位于四川省成都市锦江区三色路 163 号银海芯座 B-11。场所总面积 1,953 平方



米。

新华文轩成立专业团队进行云平台运营服务，其中产品管理和平台运营 20 人、技术研发 10 人。

## **5、项目投资计划及资金来源**

本项目建设期为 4 年，项目具体实施进度计划见下表：



图13-10 项目实施进度计划表

| 序号 | 实施内容      | 第 1 年 |   |   |   | 第 2 年 |   |   |   | 第 3 年 |   |   |   | 第 4 年 |   |   |   |
|----|-----------|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|
| 1  | 项目立项      | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 2  | 项目可研报告编制  |       | ■ |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 3  | 数字化教室机构组建 |       |   | ■ |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 4  | 数字教室销售    |       |   | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ |
| 5  | 云平台机构组建   |       |   | ■ | ■ |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 6  | 云平台设备租赁谈判 |       |   | ■ |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 7  | 云平台网络搭建   |       |   |   | ■ |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 8  | IT 运维服务运行 |       |   |   | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ |
| 9  | 平台内容与服务提供 |       |   |   |   |       | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ |



本项目总投资 4.2 亿元，其中 2 亿元公司通过募集解决，剩余资金公司通过自筹解决。

| 序号        | 工程和费用名称                      | 概算价值（万元） |           |        |        |           |           |          |
|-----------|------------------------------|----------|-----------|--------|--------|-----------|-----------|----------|
|           |                              | 建筑工程     | 设备购置费     | 安装工程费  | 工器购置费  | 其他费用      | 合计        | 其中<br>外汇 |
| 第一部分 工程费用 |                              | 1,676.00 | 12,121.68 | 594.79 | 118.84 |           | 14,511.31 |          |
| 1         | 建筑工程                         | 1,676.00 |           |        |        |           | 1,676.00  |          |
| 1.1       | 销售网点的物流<br>设施改造              | 1,056.00 |           |        |        |           | 1,056.00  |          |
| 1.2       | IT 业务系统升级<br>改造              | 200.00   |           |        |        |           | 200.00    |          |
| 1.3       | 信息化教学应用的<br>示范校建设            | 420.00   |           |        |        |           | 420.00    |          |
| 2         | 设备购置费                        |          | 12,121.68 |        |        |           | 12,121.68 |          |
| 3         | 安装工程费                        |          |           | 594.79 |        |           | 594.79    |          |
| 4         | 工器具购置费及<br>生产用具              |          |           |        | 118.84 |           | 118.84    |          |
| 第二部分 其他费用 |                              |          |           |        |        | 18,585.00 | 18,585.00 |          |
| 5         | 工程建设其他费<br>用                 |          |           |        |        | 18,585.00 | 18,585.00 |          |
| 5.1       | 人员培训                         |          |           |        |        | 396.00    | 396.00    |          |
| 5.2       | 品牌建设与市场<br>营销费用              |          |           |        |        | 3,500.00  | 3,500.00  |          |
| 5.3       | 应用产品研发投入                     |          |           |        |        | 2,400.00  | 2,400.00  |          |
| 5.4       | ITPASS 平台管<br>理软件建设及开<br>发投入 |          |           |        |        | 2,000.00  | 2,000.00  |          |
| 5.5       | EPASS 平台管<br>理软件建设及开<br>发投入  |          |           |        |        | 5,000.00  | 5,000.00  |          |
| 5.6       | 平台 IT 基础设<br>施投入             |          |           |        |        | 1,970.00  | 1,970.00  |          |
| 5.7       | 平台日常费用                       |          |           |        |        | 591.00    | 591.00    |          |
| 5.8       | 应用产品和平台<br>应用收购资金            |          |           |        |        | 1,000.00  | 1,000.00  |          |
| 5.9       | 省外渠道建设资<br>金                 |          |           |        |        | 1,000.00  | 1,000.00  |          |
| 5.10      | 建设单位管理费                      |          |           |        |        | 145.00    | 145.00    |          |
| 5.11      | 勘察及设计咨询<br>费                 |          |           |        |        | 423.00    | 423.00    |          |
| 5.12      | 可研、环评、安<br>评、职评、节能<br>评估等编制费 |          |           |        |        | 160.00    | 160.00    |          |



| 序号        | 工程和费用名称 | 概算价值（万元） |           |        |        |           |           |          |
|-----------|---------|----------|-----------|--------|--------|-----------|-----------|----------|
|           |         | 建筑工程     | 设备购置费     | 安装工程费  | 工器购置费  | 其他费用      | 合计        | 其中<br>外汇 |
| 第三部分 预备费  |         |          |           |        |        | 1,654.82  | 1,654.82  |          |
| 6         | 预备费     |          |           |        |        | 1,654.82  | 1,654.82  |          |
| 6.1       | 基本预备费   |          |           |        |        | 1,654.82  | 1,654.82  |          |
| 第四部分 贷款利息 |         |          |           |        |        |           |           |          |
| 7         | 建设期贷款利息 |          |           |        |        |           |           |          |
| 建设投资合计    |         | 1,676.00 | 12,121.68 | 594.79 | 118.84 | 20,239.82 | 34,751.00 |          |
| 8         | 流动资金    |          |           |        |        | 7,249.00  | 7,249.00  |          |
| 9         | 总投资合计   | 1,676.00 | 12,121.68 | 594.79 | 118.84 | 27,488.82 | 42,000.00 | 0.00     |

## 6、项目经济效益估算

项目计算期 10 年，其中建设期 4 年，第 2~4 年为投产期，第 5 年为达产年。

| 序号 | 指标名称        | 估算数值                                           |
|----|-------------|------------------------------------------------|
| 1  | 投资回收期（所得税后） | 静态投资回收期（含建设期）为 6.72 年<br>动态投资回收期（含建设期）为 7.82 年 |
| 2  | 内部收益率       | 所得税前内部收益率为 25.87%<br>所得税后内部收益率为 20.94%         |

## （四）中华文化复兴出版工程项目

### 1、项目概况

本项目拟在 5 年时间里，总投资 5,000 万元，通过整合公司现有的出版资源，通过与知名专家学者的合作，联合旗下 5 家出版社，对中华文化系列 1,000 多种图书进行系统地编辑和出版，并通过搭建中华文化网站、制作中华文化系列专题片等方式，为中华文化在国内的宣传和研究做好基础工作，为中华文化在世界的传播做好媒介传播工作。

### 2、项目投资的必要性

#### （1）符合我国文化复兴的需要

本项目可以为中华文化研究者、一般学者、大众爱好者等消费者提供更为系统、更为详尽的中华文化典籍和中华文化发展脉络；更为中华文化对外传播提供一整套更为科学、更为客观的途径，为中华民族的伟大复兴创造更为广阔的环境。因此，项目的建设符合我国文化复兴的现实需要。

#### （2）符合对外合作与交流，版权贸易多元化发展的需要

2006 年 9 月,《国家“十二五”时期文化发展规划纲要》指出,“十二五”时期文化发展的重点之一是:抓好文化“走出去”重大工程、项目的实施,初步改变我国文化产品贸易逆差较大的被动局面,形成以民族文化为主体、吸收外来有益文化、推动中华文化走向世界的文化开放格局。2009 年 4 月,新闻出版总署发布《关于进一步推进新闻出版体制改革的指导意见》提出,要积极实施“走出去”战略,鼓励有条件的出版传媒企业到境外兴办传媒实体。

从近年来版权引进与输出市场的整体走势来看,引进与输出之间的差距在缩小,但图书版权贸易依然存在逆差。而且,从目前的市场上的销售产品可以看出,国外购买的中国图书主要集中与老庄及儒家经典系列,关于中国文化和历史的更为系统和全面的图书较少,因此,本项目的建设可以为国外的观众提供了解中华文化的系统、全面的图书、专题片和网站,推动中国对外版权贸易的发展,降低图书版权的逆差,促进我国图书版权贸易发展。

### (3) 符合本公司整合出版资源、综合发展的战略需要

经过多年的发展,本公司拥有品牌优势、渠道优势,并与大量知名作家、合作单位建立了良好的关系。在初步完成对十五家出版单位的整合后,为进一步提升出版环节的市场竞争能力和品牌影响力,本公司必须实现站在全局的角度,整合现有零散出版资源,改变旗下出版社单打独斗的现状,形成更大的合力以突破国内现有出版格局,打造中国一流文轩出版品牌,助力实现公司向综合文化传媒集团方向的转化。因此,本项目的实施是本公司整合出版资源、打造一流出版品牌,实现综合发展的战略需要。

## 3、市场需求分析

### (1) 国际市场情况分析

近几年,我国图书出版品种和总印数、日报总发行量已居世界第一位,电子出版物总量已居世界第二位,印刷业年产值已居世界第三位。中国报刊发行已覆盖 80 多个国家和地区,图书和期刊等出版物已进入 193 个国家和地区,其中主要集中于北美国家、日本、韩国以及中南亚国家。在图书版权交易方面,近几年我国图书版权输出实现了稳定发展,具体分析如下:

1) 图书版权输出品种稳定增加: 2008 年全国输出图书出版物版权 2,455 种, 2011 年输出品种数达到 5,922 种, 2008~2011 年输出品种年均复合增长率达 34.11%, 版权贸易地区覆盖美国、英国、德国、法国、俄罗斯、加拿大、新加坡、日本、韩国及我国港、澳、台地区。

2) 版权输出结构逐步改善: 目前, 科技类和课本类占图书输出总数的 36%, 教育类和语言类分别占录音制品输出的 58% 及 42%、语言文字类占电子出版物输出总数的 91%。从输出目的国家和地区看, 除台湾地区依然占据海外输出首位外, 日本、英国、韩国和美国购买版权数量均有较大增长, 分别位列版权输出目的国(地区)的第二至第五位, 进入西方发达国家步伐明显加快。

3) 中国文化类图书拥有一定的国际市场基础: 中国传统文化相关图书是中国出版商在“走出去”中比较青睐的选题, 包括《西游记》、《红楼梦》等古典名著, 以及代表中国文化的美食类、中医药类等图书。在法国, 据统计 2011 年, 中国每年向法国输出版权超过 100 种, 近两年累计输出已超过 2005-2009 五年间的总和; 而且法译汉语小说最畅销, “中国主题”图书受追捧, 如 2008 年 1 月出版的《狼图腾》法文版一在亚马逊法国网站中开始发售, 就迅速成为翻译类口袋书第一名, 至今仍在网站 700 多万种的图书目录中排名靠前; 在韩国, 从 1992 年中韩建交后, 韩国开始大量引进中国图书, 在 2005 年达到全盛时期, 几乎每周都会有相关图书出版, 特别是中国的政治、经济、外交、文化、教育、观光等相关图书在韩国热销, 2008 年到 2011 年, 韩国引进中国图书的年平均增长率为 11.8%, 占海外图书引进的 15.1%。

## (2) 国内市场情况分析

近三十年来, 我国图书行业经历了“改革开放之初的恢复性增长”、“图书价格上浮拉动市场规模”、“零售市场快速上升”三个阶段, 行业发展日趋成熟。如今教育出版和专业出版已经比较稳定, 以一般图书销售为主的零售市场成了带动整个行业发展的最主要力量。作为图书所占比重仅次于教辅图书的一大门类, 社会科学类图书 2012 年上半年动销比重近 24%, 动销品种数达 243.7 万种, 位列各门类第一位, 在国内依旧有庞大市场。本项目出版的图书皆为中华人文、历史、医药等内容的图书, 是社科图书的重要门类, 因此拥有国内庞大的市场份额。

### （3）国内畅销书创新和成功模式

在不同的时期，社会和公众都会有针对当期的社会热点和社会话题。作为“社会晴雨表”的畅销书榜单也往往是各个时期社会话题的集中反映。虽然目前国内畅销书创新性不足，但《〈论语〉心得》、《大国崛起》等畅销书的成功为图书创新树立典范。

本项目将在“中华文脉系列”丛书中，每年选取 10 种图书，配合电视专题片及网站的宣传，将其打造成年超 10 万册的畅销书与两本以上超 50 万的超级畅销书。因此，项目拥有成功的商业模式作为强有力的运作保障。

### （4）项目图书目标市场分析

本项目图书作为社科类图书，是目前市场上占有率仅次于教辅图书类第二大类图书产品。项目出版的图书为中国文化典籍，涉及研究著作、普及知识、学术探讨等不同层次。因此，出版图书由于目标读者的不同而定位为三大类：研究性读物、知识类读物和文化普及类读物。分类的不同，其图书目标市场也有较大差异。

#### 1) 研究性读物目标市场

研究类读物读者定位为相关领域的学者、研究员以及大学相关专业的读者。这类人群数量相对少，但对于中华文化相关出版物购买能力最强，也是对中华文化相关出版图书最为热切的读者。在国内，这类读者一般存在于大学等高等教育机构内，以学者、作家、研究员身份的一类读者，其特点是学术性强、购买能力强、对此类出版物出版质量要求高。据统计，我国现拥有高等教职工人数为 215.6 万人（不含港澳台地区）。按从事文化类研究人员在高等教育教师所占大致 5%的比例而言，将会有超过 10 万人的市场空间。

另外，对于此类研究性图书而言，许多大学的图书馆，省、市级图书馆等也是一个非常庞大的市场，据相关统计，目前全国共有高校 3,152 所（不含港澳台地区），教育机构拥有图书馆量约为 4,000 个，全国共有县级以上独立建制的公共图书馆 2,884 个。其中，省级公共图书馆 37 个，覆盖率 100%。地市级公共图书馆 334 个，覆盖率为 81.98%。县级公共图书馆 2,512 个，覆盖率为 86.1%。按一个图书馆一种图书的配置约为 3 本来计算，其一种研究类图书的图书馆市场拥有量近 2.5 万本的市场容量。

针对研究类读物人群数量相对少、其购买力强、质量要求严格的特点，本项目拟聘请国学大师把控研究性读物的质量，对相关学术领域的权威研究者约稿，系统的编排出版研究类图书，并迅速占领市场。

## 2) 知识类读物目标市场

知识类读物读者定位为对中华文化有兴趣的读者，包括相关专业与非相关专业的大学生以及爱好中华文化且有一定阅读能力的社会人士。因此，知识类图书的读者相对较多，目前国内的一些大学课程表中已经出现类似《中华文化》的读物。而且，这类图书在图书馆的藏书率较高，加之社会人士越来越注重我国传统文化的学习，此知识类读物的市场容量较大。据统计，目前全国共有高校 3,152 所（不含港澳台地区），共拥有高校教职工 215.6 万人。按照图书馆对一种图书的馆配采购 8 本来算，本项目全国知识类图书馆馆配容量将在 3 万册左右；高校教职工读者群体将拥有容量将在 100 万册左右。此外，据教育部最新 2012 年 1 月公布的统计数据显示，成人本专科共计在校人数为 53.6 万人，普通本专科共计在校人数为 2,231.8 万人，这些人群都可以成为项目知识类图书的销售对象，市场前景十分乐观。

## 3) 文化普及类读物目标市场

文化普及类读物读者定位为具有中学以上文化水平的大众读者。普及类图书的消费群体相对最大，对中华文化类图书的学术性不强、研究性要求不高，是针对具有初中等中学阅读能力以上的大众群体。据教育部 2012 年统计数据显示，目前我国拥有普通高中 14,058 个，拥有初级中学 54,890 个，合计中学拥有量为 68,948 个，在校接受中等教育的人数为 10,012.9 万人。此外，随着中国人均阅读水平正在逐渐提高，文化普及类图书的市场前景广阔。

# 4、项目方案

## (1) 图书出版方案

本项目拟在 5 年时间里，整理出版国学和海外汉学两大系列的经典著作、研究著作与普及读物 1,000 余种，囊括中国历朝历代、世界各个国家的汉学图书中的经典与准经典作品。

丛书读者群与销售对象为大学图书馆、城市公共图书馆、社会图书馆、国外图书馆、孔子学院；大众读者（中小学生、大学及以上学历的读者、公司白领、各级政府官员），本项目还可以通过版权贸易（50%以上图书品种皆可进行版权交易）、电子图书等途径实现销售。

## （2）文化网站建设方案

本项目拟建设一个伏羲文化网站对外进行宣传，为有志于中华文化复兴的海南内外人士提供一个信息平台，为宣传相关的图书影视产品与活动提供发布与宣传平台，同时也作为发现及挖掘潜在作者与优秀学者的人力资源平台。该网站不以盈利为目的，着重聚集人气、形成社会热点，掀起中华文化复兴浪潮。

## （3）影视专题片拍摄方案

以本项目出版的中华文脉系列丛书为主要题材，并联合中央 9 台和中央新闻纪录片厂进行影视专题片的制作，包括打造伏羲文化电视讲堂、伏羲文化电视访谈节目和伏羲文化大视野纪录片等，为本项目图书宣传造势。目前，已有央视等知名影视单位表示了合作意向。

## 5、项目投资计划及资金来源

本项目建设期为 5 年，项目具体实施进度计划表如下：





图13-11 项目实施进度计划表

| 序号 | 实施内容          | 第 1 年 |   |   |   | 第 2 年 |   |   |   | 第 3 年 |   |   |   | 第 4 年 |   |   |   | 第 5 年 |   |   |  |
|----|---------------|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|--|
| 1  | 项目前期调研        | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |  |
| 2  | 项目立项          | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |  |
| 3  | 项目可研报告编制      | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |  |
| 4  | 文化网站建设        |       | ■ | ■ | ■ | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |  |
| 5  | 文化网站后期运行及其维护  |       |   |   |   |       | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ |  |
| 6  | 图书出版          |       | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ |  |
| 7  | 影视专题片拍摄       |       |   |   |   |       | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ |   |       |   |   |   |       |   |   |  |
| 8  | 影视作品后期制作与运行播出 |       |   |   |   |       |   |   |   |       | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ |  |

注：由于项目涉及图书种类较多，第 6 阶段指图书在整个五年不间断分批次出版发行（包含各个阶段内新书的约稿、组稿、编校审稿、申报书号以及上一年出版图书的销售等环节）。

项目总投资 5,000 万元，其中 1,000 万元公司通过募集解决，剩余资金自筹解决。

| 序号        | 工程和费用名称       | 概 算 价 值（万元） |        |       |          |          |          |
|-----------|---------------|-------------|--------|-------|----------|----------|----------|
|           |               | 建筑工程        | 设备购置费  | 安装工程费 | 其他费用     | 合计       | 其中<br>外汇 |
| 第一部分 工程费用 |               |             | 138.00 | 17.00 |          | 155.00   |          |
| 1         | 建筑工程费         |             |        |       |          |          |          |
| 2         | 工艺设备          |             | 138.00 | 14.00 |          | 152.00   |          |
| 2.1       | 国内工艺设备购置费     |             | 135.00 |       |          | 135.00   |          |
| 2.2       | 国内工艺设备运杂及安装费  |             | 3.00   | 14.00 |          | 17.00    |          |
| 3         | 动力设施          |             |        |       |          |          |          |
| 4         | 工具器具费         |             |        | 3.00  |          | 3.00     |          |
| 第二部分 其他费用 |               |             |        |       | 3,668.53 | 3,668.53 |          |
| 5         | 勘查及设计费        |             |        |       |          |          |          |
| 6         | 前期咨询等工作费      |             |        |       | 32.00    | 32.00    |          |
| 7         | 建设单位管理费       |             |        |       | 47.79    | 47.79    |          |
| 8         | 影视作品版权费       |             |        |       | 300.00   | 300.00   |          |
| 9         | 预付版税、签约作者买断投入 |             |        |       | 2,992.03 | 2,992.03 |          |
| 10        | 前期推广及策划费      |             |        |       | 194.21   | 194.21   |          |
| 11        | 办公家具购置费       |             |        |       | 5.50     | 5.50     |          |
| 12        | 网站建设软件购置费     |             |        |       | 55.00    | 55.00    |          |
| 13        | 职工培训费         |             |        |       | 42.00    | 42.00    |          |
| 第三部分 预备费  |               |             |        |       | 76.47    | 76.47    |          |
| 14        | 基本预备费         |             |        |       | 76.47    | 76.47    |          |
| 第四部分 贷款利息 |               |             |        |       | 0.00     | 0.00     |          |
| 建设投资合计    |               | 0.00        | 138.00 | 17.00 | 3,745.00 | 3,900.00 |          |
| 15        | 流动资金          |             |        |       | 1,100.00 | 1,100.00 |          |
| 16        | 总投资合计         | 0.00        | 138.00 | 17.00 | 4,845.00 | 5,000.00 | 0.00     |

## 6、项目经济效益估算

项目计算期 9 年，其中出版发行期 5 年（含前期推广、网站建设期 1 年），重印及重播期 4 年，主要经济效益指标估算如下：

| 序号 | 指标名称  | 估算数值                                               |
|----|-------|----------------------------------------------------|
| 1  | 投资回收期 | 税后静态投资回收期（含建设期）为 6.39 年<br>税后动态投资回收期（含建设期）为 7.37 年 |
| 2  | 内部收益率 | 所得税前内部收益率为 15.93%<br>所得税后内部收益率为 15.93%             |

## （五）ERP 建设升级项目

### 1、项目概况

公司拟在现有信息化建设和应用的基础上，依托互联网络，以“纵向贯通、横向集成”的全面管理信息化框架，建设以 ERP 为核心的，基于业务的企业信息处理平台，构建面向未来的、开放的、适应公司战略的、以 SAP/ERP 为核心的分布式的信息系统架构。本项目建设包括三方面内容：

（1）出版发行 ERP 系统的整合优化：完成 SAP 升级，整合并优化企业 ERP 系统，涉及公司总部及下属出版单位、原材料供应单位等；

（2）建设出版管理系统：完成基于出版的电子化编撰平台和数字内容资源库，涉及下属 12 家出版单位；

（3）建设供应链协同平台：在公司完善的 ERP 体系下，建立面向行业的供应链协同平台，涉及与公司有常年业务往来的几百家外部供应商，以及部分有条件的下游客户单位。

项目总投资 15,000 万元，利用原有的 ERP 系统机房并适应性改造，通过购置 122 台（套）软硬件设备，完成项目的建设。

## 2、项目投资的必要性

### （1）有利于公司发展战略的实施

根据公司建设具有国际影响力的中国一流文化传媒集团的战略思路，公司将基于现有 H 股上市优势、产业基础优势和品牌优势，积极巩固发展出版传媒主营业务，稳妥拓展其他文化产业和资本经营业务，实现实业经营和资本经营协调发展。随着战略的实施和企业的发展，企业管理、运营、决策等方面将面临新的挑战，就企业信息化而言，多层次、多元化的要求越来越明显。为了更好地使企业管理规范化、运营模块化、决策精准化，实现上述发展目标，企业的信息化系统不仅需要具备较强的管控能力，还必须具有一定的前瞻性以满足未来发展需要。本项目的实施着眼于新华文轩未来的业务发展需求，同时立足于当前迫切需要解决的问题，力争在信息管理功能上实现全面覆盖，为企业将来的业务发展提供有力支持

### （2）有利于提升企业的管理与经营效率，降低运营成本

公司企业资源管理系统建设有利于实现各连锁经营网点和各职能部门之间的信息

充分共享，从而达到采购、销售、物流、财务、投资、管理等方面的一体化，全面提高企业运营水平，实现集约化、规模化、连锁化经营，降低由于信息不畅带来的高成本。

同时，企业资源管理系统建设有利于加强预算管控，将成本费用的预算、支付、执行反馈构成完整的闭环管理，以内控流程贯穿整个成本管理过程，进一步实现公司上下预算管控的系统化、信息化，并提供完全成本核算和多维度分析，从而提升成本费用的控制能力，推进成本费用的精确管理，显著降低运营成本。

### （3）有利于优化供应链管理，减低物资库存

运用企业资源管理系统精确管理采购和库存数据，实现库存物资的信息共享和透明，可以使企业实时掌握物资情况，为下一步物资的统一调拨、采购和优化奠定基础。同时，新华文轩企业资源管理系统有效记录采购、出入库、入账信息，可以大大节省公司的人力和物力。

### （4）有利于及时把握市场情况，满足客户多样化需求

企业资源管理系统建设使企业得以及时对连锁经营网络的经营信息进行汇总分析，从而及时掌握市场消费趋势的变化，根据市场需求调整采购、配送及营销策略，更贴近客户多样化需求，获得更好的市场认可从而提高企业效益。

### （5）有利于公司对出版业务的整合

新华文轩完成对四川出版集团十五家出版单位收购之后，公司原有的 SAP ERP 系统与出版单位的 ERP 系统不一致，在系统的对接和数据交换上存在障碍。公司目前只有教育类产品出版资源纳入了 ERP 系统管理，纸张供应资源以及其他大众产品出版资源还没有完成 ERP 的整合，造成各系统相互割裂，不利于新华文轩完成对出版业务的整合，不利于实现在采购、生产、销售上的一体化经营和资源、信息的充分共享。

### （6）有利于公司实现从纸质出版向数字出版的转型

通过对 ERP 系统的建设升级，将建立公司的数字内容数据库管理平台，将数字化素材、电子排版文件内容资源采用数据库的方式集中存储管理，将为资源的二次利用、数字化业务开发打下基础，有利于公司对数字内容资源的积累，有利于公司后续从纸质出版向数字出版的转型。

### 3、项目需求分析

#### (1) ERP 系统现状分析

1) 核心 ERP 系统：目前公司的核心 ERP 系统涉及公司总部及事业部下属省内外各分公司的财务、采购、物流、销售等业务，公司发行业务的核心业务流程均在 ERP 系统中进行支持，该系统以 SAP R3 为核心，其他专业系统为外围系统构成，外围专业系统主要包括物流作业管理系统、教材订单收集系统、零售 POS 系统等。虽然目前形成了以 SAP R3 为核心的 ERP 系统的基本架构，但仍有部分缺陷需要改善，包括 SAP R3 系统版本老旧、核心 ERP 系统没有完全覆盖所有出版资源等。

2) 出版管理信息系统：目前公司旗下的出版机构均有一套管理传统出版过程的出版管理信息系统，涉及选题申报、成本预估、印制、原材料、产成品收货、产成品发货、财务等业务过程的管理，但尚未能支持出版业务内容生产数字化、产品形态数字化和传播渠道网络化。

3) 供应链协同平台信息系统：为了打破供应链中的部门壁垒、提升供应链整体效率、基于供应链协同实现新的价值创新，新华文轩于 2009 年开始致力于行业供应链协同平台的建立，经过几年的建设，目前已经形成了信息交换、业务协同的基本架构和功能，并与 200 多家供应单位建立了信息交换和业务协同关系。目前虽建立供应链协同的基础，但基于新华文轩各业态主体间的信息孤岛还有待打通，主要体现在各主体之间数据异构，标准不统一，各主体间缺乏数据交换的行业数据交换标准。随着业态的整合和发展，新华文轩的业态将逐步涵盖包括出版、电子编撰、数字内容提供、物流采购、物流等在内的完整出版发行行业产业链。因此从功能上，需要基于现有 SAP 核心的 ERP 平台，建立和完善业务协同功能，包括采购协同、对账结算协同、商品及目录推荐协同、收发货协同、促销协同等，升级完善供应链协同平台系统的功能，从而满足业态整合后业务的管理需求，同时还可今后基于业务协同的创新活动打下基础。

#### (2) 信息系统建设需求

1) 出版发行 ERP 整合优化信息系统建设：将出版系统纳入公司统一的 ERP 系统中，构筑出版发行一体化运行能力；优化升级公司核心 ERP 系统，提高信息系统对公司业务发展的快速部署能力。

2) 出版管理信息系统建设：建立电子化编撰系统，提升传统出版业务稿件编撰效率；建立数字内容资源库，为数字化业务转型奠定内容基础。

3) 供应链协同平台系统建设：建立供应链数据交换系统，实现供应链各主体间的信息共享；建立业务协同功能，实现跨主体的业务流程协同。

### (3) 项目总需求量

| 序号 | 应用系统          | 性能需求                                                                                                                |
|----|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | SAP 核心 ERP 系统 | 支持 2,000 个 SAP 用户并发访问；<br>服务器支持 SAP Step 数 10,000/秒；<br>SAP 对话响应速度低于 0.5/秒；<br>存储 IOPS 100,000/秒，吞吐量 1G/秒。          |
| 2  | 出版过程管理系统      | 电子编撰系统；<br>支持 5,000 个并发用户工作；<br>存储编撰信息 500 万个；<br>系统响应速度低于 0.5/秒。                                                   |
| 3  | 数字内容资源管理系统    | 支持 500 万品种的数字内容信息；<br>支持同时与 50 个外围系统进行数据交换；<br>系统响应速度低于 0.5/秒。                                                      |
| 4  | 供应链协同平台       | 支持 1,000 家供应商，每供应商 10 个用户，共 10,000 个用户；<br>服务器每秒事务处理数量 50,000/秒；<br>存储 IOPS 30,000/秒，吞吐量 500M/秒；<br>系统响应速度低于 0.5/秒。 |

## 4、项目建设方案

### (1) 总体架构

本项目的总体框架结构分为展现层、业务层、数据层、基础平台和两个体系，包括：

1) 展现层：建设基于内部用户采购、销售、财务、编辑校审生产、编辑校对设计、编辑设计等对象，基于外部用户采购、物流、供应商等的应用。

2) 业务层：升级原核心 ERP 系统，并在此基础上新建出版过程管理系统、电子编撰系统、数字内容资源库系统、供应链协同平台系统。

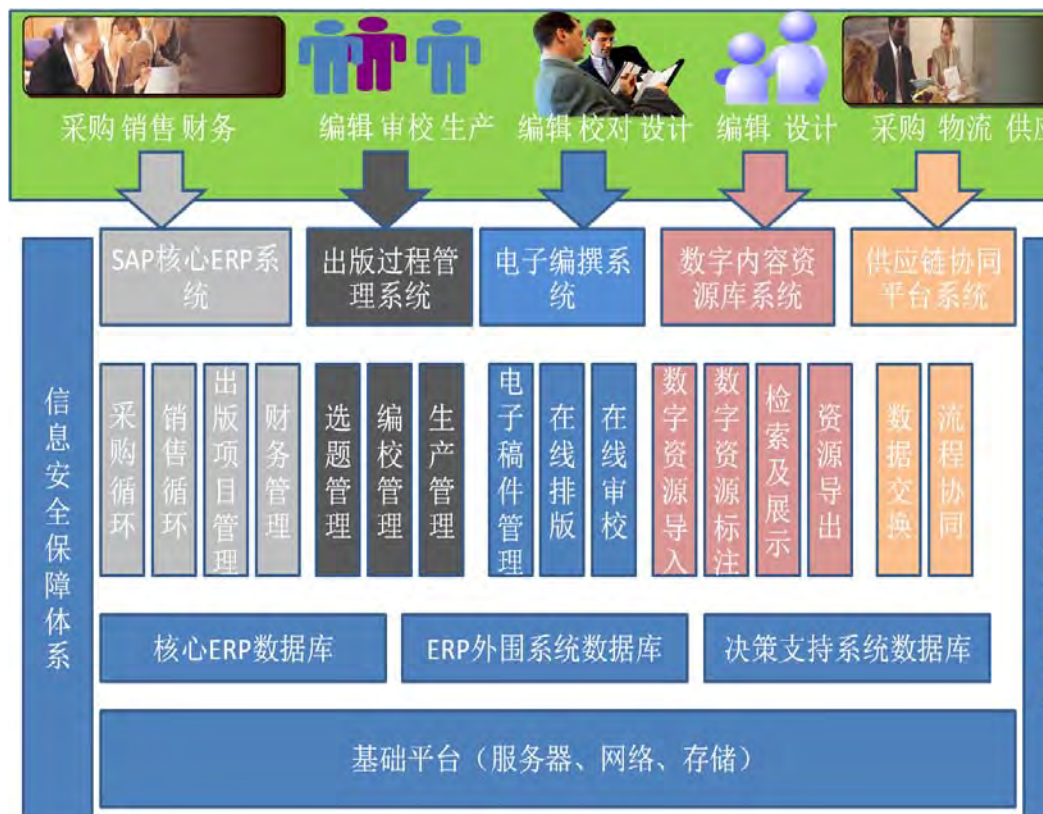
3) 数据层：基于业务扩充核心 ERP 数据库、ERP 外围系统数据库和决策支持系统数据库。

4) 两个体系：建立信息安全保障体系和标准规范组织保障体系。

5) 基础平台：根据应用系统的增加，在原有框架下进行扩展。



图13-12 系统总体框架



## （2）建设内容

本项目的建设内容主要包括应用系统建设、网络系统建设、数据中心建设和安全系统建设。其中应用系统建设为核心，将以现有 ERP 系统为基础，建设支持出版发行一体化运营、传统出版发行与数字化出版发行相结合、内部供应链与外部供应链相互动的核心 ERP 系统，主要包括核心 ERP 系统建设、ERP 外围系统建设和信息门户建设。

### 1) 核心 ERP 系统

主要围绕销售分销、项目管理、财务管理等子系统的升级，以及商业智能和行业方案等子系统的定制。

#### ① 销售分销子系统

销售分销子系统通过将销售和采购流程与系统的其他关键功能整合在一起，这些关键功能包括物流、生产、仓库管理、财务。准确地实现对客户订单、客户库存的采集，销售去向的追踪，提升对分销渠道的服务和管控。

## ② 项目管理子系统

项目管理子系统将投资计划、概预算、成本归集与分析、实施进度等全部纳入管理，使项目运行更加科学、规范与高效。对自制品进行单独的项目管理，包括出版生产过程中产生的成本要素、产成品入库、结算等。

## ③ 财务管理子系统

对采购循环、销售循环、出版项目及其他经营活动过程中涉及的会计核算进行管理，包括会计记账、财务报表等。

## ④ 商业智能子系统

面向企业不同的管理层次，提供不同的管理功能：向决策领导层提供综合查询、分析、预警、决策支持的平台；向管理支持层提供分析问题，快速提供定制报表查询的工具；向管理信息人员提供方便获取信息的途径。

## ⑤ 行业方案子系统

分析、评估企业所处行业的特性，按主题集成行业数据和企业各类数据，并基于具有行业特质的分析模型和预测模型，对企业经营业绩和财务状况进行动态、多维度、全面的分析。

# 2) ERP 外围系统

## ① 出版过程管理子系统

通过选题三级论证管理、稿件登记及发排管理、稿件三审三校过程管理、印制管理等，支持对传统出版物出版生产的过程管理，主要收集在出版生产过程中产生的各项成本、结算请求信息并将其传递到 SAP 当中，产生项目成本要素和结算财务信息，由企业资源管理业务完成成本归集和供应商付款。实现选题三级论证管理、稿件登记及发排管理、稿件三审三校过程管理和印制管理。

## ② 电子编撰子系统

建立基于稿件加工过程的电子化和加工内容的数字化信息管理系统，包括稿件编撰、编审、校对业务。

### ③ 数字内容资源管理子系统

建立符合公司未来业务规划的数字内容资源管理子系统,支撑公司在数字业务上的积极探索,包括内容资源的数字化转换、导入存库、数字资源标注、检索及展示、资源导出等。

### ④ 供应链协同平台

供应链协同建设的三个阶段,即信息协同、供应协同和价值协同。该平台建设将实现:

#### ➤ 数据交换

通过接口配置、业务类型配置、数据标识、数据封装解析、数据控制定义、采发功能等,使业务信息在供应链上下游伙伴之间得以共享和传递。

#### ➤ 流程协同

基于可配置的流程引擎,与数据控制形成关联,满足新品发布、订单处理、订单回告、库存查询、试读内容、对账、收发货查询和销售查询等业务的协同需要。

### 3) 企业信息门户

企业信息门户集成了各种管理信息系统,通过 workflow 管理平台设置并管理 OA 及其他管理系统的流转过程,为企业管理者提供直观并实时的决策信息,通过门户技术对知识库和文档库进行全文检索、浏览、版本管理及协同工作。企业信息门户是企业信息系统的框架,它通过及时地向用户提供准确的信息,优化企业运作和提高生产力。

## 5、项目投资计划及资金来源

本项目建设周期为 3 年。主要工作有:ERP 整合升级,出版管理系统建设(包括出版过程管理、电子编撰和数字内容资源管理),供应链协同平台建设。详细计划如下所示:

图13-13 项目实施进度计划表

| 序号 | 实施内容                                | 第 1 年 |   |   |   | 第 2 年 |   |   |   | 第 3 年 |   |   |   |
|----|-------------------------------------|-------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|
| 1  | 项目立项                                | ■     |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 2  | 项目可研报告编制                            |       | ■ |   |   |       |   |   |   |       |   |   |   |
| 3  | ERP 系统教育业务整合大架构的搭建、系统规划、建立信息交换平台    |       |   | ■ | ■ | ■     | ■ | ■ |   |       |   |   |   |
| 4  | ERP 系统大众业务整合、配合流程改造、建立业务协同平台        |       |   |   |   | ■     | ■ | ■ | ■ |       |   |   |   |
| 5  | ERP 系统 SAP 系统升级、对出版管理系统升级、供应链系统的再升级 |       |   |   |   |       |   |   |   | ■     | ■ | ■ |   |
| 6  | ERP 系统试运行                           |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   | ■ |
| 7  | 项目正式验收投入使用                          |       |   |   |   |       |   |   |   |       |   |   | ■ |



项目总投资 1.5 亿元，其中 3,517.51 万元公司通过募集解决，剩余资金自筹解决。

| 序号        | 工程和费用名称     | 概 算 价 值（万元） |           |        |        |          |           |      |
|-----------|-------------|-------------|-----------|--------|--------|----------|-----------|------|
|           |             | 建筑工程        | 设备购置      | 系统集成费  | 工器具购置费 | 其他费用     | 合计        | 其中外汇 |
| 第一部分 工程费用 |             | 260.00      | 12,513.76 | 750.83 | 125.14 |          | 13,649.72 |      |
| 1         | 建筑工程        | 260.00      |           |        |        |          | 260.00    |      |
| 1.1       | 建安工程费       | 260.00      |           |        |        |          | 260.00    |      |
| 2         | 设备购置费       |             | 12,513.76 |        |        |          | 12,513.76 |      |
| 2.1       | 引进设备        |             |           |        |        |          |           |      |
| 2.2       | 国内设备及软件     |             | 12,513.76 |        |        |          | 12,513.76 |      |
| 3         | 安装工程费       |             |           | 750.83 |        |          | 750.83    |      |
| 4         | 工器具购置费及生产用具 |             |           |        | 125.14 |          | 125.14    |      |
| 第二部分 其他费用 |             |             |           |        |        | 635.99   | 635.99    |      |
| 5         | 其他工程和费用     |             |           |        |        | 635.99   | 635.99    |      |
| 5.1       | 建设单位管理费     |             |           |        |        | 142.20   | 142.20    |      |
| 5.2       | 前期工作费       |             |           |        |        | 24.00    | 24.00     |      |
| 5.3       | 工程设计费       |             |           |        |        | 128.25   | 128.25    |      |
| 5.4       | 工程监理费       |             |           |        |        | 89.54    | 89.54     |      |
| 5.5       | 人员培训费       |             |           |        |        | 52.00    | 52.00     |      |
| 5.6       | 供应链协同平台推广费  |             |           |        |        | 200.00   | 200.00    |      |
| 第三部分 预备费  |             |             |           |        |        | 714.29   | 714.29    |      |
| 6         | 预备费         |             |           |        |        | 714.29   | 714.29    |      |
| 6.1       | 基本预备费       |             |           |        |        | 714.29   | 714.29    |      |
| 第四部分 贷款利息 |             |             |           |        |        |          |           |      |
| 7         | 建设期贷款利息     |             |           |        |        |          |           |      |
| 建设投资合计    |             | 260.00      | 12,513.76 | 750.83 | 125.14 | 1,350.27 | 15,000.00 |      |
|           |             |             |           |        |        |          |           |      |
| 8         | 铺底流动资金      |             |           |        |        | 0.00     | 0.00      |      |
| 9         | 总投资合计       | 260.00      | 12,513.76 | 750.83 | 125.14 | 1,350.27 | 15,000.00 |      |

### 三、董事会对于募投项目可行性的分析意见

#### (一) 董事会对于募投项目可行性的分析

1、为公司发展提供必要的资金，改善公司的资本结构，构建境内上市融资平台，增加未来融资的灵活性；

2、有利于加快公司的平台搭建、数字化建设及渠道和物流网络的完善，提高公司核心竞争力；

3、有利于推进公司战略升级，改进现有业务模式和提升经营管理效率。

本次募集资金投资项目与公司现有主营业务和发展战略密切相关，有利于巩固公司竞争优势，提升公司核心竞争力，提高公司业务的盈利水平，促进发展战略的实施，具有可行性。

## **（二）募集资金数额和投资项目与企业现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应**

### **1、本公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力**

报告期内，本公司的出版物出版数量及码洋数据参见本招股说明书“第六节 业务和技术 四、本公司主营业务的具体情况 （三）主要产品的生产与销售情况”；本公司的财务状况参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”及“第十一节 管理层讨论与分析”；关于本公司的技术水平，参见本招股说明书“第六节 业务和技术 八、本公司技术研究和开发情况”；关于本公司的高级管理人员的管理能力参见本招股说明书“第八节 董事、监事及高级管理人员”及“第九节 公司治理”。

本次募集资金投资项目总额 14.18 亿元，拟使用募集资金 64,517.51 万元，分别占本公司截至 2016 年 3 月 31 日净资产的比例为 20.55%和 9.35%。

### **2、对财务状况的影响**

#### **（1）对公司净资产和每股净资产的影响**

本次股票发行完成后，公司的净资产和每股净资产将得到较大幅度增长，有利于提升公司抗风险能力。

#### **（2）对公司资产负债结构的影响**

本次股票发行完成后，公司的资产负债率将有一定程度的下降，可以有效降低公司的财务风险，以增强公司的持续经营能力。



### （3）对公司每股收益和净资产收益率的影响

本次发行募集资金到位后，预计 2016 年每股收益相对于 2015 年将出现摊薄。公司的净资产规模将得到较大幅度增长，但由于募集资金投资项目需要建设周期，在项目效益充分发挥前，公司的净资产收益率可能会有一定幅度的下降。但随着募集资金投资项目的实施以及效益的逐步发挥，公司的净资产收益率预计将会稳步提高。

## 3、对经营成果的影响

### （1）对公司营业收入的影响

本次募集资金项目顺利实施后，公司的主营业务将得到拓展，营业收入将大幅提升。其中，零售门店升级拓展项目、教学云服务平台项目、中华文化复兴出版工程项目将增加出版物及非出版物经营收入和数字业务收入，进一步优化收入结构。

### （2）运营效率提高降低费用

西部物流网络建设项目和 ERP 项目顺利实施后，公司的出版发行体系协同效应凸显，将极大提高运营效率和管理效率，优化内部资源配置，从而节约大量运营成本和费用。

### （3）新增折旧和摊销对公司盈利能力的影响

本次募集资金投资项目全部达产后，将新增固定资产共计约 84,263.21 万元，无形资产及递延资产共计约 38,942.79 万元，合计为 123,206.00 万元。在经济计算期内，项目预计每年发生折旧费用约 6,215.55 万元、每年发生摊销费用约 5,304.21 万元，年均折旧摊销费用合计为 11,519.76 万元。随着募集资金投资项目陆续投入运营并产生效益，本公司的盈利能力将进一步提高。

因此，发行人董事会认为，本次募集资金投资项目具有可行性，募集资金数额和投资项目与企业现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应。

## 四、募集资金项目实施对同业竞争情况及公司独立性的影响

本次募集资金拟投资的项目均紧密围绕本公司现有的主营业务开展，是现有业务的延伸，本公司控股股东四川新华发行集团及其控制的其他企业均不从事与本公司本次募



集资金拟投资项目相同或相近的业务。因此，本公司本次募集资金投资项目的实施不会与控股股东产生同业竞争，对本公司的独立性不会产生不利影响。

## 第十四节 股利分配政策

### 一、本公司股利分配政策

#### （一）本公司股利分配的一般政策

本公司的股利分配严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定，重视对投资者的合理投资回报。自 2007 年 5 月 30 日本公司 H 股在香港上市以来，股利分配政策未发生重大变化。根据《公司法》和《公司章程》，本公司的税后利润按下列顺序进行分配：

- 1、弥补亏损；
- 2、提取法定公积金；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、支付普通股股利。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可不再提取。公司的法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依照规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会或者董事会违反规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

股利按股东持股比例，在每一个会计年度结束后 6 个月内分配。股利分配方案由股东大会以普通决议通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司向内资股股东支付股利及其他款项以人民币计价和宣布，用人民币支付。公



公司向境外上市外资股股东支付的股利或其他款项以人民币计价和宣布，以该等外资股上市地的货币支付。公司向外资股股东支付股利以及其他款项，应当按照国家有关外汇管理的规定办理。公司应当按照中国税法的规定，代扣并代缴个人股东股利收入的应纳税金。

## （二）报告期内本公司实际股利分配情况

公司自 2007 年 5 月在香港联交所主板上市以来，每年都进行稳定的现金分红。报告期内，公司现金分红具体情况如下所示：

### 1、2013 年度股利分配方案

2013 年度，本公司实现归属于母公司股东净利润 61,823.27 万元。2014 年 5 月 14 日，经本公司 2013 年度股东大会审议通过，公司以 2013 年末已发行股本 1,135,131,000 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），合计分配利润人民币 34,053.93 万元，占 2013 年实现的归属于母公司股东净利润的 55.08%。

### 2、2014 年度股利分配方案

2014 年度，本公司实现归属于母公司股东净利润 62,938.38 万元。2015 年 5 月 13 日，经本公司 2014 年度股东大会审议通过，公司以 2014 年末已发行股本 1,135,131,000 股为基数，每股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），合计分配利润人民币 34,053.93 万元，占 2014 年实现的归属于母公司股东净利润的 54.11%。

### 3、2015 年度股利分配情况

2015 年度，本公司实现归属于母公司股东净利润 64,726.95 万元。公司于 2016 年 4 月 29 日召开董事会，决议为维护本公司包括中小股东在内的全体股东的整体利益，建议 2015 年度利润（股息）暂不予分配并计入公司滚存未分配利润，待本次 A 股发行上市完成后，于最近一期可派发时间提请股东大会批准增派股息。具体分配方案由董事会另行拟定并提请股东大会审议。

## （三）本次发行后的股利分配政策

本公司于 2013 年 1 月 9 日召开第三届董事会 2013 年第一次会议审议了《新华文

轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划》，通过了公司股东未来分红回报规划及未来三年股东分红回报计划，并于 2013 年 3 月 8 日召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对股利分配政策进行了调整。

2013 年 11 月 30 日，中国证监会发布了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》。为了符合该监管指引的要求，本公司于 2014 年 3 月 7 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》和《关于修订〈新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划〉的议案》，对股利分配政策进行了再次调整并对公司股东未来分红回报规划进行了修订完善。修订后的《公司章程》和《新华文轩出版传媒股份有限公司股东未来分红回报规划》将自本次发行完成并上市之日起生效并实施。本次发行后，公司的利润分配政策如下：

#### 1、利润分配的原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理的、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

#### 2、决策机制与程序

公司的利润分配政策和具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。

董事会在制定利润分配政策和具体股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见，并应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待、邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见。

#### 3、利润分配的形式

公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金方式分配。

#### 4、利润分配的时间间隔

原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司也可以进行中期现金分红。

## 5、公司现金分红的具体条件和比例

(1) 除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。在符合法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%；

(2) 在公司无特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(3) 在公司有特殊情况进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

上述特殊情况是指公司重大投资或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)，重大投资或重大现金支出事项指按相关法规及公司章程规定，需由股东大会审议批准的事项。

## 6、现金分红方案的制定

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在特殊情况下无法按照上述现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经股东大会特别决议通过，并提供网络投票方式。

监事会对公司执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

## 7、公司发放股票股利的具体条件



公司在经营状况良好，并且董事会认为公司未来成长性较好、每股净资产偏高、股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

#### 8、利润分配政策的变更

公司根据外部经营环境或者生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经董事会审议、独立董事发表独立意见后提交股东大会以特别决议通过，并提供网络投票方式。监事会应当对利润分配政策的变更进行审议，并按照《监事会议事规则》形成决议。

## 二、本次发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序

2014 年 3 月 7 日召开的本公司 2014 年第一次临时股东大会、2014 年第一次内资股类别股东会及 2014 年第一次 H 股类别股东会通过决议，本次发行上市完成前公司的滚存未分配利润由本次发行完成后的公司新老股东按各自的持股比例享有，新 A 股股东（不包括现有内资股股东）不享有本次发行完成前已宣派的任何股息。

## 三、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，发行人的利润分配政策注重给予投资者稳定回报，具有可操作性，有利于保护投资者合法权益；发行人的股利分配决策机制健全、有效，有利于保护社会公众股东的合法权益；《公司章程》及招股说明书对利润分配事项的规定和信息披露符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

## 第十五节 其他重要事项

### 一、信息披露与投资者服务

根据有关法律法规的要求，本公司已建立与信息披露和投资者服务相关的管理制度，以确保信息披露和投资者关系管理系统化。

#### （一）责任机构

负责信息披露和投资者关系的部门：董事会办公室

联系人：游祖刚

电 话：028-8315 7099

传 真：028-8315 7090

电子邮箱：xh-dsb@163.com

联系地址：四川省成都市金牛区蓉北商贸大道文轩路 6 号

#### （二）信息披露制度

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上交所上市规则》及其他适用法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《信息披露制度》，并根据中国证监会、股票上市地证券交易所关于信息披露的有关要求，按照真实、及时、准确、完整、公平、一致性的信息披露原则披露信息。

本公司信息披露工作由董事会秘书负责。公开披露信息的形式包括定期报告和临时报告。年报、中报、季报为定期报告，其他公告为临时报告。

本公司及其他信息披露义务人依法披露信息，将公告文稿和相关备查文件报股票上市地证券交易所，经其审核后在其指定网站上或报刊上发布。同时，根据相关规定，在

公司网站(<http://www.winshare.com.cn>)上进行经审定的信息披露。

### **（三）投资者关系管理制度**

本公司始终坚持按照充分披露信息、合法性、平等性、保密性、互动性、诚实守信、高效低耗的原则，运用多种媒体和现代通讯工具，并采取现场参观、座谈、业绩说明会等多种方式，多渠道、多层次地与各类投资者保持紧密的沟通和互动，为投资者做好服务。公司与投资者沟通的主要内容包括：

- 1、公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
- 2、法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；
- 3、公司依法可以披露的经营、管理、财务及运营过程中的动态信息；
- 4、公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；
- 5、公司的企业文化；
- 6、公司外部环境信息；
- 7、投资者关心的与公司相关的其他信息。

## 二、重大商务合同

### （一）重大业务合同

截至本招股说明书签署日，除本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”披露的重大关联交易合同外，本公司正在履行的重大业务合同如下所示：



## 1、采购合同

| 序号 | 合同名称            | 签署日期      | 产品接受方 | 产品提供方            | 合同主要内容                                                                        | 起止日期                             |
|----|-----------------|-----------|-------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 1  | 高等教育出版社有限公司销售协议 | 2013.5.24 | 新华文轩  | 高等教育出版社有限公司      | 新华文轩在四川省范围内销售高等教育出版社有限公司产品                                                    | 2013.4.1-2018.3.31               |
| 2  | 图书购销合同          | 2016.5.1  | 新华文轩  | 机械工业出版社          | 新华文轩在文轩连锁网络内销售机械工业出版社出版的图书及相关产品                                               | 2016.5.1-2018.4.30               |
| 3  | 图书购销合同          | 2015.2.27 | 新华文轩  | 人民卫生出版社          | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民卫生出版社出版的图书及相关产品                                               | 2015.3.1-2017.2.28               |
| 4  | 图书购销合同          | -         | 新华文轩  | 浙江少年儿童出版社有限公司    | 新华文轩在文轩连锁网络内销售浙江少年儿童出版社有限公司出版的图书及相关产品                                         | 2015.2.1-2017.1.31               |
| 5  | 图书购销合同          | 2015.5.1  | 新华文轩  | 人民邮电出版社          | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民邮电出版社出版的图书及相关产品                                               | 2015.5.1-2017.4.30               |
| 6  | 图书购销合同          | 2015.2.10 | 新华文轩  | 人民出版社            | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民出版社出版的图书及相关产品                                                 | 2015.2.10-2017.2.9               |
| 7  | 图书购销合同          | 2012.11.1 | 新华文轩  | 清华大学出版社有限公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售清华大学出版社有限公司出版的图书及相关产品                                           | 2014.9.1-2016.8.31               |
| 8  | 图书购销合同          | 2015.4.10 | 新华文轩  | 中信出版股份有限公司       | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中信出版股份有限公司出版发行的品种图书                                             | 2015.4.10-2016.12.31             |
| 9  | 图书购销合同          | -         | 新华文轩  | 上海外语教育出版社有限公司    | 新华文轩在文轩连锁网络内销售上海外语教育出版社有限公司出版的图书                                              | 2014.4.1-2016.3.31               |
| 10 | 图书购销合同          | 2016.3.15 | 新华文轩  | 重庆西南师范大学出版社有限公司  | 新华文轩在文轩连锁网络内销售重庆西南师范大学出版社有限公司出版的图书及相关产品                                       | 2016.3.15-2018.4.14              |
| 11 | 大学英语教材销售协议      | 2015.3.11 | 新华文轩  | 外语教学与研究出版社有限责任公司 | 新华文轩在四川省范围内销售外语教学与研究出版社有限责任公司出版的新编大学英语（预备级、1-6 级）、当代大学英语（1-6 级）、大学英语基础教程、新视野大 | 有效期自新华文轩的保证金到达指定账户之日起至 2016.3.31 |



| 序号 | 合同名称   | 签署日期      | 产品接受方 | 产品提供方             | 合同主要内容                                                                                                                | 起止日期                  |
|----|--------|-----------|-------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|    |        |           |       |                   | 学英语（预备 1、2 级、1-6 级）、希望英语（二三年制高职高专）、新视野英语教程（二三年制高职高专）、新起点大学英语基础教程（二三年制高职高专）、现代大学英语（1-6 级）、新标准大学英语、致用英语（二三年制高职高专）、新职业英语 |                       |
| 12 | 图书购销合同 | 2015.4.1  | 新华文轩  | 商务印书馆有限公司         | 新华文轩在文轩连锁网络内销售商务印书馆有限公司出版发行的图书及相关产品                                                                                   | 2015.4.1-2017.3.31    |
| 13 | 教辅购销合同 | 2014.8.6  | 新华文轩  | 地质出版社             | 新华文轩在四川区域内独家经销地质出版社列入《四川省 2015 秋-2016 春中小学教辅材料目录》的教辅图书                                                                | 2015 秋季至 2016 春季      |
| 14 | 图书购销合同 | -         | 新华文轩  | 中图社（北京）图书发行有限责任公司 | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中图社（北京）图书发行有限责任公司出版发行的图书及相关产品                                                                           | 2016.1.31-2017.1.30   |
| 15 | 图书购销合同 | 2016.3.15 | 新华文轩  | 人民东方出版传媒有限公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民东方出版传媒有限公司出版发行的图书及相关产品                                                                                | 2016.3.15-2018.3.14   |
| 16 | 图书购销合同 | -         | 新华文轩  | 人教教材中心有限责任公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人教教材中心有限责任公司出版发行的图书及相关产品                                                                                | 2013.3.14-2016.3.15   |
| 17 | 图书购销合同 | 2016.3.15 | 新华文轩  | 新经典发行有限公司         | 新华文轩在文轩连锁网络内销售新经典发行有限公司出版发行的图书及相关产品                                                                                   | 2016.3.15-2017.3.14   |
| 18 | 代印代发协议 | -         | 新华文轩  | 中版教材有限公司          | 新华文轩享有中版教材有限公司出版的华文版《书法》教材在四川省的独家发行权                                                                                  | 2014 年秋季至 2017 年春季    |
| 19 | 买卖合同   | 2015.7.1  | 新华印刷  | 山东晨鸣纸业销售有限责任公司    | 60 吨 58 克双胶纸、600 吨 68 克双胶纸采购                                                                                          | -                     |
| 20 | 图书购销合同 | 2016.2.28 | 新华文轩  | 人民文学出版社有限公司       | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民文学出版社有限公司出版发行的图书及相关产品                                                                                 | 2016.2.28-2018.2.27   |
| 21 | 图书购销合同 | -         | 新华文轩  | 人民美术出版社有限公司       | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民美术出版社有限公司出版发行的图书及相关产品                                                                                 | 2014.11.30-2016.11.30 |
| 22 | 购销协议   | -         | 新华文轩  | 中国图书进出口           | 新华文轩在其销售渠道区域内经销中国图书进出口（集                                                                                              | 2016.1.1-2016.12.31   |





| 序号 | 合同名称   | 签署日期       | 产品接受方 | 产品提供方            | 合同主要内容                                     | 起止日期                 |
|----|--------|------------|-------|------------------|--------------------------------------------|----------------------|
|    |        |            |       | (集团) 总公司         | 团) 总公司提供的具有合法版权的出版物                        |                      |
| 23 | 图书购销合同 | 2015.12.1  | 新华文轩  | 外语教学与研究出版社有限责任公司 | 新华文轩在文轩连锁网络内销售外语教学与研究出版社有限责任公司出版发行的图书及相关产品 | 2015.12.1-2017.11.30 |
| 24 | 图书购销合同 | 2015.3.11  | 新华文轩  | 教育科学出版社          | 新华文轩在文轩连锁网络内销售外教育科学出版社出版发行的图书及相关产品         | 2015.2.3-2016.12.31  |
| 25 | 图书购销合同 | 2016.3.16  | 新华文轩  | 中国出版对外贸易总公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中国出版对外贸易总公司出版发行的图书及相关产品      | 2016.3.16-2017.3.15  |
| 26 | 图书购销合同 | 2015.12.11 | 新华文轩  | 东方出版中心有限公司       | 新华文轩在文轩连锁网络内销售东方出版中心有限公司出版发行的图书及相关产品       | 2015.11.30-2017.7.31 |
| 27 | 图书购销合同 | 2015.12.3  | 新华文轩  | 生活·读书·新知三联书店有限公司 | 新华文轩在文轩连锁网络内销售生活·读书·新知三联书店有限公司出版发行的图书及相关产品 | 2015.12.3-2017.12.2  |
| 28 | 图书购销合同 | 2016.2.26  | 新华文轩  | 人民音乐出版社有限公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民音乐出版社有限公司出版发行的图书及相关产品      | 2015.3.1-2017.2.28   |
| 29 | 图书购销合同 | 2015.3.1   | 新华文轩  | 中国美术出版总社有限公司     | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中国美术出版总社有限公司出版发行的图书及相关产品     | 2015.3.1-2017.2.28   |
| 30 | 图书购销合同 | 2016.3.17  | 新华文轩  | 中国大百科全书出版社有限公司   | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中国大百科全书出版社有限公司出版发行的图书及相关产品   | 2015.8.12-2016.8.11  |
| 31 | 图书购销合同 | 2015.5.1   | 新华文轩  | 中华书局有限公司         | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中华书局有限公司出版发行的图书及相关产品         | 2015.5.1-2017.4.30   |
| 32 | 图书购销合同 | 2016.2.28  | 新华文轩  | 人民文学出版社有限公司      | 新华文轩在文轩连锁网络内销售人民文学出版社有限公司出版发行的图书及相关产品      | 2016.2.28-2018.2.27  |
| 33 | 图书购销合同 | 2015.4.10  | 新华文轩  | 中信出版集团股份有限公司     | 新华文轩在文轩连锁网络内销售中信出版集团股份有限公司出版发行的图书及相关产品     | 2015.4.10-2016.12.31 |
| 34 | 图书购销合同 | 2016.3.7   | 新华文轩  | 地质出版社            | 新华文轩在文轩连锁网络内销售地质出版社出版发行的《温家宝地质笔记》          | 2016.3.1-2018.2.28   |



| 序号 | 合同名称   | 签署日期      | 产品接受方 | 产品提供方      | 合同主要内容                         | 起止日期 |
|----|--------|-----------|-------|------------|--------------------------------|------|
| 35 | 纸张采购合同 | 2016.1.19 | 印刷物资  | 岳阳林纸股份有限公司 | 采购 60 克书写纸、70 克胶版纸合计 155.326 吨 | -    |

注：上述第 9、11、13、16 项合同正在续签过程中。

## 2、销售合同

| 序号 | 合同名称 | 签署日期      | 产品接受方           | 产品提供方  | 合同主要内容                                                                                                                      | 起止日期                                            |
|----|------|-----------|-----------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1  | 合同   | 2014.6.24 | 旺苍县教育和科学技术局     | 文轩教育科技 | 教育信息化项目                                                                                                                     | 2014 年 8 月 15 日前全部完成安装调试验收并交付使用，免费保修 3 年        |
| 2  | 专柜合同 | -         | 武汉大润发江汉超市发展有限公司 | 文轩商业连锁 | 在武汉大润发江汉超市发展有限公司的江汉、荆州、八一、兰州、西安、宁乡、宝鸡、姑嫂树、莲塘、眉山、都江堰、岳阳、怀化、德阳、正阳、蓝光、宜昌、孝感、赣州、绵阳、随州、九江、宜宾、合川、青山湖、五湖、金巢、荆州、青砖湖店文化用品区域内设立专柜销售图书 | 2015.1.1-2015.12.31，约满后乙方仍继续经营，甲方亦未提出异议，则合约继续有效 |
| 3  | 专柜合同 | -         | 武汉大润发江汉超市发展有限公司 | 文轩商业连锁 | 在武汉大润发江汉超市发展有限公司经营的全区的门店文化用品区域内设立专柜销售特价图书                                                                                   | 2015.1.1-2015.12.31，约满后乙方仍继续经营，甲方亦未提出异议，则合约继续有效 |
| 4  | 专柜合同 | -         | 康成投资（中国）有限公司    | 文轩商业连锁 | 在康成投资（中国）有限公司的 3#、4#、6#、7#、8#等 47 个门店文化区域内设立专柜销售图书                                                                          | 2015.1.1-2015.12.31，约满后乙方仍继续经营，甲方亦未提出异议         |



| 序号 | 合同名称                          | 签署日期                     | 产品接受方         | 产品提供方  | 合同主要内容                                                               | 起止日期                                           |
|----|-------------------------------|--------------------------|---------------|--------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|    |                               |                          |               |        |                                                                      | 议，则合约继续有效                                      |
| 5  | 供应商协议                         | 2012.2.28                | 沃尔玛（中国）投资有限公司 | 文轩商业连锁 | 使用沃尔玛（中国）投资有限公司零售供应链销售图书                                             | 2012.2.28-2013.2.28，到期后双方未通知不续展合同，则自动续展        |
| 6  | 商品采购合同                        | 2012.1.1                 | 亚马逊卓越有限公司     | 文轩在线   | 亚马逊卓越有限公司通过订单向文轩在线采购全品种商品；为推广和销售商品，文轩在线免费向亚马逊卓越有限公司提供与商品相关的信息        | 有效期至 2012 年 12 月 31 日，除任何一方提前终止本合同，期满后每年自动延期一年 |
| 7  | 商品采购合同                        | 2012.8.1                 | 亚马逊卓越有限公司     | 文轩在线   | 亚马逊卓越有限公司通过订单向文轩在线采购少儿类商品，文轩在线免费向亚马逊卓越有限公司提供与商品相关的信息                 | 有效期至 2012 年 12 月 31 日，除任何一方提前终止本合同，期满后每年自动延期一年 |
| 8  | 图书音像制品采购合同及补充协议               | 2013.12.10<br>/2014.3.24 | 江苏圆周电子商务有限公司  | 文轩在线   | 江苏圆周电子商务有限公司通过订单向文轩在线采购其已获得相关权利人所有合法授权的全国公开发行的合法出版物                  | 2014.1.1-2016.12.31                            |
| 9  | 商品购销合同（出版物）                   | 2014.9.1                 | 北京当当网信息技术有限公司 | 文轩在线   | 北京当当网信息技术有限公司通过订单传真或以电子邮件方式向文轩在线采购出版物，文轩在线免费向北京当当网信息技术有限公司提供与商品相关的信息 | 2015.1.1-2017.12.31                            |
| 10 | 简阳市公共资源交易中心政府采购合同             | 2014.8.11                | 简阳市教育和科学技术局   | 文轩教育科技 | 简阳市教育和科学技术局委托简阳市公共资源交易中心采购多媒体远程教育设备                                  | 2014 年 8 月 25 日交货并安装，设备质保期 3 年                 |
| 11 | 盐边县中小学校全面改薄交互式班级多媒体政府采购项目销售合同 | 2016.03.15               | 盐边县教育体育局      | 文轩教育科技 | 销售交互智能平板等设备                                                          | -                                              |
| 12 | 汉源县教育局数字化教室设备采购项目合同           | 2015.12.25               | 汉源县教育局        | 文轩教育科技 | 汉源县教育局向文轩教育科技采购电脑、投影仪、电子白板等数字化教室设备                                   | 2016 年 1 月 10 日前全部完成安装调试验收合                    |



| 序号 | 合同名称                            | 签署日期       | 产品接受方          | 产品提供方  | 合同主要内容                                       | 起止日期                                              |
|----|---------------------------------|------------|----------------|--------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|    |                                 |            |                |        |                                              | 格交付使用，主要设备质保期为三年                                  |
| 13 | 销售合同                            | 2014.10.15 | 江油市教学仪器设备供应管理站 | 文轩教育科技 | 江油市教学仪器设备供应管理站向文轩教育科技采购触摸电视一体机、推拉式绿板等远教多媒体设备 | 合同签订后 40 日内完成安装调试工作，所购所有部件质保期三年                   |
| 14 | “学校多媒体‘班班通’设备”销售合同              | 2015.9.30  | 江油市教学仪器设备供应管理站 | 文轩教育科技 | 江油市教学仪器设备供应管理站向文轩教育科技采购触摸电视一体机、视频展台及推拉绿板     | 合同签订后 20 日完成安装调试工作，满三年无售后投诉与质量问题时退还质量保证金          |
| 15 | 宝兴县“希望工程同 e 课堂”项目设备采购合同         | 2015.9.23  | 宝兴县教育局         | 文轩教育科技 | 宝兴县教育局向文轩教育科技采购交互液晶智能平板、交互液晶触摸一体机等教学设备       | 乙方接甲方书面通知后 30 日内进场实施项目，合同总价 10%作为质量保证金，验收合格满一年后支付 |
| 16 | 邻水县 2013 年农薄改造计划多媒体远程教学设备项目采购合同 | 2014.3.5   | 邻水县电化教育馆       | 文轩教育科技 | 邻水县电化教育向文轩教育科技采购触控一体机及推拉黑板                   | 交货期限为合同签订生效后 20 日内，软件终身免费升级                       |
| 17 | 合同                              | 2015.4.3   | 邻水县电化教育馆       | 文轩教育科技 | 邻水县电化教育向文轩教育科技采购学生机、教师机、交换机等设备               | 交货期限为合同签订生效后 60 日内，质保期为验收合格后三年                    |
| 18 | 2014 年“改薄”设备采购第二包合同             | 2015.6.3   | 邻水县电化教育馆       | 文轩教育科技 | 邻水县电化教育向文轩教育科技采购大屏幕触控一体机、吊滑式推拉绿版等设备          | 交货期限为合同签订生效后 60 日内，软件质保期 5 年，一体机保修期三年             |
| 19 | 2015 年“改薄”设备采购包一合同              | 2015.7.1   | 邻水县电化教育馆       | 文轩教育科技 | 邻水县电化教育向文轩教育科技采购学生机、教师机、交换机等设备               | 交货期限为合同签订生效后 20 日内，键盘、鼠标保修期为 3 个月，显               |



| 序号 | 合同名称               | 签署日期       | 产品接受方     | 产品提供方  | 合同主要内容                              | 起止日期                                             |
|----|--------------------|------------|-----------|--------|-------------------------------------|--------------------------------------------------|
|    |                    |            |           |        |                                     | 示器保修期为 18 个月，其他主要硬件设备保修期三年                       |
| 20 | 2015 年“改薄”设备采购包三合同 | 2015.7.1   | 邻水县电化教育馆  | 文轩教育科技 | 邻水县电化教育向文轩教育科技采购大屏幕触控一体机、吊滑式推拉绿版等设备 | 交货期限为合同签订生效后 20 日内，保修期三年                         |
| 21 | 高坪区教育局网络教室合同       | 2015.10.21 | 南充市高坪区教育局 | 文轩教育科技 | 南充市高坪区教育局向文轩教育科技采购学生电脑、交换机及机柜       | 交货期限为 2015 年 10 月 30 日前，货款分 5 年支付，质保期为最终验收合格 3 年 |

### 3、图书出版合同

| 序号 | 合同名称   | 签署日期       | 授权方      | 被授权方    | 合同主要内容                                                                                                                 | 起止日期                  |
|----|--------|------------|----------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1  | 图书出版合同 | 2010.1.26  | 李远国      | 教育出版社   | 授权被授权方在合同有效期内对作品《中国道教读本》拥有在全球地区以图书各种版本形式出版发行上述作品文本的专有使用权，并授权翻译、改编、转载、表演、播放、录音录像、摄制影片、形象使用等附属权利，并授予上述作品的电子图书出版权及信息网络传播权 | 2010.1.26-2020.1.25   |
| 2  | 图书出版合同 | 2013.1.22  | 郭平英      | 四川少儿出版社 | 授权被授权方在合同有效期内对作品《永远的珍藏：郭沫若卷》拥有在中国大陆地区出版发行上述作品的非专有使用权，并授权对上述作品的电子出版物的发布制作许可权。同时授权被授权方可对作品在港澳台和海外进行版权贸易。                 | 2013.1.22-2018.1.21   |
| 3  | 图书出版合同 | 2012.11.22 | 七色花卡通工作室 | 四川少儿出版社 | 授权被授权方在合同有效期内对作品《永远的珍藏：郭沫若卷（插画）》在全世界范围内出版发行上述作品之文本的纸介出版物的出版发行专有使用权，并授权上述作品的翻译、改编、摘编、选编、转载、表演、播放、录音录像、摄制影片、形象使          | 2012.11.22-2017.11.21 |



| 序号 | 合同名称   | 签署日期      | 授权方           | 被授权方       | 合同主要内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 起止日期                                              |
|----|--------|-----------|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|    |        |           |               |            | 用等附属权利及网络在线阅读和离线电子出版物的发布制作许可权                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                   |
| 4  | 图书出版合同 | 2012.6.18 | 汤继湘<br>(艾芜之子) | 文艺出版社      | 授权被授权人在合同有效期内对作品《艾芜全集》(共 20 卷)在全世界以图书各种版本形式出版发行的专有使用权,以及对作品的翻译、改编、形象使用等附属权利、以及在全球范围内对作品的数字版权(在合同有效期届满后自动延续三年信息网络传播权)                                                                                                                                                                                                | 2012.6.18-2022.6.17                               |
| 5  | 图书出版合同 | 2012.4.26 | 叶永烈           | 华夏盛轩       | 授予被授权方在合同有效期内享有在中国范围内以图书形式、电子出版物形式以及网络产品形式出版发行《邓小平改变中国》的中文简体本、中文繁体本及其他文本的专有使用权、信息网络传播权以及转授权                                                                                                                                                                                                                         | 2012.4.26-2017.4.25                               |
| 6  | 图书出版合同 | 2011.1.5  | 关仁山           | 文艺出版社      | 授予被授权方在合同有效期内在中国、全世界以图书各种版本形式出版发行作品《重生—汶川大地震三周年祭》(中文简体、中文繁体、外文)文本的专有使用权,并授权该作品的翻译、改编、表演、播放、音像、摄制影片及电视剧、形象使用等附属权利;授权被授权方在各种载体上对该作品进行不损害授权方利益的宣传,包括为该书营销宣传所需的报刊及网络的 60%内容的连载;授权该作品在全球范围内(中文简体、中文繁体、外文)的数字出版专有使用权,包括但不限于信息网络传播权(包括但不限于互联网络传播、移动通讯网络传播、移动储存设备传播、3G、卫星传输等形式),制作(含语音、多媒体制作)、复制、发行、传播数字代码形式的图书以及授权第三方使用等权利 | 有效期为十年(自图书出版之日起计算),合同期满前双方均未以书面通知对方终止合同,则合同自动延长一年 |
| 7  | 图书出版合同 | 2012.1.9  | 李笠            | 新华文轩、文艺出版社 | 授予被授权方在合同有效期内在中国以图书各种版本形式出版发行作品《特朗斯特罗姆诗歌全集》(中文版)(中文简体、中文繁体)文本的专有使用权。授权被授权方在各种载体上对作品进行不损害授权方利益的宣传,包括为该书营销宣传所需的报刊及网络的 60%内容的连载;授权该作品在中国(中文简体、                                                                                                                                                                         | 有效期为十年(自图书出版之日起计算),合同期满前双方均未以书面通知对方终止合同,则合同自动延长一年 |





| 序号 | 合同名称     | 签署日期      | 授权方 | 被授权方  | 合同主要内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 起止日期              |
|----|----------|-----------|-----|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|    |          |           |     |       | 中文繁体、外文)的数字出版专有使用权,包括但不限于信息网络传播权(包括但不限于互联网络传播、移动通讯网络传播、移动储存设备传播、3G、卫星传输等形式),制作(含语音、多媒体制作)、复制、发行、传播数字代码形式的图书以及授权第三方使用等权利                                                                                                                                                                                                       |                   |
| 8  | 图书出版合同   | 2011.10.8 | 邓一光 | 文艺出版社 | 授予被授权方在合同有效期内在中国以文集的专有形式出版发行作品《邓一光文集》的中文简、繁体图书,被授权方获得文集形式的专有使用权。授权被授权方在符合中华人民共和国法律规定的情况下,在载体上对该作品进行不损害授权方利益的宣传,包括为该书营销宣传所需的报刊及网络的 60%内容的连载;授予该作品在中国范围内的数字出版专有使用权,包括但不限于信息网络传播权(包括但不限于互联网络传播、移动通讯网络传播、移动储存设备传播、3G、卫星传输等形式),制作(含语音、多媒体制作)、复制、发行、传播数字代码形式的图书以及授权被授权方与第三方合作权利;上述权利不属于专有使用权。该作品的其他权利,包括但不限于影视、舞台剧、广播剧等视频使用权不在授权范围内 | 2012.3.1-2017.3.1 |
| 9  | 图书代理出版合同 | 2011.12.1 | 刘景琳 | 文艺出版社 | 授予被授权方在合同有效期内对《韩少功汉语实验读本-想明白》、《韩少功汉语实验读本-想不明白(上)》、《韩少功汉语实验副本-想不明白(下)》中国大陆中文简体文本图书的专有出版权。授权被授权方在各种载体上对该作品进行不损害授权方利益的宣传,包括为该书营销宣传所需的报刊及网络的 50%内容的连载                                                                                                                                                                             | 作品出版之日起五年         |



| 序号 | 合同名称   | 签署日期      | 授权方     | 被授权方    | 合同主要内容                                                                                                                                                                                                                                               | 起止日期                |
|----|--------|-----------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 10 | 图书出版合同 | 2013.1.22 | 马识途     | 文艺出版社   | 授予被授权方在合同有效期内在中国以纸质图书版本形式出版发行作品《找红军》中文简体、中文繁体文本的专有出版权，并授权在各种载体上对该作品进行不损害授权方利益的宣传，包括为该书营销宣传所需的报刊及网络的 60% 内容的连载。授权该作品在中国范围内（中文简体、中文繁体）的数字出版专有使用权，包括但不限于信息网络传播权（包括但不限于互联网网络传播、移动通讯网络传播、移动储存设备传播、3G、卫星传输等形式），制作（含语音、多媒体制作）、复制、发行、传播数字代码形式的图书以及授权第三方使用等权利 | 自图书出版之日起五年          |
| 11 | 图书出版合同 | 2010.3.16 | 张树军     | 四川人民出版社 | 授权被授权方在合同有效期内以图书各种版本形式出版发行作品《中国共产党大事记（1921-2011）》文本的专有使用权，并授予翻译、改编、转载与复制、信息网络传播、表演、播放、音像、摄制影视片、形象使用及在海外出版图书各种版本等附属权利                                                                                                                                 | 2010.3.16-2020.3.15 |
| 12 | 图书出版合同 | 2010.1.30 | 柳建辉、罗平汉 | 四川人民出版社 | 授权被授权方在合同有效期内以图书各种版本形式出版发行作品《中国共产党史稿》文本的专有使用权，并授予翻译、改编、转载与复制、信息网络传播、表演、播放、音像、摄制影视片、形象使用及在海外出版图书各种版本等附属权利                                                                                                                                             | 2010.1.30-2020.1.29 |

#### 4、租型代理协议

| 序号 | 合同名称          | 签署日期     | 委托方         | 代理方   | 合同主要内容                                                                  | 代理期限                  |
|----|---------------|----------|-------------|-------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1  | 高中课标音乐教材代理协议书 | 2014.8.8 | 人民音乐出版社有限公司 | 教育出版社 | 授权教育出版社在四川省现辖行政区域内，代理协议约定教材的宣传推广、印制、教师培训、售后服务等事项和著作权、专有出版权等一切有形、无形资产的维护 | 2014 年秋季至 2017 年春季（含） |



| 序号 | 合同名称              | 签署日期      | 委托方           | 代理方    | 合同主要内容                                                                                                                                              | 代理期限                   |
|----|-------------------|-----------|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 2  | 《初中数学》代理协议        | 2014.5.28 | 华东师范大学出版社有限公司 | 教育出版社  | 授权教育出版社在四川省全权代理协议约定教材的贫困生免费教材所有事宜并享有协议约定教材的独家发行权                                                                                                    | 自 2014 年秋季起至 2017 年春季止 |
| 3  | 租型协议书             | 2015.6.8  | 语文出版社有限公司     | 四川出版印刷 | 授权四川出版印刷在四川省内协议约定教科书的专有租型印制（重印）权                                                                                                                    | 2015 年秋季至 2016 年春季完    |
| 4  | 合同书               | 2015.7.17 | 星球地图出版社       | 教育出版社  | 同意教育出版社在四川省内使用《商务印书馆、星球地图出版社出版义务教育课程标准实验教科书地理》（7-8 年级）编写、出版和发行《地理（商务星球版）实践与探究丛书（7 年级上下册、8 年级上下册）》                                                   | 2015 年秋季至 2016 年春季     |
| 5  | 普通高中课程标准实验教科书代理协议 | 2015.6.2  | 人民教育出版社有限公司   | 四川出版印刷 | 委托四川出版印刷从事人民教育出版社有限公司出版的普通高中课程标准实验教科书在四川省内宣传推广、教材培训、生产印制、销售发行、售后服务等代理工作                                                                             | 自合同签署日起有效期三年           |
| 6  | 义务教育教科书代理协议       | 2015.6.2  | 人民教育出版社有限公司   | 四川出版印刷 | 委托四川出版印刷从事人民教育出版社有限公司出版的义务教育教科书在四川省内宣传推广、教材培训、生产印制、销售发行、售后服务等代理工作                                                                                   | 自合同签署日起有效期三年           |
| 7  | 代理协议书             | 2015.6.19 | 教育科学出版社       | 教育出版社  | 教育出版社代理教育科学出版社作品（《科学》（3-6）年级、《品德与生活》（1-2 年级）、《品德与社会》（3-6 年级）、《思想品德》（7-9 年级）、《物理》（8-9 年级）、《体育与健康》（7-9 年级）、《艺术》（1-9 年级）、高中物理、体育教材在四川省的供纸、印刷生产、发行等相关事宜 | 2015 年秋季至 2016 年春季     |
| 8  | “地理及通用技术”代理协议书    | 2015.8.6  | 地质出版社         | 四川出版印刷 | 授权四川出版印刷安排地质出版社代理的广东人民版《地理》7、8 年级上下册教科书、教师用书，地质版《高中通用技术》1、2 及地质版《高中通用技术实验册》1、2 在四川省内的供纸、印刷生                                                         | 2015 年秋季至 2016 年春季     |



| 序号 | 合同名称 | 签署日期 | 委托方 | 代理方 | 合同主要内容       | 代理期限 |
|----|------|------|-----|-----|--------------|------|
|    |      |      |     |     | 产及交付发行单位征订发行 |      |

注：上述第 3、4、7、8 项合同正在续签过程中。

## 5、施工合同

| 序号 | 合同名称                  | 签署日期      | 发包人  | 承包人        | 工程主要内容           | 金额（元）       |
|----|-----------------------|-----------|------|------------|------------------|-------------|
| 1  | “新华之星”科研生产基地项目施工总承包合同 | 2014.5.14 | 新华文轩 | 中国五冶集团有限公司 | “新华之星”科研生产基地项目施工 | 330,436,807 |

## 6、版权合同

| 序号 | 合同名称                       | 签署日期       | 产品接收方 | 产品提供方            | 合同主要内容             | 起止日期             |
|----|----------------------------|------------|-------|------------------|--------------------|------------------|
| 1  | 版权购买协议（JXTS-201410-001）    | 2014.10.31 | 华影文轩  | 上海高成生影视文化工作室     | 《见习天使》网络剧第一季剧本版权   | 10 年             |
| 2  | 版权购买协议（SHBY-201410-001）    | 2014.10.19 | 华影文轩  | 上海高成生影视文化工作室     | 《尸横遍野》手绘剧本和动画片的版权  | 未记载              |
| 3  | 影视改编权转让合同（YTSJ-201505-001） | 2015.05.26 | 华影文轩  | 马识途              | 《夜谭十记》电影和电视剧改编与摄制  | 10 年             |
| 4  | 动画电影改编权转让协议（NJ-201505-005） | 2015.05.25 | 华影文轩  | Les Editions Fei | 《南京》漫画绘本的动画电影改编与制作 | 脚本作者有生之年加死后 50 年 |

## 7、其他

| 序号 | 合同名称             | 签署日期       | 合作主体      | 合同主要内容                    | 起止日期 |
|----|------------------|------------|-----------|---------------------------|------|
| 1  | 《电视剧<邓小平>联合投资合同》 | 2014.04.29 | 北京华影文轩影视文 | 北京华影文轩影视文化有限公司投资 1.14 亿元， | 未记载  |



| 序号 | 合同名称                                                            | 签署日期       | 合作主体                                      | 合同主要内容                                                                                 | 起止日期                    |
|----|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|    |                                                                 |            | 化有限公司与浙江影视（集团）有限公司                        | 浙江影视（集团）有限公司投资 600 万元，北京华影文轩影视文化有限公司为该剧的执行制片方，该剧版权由北京华影文轩影视文化有限公司享有，浙江影视（集团）有限公司享有署名权。 |                         |
| 2  | 新华印刷厂南片区旧城改造项目附条件协议搬迁安置补偿合同<br>（第（2013）E-07 号）                  | 未记载        | 成都中鼎绿舟置业有限公司成都市金牛区棚户区危旧房改造中心与四川新华印刷有限责任公司 | 拆迁补偿 199,925,770 元                                                                     | 未记载                     |
| 3  | 中信信惠现金管理型金融投资集合资金信托计划 1201 期资金信托合同<br>（P2013M13AZXXH0001-01675） | 2015.01.27 | 中信信托有限责任公司与文轩投资公司                         | 文轩投资公司将资金委托给中信信托有限责任公司（受托人），受托人管理、运用和处分信托财产。                                           | 信托计划期限 20 年，自信托生效之日起计算。 |

## （二）借款合同

截至本招股说明书签署日，除本招股说明书“第七节 同业竞争及关联交易”披露的重大关联交易合同外，本公司及控股子公司无正在履行的重大借款合同。

## 三、对外担保

截至本招股说明书签署日，本公司及控股子公司无正在履行的对外担保合同。

## 四、诉讼、仲裁事项

### （一）本公司的重大诉讼、仲裁或事项

截至本招股说明书签署日，除下述诉讼标的金额 200 万元以上的诉讼之外，本公司及本公司子、分公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁：

#### 1、图书购销纠纷

2012 年 7 月，北京世艺印刷有限公司（以下简称“北京世艺”）就新华文轩与北京世艺的《图书购销合同》纠纷事宜向四川省成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）提起诉讼，请求判令新华文轩支付购书款 3,882,287.10 元及其自 2011 年 12 月 28 日至判决生效之日期间的同期银行贷款利息。

新华文轩收到《应诉通知书》后，积极采取措施应对该诉讼，申请追加北京红孩儿卡通图书有限责任公司（以下简称“红孩儿公司”）为诉讼第三人，并对北京世艺提出反诉，请求判令：北京世艺继续履行提取货物的义务；北京世艺支付货款 396 万元，并按同期银行贷款利率承担自 2011 年 11 月 1 日至实际付款之日期间的利息；北京世艺承担新华文轩因此支付的全部诉讼费和律师费等合理开支。成都中院已同意追加申请，并受理了前述反诉。

四川省高级人民法院于 2013 年 12 月 13 日作出《民事调解书》（[2013]川民终字第 719 号），该等诉讼所涉新华文轩、北京世艺、红孩儿公司达成和解如下：由红孩儿公司履行 2011 年 4 月 15 日北京世艺与发行人签订的《购销合作协议》中北京世艺向发行人的采购义务，北京世艺不再履行上述《购销合作协议》中的采购义务；发行人将《购销合作协议》执行过程中已经产生的尚未支付的 388.2287 万元的货款支付给北京世艺，红孩儿公司不向发行人收取该笔货款；北京世艺与发行人的《购销合作协议》终止。

本公司已根据上述《民事调解书》将相应款项支付完毕，尚待红孩儿公司履行《民事调解书》中其应当履行的义务。2015 年 7 月 3 日，成都市中级人民法院出具编号为（2015）成执字第 1049 号《受理通知书》，受理发行人基于四川省高级人民法院于 2013 年 12 月 13 日作出《民事调解书》（[2013]川民终字第 719 号）中对北京金煌轩文化发



展有限公司（原名：北京红孩儿卡通图书有限责任公司）其应当履行的债务执行的申请。

2015 年 8 月 11 日，四川省成都市中级人民法院出具编号为（2015）成执字第 1049 号《执行裁定书》，驳回了发行人对北京金煌轩文化发展有限公司债务的执行申请。

2015 年 9 月 29 日，发行人向成都市青羊区人民法院提交《民事起诉状》，请求法院依据 2013 年 12 月 11 日发行人与北京金煌轩文化发展有限公司签订的《和解协议》，判令北京金煌轩文化发展有限公司向发行人支付货款 600 万元；违约金 180 万元；利息 309,304.11 元。

2015 年 10 月 8 日，成都市青羊区人民法院出具编号为（2015）青羊民初字第 8962 号《受理案件通知书》，受理了发行人上述诉讼请求。

2015 年 11 月 4 日，成都市青羊区人民法院出具编号为（2015）青羊民管初字第 455 号《民事裁定书》，驳回了北京金煌轩文化发展有限公司管辖权异议。

2015 年 11 月 22 日，北京金煌轩文化发展有限公司向成都市中级人民法院提交《民事上诉状》，对（2015）青羊民管初字第 455 号《民事裁定书》的管辖权裁定不服，提起上诉。

保荐机构和发行人律师认为，上述诉讼的标的金额仅为 8,109,304.11 元，对发行人的财务状况不会产生重大不利影响，不会对本次发行上市产生障碍。

## 2、固定资产转让纠纷

2015 年 5 月，发行人向安岳县人民法院提交《民事起诉书》，就发行人与四川省志诚农牧科技有限公司（以下简称：志诚农牧）《固定资产转让合同》请求判令：（1）确认《固定资产转让合同》合法有效；（2）确认《固定资产转让合同》约定资产的权利人为发行人；（3）判令志诚农牧依法、依约缴纳转让不动产应缴纳的税款合计 2,978,112 元，并依约变更不动产的权证所有人为原告；（4）判令志诚农牧依约向发行人交付转让资产的《房屋所有权证》及《国有土地使用证》；（5）判令志诚农牧承担逾期办理不动产转移登记的违约金 4,017,440 元。

2015 年 5 月 21 日，安岳县人民法院出具编号为（2015）安岳民初字第 1796 号《受

理案件通知书》，受理了上述案件。

2015年12月1日，安岳县人民法院出具编号为（2015）安岳民初字第1796号《民事判决书》，判决：（1）发行人与四川省志诚农牧科技有限公司签订的《固定资产转让合同》合法有效；（2）限志诚农牧在判决生效后30日内办理完毕转让房屋及国有土地证产权过户登记手续，将房产证和国土证交付发行人。

## **（二）本公司控股股东或实际控制人的重大诉讼、仲裁事项**

截至本招股说明书签署日，本公司控股股东或实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项。

## **（三）本公司董事、监事、高级管理人员的重大诉讼、仲裁事项或刑事诉讼**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项或刑事诉讼。

## **（四）其他事项**

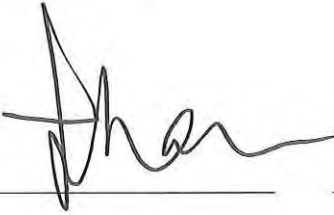
2015年9月11日，本公司下属控股子公司新华商纸业就三位员工可能存在利用职务便利侵占公司利益的情形向成都市锦江区公安分局进行了报案，成都市锦江区公安分局已于2015年9月15日对前述报案进行立案侦查。

## 第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

### 本公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

  
何志勇  
罗勇  
杨杪  
罗军  
张鹏  
赵俊怀  
韩立岩  
陈育棠  
肖莉萍

新华文轩出版传媒股份有限公司

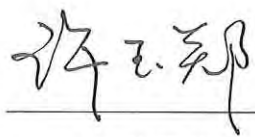
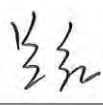
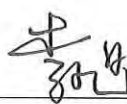
2016年6月30日



## 本公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体监事签名：

  
徐平  
许玉郑  
兰红  
王焱  
李旭  
刘密霞

新华文轩出版传媒股份有限公司

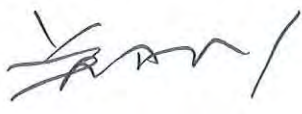
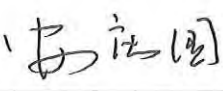
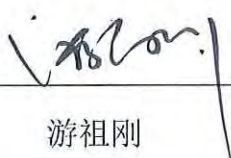
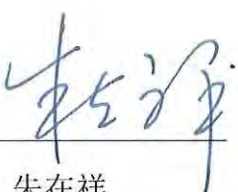
2016年 6月 30日



## 本公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司除董事、监事以外的全体高级管理人员签名：

|                                                                                            |                                                                                             |                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>杨杪    | <br>陈大利    | <br>郑川  |
| <br>安庆国  | <br>熊宏    | <br>李强 |
| <br>游祖刚 | <br>朱在祥 |                                                                                            |

新华文轩出版传媒股份有限公司

2016 年 6 月 30 日





## 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：

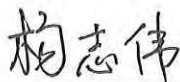


酒 艳

保荐代表人：



王 丁



杨志伟

法定代表人(代)：



宁 敏



中银国际证券股份有限公司  
2016年6月30日



## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

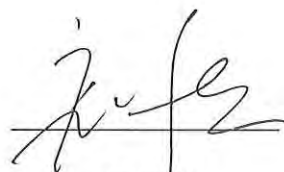
经办律师：



孙东莹



苏波



房明达

律师事务所负责人：



韩德晶



## 会计师事务所声明

德师报(函)字(16)第 Q0610 号

本所及签字注册会计师已阅读新华文轩出版传媒股份有限公司的招股说明书及其摘要, 确认招股说明书及其摘要中引用的本所对新华文轩出版传媒股份有限公司2016年1月1日至3月31日止期间、2015年度、2014年度及2013年度财务报表出具的审计报告, 内部控制审核报告及非经常性损益的专项说明(以下统称“报告及说明”)的内容与本所出具的有关报告及说明的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对新华文轩出版传媒股份有限公司在招股说明书及其摘要中引用由本所出具的上述报告及说明的内容无异议, 确认招股说明书及其摘要不致因完整准确地引用由本所出具的上述报告及说明而导致在相应部分出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对本所出具的上述报告及说明的真实性、准确性和完整性根据有关法律法规的规定承担相应的法律责任。

本声明仅供新华文轩出版传媒股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会申请向境内社会公众发行人民币普通股股票之目的使用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海

执行事务合伙人或授权代表

签字注册会计师:

签字注册会计师:

2016年6月30日



## 验资机构声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

注册会计师：



梁晓燕

边雨辰

验资机构负责人：


叶韶勋

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年6月30日



### 关于验资机构相关情况的说明

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司于 2006 年 10 月与信永中和会计师事务所有限责任公司合并，合并后的事务所字号使用信永中和会计师事务所。根据《关于印发<财政部、工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定>的通知》（财会[2010]12 号）的规定，并经北京市财政局京财会许可[2011]0056 号文件批复，信永中和会计师事务所有限责任公司于 2012 年 6 月转制更名为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

注册会计师边雨辰在本所任职期间，作为签字注册会计师签署了中兴宇验(2005)第 2106 号《验资报告》及 XYZH/2007A10005 号《验资报告》。由于边雨辰已从本所离职，故无法在《验资机构声明》中签字。

特此说明。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年6月30日

## 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：

  
屈仁斌  
樊先明

资产评估机构负责人：

  
唐光兴

四川天健华衡资产评估有限公司

2016年6月30日

## 关于评估机构更名的说明

四川华衡资产评估有限公司于 2013 年 12 月进行增资扩股，引入北京天健兴业资产评估有限公司作为其控股股东，本次引资后，四川华衡资产评估有限公司于 2013 年 12 月 17 日完成工商变更登记，更名为四川天健华衡资产评估有限公司。

特此说明！



2016 年 6 月 30 日



## 土地评估机构声明

本机构及签字注册土地评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的土地评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册土地评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的土地评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册土地评估师：



常虹



赵英娜

土地评估机构负责人：



常虹

北京仁达房地产评估有限公司



2016 年 6 月 30 日

## 关于土地评估机构更名及更换签字土地评估师的说明

北京中企华仁达房地产评估有限公司于 2005 年 4 月更名为北京仁达房地产评估有限公司。同时，由于原北京中企华仁达房地产评估有限公司的签字土地评估师之一胡学东已离职，签字土地评估师由胡学东、常虹更换为常虹、赵英娜。

特此说明。

北京仁达房地产评估有限公司

2016 年 6 月 30 日

## 第十七节 备查文件

### 一、备查文件

投资者可以查阅与本次公开发行 A 股有关的所有正式法律文件，这些文件也在指定网站上披露，具体如下：

- 1、 发行保荐书及发行保荐工作报告；
- 2、 按照中国会计准则编制的财务报表及审计报告；
- 3、 内部控制审核报告；
- 4、 经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- 5、 法律意见书及律师工作报告；
- 6、 《公司章程》；
- 7、 中国证监会核准本次发行的文件；
- 8、 其他与本次发行有关的重要文件。

以上文件将在上海证券交易所网站披露，网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，并将陈放于本公司和保荐机构（主承销商）的办公场所，以备投资者查阅。

### 二、查阅时间、地点

#### （一）查阅时间

本次发行承销期间，除法定节假日以外的工作日上午 9:00-11:00，下午 13:30-16:30。

## （二）查阅地点

投资者可于本次发行承销期间，到本公司或保荐机构（主承销商）的办公地点查阅。

## 三、查阅网址

上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>

巨潮资讯网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)