

证券代码：601098 股票简称：中南传媒 编号：临 2014-034

中南出版传媒集团股份有限公司 第二届董事会第十九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十九次会议于 2014 年 10 月 25 日以通讯方式召开，会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

本次会议由董事长龚曙光先生召集，采用记名投票方式，审议并通过如下议案：

一、审议通过《关于公司 2014 年第三季度报告的议案》

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二、审议通过《关于会计政策变更的议案》

根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布的《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》的规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的要求进行核算和披露并对相关的财务报表项目做出变更和追溯调整。

1、执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的相关情况

修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》适用投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资的核算，其他权益性投资的核算适用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。因此，公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，由长期股权投资核算调整为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对本年相关的期初数进行追溯调整，具体数额为调增可供出售金融资产 104,485,195.57 元，调减长期股权投资 104,485,195.57 元，对公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

对资产负债表列报项目具体影响如下（单位：元）：

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日	2013年12月31日		
		归属于母公司股东权益 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
北洋出版传媒股份有限公司	公司持股 2.22%	0	-104,122,673.75	104,122,673.75	0
深圳图书贸易有限公司	子公司持股 0.89%	0	-362,521.82	362,521.82	0
北京鹏远翔文化传播有限公司	子公司持股 15.25%	0	0	0	0
合计		0	-104,485,195.57	104,485,195.57	0

注：对北京鹏远翔文化传播有限公司的权益性投资已全额计提减值，不影响报表项目列报。

2、执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《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》的相关情况

上述企业会计准则的执行对公司财务报表的列报未产生影响。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

特此公告。

中南出版传媒集团股份有限公司董事会

二〇一四年十月二十八日