

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2013年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-188



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼
邮编：200002
电话：021-63391166
传真：021-63392558

No.61 Nanjing Dong Road, Shanghai New Huangpu
Financial Tower, 4th Floor 200002
Tel: 86-21-63391166
Fax: 86-21-63392558

审计报告

信会师报字[2014]第 510161 号

江苏凤凰出版传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

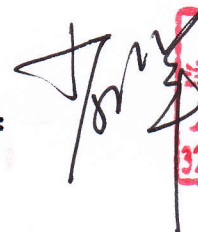
三、 审计意见

我们认为, 贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。



中国·上海

中国注册会计师:


中国注册会计师
肖厚祥
320100010029

中国注册会计师:


中国注册会计师
王涛
320100010103

二〇一四年四月十六日

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表
2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,854,760,376.47	5,504,501,767.98
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	80,088,522.53	95,555,701.43
预付款项		5,426,620.46	5,674,040.79
应收利息		33,746,686.13	39,999,097.20
应收股利		918,000.00	823,265.15
其他应收款	(二)	230,129,257.20	125,504,535.74
存货		1,224,108,820.90	937,148,110.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,210,000,000.00	1,575,000,000.00
流动资产合计		7,639,178,283.69	8,284,206,518.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,716,032,420.69	2,932,253,480.88
投资性房地产			
固定资产		858,196,724.14	662,383,956.72
在建工程		990,767,516.66	579,224,399.53
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		685,966,465.94	307,158,110.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,511,925.16	1,387,508.58
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,256,475,052.59	4,482,407,456.04
资产总计		13,895,653,336.28	12,766,613,974.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
资产负债表（续）
2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,675,847,230.46	1,315,020,508.50
预收款项		9,374,410.49	12,037,116.69
应付职工薪酬		39,447,069.54	36,787,820.44
应交税费		-51,342,981.93	-46,934,054.96
应付利息		32,550,553.53	25,711,361.13
应付股利			
其他应付款		3,534,308,269.34	3,191,622,350.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,240,184,551.43	4,534,245,102.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,800,000.00	14,000,000.00
非流动负债合计		9,800,000.00	14,000,000.00
负债合计		5,249,984,551.43	4,548,245,102.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
资本公积		5,073,036,880.01	5,073,036,880.01
减：库存股			
专项储备		34,646,705.21	34,646,705.21
盈余公积		267,560,489.97	173,932,498.72
一般风险准备			
未分配利润		725,524,709.66	391,852,788.40
所有者权益（或股东权益）合计		8,645,668,784.85	8,218,368,872.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,895,653,336.28	12,766,613,974.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并资产负债表
2013年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	29,951,800.00	2,949,598.00
应收账款	(三)	315,607,034.02	243,644,012.90
预付款项	(四)	107,871,567.77	160,127,418.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	33,534,111.13	40,483,062.49
应收股利			
其他应收款	(六)	252,616,213.58	151,235,695.67
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,710,943,501.44	1,532,401,056.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	2,299,950,131.53	1,652,000,000.00
流动资产合计		9,153,567,549.63	9,651,862,332.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	184,254,448.80	26,477,676.60
投资性房地产	(十)	86,065,200.76	80,550,648.03
固定资产	(十一)	2,418,799,098.22	2,083,973,171.20
在建工程	(十二)	1,347,333,530.75	801,779,733.54
工程物资			
固定资产清理	(十三)	13,110.44	13,110.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	926,273,886.85	498,601,230.75
开发支出	(十五)	3,073,922.64	4,464,455.04
商誉	(十六)	250,702,947.07	102,822,437.24
长期待摊费用	(十七)	63,276,856.87	26,887,575.36
递延所得税资产	(十八)	6,908,524.66	3,471,710.45
其他非流动资产	(十九)	56,395,797.00	
非流动资产合计		5,343,097,324.06	3,629,041,748.65
资产总计		14,496,664,873.69	13,280,904,081.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十一）	4,880,411.73	
应付账款	（二十二）	1,932,521,325.82	1,587,551,174.48
预收款项	（二十三）	847,290,140.32	711,943,424.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	212,697,126.18	223,177,771.67
应交税费	（二十五）	-28,360,459.30	-33,437,585.68
应付利息			
应付股利	（二十六）	82,000.00	750,000.00
其他应付款	（二十七）	579,054,921.41	429,478,099.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,548,165,466.16	2,919,462,884.62
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	20,000,000.00	
应付债券			
长期应付款	（二十九）	7,428.00	14,856.00
专项应付款	（三十）	831,009,432.98	836,811,999.35
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（三十一）	35,882,052.56	21,080,090.03
非流动负债合计		886,898,913.54	857,906,945.38
负债合计		4,435,064,379.70	3,777,369,830.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十二）	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
资本公积	（三十三）	3,044,290,367.41	3,044,290,367.41
减：库存股			
专项储备	（三十四）	81,585,972.78	81,585,972.78
盈余公积	（三十五）	1,393,432,379.31	1,299,804,388.06
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	2,459,640,887.11	2,122,208,288.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,523,849,606.61	9,092,789,016.34
少数股东权益		537,750,887.38	410,745,235.21
所有者权益（或股东权益）合计		10,061,600,493.99	9,503,534,251.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,496,664,873.69	13,280,904,081.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
利润表
2013 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	3,278,170,522.67	3,242,723,033.93
减：营业成本	(四)	2,836,505,556.57	2,814,879,941.85
营业税金及附加		8,190,840.19	7,831,277.94
销售费用		123,474,493.52	124,638,915.53
管理费用		214,937,387.65	194,871,145.87
财务费用		-134,624,018.13	-145,886,157.16
资产减值损失		7,382,233.72	19,254,117.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	706,847,801.23	531,729,247.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,813.81	-128,724.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		929,151,830.38	758,863,040.01
加：营业外收入		20,238,996.85	18,410,002.93
减：营业外支出		13,096,289.72	5,568,999.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		936,294,537.51	771,704,043.15
减：所得税费用		14,625.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		936,279,912.51	771,704,043.15
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.30
（二）稀释每股收益		0.37	0.30
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		936,279,912.51	771,704,043.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并利润表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十七)	7,315,871,142.64	6,705,802,282.75
其中: 营业收入		7,315,871,142.64	6,705,802,282.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(三十七)	6,583,452,074.49	6,049,789,625.90
其中: 营业成本		4,549,170,310.65	4,140,915,113.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十八)	61,249,170.33	45,013,025.22
销售费用	(三十九)	1,021,842,078.41	965,124,992.75
管理费用	(四十)	1,026,998,891.46	944,394,832.25
财务费用	(四十一)	-186,940,276.31	-193,234,623.01
资产减值损失	(四十二)	111,131,899.95	147,576,285.56
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	111,824,985.71	74,017,495.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,532,707.54	1,014,975.59
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		844,244,053.86	730,030,152.43
加: 营业外收入	(四十四)	152,276,040.70	249,368,250.89
减: 营业外支出	(四十五)	46,707,727.25	43,455,307.97
其中: 非流动资产处置损失		4,110,567.58	329,025.34
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		949,812,367.31	935,943,095.35
减: 所得税费用	(四十六)	10,167,441.33	3,860,399.39
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		939,644,925.98	932,082,695.96
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		940,040,590.27	927,217,847.66
少数股东损益		-395,664.29	4,864,848.30
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十七)	0.37	0.36
(二) 稀释每股收益	(四十七)	0.37	0.36
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		939,644,925.98	932,082,695.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		940,040,590.27	927,217,847.66
归属于少数股东的综合收益总额		-395,664.29	4,864,848.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
现金流量表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,714,575,563.44	3,699,860,100.13
收到的税费返还	883,833.33	
收到其他与经营活动有关的现金	1,329,808,364.69	1,276,541,647.70
经营活动现金流入小计	5,045,267,761.46	4,976,401,747.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,140,380,053.54	2,979,592,809.96
支付给职工以及为职工支付的现金	130,177,043.30	113,277,988.88
支付的各项税费	73,971,708.36	65,780,815.09
支付其他与经营活动有关的现金	1,064,552,155.35	208,983,069.91
经营活动现金流出小计	4,409,080,960.55	3,367,634,683.84
经营活动产生的现金流量净额	636,186,800.91	1,608,767,063.99
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	4,149,500,000.00	2,079,764,000.00
取得投资收益所收到的现金	706,805,987.42	502,049,834.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,838.85	37,799.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,510,377.42	12,306,724.75
投资活动现金流入小计	4,866,027,203.69	2,594,158,358.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,041,860,337.31	260,290,598.74
投资支付的现金	5,563,737,126.00	3,796,213,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	107,200,000.00	68,100,000.00
投资活动现金流出小计	6,712,797,463.31	4,124,603,798.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,846,770,259.62	-1,530,445,440.56
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	69,822,067.20	105,303,861.45
筹资活动现金流入小计	69,822,067.20	105,303,861.45
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	508,980,000.00	508,980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	508,980,000.00	508,980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-439,157,932.80	-403,676,138.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,649,741,391.51	-325,354,515.12
加: 期初现金及现金等价物余额	5,504,501,767.98	5,829,856,283.10
六、期末现金及现金等价物余额	3,854,760,376.47	5,504,501,767.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并现金流量表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,557,006,660.55	7,176,656,093.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,219,460.51	134,959,374.57
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	452,405,332.22	368,166,706.88
经营活动现金流入小计		9,018,631,453.28	7,679,782,175.02
购买商品、接受劳务支付的现金		5,347,431,966.71	4,402,749,373.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,171,778,498.37	1,057,589,088.00
支付的各项税费		405,739,803.40	279,994,045.94
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	1,051,213,906.60	852,962,291.23
经营活动现金流出小计		7,976,164,175.08	6,593,294,799.13
经营活动产生的现金流量净额		1,042,467,278.20	1,086,487,375.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,149,800,000.00	2,020,562,010.89
取得投资收益所收到的现金		114,406,693.25	42,493,778.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,244,221.25	118,911,491.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,003.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	20,407,536.26	
投资活动现金流入小计		4,292,885,453.76	2,181,967,280.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,441,686,349.45	425,768,224.85
投资支付的现金		4,953,607,126.00	3,636,190,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			75,760,064.80
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,395,293,475.45	4,137,718,289.65
投资活动产生的现金流量净额		-2,102,408,021.69	-1,955,751,008.68
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		12,375,000.00	29,699,845.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,375,000.00	29,699,845.35
取得借款收到的现金		22,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	69,822,067.20	105,303,861.45
筹资活动现金流入小计		104,397,067.20	135,003,706.80
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,378,408.87	508,980,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,001,300.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		510,378,408.87	512,980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-405,981,341.67	-377,976,293.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,213.46	290,811.29
五、现金及现金等价物净增加额		-1,465,928,298.62	-1,246,949,114.70
加：期初现金及现金等价物余额		5,869,021,488.78	7,115,970,603.48
六、期末现金及现金等价物余额		4,403,093,190.16	5,869,021,488.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
所有者权益变动表
2013年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,544,900,000.00	5,073,036,880.01		34,646,705.21	173,932,498.72		391,852,788.40	8,218,368,872.34
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,544,900,000.00	5,073,036,880.01		34,646,705.21	173,932,498.72		391,852,788.40	8,218,368,872.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					93,627,991.25		333,671,921.26	427,299,912.51
(一) 净利润							936,279,912.51	936,279,912.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							936,279,912.51	936,279,912.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					93,627,991.25		-602,607,991.25	-508,980,000.00
1. 提取盈余公积					93,627,991.25		-93,627,991.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-508,980,000.00	-508,980,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,544,900,000.00	5,073,036,880.01		34,646,705.21	267,560,489.97		725,524,709.66	8,645,668,784.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,544,900,000.00	5,076,143,545.62		34,646,705.21	96,762,094.40		206,299,149.57	7,958,751,494.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,544,900,000.00	5,076,143,545.62		34,646,705.21	96,762,094.40		206,299,149.57	7,958,751,494.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,106,665.61			77,170,404.32		185,553,638.83	259,617,377.54
（一）净利润							771,704,043.15	771,704,043.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							771,704,043.15	771,704,043.15
（三）所有者投入和减少资本		-3,106,665.61						-3,106,665.61
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-3,106,665.61						-3,106,665.61
（四）利润分配					77,170,404.32		-586,150,404.32	-508,980,000.00
1. 提取盈余公积					77,170,404.32		-77,170,404.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-508,980,000.00	-508,980,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,544,900,000.00	5,073,036,880.01		34,646,705.21	173,932,498.72		391,852,788.40	8,218,368,872.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,544,900,000.00	3,044,290,367.41		81,585,972.78	1,299,804,388.06		2,122,208,288.09		410,745,235.21	9,503,534,251.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,544,900,000.00	3,044,290,367.41		81,585,972.78	1,299,804,388.06		2,122,208,288.09		410,745,235.21	9,503,534,251.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					93,627,991.25		337,432,599.02		127,005,652.17	558,066,242.44
(一) 净利润							940,040,590.27		-395,664.29	939,644,925.98
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							940,040,590.27		-395,664.29	939,644,925.98
(三) 所有者投入和减少资本									128,402,616.46	128,402,616.46
1. 所有者投入资本									19,091,834.74	19,091,834.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									109,310,781.72	109,310,781.72
(四) 利润分配					93,627,991.25		-602,607,991.25		-1,001,300.00	-509,981,300.00
1. 提取盈余公积					93,627,991.25		-93,627,991.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-508,980,000.00		-1,001,300.00	-509,981,300.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,544,900,000.00	3,044,290,367.41		81,585,972.78	1,393,432,379.31		2,459,640,887.11		537,750,887.38	10,061,600,493.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈海燕

主管会计工作负责人: 周斌

会计机构负责人: 吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,544,900,000.00	3,058,190,501.41		75,927,786.72	1,222,633,983.74		1,781,140,844.75		261,281,132.74	8,944,074,249.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,544,900,000.00	3,058,190,501.41		75,927,786.72	1,222,633,983.74		1,781,140,844.75		261,281,132.74	8,944,074,249.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,900,134.00		5,658,186.06	77,170,404.32		341,067,443.34		149,464,102.47	559,460,002.19
（一）净利润							927,217,847.66		4,864,848.30	932,082,695.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							927,217,847.66		4,864,848.30	932,082,695.96
（三）所有者投入和减少资本		-13,900,134.00							147,784,600.74	133,884,466.74
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-13,900,134.00							147,784,600.74	133,884,466.74
（四）利润分配					77,170,404.32		-586,150,404.32		-3,185,346.57	-512,165,346.57
1. 提取盈余公积					77,170,404.32		-77,170,404.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-508,980,000.00		-750,000.00	-509,730,000.00
4. 其他									-2,435,346.57	-2,435,346.57
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				5,658,186.06						5,658,186.06
1. 本期提取				8,395,021.63						8,395,021.63
2. 本期使用				-2,736,835.57						-2,736,835.57
（七）其他										
四、本期末余额	2,544,900,000.00	3,044,290,367.41		81,585,972.78	1,299,804,388.06		2,122,208,288.09		410,745,235.21	9,503,534,251.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈海燕

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：吴小毓

江苏凤凰出版传媒股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 6 月经江苏省委宣传部和江苏省财政厅苏宣复【2009】3 号、苏财教【2009】75 号文批准，由江苏省新华书店集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：320000000001056。2011 年 11 月 30 日，在上海证券交易所上市。所属行业为出版传媒。

江苏省新华书店集团有限公司前身江苏省新华书店，成立于 1985 年 2 月 5 日，性质为国有企业。经江苏省人民政府《省政府关于将江苏省新华书店改制为江苏省新华书店集团有限公司并组建江苏新华发行集团的批复》（苏政复【1998】179 号）批准，于 1999 年 4 月将江苏省新华书店改制设立为江苏省新华书店集团有限公司，性质为国有独资公司。其设立时的实收资本为 1.5 亿元人民币，江苏省人民政府为集团公司的出资者，授权省新闻出版局代行出资者职权。

2001 年，江苏省人民政府出具《省政府关于同意组建江苏省出版集团有限公司的批复》（苏政复【2001】119 号），批准组建江苏省出版集团有限公司（现更名为江苏凤凰出版传媒集团有限公司，江苏凤凰出版传媒集团有限公司和江苏省出版总社为一套机构两块牌子，以下简称“出版集团”），并将江苏省新华书店集团有限公司成建制地转为其子公司，由其持有江苏省新华书店集团有限公司 100% 股权。

2008 年 3 月 21 日，根据江苏凤凰出版传媒集团有限公司苏凤版业【2008】40 号文件批复，将本公司原下属新华书店持有的拟纳入上市范围资产、负债无偿划转至本公司在当地新设的全资子公司，同时将本公司非上市范围资产和下属新华书店完成划转后的 100% 的权益全部划转给江苏凤凰出版传媒集团有限公司下属的全资子公司江苏凤凰资产管理有限责任公司。

2008 年 5 月 30 日江苏省新华书店集团有限公司增资至 166,666,667.00 元，新增注册资本 16,666,667.00 元全部由新增股东弘毅投资产业一期基金（天津）（有限合伙）缴纳。上述实收资本经江苏天华大彭会计师事务所有限公司验证，并由其于 2008 年 5 月 30 日出具了苏天会验【2008】8 号验资报告。同日，取得了江苏省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（注册号：320000000001056 号）。

经《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于江苏凤凰新华书业股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》（苏宣复【2009】2 号、苏财教【2009】74 号）和《中共江苏省委宣传部 江苏省财政厅关于同意设立江苏凤凰新华书业股份有限公司的批

复》(苏宣复【2009】3号、苏财教【2009】75号)批准,本公司整体变更为股份有限公司,并以公司2008年12月31日经审计的账面净资产人民币211,981.32万元,按1:0.7076的比例折成150,000.00万股(每股人民币1元)作为公司的总股本。本次变更业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2009)第23832号《验资报告》验证,并于2009年6月30日在江苏省工商行政管理局办理了变更登记手续。江苏凤凰出版传媒集团有限公司、弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)按其原出资比例享有江苏凤凰新华书业股份有限公司的股份。

经江苏省委宣传部、江苏省财政厅于2010年12月24日《关于同意江苏凤凰出版传媒集团有限公司将出版主业资产向江苏凤凰新华书业股份有限公司增资的批复》(苏财资【2010】101号)批准,同意出版集团以出版主业资产向本公司增资。出版集团与弘毅投资于2010年12月25日签署了《增资认购协议》,同意出版集团以经江苏华信资产评估有限公司评估的江苏人民出版社有限公司等出版业务相关12家公司股权和出版主业资产截至2010年8月31日的净资产评估值224,292.31万元向本公司作价出资,本公司经中联资产评估有限公司评估的截至2010年8月31日的净资产评估值为627,801.32万元,按照上述评估值,出版集团出资资产折合53,590万股。此次增资完成后,本公司股本总额增加至20.359亿股,其中出版集团持有18.859亿股,占比92.63%,弘毅投资持有1.5亿股,占比7.37%。2010年12月28日,本公司更名为“江苏凤凰出版传媒股份有限公司”。

根据公司2010年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏凤凰出版传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1802号)批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票50,900.00万股,增加注册资本50,900.00万元。本次发行后公司的注册资本为254,490.00万元,股本为254,490.00万元。本次变更业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2011)第13684号《验资报告》验证。

公司住所:南京市仙新路98号。法定代表人:陈海燕。许可经营项目:图书、报纸、期刊总发行,图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营,图书、报刊、电子出版物批发零售,音像制品连锁经营(分支机构经营),普通货运,酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目:纸及纸制品,文教用品的销售,货物包装,货物托运,仓储,出版发行信息服务,出版发行营销策划,人才培养,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,房屋租赁,设计、制作、代理、发布国内各类广告(分支机构经营)。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法

调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前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所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

② 分步处置子公司

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由

此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30% 的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额为 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：非关联方应收款项，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按账龄计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方	与本公司存在控制或被控制、共同控制或被共同控制、施加重大影响或被施加重大影响的各方
非关联方	除关联方以外的其他各方
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联方	余额百分比法
非关联方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方	2	2

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托代销商品等。

2、 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，根据财政部(财会[2004]1号)关于印发《新闻出版业会计核算办法》的通知，对库存图书、期刊(杂志)、音像制品、电子出版物、投影片等出版物按分年核价、提取提成差价的方法计提存货跌价准备，出版物经批准报废时，在出版物提成差价(存货跌价准备)中列支。提成差价(存货跌价准备)的计提标准：

(1) 纸质图书按库存图书总定价分年计提

分类	计提比例 (%)
当年出版	0
前一年出版	20
前二年出版	30
前三年及三年以上出版	40

(2) 纸质期刊(包括年鉴)和挂历、年画，按期末库存实际成本全额提取存货跌价准备。

(3) 音像制品、电子出版物和投影片，按年末库存实际成本的30%提取，如遇上述出版物升级，升级后的原有出版物仍有市场的，保留该出版物库存实际成本10%，即按年末库存实际成本的90%提取；升级后的原有出版物已无市场的，则全部报废。

(4) 文化用品及其他商品采用个别认定法计提存货跌价准备。

对于存在退货期约定的销售，退货期未了的发出商品期末也按照上述规定计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但

尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有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长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置

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

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，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额

确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限	
其他无形资产（软件等）	5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其

有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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。

(十九) 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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年

限两者中较短的期限平均摊销。

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

出版单位的销售模式为买断模式、委托代销模式、附有退货条件（退货率、退货期）的销售。大部分委托代销模式和附有退货条件的销售合同约定了结算期。适用的收入确认时点为：

买断模式，发货并取得客户验收单时确认收入。

代销模式，发货、在约定的结算期通过与客户对账并取得代销清单时确认收入。

附有退货条件的销售，发货后在退货期满并在约定的结算期通过与客户对账并取得销售清单后确认收入。根据以往同类出版物销售的历史经验等相关因素，对退货期内的预计退货率做出可靠估计，在发货并取得客户验收单时确认收入，在对退货可能性做出合理、谨慎估计的基础上，同时确认预计负债。

发行单位的批发业务与出版单位销售模式基本一致，收入确认条件基本相同。发行单位的零售业务一般采用现销模式，部分团购客户存在赊销模式。对零售业务，无销售退回条件的，以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出版物收入；附有销售退回条件的销售按出版单位附有退货条件的销售确认原则进行确认。

对于征订业务，当年春秋两季教材均确认收入，第二年春季教材作为预收账款核算。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法或采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 增值税

2013 年 12 月 25 日，财政部、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)，对宣传文化事业增值税和营业税优惠政策作适当调整后延续，即自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司免征图书批发、零售环节增值税；专为少年儿童出版发行的报纸和期刊、中小学的学生课本、专为老年人出版发行的报纸和期刊、少数民族文字出版物等出版物在出版环节实行增值税 100%先征后退政策，除此之外的各类图书、期刊、音像制品、电子出版物在出版环节实行增值税先征后退 50%政策。

《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号) 本公司的子公司销售其自行开发生生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、 所得税

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)、《财政部 国家税务总局 中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知》(财税【2009】105 号)、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》(苏财税【2010】1 号)、《关于我省文化体制改革第二批试点市县和已完成转制企业名单的通知》(琼文改办【2008】15 号)、《江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部 关于发布第四批转制文化企业名单的通知》(苏财税【2011】45 号)，《江

苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 江苏省委宣传部关于江苏凤凰七彩语文文化有限公司等两家企业享受文化企业转制税收优惠政策的通知》(苏财税【2012】46号)本公司及部分子公司自 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免征所得税。

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
1	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	免征	免征
2	江苏新华物流配送有限公司	免征	免征
3	海口琼山新华书店有限公司	免征	免征
4	文昌新华书店有限公司	免征	免征
5	万宁新华书店有限公司	免征	免征
6	儋州新华书店有限公司	免征	免征
7	澄迈新华书店有限公司	免征	免征
8	定安新华书店有限公司	免征	免征
9	保亭新华书店有限公司	免征	免征
10	琼海新华书店有限公司	免征	免征
11	东方新华书店有限公司	免征	免征
12	五指山新华书店有限公司	免征	免征
13	临高新华书店有限公司	免征	免征
14	乐东新华书店有限公司	免征	免征
15	陵水新华书店有限公司	免征	免征
16	琼中新华书店有限公司	免征	免征
17	昌江新华书店有限公司	免征	免征
18	白沙新华书店有限公司	免征	免征
19	南京凤凰新华书店有限责任公司	免征	免征
20	南京新华书店有限责任公司	免征	免征
21	南京江宁新华书店有限责任公司	免征	免征
22	南京浦口新华书店有限责任公司	免征	免征
23	南京六合新华书店有限责任公司	免征	免征
24	溧水新华书店有限责任公司	免征	免征
25	高淳新华书店有限责任公司	免征	免征
26	无锡新华书店有限责任公司	免征	免征
27	江阴新华书店有限责任公司	免征	免征
28	无锡新华书店有限责任公司锡山分公司	免征	免征
29	宜兴新华书店有限责任公司	免征	免征
30	徐州新华书店有限责任公司	免征	免征
31	丰县新华书店有限责任公司	免征	免征
32	沛县新华书店有限责任公司	免征	免征
33	徐州新华书店有限责任公司铜山分公司	免征	免征
34	睢宁新华书店有限责任公司	免征	免征
35	邳州新华书店有限责任公司	免征	免征
36	新沂新华书店有限责任公司	免征	免征

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
37	常州新华书店有限责任公司	免征	免征
38	常州新华书店有限责任公司武进分公司	免征	免征
39	常州新华书店有限责任公司金坛分公司	免征	免征
40	常州新华书店有限责任公司溧阳分公司	免征	免征
41	苏州新华书店有限责任公司	免征	免征
42	常熟新华书店有限责任公司	免征	免征
43	张家港新华书店有限责任公司	免征	免征
44	太仓新华书店有限责任公司	免征	免征
45	昆山新华书店有限责任公司	免征	免征
46	苏州新华书店有限责任公司吴城分公司	免征	免征
47	苏州新华书店有限责任公司吴江分公司	免征	免征
48	南通新华书店有限责任公司	免征	免征
49	海安新华书店有限责任公司	免征	免征
50	如皋新华书店有限责任公司	免征	免征
51	如东新华书店有限责任公司	免征	免征
52	通州新华书店有限责任公司	免征	免征
53	海门新华书店有限责任公司	免征	免征
54	启东新华书店有限责任公司	免征	免征
55	连云港新华书店有限责任公司	免征	免征
56	赣榆新华书店有限责任公司	免征	免征
57	东海新华书店有限责任公司	免征	免征
58	灌云新华书店有限责任公司	免征	免征
59	灌南新华书店有限责任公司	免征	免征
60	淮安新华书店有限责任公司	免征	免征
61	淮安淮阴新华书店有限责任公司	免征	免征
62	涟水新华书店有限责任公司	免征	免征
63	淮安市淮安区新华书店有限责任公司	免征	免征
64	洪泽新华书店有限责任公司	免征	免征
65	盱眙新华书店有限责任公司	免征	免征
66	金湖新华书店有限责任公司	免征	免征
67	盐城新华书店有限责任公司	免征	免征
68	盐城新华书店有限责任公司盐都分公司	免征	免征
69	响水新华书店有限责任公司	免征	免征
70	滨海新华书店有限责任公司	免征	免征
71	阜宁新华书店有限责任公司	免征	免征
72	射阳新华书店有限责任公司	免征	免征
73	建湖新华书店有限责任公司	免征	免征
74	大丰新华书店有限责任公司	免征	免征
75	东台新华书店有限责任公司	免征	免征
76	扬州新华书店有限责任公司	免征	免征
77	仪征新华书店有限责任公司	免征	免征

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
78	高邮新华书店有限责任公司	免征	免征
79	宝应新华书店有限责任公司	免征	免征
80	扬州新华书店有限责任公司江都分公司	免征	免征
81	扬州新华书店有限责任公司邗江分公司	免征	免征
82	镇江新华书店有限责任公司	免征	免征
83	镇江新华书店有限责任公司丹徒分公司	免征	免征
84	丹阳新华书店有限责任公司	免征	免征
85	句容新华书店有限责任公司	免征	免征
86	扬中新华书店有限责任公司	免征	免征
87	泰州新华书店有限责任公司	免征	免征
88	兴化新华书店有限责任公司	免征	免征
89	靖江新华书店有限责任公司	免征	免征
90	泰兴新华书店有限责任公司	免征	免征
91	姜堰新华书店有限责任公司	免征	免征
92	宿迁新华书店有限责任公司	免征	免征
93	沭阳新华书店有限责任公司	免征	免征
94	泗阳新华书店有限责任公司	免征	免征
95	泗洪新华书店有限责任公司	免征	免征
96	江苏人民出版社有限公司	免征	免征
97	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	免征	免征
98	江苏译林出版社有限公司	免征	免征
99	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	免征	免征
100	江苏凤凰七彩语文文化有限公司	免征	免征
101	南京《钓鱼》杂志社有限公司	免征	免征
102	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	免征	免征
103	江苏凤凰教育出版社有限公司	免征	免征
104	江苏凤凰文艺出版社有限公司	免征	免征
105	江苏凤凰出版社有限公司	免征	免征
106	江苏凤凰美术出版社有限公司	免征	免征
107	海南凤凰新华出版发行有限责任公司	免征	免征
108	海口新华书店有限公司	免征	免征
109	三亚新华书店有限公司	免征	免征
110	江苏凤凰数字传媒有限公司	免征	免征
111	江苏凤凰职业教育图书有限公司	免征	免征
112	江苏凤凰教育发展有限公司	免征	免征

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文）我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的

法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司以下企业享受“两免三减半”政策。

序号	单位名称	2013 年度	2012 年度
1	厦门凤凰创壹软件有限公司	减半	免征
2	上海慕和网络科技有限公司	免征	免征

本公司的子公司的子公司在香港注册的神奇互动有限公司、Ifree Studio Limited 利得税率 16.50%，对源自海外的收入免征利得税。

本公司的子公司的子公司在韩国注册的 Ifree Studio Inc（韩国），增值税税率 10%，以银行收入额计缴销项税，以银行支出额计扣进项税。法人税：适用超额累进税率，2 亿韩币及以下，税率为 10%，2 亿韩币以上，税率为 20%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	南京新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	500	出版物批发零售；音像制品批发、零售。文化用品和教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；自有房屋租赁；物业管理；仓储。	2,261.33		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
2	无锡新华书店有限责任公司	子公司	无锡	图书发行	500	图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品批发、零售；预包装食品兼散装食品，乳制品（含婴幼儿乳粉）零售；普通货运。一般经营项目：设计、制作、代理和发布国内各类广告业务；电子计算机及配件、眼镜、电子产品、电视及广播电视设备的销售；工艺美术品、日用百货销售，复印、打字；自有房屋租赁；英语培训。	6,104.94		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
3	徐州新华书店有限责任公司	子公司	徐州	图书发行	1,000	书报刊零售、出版物、音像制品销售。一般经营项目：文具用品、办公用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、通讯设备、手机卡、服装、百货、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品、家用电器、针纺织品、化妆品、玩具、金银制品、珠宝玉器、预期销售；房屋租赁；午夜管理；仓储；会务服务。	3,780.15		100.00	100.00	是			
4	常州新华书店有限责任公司	子公司	常州	图书发行	1,500	图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁。	6,124.32		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
5	苏州新华书店有限责任公司	子公司	苏州	图书发行	2,500	出版物批发、零售；图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发；古旧图书收购及出售业务。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁，货物包装服务。	7,789.56		100.00	100.00	是			
6	南通新华书店有限责任公司	子公司	南通	图书发行	500	音像制品、出版物、批发、零售；预包装食品零售、卷烟、雪茄烟零售。一般经营项目：房屋、柜台租赁；文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、办公用品、五金家电、日用杂品、工艺美术品、日用品百货销售；房屋租赁。	343.82		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
7	连云港新华书店有限责任公司	子公司	连云港	图书发行	2,000	图书、期刊、电子出版物零售、音像制品、出版物批发、销售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货、箱包、皮具、服装零售；仓储服务、房屋租赁。	2,482.29		100.00	100.00	是			
8	淮安新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	2,000	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发（有效期至 2017 年 3 月 31 日）、零售。一般经营项目：办公用品、文具、纸制品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、教学设备销售；服装、鞋帽、皮包、皮具销售。	2,874.22		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
9	盐城新华书店有限责任公司	子公司	盐城	图书发行	500	出版物、预包装食品批发、零售；音像制品批发。一般经营项目：文具用品、体育用品（除涉及器材）、电子产品，家用视听设备，电子计算机及配件，工艺品，生活日用品，塑料制品，五金制品，通讯在设备，照相器材批发。零售；自有房屋租赁；货物包装服务	1,777.37		100.00	100.00	是			
10	扬州新华书店有限责任公司	子公司	扬州	图书发行	500	书报刊、电子出版物零售；音像制品批发；普通货运。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、工艺礼品、电器产品、日杂百货、厨房用品、服装、箱包、洗化用品、化妆品、办公用品、金银制品、数码产品及配件、电脑软件、手机及配件销售；房屋租赁。	3,565.57		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	镇江新华书店有限责任公司	子公司	镇江	图书发行	500	图书、期刊、电子出版物批发、零售；音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、、小家电、通讯器材、日用百货批发、零售；灯具、五金、日用百货、床上用品、洗涤用品、化妆品、服装的销售；凭合同代理电信业务；房屋租赁。	1,502.24		100.00	100.00	是			
12	泰州新华书店有限责任公司	子公司	泰州	图书发行	500	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：销售电子产品、办公用品、工艺美术品、体育用品、日用百货、房屋租赁。	2,121.33		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
13	宿迁新华书店有限责任公司	子公司	宿迁	图书发行	500	书刊、杂志、音像制品、电子出版物销售。一般经营项目：计算机软件、纸张、纸制品、文具用品、体育用品、电子产品、工艺美术品、日用百货、家用电器销售；电脑及配件、耗材零售、经济信息咨询；企业营销策划；自由房屋租赁	3,809.73		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14	南京凤凰新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	1,500	文化用品、纸、纸制品、办公用品及耗材、办公设备、文具、电教设备、体育用品、健身器材、通讯设备（不含地面卫星接收设备）、数码产品、电子产品、玩具、乐器、视听器材、计算机软硬件、字画、工艺美术品、家用电器、灯光音响设备、五金交电、日用百货、清洁用品、劳保用品销售；自有房屋租赁；物业管理；教育信息、出版物信息咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告（凭许可证经营的除外）	1,570.73		100.00	100.00	是			
15	南京江宁新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	出版物、音像制品销售。办公用品、体育用品、电子产品及配件、电器产品、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,647.12		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
16	南京浦口新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售；音像制品批发零售。一般经营项目：文化用品、办公用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自有房屋租赁。	346.47		100.00	100.00	是			
17	南京六合新华书店有限责任公司	子公司	南京	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发。一般经营项目：文教用品、体育用品、办公用品销售；自有房屋租赁。	871.84		100.00	100.00	是			
18	溧水新华书店有限责任公司	子公司	溧水	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售；音像制品批发零售。一般经营范围：文化与教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；自有房屋租赁。	840.24		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
19	高淳新华书店有限责任公司	子公司	高淳	图书发行	200	出版物批发零售;音像制品批发;计算机软件、纸张(不含新闻纸、凸版纸)、纸制品、文具用品销售;电脑及配件、耗材零售;经济信息咨询;企业营销策划;自有房屋租赁。	577.19		100.00	100.00	是			
20	江阴新华书店有限责任公司	子公司	江阴	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。书报刊、电子出版物、预包装食品零售;复印、影印、打印服务;公章刻印。一般经营项目:文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售,通信设备、五金交电、鲜花、眼睛、家具的销售、自有房屋出租;摄影服务、提供电动玩具的服务。	1,383.55		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
21	宜兴新华书店有限责任公司	子公司	宜兴	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品零售、批发；音响器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，钟表、家用电器、现代办公用品、玩具、手机、照相器材、眼镜的销售；自有房屋租赁。	1,080.39		100.00	100.00	是			
22	丰县新华书店有限责任公司	子公司	丰县	图书发行	200	书刊、杂志、图片、音像制品，电子出版物零售。一般经营项目：房屋租赁，文化和教育用品、体育用品、电子产品、家用电器、纺织品、针织品、化妆品及卫生用品，炊具，餐具、出具，清洗日用品，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品批发及零售。	2,090.80		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
23	沛县新华书店有限责任公司	子公司	沛县	图书发行	200	出版物、音像制品批发、预包装食品零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、家用电器、计算机、软件及辅助设备、其他日用批发、房屋租凭等。	1,678.85		100.00	100.00	是			
24	睢宁新华书店有限责任公司	子公司	睢宁	图书发行	200	出版物批发及零售、音像制品批发；预包装食品兼散装食品销售、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)批发与零售。一般营业项目：文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、日用百货、工艺美术品销售、针织服装、鞋帽、化妆品、五金交电、家用电器、家具、金银珠宝首饰销售；仓储；房屋租赁。	3,026.66		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
25	邳州新华书店有限责任公司	子公司	邳州	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文体用品、电子产品、家用电器、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	2,493.66		100.00	100.00	是			
26	新沂新华书店有限责任公司	子公司	新沂	图书发行	200	书刊、杂志、图片、音像制品，电子出版物零售。一般经营项目：房屋租赁，文化和教育用品、体育用品、电子产品、家用电器、厨房灶具、太阳能热水器批发、零售；视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；货物包装、托运货物、仓储。	1,952.57		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
27	常熟新华书店有限责任公司	子公司	常熟	图书发行	200	图书、报刊、期刊、电子出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，自由场地租赁。	2,316.16		100.00	100.00	是			
28	张家港新华书店有限责任公司	子公司	张家港	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发、零售。国内版期刊、图书、电子出版物零售，预包装食品，乳制品（不含婴幼儿乳粉）；小吃服务；卷烟，雪茄烟酒零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，玩具，珠宝首饰购销。	2,202.90		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
29	太仓新华书店有限责任公司	子公司	太仓	图书发行	200	经销出版物、音像制品。一般经营项目：经销文化和教育用品、体育用品、电子产品零售兼批发，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，房屋租赁。	807.99		100.00	100.00	是			
30	昆山新华书店有限责任公司	子公司	昆山	图书发行	200	音像制品批发；出版物批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，房屋租赁。	1,710.14		100.00	100.00	是			
31	海安新华书店有限责任公司	子公司	海安	图书发行	200	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、批发、零售；预包装食品零售、卷烟、雪茄烟零售。一般经营项目：房屋、柜台租赁；文具用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用品百货批发、零售；健身服务	1,368.09		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
32	如皋新华书店有限责任公司	子公司	如皋	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发；预包装食品批发与零售。一般经营项目：文化用品、教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货批发、零售，房屋租赁。	2,376.84		100.00	100.00	是			
33	如东新华书店有限责任公司	子公司	如东	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售；预包装食品、散装食品零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、家用电器、劳保用品、花卉、通信设备批发、零售；烟零售；钟表维修；摄影服务；房屋租赁了柜台出租；货物仓储（危险化学品除外）。	1,357.18		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
34	通州新华书店有限责任公司	子公司	南通	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发；预包装食品，乳制品（含婴幼儿乳粉）批发与零售。一般经营项目：文化用品、教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、针纺用品、服装、五金电器、茶、茶具、花鸟鱼虫、渔具、日用百货批发、零售，电脑打字、刻绘；房屋租赁。	1,878.25		100.00	100.00	是			
35	海门新华书店有限责任公司	子公司	海门	图书发行	200	批发、零售：出版物；批发：音像制品；茶座。一般经营项目：批发、零售：文化用品（危险品除外）、眼镜（隐形眼镜除外）、家用电器、体育用品、工艺美术品、日用百货、服装、电脑耗材、电子产品；自有房屋及柜台出租；零售各类预包装食品；音像制品零售；文化信息咨询。	1,084.30		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
36	启东新华书店有限责任公司	子公司	启东	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货、眼镜、眼镜器材批发零售；房屋租赁。	1,576.22		100.00	100.00	是			
37	赣榆新华书店有限责任公司	子公司	赣榆	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物零售、音像制品、出版物批发、销售。一般经营项目：电子产品批发、零售；房屋租赁、炉料、黄金、珠宝销售。	1,527.79		100.00	100.00	是			
38	东海新华书店有限责任公司	子公司	东海	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品及配件、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	2,135.02		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
39	灌云新华书店有限责任公司	子公司	灌云	图书发行	200	出版物、音像制品销售。办公用品、体育用品、电子产品及配件、电器产品、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,166.20		100.00	100.00	是			
40	灌南新华书店有限责任公司	子公司	灌南	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发、零售、出租。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品销售；房屋租赁。	1,014.47		100.00	100.00	是			
41	淮安市淮安区新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发、零售（有效期至 2017 年 3 月 31 日）。一般经营项目：自有房屋租凭、自由柜台出租；文化用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、防盗仪、书架、百货销售；图书编目服务。	1,274.05		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
42	淮安淮阴新华书店有限责任公司	子公司	淮安	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发。一般经营项目：文化教育用具、体育用品及器材、电子产品、家用电器、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货销售；房屋租赁。	1,263.24		100.00	100.00	是			
43	涟水新华书店有限责任公司	子公司	涟水	图书发行	200	出版物批发、零售；音像制品批发、房屋租赁。（音像制品有效期至 2010 年 12 月 31 日、出版物有效期至 2009 年 12 月 31 日）一般经营项目：体育用品、电子产品、电子计算机及配件、工艺美术片、日用百货销售。	836.14		100.00	100.00	是			
44	洪泽新华书店有限责任公司	子公司	洪泽	图书发行	200	办公用品、文具、纸制品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术片、日用百货、教学设备销售；服装、鞋帽、皮包、皮具销售。	497.72		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
45	盱眙新华书店有限责任公司	子公司	盱眙	图书发行	200	出版物批发、零售；（出版物有效期至 2013 年 3 月 31 日）一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、家用视听设备、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋出租、自由柜台出租。	992.20		100.00	100.00	是			
46	金湖新华书店有限责任公司	子公司	金湖	图书发行	200	图书、期刊、电子出版物批发、零售、音像制品批发、零售（有效期至 2017 年 3 月 31 日）预包装食品零售（有效期至 2016 年 5 月 9 日）。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、计算机及配件、工艺美术品、日用百货批发、零售；房屋租赁。	467.34		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
47	响水新华书店有限责任公司	子公司	响水	图书发行	200	书刊、杂志、音像制品、电子出版物销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品零售兼批发，视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售，货物包装，托运货物	1,009.54		100.00	100.00	是			
48	滨海新华书店有限责任公司	子公司	滨海	图书发行	200	出版物批发零售；音像制品批发；计算机软件、纸张(不含新闻纸、凸版纸)、纸制品、文具用品销售；电脑及配件、耗材零售；经济信息咨询；企业营销策划；自有房屋租赁。	1,227.16		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
49	阜宁新华书店有限责任公司	子公司	阜宁	图书发行	200	文化用品、纸、纸制品、办公用品及耗材、办公设备、文具、电教设备、体育用品、健身器材、通讯设备（不含地面卫星接收设备）、数码产品、电子产品、玩具、乐器、视听器材、计算机软硬件、字画、工艺美术品、家用电器、灯光音响设备、五金交电、日用百货、清洁用品、劳保用品销售；自有房屋租赁；物业管理；教育信息、出版物信息咨询服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告（凭许可证经营的除外）	2,444.01		100.00	100.00	是			
50	射阳新华书店有限责任公司	子公司	射阳	图书发行	200	出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：文具用品、体育用品、计算机及配件、其他电子产品、工艺美术品、日用品、汽车及零配件批发、零售；房屋租赁等。	1,961.50		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
51	建湖新华书店有限责任公司	子公司	建湖	图书发行	200	出版物批发及零售、音像制品销售；茶座（限分支机构经营）；预包装食品、散装食品销售；机动车辆保险。一般营业项目：文具用品、体育用品、计算机及配件、其他电子产品、工艺美术品、日用品、服装、眼镜零售；汽车及零配件批发、零售；房屋租赁等。	1,399.99		100.00	100.00	是			
52	大丰新华书店有限责任公司	子公司	大丰	图书发行	200	出版物、音像制品批发、销售、预包装食品零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、服装、床上用品、鞋、一类医疗器械、金银首饰、化妆品、玩具、农机、汽车（除品牌汽车、电动汽车）、钢材、眼镜零售；房屋租赁、普通货物仓储服务；通用机械制造。	814.09		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
53	东台新华书店有限责任公司	子公司	东台	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：日用品、文化及体育用品、电子产品、计算机及配件、工艺美术品、房屋租赁。	1,309.05		100.00	100.00	是			
54	仪征新华书店有限责任公司	子公司	仪征	图书发行	200	图书、期刊、音像制品、报刊、电子出版物批发零售、预包装食品兼散装食品批发与零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、电子计算机及配件、工艺品、日用百货、低压电器、通讯器材、眼镜、化妆品、建筑材料、金属材料、装潢材料、水暖器材、卫生洁具、陶瓷制品、家具、五金、焦点、汽车配件、摩托车配件、机械配件、化工原料及产品、化纤原料及产品、纺织品；房屋租赁。（以上均不含危险化学品）	910.80		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
55	高邮新华书店有限责任公司	子公司	高邮	图书发行	1,000	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、销售。一般经营项目：文化和教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货、时尚玩具、乐器、小家电批发、零售；房屋租赁。	1,886.91		100.00	100.00	是			
56	宝应新华书店有限责任公司	子公司	宝应	图书发行	200	出版物、正版音像制品批发零售。一般经营项目：文化用品、体育用品、电子产品及配件、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；房屋租赁。	1,140.33		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
57	丹阳新华书店有限责任公司	子公司	丹阳	图书发行	200	出版物、音像制品、电子出版物零售、各类预包装食品、散装食品批发与零售，普通货运。一般经营项目：文具用品、纸及纸制品、计算机软硬件、现代办公用品及网络设备、通讯器材、眼睛、电子玩具、钟表、五金交电、照相器材、百货、服装、鞋帽、皮具、劳保用品、工艺美术片、礼品销售。网络服务，钟表维修服务，摄影及摄影、电脑培训，维修，房屋出租，租凭柜台。	1,860.16		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
58	句容新华书店有限责任公司	子公司	句容	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、零售，预包装食品批发、零售。一般经营项目：文化用品、纸及纸制品、小家电、电脑及电脑软件批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；房屋租赁；人才培养；设计、制作、代理、发布国内各类广告；出版发行信息服务。	1,351.72		100.00	100.00	是			
59	扬中新华书店有限责任公司	子公司	扬中	图书发行	200	书刊、杂志、图书、电子出版物批发、零售；音像制品批发、零售，预包装食品批发、零售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、计算机及配件、家用电器；房屋租赁。	874.16		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
60	兴化新华书店有限责任公司	子公司	兴化	图书发行	200	出版物、音像制品批发、零售；预包装食品零售。一般经营项目：文化教育用品、体育用品、电子产品、纸制品、多媒体设备与仪器、通讯设备、工艺美术品、日用百货、文化用具、家具销售、房屋租凭服务。	5,580.42		100.00	100.00	是			
61	靖江新华书店有限责任公司	子公司	靖江	图书发行	700	预包装兼散装食品、出版物、音像制品批发、零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、家用电器、计算机及配件、工艺品、日用百货批发、零售；房屋租凭服务。	1,960.23		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
62	泰兴新华书店有限责任公司	子公司	泰兴	图书发行	200	出版物、音像制品、预包装食品、茶叶、瓶装酒批发、零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、电子产品、电子计算机及配件、手机及配件、工艺品、字画(不含古董)、书架批发、零售，手机维修；房屋租赁。	2,810.35		100.00	100.00	是			
63	姜堰新华书店有限责任公司	子公司	姜堰	图书发行	200	出版物、音像制品销售。一般经营项目：文化及教育用品、体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用百货销售；电脑操作技能培训；房屋租赁。	2,785.28		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
64	沭阳新华书店有限责任公司	子公司	沭阳	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售(出版物经营许可证有效期至 2017 年 3 月 31 日), 住宿服务(仅限取得许可证的分支机构经营, 其经营内容和经营期限以许可证为准)。一般经营项目, 文化和教育用品, 体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。	2,382.71		100.00	100.00	是			
65	泗阳新华书店有限责任公司	子公司	泗阳	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售(出版物经营许可证有效期至 2017 年 3 月 31 日), 住宿服务(仅限取得许可证的分支机构经营, 其经营内容和经营期限以许可证为准)。一般经营项目, 文化和教育用品, 体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。			100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
66	泗洪新华书店有限责任公司	子公司	泗洪	图书发行	200	图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售(出版物经营许可证有效期至 2017 年 3 月 31 日), 住宿服务(仅限取得许可证的分支机构经营, 其经营内容和经营期限以许可证为准)。一般经营项目, 文化和教育用品, 体育用品、电子产品、视听器材、电子计算机及配件、工艺美术品、日用杂品、房屋租赁。	2,507.18		100.00	100.00	是			
67	江苏新华物流配送有限公司	子公司	南京	物流配送	200	普通货运, 一般经营项目: 仓储保管; 海上国际货运代理; 航空国际货运代理; 陆运国际货运代理; 货物进出口; 代理进出口; 技术进出口	142.73		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
68	义乌市万卷新华图书有限责任公司	控股子公司	义乌	图书发行	300	图书、报纸、期刊、电子出版物。 一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	152.42		51.00	51.00	是	-137.35		
69	洪泽县新华商贸有限公司	子公司的控股子公司	洪泽	图书发行	30	图书出版物零售、各类预包装食品、散装食品批发与零售。一般经营项目：文具用品、体育用品、视听器材、家用电器、计算机、日用百货、服装鞋帽、床上用品、农副产品、水产品批发零售。	18.00		60.00	60.00	是	25.96		
70	江苏现代职教图书发行有限公司	控股子公司	南京	图书发行	500	国内版图书、报刊、电子出版物批发零售；一般经营项目：软件开发，文化用品、教学用具的销售。	255.00		51.00	51.00	是	397.10		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
71	北京凤凰顺源物流有限公司	控股子公司	北京	物流	500	普通货运，一般经营项目：仓储保管；海上国际货运代理；航空国际货运代理；陆运国际货运代理；货物进出口；代理进出口；技术进出口	255.00		51.00	51.00	是	132.56		
72	宿迁苏人文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	宿迁	文化传媒	30	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	15.30		51.00	51.00	是	23.91		
73	南京凤凰新联文化发展有限公司	子公司的控股子公司	南京	图书发行	200	国内版图书批发零售。文化艺术交流；为文化艺术活动提供策划与咨询服务、提供劳务服务；网页设计与安装；计算机软件开发、数据库开发	169.65		51.00	51.00	是	133.34		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
74	凤凰汉竹图书(北京)有限公司	子公司的控股子公司	北京	图书发行	200	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	443.62		51.00	51.00	是	148.92		
75	上海凤凰颐合文化发展有限公司	子公司的控股子公司	上海	策划咨询等	500	教育管理咨询、项目投资	255.00		51.00	51.00	是	256.13		
76	江苏凤凰七彩语文文化有限公司	子公司的控股子公司	南京	出版业	500	图书出版(按许可证所列业务范围经营)。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易	255.00		51.00	51.00	是	622.10		
77	北京凤凰千高原文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	出版发行	200	图书、期刊批发。一般经营项目：组织文化艺术交流服务；技术推广服务；销售文具用品、日用品	102.00		51.00	51.00	是	-273.70		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
78	江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	子公司的控股子公司	南京	研发销售	1,000	图书、报刊、电子出版物批发零售及网络发行业务。一般经营项目：制作、代理国内各类广告，电脑图文设计、制作，市场调研，摄影服务，资料翻译服务，市场营销策划，文化艺术交流策划，平拍策划推广，工艺美术片设计、制作，软件研发，会议及展览展示服务，知识产权代理服务，玩具的研发和销售，日用百货的销售	510.00		51.00	51.00	是	579.96		
79	北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	2,000	销售图书、期刊、电子制品等	5,585.21		51.00	51.00	是	2,664.68		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
80	北京凤凰雪漫文化有限公司	子公司的控股子公司	北京	图书发行	320	批发、零售：图书、报刊、电子出版物、音像制品。一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品	850.00		51.00	51.00	是	-221.44		
81	南京译林教育管理咨询有限公司	子公司的控股子公司	南京	商业	1,000	教育管理咨询、项目投资	510.00		51.00	51.00	是	-32.28		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
82	凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	子公司的控股子公司	大连	出版发行	300	图书、报纸、期刊总发行, 图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营, 图书、报刊、电子出版物批发零售, 音像制品连锁经营(分支机构经营), 普通货运, 酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目: 纸及纸制品, 文教用品的销售, 货物包装, 货物托运, 仓储, 出版发行信息服务, 出版发行营销策划, 人才培训, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 房屋租赁, 设计、制作、代理、发布国内各类广告(分支机构经营)。	153.00		51.00	51.00	是	-217.42		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
83	南京凤凰教育培训中心	子公司的子公司	南京	教育培训	20	主要从事少儿作文、美术、表演、舞蹈、家长教育、民俗文化	20.00		100.00	100.00	是			
84	苏州凤凰投资管理有限公司	子公司	苏州	文化贸易	3,500	出版物批发零售、网络发型。一般经营项目：投资管理，企业管理服务，投资信息咨询，日用百货、纺织品、服装、家用电器、电子产品、文化用品、体育用品及器材、家具、玩具、工艺美术品的销售，提供售后及配套服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；自有房屋出租；展览展示服务、会务服务。	3,500.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
85	南京译林教育培训中心	子公司的子公司	南京	教育培训	50	外语培训	50.00		100.00	100.00	是			
86	北京凤凰时代文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	2,000	图书、报纸、期刊、电子出版物批发零售、网上销售。一般经营项目：组织文化艺术交流；承办展览展示；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；公共关系服务；经济贸易咨询。	1,020.00		51.00	51.00	是	666.11		
87	北京凤凰师轩文化发展有限公司	子公司的控股子公司	北京	出版发行	500	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；会议服务；企业策划、设计；技术开发、技术咨询、直属转让、技术服务；经济贸易咨询；产品开发；销售日用品、文化用品。（未取得行政许可的项目除外）	376.50		60.00	60.00	是	44.82		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
88	江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司	子公司的控股子公司	南京	培训	590	文化艺术交流及学术交流服务,教育信息咨询服务,会议及展览服务,文化艺术教育活动的组织、策划,文艺节目的编创,数字教育的技术开发、咨询服务,教育软件的研究、开发,企业文化、形象的设计、交流,海外文化交流、咨询、服务,版权代理服务,只是产权代理服务,图书策划,计算机软硬件的技术开发、技术咨询、销售,文化艺术品,文化用品、体育用品、乐器、工艺礼品、办公设备的销售,服装、影视器材的出租、销售,房屋租赁,花卉租赁	350.00		59.32	59.32	是	169.45		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
89	杭州凤侠网络科技有限公司	子公司的控股子公司	杭州	软件开发	1,000	网络技术、计算机软硬件技术开发、技术服务、成果转让；网络工程的施工；计算机软硬件的销售；其他无需报经审批的一切合法项目	800.43		54.52	54.52	是	754.17		
90	海南凤凰新华教材出版有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	5,000	中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版，纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售。	9,647.54		100.00	100.00	是			
91	海南凤凰新华文化产业投资有限公司	控股子公司的子公司	海口	投资	10,000	项目的投资、开发与管理	10,000.00		100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
92	凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	子公司的控股子公司	天津	传媒	500	组织文化艺术交流活动; 文艺创作; 设计、制作、代理、发布广告; 图书、期刊、报纸、电子出版物的批发零售; 图书、期刊策划制作; 图文设计; 版权代理服务; 仓储服务; 文具用品、工艺品、体育用品、纸张、纸制品销售; 承办展览展示; 会议服务; 信息咨询; 市场调查企业形象策划	1,087.69		51.00	51.00	是	1,046.29		
93	南京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	南京	图书发行	100	餐饮服务; 图书、报纸、期刊、音像制品及电子出版物零售。一般经营项目: 组织文化艺术交流活动; 营销策划; 市场调查; 经济贸易咨询; 会议展览服务; 电脑图文设计、制作; 日用品销售			100.00	100.00	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
94	三河市凤凰壹力仓储有限公司	子公司的子公司	三河	物流	30	普通货运，一般经营项目：仓储保管；海上国际货运代理；航空国际货运代理；陆运国际货运代理；货物进出口；代理进出口；技术进出口	100.00		100.00	100.00	是			
95	北京译林影视文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	50	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布；经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品。	25.50		51.00	51.00	是	18.50		
96	江苏《东方娃娃》期刊有限公司	子公司的控股子公司	南京	出版	500	东方娃娃杂志批发零售；一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	493.20		55.00	55.00	是	440.87		
97	杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	杭州	图书发行	600	批发、零售：图书、报刊、电子出版物、音像制品	306.00		51.00	51.00	是	124.53		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
98	苏州凤凰和韵信息科技有限公司	子公司的控股子公司	苏州	软件开发	613	软件开发、多媒体课件制作、远程辅导、钢琴音乐艺术培训、网站设计制作、文化教育咨询、电子商务；销售：化妆品、日用百货、工艺品、家电和服装等	429.00		70.00	70.00	是	179.41		
99	江苏凤凰广告传媒有限公司	子公司的子公司	南京	广告	2,000	广告传媒	2,000.00		100.00	100.00	是			
100	凤凰创壹软件江苏有限公司	子公司的子公司	南京	软件开发	500	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口，但国家限定禁止的除外	500.00		100.00	100.00	是			
101	湖南苏香文化发展有限公司	子公司的控股子公司	长沙	商业	500	商业（图书、报刊、电子出版物及教材的的策划咨询）	255.00		51.00	51.00	是	247.98		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
102	江苏凤凰传媒投资有限公司	子公司	南京	投资	30,000	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	30,000.00		100.00	100.00	是			

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	江苏人民出版社有限公司	子公司	南京	出版	5,000.00	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、党务、旅游读物。出版江苏地方性交通、旅游专题地图。课安排台港澳版哲学社会科学图书的出版。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易。	5,457.29		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
2	江苏凤凰科学技术出版社有限公司	子公司	南京	出版	4,000.00	出版各类科技读物、以普及自然科学基础知识 and 介绍应用技术为主，兼顾提高性读物；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注及科技工具书，同本社图书出版范围相一致的互联网图书、手机图书出版。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易，网页设计与安装，计算机软件开发，数据库开发	14,325.02		100	100	是			
3	江苏译林出版社有限公司	子公司	南京	出版	3,000.00	图书出版（按许可证所列业务范围经营）。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易	17,049.22		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
4	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	子公司	南京	出版	3,255.00	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。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易。	4,572.63		100	100	是			
5	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	子公司	南京	出版	1,500.00	出版文艺、教育、科技方面的电子出版物、音像制品；科学技术、文艺、艺术、教育内容和音像作品	1,706.87		100	100	是			
6	江苏凤凰教育出版社有限公司	子公司	南京	出版	4,000.00	出版学校和业余教育的教材、教学参考书；教育科学理论、学术著作。一般经营项目：图书、期刊、电子读物的出版咨询，国内贸易	59,328.70		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
7	江苏凤凰文艺出版社有限公司	子公司	南京	出版	5,500.00	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、文艺批判专著；兼及古代优秀文艺作品。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询，国内贸易，知识产权服务	5,549.88		100	100	是			
8	江苏凤凰出版社有限公司	子公司	南京	出版	1,396.00	出版当地所藏古籍、方志以及文史工具书、温室知识性读物；或承担国家交办的古籍出版任务。古典文学、文史哲学研究成果。一般经营项目：图书期刊、电子读物的出版咨询，国内贸易	2,758.26		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
9	江苏凤凰美术出版社有限公司	子公司	南京	出版	2,602.00	出版画册、连环画、年画、挂历、宣传画、图片、书法、摄影等美术读物，以及美术理论、技法读物、美术工具书。一般经营项目：图书、期刊、电子读物出版咨询。国内贸易。设计、制作、代理、发布国内各类广告	2,665.11		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
10	江苏凤凰数字传媒有限公司	子公司	南京	图书发行	10,730.00	图书、报纸、期刊总发行，图书、报纸、期刊、电子出版物全国连锁经营，图书、报刊、电子出版物批发零售，音像制品连锁经营（分支机构经营），普通货运，酒类、预包装食品批发兼零售。一般经营项目：纸及纸制品，文教用品的销售，货物包装，货物托运，仓储，出版发行信息服务，出版发行营销策划，人才培养，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，房屋租赁，设计、制作、代理、发布国内各类广告（分支机构经营）。	22,915.06		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	江苏凤凰职业教育图书有限公司	子公司	南京	图书发行	10,000.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	10,154.26		100	100	是			
12	北京凤凰天下文化发展有限公司	子公司	北京	图书发行	3,000.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	4,057.29		100	100	是			
13	江苏凤凰教育发展有限公司	子公司	南京	图书发行	5,650.00	图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	5,650.00		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14	泰州凤凰文化发展有限公司	控股子公司	泰州	图书发行	200.00	会展服务；文化创意及形象策划；营销策划；销售旅游工艺品；印刷设备及器材	120		60	60	是	84.14		
15	南京马小跳文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	南京	传媒	200.00	马小跳系列杂志批发零售；一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	102		51	51	是	-77.83		
16	江苏达泰文化传播有限公司	子公司的子公司	南京	传媒	500.00	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	500		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
17	江苏启慧教育咨询中心	子公司的子公司	南京	教育咨询	150.00	教育管理咨询、项目投资	150		100	100	是			
18	江苏时代教育有限公司	子公司的子公司	南京	图书发行	2,000.00	许可经营项目：图书、报刊、电子出版物、音像制品批发零售。一般经营项目：人才培养，教育信息咨询、计算机软件开发、制造、销售、IC 卡技术开发，计算机系统集成，计算机网络工程设计及技术服务，电子产品及通信设备、电子计算机及配件、文教用品、文化办公机械、健身器材销售，工程设计，贸易经纪与代理。	2,000		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
19	凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	控股子公司	北京	出版发行	3,000.00	国内版(不含港澳台)图书批发。一般经营项目:组织文化推广交流活动;提供相关资讯服务;图书出版策划咨询服务;国内和国际版权代理服务;提供相关商务咨询服务	1,219.33		51	51	是	735.89		

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	子公司	南京	文化用品销售	4,900.00	批发和零售：预包装食品、散装食品。一般经营项目：文化交流策划咨询；批发与零售：文化用品、办公用品、体育用品及器材、电脑设备及耗材、电子产品、通讯设备级器材、家用电器、纺织、服装、百货、日用品、机械设备、五金、交电、装饰材料、家具、建材及化工产品、金银首饰、珠宝首饰、贸易经纪与代理，汽车、摩托车及零配件；房屋租凭、企业信用管理服务；花卉、苗木、话费、农膜、初级农产品、私聊、农业机械、计算机软硬件、钢材、木材、纸张、矿产品销售，农业技术咨询。	4,853.84		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
2	海南凤凰新华出版发行有限责任公司	控股子公司	海南	图书发行	56,958.36	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运服务、中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版、纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售	34,206.32		51	51	是	31,243.80		
3	海口新华书店有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	150.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	196.1		100	100	是			
4	三亚新华书店有限公司	控股子公司的子公司	三亚	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	2,821.17		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
5	海口琼山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	海口	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售。	820.25		100	100	是			
6	文昌新华书店有限公司	控股子公司的子公司	文昌	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运（自运）、租赁，中小学课本、职业教材、幼儿教材、数字教材及各类图书的租型出版，纸张、印刷器材设备、新闻出版器材及设备、教学、科研器材、包装材料的销售。	2,164.88		100	100	是			
7	万宁新华书店有限公司	控股子公司的子公司	万宁	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	646.54		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
8	儋州新华书店有限公司	控股子公司的子公司	儋州	图书发行	1,000.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运。	2,052.37		100	100	是			
9	澄迈新华书店有限公司	控股子公司的子公司	澄迈	图书发行	100.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	132.39		100	100	是			
10	定安新华书店有限公司	控股子公司的子公司	定安	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发零售、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	284.24		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
11	保亭新华书店有限公司	控股子公司的子公司	保亭	图书发行	200.00	图书、教材、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、日用百货、柜台租赁、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售	223.32		100	100	是			
12	琼海新华书店有限公司	控股子公司的子公司	琼海	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售，货运服务。	376.24		100	100	是			
13	东方新华书店有限公司	控股子公司的子公司	东方	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	293.84		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
14	五指山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	五指山	图书发行	100.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的批发、零售、货运。	104.13		100	100	是			
15	临高新华书店有限公司	控股子公司的子公司	临高	图书发行	90.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材。	97.35		100	100	是			
16	乐东新华书店有限公司	控股子公司的子公司	乐东	图书发行	500.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售、货运服务。	963.75		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
17	陵水新华书店有限公司	控股子公司的子公司	陵水	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	218.12		100	100	是			
18	琼中新华书店有限公司	控股子公司的子公司	琼中	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材、货运。	537.05		100	100	是			
19	昌江新华书店有限公司	控股子公司的子公司	昌江	图书发行	90.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品的批发、零售以及家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材，货运。	97.19		100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
20	白沙新华书店有限公司	控股子公司的子公司	白沙	图书发行	200.00	图书、图片、报刊、音像制品、电子出版物、文化用品、办公用品、体育用品、学生用品、电子教育产品、家用电器、文房四宝、书画、旅游工艺品、照相器材的销售。	226.29		100	100	是			
21	江苏董事会文化传媒有限公司	子公司的子公司	南京	传媒	900.00	董事会杂志批发零售；一般经营项目：图文设计、制作；企业策划；承办展览展示；市场调查；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告	1126.73		100	100	是			
22	北京念念文化传播有限公司	子公司的控股子公司	北京	传媒	20.00	一般经营项目：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；图文设计、制作；广告的设计、制作、代理、发布经济贸易咨询；影视策划；销售文化用品、日用品、五金交电、版权贸易	644.67		51	51	是	43.80		
23	江苏凤凰克萊教育信息咨询有限公司	子公司的控股子公司	南京	教育咨询	1,900.00	教育管理咨询、项目投资	969		51	51	是	115.92		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
24	厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的控股子公司	厦门	软件开发	1,336.83	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口，但国家限定禁止的除外	7,726.50		51	51	是	3,564.14		
25	海南太阳城大酒店有限公司	控股子公司的子公司	海口	商业	800.00	旅馆业，餐馆，美容美发中心，健身室，商务中心，茶座，咖啡厅，商场，酒店内设桑拿浴室、足底、中医保健、棋牌室、歌舞娱乐、机票销售代理服务	17,917.61		100	100	是			
26	北京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	北京	图书发行	1,000.00	冷热饮服务；零售音像制品、图书、报纸、期刊、电子出版物。一般经营项目：组织文化艺术交流活动；营销策划；市场调查；经济贸易咨询；会议展览服务；电脑图文设计、制作；发布广告；版权贸易；销售日用品	1,028.90		100	100	是			
27	江苏凤凰优阅信息科技有限公司	控股子公司	南京	互联网技术	2,730.00	计算机软件的设计、开发、销售及相关技术咨询与服务。经营各类商品和技术的进出口，但国家限定禁止的除外	1,297.09		56.04	56.04	是	805.66		

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
28	上海慕和网络科技有限公司	子公司的控股子公司	上海	软件开发	555.56	从事网络科技、信息技术、计算机软硬件领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，计算机系统服务，企业形象策划，电脑图文制作，商务咨询（除经纪），计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品、数码产品的销售	18,624.00		64	64	是	9,464.96		
29	CRYSTALTECHINTERNATIONALHOLDINGLIMITED（简称“BVI”）	子公司的子公司	英属维珍群岛	投资公司	915.00	未规定	18,623.97	无	100	100	是			
30	IFree Studio Limited	子公司的子公司	香港	游戏运营		未规定	0.79	无	100	100	是			

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
31	Ifree Studio Inc	子公司的子公司	韩国	游戏运营	61	范围：网络游戏，手机游戏，软件开发	61.00	无	100	100	是			
32	北京盛娱时代科技有限公司	子公司的子公司	北京	游戏运营	127	一般经营项目：研发、设计计算机软硬件、网络技术、通信技术、通信技术及产品；提供上述产品的技术咨询、技术服务、计算机技术培训、技术转让。	127.00	无	100	100	是			
33	神奇互动有限公司	子公司的子公司	香港	游戏运营	18623.97	未规定	18,623.97	无	100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 15 家，原因为：

- (1) 本公司本期新设子公司江苏凤凰传媒投资有限公司，持有 100% 股权。
- (2) 本公司的控股子公司海南凤凰新华出版发行有限责任公司本期新设子公司海南凤凰新华文化产业投资有限公司，持有 100% 股权。
- (3) 本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司本期新设控股子公司凤凰含章文化传媒（天津）有限公司，持有 51% 股权。
- (4) 本公司的子公司江苏译林出版社有限公司本期新设控股子公司北京译林影视文化传媒有限公司，持有 51% 股权。
- (5) 本公司的子公司的控股子公司北京凤凰壹力文化发展有限公司本期新设子公司三河市凤凰壹力仓储有限公司，持有 100% 股权。
- (6) 本公司的子公司的控股子公司北京凤凰壹力文化发展有限公司的少数股东根据投资协议在本期向北京凤凰壹力文化有限公司投入北京字里行间文化发展有限公司 100% 股权作为出资。
- (7) 本公司的子公司的子公司北京字里行间文化发展有限公司本期新设子公司南京字里行间文化发展有限公司，持有 100% 股权。
- (8) 本公司的子公司江苏凤凰少年儿童出版社有限公司本期新设控股子公司杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司，持有 51% 股权。
- (9) 本公司的子公司江苏凤凰少年儿童出版社有限公司原投资的合营企业江苏《东方娃娃》期刊有限公司，根据公司章程协议的约定，本期江苏凤凰少年儿童出版社有限公司取得了控制权，持有 55% 股权和表决权。
- (10) 本公司的子公司江苏凤凰教育出版社有限公司本期新设控股子公司苏州凤凰和韵信息科技有限公司，持有 70% 股权。
- (11) 本公司的子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司本期新设子公司江苏凤凰广告传媒有限公司，持有 100% 股权。
- (12) 本公司的子公司江苏凤凰数字传媒有限公司非同一控制下合并受收购上海慕和网络科技有限公司及其子公司（BVI、HK IFREE、韩国 IFREE、北京盛娱和神奇互动公司），持有其 64% 股权。
- (13) 本公司的子公司的控股子公司厦门凤凰创壹软件有限公司本期新设子公司凤凰创壹软件江苏有限公司，持有 100% 股权。
- (14) 本公司的子公司江苏凤凰教育发展有限公司本期新设控股子公司湖南苏香文化发展有限公司，持有 51% 股权。
- (15) 本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司原投资的联营企业江苏凤凰优阅信息科技有限公司，本期由江苏凤凰科学技术出版社有限公司和江苏凤凰数字传媒有限公司共同增资，合计持有其 56.04% 股权。

2、 本期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	98,758,078.59	-1,241,921.41
凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	21,352,886.42	25,695.36
北京字里行间文化发展有限公司	2,875,093.20	-4,367,703.02
南京字里行间文化发展有限公司	1,000,000.00	-
三河市凤凰壹力仓储有限公司	300,000.00	-
北京译林影视文化传媒有限公司	377,475.11	-122,524.89
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	9,797,102.76	829,846.68
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	2,541,437.64	-3,458,562.36
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	5,977,010.05	-152,989.95
江苏凤凰广告传媒有限公司	19,878,902.34	-121,097.66
上海慕和网络科技有限公司	138,755,653.76	-
凤凰创壹软件江苏有限公司	4,924,392.20	-75,607.80
湖南苏香文化发展有限公司	5,060,823.36	60,823.36
江苏凤凰传媒投资有限公司	300,005,607.82	5,607.82
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	18,327,084.01	-

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 本公司的子公司江苏凤凰数字传媒有限公司以 2013 年 12 月 16 日为购买日, 支付现金人民币 310,400,000.00 元作为合并成本购买了上海慕和网络科技有限公司及其子公司 64% 的权益(公允价值 168,266,018.41 元)。

购买日的确定依据: 截至 2013 年 12 月 16 日止, 该合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过, 已获得相关部门的批准, 已办理了必要的财产权交接手续, 支付的购买价款超过 50%, 并且有能力、有计划支付剩余款项。江苏凤凰数字传媒有限公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 享有相应的收益并承担相应的风险。

- (2) 本公司的子公司控股的子公司北京凤凰壹力文化有限公司以 2013 年 1 月 1 日为购买日，根据投资协议约定以 388,971.92 元取得少数股东投入的北京字里行间文化发展有限公司的 100% 股权（公允价值 -2,657,203.78 元）。

购买日的确定依据：北京字里行间文化发展有限公司股东变更的工商变更登记在 2013 年 1 月完成。

- (3) 本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司原投资的联营企业江苏凤凰优阅信息科技有限公司（持有 40% 股权），本期由江苏凤凰科学技术出版社有限公司和江苏凤凰数字传媒有限公司增资，合计持有其 56.04% 股权。以 2013 年 12 月 31 日为购买日，以累计投资成本 12,970,850.42 元取得江苏凤凰优阅信息科技有限公司 56.04% 权益（公允价值 10,270,497.88 元）

购买日的确定依据：江苏凤凰优阅信息科技有限公司股东变更的工商变更登记在 2013 年 12 月完成。

江苏凤凰优阅信息科技有限公司前期和本期取得股权的情况：

取得时点	2012 年 7 月 26 日
取得成本	4,000,000.00
取得比例	40%
取得方式	新设投资

江苏凤凰优阅信息科技有限公司购买日之前原持有股权在购买日的相关信息如下：

项目	2013 年 12 月 31 日
原持有股权在购买日的公允价值 (a)	5,670,850.42
原持有股权在购买日的账面价值 (b)	5,670,850.42
按照公允价值重新计量所产生的利得/（损失）(a-b)	-
与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 (c)	-
合计 (a-b+c)	-

2、 商誉计算方法

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	2,700,352.54	本公司的合并成本为人民币 12,970,850.42 元，在合并中取得江苏凤凰优阅信息科技有限公司 56.04% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 10,270,497.88 元，两者的差额人民币 2,700,352.54 元确认为商誉
上海慕和网络科技有限公司	142,133,981.59	本公司的合并成本为人民币 310,400,000.00 元，在合并中取得上海慕和网络科技有限公司 64% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 168,266,018.41 元，两者的差额人民币 142,133,981.59 元确认为商誉
北京字里行间文化发展有限公司	3,046,175.70	本公司的合并成本为人民币 388,971.92 元，在合并中取得北京字里行间文化发展有限公司 100% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 -2,657,203.78 元，两者的差额人民币 3,046,175.70 元确认为商誉

3、 被购买方可辨认资产和负债的情况

被购买方	项目	购买日	
		账面价值	公允价值
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	净资产	18,327,084.01	18,327,084.01
上海慕和网络科技有限公司	净资产	227,684,253.34	262,915,653.76
北京字里行间文化发展有限公司	净资产	-2,657,203.78	-2,657,203.78

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润□	自购买日至本期期末的经营净现金流
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	-	-	-
上海慕和网络科技有限公司	-	-	-
北京字里行间文化发展有限公司	12,154,156.47	-4,367,703.02	-622,273.13

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期纳入合并报表中包含境外经营实体，即 BVI 公司、Ifree Studio Limited、Ifree Studio Inc 和神奇互动有限公司，上述公司记账本位币为美元。纳入合并报表的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的美元即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的美元即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的美元即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	3,747,154.62	608,529.47
银行存款	4,368,690,851.36	5,861,929,862.62
其他货币资金	30,655,184.18	6,483,096.69
合计	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78

期末无受限制的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,951,800.00	2,949,598.00
商业承兑汇票		
合计	29,951,800.00	2,949,598.00

2、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	307,339,375.07	79.21	30,729,606.48	10.00	221,867,077.23	73.40	22,156,440.63	9.99
1-2 年	32,101,438.18	8.27	6,418,827.88	20.00	37,970,219.01	12.56	7,593,477.61	20.00
2-3 年	16,853,644.35	4.34	8,426,822.28	50.00	17,816,317.35	5.89	8,905,278.68	49.98
3 年以上	31,717,470.28	8.17	26,829,637.22	84.59	24,597,267.86	8.14	19,951,671.64	81.11
合计	388,011,927.88	100.00	72,404,893.86		302,250,881.45	100.00	58,606,868.55	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方	53,484.97	0.01	1,069.70	2.00	112,420.04	0.04	2,248.40	2.00
非关联方	380,634,417.27	98.10	65,088,931.17	17.10	300,365,456.05	99.38	57,082,928.62	19.00
组合小计	380,687,902.24	98.11	65,090,000.87	17.10	300,477,876.09	99.41	57,085,177.02	19.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,324,025.64	1.89	7,314,892.99	99.88	1,773,005.36	0.59	1,521,691.53	85.83
合计	388,011,927.88	100.00	72,404,893.86		302,250,881.45	100.00	58,606,868.55	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	307,293,999.95	80.73	30,728,698.98	221,551,567.01	73.76	22,155,156.70
1—2 年	32,093,328.33	8.43	6,418,665.68	37,967,073.51	12.64	7,593,414.70
2—3 年	16,853,644.35	4.43	8,426,822.28	17,810,317.35	5.93	8,905,158.68
3 年以上	24,393,444.64	6.41	19,514,744.23	23,036,498.18	7.67	18,429,198.54
合计	380,634,417.27	100.00	65,088,931.17	300,365,456.05	100.00	57,082,928.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方	53,484.97	2.00	1,069.70
合计	53,484.97		1,069.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长期未收回零星多户	7,314,892.99	7,314,892.99	100.00%	收回可能性小

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零售零星户	9,132.65			通过银联收款不存在坏账情况，期末有余额受时间差的影响
合计	7,324,025.64	7,314,892.99		

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长期未收回 92 户客户款	货款	12,172,892.24	无法收回	否
合计		12,172,892.24		

4、期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	35,958.00	719.16	52,596.95	1,051.94
合计	35,958.00	719.16	52,596.95	1,051.94

5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南京阳宽网络科技有限公司	客户	21,800,018.59	1 年以内	5.62
北京含章行文图书发行有限公司	客户	16,407,161.06	1 年以内	4.23
江苏省电化教育馆	客户	16,087,307.76	1 年以内	4.15
南京康轩文教图书有限公司	客户	13,310,406.98	1 年以内	3.43
山西新华书店集团有限公司（教材科）	客户	6,332,162.56	1 年以内	1.63
合计		73,937,056.95		19.06

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	母公司	39,375.12	0.01
江苏凤凰资产管理有限责任公司	其他关联方	6,000.00	0.0015
江苏凤凰台文化传播有限公司	其他关联方	8,109.85	0.0021
合计		53,484.97	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	88,948,695.27	82.46	101,883,005.36	63.63
1 至 2 年	14,164,116.12	13.13	43,118,452.10	26.93
2 至 3 年	3,703,392.66	3.43	9,094,294.33	5.68
3 年以上	1,055,363.72	0.98	6,031,666.65	3.76
合计	107,871,567.77	100.00	160,127,418.44	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
海南文茂纸业有限公司	供应商	16,776,071.33	1 年以内	货物未入库
长沙绿叶纸业有限公司	供应商	3,108,021.20	1 年以内	货物未入库
金坛市鑫瑞科技有限公司	供应商	2,761,250.00	1 年以内	货物未入库
江苏凯达建设工程有限公司	供应商	2,300,000.00	1 年以内	货物未入库
创新诺亚舟电子(深圳)有限公司	供应商	2,070,500.00	1 年以内	货物未入库
合计		27,015,842.53		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(五) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	9,936,965.27	9,785,000.01	9,936,965.27	9,785,000.01
理财利息	30,546,097.22	23,749,111.12	30,546,097.22	23,749,111.12
合 计	40,483,062.49	33,534,111.13	40,483,062.49	33,534,111.13

2、 期末应收利息中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	186,730,297.75	66.62	14,256,362.97	7.63	112,060,562.21	66.28	6,217,993.83	5.55

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2 年	58,270,356.44	20.79	2,898,491.89	4.97	31,539,337.40	18.65	2,595,301.91	8.23
2-3 年	18,288,014.38	6.53	2,594,963.45	14.19	14,228,358.28	8.42	2,199,481.56	15.46
3 年以上	16,984,125.59	6.06	7,906,762.27	46.55	11,244,171.56	6.65	6,823,956.49	60.69
合计	280,272,794.16	100.00	27,656,580.58		169,072,429.45	100.00	17,836,733.78	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方	124,918,500.90	44.57	2,498,370.00	2.00	96,032,746.47	56.80	1,920,654.94	2.00
非关联方	154,626,054.36	55.17	24,429,971.68	15.80	72,189,798.56	42.70	15,188,399.94	21.04
组合小计	279,544,555.26	99.74	26,928,341.68	9.63	168,222,545.03	99.50	17,109,054.88	10.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	728,238.90	0.26	728,238.90	100.00	849,884.42	0.50	727,678.90	85.62
合计	280,272,794.16	100.00	27,656,580.58		169,072,429.45	100.00	17,836,733.78	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	131,530,197.39	85.06	13,152,360.97	49,740,333.66	68.90	4,974,033.37
1-2 年	9,647,606.23	6.24	1,926,036.89	10,913,973.11	15.12	2,182,794.62
2-3 年	4,644,173.20	3.00	2,322,086.63	3,989,404.97	5.53	1,994,702.49
3 年以上	8,804,077.54	5.70	7,029,487.19	7,546,086.82	10.45	6,036,869.46
合计	154,626,054.36	100.00	24,429,971.68	72,189,798.56	100.00	15,188,399.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	124,918,500.90	2.00	2,498,370.00
合计	124,918,500.90		2,498,370.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长期未收回零星多户	728,238.90	728,238.90	100.00%	收回可能性小
合计	728,238.90	728,238.90		

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星多户	长期未达账项	73,580.62	无法收回	否
合计		73,580.62		

4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	98,529,252.37	1,970,585.05	70,946,040.36	1,418,920.81
合计	98,529,252.37	1,970,585.05	70,946,040.36	1,418,920.81

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	母公司	98,529,252.37	1 年以内	35.15	代收代付社保款
国库		47,515,964.04	1 年以内	16.95	增值税返还
吴波	其他关联方	23,555,385.20	1 年以内	8.40	往来款
泰州隆泰印刷		2,000,000.00	1 年以内	0.71	押金
江阴市国土资源局		1,368,000.00	1 年以内	0.49	押金
合计		172,968,601.61		61.70	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	母公司	98,529,252.37	35.15
吴波	其他关联方	23,555,385.20	8.40

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
杭州金瑞文化传播有限公司	其他关联方	1,940,000.00	0.69
江苏凤凰国际文化中心	其他关联方	375,000.00	0.13
上海颐合文化传播有限公司	其他关联方	250,000.00	0.09
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	其他关联方	155,707.03	0.06
江苏新广联传媒有限公司	其他关联方	90,567.50	0.03
天舟文化股份有限公司	其他关联方	21,588.80	0.01
江苏凤凰资产管理有限责任公司	其他关联方	1,000.00	0.00
合计		124,918,500.90	

7、 应收政府补助

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国库	增值税返还	47,515,964.04	1 年以内	2014 年度
合计		47,515,964.04		

上述增值税返还已获取国家相关部门退税批文。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,880,471.96	110,913.88	20,769,558.08	20,260,102.31		20,260,102.31
材料采购	196,388.49		196,388.49	1,309,550.00		1,309,550.00
周转材料	3,527,101.27		3,527,101.27	3,197,388.08		3,197,388.08
委托加工物资	1,290,469.87		1,290,469.87			
在产品	396,776,469.00		396,776,469.00	316,832,055.80		316,832,055.80
库存商品	1,168,816,466.44	413,235,276.34	755,581,190.10	1,378,093,065.94	371,211,279.07	1,006,881,786.87
发出商品	592,055,902.23	59,253,577.60	532,802,324.63	230,703,118.92	46,782,945.36	183,920,173.56
合计	2,183,543,269.26	472,599,767.82	1,710,943,501.44	1,950,395,281.05	417,994,224.43	1,532,401,056.62

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加		本期减少额		期末余额
		非同一控制 下合并增加	本期计提额	转回	转销	
原材料			110,913.88			110,913.88
库存商品	371,211,279.07	275,106.80	64,988,947.53		23,240,057.06	413,235,276.34
发出商品	46,782,945.36		13,240,489.96		769,857.72	59,253,577.60
合计	417,994,224.43	275,106.80	78,340,351.37		24,009,914.78	472,599,767.82

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
兴业银行城南支行人民币常规机构理财计划	600,000,000.00	
北京银行南京分行营业部稳健系列人民币 60 天期限银行间保 证收益理财产品	400,000,000.00	
广发滨江支行“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划产品	300,000,000.00	
北京银行南京分行营业部重点客户金融服务理财计划	300,000,000.00	
广发滨江支行“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划产品	100,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币 2013 年第 52 期 C 款 理财产品	100,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币 2013 年第 48 期 B 款 理财产品	100,000,000.00	
华夏银行机构客户理财产品（开放式）	60,000,000.00	
邮储银行金苹果系列第 310 号人民币专户理财产品	50,000,000.00	
平安信托平安财富*日聚金跨市场货币基金 1 号	50,000,000.00	
广发省营“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划产品	50,000,000.00	
广发省营“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财计划产品	50,000,000.00	
工行湖南路支行工银理财共赢 3 号人民币理财产品	50,000,000.00	
中国工商银行工银理财共赢 3 号理财产品	46,000,000.00	
交通银行蕴通财富·日增利 S 款集合理财（产品代码：0191129）	25,000,000.00	
交通银行蕴通财富·日增利 119 天	10,000,000.00	
南洋商业银行“汇益达”I 号汇率挂钩保本结构性人民币存款产 品	5,000,000.00	
中国工商银行工银理财共赢 3 号理财产品保本型	3,000,000.00	
中国银行基智通理财产品	500,000.00	
应交待摊税费	450,131.53	
银行利多多理财产品		2,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
兴业银行城南支行结构化融资 2012 第 26-2 期南京交建委托债权投资理财		100,000,000.00
兴业银行城南支行结构化融资 2012 第 230 期福建水泥委托债权投资理财		105,000,000.00
兴业银行城南支行结构化融资 2012 第 162 期驰宏锌诺委托债权投资理财		250,000,000.00
民生银行南京营业部非凡理财人民币 T1346 公期理财产品		210,000,000.00
交通银行“蕴通财务稳得利”集合理财		43,000,000.00
交通银行“领汇财富”理财产品		6,000,000.00
广发省行营业部“物华添宝”人民币理财计划产品		100,000,000.00
广发省行营业部“名利双收”人民币理财计划产品		50,000,000.00
工银理财共赢 3 号保本型 2012 年第 22 期		25,000,000.00
工银理财共赢 3 号保本型 2012 年第 18 期		1,000,000.00
工商银行湖南路支行工赢理财共赢 3 号 2012 年第 72 期		60,000,000.00
北京银行南京分行营业部稳健系列人民币 6 个月期限银行间保证收益理财产品		100,000,000.00
北京银行南京分行营业部稳健系列人民币 357 天期限组合投资型非保本理财产品		300,000,000.00
北京银行南京分行营业部稳健系列人民币 12 个月期限组合投资非保本理财产品		300,000,000.00
合计	2,299,950,131.53	1,652,000,000.00

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		4,929,908.43
联营企业	148,130,043.80	16,726,089.17
其他股权投资	36,124,405.00	4,821,679.00
小计	184,254,448.80	26,477,676.60
减：减值准备		
合计	184,254,448.80	26,477,676.60

2、 合营企业、联营企业相关信息（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
江苏长江职教信息咨询有限公司	32.95	32.95	1,735.37	1.75	1,733.63	233.94	12.69
靖江新华世纪影城有限公司	20.00	20.00	959.46	485.12	474.34	782.35	10.28
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	30.00	30.00	558.22	359.53	198.69	582.19	14.21
无锡凤凰文化发展有限公司	49.00	49.00	240.01	100.14	139.87	20.67	0.52
徐州凤凰文化发展有限公司	49.00	49.00	188.21	2.35	185.86	42.33	0.40
张家港凤凰文化发展有限公司	49.00	49.00	213.50	0.28	213.22	26.46	4.83
常州凤凰文化发展有限公司	49.00	49.00	607.74	92.83	514.91	161.41	21.29
南京博书堂文化有限公司	49.00	49.00	231.46	122.73	108.73	90.14	8.73
新华联合发行有限公司	28.00	28.00	46,707.13	1.96	27,060.54		-475.66
北京新经典一力图书发行有限公司	40.00	40.00	3,325.09	2,835.18	489.91	464.80	-110.09
北京字里行间科技文化有限公司	21.00	21.00	99.26	3.20	96.06	9.20	-3.94
北京凤凰今典文化发展有限公司	40.00	40.00	76.72	22.49	54.23	75.85	-45.77

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营 及合营企 业其他综 合收益变 动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准 备	本期计 提减值 准备	本期现金红 利
江苏长江职教信息咨 询有限公司	权益法	5,800,000.00	5,671,275.30	41,813.81		5,713,089.11	32.95	32.95				
靖江新华世纪影城有 限公司	权益法	1,000,000.00	928,420.30	20,556.06		948,976.36	20.00	20.00				
南京凤凰康轩文化咨 询有限公司	权益法	300,000.00	553,430.85	42,630.11		596,060.96	30.00	30.00				
无锡凤凰文化发展有 限公司	权益法	980,000.00	685,339.02	2,534.03		687,873.05	49.00	49.00				
徐州凤凰文化发展有 限公司	权益法	980,000.00	908,742.87	1,981.98		910,724.85	49.00	49.00				
张家港凤凰文化发展 有限公司	权益法	980,000.00	1,021,117.55	23,666.53		1,044,784.08	49.00	49.00				
常州凤凰文化发展有 限公司	权益法	1,960,000.00	2,467,763.28	55,304.64		2,523,067.92	49.00	49.00				49,000.00
南京博书堂文化有限 公司	权益法	490,000.00	490,000.00	42,798.14		532,798.14	49.00	49.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新华联合发行有限公司	权益法	132,794,400.00		132,794,400.00		132,794,400.00	28.00	28.00				
北京新经典一力图书发行有限公司	权益法	2,400,000.00		1,959,620.14		1,959,620.14	40.00	40.00				
北京字里行间科技文化有限公司	权益法	210,000.00		201,735.17		201,735.17	21.00	21.00				
北京凤凰今典文化发展有限公司	权益法	400,000.00		216,914.02		216,914.02	40.00	40.00				
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	权益法	742,500.00	4,929,908.43	-4,929,908.43								
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00								
权益法小计			21,655,997.60	126,474,046.20		148,130,043.80						
上海泰来仁智投资中心(有限合伙)	成本法	31,302,726.00		31,302,726.00		31,302,726.00	30.00	30.00				
吴江市农村商业银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	5 以下	5 以下				1,487,713.40

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京科信文化传媒有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	15.00	15.00				
深圳特区图书贸易中心	成本法		202,779.00			202,779.00	5 以下	5 以下				20,278.00
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	7,000.00	7,000.00			7,000.00	5 以下	5 以下				500.00
淮江公路	成本法	111,900.00	111,900.00			111,900.00	5 以下	5 以下				5,292.00
成本法小计			4,821,679.00	31,302,726.00		36,124,405.00						26,070.00
合计			26,477,676.60	157,776,772.20		184,254,448.80						26,070.00

说明 1：本公司作为有限合伙人与其他有限合伙人及一名普通合伙人一起设立的上海泰来仁智投资中心（有限合伙）。根据合伙协议之补充协议“合伙事务的执行”约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务。合伙企业及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排他性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的代表行使。因此本公司对合伙企业的财务、经营无重大影响，只享有收益分配权，投资应采用成本法核算。

说明 2：本公司与中国出版传媒股份有限公司、江西新华发行集团有限公司共同设立新华联合发行有限公司，本公司出资 13279.44 万元，持有 28% 股权。

说明 3：本公司的子公司江苏凤凰科学技术出版社有限公司原投资的联营企业江苏凤凰优阅信息科技有限公司，本期由江苏凤凰科学技术出版社有限公司和江苏凤凰数字传媒有限公司共同增资，合计持有其 56.04% 股权，因此本期纳入合并财务报表。

说明 4：本公司的子公司江苏凤凰少年儿童出版社有限公司原投资的合营企业江苏《东方娃娃》期刊有限公司，根据公司章程协议的约定，本期江苏凤凰少年儿童出版社有限公司取得了控制权，持有 55% 股权和表决权，因此本期纳入合并财务报表。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	180,561,852.01	18,451,859.02		199,013,711.03
(1) 房屋、建筑物	168,089,169.41	13,518,444.07		181,607,613.48
(2) 土地使用权	12,472,682.60	4,933,414.95		17,406,097.55
2. 累计折旧和累计摊销合计	100,011,203.98	12,937,306.29		112,948,510.27
(1) 房屋、建筑物	98,226,840.41	11,840,195.98		110,067,036.39
(2) 土地使用权	1,784,363.57	1,097,110.31		2,881,473.88
3. 投资性房地产净值合计	80,550,648.03	18,451,859.02	12,937,306.29	86,065,200.76
(1) 房屋、建筑物	69,862,329.00	13,518,444.07	11,840,195.98	71,540,577.09
(2) 土地使用权	10,688,319.03	4,933,414.95	1,097,110.31	14,524,623.67
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	80,550,648.03	18,451,859.02	12,937,306.29	86,065,200.76
(1) 房屋、建筑物	69,862,329.00	13,518,444.07	11,840,195.98	71,540,577.09
(2) 土地使用权	10,688,319.03	4,933,414.95	1,097,110.31	14,524,623.67

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,589,177,348.17	458,940,703.89		54,759,161.29	3,993,358,890.77
其中：房屋及建筑物	3,110,358,059.59	395,532,101.24		23,365,004.20	3,482,525,156.63
机器设备	96,146,935.80	17,609,090.79		515,582.00	113,240,444.59
运输工具	114,011,255.04	16,423,868.65		8,723,725.22	121,711,398.47
电子设备	209,523,808.60	14,357,322.60		20,153,567.31	203,727,563.89
其他	59,137,289.14	15,018,320.61		2,001,282.56	72,154,327.19
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,503,368,597.99	3,870,670.71	110,901,884.77	45,416,939.90	1,572,724,213.57
其中：房屋及建筑物	1,143,857,180.58		63,407,579.10	15,136,703.26	1,192,128,056.42
机器设备	67,362,396.42		14,580,024.10	479,169.36	81,463,251.16
运输工具	75,872,583.57	489,838.17	16,031,807.70	7,925,361.28	84,468,868.16
电子设备	174,226,998.80	3,217,297.84	7,329,331.38	19,961,382.27	164,812,245.75

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
其他	42,049,438.62	163,534.70	9,553,142.49	1,914,323.73	49,851,792.08
三、固定资产账面净值合计	2,085,808,750.18	455,070,033.18		120,244,106.16	2,420,634,677.20
其中：房屋及建筑物	1,966,500,879.01	395,532,101.24		71,635,880.04	2,290,397,100.21
机器设备	28,784,539.38	17,609,090.79		14,616,436.74	31,777,193.43
运输工具	38,138,671.47	15,934,030.48		16,830,171.64	37,242,530.31
电子设备	35,296,809.80	11,140,024.76		7,521,516.42	38,915,318.14
其他	17,087,850.52	14,854,785.91		9,640,101.32	22,302,535.11
四、减值准备合计	1,835,578.98				1,835,578.98
其中：房屋及建筑物	1,835,578.98				1,835,578.98
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	2,083,973,171.20	455,070,033.18		120,244,106.16	2,418,799,098.22
其中：房屋及建筑物	1,964,665,300.03	395,532,101.24		71,635,880.04	2,288,561,521.23
机器设备	28,784,539.38	17,609,090.79		14,616,436.74	31,777,193.43
运输工具	38,138,671.47	15,934,030.48		16,830,171.64	37,242,530.31
电子设备	35,296,809.80	11,140,024.76		7,521,516.42	38,915,318.14
其他	17,087,850.52	14,854,785.91		9,640,101.32	22,302,535.11

本期折旧额 110,901,884.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 94,216,082.54 元。

公司的控股子公司的子公司海南太阳城大酒店有限公司以海口市龙华路 14 号金榜大厦的 6 套共计 15818.95 平方米的房产（账面价值 121,830,049.78 元）用于抵押长期借款 2000 万元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	类别
徐州书城	121,534,859.83	房屋及建筑物
南京市湖南路 1 号凤凰国际书城	76,734,839.54	房屋及建筑物
凤凰和睿大厦 20 套	71,718,785.00	房屋及建筑物
燕郊空港库房	45,493,726.39	房屋及建筑物

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	账面价值	类别
南京浦口新华书店房产	41,801,318.00	房屋及建筑物
南京东方书城	40,616,182.40	房屋及建筑物
南京和睿办公楼	38,529,942.00	房屋及建筑物
武进书城	34,692,908.13	房屋及建筑物
滨海图书发行大厦	33,112,144.29	房屋及建筑物
句容市东大街句容书城	31,201,411.91	房屋及建筑物
淮安市淮海北路 39 淮安书城	30,928,885.94	房屋及建筑物
吴江盛泽春之声商业广场	29,654,803.40	房屋及建筑物
福年广场 24 套房产	25,186,606.75	房屋及建筑物
靖江新华书店书城	24,241,247.86	房屋及建筑物
浦口天凤国际广场	21,656,184.33	房屋及建筑物
启东凤凰书城大楼	15,910,356.15	房屋及建筑物
建湖书城大楼	14,165,862.99	房屋及建筑物
海南凤凰新华文化广场停车位	10,827,509.81	房屋及建筑物
富力盈通大厦 3505	7,263,686.54	房屋及建筑物
富力盈通大厦 3504	5,934,556.98	房屋及建筑物
天津泰安道 22 号楼 6 号楼 107 室	6,895,300.94	房屋及建筑物
姜堰西门市	3,350,250.39	房屋及建筑物
东海经济开发区教材仓库	3,135,415.00	房屋及建筑物
扬中新华书店江洲路门店（改扩建）	2,586,766.45	房屋及建筑物
江宁区东山街道上元大街 485 号泰富花苑 1 栋 3117/3120/3120/1111 室	1,390,893.03	房屋及建筑物
滨海新华时代仓库综合楼（汽车城装修）	732,731.24	房屋及建筑物
徐州马场湖仓库办公室	684,920.88	房屋及建筑物
句容综合楼底层（商业街）	392,442.77	房屋及建筑物
沭阳新华书店扎下东库房	378,878.80	房屋及建筑物
扬中新华书店江洲路三楼住房	322,536.24	房屋及建筑物
姜堰车位	276,604.76	房屋及建筑物
建湖湖中路四楼会议室	192,662.80	房屋及建筑物
仪征新华书店西园路仓库	176,557.87	房屋及建筑物
丰县钢构库房	160,110.08	房屋及建筑物

项 目	账面价值	类别
睢宁校园书亭（睢小）	103,869.07	房屋及建筑物
东海新华书店校园书亭	70,077.42	房屋及建筑物
南京六合区实验初中书亭	51,364.47	房屋及建筑物
南京六合区实小书亭	49,513.94	房屋及建筑物
徐州储运科传达室	35,730.72	房屋及建筑物
建湖湖中路店活动板房	28,554.02	房屋及建筑物
盱眙书亭	26,766.13	房屋及建筑物
东方东河房产	23,535.63	房屋及建筑物
靖江新华书店外国语学校书亭	23,266.29	房屋及建筑物
铜山房村门市	18,536.36	房屋及建筑物
常州校园书亭	858.30	房屋及建筑物
合 计	742,313,961.84	

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
书城、文化广场、仓库和发行大厦基础建设项目	1,321,253,362.60		1,321,253,362.60	797,257,624.93		797,257,624.93
基础教育出版数字化和 ERP 项目建设	10,490,485.17		10,490,485.17	3,452,758.61		3,452,758.61
其他设备安装等零星工程	15,648,882.98	59,200.00	15,589,682.98	1,631,933.23	562,583.23	1,069,350.00
合计	1,347,392,730.75	59,200.00	1,347,333,530.75	802,342,316.77	562,583.23	801,779,733.54

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
苏州国际书城	1,425,133,000.00	333,105,237.59	74,178,678.50				未完工	募集资金/自筹资金	407,283,916.09
南通书城		140,726,907.50	38,786,493.69				未完工	募集资金	179,513,401.19
镇江书城		912,953.00	1,121,762.67				未完工	募集资金	2,034,715.67
扬州书城		121,059.00	1,076,950.00				未完工	募集资金	1,198,009.00
姜堰书城		45,493,174.26	36,279,536.62				未完工	募集资金/自筹资金	81,772,710.88
宜兴凤凰文化广场项目			100,000,000.00				未完工	自筹资金	100,000,000.00
连云港东方书城	92,600,000.00	84,175,831.29	8,084,964.06		360,322.00		未完工	自筹资金	91,900,473.35
镇江绿竹巷片区项目			90,016,116.00				未完工	自筹资金	90,016,116.00
泗洪图书发行大楼		16,981,144.50	34,997,497.99				未完工	自筹资金	51,978,642.49
宿迁凤凰广场		40,183,961.00	490,134.02				未完工	自筹资金	40,674,095.02
武汉商铺			23,323,026.00				未完工	自筹资金	23,323,026.00
徐州书城	120,000,000.00	37,593,892.44	8,872,824.26	24,650,000.00			未完工	自筹资金	21,816,716.70
凤凰新华如皋港商贸城	30,000,000.00	15,918,650.63	5,105,185.38				未完工	自筹资金	21,023,836.01

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
西安万达商铺			19,840,633.00				未完工	自筹资金	19,840,633.00
合肥凤凰文化广场项目		12,454,400.00	18,187,093.41				未完工	自筹资金	30,641,493.41
盱眙文化广场			15,000,000.00				未完工	自筹资金	15,000,000.00
海南太阳城大酒店改造工程			14,899,831.98				未完工	自筹资金	14,899,831.98
澄迈金江大商场及仓库房地产	13,961,000.00	7,304,560.17	6,422,131.35				未完工	自筹资金	13,726,691.52
射阳凤凰文化广场项目		15,000,000.00	979,317.94		15,000,000.00		未完工	自筹资金	979,317.94
阜宁城南新区楼工程		8,344,268.75	7,917,549.58				未完工	自筹资金	16,261,818.33
丰县中阳大道工程			12,000,000.00				未完工	自筹资金	12,000,000.00
海安储运新仓库	8,000,000.00	5,146,453.36	10,237,169.89				未完工	自筹资金	15,383,623.25
ERP 项目		3,452,758.61	6,648,837.66				未完工	募集资金	10,101,596.27
昆山凤凰文化广场项目			153,302,426.38		143,452,400.00		未完工	自筹资金	9,850,026.38
新港物流二期	350,000,000.00	224,786.13	8,294,928.05				未完工	募集资金	8,519,714.18
清澜书店大楼（文昌）	9,147,392.94	702,385.00	5,144,641.50				未完工	自筹资金	5,847,026.50

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
仪征西园路仓储办公楼	5,800,000.00	1,793,061.83	3,585,329.67				未完工	自筹资金	5,378,391.50
铜山书城装修工程		3,901,882.33	1,494,918.87		130,000.00		未完工	自筹资金	5,266,801.20
北京市通州新城金融服务园土地出让金		5,000,000.00					未完工	自筹资金	5,000,000.00
东台开发区仓库办公楼			4,948,160.50				未完工	自筹资金	4,948,160.50
盐都新区图书物流中心			4,295,041.76				未完工	自筹资金	4,295,041.76
九所新区综合大楼(乐东)		3,659,529.73					未完工	自筹资金	3,659,529.73
南通新华大厦四楼	4,000,000.00	610,153.00	2,828,572.51				未完工	自筹资金	3,438,725.51
凤凰盛泽			3,285,346.12				未完工	自筹资金	3,285,346.12
如东新华大厦		3,252,151.39					未完工	自筹资金	3,252,151.39
灌南新兴路中心门市楼装修			2,825,165.66				未完工	自筹资金	2,825,165.66
泰兴储运中心项目	6,100,000.00	800,000.00	2,933,588.17		1,002,800.00		未完工	自筹资金	2,730,788.17

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
泗阳中汇财富广场门市	23,450,000.00		2,350,000.00				未完工	自筹资金	2,350,000.00
江阴凤凰文化广场项目		100,000.00	1,744,367.41				未完工	自筹资金	1,844,367.41
宁波市州区钟公庙街道麟寓路 18 号 (宁波物业)			1,700,000.00				未完工	自筹资金	1,700,000.00
丹阳仓库建设及装修			1,689,400.00				未完工	自筹资金	1,689,400.00
六合长江门市装修改造工程			1,541,362.05				未完工	自筹资金	1,541,362.05
高淳书城装修		1,429,138.66					未完工	自筹资金	1,429,138.66
盐城文港路图书综合楼			1,266,260.18		25,229.14		未完工	自筹资金	1,241,031.04
海门文化广场		612,000.00					未完工	自筹资金	612,000.00
苏州吴中区凤凰文化广场项目			662,834.69				未完工	自筹资金	662,834.69
儋州文化中路综合楼		30,700.00	466,616.00				未完工	自筹资金	497,316.00

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
江阴教材仓库和辅助用房	63,400,000.00		492,730.00				未完工	自筹资金	492,730.00
苏州凤凰投资艾米空调安装			454,451.00				未完工	自筹资金	454,451.00
电子商务平台建设项目			388,888.90				未完工	募集资金	388,888.90
响水中小学教材发行大厦		229,001.00	133,577.76				未完工	自筹资金	362,578.76
南京市店新街口店面装修			339,000.00				未完工	自筹资金	339,000.00
哈尔滨老道外一期 2-02 号 1-2 层			300,000.00				未完工	自筹资金	300,000.00
洪泽书城装修			269,716.60				未完工	自筹资金	269,716.60
泰州书城改造项目	6,000,000.00	75,000.00	180,000.00				未完工	自筹资金	255,000.00
百子亭局部翻建	56,000,000.00	235,400.00					未完工	自筹资金	235,400.00
滨海图书教材仓库			200,000.00				未完工	自筹资金	200,000.00
北京字里行间嘉里中心装修工程			187,377.00				未完工	自筹资金	187,377.00

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
邳州仓库翻建			175,702.00				未完工	自筹资金	175,702.00
南京万达装修工程(北京字里行间)			166,500.00				未完工	自筹资金	166,500.00
扬州文昌阁凤凰文化广场项目			127,836.01				未完工	自筹资金	127,836.01
苏州古旧书店装修			89,113.50				未完工	自筹资金	89,113.50
东海牛山北路门市装修		59,200.00					未完工	自筹资金	59,200.00
睢宁中山书城改扩建			20,000.00				未完工	自筹资金	20,000.00
海安墩头新门市	450,000.00	14,404.50					未完工	自筹资金	14,404.50
蓝色港湾装修工程(北京字里行间)			9,949.93				未完工	自筹资金	9,949.93
海南凤凰东线物流配送基地及万宁一站式文化消费综合体项目(万宁)			9,900.00				未完工	自筹资金	9,900.00
大丰开发区仓库		409,638.00	4,160,999.72	4,570,637.72			完工	自筹资金	0.00

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
高邮新仓库及网点建设		2,390,099.62	366,450.16	2,424,417.78	332,132.00		完工	自筹资金	0.00
新沂老庄土地		503,383.23			503,383.23		完工	自筹资金	
吴江电梯		643,950.00		643,950.00			完工	自筹资金	
泰兴凤凰文化广场项目			27,222,562.50		27,222,562.50		完工	自筹资金	
苏州物流中心仓库二期		151,130.51	10,663,799.97	10,814,930.48			完工	自筹资金	
苏州新华书店书城改造		3,565,048.80	2,006,349.52	4,783,525.89	787,872.43		完工	自筹资金	
浦口新华书店商铺及办公楼			41,801,318.00	41,801,318.00			完工	自筹资金	
邳州营业综合楼装修		3,513,527.71	242,000.00		3,755,527.71		完工	自筹资金	
南京中山东路		190,000.00			190,000.00		完工	自筹资金	
句容新华书店图书城		380,000.00	841,572.17	1,221,572.17			完工	自筹资金	
基础教育出版数字化建设			18,574,149.88	1,988,848.00	16,585,301.88		完工	募集资金	
凤凰和熙装修		951,493.23	5,354,331.50	1,316,882.50	4,988,942.23		完工	自筹资金	

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末余额
北京字里行间中央厨房装饰工程			116,198.61		116,198.61		完工	自筹资金	
北京字里行间五彩城装修工程			248,000.00		248,000.00		完工	自筹资金	
北京字里行间金源店装修工程			572,360.00		572,360.00		完工	自筹资金	
合计		802,342,316.77	854,539,528.25	94,216,082.54	215,273,031.73				1,347,392,730.75

3、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少（注）	期末余额	计提原因
老庄土地	503,383.23		503,383.23		
东海牛山北路门市装修	59,200.00			59,200.00	长期停工
合计	562,583.23		503,383.23	59,200.00	

注：本期在建工程老庄土地项目已停工核销。

(十三) 固定资产清理

项 目	年初余额	期末余额
邳州八集门市	13,110.44	13,110.44
合计	13,110.44	13,110.44

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	568,167,327.76	461,318,782.01	6,431,688.17	1,023,054,421.60
(1).土地使用权	536,547,599.30	395,280,701.79	6,431,688.17	925,396,612.92
(2).财务软件	8,588,528.23	11,581,770.90		20,170,299.13
(3)其他（专有技术、版权和著作权等）	23,031,200.23	54,456,309.32		77,487,509.55
2、累计摊销合计	68,810,532.01	28,301,566.23	1,087,128.49	96,024,969.75
(1).土地使用权	52,572,190.46	16,508,050.96	1,087,128.49	67,993,112.93
(2).财务软件	5,705,973.84	781,296.68		6,487,270.52
(3)其他（专有技术、版权和著作权等）	10,532,367.71	11,012,218.59		21,544,586.30
3、无形资产账面净值合计	499,356,795.75	461,318,782.01	33,646,125.91	927,029,451.85
(1).土地使用权	483,975,408.84	395,280,701.79	21,852,610.64	857,403,499.99
(2).财务软件	2,882,554.39	11,581,770.90	781,296.68	13,683,028.61
(3)其他（专有技术、版权和著作权等）	12,498,832.52	54,456,309.32	11,012,218.59	55,942,923.25
4、减值准备合计	755,565.00			755,565.00
(1).土地使用权				
(2).财务软件	755,565.00			755,565.00

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3)其他（专有技术、版权和著作权等）				
无形资产账面价值合计	498,601,230.75	461,318,782.01	33,646,125.91	926,273,886.85
(1).土地使用权	483,975,408.84	395,280,701.79	21,852,610.64	857,403,499.99
(2).财务软件	2,126,989.39	11,581,770.90	781,296.68	12,927,463.61
(3)其他（专有技术、版权和著作权等）	12,498,832.52	54,456,309.32	11,012,218.59	55,942,923.25

公司累计摊销本期增加额中：本期摊销额 21,905,085.59 元，因非同一控制下合并增加 6,396,480.64 元。

2、 期末未办妥产权证的无形资产

项 目	账面价值
江阴凤凰文化广场土地使用权	44,709,781.72
射阳凤凰文化广场土地使用权	88,035,602.06
泰兴地块土地使用权	56,096,233.59
吴中文化 mall 土地使用权	55,587,591.21
昆山土地使用权	142,854,681.67
镇江东至梦溪路，南至中山东路，西、北至住宅小区土地使用权	67,959,696.00
徐州科学会堂北侧，解放南路以东土地使用权	7,100,000.00

(十五) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
3D 模拟教学软件开发	4,464,455.04		787,413.87	603,118.53	3,073,922.64
合 计	4,464,455.04		787,413.87	603,118.53	3,073,922.64

(十六) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
厦门凤凰创壹软件有限公司	69,411,216.61			69,411,216.61	
江苏凤凰克萊教育咨询信息有限公司	2,922,592.44			2,922,592.44	
北京念念文化传播有限公司	5,603,011.41			5,603,011.41	
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	21,873,148.85			21,873,148.85	
江苏董事会文化传媒有限公司	2,680,982.93			2,680,982.93	

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南京凤凰新联文化发展有限公司	331,485.00			331,485.00	
江苏凤凰优阅信息科技有限公司		2,700,352.54		2,700,352.54	
上海慕和网络科技有限公司		142,133,981.59		142,133,981.59	
北京字里行间文化发展有限公司		3,046,175.70		3,046,175.70	
合 计	102,822,437.24	147,880,509.83		250,702,947.07	

商誉的说明：

上述公司因合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本报告期末，公司对上述资产组在 2013 年 12 月 31 日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，该资产组预计未来现金流量的现值大于该资产组 2013 年 12 月 31 日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
固定资产装修支出	25,826,937.26	44,986,460.72	12,342,806.14	157,031.79	58,313,560.05
其他	1,060,638.10	4,785,457.42	882,798.70		4,963,296.82
合计	26,887,575.36	49,771,918.14	13,225,604.84	157,031.79	63,276,856.87

(十八) 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,908,524.66	3,471,710.45

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
购建长期资产预付款项	56,395,797.00	
合计	56,395,797.00	

(二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		非同一控制 下合并增加	本期计提	转回	转销	
坏账准备	76,443,602.33	3,072,796.39	32,791,548.58		12,246,472.86	100,061,474.44
存货跌价准备	417,994,224.43	275,106.80	78,340,351.37		24,009,914.78	472,599,767.82

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		非同一控制 下合并增加	本期计提	转回	转销	
固定资产减值准备	1,835,578.98					1,835,578.98
在建工程减值准备	562,583.23				503,383.23	59,200.00
无形资产减值准备	755,565.00					755,565.00
合计	497,591,553.97	3,347,903.19	111,131,899.95		36,759,770.87	575,311,586.24

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,880,411.73	
商业承兑汇票		
合计	4,880,411.73	

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
货款	1,932,521,325.82	1,587,551,174.48

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	94,263.90	188,527.80
合计	94,263.90	188,527.80

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	56,823,777.88	40,905,415.63
江苏新广联科技股份有限公司	4,875,512.59	9,111,788.00
江苏凤凰新华印务有限公司	3,395,705.49	1,222,763.52
江苏凤凰盐城印刷有限公司	1,580,028.21	40,873.75
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	1,530,290.34	127,213.90
江苏凤凰通达印刷有限公司	790,827.51	
江苏凤凰制版有限公司	681,393.19	
北京凤凰联动文化传媒有限公司	641,920.86	500,115.67
江苏省新图进出口公司	365,157.31	

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰台饭店有限公司	300,000.00	1,500,000.00
江苏凤凰数码印务有限公司	113,459.50	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	94,263.90	188,527.80
北京凤凰台饭店有限公司	68,029.00	
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	23,400.00	
江苏凤凰国际文化中心	14,600.00	
江苏新图进出口公司		330,157.31
江苏凤凰印务有限公司		136,061.20
江苏新华印刷厂		451,954.70
合 计	71,298,365.78	54,514,871.48

(二十三)预收款项

1、 预收款项情况:

项目	期末余额	年初余额
预收书款	807,809,307.13	681,150,548.47
预收房租款	31,513,375.57	27,256,614.74
其他	7,967,457.62	3,536,261.40
合 计	847,290,140.32	711,943,424.61

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
徐州凤凰文化发展有限公司	301,592.91	
常州凤凰文化发展有限公司	757,866.38	779,646.01
江苏新图进出口公司	303,524.00	303,524.00
合 计	1,362,983.29	1,083,170.01

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	209,414,917.78	883,207,476.28	892,540,893.66	200,081,500.40
(2) 职工福利费		88,299,339.68	88,299,339.68	
(3) 社会保险费	1,653,196.83	174,931,362.38	174,797,106.26	1,787,452.95
其中: 医疗保险费	422,236.64	31,983,365.95	31,760,296.29	645,306.30

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	775,890.09	109,785,700.74	109,712,175.08	849,415.75
补充养老保险	312,000.00	8,360,374.56	8,672,374.56	
年金缴费	13,327.40	13,298,313.36	13,103,389.36	208,251.40
失业保险费	67,396.05	7,176,394.15	7,194,006.67	49,783.53
工伤保险费	20,085.90	2,213,080.54	2,217,175.68	15,990.76
生育保险费	42,260.75	2,114,133.08	2,137,688.62	18,705.21
(4) 住房公积金	-74,512.93	70,998,335.85	70,964,324.14	-40,501.22
(5) 辞退福利		796,290.16	796,290.16	
(6) 其他	12,184,169.99	33,031,049.78	34,346,545.72	10,868,674.05
合计	223,177,771.67	1,251,263,854.13	1,261,744,499.62	212,697,126.18

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-45,936,298.20	-45,956,468.83
营业税	1,782,484.28	2,227,445.50
企业所得税	2,515,994.05	-2,616,097.65
城市维护建设税	2,349,186.01	1,663,450.96
教育费附加	1,719,757.69	1,165,165.88
房产税	3,744,428.97	3,958,904.13
土地使用税	454,438.78	379,642.78
车船使用税		-554.63
印花税	326,240.57	185,009.25
个人所得税	4,059,844.84	5,428,680.65
其他	623,463.71	127,236.28
合计	-28,360,459.30	-33,437,585.68

(二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
镇江高等职业技术学校	82,000.00	750,000.00
合计	82,000.00	750,000.00

(二十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	579,054,921.41	429,478,099.54
合 计	579,054,921.41	429,478,099.54

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	13,436,572.09	8,203,314.31
合 计	13,436,572.09	8,203,314.31

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	13,436,572.09	8,203,314.31
江苏凤凰资产管理有限责任公司	3,998,435.22	5,216,456.96
江苏凤凰国际文化中心	622,736.27	746,591.40
江苏新华印刷厂	300,000.00	300,000.00
江苏凤凰盐城印刷有限公司	300,000.00	300,000.00
北京凤凰联动文化传媒有限公司	200,000.00	
江苏凤凰通达印刷有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏凤凰传奇影业公司	30,000.00	30,000.00
江苏凤凰印务有限公司	10,000.00	
江苏凤凰新华印务有限公司		10,000.00
合 计	18,997,743.58	14,906,362.67

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	备注
Windy Legend Limited	64,299,167.63	收购 BVI 公司应付原股东股权转让款
Fresh Element Limited	64,299,167.63	收购 BVI 公司应付原股东股权转让款
2004 年改制保留的职工安置费用	29,827,550.31	
江苏省教育考试委员会	22,659,697.68	
免费教材款	21,257,973.81	

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工 行 海 南 省 分 行 营 业 部	2013 年 8 月 30 日	2018 年 8 月 29 日	人民币	7.04		20,000,000.00		
合计						20,000,000.00		

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	7,428.00	14,856.00
合计	7,428.00	14,856.00

(三十) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
增值税减免及返还	580,841,895.28			580,841,895.28	
政府拆迁补偿款	255,955,104.07	9,454,142.47	18,256,708.84	247,152,537.70	用于再购置资产
其他	15,000.00	3,000,000.00		3,015,000.00	
合计	836,811,999.35	12,454,142.47	18,256,708.84	831,009,432.98	

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
海南城乡网点建设资金	6,010,884.40	4,270,675.78
图书扶持资金和资助款	5,293,714.46	400,000.00
文化 MALL 综合网	5,000,000.00	5,000,000.00
新港物流基地二期建设	4,000,000.00	4,000,000.00

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
新闻出版局（省版权局）科技支撑计划经费	2,400,000.00	
姜堰市姜堰镇人民中路 43 号拆迁补偿置换房屋款	2,341,382.05	2,409,414.25
文化引导资金补助款（少先队队课项目的资助）	2,120,000.00	
产业文化补助资金（大众阅读）	2,000,000.00	
文化引导资金补助款（凤凰享听网平台建设）	1,600,000.00	
蓝立方创壹三维互动虚拟现实教学出版平台一期	1,000,000.00	
2013 年国际古籍整理出版资助经费	805,000.00	
凤凰新华会员数据系统项目	800,000.00	
凤凰数字阅读服务平台(中小学数学阅读资源库)	750,000.00	
慕和移动互联网动漫游戏海外平台	653,333.33	
移动互联动漫开发运营平台产业升级配套	553,846.14	
慕和动漫产业网络平台	350,000.00	
淮安市博物馆补助	202,830.18	
2013 年第四批上海中小企业发展专项资金	1,062.00	
中文出版物台港澳及海外营销网络建设		1,500,000.00
Bookdak 数字出版发行平台		2,000,000.00
凤凰助学连锁店		1,500,000.00
合计	35,882,052.56	21,080,090.03

其他非流动负债说明：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海南城乡网点建设资金	4,270,675.78	1,885,800.00	145,591.38		6,010,884.40	与资产相关
江阴新华书店新仓库土地拆迁补偿		5,311,419.20	17,704.74		5,293,714.46	与资产相关
文化 MALL 综合网	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
新港物流基地二期建设	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
新闻出版局（省版权局）科技支撑计划经费		2,400,000.00			2,400,000.00	与收益相关
姜堰市姜堰镇人民中路 43 号拆迁补偿置换房屋款	2,409,414.25		68,032.20		2,341,382.05	与资产相关

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
文化引导资金补助款（少 先队队课项目的资助）		2,120,000.00			2,120,000.00	与收益相关
产业文化补助资金（大众 阅读）		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
文化引导资金补助款（凤 凰享听网平台建设）		1,600,000.00			1,600,000.00	与收益相关
蓝立方创壹三维互动虚拟 现实教学出版平台一期		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2013年国际古籍整理出版 资助经费		1,120,000.00	315,000.00		805,000.00	与收益相关
凤凰新华会员数据系统项 目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
凤凰数字阅读服务平台 (中小学数学阅读资源库)		750,000.00			750,000.00	与收益相关
慕和移动互联网动漫游戏 海外平台		653,333.33			653,333.33	与收益相关
移动互联动漫开发运营平 台产业升级配套		553,846.14			553,846.14	与收益相关
慕和动漫产业网络平台		350,000.00			350,000.00	与收益相关
淮安市博物馆补助		202,830.18			202,830.18	与收益相关
2013年第四批上海中小企 业发展专项资金		1,062.00			1,062.00	与收益相关
中文出版物台港澳及海外 营销网络建设	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
Bookdak 数字出版发行平 台	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
凤凰助学连锁店	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
图书扶持资金和资助款	400,000.00			400,000.00		与收益相关
合计	21,080,090.03	20,748,290.85	5,546,328.32	400,000.00	35,882,052.56	

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	1,885,900,000.00						1,885,900,000.00
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	1,885,900,000.00						1,885,900,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	659,000,000.00						659,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	659,000,000.00						659,000,000.00
合计	2,544,900,000.00						2,544,900,000.00

(三十三) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
网点建设专项资金	81,585,972.78			81,585,972.78

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	4,992,932,337.27			4,992,932,337.27
（2）同一控制下企业合并的影响	-1,010,053,030.90			-1,010,053,030.90
小计	3,982,879,306.37			3,982,879,306.37
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入	-938,588,938.96			-938,588,938.96
小计	-938,588,938.96			-938,588,938.96
合计	3,044,290,367.41			3,044,290,367.41

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,299,804,388.06	93,627,991.25		1,393,432,379.31

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,122,208,288.09	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	940,040,590.27	
减： 提取法定盈余公积	93,627,991.25	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	508,980,000.00	20.00%
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,459,640,887.11	

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,049,253,383.86	6,477,011,675.62
其他业务收入	266,617,758.78	228,790,607.13
营业成本	4,549,170,310.65	4,140,915,113.13

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业	2,780,657,919.45	2,039,386,354.52	2,482,645,344.14	1,832,836,868.20
(2) 发行业	6,056,102,193.18	4,392,812,249.80	5,928,786,272.58	4,240,365,672.99
(3) 物流、软件开发、教育培训以及贸易流通等行业	161,174,840.29	44,129,242.78	77,669,905.10	16,473,572.33
(4) 酒店服务业	18,178,062.98	2,183,717.21	13,053,941.94	1,341,724.03
小计	9,016,113,015.90	6,478,511,564.31	8,502,155,463.76	6,091,017,837.55
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41	2,025,143,788.14	2,012,302,966.05
合 计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	6,477,011,675.62	4,078,714,871.50

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业				
教材	1,037,914,172.84	778,396,495.42	862,433,118.02	622,603,249.41
教辅	827,945,944.29	572,572,775.87	770,006,726.14	583,837,360.70
一般图书	601,258,537.58	450,413,891.10	620,750,145.21	456,480,074.64
音像制品	137,730,064.60	106,386,857.93	105,976,494.49	81,294,713.80
报纸及期刊	122,822,062.55	89,965,977.44	91,945,952.25	62,272,019.62
文化用品及其他	52,987,137.59	41,650,356.76	31,532,908.03	26,349,450.03
(2) 发行业				
教材	1,581,901,468.28	1,225,483,254.30	1,847,110,858.34	1,358,685,037.24
教辅	1,876,065,132.55	1,171,205,357.01	1,529,224,620.38	929,249,674.41
一般图书	1,547,193,080.53	1,086,236,705.26	1,531,929,258.13	1,085,929,398.79
音像制品	33,841,858.46	26,020,540.50	40,472,998.61	26,410,618.32
报纸及期刊	14,807,726.23	10,495,741.77	16,613,773.08	11,004,940.27
文化用品及其他	1,002,292,927.13	873,370,650.96	963,434,764.04	829,086,003.96
(3) 其他行业产品服务	179,352,903.27	46,312,959.99	90,723,847.04	17,815,296.36

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	9,016,113,015.90	6,478,511,564.31	8,502,155,463.76	6,091,017,837.55
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41	2,025,143,788.14	2,012,302,966.05
合 计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	6,477,011,675.62	4,078,714,871.50

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 出版行业				
江苏省	2,026,445,219.50	1,448,890,966.71	1,791,871,363.86	1,319,891,432.77
海南省	52,893,895.59	41,073,960.23	38,572,527.03	25,736,447.62
其他省市	701,318,804.36	549,421,427.58	652,201,453.25	487,208,987.81
(2) 发行行业				
江苏省	5,446,869,860.90	3,883,200,586.80	5,407,742,370.18	3,818,739,197.55
海南省	317,500,354.89	231,470,731.54	283,029,350.53	200,284,477.91
其他省市	291,731,977.39	278,140,931.46	238,014,551.87	221,341,997.53
(2) 其他行业				
江苏省	48,772,184.75	14,386,013.35	35,264,285.37	11,378,306.84
海南省	18,178,062.98	2,183,717.21	13,053,941.94	1,341,724.03
其他省市	112,402,655.54	29,743,229.43	42,405,619.73	5,095,265.49
小计	9,016,113,015.90	6,478,511,564.31	8,502,155,463.76	6,091,017,837.55
减：合并抵消数	1,966,859,632.04	1,975,361,166.41	2,025,143,788.14	2,012,302,966.05
合 计	7,049,253,383.86	4,503,150,397.90	6,477,011,675.62	4,078,714,871.50

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省教育厅	1,169,536,302.35	15.99
海南省教育厅	203,218,985.04	2.78
南京阳宽网络科技发展有限公司	86,217,113.32	1.18
南京德乐科技发展有限公司	84,367,773.26	1.15
江苏省电教馆	50,979,094.09	0.70
合 计	1,594,319,268.06	21.80

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	14,548,795.62	14,604,759.63	3%或 5%
城市维护建设税	22,337,563.10	14,237,454.62	5%或 7%
教育费附加	16,343,510.69	9,722,621.81	5%
房产税	7,506,489.17	5,829,487.82	12%或 1.2%
土地使用税	288,937.19	169,889.33	
其他	223,874.56	448,812.01	
合计	61,249,170.33	45,013,025.22	

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪金费用	551,234,671.55	520,015,173.45
折旧摊销	23,192,130.95	22,324,385.45
运输费用	93,477,485.38	88,619,716.09
业务宣传费	70,100,154.52	50,584,809.35
业务招待费	34,888,659.82	34,307,549.99
会务费	13,440,573.87	21,056,406.61
租赁费	23,232,479.23	13,585,515.81
办公费	21,839,167.45	26,963,372.62
水电费	19,965,978.09	20,936,164.04
修理费	9,722,829.36	10,453,075.50
其他费用	160,747,948.19	156,278,823.84
合计	1,021,842,078.41	965,124,992.75

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪金费用	555,046,947.16	508,361,470.40
税金费用	36,369,991.32	36,414,807.93
折旧摊销	121,379,208.27	116,285,110.74
业务招待费	57,039,582.07	58,685,766.85
办公费用	38,552,546.58	43,228,399.23
会务费用	15,952,891.34	21,125,009.46
修理费用	15,437,740.75	17,444,993.12
差旅费	19,158,764.18	16,932,039.37

项目	本期金额	上期金额
租赁费	46,546,343.44	35,547,411.26
水电费	14,575,118.24	12,155,578.03
其他费用	106,939,758.11	78,214,245.86
合计	1,026,998,891.46	944,394,832.25

(四十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	434,133.32	
减：利息收入	189,402,552.70	195,747,973.32
汇兑损益	-4,754.48	-290,084.82
其他	2,032,897.55	2,803,435.13
合计	-186,940,276.31	-193,234,623.01

(四十二) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,513,783.40	3,004,646.80
权益法核算的长期股权投资收益	-2,532,707.54	1,014,975.59
处置长期股权投资产生的投资收益		45,160.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		2,008,110.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		301,784.40
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他（理财产品收益）	112,843,909.85	67,642,818.68
合计	111,824,985.71	74,017,495.58

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
吴江市农村商业银行股份有限公司	1,487,713.40	2,975,426.80
深圳特区图书贸易中心	20,278.00	20,278.00
淮江公路	5,292.00	8,442.00
江阴大桥联合投资有限公司	500.00	500.00
合计	1,513,783.40	3,004,646.80

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	147,887.41	794,103.58
常州凤凰文化发展有限公司	104,304.64	294,591.51
南京博书堂文化有限公司	42,798.14	
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	42,630.11	-62,305.61
江苏长江职教信息咨询有限公司	41,813.81	-128,724.70
张家港凤凰文化发展有限公司	23,666.53	10,987.04
无锡凤凰文化发展有限公司	2,534.03	2,012.81
徐州凤凰文化发展有限公司	1,981.98	4,628.19
北京字里行间科技文化有限公司	-8,264.83	
北京凤凰今典文化发展有限公司	-183,085.98	
北京新经典一力图书发行有限公司	-440,379.86	
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	-2,329,149.58	
靖江新华世纪影城有限公司	20,556.06	99,682.77
合 计	-2,532,707.54	1,014,975.59

说明：公司对江苏凤凰优阅信息科技有限公司和江苏《东方娃娃》期刊有限公司的投资收益是本期在合并日之前按权益法核算的投资收益。

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	32,791,548.58	11,450,704.82
存货跌价损失	78,340,351.37	136,066,380.74
在建工程减值损失		59,200.00
合 计	111,131,899.95	147,576,285.56

(四十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,150,552.77	4,336,258.87	5,150,552.77
其中：处置固定资产利得	5,150,552.77	4,336,258.87	5,150,552.77
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠	155,473.14	318,922.50	155,473.14
政府补助	126,231,180.66	217,584,219.73	73,993,392.24
盘盈利得	117,241.27	87,425.35	117,241.27
其他	20,621,592.86	27,041,424.44	20,621,592.86
合计	152,276,040.70	249,368,250.89	100,038,252.28

2、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
财政拨款	货币	2013 年度	73,813,392.24	79,612,767.47
财政贴息	货币	2013 年度	180,000.00	3,012,077.69
税收返还	货币	2013 年度	52,237,788.42	134,959,374.57
合计			126,231,180.66	217,584,219.73

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,110,567.58	329,025.34	4,110,567.58
其中：固定资产处置损失	4,105,753.50	329,025.34	4,105,753.50
无形资产处置损失	4,814.08		4,814.08
对外捐赠	24,978,742.51	33,862,354.77	24,978,742.51
其中：公益性捐赠支出	16,561,764.27	27,407,979.41	16,561,764.27
非公益性捐赠支出	8,416,978.24	6,454,375.36	8,416,978.24
非常损失	342,504.91	481,076.66	342,504.91
盘亏损失	99,639.64	54,615.75	99,639.64
其他	17,176,272.61	8,728,235.45	17,176,272.61
合计	46,707,727.25	43,455,307.97	46,707,727.25

(四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,432,560.43	5,336,414.47
递延所得税调整	-3,265,119.10	-1,476,015.08
合计	10,167,441.33	3,860,399.39

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	940,040,590.27	927,217,847.66
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
基本每股收益（元/股）	0.37	0.36

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	940,040,590.27	927,217,847.66
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.36

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	2,544,900,000.00	2,544,900,000.00

(四十八) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到存款利息	119,732,450.76
政府补助	82,992,788.40
租金收入及其他往来款项	249,680,093.06
合 计	452,405,332.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用性支出	763,650,918.17
往来款项	257,500,412.59
捐赠支出等	30,062,575.84
合 计	1,051,213,906.60

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
因合并取得子公司收到的现金净额	20,407,536.26
合 计	20,407,536.26

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
募集资金利息收入	69,822,067.20
合 计	69,822,067.20

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	939,644,925.98	932,082,695.96
加：资产减值准备	111,131,899.95	147,576,285.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,841,439.92	109,598,631.17
无形资产摊销	21,905,085.59	17,267,403.03
长期待摊费用摊销	13,225,604.84	10,158,722.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,039,985.19	-4,007,233.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-64,064,355.19	-81,949,139.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-111,824,985.71	-74,017,495.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,265,119.10	-1,447,272.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-237,603,225.18	19,258,140.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-257,721,670.01	-229,799,999.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	518,237,662.30	241,766,636.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,042,467,278.20	1,086,487,375.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78
减：现金的期初余额	5,869,021,488.78	7,115,970,603.48
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,465,928,298.62	-1,246,949,114.70

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	321,700,000.00	189,877,087.12
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	197,540,000.00	77,265,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	217,947,536.26	1,504,935.20
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-20,407,536.26	75,760,064.80
4、取得子公司的净资产	169,754,933.73	209,499,381.42
流动资产	280,340,532.35	32,489,474.49
非流动资产	54,456,135.33	189,337,205.17
流动负债	163,483,492.48	12,103,298.24
非流动负债	1,558,241.47	224,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	27,003.00	5,029,904.95
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,029,904.95
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,003.00	
4、处置子公司的净资产	27,003.00	5,029,904.95
流动资产	27,003.00	5,029,904.95
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78
其中：库存现金	3,747,154.62	608,529.47
可随时用于支付的银行存款	4,368,690,851.36	5,861,929,862.62
可随时用于支付的其他货币资金	30,655,184.18	6,483,096.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	期末余额	年初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,403,093,190.16	5,869,021,488.78

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	母公司	有限责任公司	南京市中央路 165 号	陈海燕	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、企业托管、资产重组、实物租赁, 省政府授权的其他业务	150,000.00	72.10	72.10	江苏省人民政府	76586099-3

本公司的母公司情况的说明: 江苏凤凰出版传媒集团有限公司和江苏省出版总社为一套机构两块牌子。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	陈建国	图书发行	500.00	100.00	100.00	66737245-1
南京浦口新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	赵光钟	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737098-2
溧水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	溧水	沈光宏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737405-1
南京凤凰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	葛骏	图书发行	1,500.00	100.00	100.00	66737792-2
南京凤凰教育培训中心	子公司的子公司	民办非企业	南京	葛骏	教育培训	20.00	100.00	100.00	56288232-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
南京江宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	张刘	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737432-6
南京六合新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	薛磊	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737598-6
高淳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	高淳	张松斌	图书发行	200.00	100.00	100.00	66737637-2
宿迁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宿迁	叶跃	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960650-6
沭阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	沭阳	王康	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961080-4
泗阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泗阳	刘峰	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960167-6
泗洪新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泗洪	张益民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899890-7
盐城新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	盐城	姚绍明	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960529-8
响水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	响水	柏文兵	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960631-1
滨海新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	滨海	费银芝	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899137-7
阜宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	阜宁	刘春	图书发行	200.00	100.00	100.00	67302357-3
射阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	射阳	刘海南	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961452-2
建湖新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	建湖	王浩	图书发行	200.00	100.00	100.00	66964430-x
大丰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	大丰	朱国	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960233-7
东台新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	东台	陈安平	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899952-0
泰州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泰州	陆峰	图书发行	500.00	100.00	100.00	67011784-9
兴化新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	兴化	杨志祥	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961519-7
靖江新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	靖江	郑卫平	图书发行	700.00	100.00	100.00	66961136-4
泰兴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	泰兴	黄永青	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961529-3
姜堰新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	姜堰	王万军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961575-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
扬州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	扬州	姜世华	图书发行	500.00	100.00	100.00	66960793-9
仪征新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	仪征	李骏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960763-x
高邮新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	高邮	周明华	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	66899989-7
宝应新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宝应	董六林	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961975-3
连云港新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	连云	杨学军	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	66899107-8
赣榆新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	赣榆	陈永康	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899673-3
东海新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	东海	矛布刚	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899849-9
灌云新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	灌云	杨文兵	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960321-7
灌南新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	灌南	孙桂宝	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960728-5
徐州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	徐州	吴汰东	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	66962054-3
丰县新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	丰县	李文东	图书发行	200.00	100.00	100.00	67011683-8
沛县新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	沛县	刘同庆	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961514-6
睢宁新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	睢宁	朱威	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960095-6
邳州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	邳州	刘付凡	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961240-4
新沂新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	新沂	黄立民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960201-1
淮安新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	陈涛	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	66960322-5
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	左川	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961082-0
淮安淮阴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	淮安	杨跃岚	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961470-9
涟水新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	涟水	张广洋	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960219-3
洪泽新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	洪泽	王云	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960679-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
洪泽县新华商贸有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	洪泽	王云	图书发行	30.00	60.00	60.00	56034558-4
金湖新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	金湖	庄颜	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960934-4
盱眙新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	盱眙	陈春梅	图书发行	200.00	100.00	100.00	66962229-0
镇江新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	镇江	贺卫东	图书发行	500.00	100.00	100.00	66961999-9
丹阳新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	丹阳	睦晓骏	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960687-2
句容新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	句容	李明	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961372-2
扬中新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	扬中	顾益民	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899934-4
常州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	常州	何志峰	图书发行	1,500.00	100.00	100.00	66961736-0
苏州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	苏州	邓明华	图书发行	2,500.00	100.00	100.00	66961554-1
张家港新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	张家港	陈东	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961334-3
太仓新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	太仓	姚小鸿	图书发行	200.00	100.00	100.00	66964401-9
昆山新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	昆山	谢利军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960122-x
常熟新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	常熟	董卫	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961127-6
无锡新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	无锡	徐章	图书发行	500.00	100.00	100.00	66961484-8
江阴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	江阴	曹志强	图书发行	200.00	100.00	100.00	66961899-6
宜兴新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	宜兴	邵容珍	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960705-8
南通新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南通	季小钧	图书发行	500.00	100.00	100.00	66899813-0
海安新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	海安	曹兆俊	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960337-2
如皋新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	如皋	陆长林	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960063-0
如东新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	如东	杨海军	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899219-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
通州新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	南通	单守耘	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960345-2
海门新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	海门	杨重波	图书发行	200.00	100.00	100.00	66960105-1
启东新华书店有限责任公司	子公司	有限责任公司	启东	黄超	图书发行	200.00	100.00	100.00	66899784-0
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海南	周斌	图书发行	56,958.46	51.00	51.00	67107384-1
海口新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	李川	图书发行	150.00	100.00	100.00	67109731-7
文昌新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	文昌	陈禹	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67109053-7
定安新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	定安	陈涛	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108621-2
海口琼山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	秦开林	图书发行	500.00	100.00	100.00	67606798-5
白沙新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	白沙	温秋清	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108564-X
三亚新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	三亚	杨坚	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67605938-7
五指山新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	五指山	符炜	图书发行	100.00	100.00	100.00	67108953-6
保亭新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	保亭	林斌	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108674-9
万宁新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	万宁	陈学根	图书发行	500.00	100.00	100.00	67108400-6
琼中新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	琼中	陈宁	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108736-2
琼海新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	琼海	苏文生	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108678-1
澄迈新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	澄迈	郑祖祥	图书发行	100.00	100.00	100.00	67108871-X
临高新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	临高	王理锋	图书发行	90.00	100.00	100.00	67109574-1
儋州新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	儋州	李思	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	67108873-6
昌江新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	昌江	韩红莉	图书发行	90.00	100.00	100.00	67108625-5
东方新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	东方	陶子太	图书发行	200.00	100.00	100.00	67108707-1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
乐东新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乐东	陈福友	图书发行	500.00	100.00	100.00	67109093-2
陵水新华书店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	陵水	李一叶	图书发行	200.00	100.00	100.00	67109224-1
海南凤凰新华教材出版有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	张俭雄	图书发行	5,000.00	100.00	100.00	67107384-1
海南太阳城大酒店有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	潘志海	商业	800.00	100.00	100.00	72126041-9
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	海口	周斌	投资	10,000.00	100.00	100.00	06233851-7
江苏人民出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	出版	5,000.00	100.00	100.00	68112088-3
江苏董事会文化传媒有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	传媒	900.00	100.00	100.00	73225271-3
宿迁苏人文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	宿迁	朱步贵	文化传媒	30.00	51.00	51.00	58102991-9
南京马小跳文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	传媒	200.00	51.00	51.00	55889543-x
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	金国华	出版	4,000.00	100.00	100.00	68112095-5
南京凤凰新联文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	金国华	图书发行	200.00	51.00	51.00	56720710-9
凤凰汉竹图书(北京)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	金国华	图书发行	200.00	51.00	51.00	56948722-0
上海凤凰颐合文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	金国华	策划咨询等	500.00	51.00	51.00	57910464-1
江苏达泰文化传播有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	傅梅	传媒	500.00	100.00	100.00	66576845-2
凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	天津	金国华	传媒	500.00	51.00	51.00	07591117-5
江苏译林出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	顾爱彬	出版	3,000.00	100.00	100.00	68112120-2
北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	传媒	2,000.00	51.00	51.00	56954606-7
北京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	北京	陈邵敏	图书发行	1,000.00	100.00	100.00	55857769-3
南京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	陈绍敏	图书发行	100.00	100.00	100.00	08417096-2
北京念念文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	陈绍敏	传媒	20.00	51.00	51.00	68923310-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
三河市凤凰壹力仓储有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	三河	贺鹏飞	物流	30.00	100.00	100.00	08377192-6
北京凤凰雪漫文化有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	图书发行	320.00	51.00	51.00	56748157-0
南京译林教育管理咨询有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	顾爱彬	商业	1,000.00	51.00	51.00	58505175-0
南京译林教育培训中心	子公司的子公司	有限责任公司	南京	孙中勤	教育培训	50.00	100.00	100.00	05326274-1
凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	大连	顾爱彬	出版发行	300.00	51.00	51.00	57608772-7
北京凤凰时代文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	顾爱彬	传媒	2,000.00	51.00	51.00	05361368-7
北京译林影视文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	陈敏	传媒	50.00	51.00	51.00	07853645-4
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	张胜勇	出版	3,255.00	100.00	100.00	68112063-X
江苏凤凰七彩语文文化有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	钱元元	出版业	500.00	51.00	51.00	57672814-1
南京《钓鱼》杂志社有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	张文	出版业	30.00	100.00	100.00	46601383-1
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	周翔	出版	500.00	55.00	55.00	71409075-7
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	杭州	张胜勇	图书发行	600.00	51.00	51.00	06786072-1
江苏凤凰教育出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	顾华明	出版	4,000.00	100.00	100.00	68112134-1
江苏启慧教育咨询中心	子公司的子公司	有限责任公司	南京	朱永贞	教育咨询	150.00	100.00	100.00	13479443-2
江苏时代教育有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	游建华	图书发行	2,000.00	100.00	100.00	75898837-4
北京凤凰师轩文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	朱永贞	出版发行	500.00	60.00	60.00	59062329-0
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	朱永贞	教育咨询	1,900.00	51.00	51.00	55254221-1
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	苏州	朱永贞	软件开发	613.00	70.00	70.00	08438297-3
江苏凤凰文艺出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	黄小初	出版	5,500.00	100.00	100.00	68112168-3
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	黄小初	研发销售	1,000.00	51.00	51.00	57135636-9

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
江苏凤凰广告传媒有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	黄小初	广告	2,000.00	100.00	100.00	06626060-6
江苏凤凰美术出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	周海歌	出版	2,602.00	100.00	100.00	68112074-4
北京凤凰千高原文化传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	北京	周海歌	出版发行	200.00	51.00	51.00	58440713-7
江苏凤凰德艺文化艺术传播有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	南京	周海歌	培训	590.00	59.32	59.32	59561178-2
江苏凤凰数字传媒有限公司	子公司	有限责任公司	南京	宋吉述	图书发行	10,730.00	100.00	100.00	67549438-7
杭州凤侠网络科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	杭州	宋吉述	软件开发	1,000.00	54.52	54.52	59305007-X
上海慕和网络科技有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	吴波	软件开发	555.5556	64.00	64.00	57083855-0
江苏凤凰职业教育图书有限公司	子公司	有限责任公司	南京	王巧林	图书发行	10,000.00	100.00	100.00	56182985-5
厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	厦门	王巧林	软件开发	1,336.83	51.00	51.00	76925759-3
凤凰创壹软件江苏有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	南京	王巧林	软件开发	500.00	100.00	100.00	75891944-4
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	宋吉述	出版	1,500.00	100.00	100.00	68112152-8
江苏凤凰出版社有限公司	子公司	有限责任公司	南京	姜小青	出版	1,396.00	100.00	100.00	68112159-5
江苏凤凰教育发展有限公司	子公司	有限责任公司	南京	孙真福	图书发行	5,650.00	100.00	100.00	79654423-X
湖南苏香文化发展有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	长沙	王同强	商业	500.00	51.00	51.00	07059985-6
江苏现代职教图书发行有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	王巧林	图书发行	500.00	51.00	51.00	56293445-4
泰州凤凰文化发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰州	倪郭明	图书发行	200.00	60.00	60.00	69673628-5
北京凤凰天下文化发展有限公司	子公司	有限责任公司	北京	周兴安	图书发行	3,000.00	100.00	100.00	67570480-7
北京凤凰顺源物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘浩	物流	500.00	51.00	51.00	55308848-7
义乌市万卷新华图书有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	义乌	徐云祥	图书发行	300.00	51.00	51.00	76640163-3
苏州凤凰投资管理有限公司	子公司	有限责任公司	苏州	丁宝联	文化贸易	3,500.00	100.00	100.00	58231037-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏新华物流配送有限公司	子公司	有限责任公司	南京	曹志良	物流配送	200.00	100.00	100.00	75128168-3
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	子公司	有限责任公司	南京	杨勇	文化用品销售	4,900.00	100.00	100.00	77543538-4
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	陈海燕	出版发行	3,000.00	51.00	51.00	69320505-9
江苏凤凰传媒投资有限公司	子公司	有限责任公司	南京	刘健屏	投资	30,000.00	100.00	100.00	08155705-3
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京	金国华	互联网技术	2,730.00	56.04	56.04	59802769-6
CRYSTALTECHINTERNATIONALHOLDINGSLIMITED (简称“BVI”)	子公司的子公司		英属维珍群岛	张桀	投资公司	915.00	100.00	100.00	
Ifree Studio Limited	子公司的子公司		香港	张桀	游戏运营		100.00	100.00	
Ifree Studio Inc	子公司的子公司		韩国	吴波	游戏运营	61.00	100.00	100.00	
北京盛娱时代科技有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	北京	吴波	游戏运营	127.00	100.00	100.00	575150675-5
神奇互动有限公司	子公司的子公司	有限责任公司	香港	蒋华	游戏运营	18,623.97	100.00	100.00	

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	有限公司 (中外合资)	江苏南京	王瑞书	信息咨询等	100.00	30.00	30.00	子公司的联营企业	76529316-7

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
无锡凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏无锡	马汉清	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	79459536-7
徐州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏徐州	花纯勇	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	66762109-1
常州凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏常州	颜晓群	国内版图书、报刊	400.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	55251101-x
张家港凤凰文化发展有限公司	有限公司	江苏张家港	龙凤清	国内版图书、报刊	200.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	69788805-3
靖江新华世纪影城有限公司	有限公司	江苏靖江	金达	电影放映	500.00	20.00	20.00	子公司的联营企业	69255583-1
江苏长江职教信息咨询有限公司	有限公司	南京	于家华	信息咨询等	8,800.00	32.95	32.95	联营企业	59801609-X
南京博书堂文化有限公司	有限公司	南京	王奇志	广告、设计	100.00	49.00	49.00	子公司的联营企业	05796294-8
新华联合发行有限公司	有限公司	北京	王俊国	图书发行	5,000.00	28.00	28.00	联营企业	71782706-4
北京新经典一力图书发行有限公司	有限公司	北京	陈李平	图书发行	600.00	40.00	40.00	子公司的联营企业	07410679-9
北京字里行间科技文化有限公司	有限公司	北京	贺鹏飞	贸易服务	100.00	21.00	21.00	子公司的联营企业	06132962-7
北京凤凰今典文化发展有限公司	有限公司	北京	贺鹏飞	贸易服务	100.00	40.00	40.00	子公司的联营企业	06128006-9

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏凤凰台文化传播有限公司	受同一最终控制方控制	72058491-3
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	受同一最终控制方控制	13475114-1
凤凰传奇影业有限公司	受同一最终控制方控制	56034868-9
江苏凤凰盐城印刷有限公司	受同一最终控制方控制	14013105-3
江苏新华印刷厂	受同一最终控制方控制	13475186-2
江苏新广联科技股份有限公司	受同一最终控制方控制	13479682-5
江苏凤凰制版有限公司	受同一最终控制方控制	68251529-7
江苏凤凰通达印刷有限公司	受同一最终控制方控制	72178268-X
江苏凤凰数码印务有限公司	受同一最终控制方控制	67833027-3
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	受同一最终控制方控制	14071125-0
江苏凤凰印务有限公司	受同一最终控制方控制	75129717-5
南京紫霄纸业业有限公司	受同一最终控制方控制	75688196-0
江苏凤凰艺术有限公司	受同一最终控制方控制	79535357-0
江苏凤凰国际文化中心	受同一最终控制方控制	78495077-5
北京凤凰联动文化传媒有限公司	受同一最终控制方控制	69004922-2
江苏凤凰置业有限公司	受同一最终控制方控制	78026980-0
江苏凤凰资产管理有限责任公司	受同一最终控制方控制	67253799-4
江苏省新图进出口公司	受同一最终控制方控制	13476677-3
江苏凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制	70404108-9
北京凤凰台饭店有限公司	受同一最终控制方控制	79068167-1
江苏新广联绿色照明工程有限公司	受同一最终控制方控制	06016385-6
凤凰传媒国际（伦敦）有限公司	受同一最终控制方控制	
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	受同一最终控制方控制	05665748-2
北京凤凰联动图书发行有限公司	受同一最终控制方控制	57315503-4
江苏新广联传媒有限公司	受同一最终控制方控制	05861757-2
吴波	对控股子公司实施重大影响的少数股东	
杭州金瑞文化传播有限公司	对控股子公司实施重大影响的少数股东	67399198-8
上海颐合文化传播有限公司	对控股子公司实施重大影响的少数股东	66439342-5
天舟文化股份有限公司	对控股子公司实施重大影响的少数股东	75063543-5

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
北京凤凰联动文化传媒股份有限公司	采购商品	市场化定价	1,536,405.94	0.08	7,655,704.70	0.180
凤凰传媒国际（伦敦）有限公司	采购商品	市场化定价	140,322.00	0.01		
江苏凤凰数码印务有限公司	采购商品	市场化定价	6,091,565.29	0.30	3,803,238.67	0.090
江苏凤凰通达印刷有限公司	采购商品	市场化定价	25,082,928.51	1.23	25,918,860.22	0.630
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	采购商品	市场化定价	465,145,907.53	22.81	472,114,937.14	31.450
江苏凤凰新华印务有限公司	采购商品	市场化定价	32,355,946.91	1.59	67,369,633.04	1.630
江苏凤凰盐城印刷有限公司	采购商品	市场化定价	43,195,939.36	2.12	36,213,019.26	0.870
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	采购商品	市场化定价	18,686,813.74	0.92	18,196,366.91	0.440
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	采购商品	市场化定价	29,038.46	0.001	5,427.35	-
江苏凤凰印务有限公司	采购商品	市场化定价	14,789,436.45	0.73	13,648,912.15	0.330
江苏凤凰制版有限公司	采购商品	市场化定价	6,880,872.95	0.34	6,428,488.05	0.160
江苏新广联传媒有限公司	采购商品	市场化定价	44,965.00	0.002		
江苏新广联科技股份有限公司	采购商品	市场化定价	13,818,073.00	0.68	16,732,946.27	0.400
江苏新广联绿色照明工程有限公司	采购商品	市场化定价	266,451.97	0.01		
江苏新图进出口公司	采购商品	市场化定价	964,542.26	0.05	647,391.01	0.020

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江苏凤凰艺术有限公司	采购商品	市场化定价			142,500.00	
北京凤凰联动图书发行有限公司	采购商品	市场化定价	1,328,289.69	0.07		
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	接受劳务	市场化定价	2,602,098.24	0.13		
江苏凤凰国际文化中心	接受劳务	市场化定价	7,348,554.24	0.36	3,737,197.36	0.090
江苏凤凰数码印务有限公司	接受劳务	市场化定价	17,592.27	0.001	61,648.79	-
江苏凤凰台饭店有限公司	接受劳务	市场化定价	4,335,529.70	0.21	5,113,267.90	0.120
江苏凤凰通达印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	1,428,799.03	0.07	1,209,415.14	0.030
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	接受劳务	市场化定价	8,041.03	0.0004	26,022.60	-
江苏凤凰新华印务有限公司	接受劳务	市场化定价	151,316.23	0.01		
江苏凤凰盐城印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	2,226,549.16	0.11	1,889,207.55	0.050
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	接受劳务	市场化定价	1,263,122.65	0.06	375,260.38	0.010
江苏凤凰印务有限公司	接受劳务	市场化定价	772,205.71	0.04		-
江苏凤凰制版有限公司	接受劳务	市场化定价	115,398.39	0.01	150,055.28	
江苏凤凰资产管理有限公司	接受劳务	市场化定价	88,620.00	0.004	358,485.30	0.01
江苏新广联科技股份有限公司	接受劳务	市场化定价	753,634.87	0.04		
江苏新图进出口公司	接受劳务	市场化定价			43,635.90	
江苏凤凰数码印务有限公司	购置资产	市场化定价	53,991.18	0.01		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
江苏凤凰文化贸易集 团有限公司	购置资产	市场化定价	86,061.77	0.02		
江苏凤凰印务有限公 司	购置资产	市场化定价	86,153.86	0.02		
南京凤凰地产有限公 司	购置资产	市场化定价	131,251,425.00	28.60		
江苏新广联传媒有限 公司	购置资产	市场化定价	291,839.74	0.06		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类交 易比例(%)
江苏新图进出口公司	图书销售	市场化定价	3,422,011.41	0.057	612,059.56	0.0094
江苏凤凰出版传媒集团有限公 司(江苏省出版总社)	图书销售	市场化定价	160,157.57	0.003		-
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	其他销售	市场化定价	150,766.80	0.002		
江苏新广联科技股份有限公司	其他销售	市场化定价	39,000.00			
江苏凤凰国际文化中心	其他销售	市场化定价	431.42			
江苏凤凰制版有限公司	图书销售	市场化定价			10,017.09	0.0002
江苏凤凰台饭店有限公司	其他销售	市场化定价			31,913.72	0.0139
江苏凤凰置业投资股份有限公 司	图书销售	市场化定价			6,884.10	0.0001
江苏凤凰数码印务有限公司	图书销售	市场化定价			5,001.54	0.0001
徐州凤凰文化发展有限公司	图书销售	市场化定价				
江苏凤凰制版有限公司	其他销售	市场化定价			222,358.00	0.0972
江苏凤凰出版传媒集团有限公 司(江苏省出版总社)	其他销售	市场化定价			81,830.92	0.0013

3、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的 租赁费
江苏凤凰资产管理有限 责任公司	各子公司	房屋租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	2,867,949.65
江苏凤凰国际文化中心	各子公司	房屋租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	18,983,537.29
江苏新广联科技股份有 限公司	南京六合新华书店有限责任公司	房屋租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	59,829.06
江苏凤凰台饭店有限公 司	江苏凤凰文艺出版社有限公司	房屋租赁	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	147,936.00
江苏凤凰置业有限公司	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	房屋租赁	2009 年 3 月 1 日	2014 年 2 月 28 日	市场定价	1,200,000.00

4、 其他关联交易

(1) 本公司与关联方江苏凤凰置业有限公司联合竞买泰兴 TX2013-3 号地块，土地出让金 1.87 亿元，江苏凤凰置业有限公司支付 1.32 亿元，本公司支付 0.55 亿元。

(2) 本公司与关联方江苏凤凰置业有限公司联合竞买“镇江绿竹巷”地块，土地出让金 3.98 亿元，江苏凤凰置业有限公司支付 3.08 亿元，本公司支付 0.9 亿元。

(3) 根据江苏凤凰置业有限公司与本公司签订的《关于“苏园土挂（2008）05 号地块”项目开发建设与书城经营协议书》，江苏凤凰置业有限公司为本公司代建苏州凤凰国际书城项目中的书城。根据 2010 年 3 月 23 日江苏凤凰置业有限公司、本公司、江苏凤凰置业股份有限公司三方签订的协议书，以最终竣工决算确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算工程建设管理费用的基数依据，本公司应按该基数的 0.5% 向江苏凤凰置业股份有限公司支付委托工程建设管理费用。2008 年 4 月 3 日，江苏凤凰置业有限公司设立苏州凤凰置业有限公司开发该项目，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，本期尚未支付工程建设管理费。截止 2013 年 12 月 31 日，苏州凤凰置业有限公司共收到本公司预付的代建款 374,789,479.76 元。

(4) 2010 年 1 月 26 日，江苏凤凰置业有限公司与本公司联合参加了南通市位于崇川路北侧、行政中心中央绿轴东侧的 CR9058 地块竞拍，并以约 3.48 亿元的价格竞得该地块。2010 年 2 月 2 日，江苏凤凰置业有限公司、本公司与南通市国土资源局就受让该地块正式签订了土地出让协议。该地块规划建筑面积不超过 129,000 平方米，其中书城建筑面积 50,000 平方米左右。根据规划建筑面积分摊，江苏凤凰置业有限公司应于 2010 年 6 月 28 日前支付土地出让价款 2.13 亿元。该项目中的书城将由江苏凤凰置业有限公司代建。根据双方签订的委托代建协议，以最终竣工决算确认的建设成本扣除掉前期费用后的实际发生额作为计算工程委托事务报酬的基数

依据，本公司应按该基数的 0.5% 向江苏凤凰置业有限公司支付委托事务报酬。2010 年 5 月 10 日，江苏凤凰置业有限公司设立南通凤凰置业有限公司开发该项目，该项目于 2010 年 5 月份开工，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，南通凤凰置业有限公司本年度未收取委托事务报酬。截止 2013 年 12 月 31 日，南通凤凰置业有限公司共收到本公司预付的代建款 166,612,000.00 元。

(5) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	398.46 万元	338.05 万元

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	39,375.12	787.50	69,164.69	1,383.29
	江苏凤凰台文化传播有限公司	8,109.85	162.20	8,109.85	162.20
	江苏凤凰台饭店有限公司			26,000.00	520.00
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	6,000.00	120.00	6,000.00	120.00
	北京字里行间文化发展有限公司			3,145.50	62.91
预付账款					
	江苏新广联科技股份有限公司	1,712,824.00			
	江苏凤凰国际文化中心			5,000.00	
	南京凤凰地产有限公司			21,035,782.00	
其他应收款					
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）	98,529,252.37	1,970,585.05	70,946,040.36	1,418,920.81
	凤凰传奇影业有限公司			218,410.00	4,368.20
	江苏凤凰国际文化中心	375,000.00	7,500.00	225,000.00	4,500.00
	江苏凤凰制版有限公司				
	海南省教材出版有限公司			491,806.88	9,836.14
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	1,000.00	20.00		

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	吴波	23,555,385.20	471,107.70		
	杭州金瑞文化传播有限公司	1,940,000.00	38,800.00		
	上海颐合文化传播有限公司	250,000.00	5,000.00		
	江苏凤凰动漫娱乐有限公司	155,707.03	3,114.14		
	江苏新广联传媒有限公司	90,567.50	1,811.35		
	天舟文化股份有限公司	21,588.80	431.78		
	江苏《东方娃娃》期刊有限公司			1,041,489.23	20,829.78
	北京字里行间文化发展有限公司			23,110,000.00	462,200.00

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	56,823,777.88	40,905,415.63
	江苏新广联科技股份有限公司	4,875,512.59	9,111,788.00
	江苏凤凰新华印务有限公司	3,395,705.49	1,222,763.52
	江苏凤凰盐城印刷有限公司	1,580,028.21	40,873.75
	江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	1,530,290.34	127,213.90
	江苏凤凰通达印刷有限公司	790,827.51	
	江苏凤凰制版有限公司	681,393.19	
	北京凤凰联动文化传媒有限公司	641,920.86	500,115.67
	江苏省新图进出口公司	365,157.31	
	江苏凤凰台饭店有限公司	300,000.00	1,500,000.00
	江苏凤凰数码印务有限公司	113,459.50	
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	94,263.90	188,527.80
	北京凤凰台饭店有限公司	68,029.00	
	江苏凤凰印刷数字技术有限公司	23,400.00	
	江苏凤凰国际文化中心	14,600.00	
	江苏新图进出口公司		330,157.31
	江苏凤凰印务有限公司		136,061.20
	江苏新华印刷厂		451,954.70

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	江苏新华印刷厂	300,000.00	300,000.00
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	3,998,435.22	5,216,456.96
	江苏凤凰印务有限公司	10,000.00	
	江苏凤凰盐城印刷有限公司	300,000.00	300,000.00
	江苏凤凰国际文化中心	622,736.27	746,591.40
	江苏凤凰传奇影业公司	30,000.00	30,000.00
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	13,436,572.09	8,203,314.31
	北京凤凰联动文化传媒有限公司	200,000.00	
	江苏凤凰新华印务有限公司		10,000.00
	江苏凤凰通达印刷有限公司	100,000.00	100,000.00
预收账款			
	徐州凤凰文化发展有限公司	301,592.91	
	常州凤凰文化发展有限公司	757,866.38	779,646.01
	江苏新图进出口公司	303,524.00	303,524.00

七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

公司实际控制人、控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司和本公司于 2013 年 12 月 16 日在江苏省南京市正式签订《股权转让协议》，由本公司现金收购公司控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司及其下属企业持有的印刷业务相关公司股权，同时，公司及其全资子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司还将收购出版集团持有的凤凰传奇影业有限公司 51.00% 的股权和南京传奇影业有限公司持有的传奇影业

10.03%的股权。本次交易以江苏华信资产评估有限公司和北京天健兴业资产评估有限公司为本交易出具的评估报告中的评估结果为定价依据，基于评估结果，考虑到部分标的公司于评估基准日后进行的增资，本次交易对价合计为 49,498.33 万元人民币。上述收购事宜，本公司于 2013 年 12 月 16 日召开董事会审议通过《关于现金收购股权暨关联交易议案》，并于 2014 年 1 月 2 日由本公司股东大会审议通过。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

经公司第二届第十次董事会决议，以公司 2013 年末总股本 2,544,900,000.00 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.1 元（含税），共计派发现金股利 254,490,000.00 元，剩余未分配利润，结转以后年度分配。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。

十、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	72,933,907.80	80.87	3,228,936.02	4.43	82,087,860.94	79.09	3,154,297.60	3.84
1-2 年	8,783,826.01	9.74	1,264,580.56	14.40	16,498,424.03	15.90	1,966,084.29	11.92
2-3 年	3,905,253.47	4.33	1,952,626.74	50.00	3,495,639.49	3.37	1,747,819.75	50.00
3 年以上	4,558,392.90	5.05	3,646,714.33	80.00	1,709,893.07	1.65	1,367,914.46	80.00
合计	90,181,380.18	100.00	10,092,857.65		103,791,817.53	100.00	8,236,116.10	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方	53,540,043.68	59.37	1,070,800.88	2.00	70,589,997.88	68.01	1,411,799.96	2.00

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

非关联方	36,641,336.50	40.63	9,022,056.77	24.62	33,201,819.65	31.99	6,824,316.14	20.55
组合小计	90,181,380.18	100.00	10,092,857.65	11.19	103,791,817.53	100.00	8,236,116.10	7.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	90,181,380.18	100.00	10,092,857.65		103,791,817.53	100.00	8,236,116.10	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	22,128,223.23	60.39	2,212,822.32	18,906,754.85	56.94	1,890,675.49
1—2 年	6,049,466.90	16.51	1,209,893.38	9,089,532.24	27.38	1,817,906.45
2—3 年	3,905,253.47	10.66	1,952,626.74	3,495,639.49	10.53	1,747,819.75
3 年以上	4,558,392.90	12.44	3,646,714.33	1,709,893.07	5.15	1,367,914.45
合计	36,641,336.50	100.00	9,022,056.77	33,201,819.65	100.00	6,824,316.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	53,540,043.68	0.02	1,070,800.88
合计	53,540,043.68		1,070,800.88

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长期未收回 18 户客户款	货款	1,064.00	无法收回	否
合计		1,064.00		

4、期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）			39,078.15	781.56
合计			39,078.15	781.56

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
连云港新华书店有限责任公司	合并关联方	30,690,611.77	1-2 年	34.03
淮安新华书店有限责任公司	合并关联方	10,714,510.15	1 年以内	11.88
江苏省东海县教育局	非关联关系	5,193,554.55	1-2 年	5.76
响水新华书店有限责任公司	合并关联方	4,935,451.95	1 年以内	5.47
华东施河教具城有限公司	非关联关系	4,662,884.23	2 年以内	5.17
合计		56,197,012.65		62.31

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
连云港新华书店有限责任公司	子公司	30,690,611.77	34.03
淮安新华书店有限责任公司	子公司	10,714,510.15	11.88
响水新华书店有限责任公司	子公司	4,935,451.95	5.47
仪征新华书店 有限责任公司	子公司	4,393,860.00	4.87
义乌市万卷新华图书有限责任公司	子公司	1,779,584.64	1.97
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	子公司	614,405.95	0.68
六合新华书店有限责任公司	子公司	400,000.00	0.44
淮安淮阴新华书店有限责任公司	子公司	11,619.22	0.01
合计		53,540,043.68	59.35

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	152,705,216.97	64.39	4,291,920.10	2.81	128,328,840.17	98.68	2,662,884.02	2.08
1-2 年	83,024,982.00	35.01	1,662,962.40	2.00	314,378.51	0.24	62,875.70	20.00
2-3 年	224,378.51	0.09	112,189.26	50.00	258,739.03	0.20	899,369.52	347.60
3 年以上	1,208,757.36	0.51	967,005.88	80.00	1,138,536.33	0.88	910,829.06	80.00
合计	237,163,334.84	100.00	7,034,077.64		130,040,494.04	100.00	4,535,958.30	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方	220,243,820.00	92.87	4,404,876.40	2.00	117,500,000.00	90.36	2,350,000.00	2.00
非关联方	16,919,514.84	7.13	2,629,201.24	15.54	12,540,494.04	9.64	2,185,958.30	17.43
组合小计	237,163,334.84	100.00	7,034,077.64	2.97	130,040,494.04	100.00	4,535,958.30	3.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	237,163,334.84	100.00	7,034,077.64		130,040,494.04	100.00	4,535,958.30	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	15,472,696.97	91.45	1,547,269.70	10,828,840.17	86.35	1,082,884.02
1—2 年	13,682.00	0.08	2,736.40	314,378.51	2.51	62,875.70
2—3 年	224,378.51	1.33	112,189.26	258,739.03	2.06	129,369.52
3 年以上	1,208,757.36	7.14	967,005.88	1,138,536.33	9.08	910,829.06
合计	16,919,514.84	100.00	2,629,201.24	12,540,494.04	100.00	2,185,958.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方	220,243,820.00	0.02	4,404,876.40
合计	220,243,820.00		4,404,876.40

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
射阳新华书店有限责任公司	子公司	38,000,912.00	1 年以内	16.02	资金往来
北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的子公司	28,000,000.00	1 年以内	11.81	资金往来
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的子公司	20,000,000.00	1 年以内	8.43	资金往来
厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的子公司	20,000,000.00	1 年以内	8.43	资金往来
句容新华书店有限责任公司	子公司	16,000,000.00	1 年以内	6.75	资金往来
合计		122,000,912.00		51.44	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
射阳新华书店有限责任公司	子公司	38,000,912.00	16.02
北京凤凰壹力文化发展有限公司	子公司的子公司	28,000,000.00	11.81
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	子公司的子公司	20,000,000.00	8.43
厦门凤凰创壹软件有限公司	子公司的子公司	20,000,000.00	8.43
句容新华书店有限责任公司	子公司	16,000,000.00	6.75
连云港新华书店有限责任公司	子公司	15,500,000.00	6.54
北京字里行间文化发展有限公司	子公司的子公司	13,000,000.00	5.48
阜宁新华书店有限责任公司	子公司	11,000,000.00	4.64
北京凤凰天下文化发展有限公司	子公司	10,000,000.00	4.22
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	子公司的子公司	10,000,000.00	4.22
江苏凤凰美术出版社有限公司	子公司	8,000,000.00	3.37
北京凤凰千高原文化传播有限公司	子公司的子公司	7,000,000.00	2.95
南京译林教育管理咨询有限公司	子公司的子公司	6,000,000.00	2.53
北京凤凰雪漫文化有限公司	子公司的子公司	5,000,000.00	2.11
凤凰凯歌翻译（大连）有限公司	子公司的子公司	4,500,000.00	1.90

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏凤凰文艺出版社有限公司	子公司	4,000,000.00	1.69
泰州新华书店有限责任公司	子公司	3,011,300.00	1.27
南京新华书店有限责任公司	子公司	1,200,000.00	0.51
徐州新华书店有限责任公司	子公司	9,120.00	0.00
滨海新华书店有限责任公司	子公司	9,120.00	0.00
高邮新华书店有限责任公司	子公司	5,160.00	0.00
宜兴新华书店有限责任公司	子公司	3,648.00	0.00
海安新华书店有限责任公司	子公司	2,280.00	0.00
丹阳新华书店有限责任公司	子公司	1,368.00	0.00
涟水新华书店有限责任公司	子公司	912.00	0.00
合计		220,243,820.00	

6、 应收政府补助

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国库	增值税返还	7,703,142.03	1 年以内	2014 年度
合计		7,703,142.03		

上述增值税返还已获取国家相关部门退税批文。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
江苏长江职教信息咨询有限公司	权益法	5,800,000.00	5,671,275.30	41,813.81		5,713,089.11	32.95	32.95				
新华联合发行有限公司	权益法			132,794,400.00		132,794,400.00	28.00	28.00				
权益法小计			5,671,275.30	132,836,213.81		138,507,489.11						
子公司：												
江苏人民出版社有限公司	成本法	50,572,913.99	50,572,913.99			50,572,913.99	100.00	100.00				4,791,716.71
江苏凤凰教育出版社有限公司	成本法	593,287,037.91	593,287,037.91			593,287,037.91	100.00	100.00				127,412,060.06
江苏凤凰美术出版社有限公司	成本法	21,651,100.99	21,651,100.99	5,000,000.00		26,651,100.99	100.00	100.00				5,807,137.79
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	成本法	143,250,153.14	143,250,153.14			143,250,153.14	100.00	100.00				11,841,726.93
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	成本法	45,726,282.71	45,726,282.71			45,726,282.71	100.00	100.00				13,195,504.41
江苏凤凰文艺出版社有限公司	成本法	35,498,771.94	35,498,771.94	20,000,000.00		55,498,771.94	100.00	100.00				
江苏凤凰出版社有限公司	成本法	22,582,555.43	22,582,555.43	5,000,000.00		27,582,555.43	100.00	100.00				578,761.85
江苏译林出版社有限公司	成本法	170,492,154.44	170,492,154.44			170,492,154.44	100.00	100.00				28,315,857.67
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	成本法	17,068,679.19	17,068,679.19			17,068,679.19	100.00	100.00				4,938,226.89
南京新华书店有限责任公司	成本法	22,613,258.91	22,613,258.91			22,613,258.91	100.00	100.00				9,545,703.07
南京江宁新华书店有限责任公司	成本法	16,471,219.59	16,471,219.59			16,471,219.59	100.00	100.00				4,783,737.14

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京浦口新华书店有限责任公司	成本法	3,464,686.22	3,464,686.22			3,464,686.22	100.00	100.00				407,830.96
南京六合新华书店有限责任公司	成本法	8,718,393.57	8,718,393.57			8,718,393.57	100.00	100.00				1,211,324.36
溧水新华书店有限责任公司	成本法	8,402,444.95	8,402,444.95			8,402,444.95	100.00	100.00				2,282,548.54
高淳新华书店有限责任公司	成本法	5,771,861.94	5,771,861.94			5,771,861.94	100.00	100.00				1,775,014.06
无锡新华书店有限责任公司	成本法	61,049,419.09	61,049,419.09			61,049,419.09	100.00	100.00				21,494,956.93
江阴新华书店有限责任公司	成本法	13,835,544.92	13,835,544.92			13,835,544.92	100.00	100.00				4,355,845.79
宜兴新华书店有限责任公司	成本法	10,803,916.76	10,803,916.76			10,803,916.76	100.00	100.00				3,649,807.40
徐州新华书店有限责任公司	成本法	37,801,477.57	37,801,477.57			37,801,477.57	100.00	100.00				5,984,703.76
丰县新华书店有限责任公司	成本法	20,908,031.66	20,908,031.66			20,908,031.66	100.00	100.00				3,908,740.61
沛县新华书店有限责任公司	成本法	16,788,545.97	16,788,545.97			16,788,545.97	100.00	100.00				
睢宁新华书店有限责任公司	成本法	30,266,614.32	30,266,614.32			30,266,614.32	100.00	100.00				5,646,980.35
邳州新华书店有限责任公司	成本法	24,936,617.41	24,936,617.41			24,936,617.41	100.00	100.00				6,428,529.16
新沂新华书店有限责任公司	成本法	19,525,745.33	19,525,745.33			19,525,745.33	100.00	100.00				3,812,655.02
常州新华书店有限责任公司	成本法	61,243,192.87	61,243,192.87			61,243,192.87	100.00	100.00				16,781,232.71
苏州新华书店有限责任公司	成本法	77,895,626.97	77,895,626.97			77,895,626.97	100.00	100.00				11,440,567.06
常熟新华书店有限责任公司	成本法	23,161,621.16	23,161,621.16			23,161,621.16	100.00	100.00				11,377,778.55
张家港新华书店有限责任公司	成本法	22,028,951.12	22,028,951.12			22,028,951.12	100.00	100.00				8,584,941.73

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
太仓新华书店有限责任公司	成本法	8,079,894.77	8,079,894.77			8,079,894.77	100.00	100.00				4,753,261.43
昆山新华书店有限责任公司	成本法	17,101,358.50	17,101,358.50			17,101,358.50	100.00	100.00				7,774,125.40
南通新华书店有限责任公司	成本法	3,438,226.73	3,438,226.73			3,438,226.73	100.00	100.00				2,766,825.93
海安新华书店有限责任公司	成本法	13,680,858.05	13,680,858.05			13,680,858.05	100.00	100.00				10,078,869.27
如皋新华书店有限责任公司	成本法	23,768,444.63	23,768,444.63			23,768,444.63	100.00	100.00				10,309,532.01
如东新华书店有限责任公司	成本法	13,571,792.49	13,571,792.49			13,571,792.49	100.00	100.00				10,133,292.78
通州新华书店有限责任公司	成本法	18,782,524.15	18,782,524.15			18,782,524.15	100.00	100.00				9,942,260.92
海门新华书店有限责任公司	成本法	10,843,013.63	10,843,013.63			10,843,013.63	100.00	100.00				9,055,199.72
启东新华书店有限责任公司	成本法	15,762,207.62	15,762,207.62			15,762,207.62	100.00	100.00				4,389,351.00
连云港新华书店有限责任公司	成本法	24,822,922.78	24,822,922.78			24,822,922.78	100.00	100.00				1,882,789.37
赣榆新华书店有限责任公司	成本法	15,277,904.21	15,277,904.21			15,277,904.21	100.00	100.00				6,581,342.86
东海新华书店有限责任公司	成本法	21,350,161.97	21,350,161.97			21,350,161.97	100.00	100.00				4,021,030.97
灌云新华书店有限责任公司	成本法	11,662,043.03	11,662,043.03			11,662,043.03	100.00	100.00				2,739,119.91
灌南新华书店有限责任公司	成本法	10,144,740.53	10,144,740.53			10,144,740.53	100.00	100.00				1,230,552.68
淮安新华书店有限责任公司	成本法	28,742,187.71	28,742,187.71			28,742,187.71	100.00	100.00				3,645,502.34
淮安淮阴新华书店有限责任公司	成本法	12,632,381.71	12,632,381.71			12,632,381.71	100.00	100.00				4,823,238.58
涟水新华书店有限责任公司	成本法	8,361,367.59	8,361,367.59			8,361,367.59	100.00	100.00				5,462,004.39

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	成本法	12,740,456.93	12,740,456.93			12,740,456.93	100.00	100.00				3,662,695.75
洪泽新华书店有限责任公司	成本法	4,977,221.78	4,977,221.78			4,977,221.78	100.00	100.00				1,764,479.56
盱眙新华书店有限责任公司	成本法	9,922,011.64	9,922,011.64			9,922,011.64	100.00	100.00				4,322,743.16
金湖新华书店有限责任公司	成本法	4,673,425.53	4,673,425.53			4,673,425.53	100.00	100.00				1,465,634.02
盐城新华书店有限责任公司	成本法	17,773,654.92	17,773,654.92			17,773,654.92	100.00	100.00				8,993,195.18
响水新华书店有限责任公司	成本法	10,095,413.91	10,095,413.91			10,095,413.91	100.00	100.00				3,281,645.79
滨海新华书店有限责任公司	成本法	12,271,597.56	12,271,597.56			12,271,597.56	100.00	100.00				4,649,740.78
阜宁新华书店有限责任公司	成本法	24,440,067.55	24,440,067.55			24,440,067.55	100.00	100.00				4,052,271.44
射阳新华书店有限责任公司	成本法	19,615,001.95	19,615,001.95			19,615,001.95	100.00	100.00				3,282,680.68
建湖新华书店有限责任公司	成本法	13,999,915.05	13,999,915.05			13,999,915.05	100.00	100.00				5,809,743.53
大丰新华书店有限责任公司	成本法	8,140,891.52	8,140,891.52			8,140,891.52	100.00	100.00				7,048,705.63
东台新华书店有限责任公司	成本法	13,090,542.50	13,090,542.50			13,090,542.50	100.00	100.00				5,123,766.81
扬州新华书店有限责任公司	成本法	35,655,745.15	35,655,745.15			35,655,745.15	100.00	100.00				14,244,822.91
仪征新华书店有限责任公司	成本法	9,108,007.50	9,108,007.50			9,108,007.50	100.00	100.00				2,044,308.31
高邮新华书店有限责任公司	成本法	10,869,140.88	10,869,140.88	8,000,000.00		18,869,140.88	100.00	100.00				3,342,925.19
宝应新华书店有限责任公司	成本法	11,403,287.57	11,403,287.57			11,403,287.57	100.00	100.00				5,142,697.58
镇江新华书店有限责任公司	成本法	15,022,423.02	15,022,423.02			15,022,423.02	100.00	100.00				1,489,367.01

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
丹阳新华书店有限责任公司	成本法	18,601,625.46	18,601,625.46			18,601,625.46	100.00	100.00				8,796,034.30
句容新华书店有限责任公司	成本法	13,517,162.35	13,517,162.35			13,517,162.35	100.00	100.00				336,155.57
扬中新华书店有限责任公司	成本法	8,741,648.18	8,741,648.18			8,741,648.18	100.00	100.00				524,437.37
泰州新华书店有限责任公司	成本法	21,213,302.59	21,213,302.59			21,213,302.59	100.00	100.00				2,003,071.85
兴化新华书店有限责任公司	成本法	55,804,161.73	55,804,161.73			55,804,161.73	100.00	100.00				16,170,279.88
靖江新华书店有限责任公司	成本法	19,602,322.69	19,602,322.69			19,602,322.69	100.00	100.00				7,228,958.78
泰兴新华书店有限责任公司	成本法	28,103,519.45	28,103,519.45			28,103,519.45	100.00	100.00				9,839,173.13
姜堰新华书店有限责任公司	成本法	27,852,826.47	27,852,826.47			27,852,826.47	100.00	100.00				14,429,887.48
宿迁新华书店有限责任公司	成本法	38,097,336.41	38,097,336.41			38,097,336.41	100.00	100.00				7,658,332.83
沭阳新华书店有限责任公司	成本法	23,827,067.84	23,827,067.84			23,827,067.84	100.00	100.00				8,906,409.15
泗阳新华书店有限责任公司	成本法						100.00	100.00				6,757,191.53
泗洪新华书店有限责任公司	成本法	25,071,818.15	25,071,818.15			25,071,818.15	100.00	100.00				5,710,480.71
南京凤凰新华书店有限责任公司	成本法	15,707,316.30	15,707,316.30			15,707,316.30	100.00	100.00				
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	成本法	21,538,362.14	21,538,362.14	27,000,000.00		48,538,362.14	100.00	100.00				1,181,166.16
义乌市万卷新华图书有限责任公司	成本法	1,524,233.27	1,524,233.27			1,524,233.27	51.00	51.00				
北京凤凰顺源物流有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00	51.00				
北京凤凰天下文化发展有限公司	成本法	21,542,624.06	21,542,624.06			21,542,624.06	100.00	100.00				

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏凤凰数字传媒有限公司	成本法	26,010,623.10	26,010,623.10	203,140,000.00		229,150,623.10	100.00	100.00				
江苏凤凰职业教育图书有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00	100.00				4,348,536.13
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	成本法	342,063,200.00	342,063,200.00			342,063,200.00	51.00	51.00				
江苏新华物流配送有限公司	成本法	1,427,286.87	1,427,286.87			1,427,286.87	100.00	100.00				2,328,480.15
苏州凤凰投资管理有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00		35,000,000.00	100.00	100.00				
江苏现代职教图书发行有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00	51.00				918,000.00
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	成本法	11,893,334.39	11,893,334.39			11,893,334.39	50.00	50.00				
上海泰来仁智投资中心(有限合伙)	成本法			31,302,726.00		31,302,726.00	30.00	30.00				
江苏凤凰传媒投资有限公司	成本法			300,000,000.00		300,000,000.00	100.00	100.00				
江苏凤凰教育发展有限公司	成本法			36,500,000.00		36,500,000.00	70.00	70.00				
其他被投资单位:												
南京科信文化传媒有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	15.00	15.00				
深圳特区图书贸易中心	成本法		202,779.00			202,779.00	5 以下	5 以下				20,278.00
新淮铁路	成本法		2,000.00			2,000.00	5 以下	5 以下				
成本法小计			2,926,582,205.58	650,942,726.00		3,577,524,931.58						596,820,485.42
合计			2,932,253,480.88	783,778,939.81		3,716,032,420.69						596,820,485.42

说明 1：本公司作为有限合伙人与其他有限合伙人及一名普通合伙人一起设立的上海泰来仁智投资中心（有限合伙）。根据合伙协议之补充协议“合伙事务的执行”约定，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务。合伙企业及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排他性地归属于普通合伙人，由其直接行使或通过其委派的代表行使。因此本公司对合伙企业的财务、经营无重大影响，只享有收益分配权，投资应采用成本法核算。

说明 2：本公司与中国出版传媒股份有限公司、江西新华发行集团有限公司共同设立新华联合发行有限公司，本公司出资 13279.44 万元，持有 28% 股权。

说明 3：本公司新设成立江苏凤凰传媒投资有限公司，出资 30,000.00 万元，持有 100% 股权。

说明 4：本公司对子公司江苏凤凰美术出版社有限公司增资 500 万元；对子公司江苏凤凰文艺出版社有限公司增资 2000 万元；对子公司江苏凤凰出版社有限公司增资 500 万元；对子公司高邮新华书店有限责任公司增资 800 万元；对子公司江苏凤凰新华文化发展有限责任公司增资 2700 万元；对子公司江苏凤凰数字传媒有限公司增资 20,314 万元；对子公司苏州凤凰投资管理有限公司增资 1500 万元；对子公司江苏凤凰教育发展有限公司增资 3650 万元。

（四） 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,272,362,715.86	3,238,233,814.99
其他业务收入	5,807,806.81	4,489,218.94
营业成本	2,836,505,556.57	2,814,879,941.85

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）出版行业	564,738,990.12	423,089,539.76	442,487,017.16	331,501,156.67
（2）发行行业	3,267,162,166.79	2,971,896,478.55	3,234,627,428.05	2,917,041,343.43
（3）物流、软件开发、教育培训以及贸易流通等行业	5,200,549.07	5,143,357.50	3,606,386.94	3,231,409.10
小计	3,837,101,705.98	3,400,129,375.81	3,680,720,832.15	3,251,773,909.20
减：合并抵消数	564,738,990.12	564,738,990.12	442,487,017.16	442,487,017.16
合 计	3,272,362,715.86	2,835,390,385.69	3,238,233,814.99	2,809,286,892.04

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）出版行业				
教材	564,738,990.12	423,089,539.76	442,487,017.16	331,501,156.67

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(2) 发行行业				
教材	967,496,454.33	928,121,039.51	864,441,141.14	819,944,428.80
教辅	1,075,020,791.95	952,257,753.98	1,128,293,589.33	989,252,336.98
一般图书	1,056,336,381.88	966,321,277.29	1,045,129,872.92	955,926,129.24
音像制品	10,400,116.81	9,739,245.49	18,072,263.81	17,014,402.28
报纸及期刊	11,629,340.17	10,414,644.96	14,405,080.58	12,424,706.26
文化用品及其他	146,279,081.65	105,042,517.32	164,285,480.27	122,479,339.87
(3) 其他行业产品服务	5,200,549.07	5,143,357.50	3,606,386.94	3,231,409.10
小计	3,837,101,705.98	3,400,129,375.81	3,680,720,832.15	3,251,773,909.20
减：合并抵消数	564,738,990.12	564,738,990.12	442,487,017.16	442,487,017.16
合 计	3,272,362,715.86	2,835,390,385.69	3,238,233,814.99	2,809,286,892.04

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏省	3,189,726,171.69	2,761,138,330.59	3,180,403,104.63	2,756,380,428.29
海南省			-	-
其他省市	82,636,544.17	74,252,055.10	57,830,710.36	52,906,463.75
合计	3,272,362,715.86	2,835,390,385.69	3,238,233,814.99	2,809,286,892.04

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
常州新华书店有限责任公司	209,625,118.64	6.39
南京新华书店有限责任公司	196,721,472.90	6.00
苏州新华书店有限责任公司	160,364,810.98	4.89
无锡新华书店有限责任公司	146,147,747.26	4.46
徐州新华书店有限责任公司	121,545,280.93	3.71
合 计	834,404,430.71	25.45

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	596,820,485.42	466,747,368.71
权益法核算的长期股权投资收益	41,813.81	-128,724.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他（理财产品收益）	109,985,502.00	65,110,603.45
合 计	706,847,801.23	531,729,247.46

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏凤凰教育出版社有限公司	127,412,060.06	150,425,218.76
江苏译林出版社有限公司	28,315,857.67	35,517,422.91
无锡新华书店有限责任公司	21,494,956.93	6,954,925.03
常州新华书店有限责任公司	16,781,232.71	17,340,702.20
兴化新华书店有限责任公司	16,170,279.88	8,334,381.79
姜堰新华书店有限责任公司	14,429,887.48	6,458,963.33
扬州新华书店有限责任公司	14,244,822.91	4,228,773.59
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	13,195,504.41	16,469,619.88
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	11,841,726.93	14,052,743.82
苏州新华书店有限责任公司	11,440,567.06	13,504,225.73
常熟新华书店有限责任公司	11,377,778.55	4,742,594.05
如皋新华书店有限责任公司	10,309,532.01	5,549,196.77
如东新华书店有限责任公司	10,133,292.78	4,378,239.97
海安新华书店有限责任公司	10,078,869.27	4,691,110.71
通州新华书店有限责任公司	9,942,260.92	4,087,007.87
泰兴新华书店有限责任公司	9,839,173.13	4,581,193.00
南京新华书店有限责任公司	9,545,703.07	8,528,027.70
海门新华书店有限责任公司	9,055,199.72	4,778,458.92
盐城新华书店有限责任公司	8,993,195.18	5,232,839.99

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	本期金额	上期金额
沭阳新华书店有限责任公司	8,906,409.15	4,988,672.91
丹阳新华书店有限责任公司	8,796,034.30	500,095.83
张家港新华书店有限责任公司	8,584,941.73	3,915,384.26
昆山新华书店有限责任公司	7,774,125.40	3,487,993.15
宿迁新华书店有限责任公司	7,658,332.83	4,267,574.90
靖江新华书店有限责任公司	7,228,958.78	3,242,861.96
大丰新华书店有限责任公司	7,048,705.63	3,990,553.65
泗阳新华书店有限责任公司	6,757,191.53	2,865,716.14
赣榆新华书店有限责任公司	6,581,342.86	3,932,081.91
邳州新华书店有限责任公司	6,428,529.16	4,226,110.79
徐州新华书店有限责任公司	5,984,703.76	7,046,090.23
建湖新华书店有限责任公司	5,809,743.53	1,434,512.94
江苏凤凰美术出版社有限公司	5,807,137.79	7,072,626.75
泗洪新华书店有限责任公司	5,710,480.71	3,434,021.54
睢宁新华书店有限责任公司	5,646,980.35	4,889,256.96
涟水新华书店有限责任公司	5,462,004.39	2,147,475.00
宝应新华书店有限责任公司	5,142,697.58	2,771,331.53
东台新华书店有限责任公司	5,123,766.81	3,428,514.12
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	4,938,226.89	1,846,923.80
淮安淮阴新华书店有限责任公司	4,823,238.58	2,737,873.56
江苏人民出版社有限公司	4,791,716.71	5,386,500.38
南京江宁新华书店有限责任公司	4,783,737.14	3,499,240.93
太仓新华书店有限责任公司	4,753,261.43	2,537,952.95
滨海新华书店有限责任公司	4,649,740.78	3,935,172.32
启东新华书店有限责任公司	4,389,351.00	1,271,886.87
江阴新华书店有限责任公司	4,355,845.79	3,891,215.25
江苏凤凰职业教育图书有限公司	4,348,536.13	2,462,465.56
盱眙新华书店有限责任公司	4,322,743.16	1,897,801.29
阜宁新华书店有限责任公司	4,052,271.44	3,953,312.14
东海新华书店有限责任公司	4,021,030.97	3,720,062.98
丰县新华书店有限责任公司	3,908,740.61	2,300,743.07
新沂新华书店有限责任公司	3,812,655.02	3,038,866.14
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	3,662,695.75	1,807,053.13
宜兴新华书店有限责任公司	3,649,807.40	2,348,964.89

被投资单位	本期金额	上期金额
淮安新华书店有限责任公司	3,645,502.34	2,531,520.61
高邮新华书店有限责任公司	3,342,925.19	2,400,738.42
射阳新华书店有限责任公司	3,282,680.68	3,219,420.13
响水新华书店有限责任公司	3,281,645.79	2,786,092.97
南通新华书店有限责任公司	2,766,825.93	3,356,554.63
灌云新华书店有限责任公司	2,739,119.91	379,109.02
江苏新华物流配送有限公司	2,328,480.15	
溧水新华书店有限责任公司	2,282,548.54	911,646.44
仪征新华书店有限责任公司	2,044,308.31	870,273.77
泰州新华书店有限责任公司	2,003,071.85	2,380,765.12
连云港新华书店有限责任公司	1,882,789.37	3,590,827.60
高淳新华书店有限责任公司	1,775,014.06	1,235,671.16
洪泽新华书店有限责任公司	1,764,479.56	612,522.93
镇江新华书店有限责任公司	1,489,367.01	1,812,104.63
金湖新华书店有限责任公司	1,465,634.02	948,147.90
灌南新华书店有限责任公司	1,230,552.68	1,598,366.41
南京六合新华书店有限责任公司	1,211,324.36	1,153,760.81
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	1,181,166.16	
江苏现代职教图书发行有限公司	918,000.00	780,612.24
江苏凤凰出版社有限公司	578,761.85	577,598.88
扬中新华书店有限责任公司	524,437.37	898,978.34
南京浦口新华书店有限责任公司	407,830.96	549,822.85
句容新华书店有限责任公司	336,155.57	
深圳特区图书贸易中心	20,278.00	20,278.00
合计	596,820,485.42	466,747,368.71

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江苏长江职教信息咨询有限公司	41,813.81	-128,724.70

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	936,279,912.51	771,704,043.15
加：资产减值准备	7,382,233.72	19,254,117.35

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,613,963.45	30,589,274.79
无形资产摊销	13,533,782.38	8,514,016.78
长期待摊费用摊销	673,918.65	513,974.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	9,337,512.47	-7,054.19
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		-
财务费用(收益以“－”号填列)	-63,237,656.10	-117,610,586.20
投资损失(收益以“－”号填列)	-706,847,801.23	-531,729,247.46
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		-
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-286,960,710.65	191,323,810.52
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-8,285,989.67	23,927,040.92
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	701,697,635.38	1,212,287,674.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	636,186,800.91	1,608,767,063.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,854,760,376.47	5,504,501,767.98
减：现金的期初余额	5,504,501,767.98	5,829,856,283.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,649,741,391.51	-325,354,515.12

十一、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,039,985.19	
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)	73,993,392.24	

项目	本期金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	112,843,909.85	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,702,852.40	
所得税影响额	-2,801,488.54	
少数股东权益影响额（税后）	-2,356,437.31	
合计	161,016,509.03	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.85%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	0.31	0.31

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率	变动原因
应收票据	29,951,800.00	2,949,598.00	915.45%	公司的子公司商品批发销售增加票据结算方式
预付款项	107,871,567.77	160,127,418.44	-32.63%	公司物资采购货未入库金额比期初减少
其他应收款	252,616,213.58	151,235,695.67	67.03%	公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加其他应收款和本期增加应收江苏凤凰出版传媒集团有限公司 2758 万元代垫离退休人员费用；应收增值税退税款本期增加 4,301.83 万元
其他流动资产	2,299,950,131.53	1,652,000,000.00	39.22%	本期增加 64750 万元理财产品投资
长期股权投资	184,254,448.80	26,477,676.60	595.89%	本期增加对联营企业新华联合发行有限公司投资 13279.44 万元

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
在建工程	1,347,333,530.75	801,779,733.54	68.04%	公司新增工程项目投资54555.38万元。
无形资产	926,273,886.85	498,601,230.75	85.77%	公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加无形资产和新购置土地使用权
开发支出	3,073,922.64	4,464,455.04	-31.15%	公司子公司开发支出结转无形资产。
商誉	250,702,947.07	102,822,437.24	143.82%	公司因非同一控制下合并增加子公司增加商誉
长期待摊费用	63,276,856.87	26,887,575.36	135.34%	公司及子公司增加装修支出
递延所得税资产	6,908,524.66	3,471,710.45	98.99%	本期资产减值准备增加
应付股利	82,000.00	750,000.00	-89.07%	期初股利本期已支付
其他应付款	579,054,921.41	429,478,099.54	34.83%	公司因非同一控制下合并增加子公司从而增加其他应付款
其他非流动负债	35,882,052.56	21,080,090.03	70.22%	本期增加递延收益
少数股东权益	537,750,887.38	410,745,235.21	30.92%	公司新增控股子公司从而增加少数股东权益
营业税金及附加	61,249,170.33	45,013,025.22	36.07%	公司营业收入增加导致营业税金及附加增加
投资收益	111,824,985.71	74,017,495.58	51.08%	公司理财产品收益增加4520万元
营业外收入	152,276,040.70	249,368,250.89	-38.94%	本期税收返还减少8272.16万元
所得税费用	10,167,441.33	3,860,399.39	163.38%	公司非免税子公司利润总额增加,相应的所得税费用增加

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2014年4月16日批准报出。

江苏凤凰出版传媒股份有限公司

(加盖公章)

二〇一四年四月十六日