

为各自持有的慈文传媒股权的最终和真实所有人,不存在代
或其他任何有权利限制的情形,慈文传媒及其子公司亦不涉
防止不存在前置条件。

上市公司发行股份前后主要财务数据根据立信会计师事务所出具的信会师报字〔2014〕114667号《审计报告》和众华会计师事务所出具的众会字〔2014〕第5090号《审计报告》，假设本次重组事项已于2012年12月31日实施完成，则本次交易后公司财务数据与本公司实际财务数据对比如下表：

项目	2018-8-31		2017-12-31	
	交易前 (账面)	交易后 (账面)	交易前 (账面)	交易后 (账面)
产总额	181,035.09	125,860.78	181,039.51	92,295.00
营业总额	64,893.88	42,651.04	42,150.64	22,443.61
属于母公司所有者权益合计	116,279.25	82,666.14	117,987.58	69,206.69
	2014年1-8月		2013年度	

项目	交易前 (欧元)	交易后 (欧元)	交易前 (欧元)	交易后 (欧元)
营业收入	101,413.11	10,892.86	145,886.51	32,938.95
净利润	3,851.73	1,272.48	8,439.02	8,631.40
利润总额	3,927.70	1,939.99	8,714.63	9,662.48
属于母公司所有者的净利润	2,331.92	1,086.61	5,212.32	7,212.70

项目	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	交易前 (初始)	交易后 (续前)	交易前 (初始)	交易后 (续前)
本每股收益 (元/股)	0.14	0.04	0.26	0.20
按平均净资产收益率	2.41%	1.92%	4.43%	10.77%

第八节 财务会计信息

一、拟置出资产的简要会计报表

(一) 置出资产最近三年一期的合并资产负债表

资 产	2014-6-31	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
货币资金	21,755.57	24,638.95	47,139.50	55,888.11

利息收入	9,530.86	8,870.13	3374.70	6,786.22
投资收益	21,264.49	21,264.49	19,440.01	16,760.92
手续费	2,002.52	5,126.71	4,836.55	4,697.44
股利	86.39	835.67	914.10	1,265.55
利息收入	242.84	332.23	246.88	255.54

	25,362.83	24,653.72	19,847.72	18,841.44
流动资产	23,481.52	23,730.00	11,500.00	—
流动资产合计	111,203.50	113,657.89	108,999.45	104,695.21
非流动金融资产	182.79	182.79	182.79	—

无形资产	1,257.90	1,185.07	1,118.59	1,201.79
固定资产	58,206.07	55,119.05	37,158.82	32,372.05
在建工程	2,127.93	3,624.59	14,022.70	5,680.09
工程物资	12.41	30.32	509.44	54.87
无形资产	6,441.56	6,597.07	6,610.83	5,748.49

留	5.36	5.36	5.36	5.36
期待摊费用	114.89	70.28	110.85	87.39
延所得税资产	1,003.27	585.09	596.94	407.50
流动资产合计	69,331.39	67,383.62	60,376.31	45,867.54

利息收入	1,056.63	884.05	1,194.25	--
手续费	16,687.01	15,383.36	9,390.90	2,159.00
汇兑损益	21,534.08	18,417.26	11,864.83	11,824.74
投资收益	931.50	933.78	708.38	671.07
公允价值变动损益	830.73	1,341.76	1,101.72	980.17

交税费	451.27	-348.92	46.86	632.04
付利息	26.83	5.60	—	—
付股利	—	2,047.72	—	—
应付付款	1,948.77	1,839.85	2,287.54	1,789.20

应付股利及应付利息	986.35	1,646.16	628.55	630.09
应付账款合计	44,423.55	42,150.64	27,223.03	18,687.21
预收款	—	—	1,097.00	1,323.19
应非流动负债	470.33	—	—	—
合计	44,893.88	42,150.64	28,320.17	20,010.40

实收资本 (股本)	19,812.00	19,812.00	19,812.00	19,812.00
资本公积	63,895.35	63,456.04	63,456.89	63,241.12
盈余公积	7,218.95	7,218.95	6,838.95	6,332.35
未分配利润	23,321.72	25,742.80	27,824.68	26,051.40

所有者权益 权益类权益合计	136,141.20	138,888.87	140,455.64	130,352.35
资产和所有者权益 权益类权益类 总计	181,035.09	181,039.51	169,375.76	150,362.75

(二) 资产类最近三年一期的合并利润表

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年	2012 年	2011 年
营业收入	388,423.34	1,66,098.43	156,699.08	114,163.63

单位:万元

中:营业收入	101,413.11	145,886.51	135,588.08	144,163.53
营业总成本	98,643.22	139,060.70	126,793.09	133,592.05
中:营业成本	82,105.85	117,350.30	108,564.75	116,526.00
营业税金及附加	444.59	570.42	514.22	466.96

折旧	4,241.93	5,736.39	4,744.39	4,543.42
修理费	9,813.86	14,652.01	12,606.29	12,272.20
劳务费	-94.33	-136.64	-1,201.98	-1,181.17
资产减值损失	2,131.32	888.22	1,565.42	1,184.64
资产收益 损失(以“-”号填列)	1,081.84	1,633.22	167.73	67.87

中：联营企业和合营企业的投资收益	115.83	552.40	-128.41	22.03
、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,851.73	6,459.02	8,962.72	10,639.35
、营业外收入	285.50	512.78	1,530.02	1,014.13
、营业外支出	219.53	257.18	439.34	331.28
中：非流动资产处置损失	7.35	51.11	178.30	120.00

利润总额 (亏损总额) ("号填列)	3,927.70	8,714.63	10,053.40	11,322.20
所得税费用	685.45	1,653.05	1,390.12	1,067.07
净利润 (净亏损) ("号填列)	3,242.25	7,061.57	8,663.27	10,255.13
归属于母公司所有者的净利润	2,531.92	5,252.32	7,252.88	8,044.07
少数股东损益	660.33	1,809.25	1,410.39	2,211.06

每股收益:				
基本每股收益	0.1177	0.2641	0.3651	0.406
稀释每股收益	0.1177	0.2641	0.3651	0.406
其他综合收益				

项 目	2014年 1-8 月	2013年	2012年	2011年
经营活动产生的现金流量				

商品, 按折扣收到的现金	103,263.58	156,668.05	153,473.90	160,635.09
预付账款偿还	1,193.10	1,338.07	2,008.13	2,223.53
因其他经营活动有关的现金	3,906.94	2,367.86	2,666.44	2,103.14
经营活动现金流入小计	108,363.61	160,373.98	158,148.46	164,961.75
购买商品、接受劳务支付的现金	77,810.36	115,177.19	110,457.95	136,567.99

支付给职工以及为职工支付的现金	11,363.78	15,269.26	12,321.41	9,685.45
支付的各项税费	3,845.36	4,933.42	4,891.03	4,265.95
付其他与经营活动有关的现金	9,107.91	12,818.83	12,993.69	10,690.14
经营活动现金流出小计	102,127.41	148,189.70	140,464.08	161,209.13

经营活动产生的现金流量	8,284.21	11,394.25	17,089.38	5,132.02
投资活动产生的现金流量				
回收投资收到的现金	4,260.00	11,957.25	5,688.30	-
取得投资收益收到的现金	1,011.00	1,125.82	368.14	126.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2.29	39.69	326.07	37.02

子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--	--
购建其他与投资活动有关的现金	--	--	--	--
投资活动现金流入小计	5,273.29	13,122.76	6,382.31	163.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,846.86	12,362.70	16,916.76	15,282.98
支付的其他现金	3,664.76	37,730.00	31,630.00	3,637.07

得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,167.70	1,137.07
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	6,908.23	40,092.70	29,584.55	20,008.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,634.94	-26,969.93	-23,202.24	-19,844.15

经营活动产生的现金流量			
收到投资收到的现金	-	610.77	838.68
中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	610.77	838.68
取得借款收到的现金	1,866.88	2,144.00	2,020.67
因其他权益工具转让而产生的现金	-	-	-

放活动现金流入小计	1,866.88	2,754.77	2,859.35	2,647.11
还债务支付的现金	2,354.11	3,133.67	1,054.52	700.00
配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,491.05	7,935.28	5,756.88	6,720.80
中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,516.72	872.00	647.80	1,674.80

支付与经营活动有关的现金	-	-	-
经营活动现金流出小计	9,845.16	11,068.95	6,811.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,978.28	-8,314.08	-3,952.04
汇率变动对现金及现金等价物的影响	71.69	-272.71	-12.05
现金及现金等价物净增加额	-1,365.33	-23,572.54	-9,481.95
			-21,000.16

期初现金及现金等价物余额	22,783.61	46,356.16	55,838.11	76,830.26
期末现金及现金等价物余额	19,478.29	22,783.61	46,356.16	55,838.11

二、资产负债表会计信息

(一) 资产负债的审计意见和财务报表

审计意见

上海众华会计师事务所有限公司对慈文传媒的财务报表出具了标准无保留意见的审计报告,认为“慈文传媒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的

2.财务报表
(1)合并财务报表
①合并资产负债表

单位:万元

项目	2014-6-30	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
非流动资产	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
资产总计	24,200.00	24,200.00	24,200.00	24,200.00
流动负债	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
非流动负债	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
负债总计	24,200.00	24,200.00	24,200.00	24,200.00
所有者权益	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
股东权益合计	12,100.00	12,100.00	12,100.00	12,100.00
负债和所有者权益总计	24,200.00	24,200.00	24,200.00	24,200.00

货币资金	14,444.46	7,674.44	11,489.13	7,842.98
应收票据	183.50	40.00	1,067.60	450.00
应收账款	22,005.64	22,764.35	10,261.06	10,308.93
预收账款	3,337.61	1,756.83	7,406.41	2,757.50
股利惠		5.75	5.34	-

应收账款	181.94	568.89	309.63	232.07
存货	55,096.03	30,138.72	22,435.72	21,502.32
流动资产	1,310.00	22.77	26.20	237.81
流动资产合计	96,599.25	62,978.72	53,001.43	43,331.62
非流动资产：		--	--	--
非流动资产合计	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

固定资产	3,269.50	3,408.90	3,461.20	3,626.78
无形资产		-	3.56	8.90
递延所得税资产	55.28	55.28	55.28	55.28
其他非流动资产	20.17	27.29	9.77	35.90
资产总计	856.58	731.81	432.65	277.19

总资产合计	4,301.53	4,323.27	4,062.45	4,024.05
产合计	100,060.78	67,295.00	57,063.58	47,355.67
动负债:	--	--	--	--
附借款	24,500.00	8,855.67	9,500.00	6,700.00
付借款	6,665.67	7,041.70	1,658.00	1,664.27
10-00-09				

支付给职工以及为职工支付的薪酬	88.72	154.89	182.04	115.40
交税费	1,414.25	3,506.25	2,204.88	1,583.92
付利息	122.59	--	--	--
偿还付款	835.95	1,466.77	997.70	1,150.38
年内到期的非流动负债	--	--	--	1,800.00

流动资产合计	37,939.07	21,907.32	18,782.34	24,195.11
预付款	4,000.00			
非流动资产合计	711.97	536.29	559.32	574.19
流动资产合计	4,711.97	536.29	559.32	574.19
资产合计	42,651.04	22,443.61	19,341.67	24,769.30

资本	16,326.32	15,510.00	15,510.00	5,750.00
资本公积	21,019.18	9,835.49	9,835.49	9,592.30
盈余公积	817.69	817.69	478.62	724.78
利润分配	19,454.38	18,095.77	11,184.14	4,396.60
所有者权益总额	-11.43	-14.27	-6.89	-

属于母公司所有者权益合计	57,600.14	44,206.69	37,001.36	20,463.68
股本	603.00	644.70	720.55	2,122.69
资本公积	58,209.74	44,851.38	37,251.91	22,586.37
盈余公积	100,860.78	67,295.00	57,063.58	47,355.67
(下转B51505)				
