



**江苏凤凰出版传媒股份有限公司**

**601928**

**2017 年年度报告**



公司代码：601928

公司简称：凤凰传媒

# 江苏凤凰出版传媒股份有限公司

## 2017 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周斌	因病休假	单翔
董事	王译萱	工作冲突	张建康
董事	余江涛	出差在外	孙真福

三、天衡会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张建康、主管会计工作负责人孙真福及会计机构负责人（会计主管人员）吴小毓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第三届董事会第十八次会议审议决议，以公司2017年12月31日总股本2,544,900,000股为基数，向全体股东每股派发现金股利0.15元（含税），共计派发现金股利381,735,000.00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。详见2018年4月28日刊登在《上海证券报》《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>的《凤凰传媒第三届董事会第十八次会议决议公告》。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告除对事实陈述外，所有本公司对（包括但不限于）预计、预测、目标、估计、规划、计划及展望的前瞻性陈述都涉及各类已知或未知的风险与不确定因素，其大部分不受公司控制，且将影响着公司的经营运作及实际业绩，导致公司未来的实际结果可能会与这些陈述出现重大差异。敬请投资者审慎参考且不可完全依赖本报告的前瞻性陈述。本公司声明，本公司没有义务对本报告中的任何前瞻性陈述公开地进行更新或修改（除法律规定外）。本公司及其任何员工或联系人，并未就公司未来表现作出任何保证声明，及不为任何该等声明负责。



**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、重大风险提示**

有关风险事项已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”的第三条“关于公司未来发展的讨论与分析”中进行了详细阐述，敬请查阅有关内容。

**十、其他**

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	170



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
凤凰传媒、公司、本公司	指	江苏凤凰出版传媒股份有限公司
控股股东、出版集团	指	江苏凤凰出版传媒集团有限公司
人民社	指	江苏人民出版社有限公司
科技社	指	江苏凤凰科技出版社有限公司
教育社	指	江苏凤凰教育出版社有限公司
少儿社	指	江苏凤凰少年儿童出版社有限公司
美术社	指	江苏凤凰美术出版社有限公司
凤凰社	指	江苏凤凰出版社有限公司
文艺社	指	江苏凤凰文艺出版社有限公司
译林社	指	江苏译林出版社有限公司
电子音像社	指	江苏凤凰电子音像出版社有限公司
凤凰新华	指	江苏凤凰新华书店集团有限公司
发行集团	指	江苏新华发行集团
凤凰印务	指	江苏凤凰新华印务有限公司
凤凰教育发展公司	指	江苏凤凰教育发展有限公司
凤凰职教	指	江苏凤凰职业教育图书有限公司
凤凰数媒	指	江苏凤凰数字传媒有限公司
凤凰数据	指	江苏凤凰数据有限公司
凤凰创壹	指	厦门凤凰创壹软件有限公司
凤凰学易、学科网	指	北京凤凰学易科技有限公司
上海慕和、慕和网络	指	上海慕和网络科技有限公司
凤凰投资	指	江苏凤凰传媒投资有限公司
岚裕凤凰基金	指	南京岚裕凤凰投资基金管理中心（有限合伙）
杭州捷蓝	指	杭州捷蓝信息技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏凤凰出版传媒股份有限公司
公司的中文简称	凤凰传媒
公司的外文名称	Jiangsu Phoenix Publishing & Media Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Phoenix Media
公司的法定代表人	张建康

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐云祥	朱昊
联系地址	江苏省南京市湖南路1号凤凰广场B座27层	江苏省南京市湖南路1号凤凰广场B座27层
电话	025-51883338	025-83651217



传真	025-51883338	025-83651217
电子信箱	xuyx@ppm.cn	zhuhao@ppm.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省南京市仙新路98号
公司注册地址的邮政编码	210046
公司办公地址	江苏省南京市湖南路1号凤凰广场B座
公司办公地址的邮政编码	210009
公司网址	www.ppm.cn
电子信箱	zhengquan@ppm.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券发展部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凤凰传媒	601928	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所
	办公地址	南京江东中路106号万达广场商务楼B座19-20层
	签字会计师姓名	胡学文、吴舟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27-28层
	签字的保荐代表人姓名	马青海、孙雷
	持续督导的期间	2011年12月至2013年12月

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	11,050,483,085.00	10,546,505,808.61	4.78%	10,045,840,076.86
归属于上市公司股东的净利润	1,165,922,927.07	1,169,799,225.94	-0.33%	1,124,095,662.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	775,778,509.23	927,938,688.18	-16.40%	933,468,008.32
经营活动产生的现金流量净额	1,816,911,231.98	1,904,077,866.23	-4.58%	1,878,032,920.60



	2017年末	2016年末	本期末 比上年 同期末 增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	12,387,183,307.09	11,620,059,882.61	6.60%	10,676,354,338.13
总资产	20,577,337,540.95	19,318,147,329.52	6.52%	17,914,451,150.85

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增 减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.4581	0.4597	-0.35%	0.4417
稀释每股收益(元/股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3048	0.3646	-16.40%	0.3668
加权平均净资产收益率(%)	9.69%	10.47%	减少0.78个百分点	10.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.45%	8.31%	减少1.86个百分点	8.88%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2017 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,445,265,834.37	2,884,932,682.14	2,034,731,710.02	3,685,552,858.47
归属于上市公司股东的净利润	292,076,832.07	489,663,494.41	91,507,939.06	292,674,661.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	240,540,720.36	426,772,351.36	57,483,322.46	50,982,115.05
经营活动产生的现金流量净额	382,717,951.85	868,743,332.85	-260,404,247.66	825,854,194.94



季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用**十、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	2,798,934.83		44,241,887.70	38,667,040.92
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	215,407,326.40		137,695,911.21	122,660,574.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				1,205,179.56
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	96,189,547.15		75,897,243.27	56,613,332.54
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	99,919,588.48		62,133.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				





非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,502,604.86		-2,789,018.60	-7,438,701.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-9,216,824.93		-9,383,116.81	-6,753,633.78
所得税影响额	-9,451,549.23		-3,864,502.34	-14,326,137.60
合计	390,144,417.84		241,860,537.76	190,627,654.10

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	728,982,737.41	352,312,461.10	-376,670,276.31	-1,053,266.48
合计	728,982,737.41	352,312,461.10	-376,670,276.31	-1,053,266.48

#### 十二、 其他

适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司的主要业务及经营模式

凤凰传媒的主营业务为图书、报刊、电子出版物、音像制品的编辑出版、印刷、发行，公司教育出版、一般图书出版、图书发行等主要业务板块在国内出版集团的排名均位居前列。凤凰传媒入选“2017 中国文化企业品牌价值 TOP50”榜单，以 55.44 亿元的品牌价值位列第 11 位、新闻出版类企业第 1 位。在巩固传统业务优势的基础上，公司持续加大转型升级力度，积极完善产业布局，在智慧教育、影视、职业教育、云计算、大数据、游戏、娱乐等产业积极拓展，形成了新旧媒体有效融合、新老业务相辅相成的产业布局。公司已形成编印发一体化的产业链和多媒体、多业态的文化产业生态圈，各板块之间资源共享，业务协同，有效降低成本，提高整体效率，做到内容、渠道、技术、物业等优质资源价值最大化。

公司主要业务模式如下：

1、出版业务：主要包括教材、教辅、一般图书、电子出版物、音像制品的编辑出版。公司下属 9 家出版单位，围绕各自的出版专业定位，策划组织选题并组稿，按专业出版流程完成图书出版工作，并通过相关渠道面向市场进行销售。其中，5 家出版单位从事中小学教材出版业务，7 家单位具备中小学教辅出版资质，9 家单位都从事一般图书出版业务。人民社等 5 家出版社共有



23 种中小学教材经教育部审定成为国家基础教育课程标准教材，列入国家教学用书目录，在全国推广使用。与人民教育出版社签署协议，从 2017 秋起在江苏省代理义教阶段道德与法治、语文、历史三科国家统编教材的教材培训、生产印制、质量管理、销售发行、售后服务等事项。公司下属各出版单位围绕自身出版理念和专业定位，策划相关选题并组稿，或采用相应的社会来稿，经三审三校等完成出版流程，通过相关发行渠道走向市场。

2、发行业务：主要包括教材教辅发行和一般图书发行业务、教学装备销售、物流配送、文化商业地产运营等业务。公司作为江苏、海南两省唯一具备教材发行资质的单位，还承担着两省各地各校教辅材料的发行工作（承担各省评议公告教辅材料发行的单位，应具备教材发行资质）；公司通过实体书店连锁经营、电子商务、团供直销、流动供应等方式开展一般图书发行业务。

3、印务业务：主要从事教材、教辅、一般图书、票据、包装品的印刷，积极向以按需出版、个性定制、自出版为主的数码印刷转型。

4、游戏业务：自主研发、运营手机游戏业务，代理运营其他手机游戏企业的产品；运营单机版游戏资讯网站，进行周边产品、网站广告销售。

5、影视业务：通过主投与参投相结合的方式，从事电视剧、电影的制作、发行、艺人经纪及相关服务业务。

6、软件业务：主要从事幼儿教育、基础教育、职业教育等教学软件、虚拟实训软件、网络平台及教育 APP 的研发、销售，包括产品策划、软件开发、推广销售等。

7、数据业务：依托优质的数据中心资源，高品质、大容量宽带资源，专业、高保障运维服务，以机房（机架）租赁、带宽运营、云服务为主要业务，面向政府和企事业客户提供安全、按需使用的 IT 服务。

## （二）行业情况说明

根据国家新闻出版广电总局 2017 年 7 月发布的《2016 年新闻出版产业分析报告》（尚无权威的 2017 年行业数据），2016 年全国出版、印刷和发行服务实现营业收入 23595.8 亿元，同比增长 9.0%。全国共出版图书 49.99 万种，同比增长 5.07%，图书出版实现营业收入 832.31 亿元，同比增长 1.19%；利润总额 134.3 亿元，同比增长 7.2%。出版物发行营业收入 3426.6 亿元，同比增长 6.0%；利润总额 282.0 亿元，同比增长 8.6%。数字出版营业收入 5720.9 亿元，同比增长 29.9%；利润总额 427.8 亿元，同比增长 27.9%。数字出版的增长速度与增长贡献率继续在新闻出版各产业类别中保持第一。

上述数据表明，随着文化消费需求的提升，新闻出版产业整体继续保持稳定的发展态势，但是传统图书出版发行业务的增速明显低于数字出版，面临增长乏力的挑战，传统国有图书出版企业转型压力继续加大。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

凤凰传媒作为我国文化产业的龙头企业，在品牌影响、规模实力、运营机制、内容资源、发行渠道、人才优势等方面具备明显优势。

### （一）品牌优势

公司拥有 6 家国家一级出版社，仅次于中国出版集团位居全国第二。根据国家新闻出版广电总局数据（最新数据统计到 2015 年），凤凰传媒进入全国图书出版总体经济规模排名前 100 位的出版社分别是：江苏凤凰教育出版社有限公司列第 7 位、江苏译林出版社有限公司列第 35 位、江苏凤凰科学技术出版社有限公司列第 72 位；苏教社列地方图书出版单位总体经济规模综合评价排 1 名，译林社连续多年列文艺类图书出版社总体经济规模综合排名第 1 名。

### （二）内容优势

公司教育产品优势突出，凤凰版课标教材总数达 23 种，品种数量和市场占有率居全国第 2 位。凤凰版教育产品覆盖全国 29 个省（直辖市、自治区），超过 4000 万学生使用。公司一般图书市场占有持续保持行业前列。根据北京开卷信息技术有限公司的权威统计，2017 年凤凰传媒在开卷整体图书零售市场的码洋占有率为 3.2%，列全国出版集团第 3 位；细分市场中，生活类图书排名首位，



传记和文学市场均排名第3位，在医学、科普、英语和教辅类均进入前5名，在艺术、学术文化和经管市场位居6-8名；两家出版社开卷市场占有率进入全国出版社前50名，文艺社、译林社排名分别第17和第50名。

### （三）渠道优势

公司发行板块连续多年销售码洋超百亿元，销售总量、利润、资产等主要经济指标连续 26 年居全国同行前列，政治理论读物发行量保持全国领先。公司构建了“大中小特”相结合的发行体系，主要书城均已完成升级改造，成为集阅读、体验一体的新文化消费中心，大书城、中心门店、专业书店、特色书店、小微书店和 24 小时书店有序分布江苏、海南两省，网点数量和规模居全国之首。目前，公司共有各类网点 1442 个，其中自有网点 625 个，租赁网点 817 个；网点总建筑面积 89.12 万平米，其中自有网点建筑面积 81.11 万平米，租赁网点建筑面积 8.01 万平米。

### （四）智慧教育领先优势

公司把由传统教育出版商向教育综合运营商转变作为核心战略之一。近年来，通过围绕数字内容、网络平台、软件技术、数据管理等几个重点板块积极布局智慧教育业务，努力打造体系较为完整、结构较为合理的智慧教育产业链。公司与省教育厅就智慧教育建立战略合作关系，将通过在教学资源、应用服务体系、大数据服务、装备服务等四个方面的合作，共同在江苏省推动教育信息化。学科网是国内基础教育资源最丰富的网站。厦门创壹是国内职业教育数字化领域最具实力的领军企业，是教育部职教所选定的开发、制作、发行三维互动数字化教学资源“唯一合作单位”。

### （五）转型布局全面优势

公司近年来积极践行新老媒体融合战略，通过传统的业务转型升级布局云计算、影视剧、文化消费综合体、数字印刷、培训、游戏等相关新兴产业，打造的文化产业生态圈已初具雏形。凤凰数据中心入选“国家首批绿色数据中心试点单位”，建成以来收入、利润持续快速增长；公司影视板块已步入良性发展轨道，电视剧业务传统优势继续巩固，不断推出市场口碑俱佳的作品；公司文化消费综合体运营模式进一步清晰，业态定位更加精准，战略合作伙伴的规模和质量明显提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司在宏观政策环境变化较大、市场竞争进一步加剧、纸张成本大幅上涨的情况下，对内狠抓管理细化、创新，对外加强业务协调、拓展，各方面工作取得了新的成绩、新的突破。主要表现在以下几个方面：

#### （一）聚焦内容生产，文化影响力持续提升

公司完善内容生产指导和激励机制，确定出版单位内容生产社会效益考核办法，对重点项目进行动态论证，做好重点板块建设和专业化提升，充分发挥了把握导向、开发重大选题、整合内外出版资源的作用，内容生产成绩突出，文化影响力持续提升，入选了“2017 中国文化企业品牌价值 TOP50”榜单。

报告期内，公司一般图书精品迭出：4 种选题入选中宣部、总局 2017 年主题出版重点选题，数量居全国出版集团前列；16 种出版物获第四届中国出版政府奖各奖项，居全国出版集团第二、地方出版集团首位；12 种图书入选 2017 年度国家出版基金资助项目；8 种图书、3 种音像电子游戏出版物、1 篇出版科研论文入选第六届中华优秀出版物奖；4 种图书入选 2016 年度“大众喜爱的 50 种图书”；3 种图书入选“2016 中国好书”；2 种图书、3 种报刊入选总局向全国青少年推荐百种优秀出版物、百种优秀少儿报刊；7 部作品获江苏省第十届“五个一工程”奖；三部儿童作品入围“中国好书”月度好书，诗集《梦的门》获得第十届全国优秀儿童文学奖。

公司主题出版进展迅速，重大出版工程加快推进。入选总局主题出版重点出版物的 4 种图书以及“向十九大献礼的精品出版物选题”《中国文化二十四品》均已出版，72 种主题出版精品项目中已出版 21 种；国家五年规划项目方面，首批入选 56 个项目，2017 年第一批增补项目入选 17 个，共入选 73 个；国家出版基金项目，2017 年入选 12 个，是 2016 年的 2 倍；召开 6 次凤凰文库选题论证会，通过选题 86 种，出版包括 19 个系列近 400 种图书，储备 331 种选题；《中国长城





志》《金凤凰三新出版工程（一期）》等重大出版工程圆满结项，江苏文脉、中国运河志、教育部哲学社会科学研究普及读物等重点项目稳步推进。

公司期刊业务逆势增长，形成少儿和教育两大期刊群。《儿童故事画报》《七彩语文》和《东方娃娃》入选全国百种优秀少儿报刊，《东方娃娃》荣获第四届中国出版政府奖提名奖，《七彩语文》月发突破百万；《时代学习报》发行 116.6 万份，《时代英语报》发行量达 95.28 万份，并在第七届中国少儿报刊奖评选中荣获金奖；《教育研究与评论》人大报刊复印资料两年总转载量位居全国综合类教育期刊第一，连续第四次获得“人大复印报刊资料教育教学类重要转载来源期刊”称号，并被评为第六届“华东地区优秀期刊”；《全国优秀作文选》荣获“第二届江苏省十强社科期刊”、第六届“华东地区优秀期刊”等多项荣誉；“凤凰慧学宝”、“凤凰教师发展联盟”系列教育培训产品新增销售 800 多万元，有力推动教育期刊的转型发展。

### （二）有效应对新政，教育出版大盘保持稳定

2017 年，教育出版政策环境发生变化，国家三科教材开始在义教起始年级统编统用，替换了相关凤凰版教材，公司教育出版主业面临冲击。公司相关部门及出版、发行单位面对压力，迎难而上，有效巩固了教育出版的优势地位。

一是加强与人教社的沟通合作。与人教社签署了《语文》《道德与法治》《历史》三科教材租型使用框架协议，在全国率先获得三科评议教辅的省内外授权，并及时争取到省教育厅推荐使用，在确保公司原有《语文》《道德与法治》省内市场的同时，新增了小学、初中一年级《语文》《道德与法治》原外版教材市场，以及初中一年级《历史》全省教材市场。2017 秋三科教材及目录推荐的配套产品，公司尽管在省外损失利润 268 万元，但在省内增加了 525 万元。

二是加大凤凰版教材建设与推广力度。小学、初中《语文》《道德与法治》后续册次，新编小学一年级《科学》等课标教材均通过教育部审查，配套资料及时出版使用。高中《英语》《数学》《化学》《生物》《通用技术》等课标教材修订预送审情况良好。科技社的省级教材《心理健康教育》发行量增至 320 万册，《小学劳动与技术》增加 800 万码洋，循环教材《信息技术》实现连续使用。教育社的课标教材《小学科学》省内新增三个县市场份额，省级教材《珠心算》第一册发行量增至 11 万册。译林社的课标教材《高中英语》在安徽新增一个县市场。人民社的小、初、高《学校毒品预防教育读本》通过海南教育厅审查，进入全面使用前试用阶段。少儿社的小学一、二年级《书法练习指导（硬笔）》列为云南省地方教材。教育发展公司省外教材大盘逆势增长，全年销售 8000 万册，总码洋超过 6 亿元。

三是进一步提升基础教育原创水平和产品品质。修订品种数超过 75%，修订内容最高达 40%，产品的适用性进一步提高；严格教辅选题立项审批，组织教辅规定执行情况检查，进一步规范教辅合作秩序，有效控制了低效益、同质化合作。2017 秋，实际出版教辅 4576 种，合作产品同比明显下降；教育社的《凤凰新学案》、译林社的《“跟上兔子”小学英语分级绘本》等品种升级为数字产品，较好地满足了“互联网+”背景下的教育需求。通过加强自主研发，人民社、教育社新编补充习题、评议教辅、备课手册、练习册、检测卷、实验册、活动填图册等三科教材配套产品；教育社的《高中新补充习题》、美术社的《我爱美术》等品种完成系列开发；少儿社的《综合实践活动成长手册》向小学 1-2 年级和初中 3 个年级延伸开发。

### （三）调整治理结构，发行集团重塑竞争优势

2017 年，发行集团深化机制体制改革，通过治理结构调整，重塑独立法人市场主体，减少内部产权层级，通过聚力经营创新、拓展市场，取得了社会效益、经济效益双丰收。

一是高效完成治理结构调整工作。在多方争取、吃透政策的前提下，发行集团在短短 4 个月的时间内，突破重重困难，设立“凤凰新华”法人主体并完成全省子公司的吸收合并，实现法律、财务、税务、产权证、人力资源、经营业务等全方位的平稳过渡。治理结构调整的完成，为发行集团后续的业务流程、组织架构优化和 ERP 建设奠定了基础。

二是发行业务继续保持高位增长。十九大重要文件出版物发行取得历史性突破，十九大重要文件出版物发行总量 1350 万册，是十八大文件出版物的 3 倍；《党章》《报告》全省党员人手一册，发行量和覆盖率均居全国第一，创出新纪录。教育发行板块稳健增长，成功获批江苏省唯一的“中小学教科书发行资质”，完成国家“三科”统编教材发行任务，连续 39 年实现“课前到书，人手一册”；教材教辅销售和教育装备业务，同比分别增长 13%和 50%，市场份额不断扩大。发行电商实现从 1 亿到 3 亿的跨越，发行集团电商团队初步建成，内部支撑新业务、新营销的协同服务能力得到全面提升。



三是推动实体门店转型升级。南京凤凰广场、南通凤凰文化 MALL 顺利开业，建成南京湖南路“凤凰云书坊”、南通“崇川书房”、淮安“清江浦书房”等 24 小时书店；吴江书城、苏州观前书城、淮安书城升级改造后更具人文情怀；全省完成新建小微网点 89 家。省内 7 家、海南 1 家门店获评“中国最美新华书店”，获奖门店数名列全国第一。

#### （四）坚定转型升级，数字出版贡献持续提升

2017 年凤凰传媒数字出版收入为 9.06 亿元，其中数字出版单位收入 7.77 亿元，传统出版单位收入 1.29 亿元。

一是智慧教育出现拐点。学科网合作学校数量持续增加，产品数量层次不断丰富，实现收入同口径同比增长 36%，利润减亏近 7000 万元。凤凰创壹职教云平台资源建设和使用推广工作有序开展，厦门创壹股权结构进一步优化，有利于对管理层实施更好的激励，有利于其加快业务发展，拓展资本运作空间。智慧公司开发数控专业综合实训考核平台，被省教育厅指定为全省职教技能水平考试的统一平台，列入省财政支持重点项目，全省已建成 22 个标准化考点。

二是数字出版出现一些新亮点。总局出版融合发展重点实验室正式挂牌。各出版社加快图书资源、助教资源、题库等基础资源库建设与应用，图书资源库入库图书资源达 8000 种；各教材出版社完成 8 个学科 4000 多个数字化助教资源开发。相关出版社加强资源库推广应用初见成效，教育社与河南大象出版社签定题库授权使用合同并获授权费 200 万元，与科大讯飞签订助教资源授权使用合同并获授权费 99 万元，译林社在售电子书达 800 多种，电子书销售收入 523 万元，比上年增长 41.3%。凤凰数媒成功承接省电教馆全省中小学语音学习网络平台开发项目，上线后网络语音订户数已达 80 多万。

三是影视板块发展平稳。2017 年，凤凰传奇参投《人民的名义》在湖南卫视播出，《你的传奇之危机四伏》在贵州卫视、河南卫视同步播出；电视剧《哥不是传说》在北京开机；参投的电影《无问西东》《血战钢锯岭》上映，《藏地白皮书》启动筹备工作，《撒哈拉》完成西班牙和北非看景，网络电影《拳语者》杀青。译林影视联合出品的电视剧《小妖的金色城堡》《秘果》上线播出，电影《沙漏》数易剧本即将投拍。

四是成功收回 PPTV 项目投资。2014 年 9 月，公司通过出资 35698 万元参与江苏新兴产业投资基金，并专项投资 PPTV 项目，占 PPTV 股权比例为 9.56%。根据合伙份额转让协议，2017 年公司以 45565 万元将江苏基金全部合伙份额转让给苏宁集团，完成了该项目的退出，实现投资收益约 9800 万元。

#### （五）扩大版权输出，“走出去”工作成效显著

向非华语地区版权输出 290 项，较 2016 年增长 32%；向“一带一路”国家输出数增加 30%；引进输出比严格控制在 1.5:1 的范围内。在中宣部“中国图书对外推广计划”排名由第六位升至第五位。人民社等四家企业被评为“国家文化出口重点企业”；两个项目入选“国家文化出口重点项目”；28 种图书入选“图书版权输出奖励计划”，入选数量居地方出版集团前列；26 种图书获得“经典中国国际出版工程”、“国家社科基金中华学术外译项目”、“第五批省级宣传文化发展专项资金”等国家和省级奖项。

凤凰出版物国际影响力显著提升。成功举办“曹文轩德国出版之旅”7 场读书活动。《青铜葵花》实现 14 国版权输出，英文版在英国和美国获得 6 项国际重要荣誉。美国《纽约时报》、《出版人周刊》、德国《法兰克福汇报》等十多个海外权威媒体对《青铜葵花》等凤凰图书进行重点报导。首个“凤凰书架”落地匈牙利；凤凰承办的“江苏书屋”落户俄罗斯、巴西、美国。

#### （六）理顺运营思路，文化 MALL 发展方向明晰

2017 年，公司按计划推进相关项目。南通项目 5 月 6 日顺利开业，吴中项目完成竣工验收，合肥项目与凤凰置业开展交接验收工作，镇江项目进入土建消防的最后验收阶段，阜宁项目裙楼施工结束，塔楼已经施工到 7 层。

针对文化 MALL 项目多，部分待建项目面临市场环境变化较大等复杂情况，公司经过调研论证，理清了文化 MALL 建设运营思路：首先，根据现有项目、队伍状况、投资额度、收益要求、与当地书店的资源协同等情况，对文化 MALL 项目重新审视，采取 4 种方式分别处置，终止了宜兴文化 MALL 项目；其次，进一步明确项目运营方式，以运营效益为龙头，面向社会，积极寻求第三方运营合作伙伴，确定各项目运营主体，探索解决自身运营人才缺乏、运营效益有待进一步提升的问题。



## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 110.5 亿元，与上期同比增长 4.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 11.66 亿元，与上期同比下降 0.33%；公司经营活动产生的净现金流量为 18.17 亿元，与上期同比下降 4.58%。报告期末，公司总资产 205.77 亿元，与上期同比增长 6.52%；归属于上市公司股东权益 123.87 亿元，与上期同比增长 6.60%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,050,483,085.00	10,546,505,808.61	4.78%
营业成本	6,872,536,322.27	6,464,858,440.29	6.31%
销售费用	1,516,004,010.85	1,465,635,611.03	3.44%
管理费用	1,475,704,901.80	1,431,394,325.82	3.10%
财务费用	-74,125,108.00	-58,312,539.21	-27.1%
经营活动产生的现金流量净额	1,816,911,231.98	1,904,077,866.23	-4.58%
投资活动产生的现金流量净额	698,333,086.74	-2,322,398,345.14	130.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-371,993,922.12	-475,698,799.41	21.80%
研发支出	55,524,445.11	51,006,769.46	8.86%

#### 1. 收入和成本分析

□适用 √不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、出版业务	3,616,623,552.63	2,387,465,714.45	33.99%	1.96%	1.42%	增加 0.35 个百分点
2、发行业务	7,902,324,045.99	5,562,239,090.43	29.61%	8.62%	11.03%	减少 1.53 个百分点
3、印务业务	336,352,173.69	292,779,687.01	12.95%	1.44%	2.87%	减少 1.21 个百分点
4、游戏行业	78,007,434.76	40,437,241.88	48.16%	-15.97%	33.96%	减少 19.32 个百分点
5、影视行业	92,713,568.67	20,491,095.46	77.90%	-63.11%	-87.21%	增加 41.63 个百分点
6、软件行业	201,794,667.99	133,943,642.87	33.62%	93.18%	173.65%	减少 19.52 个百分点
7、数据服务	207,542,399.57	67,692,283.02	67.38%	2.15%	5.81%	增加 1.13 个百分点
8、其他业务	344,684,847.99	264,877,830.59	23.15%	2.65%	22.56%	减少 12.48 个百分点
减:合并抵消数	-2,204,376,570.24	-2,015,521,834.37				
合计	10,575,666,121.05	6,754,404,751.34				减少 1.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、出版业务						
教材	838,182,420.75	555,729,667.74	33.70%	-1.97%	-8.34%	增加 4.60 个百分点
教辅	986,536,134.03	678,284,531.15	31.25%	6.11%	7.02%	减少 0.59 个百分点
一般图书	1,406,350,308.45	894,624,607.92	36.39%	-1.35%	-0.66%	减少 0.44 个百分点
音像制品	97,853,012.94	63,237,087.63	35.38%	-0.41%	10.76%	减少 6.52 个百分点
报纸及期刊	224,370,055.52	137,637,852.78	38.66%	8.46%	10.07%	减少 0.90 个百分点



文化用品及其他	63,331,620.94	57,951,967.23	8.49%	99.39%	86.07%	增加 6.55 个百分点
<b>2、发行业务</b>						
教材	2,123,454,050.11	1,302,993,178.19	38.64%	9.73%	1.98%	增加 4.66 个百分点
教辅	2,493,220,732.11	1,581,658,469.98	36.56%	11.76%	13.73%	减少 1.10 个百分点
一般图书	1,950,152,556.93	1,565,945,044.86	19.70%	1.39%	15.25%	减少 9.65 个百分点
音像制品	33,513,302.42	19,553,746.26	41.65%	60.99%	6.01%	增加 30.26 个百分点
报纸及期刊	35,739,366.79	25,293,399.07	29.23%	-25.58%	-7.28%	减少 13.97 个百分点
文化用品及其他	1,266,244,037.63	1,066,795,252.07	15.75%	13.34%	13.89%	减少 0.41 个百分点
<b>3、印务业务</b>	336,352,173.69	292,779,687.01	12.95%	1.44%	2.87%	减少 1.21 个百分点
<b>4、游戏行业</b>	78,007,434.76	40,437,241.88	48.16%	-15.97%	33.96%	减少 19.32 个百分点
<b>5、影视行业</b>	92,713,568.67	20,491,095.46	77.90%	-63.11%	-87.21%	增加 41.63 个百分点
<b>6、软件行业</b>	201,794,667.99	133,943,642.87	33.62%	93.18%	173.65%	减少 19.52 个百分点
<b>7、数据服务</b>	207,542,399.57	67,692,283.02	67.38%	2.15%	5.81%	增加 1.13 个百分点
<b>8、其他业务</b>	344,684,847.99	264,877,830.59	23.15%	2.65%	22.56%	减少 12.48 个百分点
减：合并抵消数	-2,204,376,570.24	-2,015,521,834.37				
合计	10,575,666,121.05	6,754,404,751.34	36.13%	4.16%	6.21%	减少 1.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
<b>1、出版行业</b>						
江苏省	2,573,042,325.62	1,804,934,868.23	29.85%	6.94%	6.34%	增加 0.40 个百分点
海南省	61,299,551.36	44,134,738.26	28.00%	4.83%	5.84%	减少 0.69 个百分点
其他省市	982,281,675.65	538,396,107.96	45.19%	-9.28%	-12.43%	增加 1.97 个百分点
<b>2、发行业务</b>						
江苏省	7,110,974,052.14	4,942,894,450.95	30.49%	9.01%	11.52%	减少 1.57 个百分点
海南省	487,012,890.70	332,823,193.59	31.66%	8.22%	10.37%	减少 1.33 个百分点
其他省市	304,337,103.15	286,521,445.89	5.85%	0.67%	3.85%	减少 2.89 个百分点
<b>3、印务行业</b>						
江苏省	320,462,767.97	283,717,571.81	11.47%	1.30%	1.57%	减少 0.24 个百分点
海南省						
其他省市	15,889,405.72	9,062,115.20	42.97%	4.36%	71.78%	减少 22.38 个百分点
<b>4、其他行业</b>						
江苏省	380,980,999.39	224,616,279.57	41.04%	-27.02%	-7.16%	减少 12.61 个百分点
海南省	21,578,861.95	2,617,377.28	87.87%	2.59%	-20.26%	增加 3.48 个百分点
其他省市	522,183,057.64	300,208,436.97	42.51%	17.48%	9.49%	增加 4.19 个百分点
减：合并抵消数	-2,204,376,570.24	-2,015,521,834.37				
合计	10,575,666,121.05	6,754,404,751.34	36.13%	4.16%	6.21%	减少 1.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况
-------





分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、出版业务	营业成本	2,387,465,714.45	27.22%	2,353,935,890.33	28.82%	1.42%	
2、发行业务	营业成本	5,562,239,090.43	63.42%	5,009,615,053.28	61.34%	11.03%	
3、印务业务	营业成本	292,779,687.01	3.34%	284,616,092.80	3.48%	2.87%	
3、印务业务	营业成本	40,437,241.88	0.46%	30,185,091.23	0.37%	33.96%	
4、游戏行业	营业成本	20,491,095.46	0.23%	160,186,366.75	1.96%	-87.21%	
5、影视行业	营业成本	133,943,642.87	1.53%	48,946,692.03	0.60%	173.65%	
6、软件行业	营业成本	67,692,283.02	0.77%	63,973,102.23	0.78%	5.81%	
7、数据服务	营业成本	264,877,830.59	3.02%	216,128,947.48	2.65%	22.56%	
减：合并抵消数		-2,015,521,834.37		-1,808,253,575.45			
合计		6,754,404,751.34		6,359,333,660.68			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、出版业务							
教材	营业成本	555,729,667.74	6.34%	606,271,593.97	7.42%	-8.34%	
教辅	营业成本	678,284,531.15	7.73%	633,769,835.90	7.76%	7.02%	
一般图书	营业成本	894,624,607.92	10.20%	900,606,428.55	11.03%	-0.66%	
音像制品	营业成本	63,237,087.63	0.72%	57,094,674.33	0.70%	10.76%	
报纸及期刊	营业成本	137,637,852.78	1.57%	125,047,837.02	1.53%	10.07%	
文化用品及其他	营业成本	57,951,967.23	0.66%	31,145,520.56	0.38%	86.07%	
2、发行业务							
教材	营业成本	1,302,993,178.19	14.86%	1,277,741,582.77	15.64%	1.98%	
教辅	营业成本	1,581,658,469.98	18.04%	1,390,722,901.58	17.03%	13.73%	
一般图书	营业成本	1,565,945,044.86	17.86%	1,358,718,839.35	16.64%	15.25%	
音像制品	营业成本	19,553,746.26	0.22%	18,446,010.12	0.23%	6.01%	
报纸及期刊	营业成本	25,293,399.07	0.29%	27,279,135.56	0.33%	-7.28%	
文化用品及其他	营业成本	1,066,795,252.07	12.16%	936,706,583.90	11.47%	13.89%	
3、印务业务	营业成本	292,779,687.01	3.34%	284,616,092.80	3.48%	2.87%	
4、游戏行业	营业成本	40,437,241.88	0.46%	30,185,091.23	0.37%	33.96%	
5、影视行业	营业成本	20,491,095.46	0.23%	160,186,366.75	1.96%	-87.21%	
6、软件行业	营业成本	133,943,642.87	1.53%	48,946,692.03	0.60%	173.65%	
7、数据服务	营业成本	67,692,283.02	0.77%	63,973,102.23	0.78%	5.81%	
8、其他业务	营业成本	264,877,830.59	3.02%	216,128,947.48	2.65%	22.56%	
减：合并抵消数		-2,015,521,834.37		-1,808,253,575.45			
合计		6,754,404,751.34		6,359,333,660.68			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 33,552.81 万元，占年度销售总额 3.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。





前五名供应商采购额 85,083.10 万元，占年度采购总额 11.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 52,811.78 万元，占年度采购总额 7.22%。

## 2. 费用

适用  不适用

2017 年度，凤凰传媒销售费用、管理费用和财务费用的三项费用总额为 29.18 亿元，较上年同期增加 7886.64 万元，小幅增长 2.78%。其中销售费用和管理费用这两项经营性支出的增长幅度均有明显放缓，分别同比增长 3.44% 和 3.10%，这体现了公司在积极贯彻降本增效的策略，加强费用预算控制力度，减少无效费用的消耗，最大化提升经营效率；财务费用同比下降明显，是因为本期资金量和结构性存款收益率的上升使得利息收入同比增长。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	41,990,369.91
本期资本化研发投入	13,534,075.20
研发投入合计	55,524,445.11
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.50%

### 情况说明

适用  不适用

## 4. 现金流

适用  不适用

2017 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 18.17 亿元，比上期下降 4.58%。其中，经营活动现金流入 124.15 亿元，比上期增长 4.38%；经营活动现金流出 105.99 亿元，比上期增长 6.08%；投资活动产生的现金流量净额为 6.98 亿元，比上期增长 130.07%。其中，投资活动现金流入 62.67 亿元，比上期增长 61.35%；投资活动现金流出 55.69 亿元，比上期下降 10.28%；筹资活动产生的现金流量净额为 -3.72 亿元，比上期下降 21.80%。其中，筹资活动现金流入 8306 万元，比上期下降 61.42%；筹资活动现金流出 4.55 亿元，比上期下降 34.14%。

从整体现金流量情况分析，经营活动产生的现金回流较好，投资活动活跃，筹资活动有所放缓。凤凰传媒货币资金充裕，现金流状况良好。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,715,052,110.42	27.77%	3,611,979,488.28	18.70%	58.22%	主要系经营活动、投资



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
						活动产生的现金流量净额增加所致。
应收票据	4,199,393.22	0.02%	11,606,426.75	0.06%	-63.82%	主要系期初持有的应收票据本期到期承兑所致。
应收账款	880,652,558.64	4.28%	806,244,132.09	4.17%	9.23%	
预付款项	400,140,485.88	1.94%	404,841,642.67	2.10%	-1.16%	
应收利息	26,419,973.75	0.13%	28,180,339.05	0.15%	-6.25%	
其他应收款	164,833,615.30	0.80%	183,824,614.86	0.95%	-10.33%	
存货	2,344,191,943.43	11.39%	2,262,731,242.36	11.71%	3.60%	
持有待售资产	40,044,975.37	0.19%				
其他流动资产	2,189,486,048.73	10.64%	2,900,253,705.29	15.01%	-24.51%	主要系本期收回部分理财产品所致。
可供出售金融资产	352,312,461.10	1.71%	728,982,737.41	3.77%	-51.67%	主要系处置部分可供出售金融资产所致。
长期股权投资	855,967,002.35	4.16%	766,489,515.03	3.97%	11.67%	主要系对联营企业投资以及权益法核算影响所致。
投资性房地产	660,554,415.06	3.21%	646,716,908.83	3.35%	2.14%	
固定资产	3,977,820,945.45	19.33%	3,834,378,051.97	19.85%	3.74%	
在建工程	1,049,834,829.41	5.10%	1,141,561,898.60	5.91%	-8.04%	
无形资产	1,365,669,973.78	6.64%	1,262,154,083.31	6.53%	8.20%	
开发支出	20,934,759.61	0.10%	18,710,229.76	0.10%	11.89%	
商誉	261,219,272.76	1.27%	440,372,522.92	2.28%	-40.68%	主要系对部分商誉计提商誉减值准备所致。
长期待摊费用	180,566,751.66	0.88%	176,758,701.68	0.91%	2.15%	
递延所得税资产	41,087,948.20	0.20%	61,236,826.38	0.32%	-32.90%	主要系部分可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产所致。
其他非流动资产	46,348,076.83	0.23%	31,120,875.74	0.16%	48.93%	主要系购建长期资产预付款项增加所致。
短期借款	239,206,754.59	3.20%	187,299,000.00	2.68%	27.71%	主要系本期新增短期借款所致。
应付票据	520,000.00	0.01%	20,717,591.53	0.30%	-97.49%	主要系期初应付票据本期到期承兑所致。
应付账款	3,458,786,462.36	46.34%	3,229,319,449.48	46.24%	7.11%	
预收款项	1,581,479,254.53	21.19%	1,341,321,238.11	19.21%	17.90%	
应付职工薪酬	280,403,920.48	3.76%	216,284,290.62	3.10%	29.65%	主要系本期尚未支付的工资增加所致。
应交税费	75,144,724.59	1.01%	89,920,669.21	1.29%	-16.43%	
应付利息	208,893.15	0.00%	1,168,129.37	0.02%	-82.12%	主要系银行借款应付利息减少所致。
应付股利	1,728,939.68	0.02%	1,728,939.68	0.02%	0.00%	
其他应付款	693,387,813.55	9.29%	712,707,417.82	10.21%	-2.71%	
其他流动负债	7,785,878.01	0.10%	5,315,188.16	0.08%	46.48%	主要系本期预提费用增加所致。
长期借款	10,700,000.00	0.14%	48,909,003.62	0.70%	-78.12%	主要系本期偿还部分借款所致。



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
长期应付款	9,012,527.25	0.12%	9,012,527.25	0.13%	0.00%	
专项应付款	709,469,966.41	9.50%	720,921,375.70	10.32%	-1.59%	
递延收益	380,630,778.66	5.10%	387,037,810.04	5.54%	-1.66%	
递延所得税负债	8,305,235.17	0.11%	12,062,944.61	0.17%	-31.15%	主要系企业合并资产评估增值计提的递延所得税负债减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用



## 出版传媒行业经营性信息分析

## 1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

公司主要板块业务概况及信息详见本报告第三节中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”和第四节“经营情况讨论与分析”中相关内容。

√适用 □不适用

## 主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅	30,218.07	30,753.05	1.77%	299,322.24	307,516.51	2.74%	172,891.97	181,412.18	4.93%	123,497.83	122,596.21	-0.73%	28.57%	32.42%	增加3.85个百分点
租型教材教辅	759.46	1,211.99	59.59%	3,547.08	6,003.13	69.24%	686.04	1,059.67	54.46%	506.32	805.21	59.03%	26.20%	24.01%	减少2.19个百分点
一般图书	7,762.20	7,651.20	-1.43%	247,631.69	244,016.27	-1.46%	142,559.72	140,635.03	-1.35%	90,060.64	89,462.46	-0.66%	36.83%	36.39%	增加2.68个百分点
发行业务：															
教材教辅	50,830.45	56,076.16	10.32%	495,541.15	539,422.00	8.86%	416,605.39	461,667.48	10.82%	266,846.45	288,465.16	8.10%	35.95%	37.52%	增加1.57个百分点
一般图书	9,709.52	9,827.01	1.21%	271,670.88	278,945.87	2.68%	192,333.37	195,015.26	1.39%	135,871.88	156,594.50	15.25%	29.36%	19.70%	减少9.66个百分点



## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

√适用 □不适用

#### 主要成本费用分析

单位：万元 币种：人民币

	教材教辅出版			一般图书出版		
	去年	本期	增长率(%)	去年	本期	增长率(%)
教材教辅租型费用	506.32	805.21	59.03%			
版权费	105,418,895.23	107,191,505.21	1.68%	91,793,083.52	95,009,516.34	3.50%
稿酬						
印刷成本	386,851,700.95	389,930,015.30	0.80%	261,613,781.07	266,307,336.66	1.79%
物流成本	11,783,974.44	12,557,753.12	6.57%	51,972,926.30	52,879,865.24	1.75%
推广促销活动费用	47,696,544.07	50,144,733.59	5.13%	47,540,291.64	49,487,437.67	4.10%

注：版权费包括稿酬。

#### 教材教辅出版业务

√适用 □不适用

公司旗下人民社、科技社、教育社、少儿社、译林社等 5 家出版单位从事中小学教材出版业务已有三十多年历史，目前尚拥有课标教材总数为 23 种，中小学课标教材总品种数居全国第二位。与人民教育出版社签署协议，从 2017 秋起在江苏省代理义教阶段道德与法治、语文、历史三科国家统编教材的教材培训、生产印制、质量管理、销售发行、售后服务等事项。

公司旗下人民社、科技社、教育社、少儿社、美术社、凤凰社、译林社等 7 家出版单位获得相关学科教辅出版资质，拥有中小学语文、数学、英语、政治、历史、地理、物理、化学、生物、音乐、体育、美术、科学、信息技术、通用技术等 15 个中小学全学科的教辅出版资质。

公司凤凰版中小学课标教材的品种数和市场份额均居全国同行第二位。

#### 一般图书出版业务

√适用 □不适用

公司在主题出版、人文社科、图文生活、儿童文学、低幼动漫、外国文学、现当代文学等领域具备领先优势，出版了大量优质图书，拥有大量优质版权。2017 年，公司一般图书有 29 种单本销售量达到 10 万册以上。公司选题优势突出，大量作品荣获国家级奖项（详见第四节“经营情况讨论与分析”）。

公司拥有业内领先的专业人才，在岗编辑人员中，具有正高职称的 141 人，具有副高职称的 160 人，具有中级职称的 351 人。公司与大批优秀作者保持良好合作关系，如少儿出版领域的曹文轩、黄蓓佳、金波、梅子涵、程玮、祁智、冰波、王一梅等一流儿童文学作家，现当代文学领域的汪曾祺、启功、贾平凹、刘心武、王安忆、韩少功、李国文、阿城、苏童、毕飞宇、范小青、石钟山、格非、余华、叶兆言、阿乙、李敬泽、傅雷、林文月、余光中、阮义忠等国内一流实力派名家，科技出版领域的吴孟超院士、程顺和院士、任继周院士、方智远院士、张耀明院士、盖钧镒院士等国内权威专家学者，外国文学领域的塞林格、阿摩司·奥兹、多丽丝·莱辛、哈珀·李、扬·马特尔、特德·姜、朱诺·迪亚斯、托尼·布莱尔、藤泽周平等国际知名作家和政治家。



## (2). 发行业务

### 教材教辅发行业务

√适用 □不适用

凤凰传媒作为江苏、海南两省唯一具备教材发行资质的单位，承担着两省各地各校教辅材料的发行工作。目前，江苏、海南省内课标教材主要通过发行集团向全省中小学校配发、分销。义务教育阶段教材全部由政府买单，凤凰传媒经投标连续获得独家供应权。公司与江苏省教育厅签订了《江苏省政府采购合同（合同编号 JSZC-D2016-031）》，江苏省教育厅向公司采购 2016 年秋季至 2019 年春季学期江苏省义务教育阶段学生国家课程、省地方课程教科书和小学生字典；高中学段的教材，由相关出版社出具授权书，将所有教科书在江苏省内的唯一发行权授予凤凰传媒。根据国家发展改革委、国家新闻出版广电总局、教育部《关于加强中小学教辅价格监管的通知》（发改价格〔2012〕975 号）要求，承担各省评议公告教辅材料发行的单位，应具备教材发行资质，凤凰传媒作为省内唯一具备教材发行资质的单位，承担着全省各地各校教辅材料的发行工作。

### 一般图书发行业务

√适用 □不适用

发行集团负责公司一般图书发行业务。发行集团通过实体书店连锁经营、电子商务、团供直销、流动供应等方式开展。2017 年公司一般图书销售码洋 278,945.87 万元，营业收入 195,015.26 万元，营业成本 156,594.50135871.88 万元，毛利润 19.70%。

### 销售网点相关情况

√适用 □不适用

目前，凤凰传媒构建了“大中小特”相结合的发行体系，主要书城均已完成升级改造，成为集阅读、体验一体的新文化消费中心。大书城、中心门店、专业书店、特色书店、小微书店和 24 小时书店有序分布全省，网点数量和规模居全国之首。

目前，公司共有各类网点 1442 个，其中自有网点 625 个，租赁网点 817 个；网点总建筑面积 89.12 万平米，其中自有网点建筑面积 81.11 万平米，租赁网点建筑面积 8.01 万平米。

项目	中心网点	城市非中心网点	乡镇及以下网点	小计 (个)	本年度新增网点	本年度关停网点
自有产权	73	224	328	625	16	5
租赁网点	4	351	462	817	94	22
合计(个)	77	575	790	1442	110	34
补充资料：用于主业经营或部分主业经营的网点共 863 个	零售网点营业面积 10000 平米以上			12 个		
	零售网点营业面积 5000-10000 平米			27 个		
	零售网点营业面积 1000-5000 平米			114 个		
	零售网点营业面积 500-1000 平米			86 个		
	零售网点营业面积 100-500 平米			392 个		
	零售网点营业面积低于 100 平米			811 个		

## (3). 新闻传媒业务

### 报刊业务

□适用 √不适用



适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

#### (4). 其他业务

适用 不适用

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
北京中关村互金创新股权投资基金(有限合伙)	投资管理	4.33%	本期增资 288.27 万元
新华联合发行有限公司	图书发行	28.00%	本期增资 6,426.00 万元
江苏凤凰新华书店集团有限公司	图书发行	100%	本期增资 118,327.00 万元
菲尼科斯创艺国际贸易(上海)有限公司	投资管理	100%	本期增资 2,100.00 万元
北京字里行间文化发展有限公司	图书出版、发行	100%	本期增资 4,000.00 万元
上海凤凰可云数据科技有限公司	数据服务	100%	本期新设子公司投资 2,000.00 万元
江苏凤凰报刊出版传媒有限公司	报刊出版	100%	本期新设子公司投资 2,000.00 万元

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2014 年 9 月, 凤凰传媒出资参与江苏新兴产业投资基金(有限合伙, 下称江苏基金), 并专项投资 PPTV 项目, 占 PPTV 股权比例为 9.56%。凤凰传媒在此项目应缴出资额 370,624,491.11 元,



实缴出资额 356,980,936.21 元。由于 PPTV 至 2016 年底未能上市,根据协议约定,凤凰传媒提出了回购要求,将在江苏基金中的全部合伙份额转让给了苏宁集团,转让的合伙份额对价共计为 455,656,923.29 元。

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
江苏人民出版社有限公司	5,000.00	100.00%	266,320,483.23	74,331,798.74	235,873,173.87	11,752,885.73	12,074,961.78
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	4,000.00	100.00%	564,394,513.04	216,473,642.33	463,123,283.47	25,719,935.15	23,627,099.79
江苏凤凰教育出版社有限公司	29,000.00	100.00%	1,988,635,887.59	1,269,959,843.68	1,338,850,372.99	138,182,873.69	136,453,778.01
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	3,255.00	100.00%	251,142,790.84	98,560,554.24	335,126,867.44	12,978,470.25	10,613,713.42
江苏凤凰美术出版社有限公司	3,102.00	100.00%	119,336,861.81	23,550,302.94	106,920,634.10	2,716,021.95	2,919,912.10
江苏凤凰文艺出版社有限公司	17,228.00	100.00%	172,956,917.49	100,958,301.11	134,711,953.63	-25,029,900.38	-27,305,104.25
江苏译林出版社有限公司	3,000.00	100.00%	897,452,243.14	364,466,727.61	570,175,601.47	60,380,050.86	62,833,084.31
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	1,500.00	100.00%	177,372,298.72	47,533,632.77	149,190,922.88	13,238,274.03	13,223,942.24
江苏凤凰职业教育图书有限公司	10,000.00	100.00%	344,508,668.94	276,585,277.29	128,616,559.75	28,988,419.18	26,492,751.27
江苏凤凰教育发展有限公司	5,650.00	100.00%	336,535,799.41	185,064,066.78	429,441,920.80	30,579,669.52	29,180,252.06
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	56,958.36	51.00%	1,098,562,245.00	737,853,742.85	534,958,295.63	49,598,731.63	46,255,154.70
江苏凤凰数字传媒有限公司	18,768.00	100.00%	295,051,735.74	159,640,276.88	261,006,647.79	-152,983,213.94	-164,041,954.83
凤凰传奇影业有限公司	6,000.00	61.03%	566,948,816.93	185,264,181.80	91,674,794.25	12,840,013.35	12,968,194.34
江苏凤凰新华书店集团有限公司	118,527.00	100.00%	10,093,555,857.93	4,201,580,444.83	7,529,979,334.99	843,542,415.46	828,296,482.78
江苏凤凰传媒投资有限公司	30,000.00	100.00%	312,098,459.19	312,017,882.19	0.00	1,896,918.32	1,436,104.52
凤凰美国控股公司	16,322.78	100.00%	187,616,949.91	176,037,249.77	23,239,050.29	2,185,158.22	1,534,460.67
江苏凤凰新华印务有限公司	35,220.00	100.00%	579,575,738.38	409,112,853.20	443,838,518.52	-27,132,702.05	-32,615,790.16
江苏凤凰数据有限公司	1,400.00	65.00%	296,660,993.23	121,134,809.98	207,542,399.57	68,342,185.71	59,954,258.50

### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用





## 1、宏观经济稳中向好

2017 年，我国 GDP 达到 827122 亿元，GDP 同比增长 6.9%，比上年加快 0.2 个百分点，实现了 2010 年以来经济增长首次提速，国民经济稳中向好、好于预期，经济活力、动力和潜力不断释放，稳定性、协调性和可持续性明显增强，实现了平稳健康发展。中国经济实现了从高速增长阶段转向高质量发展阶段的转变。2018 年，尽管宏观方面在房地产市场、中美贸易关系、金融降杠杆等风险，但是随着全球经济复苏进程的加速，国外需求将有所增加，国内消费结构的转型与升级也将为国内市场提供支撑，我国经济将继续向好。

## 2、出版业面临新的发展机遇

随着国家综合实力不断增强，文化软实力同步提升，居民消费结构升级加快，我国新闻出版业近年来一直保持持续较快的增长速度。受到互联网、数字信息技术快速发展的影响，新闻出版行业在行业总体趋势向好的情况下，各细分行业之间出现了明显分化：数字出版的增长速度和增长贡献率遥遥领先，已经发展成为行业的主力板块；纸质图书出版虽然仍然保持增长，但增长速度已经明显放缓；报刊出版则难以挽回颓势，持续大幅下滑。

受益于国家加大知识产权保护力度、深入推广全民阅读、加大扶持实体书店扶持和推进新老媒体融合等方面的政策，受益于在校中小学生数量进入新的增长周期带来的市场容量的扩展，传统图书出版发行企业中期将迎来一轮增长的机遇。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以深化改革为动力，以文化创新为先导，以转型升级为主线，以融合发展为重点，实施深化改革、全面创新“双轮驱动”，努力打造以内容创意为核心，以数字技术为基础，以优质物业为依托的多元化新传媒企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司将通过深化改革、开拓创新，双效统一、坚守主业，注重质量、提升内涵，规范运作、防范风险，确保主要经营指标稳步增长，全面提升公司党建和党风廉政建设水平，努力推动凤凰传媒高质量、可持续发展。

### (一) 完善精品出版生产体系

坚持社会效益第一，努力实现双效统一。按照“垂直化、专业化、市场化”原则，将年度规划、产权内容、主体建设、规模控制、平台建设、数字化运用、整体化运营、多渠道经营等方法制度化。通过抓导向、抓质量、抓原创、抓精品、抓传播、抓效益，形成全覆盖的精品内容生产体系，使“书比天大”的理念落地生根、开花结果。

论证储备一批重点选题，出版一批专业化精品图书，让主题出版、精品生产持续发力。一方面，要进一步扶持原创精品选题，对立足各社专业特长、突出专业优势的原创精品选题，加大资助力度。另一方面，由凤凰传媒编委会对主题出版精品项目、重大出版工程、全民阅读、凤凰文库项目实施动态论证，为重大板块、重大项目做好扶持和服务工作，确保精品生产取得双效。在确保质量的前提下，尽快出版已经立项的国家五年规划项目和国家基金项目、教育部哲学社会科学研究普及读物项目、3000 卷的江苏文库、大运河志、江苏大运河文化带文库等重点工程和重点项目，努力发掘更多选题增补五年规划项目。同时，要积极推进各社重大出版平台建设。2018 年争取搭建 2-3 个重要合作平台，

培养一支高层次的编辑人才队伍，挖掘积累一批高端作者资源，为精品出版生产提供人力支持。要加大对高级编辑人才培养的力度，解决编辑人才不适应精品生产需要的问题。要建立中高级职称后备人才库，研究创新激励机制，完善培训培养体系。出版品牌的塑造离不开名家、精品的支撑，出版社要以前瞻性的眼光分析挖掘潜在的作者资源，明确专人跟踪，定期拜访，交流信息，培养感情，合作共赢。

### (二) 培育教育出版新亮点

充分发挥凤凰传媒教育出版优势，以产品研发、质量管理为抓手，大力提升教育出版水平；以教材培训、增值服务为重点，全力维护教材市场。



落实凤凰版小学《科学》和高中《英语》《数学》《化学》《生物》《通用技术》等课标教材的编写、修订、送审工作，确保通过教育部审查。做好相关配套产品的编写、出版、营销工作。支持凤凰版《国家安全教育》《美育》《中华优秀传统文化》等地方教材项目的申报工作。积极开发富有江苏特色的职业教育课程化产品。依据课程改革的新要求和高考改革的进程，加强市场化课程类产品和高中教辅的研发，尤其是发挥出版单位专业优势和资源优势的助学读物研发。

密切与中央社合作，与人教社签署三科课标教材、四科《补充习题》租型使用协议，以及三科评议教辅授权开发协议，做好三科教材配套产品的编写、出版、营销等工作。做好人音社《高中音乐》、中图集团《江苏历史》和《江苏地理》的营销工作。

组织召开全省教材培训研讨会，配合教育系统开展学科培训以及与教材建设相关的研修、观摩等拓展培训，组织教材回访、调研、交流、研讨等活动，全力争取教育系统对凤凰版教材及租型产品的支持。

### （三）构建发行集团标准管控模式

发行集团在新的“总一分”架构下，要以 ERP 建设为主线，以总部能力建设为重点，尽快出台管理高效、业务流畅、权责明晰的业务流程和机制，构建标准化管理体系。

在治理结构调整的基础上，抓紧启动凤凰新华总部和分公司组织标准化工作，统一市县分公司经营管理部门的机构设置、岗位职责，建立全省贯通的薪酬绩效体系和分类考核体系，形成统分有度、上下贯通、高效有序的标准化管控模式和职能管理体系，切实提高管控效率，降低运营成本。

根据凤凰新华 ERP 建设目标，加快流程梳理，清晰业务板块，推进凤凰新华总部核心 ERP 系统的选型、招标和实施工作，用 ERP 改变以往财务、人力、资产等职能分散、信息系统老旧杂乱等问题，建立以财务管理为主导的财务业务一体化 ERP 系统，将标准化经营管理理念融入到发行集团全部经营管理工作中。

发行集团总部要强化能力建设，重点抓好连锁门店标准化和品牌化、门店升级改造、智慧书城建设、多元业务拓展、提升门店资源运营效率、物流资源优化配置等课题研究，全面提升总部专业水平，创新管理运营机制，为分公司提供智力和制度保障。

### （四）加大新老媒体融合发展力度

以智慧教育为龙头，高效整合公司内部各种资源，进一步加强数字化升级，推进传统出版与数字出版的融合发展。

做好数字化教育资源整合工作。着力从教育出版的数字化、数字化教育出版两个层次入手，汇总、协调公司范围内教育出版数字化应用产品，完成统一的凤凰数字化教育平台、技术服务体系及应用产品的建设，形成并完善各单位资源共享、合作共赢的协作机制，研发推广好凤凰云课堂、凤凰易教等课堂教学系统和凤凰职教综合实训平台、凤凰智慧教辅等学生考试作业系统，以及 STEM 课程、人工智能课程等数字化重点产品。

加快推动与省教育厅的重点项目合作。要全力落实好集团与省教育厅开展的智慧教育合作，高度重视、认真实施与省电教馆合作的重点项目。继续建设好全省语音学习网络平台，进一步丰富学习内容，做好技术运维与推广服务，争取平台订户数超过 100 万。同时，结合各出版社力量，加强数字内容研发，积极推进数字教材服务平台建设，年内实现上线并在全省范围广泛使用。

进一步推动大众出版数字化工作，要认真研究各大数字阅读平台特点，做好电子书运营工作；要充分利用微博、微信、电商等数字化手段，充分实现纸电联动；要发掘图书 IP 价值，推动全媒体复合出版，要借助全民阅读政策，抓好政企数字阅读突破口，完成平台内容升级，争取实现更大效益。

稳步推进影视产品生产和影视版权中心运作。凤凰传奇加快电影《撒哈拉》《藏地白皮书》、《追杀金顺南》的筹备和 4 部参投电影的后期宣发和上映；完成《哥不是传说》《英雄烈》两部电视剧的销售发行。译林影视整合外部资源，实现公司存量 IP 的稳步开发，研究确定《沙漏》的电影和电视剧开发运作模式；筹备制作电视剧《校服的裙摆》、网剧《甜酸》。

### （五）完善文化 MALL 建设运营机制

要以控制投资规模，提高收益水平，提升建设运营专业能力为目标，进一步完善文化 MALL 建设运营管理机制。

要明确文化 MALL 事业部及各项目部的职能定位和人员的岗位职责，完善项目部和总部工作流程，对项目部实行目标考核管理。组织开展文化 MALL 工程建设与招商运营专题培训，提高总部与



项目部的专业水平。要以苏州、南通、姜堰、吴中等已竣工运营项目的管理骨干为依托，组建自身的专家小组，为后续项目的建设、运营“把脉巡诊”。

通过招标的方式，选取 5-8 家有能力、资信好、能长期合作的委托运营单位，建立委托运营商资源库。在此基础上，对合肥、盱眙、阜宁、泰兴、射阳等五个项目，通过竞争性谈判和公开报价的方式，确定第三方运营主体并尽快让其提前介入，使建设与运营顺利对接，缩短建设运营周期，降低成本，提高收益。

#### （六）建立有效风险防控体系

通过加强财务管理、内控审计、法律事务和对外投资管理，建立立体有效的风险防控体系。

充分发挥财务管控作用。进一步加强会计核算工作，提高会计信息质量，提高综合分析能力，提升从财务数据中发现问题的能力。加强预算管理，坚决杜绝各种不合规开支；重视应收账款的清理，防范坏账风险；严格执行资金集中管理，监督检查子公司大额资金的审批及使用情况，防范经营风险。

加强内控审计工作，促进成果转化，组织年审整改复查，针对各板块问题遗留项实施季度轮回报和清零前的严格筛查，下发整改条目与审计建议，跟踪并限期整改落实。要突出问题导向，严肃履行经济责任审计程序，总结审计结果，形成重点列示。

稳妥开展对外投资，要充分发挥内容、渠道、客户、行政资源等方面的优势，努力寻找能够产生协同效应的合作、并购项目，优化存量，扩大增量。同时，进一步加强项目投后管理，督促实施对外投资分类处置方案，尽快完成厦门创壹引进战投和无锡维我、凤侠、三鼎梦股权转让，对于投资到期并触发对方回购的项目，原则上实施赎回。

提高法律事务管理的精细化水平，全面梳理公司各类业务，制定标准合同版本，通过专业化、规范化的管理规避风险；构建律师库，借助外脑，提升法务管理的工作水平和工作效率。要多方努力争取，妥善处理捷蓝、慕和仲裁等事项，竭力维护公司利益，将损失控制在最小范围。

#### （四）可能面对的风险

适用 不适用

1、税收政策调整风险。财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87号）中，公司享受的增值税优惠政策已于 2017 年 12 月 31 日到期。政策能否延续，如果延续新的政策何时出台存在不确定性，将可能导致公司 2018 年财务数据产生较大波动。增值税的优惠政策是国家扶持国有文化企业、突显社会效益的重要举措，以往多次到期后均能得到延续，但新文件的发布都相对滞后。公司将积极关注政策动态，如有变化将及时披露。

2、成本控制风险。2017 年纸张价格大幅上涨，导致公司出版业务成本上升，给公司当期损益产生了负面影响。2018 年纸张价格仍可能产生较大波动，将给公司成本控制带来一定的不确定性。

3、法律诉讼风险。公司全资子公司凤凰数媒、凤凰投资关于上海慕和、杭州捷蓝的仲裁正在进行之中，裁决结果存在一定的不确定性。公司将全力以赴配合仲裁机构开展有关工作，积极维护公司利益。

#### （五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、分红政策





公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 10 月 9 日以现场表决方式通过了《关于修改江苏凤凰出版传媒股份有限公司章程的议案》，本公司公司章程第一百五十五条关于利润分配的条款内容如下，公司利润分配政策为：

(1) 利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

(2) 利润分配的形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利政策。

(3) 现金分红的比例：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

(4) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

## 2、分红政策的执行情况

公司 2016 年度利润分配方案已经公司于 2017 年 6 月 2 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告已刊登在 2017 年 6 月 3 日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

本次分配以公司 2016 年末总股本 2,544,900,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金红利 381,735,000.00 元。本次利润分配的股权登记日：2017 年 7 月 11 日；除息日：2017 年 7 月 12 日；现金红利发放日：2017 年 7 月 12 日。公司 2016 年度利润分配方案已经实施完毕。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	1.5	0	381,735,000.00	1,165,922,927.07	32.74%
2016 年	0	1.5	0	381,735,000.00	1,169,799,225.94	32.63%
2015 年	0	1	0	254,490,000.00	1,124,095,662.42	22.64%

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------



与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 为避免潜在的同业竞争，保证投资者的利益，本公司控股股东出版集团于2011年3月向本公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，具体承诺如下：1、出版集团目前没有直接或间接的从事任何与股份公司现有主要业务存在竞争的业务活动；2、在今后的任何时间，出版集团将不直接或间接的从事任何（包括但不限于通过投资、收购、兼并等方式）与本公司现有主要业务存在竞争的业务活动；3、若本公司今后从事新的业务领域，则出版集团将不从事或控制其它公司/经济组织从事与本公司新的业务领域相同或相似的业务活动；4、出版集团不以本公司控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害本公司其他股东的权益；5、如出版集团违反上述声明、保证与承诺，出版集团同意给予本公司赔偿。出版集团下属单位对本承诺函任何条款的违反等同于出版集团的违反。		否	是		
---------------	--------	---	--	---	---	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币



	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所
境内会计师事务所报酬	2,450,000
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所	1,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2013 年 8 月 19 日凤凰数媒与吴波、张嵘、周颢共同签署了相关协议，确定凤凰数媒以 310,400,000 元人民币认购上海慕和新增注册资本 3,555,600 元人民币，从而持有慕和公司 64% 的股权。协议签署后，凤凰数媒依约合计支付 248,320,000 元人民币。但慕和公司 2015 年未能依约完成承诺业绩目标，为维护合法权益，根据协议约定，凤凰数媒向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提起仲裁，要求张嵘、周颢、经纬中国赔偿相关损失。	详见《江苏凤凰出版传媒股份有限公司关于全资子公司凤凰数媒涉及仲裁的公告》（2017—016）
2015 年，公司全资子公司凤凰投资的岚裕凤凰基金与杭州捷蓝、亦卓投资、捷蓝公司股东宋晓东、张依签署了《关于杭州捷蓝信息技术有限公司之投资协议》（以下简称“《投资协议》”），岚裕凤凰基金依约投资了 15,500 万元，通过受让亦卓投资的份额，间接持有杭州捷蓝 7% 的股权。但杭州捷蓝未能按照协议约定完成 2016 年首次公开发行股票的目标。为维护合法权益，亦卓投资向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，要求宋晓东、张依按照约定，支付投资本金、利息、违约金及相关费用。	详见《凤凰传媒关于全资子公司江苏凤凰传媒投资有限公司所投杭州亦卓投资管理合伙企业涉及仲裁的公告》（2018—001）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用



### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用**3、租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
凤凰传媒	公司本部	镇江凤凰文化地产有限公司	9,339	2015年7月10日	2015年7月10日	2018年7月9日	一般担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子											0		





公司的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	9,339
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	29,403.9
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	58,807.8
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	68,146.8
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.20%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	9,339
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	9,339

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有	4,994,836,000.00	2,074,536,000.00	0

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**



适用 不适用

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

公司协助精准扶贫对象灌南县李埠村在建强基层组织、兴办惠民实事、加强基层治理等方面下功夫、花气力。协助配齐配强经济薄弱村“两委”班子等方面的问题，大力宣传党的扶贫开发和强农惠农富农政策，带领驻点村开展低收入农户识别和建档立卡工作，推动党的群众路线教育实践活动整改事项落实，带领村级组织开展为民服务全程代理、民事村办等工作，真正打通联系服务群众的“最后一公里”。严格落实党的一系列组织制度，积极推动落实村级组织工作经费、服务群众专项经费、村干部报酬和基本养老医疗保险、村综合服务中心和服务设施建设等，充分发挥村党组织领导核心作用。推动完善村党组织领导的充满活力的村民自治机制，落实“四议两公开”，完善村务监督委员会工作机制，促进村级事务公开公平公正，妥善解决优亲厚友、暗箱操作、损害群众利益等问题。

#### 2. 年度精准扶贫概要

李埠村地处灌南县和孟兴庄镇西北，主要种植稻麦两季，村集体没有什么资产，全村 773 户中有 206 户低收入农户，共 336 人，平均年龄 60 岁以上，村里基础建设不完善，村部设施和功能不全，部分主干道没有贯通，离新农村新“八有”目标还有不少差距。帮扶队员到任后立即开展村情了解和农村工作方法学习，逐家走访低收入农户，践行“两学一做”，实施精准帮扶，在较短的时间内拟定了精准帮扶项目计划。

在 2016 年制定的两年规划基础上，利用沂河淌 200 亩土地成立了大蒜种植专业合作社，以该项目为示范，周边县、村纷纷加入，形成了近 2 千亩的大蒜种植园区。2017 年 6 月沂河淌大蒜喜获丰收，平均亩产 3 千斤，销售收入 58 万元，利润 10 万元。

2017 年凤凰传媒继续投入扶贫资金 45 万元，用于 7 个村民组农机作业道路建设以及村庄干道太阳能路灯架设，有效地保障了秋收秋种生产。年末，凤凰传媒党委又出资 5 万元，与李埠村党总支联建联创，更新党员活动室的办公设施，慰问全体党员低收入户。

精准扶贫不仅关注整体，同时不忘惠及个人。工作队员在驻村扶贫精准识别时，了解到本村省定低收入户李红宝一家多年挤在上世纪 50 年代建的土坯房里，存在严重的安全隐患。经与镇政府等多部门联动，协调帮建资金 3.3 万元（危房改造资金 1.5 万元，协调工作队资金 1.8 万元），李红宝个人出资 1 万元，另外选址重建住房 60 余平方米，彻底解决了住房困难。17 年 11 月中旬，李红宝新居封顶，一家五口人告别居住在坟地边 20 平方米的危房，成为精准扶贫的受益者。

#### 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	50
其中：1. 资金	50
二、分项投入	



9. 其他项目	50
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	50
三、所获奖项（内容、级别）	
派驻工作队队员尹涛获中共灌南县委授予“扶贫开发工作先进个人”称号	

#### 4. 后续精准扶贫计划

李埠村两年的帮扶工作已经完成，凤凰传媒作为省帮扶工作队的后方单位，积极响应江苏省委省政府的号召，按照省扶贫办要求，做好帮扶工作，全力打好精准脱贫攻坚战。2018 年将继续深入贯彻“五方挂钩会”的精神，以不低于往年的标准，组织人、财、物参加省帮扶工作队，为江苏省的扶贫脱贫工作，做出应有的贡献。

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见《公司 2017 年度社会责任报告》。

#### （三）环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司全资子公司江苏凤凰新华印务有限公司的控股子公司（持股 50.998%）江苏凤凰盐城印刷有限公司（以下简称“公司”）2018 年 3 月被环保部门认定为重点排污单位。盐城公司长期以来坚持绿色发展理念，积极实施绿色印刷，以 HJ2503-2011 和 HJ2530-2012 为工艺生产标准，2011 年 7 月获得中环联合（北京）认证中心有限公司颁发的《中国环境标志产品认证证书》，成全国首批绿色印刷企业。环保具体情况如下：

##### （一）排污信息及治污染设施的建设和运行情况

1、废水：公司生产过程中形成的废水中含有 PH、悬浮物、化学需氧量、总磷阴离子表面活性剂、石油类等物质。根据 GB/T 6920—1986、GB/T 11901—1989、HJ828—2017、HJ535—2009、GB/T11893—1989、GB/T7494—1987、HJ637—2012 的标准，公司采用高湿蒸馏浓缩、多节过滤、药剂中和的工艺对 PH、悬浮物、化学需氧量、总磷阴离子表面活性剂、石油类循进行处理，达到污水综合排放 GB8978—1996 标准要求。2016 年 8 月取得江苏省排放污染物许可证 320902—2016—000015(B)。2017 年 4 月经第三方机构江苏力维检测科技有限公司提供检测报告（编号 LVAF03033351）其主要数据指标为 PH(无量纲)6.79mg/L，色度(倍)2mg/L，SSYND，COD<sub>Cr</sub>24.5mg/L，BOD<sub>5</sub>55.8mg/L，氨氮 0.242mg/L。

2、固废：根据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》公司生产过程产生的危废有染料涂料废物 HW12 900—253—12 废油墨，染料涂废物 HW900—253—12 废空油墨桶，其他废物 HW49900—041—49 擦拭抹布，废矿物油 HW08 废机油，有机树脂类废物 HW13900—014—13 废热熔胶。这些固废经公司收集保管，在年底交危固处理的专业企业洪泽蓝天化工科技有限公司和南通惠民固废处置技术有限公司进行处置。

3、废气：生产过程形成苯、甲苯、二甲苯以及非甲烷总烃及其它有机物。根据《中华人民共和国大气污染物综合排放标准》GB1629—1996，江苏省环保厅 DB32/3151—2016《化学工业挥发性有机物排放标准》，公司采用“废气收集+喷淋塔+汽水分离+微波光触媒催化氧化系统+沸石吸附”工艺处理后经 15 米高空排放。经该工艺处理后排放气体排放限值非甲烷总烃 50mg/m<sup>3</sup>，颗粒物 20mg/m<sup>3</sup>，甲苯 3mg/m<sup>3</sup>和二甲苯 12mg/m<sup>3</sup>，合计 15mg/m<sup>3</sup>，收集效率大低于 90%，处理效果不低于 90%。该项治理工程项目正在建设，2018 年 8 月正式验收投入使用。2017. 5. 19 经第三方机构江苏中聚检测服务有限公司检测报告（2017）苏中检（委）字第（05056）号，苯的检出限为 0.0015mg/m<sup>3</sup>，甲苯的检出限为 0.0015mg/m<sup>3</sup>，二甲苯的检出限为 0.0015mg/m<sup>3</sup>，非甲烷总烃检出限为 3.69mg/m<sup>3</sup>。2018. 3. 26 出具的检验报告（2018）苏中检（委）字第（04072）号，依据 HJ604—2017《空气和废气监测分析方法》（国家环保总局）（2003）6. 2. 1. 1 标准，主要数据为：苯的检出限为 0.01mg/m<sup>3</sup>，



甲苯的检出限为0.01mg/m<sup>3</sup>，乙苯的检出限为0.01mg/m<sup>3</sup>，二甲苯的检出限为0.01mg/m<sup>3</sup>，非甲烷总烃的检出限为0.93mg/m<sup>3</sup>。

(二) 防建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2006年9月7日盐城市环境保护局通过公司环境评价验收，环验[2006]023号。

(三) 突发环境事件应急预案。

为防止突发环境事件的发生，规范江苏凤凰盐城印刷有限公司应急管理和应急响应程序，迅速有效地控制和处置可能发生的环境污染事故、降低事故造成人员伤亡，财产损失和环境污染，公司制定了突发环境事件应急预案FHYS2017001。

(四) 环境自行监测方案

公司严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》（环发〔2013〕81号）和《排污单位自行监测技术指南总则》等要求制定了企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行明确规定。

(五) 其他应当公开的环境信息

2018年公司计划通过不断强化环保意识，增加环保技改投入，通过源头削减、过程控制、末端治理的有效手段，使污染物排放量有一定的减少，综合污水排放比2017年削减50%以上；采用集中供墨系统和采用新型绿体的纸质包装油墨，使HW12的固废量进一步压缩；Vocs治理项目投入运行后，生产过程形成的尾气达到GB16297-1996，江苏省环保厅DB32/3151-2016化学工业挥发性有机物排放标准。

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司坚持走可持续发展的道路，在生产经营活动中严格遵守环境保护法律法规。公司下属印刷企业均顺利通过绿色印刷年检，继续保持教材教辅、重点图书和儿童图书绿色印刷全覆盖，骨干企业新华印务公司2017年全年送绿检品种数146单，全部合格。在年内“263”专项检查和其他各项绿色环保检查中未出现事故，得到监察部门的好评。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股（首次公开 发行）	2011 年 11 月 22 日	8.80	50,900	2011 年 11 月 30 日	50,900	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1802 号文核准，江苏凤凰出版传媒股份有限公司于 2011 年 11 月 22 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）50,900 万股，其中网下配售 22,905 万股，网上定价发行 27,995 万股。

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	68,062
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,251



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	0	1,172,780,258	46.08	0	无		国有法人
凤凰集团—华泰联合证券—16 凤凰 EB 担保及信托财产专户	0	680,000,000	26.72	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	80,777,251	123,842,878	4.87	0	无		国有法人
全国社会保障基金理事会转持三户	0	50,900,000	2.00	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	13,856,100	0.54	0	无		国有法人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	8,065,166	8,065,166	0.32	0	无		境内非国有法人
国海证券股份有限公司	7,589,600	7,589,600	0.30	0	无		国有法人
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	5,700,068	0.22	0	无		境内非国有法人
张卫东	3,600,000	3,600,000	0.14	0	无		境内自然人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,370,843	3,370,843	0.13	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	1,172,780,258	人民币普通股	1,172,780,258				
凤凰集团—华泰联合证券—16 凤凰 EB 担保及信托财产专户	680,000,000	人民币普通股	680,000,000				
中国证券金融股份有限公司	123,842,878	人民币普通股	123,842,878				
全国社会保障基金理事会转持三户	50,900,000	人民币普通股	50,900,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	13,856,100	人民币普通股	13,856,100				
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	8,065,166	人民币普通股	8,065,166				
国海证券股份有限公司	7,589,600	人民币普通股	7,589,600				





中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,700,068	人民币普通股	5,700,068
张卫东	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,370,843	人民币普通股	3,370,843
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中，控股股东出版集团 2016 年发行了可交换债券，将持有本公司 680,000,000 股标的股票划入“凤凰集团—华泰联合证券—16 凤凰 EB 担保及信托财产专户”。公司未有资料显示其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

注：江苏凤凰出版传媒集团有限公司于 2016 年完成了以所持本公司部分 A 股股票为标的的可交换公司债券发行工作，将其持有的预备用于交换的共计 680,000,000 股本公司股票及其孳息作为担保及信托财产，并以“凤凰集团—华泰联合证券—16 凤凰 EB 担保及信托财产专户”作为证券持有人登记在本公司证券持有人名册上。详见本公司于 2016 年 10 月 19 日发布的《凤凰传媒关于控股股东拟发行可交换债券对持有的部分本公司股份办理担保及信托登记的公告》。截至本报告期末，“凤凰集团—华泰联合证券—16 凤凰 EB 担保及信托财产专户”所持股数为 680,000,000 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	江苏凤凰出版传媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建康
成立日期	2004 年 3 月 17 日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有江苏凤凰置业投资股份有限公司 46204.38 万股，持股比例为 62.39%

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

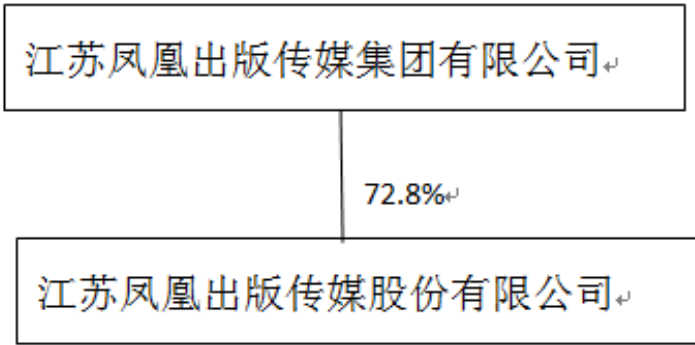
适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	江苏省人民政府
----	---------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

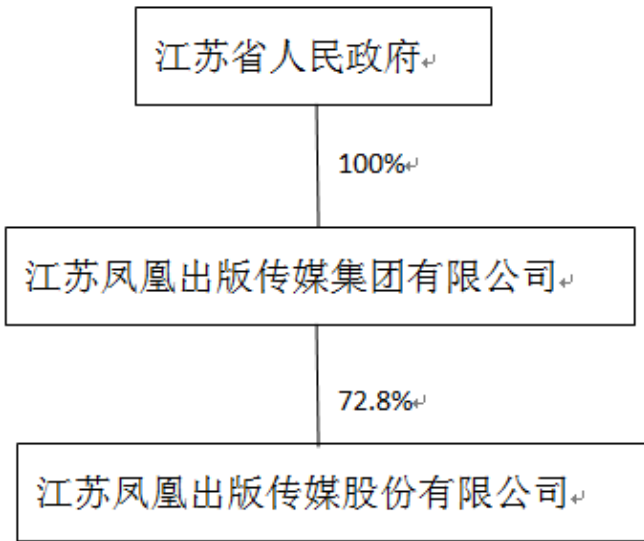
4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑  
↑





**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

## **第七节 优先股相关情况**

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张建康	董事长	男	55	2016年3月23日	2019年3月23日						是
周斌	副董事长	男	51	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000				是
王译萱	副董事长	男	48	2016年3月23日	2019年3月23日						是
孙真福	董事、总经理	男	55	2016年3月23日	2019年3月23日	120,050	120,050			76.8	否
余江涛	副总经理	男	55	2016年3月23日	2019年3月23日	120,000	120,000			76.5	否
单翔	董事	男	49	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000				是
应文禄	独立董事	男	53	2016年3月23日	2019年3月23日					6	否
杨雄胜	独立董事	男	58	2016年3月23日	2019年3月23日					6	否
罗戎	独立董事	男	37	2016年3月23日	2019年3月23日					6	否
许成宝	独立董事	男	52	2016年3月23日	2017年10月18日					6	否
汪维宏	监事会主席	男	57	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000				是



姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林海涛	监事	男	42	2016年3月23日	2019年3月23日						是
刘浩	职工监事	男	60	2016年3月23日	2019年3月23日	82,000	82,000			61.2	否
金国华	副总经理	男	54	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000			68.8	否
徐云祥	副总经理、 董事会秘书	男	54	2016年3月23日	2019年3月23日	120,000	120,000			68.8	否
刘锋	副总经理	男	56	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000			68.8	否
宋吉述	副总经理	男	49	2016年3月23日	2019年3月23日	100,000	100,000			68.8	否
吴小毓	财务总监	女	54	2016年3月23日	2019年3月23日	119,931	119,931			68.8	否
合计	/	/	/	/	/	1,161,981	1,161,981		/	582.5	/

姓名	主要工作经历
张建康	2016年3月起担任本公司董事长。现任江苏凤凰出版传媒集团有限公司董事长。历任江苏省委办公厅副处级秘书、正处级秘书，广电部办公厅调研员，文化部办公厅部长办公室调研员、助理巡视员、副主任、副主任兼机关服务局局长，江苏省广播电影电视局副局长、局长、党组书记，江苏省新闻出版广电局党组书记、副局长。
周斌	2016年3月起担任本公司副董事长。现任江苏凤凰出版传媒集团总经理、副董事长、党委委员。2011年3月至2014年5月，担任江苏凤凰出版传媒股份有限公司董事、总经理；2009年6月至2011年3月，担任江苏凤凰新华书业股份有限公司副董事长、总经理；2007年11月起担任江苏凤凰出版传媒集团党委委员；2007年11月至2013年7月，担任江苏新华发行集团总经理；2000年10月至2007年11月，担任江苏省新闻出版局副局长；1998年5月至2000年10月，担任南京师范大学新闻与传播学院副院长；1990年8月至1995年9月，先后在南京师范大学中文系新闻专业、新闻与传播学院任教。
王译萱	2016年3月起担任本公司副董事长。现任江苏凤凰出版传媒集团有限公司党委书记、副董事长、副总经理。历任共青团贵州省委青工部副部长、部长，共青团贵州省委副书记，江苏省国土资源厅副厅长、党组成员。



姓名	主要工作经历
孙真福	2016年12月起担任本公司总经理，2009年6月起担任本公司董事，2015年4月—2016年12月担任本公司常务副总经理。自2008年3月至今，担任出版集团党委委员；2008年3月至2011年2月，担任出版集团副总经理；2001年4月至2008年3月，挂职担任江都市委副书记；1986年7月至2008年3月，历任江苏省委办公厅秘书三处、信息督查处干事、信息处助理秘书、秘书、秘书二处副处长、秘书处副处长、宣传科教处正处级秘书。
余江涛	2011年3月起担任本公司副总经理，2015年5月起担任本公司董事。自2014年2月至今担任出版集团董事、党委委员；2010年4月至2014年2月，担任江苏凤凰科学技术出版社有限公司社长、总编辑；2006年11月至2010年4月，担任出版集团出版部主任；2006年5月至2006年11月，担任江苏人民出版社副社长、副总编辑；1999年6月至2006年5月，担任江苏人民出版社副总编辑；1988年7月至1999年6月，担任江苏人民出版社青年读物和《畅销书摘》编辑室编辑、第一编辑室副主任、第五编辑室主任。
单翔	2016年3月起担任本公司董事。2011年9月至2016年3月担任本公司监事。自2017年6月至今担任出版集团董事、党委委员、副总经理；2014年6月至2017年6月，担任凤凰集团总会计师；2006年11月至2014年6月，任江苏凤凰集团投资部副主任、主任；2003年5月至2006年11月，任江苏凤凰集团财务部主任助理；2000年7月至2003年5月，兼任上海国旅投资管理有限公司总经理；1999年6月至2003年5月历任国旅联合股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监；1991年10月至1996年9月任南京市旅游局主管会计。
应文禄	2016年3月起担任本公司独立董事。现任江苏高科技投资集团有限公司副总经理、党委委员。2005年8月至今担任江苏高科技投资集团有限公司副总经理、党委委员，2001年1月至2005年8月历任江苏宏图高科技股份有限公司总会计师、副总经理、党委委员，1999年3月至2001年1月历任南钢股份公司财务负责人兼财务部经理、证券部经理，董事、总会计师兼财务部经理，1984年7月至1999年3月历任南钢集团公司财务处成本科会计、财务处成本科副科长、财务处成本科科长、财务处处长助理、财务处副处长。
杨雄胜	2016年3月起担任本公司独立董事。现任南京大学会计与财务研究院院长、会计学系主任，教授，博士生导师。1981年毕业于徐州师范学院财经师资班。1981年至1986年，在江苏省连云港财经学校任教，担任经济管理教研室主任；1987年到1993年，江苏省连云港市审计局学会秘书长。
罗戎	2016年3月起担任本公司独立董事。2014年11月起担任好未来教育集团（美国纽交所上市公司：XRS）首席财务官。历任微软公司高级财务经理，联想集团高级财务经理，以及艺龙旅行网（美国纳斯达克上市公司：LONG）首席财务官。
汪维宏	2009年6月起担任本公司监事会主席。历任江苏省总工会法律顾问处干事、副主任科员、主任科员，法律工作部副部长、部长，江苏省总工会副秘书长兼办公室主任，出版集团党委委员、纪委书记、出版集团直属机关党委书记。
林海涛	2016年3月起担任本公司监事。2017年5月起担任江苏凤凰出版传媒集团有限公司投资部主任，2012年2月至2017年5月担任江苏凤凰出版传媒集团有限公司投资部副主任，2014年3月起主持投资部工作。历任无锡苏嘉集团董事会秘书，南京福中集团常务副总裁。
刘浩	2016年3月起担任本公司监事。现任公司工会副主席（主持工作），2011年9月—2016年担任凤凰传媒发行部主任，兼新华发行分公司总经理，江苏新华发行集团总经理。1976年参加工作，1976年1月至1978年11月，在南京化工仪表厂工作；1978年11月—1983年11月，在海军航空兵岱山机场航材股服役；1984年1月—2011年9月，在江苏新华书店集团有限公司担任副总经理；至今，任职于凤凰出版传媒股份有限公司。





姓名	主要工作经历
金国华	2015年4月起担任本公司副总经理。自2016年12月至今担任江苏新华发行集团总经理，2011年4月至2016年12月担任江苏凤凰科学技术出版社有限公司总经理；2009年6月至2011年4月担任江苏凤凰新华书业股份有限公司董事、常务副总经理；1999年4月至2009年6月担任江苏新华发行集团董事、常务副总经理；1996年3月至1999年3月，担任江苏省新闻出版局发行管理处副处长（主持工作）；1993年2月至1996年2月，担任江苏省新华书店综合业务科科长、部门经理；1985年8月至1993年2月，在南京师范大学中文系任教。
徐云祥	2015年4月起担任本公司副总经理，2011年3月起担任本公司董事会秘书，2011年3月至2017年8月兼任证券发展部主任，2009年6月至2011年2月，担任江苏凤凰新华书业股份有限公司副总经理，2003年6月至2009年6月担任江苏省新华书店集团公司副总经理。
刘 锋	2015年4月起担任本公司副总经理。2011年起任本公司国际拓展部主任，2005年任江苏译林出版社有限公司总编辑至今，2001年—2004年任江苏译林出版社有限公司副总编辑。1983年7月毕业于安徽师范大学外语系，文学学士，编审，南京大学翻译硕士兼职导师。
宋吉述	2015年4月起担任本公司副总经理。自2008年4月至今，担任江苏凤凰数字传媒有限公司总经理，2006年11月至2008年4月，担任译林出版社副社长；2003年5月至2006年11月，担任凤凰出版集团教材部副主任；2002年8月至2003年5月，担任凤凰出版集团出版部副主任；1994年8月至2002年8月，陆续在新闻出版局图书处、《书与人》杂志社、凤凰出版集团出版部工作。
吴小毓	2011年3月起担任本公司财务总监。2006年11月至2011年3月，担任出版集团财务部副主任。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张建康	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事长、出版总社社长		
周 斌	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	总经理、副董事长、党委委员		
王译萱	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委书记、副董事长、副总经理		
汪维宏	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员、纪委书记、直属机关党委书记		



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙真福	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事、党委委员		
汪维宏	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	党委委员、纪委书记、直属机关党委书记		
佘江涛	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事、党委委员		
单翔	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	董事、党委委员		
林海涛	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	投资部主任		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周斌	江苏现代快报传媒有限公司	董事长		
	江苏凤凰置业投资股份有限公司	董事长		
	江苏凤凰出版传媒财务有限公司	董事长		
	江苏省出版物发行协会	会长		
	南京师范大学	硕士生导师		
	南京大学	MPA 导师、商学院兼职教授		
汪维宏	江苏凤凰置业投资股份有限公司	副董事长		
	江苏新广联科技股份有限公司	董事长		
孙真福	江苏新华发行集团	董事长		
	江苏凤凰教育发展有限公司	董事长		
	凤凰美国控股公司	董事长		
	厦门凤凰创壹软件有限公司	董事长		
	北京凤凰学易科技有限公司	董事长		
	江苏省教育学会	常务副会长		
佘江涛	江苏凤凰传奇影业公司	董事长		
单翔	江苏凤凰置业投资股份有限公司	监事会主席		
	江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	总经理		
应文禄	江苏毅达资本	董事长		
	江苏国信信托	董事		



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林海涛	四川凤凰酒业有限公司	董事		
徐云祥	义乌市万卷新华图书有限责任公司	董事长		
	兼任凤凰传媒投资公司	执行董事、总经理		
	上海慕和网络科技有限公司	董事		
	北京新华联合物流有限公司	监事会主席		
吴小毓	江苏凤凰盐城印刷有限公司	董事		
	凤凰阿歇特文化发展（北京）有限公司	董事		
	北京学易星科技有限公司	董事		
	江苏新广联科技股份有限公司	监事会主席		
	江苏凤凰数码印务有限公司	监事会主席		
	凤凰股份	监事		
	江苏凤凰台饭店有限公司	监事		
	江苏凤凰教育发展有限公司	监事		
	江苏凤凰艺术有限公司	监事		
	江苏凤凰数字传媒有限公司	监事		
	江苏凤凰印务有限公司	监事		
	江苏凤凰职业教育图书有限公司	监事		
	四川绵阳广播电视网络传输有限公司	监事		
	江苏凤凰传媒投资公司	监事		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会对董事、监事及高级管理人员进行绩效考核；根据岗位绩效考核结果及薪酬分配政策提出报酬数额。公司董事、监事报酬经股东大会审议通过后执行；高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人税后 5 万元人民币。根据公司各项经营、管理目标考核办法，确定其他高级管理人员年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按时支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	582.5 万元



#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许成宝	独立董事	离任	辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	92
主要子公司在职员工的数量	7,611
在职员工的数量合计	7,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,387
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,370
销售人员	3,854
技术人员	725
财务人员	422
行政人员	1,332
合计	7,703
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	501
大学本科	1,967
大学专科	2,594
中专及以下	2,641
合计	7,703

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司董事会薪酬与考核委员会对董事、监事及高级管理人员进行绩效考核；根据岗位绩效考核结果及薪酬分配政策提出报酬数额。公司董事、监事、高级管理人员报酬经董事会审议通过后执行。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司树立人才投资理念，逐步丰富培训形式，拓宽培训渠道，完善培训机制，2018 年公司计划围绕经营、管理、技术、转型等主题组织 16 次培训，约 2650 人次参加。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	3846165 小时
劳务外包支付的报酬总额	7648.44 万元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用



报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所、江苏省证监局有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范运作，公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。目前公司治理结构情况如下：

#### 1、股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照公司《章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

#### 2、董事与董事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更董事，目前董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了独立董事工作制度，独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益，并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

#### 3、监事与监事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更监事，目前监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司监事会本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行责任的合法合规性进行有效监督。公司全体监事能够按照相关规定认真履行职责，出席监事会会议，列席董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告。

#### 4、公司高级管理层

公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和公司《章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，勤勉工作，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

#### 5、信息披露和公司透明度

公司能够严格按照法律、法规和相关规定的要求，真实、准确、完整、及时地披露各项信息，确保所有股东享有平等获取公司相关信息的权利，保证公司的透明度。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理及保密制度》的有关规定，加强对内幕信息的管理，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则。公司董事会指定董事会秘书负责公司的信息披露工作，同时还安排专人接受投资者电话咨询，及时回复投资者在上证 E 互动平台上以及通过电子邮件提出的问题，认真接待机构投资者的现场调研，并在公司网站建立了投资者关系专栏。

#### 6、关于利益相关者

公司能够从制度建设方面和业务经营的各个环节充分尊重和维护公司股东、客户、员工及其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。报告期内，公司按照监管部门的要求，进一步完善公司组织结构、制度建设、内幕信息管理等，确保公司治理实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 2 日	www. sse. com. cn	2016 年 6 月 3 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年，公司共召开一次股东大会。公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规，根据《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等规章制度要求，召集、召开股东大会，确保相关程序及决议合法有效。





### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张建康	否	8	8	6	0	0	否	1
周斌	否	8	8	6	0	0	否	0
王译萱	否	8	8	6	0	0	否	0
孙真福	否	8	8	6	0	0	否	1
余江涛	否	8	8	6	0	0	否	1
单翔	否	8	8	6	0	0	否	1
杨雄胜	是	8	8	6	0	0	否	0
应文禄	是	8	8	6	0	0	否	0
罗戎	是	8	7	6	1	0	否	0
许成宝	是	5	5	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1、审计委员会履职情况。报告期内，审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》有关规定，积极跟踪公司定期财务报告的编制工作，督促中介机构和公司财务审计部门有效安排工作，提高工作质量，参与研究协调审计过程中发现的重点问题，对财务报告的初稿进行认真审议，确保报告客观公正。审计委员会就如何更好地发挥审计在公司内部控制和管理中的作用进行了研讨，并提出了切实可行的建议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况。报告期内，薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职责积极开展工作，对公司董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员薪酬进行认真审核，认为公司董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合相关规定，同意公司在 2017 年年度报告中披露支付的相关薪酬真实、准确、合理。薪酬与考核委员会在国企改革力度加大，文化国企股权激励政策取得突破的大环境下，公司应抓紧探索、建立股权激励机制，更好的实现激励作用，促进公司持续、稳定、快速发展。



3、提名委员会的履职情况。报告期内，提名委员会根据董事会赋予的职责积极开展工作，对公司董事、监事、高级管理人员的调整进行审核。

4、战略委员会的履职情况。报告期内，提名委员会根据董事会赋予的职责积极开展工作，对公司对外投资事项进行了审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《公司监事会议事规则》依法独立履行职责，监督公司董事、高级管理人员履职行为，监督董事会和股东大会召开、决议程序和执行情况，并对公司依法运作、分红政策制定、重大投资项目，关联交易等情况进行了监督。公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的行为。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司全资子公司江苏凤凰新华印务有限公司、控股子公司江苏凤凰数码印务有限公司主要从事出版物印刷，包装装潢印刷品等印刷业务。出版集团下属的江苏新华印刷厂、江苏凤凰印务有限公司、江苏苏创信息服务中心、扬州光彩印务有限责任公司、北京凤凰常青树数码科技有限公司等 5 家企业，主要从事图书、报刊、包装等印刷业务。其中，江苏苏创信息服务中心、扬州光彩印务有限责任公司**错误！未找到引用源。**等单位为近两年由江苏省政府陆续划至出版集团，划转均处于严重亏损的状态；江苏凤凰印务有限公司等单位因为亏损，于 2014 年经公司股东大会审议通过豁免注入。

如上所述，公司与出版集团在印刷业务中存在一定的同业竞争。为了彻底解决同业竞争问题，公司已与出版集团进行了多次磋商，并初步制定了解决方案，力争 2018 年实施完毕。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立和实施对高级管理人员的绩效评价标准和激励考核机制，根据其个人业绩以及公司效益情况相应兑现薪酬。同时公司建立并实施了与公司业绩相联系的激励制度，建立起中长期的激励机制。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司委托天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”），按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，对 2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行审计，并关注非财务报告内部控制的重大缺陷。

审计期间，公司配合提供了审计相关的原始帐册、记录文件和所需的其他信息，组织安排天衡与内控咨询机构间的会晤沟通，研讨内控缺陷认定标准等重要事项。期间，天衡审计组顺利实施了现场工作，并出具了《内部控制审计报告》（详见附件），发表了财务报告内部控制审计意见：公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天衡审字（2018）00729 号

江苏凤凰出版传媒股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“凤凰传媒公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凤凰传媒公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凤凰传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 教材、教辅发行行业收入确认

##### 1、事项描述

凤凰传媒公司及其各子公司主要从事图书出版物及音像制品的出版、发行、印制及文化用品销售，以及软件开发、游戏开发运营和影视剧制作发行等。凤凰传媒公司本年度教材、教辅发行行业收入金额为 461,667.48 万元，占营业收入比重为 43.65%。由于教材、教辅发行行业收入金额较大，占比较高，是凤凰传媒公司利润的重要来源，影响关键业绩指标，因此我们将教材、教辅发行行业收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对教材、教辅发行行业收入确认实施的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与教材、教辅发行行业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

（2）对教材、教辅发行行业收入结合行业特点执行分析性程序，检查是否存在异常情况；

（3）结合 IT 测试，检查数据交互过程中的准确性、一致性、完整性的校验机制；



(4)对本年记录的教材、教辅发行行业收入交易选取样本,检查收入确认依据,包括发货单、验收证明、发放清单等。

#### 四、其他信息

凤凰传媒公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括凤凰传媒公司2017年年度报告涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估凤凰传媒公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算凤凰传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凤凰传媒公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对凤凰传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意



财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凤凰传媒公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就凤凰传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡学文

中国·南京

中国注册会计师：吴舟

2018年4月27日





## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,715,052,110.42	3,611,979,488.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,199,393.22	11,606,426.75
应收账款		880,652,558.64	806,244,132.09
预付款项		400,140,485.88	404,841,642.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		26,419,973.75	28,180,339.05
应收股利			
其他应收款		164,833,615.30	183,824,614.86
买入返售金融资产			
存货		2,344,191,943.43	2,262,731,242.36
持有待售资产		40,044,975.37	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,189,486,048.73	2,900,253,705.29
流动资产合计		11,765,021,104.74	10,209,661,591.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		352,312,461.10	728,982,737.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		855,967,002.35	766,489,515.03
投资性房地产		660,554,415.06	646,716,908.83
固定资产		3,977,820,945.45	3,834,378,051.97
在建工程		1,049,834,829.41	1,141,561,898.60
工程物资			
固定资产清理			3,386.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,365,669,973.78	1,262,154,083.31
开发支出		20,934,759.61	18,710,229.76
商誉		261,219,272.76	440,372,522.92
长期待摊费用		180,566,751.66	176,758,701.68
递延所得税资产		41,087,948.20	61,236,826.38
其他非流动资产		46,348,076.83	31,120,875.74



非流动资产合计		8,812,316,436.21	9,108,485,738.17
资产总计		20,577,337,540.95	19,318,147,329.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		239,206,754.59	187,299,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		520,000.00	20,717,591.53
应付账款		3,458,786,462.36	3,229,319,449.48
预收款项		1,581,479,254.53	1,341,321,238.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		280,403,920.48	216,284,290.62
应交税费		75,144,724.59	89,920,669.21
应付利息		208,893.15	1,168,129.37
应付股利		1,728,939.68	1,728,939.68
其他应付款		693,387,813.55	712,707,417.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		5,277,547.08	
一年内到期的非流动负债		2,450,000.00	
其他流动负债		7,785,878.01	5,315,188.16
流动负债合计		6,346,380,188.02	5,805,781,913.98
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		10,700,000.00	48,909,003.62
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		9,012,527.25	9,012,527.25
长期应付职工薪酬			
专项应付款		709,469,966.41	720,921,375.70
预计负债			
递延收益		380,630,778.66	387,037,810.04
递延所得税负债		8,305,235.17	12,062,944.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,118,118,507.49	1,177,943,661.22
负债合计		7,464,498,695.51	6,983,725,575.20
<b>所有者权益</b>			
股本		2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,851,901,831.96	2,837,786,908.99



减：库存股			
其他综合收益		1,286,614.94	32,466,040.50
专项储备		81,585,972.78	81,585,972.78
盈余公积		1,688,389,705.93	1,607,356,709.71
一般风险准备			
未分配利润		5,219,119,181.48	4,515,964,250.63
归属于母公司所有者权益合计		12,387,183,307.09	11,620,059,882.61
少数股东权益		725,655,538.35	714,361,871.71
所有者权益合计		13,112,838,845.44	12,334,421,754.32
负债和所有者权益总计		20,577,337,540.95	19,318,147,329.52

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,800,177,928.00	2,806,408,544.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,538.16	181,374,893.44
预付款项		357,919.10	129,830,983.90
应收利息		26,938,013.70	28,261,602.72
应收股利			
其他应收款		577,906,696.91	623,737,614.27
存货		38,691,422.86	1,723,964,816.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,037,546,888.25	2,736,077,564.70
流动资产合计		7,481,620,406.98	8,229,656,019.34
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		75,625,755.30	430,029,841.21
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,383,051,679.17	5,471,434,112.96
投资性房地产		257,924,468.21	243,107,612.94
固定资产		1,001,830,357.47	1,377,533,579.86
在建工程		908,741,014.50	984,810,625.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		954,610,724.04	886,552,412.01



开发支出			
商誉			
长期待摊费用			7,193,764.70
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,581,783,998.69	9,400,661,949.12
资产总计		17,063,404,405.67	17,630,317,968.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,550,805.45	2,734,334,709.33
预收款项		9,486,814.46	53,909,655.21
应付职工薪酬		17,135,382.67	29,890,461.83
应交税费		8,451,670.11	6,786,143.53
应付利息		61,901,024.45	44,143,082.13
应付股利			
其他应付款		7,151,944,269.08	5,219,431,841.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,277,469,966.22	8,088,495,893.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		21,933,078.50	95,104,461.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,933,078.50	95,104,461.93
负债合计		7,299,403,044.72	8,183,600,355.25
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,544,900,000.00	2,544,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,928,051,044.77	5,007,292,404.34
减：库存股			
其他综合收益		2,576,850.30	
专项储备			34,646,705.21
盈余公积		562,517,816.59	481,484,820.37



未分配利润		1,725,955,649.29	1,378,393,683.29
所有者权益合计		9,764,001,360.95	9,446,717,613.21
负债和所有者权益总计		17,063,404,405.67	17,630,317,968.46

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓

**合并利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,050,483,085.00	10,546,505,808.61
其中：营业收入		11,050,483,085.00	10,546,505,808.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,284,175,385.69	9,595,225,001.38
其中：营业成本		6,872,536,322.27	6,464,858,440.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		94,652,560.17	60,990,275.93
销售费用		1,516,004,010.85	1,465,635,611.03
管理费用		1,475,704,901.80	1,431,394,325.82
财务费用		-74,125,108.00	-58,312,539.21
资产减值损失		399,402,698.60	230,658,887.52
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）		222,181,483.34	93,700,159.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,425,474.64	-33,558,355.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,156,890.52	312,022.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		279,187,808.02	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,273,833,881.19	1,045,292,988.90
加：营业外收入		25,312,870.82	212,999,324.40
减：营业外支出		37,819,586.36	29,139,310.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,261,327,165.65	1,229,153,002.99
减：所得税费用		50,786,325.10	19,960,692.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,210,540,840.55	1,209,192,310.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,210,540,840.55	1,209,192,310.19



2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		44,617,913.48	39,393,084.25
2. 归属于母公司股东的净利润		1,165,922,927.07	1,169,799,225.94
六、其他综合收益的税后净额		-32,863,126.14	33,476,726.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-31,179,425.56	31,285,788.25
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-31,179,425.56	31,285,788.25
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,438,526.96	493,931.40
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-33,617,952.52	30,791,856.85
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,683,700.58	2,190,937.85
七、综合收益总额		1,177,677,714.41	1,242,669,036.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,134,743,501.51	1,201,085,014.19
归属于少数股东的综合收益总额		42,934,212.90	41,584,022.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4581	0.4597
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,262,968,118.76	4,218,826,426.81
减：营业成本		3,668,561,046.45	3,576,388,185.41
税金及附加		16,955,168.04	12,076,816.31
销售费用		153,820,965.18	151,831,430.53





管理费用		273,575,036.03	253,575,718.83
财务费用		-25,518,717.75	-40,741,617.24
资产减值损失		94,600,746.70	19,136,967.20
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）		640,300,752.23	73,224,773.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,422,785.68	-6,043,430.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		108,161,272.93	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		829,435,899.27	319,783,698.98
加：营业外收入		2,632,047.38	23,444,587.88
减：营业外支出		21,737,984.43	7,538,637.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		810,329,962.22	335,689,649.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		810,329,962.22	335,689,649.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		810,329,962.22	335,689,649.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		2,576,850.30	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,576,850.30	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,576,850.30	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		812,906,812.52	335,689,649.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓

## 合并现金流量表



2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,894,621,194.69	11,399,196,240.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		70,452,990.54	51,648,733.55
收到其他与经营活动有关的现金		450,448,117.95	444,117,859.65
经营活动现金流入小计		12,415,522,303.18	11,894,962,834.08
购买商品、接受劳务支付的现金		7,313,256,531.07	6,624,150,063.04
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		1,795,533,859.77	1,761,617,215.24
支付的各项税费		270,576,593.96	311,405,984.19
支付其他与经营活动有关的现金		1,219,244,086.40	1,293,711,705.38
经营活动现金流出小计		10,598,611,071.20	9,990,884,967.85
经营活动产生的现金流量净额		1,816,911,231.98	1,904,077,866.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,114,468,142.92	3,794,188,375.07
取得投资收益收到的现金		97,729,024.83	67,781,939.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,521,613.29	8,165,588.84
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		32,515,166.77	14,220,000.00
投资活动现金流入小计		6,267,233,947.81	3,884,355,903.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		600,055,696.91	661,814,874.56
投资支付的现金		4,959,078,726.82	5,518,939,374.47
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,766,437.34	26,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,568,900,861.07	6,206,754,249.03
投资活动产生的现金流量净额		698,333,086.74	-2,322,398,345.14



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,200,000.00
取得借款收到的现金		51,907,754.59	197,299,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		31,155,000.00	8,779,984.00
筹资活动现金流入小计		83,062,754.59	215,278,984.00
偿还债务支付的现金		35,759,003.62	414,970,534.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,317,673.09	275,497,244.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,946,151.42	10,360,049.31
支付其他与筹资活动有关的现金		6,980,000.00	510,004.01
筹资活动现金流出小计		455,056,676.71	690,977,783.41
筹资活动产生的现金流量净额		-371,993,922.12	-475,698,799.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,048,911.17	14,135,051.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,142,201,485.43	-879,884,226.40
加：期初现金及现金等价物余额		3,572,330,624.99	4,452,214,851.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,714,532,110.42	3,572,330,624.99

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓

## 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,880,143,569.88	4,483,582,277.66
收到的税费返还		15,697,185.79	
收到其他与经营活动有关的现金		2,525,519,936.49	1,600,711,149.62
经营活动现金流入小计		6,421,360,692.16	6,084,293,427.28
购买商品、接受劳务支付的现金		3,255,987,191.66	3,459,494,450.20
支付给职工以及为职工支付的现金		145,200,364.41	151,953,455.53
支付的各项税费		13,541,293.64	24,766,357.10
支付其他与经营活动有关的现金		558,601,472.45	822,844,342.98
经营活动现金流出小计		3,973,330,322.16	4,459,058,605.81
经营活动产生的现金流量净额		2,448,030,370.00	1,625,234,821.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,046,166,923.29	3,700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		482,616,843.97	67,645,696.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,879.92	
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		13,724,431.57	



投资活动现金流入小计		6,542,692,078.75	3,767,645,696.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		357,934,985.41	399,116,062.96
投资支付的现金		6,174,431,245.92	5,537,256,336.06
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			
投资活动现金流出小计		6,532,366,231.33	5,936,372,399.02
投资活动产生的现金流量净额		10,325,847.42	-2,168,726,702.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
筹资活动现金流入小计		-	
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		439,860,833.61	312,953,407.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		439,860,833.61	312,953,407.67
筹资活动产生的现金流量净额		-439,860,833.61	-312,953,407.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,018,495,383.81	-856,445,288.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,781,682,544.19	3,638,127,833.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,800,177,928.00	2,781,682,544.19

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓



### 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,544,900,000.00				2,837,786,908.99		32,466,040.50	81,585,972.78	1,607,356,709.71		4,515,964,250.63	714,361,871.71	12,334,421,754.32
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	2,544,900,000.00				2,837,786,908.99		32,466,040.50	81,585,972.78	1,607,356,709.71		4,515,964,250.63	714,361,871.71	12,334,421,754.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					14,114,922.97		-31,179,425.56		81,032,996.22		703,154,930.85	11,293,666.64	778,417,091.12
(一)综合收益总额							-31,179,425.56				1,165,922,927.07	42,934,212.90	1,177,677,714.41
(二)所有者投入和减少资本					14,114,922.97							-12,694,394.84	1,420,528.13
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					14,114,922.97							-12,694,394.84	1,420,528.13
(三)利润分配									81,032,996.22		-462,767,996.22	-18,946,151.42	-400,681,151.42
1. 提取盈余公积									81,032,996.22		-81,032,996.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-381,735,000.00	-18,946,151.42	-400,681,151.42
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	2,544,900,000.00				2,851,901,831.96		1,286,614.94	81,585,972.78	1,688,389,705.93		5,219,119,181.48	725,655,538.35	13,112,838,845.44



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,544,900,000.00				2,840,676,378.70		1,180,252.25	81,585,972.78	1,573,787,744.74		3,634,223,989.66	668,814,089.87	11,345,168,428.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	2,544,900,000.00				2,840,676,378.70		1,180,252.25	81,585,972.78	1,573,787,744.74		3,634,223,989.66	668,814,089.87	11,345,168,428.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,889,469.71		31,285,788.25		33,568,964.97		881,740,260.97	45,547,781.84	989,253,326.32
（一）综合收益总额							31,285,788.25				1,169,799,225.94	41,584,022.10	1,242,669,036.29
（二）所有者投入和减少资本					-2,889,469.71							14,323,809.05	11,434,339.34
1. 股东投入的普通股												9,200,000.00	9,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,889,469.71							5,123,809.05	2,234,339.34
（三）利润分配									33,568,964.97		-288,058,964.97	-10,360,049.31	-264,850,049.31
1. 提取盈余公积									33,568,964.97		-33,568,964.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-254,490,000.00	-10,360,049.31	-264,850,049.31
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,544,900,000.00				2,837,786,908.99		32,466,040.50	81,585,972.78	1,607,356,709.71		4,515,964,250.63	714,361,871.71	12,334,421,754.32

法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓





母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,544,900,000.00				5,007,292,404.34			34,646,705.21	481,484,820.37	1,378,393,683.29	9,446,717,613.21
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,544,900,000.00				5,007,292,404.34			34,646,705.21	481,484,820.37	1,378,393,683.29	9,446,717,613.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-79,241,359.57		2,576,850.30	-34,646,705.21	81,032,996.22	347,561,966.00	317,283,747.74
(一)综合收益总额							2,576,850.30			810,329,962.22	812,906,812.52
(二)所有者投入和减少资本					-79,241,359.57						-79,241,359.57
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-79,241,359.57						-79,241,359.57
(三)利润分配									81,032,996.22	-462,767,996.22	-381,735,000.00
1.提取盈余公积									81,032,996.22	-81,032,996.22	
2.对所有者(或股东)的分配										-381,735,000.00	-381,735,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他								-34,646,705.21			-34,646,705.21
四、本期期末余额	2,544,900,000.00				4,928,051,044.77		2,576,850.30		562,517,816.59	1,725,955,649.29	9,764,001,360.95



江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2017 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,544,900,000.00				5,007,292,404.34			34,646,705.21	447,915,855.40	1,330,762,998.51	9,365,517,963.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,544,900,000.00				5,007,292,404.34			34,646,705.21	447,915,855.40	1,330,762,998.51	9,365,517,963.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								33,568,964.97	47,630,684.78		81,199,649.75
(一)综合收益总额										335,689,649.75	335,689,649.75
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积									33,568,964.97	-288,058,964.97	-254,490,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配									33,568,964.97	-33,568,964.97	-
3. 其他										-254,490,000.00	-254,490,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,544,900,000.00				5,007,292,404.34			34,646,705.21	481,484,820.37	1,378,393,683.29	9,446,717,613.21

法定代表人：张健康

主管会计工作负责人：孙真福

会计机构负责人：吴小毓



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1999年4月2日。系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。根据本公司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批复》（证监许可[2011]1802号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票，本公司股票已于2011年11月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司统一社会信用代码91320000134752179A；总部位于江苏省南京市湖南路1号，注册地址：南京市仙新路98号。本公司及各子公司主要从事图书出版物及音像制品的出版、发行、印制及文化用品销售，以及软件开发、游戏开发运营和影视剧制作发行等。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

于2017年度，纳入合并财务报表范围的主体包括本公司和受本公司控制的子公司141家，并无控制的结构化主体，有关子公司的情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5家，减少73家，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2017年12月31日止的财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、存货、固定资产、投资性房地产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工或出售的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月为一个营业周期，并作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。



本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。





## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。





对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

**B、可供出售金融资产减值：**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**⑤金融资产终止确认**

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

**(2) 金融负债**

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

**③金融负债的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

**④金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

**(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**11. 应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 500 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）



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  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	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  
适用 不适用

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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

材料发出时按先进先出法计价，其他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，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定存货的可变现净值时，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》的规定，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	-
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:在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资/股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,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,作为改按成本法核算的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,按实际支付的购买价款作为投资成本。



B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法





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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		35 年	3%	2.77%
机器设备		10 年	3%	9.70%
运输设备		4 年	3%	24.25%
电子设备		3 年	3%	32.33%
其他设备		5 年	3%	19.40%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

#### (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。



## 18. 借款费用

适用  不适用

### (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。

本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。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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
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-10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。

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。



可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 25. 预计负债

适用 不适用

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。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。



## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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。

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。

### (3) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。





## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(或冲减相关成本);用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(或冲减相关成本)。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体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;

(2) 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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。



未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会(2017) 15 号)	2017 年 8 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对本年度财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 27,918.78 万元，“营业外收入”科目减少 27,918.78 万元。
财政部 2017 年 4 月 28 日发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	按财政部规定执行	公司对于 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。对本年度财务报表累计影响为：“持有待售资产”科目增加 4,004.50 万元，“持有待售负债”科目增加 527.75 万元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----





增值税	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	6%、11%、13%、17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

注：根据《财政部、国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税【2017】37号）：自 2017 年 7 月 1 日起，简并增值税税率结构，取消 13% 的增值税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司	16.5%
Phoenix International Publications, Inc.	21%
Phoenix International Publications UK Ltd.	20%
Phoenix International Publications France	33.3%
Phoenix International Publications Germany GmbH	29.8%
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY.LTD	30%
Publication International Ltd, S. de R.L. de C.V.	30%
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	30%
凤凰创壹软件（新加坡）有限公司	17%
神奇互动有限公司	16.5%
Crystaltech International Holdings Limited	
Ifree Studio Limited	16.5%
Ifree Studio Inc. [注 1]	20%
凤凰传媒国际（伦敦）有限公司	20%
凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司	30%
XANADU PUBLISHING LTD(仙那都出版社)	
Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)	21%
香港凤侠网络科技有限公司	16.5%

注：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%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### (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) 企业所得税

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。

根据《财政部、国家税务总局、中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税[2014]84号),经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起免征企业所得税。本通知下发之前已经审核认定享受《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问题的通知》(财税[2009]34号)税收政策的转制文化企业,可继续享受本通知所规定的税收政策。本公司及部分子公司2014年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税。

序号	单位名称	2017 年度	2016 年度
1	江苏凤凰出版传媒股份有限公司	免征	免征
2	江苏凤凰新华书店集团有限公司	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	江苏凤凰新华书店集团有限公司凤凰书城分公司[注]	免征	免征
20	江苏凤凰新华书店集团有限公司南京分公司[注]	免征	免征
21	江苏凤凰新华书店集团有限公司江宁分公司[注]	免征	免征
22	江苏凤凰新华书店集团有限公司浦口分公司[注]	免征	免征
23	江苏凤凰新华书店集团有限公司六合分公司[注]	免征	免征
24	江苏凤凰新华书店集团有限公司溧水分公司[注]	免征	免征
25	江苏凤凰新华书店集团有限公司高淳分公司[注]	免征	免征
26	江苏凤凰新华书店集团有限公司无锡分公司[注]	免征	免征
27	江苏凤凰新华书店集团有限公司锡山分公司[注]	免征	免征
28	江苏凤凰新华书店集团有限公司江阴分公司[注]	免征	免征
29	江苏凤凰新华书店集团有限公司宜兴分公司[注]	免征	免征
30	江苏凤凰新华书店集团有限公司徐州分公司[注]	免征	免征
31	江苏凤凰新华书店集团有限公司铜山分公司[注]	免征	免征
32	江苏凤凰新华书店集团有限公司丰县分公司[注]	免征	免征
33	江苏凤凰新华书店集团有限公司沛县分公司[注]	免征	免征
34	江苏凤凰新华书店集团有限公司睢宁分公司[注]	免征	免征



序号	单位名称	2017 年度	2016 年度
35	江苏凤凰新华书店集团有限公司邳州分公司[注]	免征	免征
36	江苏凤凰新华书店集团有限公司新沂分公司[注]	免征	免征
37	江苏凤凰新华书店集团有限公司常州分公司[注]	免征	免征
38	江苏凤凰新华书店集团有限公司武进分公司[注]	免征	免征
39	江苏凤凰新华书店集团有限公司金坛分公司[注]	免征	免征
40	江苏凤凰新华书店集团有限公司溧阳分公司[注]	免征	免征
41	江苏凤凰新华书店集团有限公司连云港分公司[注]	免征	免征
42	江苏凤凰新华书店集团有限公司东海分公司[注]	免征	免征
43	江苏凤凰新华书店集团有限公司赣榆分公司[注]	免征	免征
44	江苏凤凰新华书店集团有限公司灌云分公司[注]	免征	免征
45	江苏凤凰新华书店集团有限公司灌南分公司[注]	免征	免征
46	江苏凤凰新华书店集团有限公司镇江分公司[注]	免征	免征
47	江苏凤凰新华书店集团有限公司丹徒分公司[注]	免征	免征
48	江苏凤凰新华书店集团有限公司丹阳分公司[注]	免征	免征
49	江苏凤凰新华书店集团有限公司句容分公司[注]	免征	免征
50	江苏凤凰新华书店集团有限公司扬中分公司[注]	免征	免征
51	江苏凤凰新华书店集团有限公司苏州分公司[注]	免征	免征
52	江苏凤凰新华书店集团有限公司吴城分公司[注]	免征	免征
53	江苏凤凰新华书店集团有限公司吴江分公司[注]	免征	免征
54	江苏凤凰新华书店集团有限公司常熟分公司[注]	免征	免征
55	江苏凤凰新华书店集团有限公司张家港分公司[注]	免征	免征
56	江苏凤凰新华书店集团有限公司太仓分公司[注]	免征	免征
57	江苏凤凰新华书店集团有限公司昆山分公司[注]	免征	免征
58	江苏凤凰新华书店集团有限公司南通分公司[注]	免征	免征
59	江苏凤凰新华书店集团有限公司海安分公司[注]	免征	免征
60	江苏凤凰新华书店集团有限公司如皋分公司[注]	免征	免征
61	江苏凤凰新华书店集团有限公司如东分公司[注]	免征	免征
62	江苏凤凰新华书店集团有限公司通州分公司[注]	免征	免征
63	江苏凤凰新华书店集团有限公司海门分公司[注]	免征	免征
64	江苏凤凰新华书店集团有限公司启东分公司[注]	免征	免征
65	江苏凤凰新华书店集团有限公司淮安市分公司[注]	免征	免征
66	江苏凤凰新华书店集团有限公司淮阴分公司[注]	免征	免征
67	江苏凤凰新华书店集团有限公司涟水分公司[注]	免征	免征
68	江苏凤凰新华书店集团有限公司淮安区分公司[注]	免征	免征
69	江苏凤凰新华书店集团有限公司洪泽分公司[注]	免征	免征
70	江苏凤凰新华书店集团有限公司盱眙分公司[注]	免征	免征
71	江苏凤凰新华书店集团有限公司金湖分公司[注]	免征	免征
72	江苏凤凰新华书店集团有限公司盐城分公司[注]	免征	免征
73	江苏凤凰新华书店集团有限公司盐都分公司[注]	免征	免征
74	江苏凤凰新华书店集团有限公司响水分公司[注]	免征	免征
75	江苏凤凰新华书店集团有限公司滨海分公司[注]	免征	免征
76	江苏凤凰新华书店集团有限公司阜宁分公司[注]	免征	免征
77	江苏凤凰新华书店集团有限公司射阳分公司[注]	免征	免征
78	江苏凤凰新华书店集团有限公司建湖分公司[注]	免征	免征
79	江苏凤凰新华书店集团有限公司大丰分公司[注]	免征	免征



序号	单位名称	2017 年度	2016 年度
80	江苏凤凰新华书店集团有限公司东台分公司[注]	免征	免征
81	江苏凤凰新华书店集团有限公司扬州分公司[注]	免征	免征
82	江苏凤凰新华书店集团有限公司邗江分公司[注]	免征	免征
83	江苏凤凰新华书店集团有限公司江都分公司[注]	免征	免征
84	江苏凤凰新华书店集团有限公司仪征分公司[注]	免征	免征
85	江苏凤凰新华书店集团有限公司高邮分公司[注]	免征	免征
86	江苏凤凰新华书店集团有限公司宝应分公司[注]	免征	免征
87	江苏凤凰新华书店集团有限公司泰州分公司[注]	免征	免征
88	江苏凤凰新华书店集团有限公司靖江分公司[注]	免征	免征
89	江苏凤凰新华书店集团有限公司兴化分公司[注]	免征	免征
90	江苏凤凰新华书店集团有限公司泰兴分公司[注]	免征	免征
91	江苏凤凰新华书店集团有限公司姜堰分公司[注]	免征	免征
92	江苏凤凰新华书店集团有限公司宿迁分公司[注]	免征	免征
93	江苏凤凰新华书店集团有限公司沐阳分公司[注]	免征	免征
94	江苏凤凰新华书店集团有限公司泗阳分公司[注]	免征	免征
95	江苏凤凰新华书店集团有限公司泗洪分公司[注]	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	江苏兴趣阅读文化有限公司	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	海南凤凰新华教材出版有限公司	免征	免征
109	海口新华书店有限公司	免征	免征
110	三亚新华书店有限公司	免征	免征
111	江苏凤凰数字传媒有限公司	免征	免征
112	江苏凤凰职业教育图书有限公司	免征	免征
113	江苏凤凰教育发展有限公司	免征	免征
114	凤凰传奇影业有限公司	免征	免征

注：经公司 2017 年 9 月第三届董事会第十三次会议决议同意，公司子公司江苏凤凰新华书店集团有限公司对上表中公司下属的 66 家市县新华书店进行吸收合并，公司子公司江苏凤凰新华书店集团有限公司存续经营，被吸收合并方 66 家市县新华书店独立法人资格注销。

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）、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）的有关规定，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	2017 年度	2016 年度
1	上海慕和网络科技有限公司	减半	减半
2	杭州凤侠网络科技有限公司		减半

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司厦门凤凰创壹软件有限公司于 2015 年 10 月 12 日获得厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合认定的高新技术企业资格认定，证书编号：GR201535100121，有效期三年。本公司子公司厦门凤凰创壹软件有限公司报告期享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用 15% 的企业所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司江苏凤凰数据有限公司于 2015 年 7 月 6 日获得江苏省技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业资格认定，证书编号：GR201532000898，有效期三年。本公司子公司江苏凤凰数据有限公司报告期享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用 15% 的企业所得税优惠税率。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,273,844.76	412,730.78
银行存款	5,643,571,840.68	3,558,383,123.17
其他货币资金	56,206,424.98	53,183,634.33
合计	5,715,052,110.42	3,611,979,488.28
其中：存放在境外的款项总额	139,256,230.09	110,921,893.43

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,199,393.22	11,606,426.75
合计	4,199,393.22	11,606,426.75

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用





## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,499,300.32	
商业承兑票据		
合计	28,499,300.32	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	20,180,516.00
合计	20,180,516.00

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,500,000.00	0.77%	8,500,000.00	100.00%		8,500,000.00	0.86%	8,500,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,073,656,976.71	97.71%	194,318,021.29	18.10%	879,338,955.42	970,813,608.18	97.93%	164,569,476.09	16.95%	806,244,132.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,641,865.67	1.51%	15,328,262.45	92.11%	1,313,603.22	12,037,812.47	1.21%	12,037,812.47	100.00%	
合计	1,098,798,842.38	100.00%	218,146,283.74	19.85%	880,652,558.64	991,351,420.65	100.00%	185,107,288.56	18.67%	806,244,132.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币





应收账款 (按单位)	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海沙舟信息科技有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100.00
合计	8,500,000.00	8,500,000.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	802,318,499.64	80,231,850.02	10.00%
1 至 2 年	137,363,405.40	27,472,681.06	20.00%
2 至 3 年	65,756,647.19	32,878,323.66	50.00%
3 年以上	67,142,048.80	53,713,639.02	80.00%
合计	1,072,580,601.03	194,296,493.76	

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的非关联方组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,076,375.68	21,527.53	2.00%
合计	1,076,375.68	21,527.53	

确定该组合依据的说明

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于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，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 36,211,200.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	652,141.65



其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
译林影业有限公司	往来款	28,000,000.00	一至二年	11.74%	560,000.00
海南鑫基房地产开发有限公司	往来款	11,500,000.00	三年以上	4.82%	9,200,000.00
江苏省产权交易所	保证金	9,246,800.00	一年以内	3.88%	924,680.00
江苏雪漫舍影业有限公司	往来款	6,500,000.00	一至二年	2.72%	1,150,000.00
杭州金瑞文化传播有限公司	往来款	4,830,534.48	二至三年	2.02%	4,830,534.48
合计		60,077,334.48			16,665,214.48

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	281,090,956.84	70.25%	305,361,454.00	75.42%
1 至 2 年	67,697,716.89	16.91%	49,497,831.31	12.23%
2 至 3 年	32,353,272.55	8.09%	13,278,689.40	3.28%
3 年以上	18,998,539.60	4.75%	36,703,667.96	9.07%
合计	400,140,485.88	100.00%	404,841,642.67	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
南京启冉商贸有限公司	1,319,381.29	3 年以上	尚未结算
江阴市哲成投资管理有限公司	4,800,000.00	3 年以上	联合摄制款, 尚未开机
江苏省浪淘沙影业有限公司	3,360,000.00	3 年以上	联合摄制款, 尚未开机
江苏国资源高科技产业有限公司	5,583,286.80	1-2 年	尚未结算
上海慈文影视传播有限公司	14,000,000.00	1-3 年	尚未结算
合计	29,062,668.09		

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 65,669,451.32 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 16.41%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,208,466.90	6,899,778.56
理财利息	23,211,506.85	21,280,560.49
合计	26,419,973.75	28,180,339.05

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	216,625,322.96	90.79%	53,518,122.76	24.71%	163,107,200.20	239,595,901.64	94.93%	57,497,701.88	24.00%	182,098,199.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,976,446.18	9.21%	20,250,031.08	92.14%	1,726,415.10	12,808,543.96	5.07%	11,082,128.86	86.52%	1,726,415.10
合计	238,601,769.14	100.00%	73,768,153.84	30.92%	164,833,615.30	252,404,445.60	100.00%	68,579,830.74	27.17%	183,824,614.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	97,870,182.39	9,787,018.27	10.00%
1 至 2 年	36,014,559.13	7,202,911.79	20.00%
2 至 3 年	16,687,112.65	8,343,556.37	50.00%
3 年以上	34,440,470.49	27,552,376.37	80.00%
合计	185,012,324.66	52,885,862.80	

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的非关联方组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	31,612,998.30	632,259.96	2.00%
合计	31,612,998.30	632,259.96	

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合，公司对于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，公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,928,972.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各项保证金及押金	69,059,197.28	64,079,598.14
单位往来款	79,488,782.78	64,505,276.22
备用金借款	19,719,020.38	20,729,616.65
应收增值税退税	83,994.05	173,367.74
股权转让款		7,140,000.00
其他暂付暂收款	70,250,774.65	95,776,586.85
合计	238,601,769.14	252,404,445.60

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
译林影业有限公司	往来款	28,000,000.00	一至二年	11.74%	560,000.00
海南鑫基房地产开发有限公司	往来款	11,500,000.00	三年以上	4.82%	9,200,000.00
江苏省产权交易所	保证金	9,246,800.00	一年以内	3.88%	924,680.00
江苏雪漫舍影业有限公司	往来款	6,500,000.00	一至二年	2.72%	1,150,000.00
杭州金瑞文化传播有限公司	往来款	4,830,534.48	二至三年	2.02%	4,830,534.48
合计		60,077,334.48			16,665,214.48

**(6). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**适用 不适用**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**适用 不适用



其他说明:

适用 不适用**10、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,530,186.16	429,770.46	122,100,415.70	138,663,624.16	729,614.02	137,934,010.14
在产品	719,369,473.08	8,348,292.71	711,021,180.37	697,157,779.61	3,177,538.05	693,980,241.56
库存商品	1,560,989,209.32	679,237,878.93	881,751,330.39	1,488,769,195.58	626,296,878.18	862,472,317.40
周转材料	2,985,160.76		2,985,160.76	3,161,221.96		3,161,221.96
发出商品	885,844,720.35	259,510,864.14	626,333,856.21	753,003,951.43	187,820,500.13	565,183,451.30
合计	3,291,718,749.67	947,526,806.24	2,344,191,943.43	3,080,755,772.74	818,024,530.38	2,262,731,242.36

**(2). 存货跌价准备**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	729,614.02	-299,843.56				429,770.46
在产品	3,177,538.05	5,170,754.66				8,348,292.71
库存商品	626,296,878.18	120,192,605.91		67,251,605.16		679,237,878.93
发出商品	187,820,500.13	90,527,125.82		18,836,761.81		259,510,864.14
合计	818,024,530.38	215,590,642.83		86,088,366.97		947,526,806.24

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**适用 不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无锡维我新媒体科技有限公司	39,388,305.17		-	2018年
北京美达美星文化传播有限公司	656,670.20		-	2018年
合计	40,044,975.37			/





其他说明：

注 1：本公司子公司江苏凤凰数字传媒有限公司于 2017 年 10 月已签订不可撤销之协议，决定将持有无锡维我新媒体科技有限公司 600 万元出资额（占注册资本 60%）和北京美达美星文化传播有限公司 60 万元出资额（占注册资本 60%）作为一个资产包整体转让给天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司，协议价为 3,119.46 万元。本公司预计该交易将于 2018 年内完成，故于 2017 年 12 月 31 日，将持有无锡维我新媒体科技有限公司和北京美达美星文化传播有限公司的资产及负债列为持有待售资产及负债，两家公司均属于分部报告中的其他行业。

注 2：无锡维我新媒体科技有限公司 600 万元出资额（占注册资本 60%）和北京美达美星文化传播有限公司 60 万元出资额（占注册资本 60%）构成的资产包，公允价值为 3,119.46 万元。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,074,536,000.00	2,810,300,000.00
预缴及待抵扣税费	106,163,147.39	81,678,946.30
租赁费	4,741,627.75	3,352,706.95
其他	4,045,273.59	4,922,052.04
合计	2,189,486,048.73	2,900,253,705.29

## 14、可供出售金融资产

### (1)、可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	352,312,461.10		352,312,461.10	728,982,737.41		728,982,737.41
按公允价值计量的	46,137,359.30		46,137,359.30	24,916,806.59		24,916,806.59
按成本计量的	306,175,101.80		306,175,101.80	704,065,930.82		704,065,930.82
合计	352,312,461.10		352,312,461.10	728,982,737.41		728,982,737.41

### (2)、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	43,737,033.52		43,737,033.52
公允价值	46,137,359.30		46,137,359.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,400,325.78		2,400,325.78
已计提减值金额			



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海泰来仁智投资中心(有限合伙)	31,302,726.00			31,302,726.00					30.00%	81,572.00
南京科信文化传媒有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00					15.00%	
深圳特区图书贸易中心	202,779.00			202,779.00						30,416.80
江阴大桥联合投资有限公司	7,000.00			7,000.00						600.00
淮江公路	111,900.00			111,900.00						8,442.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	200,000.00			200,000.00						41,490.68
扬州市华进交通建设有限公司	18,600.00			18,600.00						3,906.00
江苏银行盐城分行	12,710.00			12,710.00						
盐城市恒利风险投资公司	1,109,375.00			1,109,375.00					5.00%	
天翼阅读文化传播有限公司	40,041,400.00		40,041,400.00	-					5.967%	
江苏新兴产业投资基金(有限合伙)	356,980,936.21		356,980,936.21	-					7.32%	
南京凤裕凤凰投资基金管理中心(有限合伙)	195,000.00			195,000.00						
上海青鸾叠创投资管理中心(有限合伙)	2,000,000.00			2,000,000.00					20%	
扬州富海国龙投资创业中心(有限合伙)	43,120,723.20		3,751,219.63	39,369,503.57						3,173,913.23
北京中关村互金创新股权投资基金(有限合伙)	25,224,613.02	2,882,726.82		28,107,339.84					4.33%	
北京中金甲子陆号股权投资合伙企业(有限合伙)	7,233,168.39			7,233,168.39						
合计	704,065,930.82	2,882,726.82	400,773,555.84	306,175,101.80						3,340,340.71

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况：**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
靖江新华世纪影城有限公司	1,202,773.61			79,199.64			140,000.00			1,141,973.25
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	685,572.14			12,182.40						697,754.54
北京凤凰师轩文化发展有限公司	4,757,007.75	400,000.00		-797,249.71						4,359,758.04
无锡凤凰文化发展有限公司	716,009.10			11,616.50						727,625.60
张家港凤凰文化发展有限公司	1,109,755.13			9,043.63						1,118,798.76
常州凤凰文化发展有限公司	2,527,286.67			865.03						2,528,151.70
南京博书堂文化有限公司	577,168.42			201,966.85						779,135.27
新华联合发行有限公司	235,933,994.58	64,260,000.00		-4,144,807.06						296,049,187.52
联合扉阅文化发展有限公司	3,151,667.19			-327,494.49						2,824,172.70
北京凤凰今典文化发展有限公司	44,429.07		44,429.07							-
南京凤凰乐苏教育科技有限公司	288,424.55		59,505.72	-228,918.83						-
靖江凤凰新华文化传媒有限公司	269,768.27			-49,936.74						219,831.53
深圳凤凰文化发展有限公司	259,722.71			-183,644.38						76,078.33
北京凤凰学易科技有限公司	23,630,586.75			-8,625,227.18						15,005,359.57
译林影业有限公司	77,731.62			-1,578,334.61						-1,500,602.99
北京三鼎梦软件服务有限公司		7,635,947.47		-521,379.15						7,114,568.32
江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	491,257,617.47			33,567,592.74						524,825,210.21
小计	766,489,515.03	72,295,947.47	103,934.79	17,425,474.64			140,000.00	-	-	855,967,002.35
合计	766,489,515.03	72,295,947.47	103,934.79	17,425,474.64			140,000.00	-	-	855,967,002.35

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	813,076,463.65	25,137,327.45		838,213,791.10
2. 本期增加金额	38,040,362.38	333,444.80		38,373,807.18
(1) 外购	1,677,323.70	-		1,677,323.70
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	36,363,038.68	333,444.80		36,696,483.48
3. 本期减少金额	4,380,249.05	143,017.70		4,523,266.75
(1) 处置	412,540.45	54,623.70		467,164.15
(2) 转入固定资产\无形资产	3,967,708.60	88,394.00		4,056,102.60
4. 期末余额	846,736,576.98	25,327,754.55		872,064,331.53
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	185,411,702.15	6,085,180.12		191,496,882.27
2. 本期增加金额	21,169,595.29	850,159.49		22,019,754.78
(1) 计提或摊销	19,761,350.87	588,190.41		20,349,541.28
(2) 累计折旧等转入	1,408,244.42	261,969.08		1,670,213.50
3. 本期减少金额	1,971,487.53	35,233.05		2,006,720.58
(1) 处置	235,148.28	10,924.70		246,072.98
(2) 其他转出	1,736,339.25	24,308.35		1,760,647.60
4. 期末余额	204,609,809.91	6,900,106.56		211,509,916.47
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	642,126,767.07	18,427,647.99		660,554,415.06
2. 期初账面价值	627,664,761.50	19,052,147.33		646,716,908.83

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
丰县中阳一号房产	8,976,944.75	正在办理中
教育社马家街 31 号	7,294,700.78	正在办理中
徐州铜山潘塘门面房	2,828,776.24	正在办理中
合计	19,100,421.77	

其他说明

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	4,712,271,115.10	973,732,182.90	128,189,785.58	383,451,301.05	6,197,644,384.63
2. 本期增加金额	458,964,316.70	49,702,821.61	7,497,145.14	27,011,336.78	543,175,620.23
(1) 购置	43,818,631.84	22,523,028.08	7,497,145.14	25,823,727.66	99,662,532.72
(2) 在建工程转入	411,177,976.26	27,179,793.53		1,187,609.12	439,545,378.91
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	3,967,708.60				3,967,708.60
3. 本期减少金额	155,691,298.10	92,127,427.10	6,837,814.85	21,455,470.16	276,112,010.21
(1) 处置或报废	31,079,656.01	66,754,160.70	6,837,814.85	20,569,253.25	125,240,884.81
(2) 转入投资性房地产	34,552,070.94				34,552,070.94
(3) 合并范围减少				886,216.91	886,216.91
(4) 其他减少	90,059,571.15	25,373,266.40			115,432,837.55
4. 期末余额	5,015,544,133.70	931,307,577.41	128,849,115.87	389,007,167.67	6,464,707,994.65
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	1,423,668,764.64	539,359,383.92	106,603,845.53	291,747,650.59	2,361,379,644.68
2. 本期增加金额	118,403,854.16	62,105,764.62	9,641,308.22	36,969,463.56	227,120,390.56
(1) 计提	116,667,514.91	62,105,764.62	9,641,308.22	36,969,463.56	225,384,051.31
(2) 投资性房地产转入	1,736,339.25				1,736,339.25
3. 本期减少金额	12,140,502.05	64,555,670.81	6,805,916.39	19,969,491.06	103,471,580.31
(1) 处置或报废	10,732,257.63	64,555,670.81	6,455,261.39	19,426,167.02	101,169,356.85
(2) 转入投资性房地产	1,408,244.42		350,655.00		1,758,899.42
(3) 合并范围减少				543,324.04	543,324.04
4. 期末余额	1,529,932,116.75	536,909,477.73	109,439,237.36	308,747,623.09	2,485,028,454.93
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	1,835,578.98	1,310.40	7,980.00	41,818.60	1,886,687.98
2. 本期增加金额				15,035.29	15,035.29
(1) 计提				15,035.29	15,035.29
3. 本期减少金额		1,310.40		41,818.60	43,129.00
(1) 处置或报废		1,310.40		41,818.60	43,129.00
4. 期末余额	1,835,578.98	-	7,980.00	15,035.29	1,858,594.27
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	3,483,776,437.97	394,398,099.68	19,401,898.51	80,244,509.29	3,977,820,945.45
2. 期初账面价值	3,286,766,771.48	434,371,488.58	21,577,960.05	91,661,831.86	3,834,378,051.97

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用



**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐州书城	129,074,122.81	正在办理中
南京市湖南路1号凤凰国际书城	67,537,596.78	正在办理中
燕郊空港库房	46,279,359.06	正在办理中
句容市东大街句容书城	29,082,291.32	正在办理中
淮安市淮海北路39淮安书城	23,687,405.78	正在办理中
启东凤凰书城大楼	14,873,013.91	正在办理中
扬州鑫华材料仓库	5,602,230.44	正在办理中
建湖颜单仓库	5,044,820.84	正在办理中
椰海新城9栋105号商铺	4,876,736.28	正在办理中
连云港维修中心	4,347,236.85	正在办理中
儋州书店住宅楼项目	4,177,530.54	正在办理中
椰海新城1栋106号商铺	3,592,847.53	正在办理中
盐城印刷1号材料仓库	3,018,846.59	正在办理中
东海经济开发区教材仓库	2,758,433.78	正在办理中
邳州新华书店新图书库	2,320,778.13	正在办理中
白马湾滨海花园和泰花园121商铺	963,090.00	正在办理中
白马湾滨海花园和泰花园122商铺	963,090.00	正在办理中
射阳西仓库仓库扩建(汽车城)	872,069.66	正在办理中
邳州土山门市	345,660.32	正在办理中
盐城印刷仓库	319,757.17	正在办理中
盐城印刷车库办公楼	204,328.79	正在办理中
盐城印刷采供储运部简易临时仓库	198,769.73	正在办理中
盐城印刷人防南楼	152,769.31	正在办理中
盐城印刷新厂区传达室	144,297.11	正在办理中
丰县钢构库房	139,886.51	正在办理中
盐城印刷车间仓库	94,435.72	正在办理中
合计	350,671,404.96	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,049,834,829.41		1,049,834,829.41	1,141,561,898.60		1,141,561,898.60
合计	1,049,834,829.41		1,049,834,829.41	1,141,561,898.60		1,141,561,898.60



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
扬州书城	400,347,000	2,097,557.00	677,559.36		-	2,775,116.36	0.69%	未完工				募集资金
南通书城	534,380,000	316,139,311.12	-3,499,653.12	312,639,658.00	-	-	58.51%	完工				募集资金/ 自筹资金
镇江凤凰文化广场 (绿竹巷片区)	441,309,000	93,402,506.69	31,492,727.55		-	124,895,234.24	28.30%	未完工				募集资金/ 自筹资金
溧水购置紫金商厦	39,100,000	23,491,287.11	3,690,437.46	27,181,724.57	-	0.00	102.83%	完工				自筹资金
阜宁城南新区楼工程	380,300,000	62,687,896.01	23,424,961.97		-	86,112,857.98	24.35%	未完工				自筹资金
如皋港商贸城	30,000,000	35,282,396.69	6,275,871.79	41,558,268.48	-	-0.00	138.53%	完工				自筹资金
徐州书城	120,000,000	27,711,612.07	1,541,023.87		-	29,252,635.94	24.38%	未完工				自筹资金
丰县中阳大道工程	24,900,000	15,354,958.00	5,995,268.43		-	21,350,226.43	123.60%	未完工				自筹资金
新港物流二期	344,850,000	130,601,837.72	108,318,045.27		-	238,919,882.99	69.28%	未完工				募集资金/ 自筹资金
ERP 项目	200,590,000	29,800,761.18	12,614,405.66	27,389,376.57	-	15,025,790.27	21.15%	未完工				募集资金
西安万达商铺	20,558,000	21,174,749.36	-409.00	21,174,340.36	-	-	103.00%	完工				自筹资金
澄迈金江大商场及仓库 房地产	21,000,000	318,040.00	1,643.63		-	319,683.63	128.27%	未完工				自筹资金
苏州吴中区凤凰文化 广场	233,626,600	89,893,358.27	39,640,352.76		-	129,533,711.03	55.45%	未完工				自筹资金
昆山凤凰文化广场	1,383,163,000	20,141,798.05	542,945.28		-	20,684,743.33	12.18%	未完工				自筹资金
泗洪图书发行大楼	20,000,000	7,992,661.09	108,405.00		-	8,101,066.09	51.19%	未完工				自筹资金
江阴凤凰文化广场	566,217,000	7,903,456.85	146,049.74		-	8,049,506.59	1.44%	未完工				自筹资金
宿迁凤凰文化广场	120,000,000	14,086,113.43	7,011,535.64	21,097,649.07	-	-	67.68%	未完工				自筹资金
宜兴凤凰文化广场	1,004,773,000	4,179,123.21	104,159.67		-	4,283,282.88	10.74%	未完工				募集资金
射阳凤凰文化广场	206,149,000	3,130,388.16	66,556.47		-	3,196,944.63	8.83%	未完工				自筹资金
电子商务平台建设项目	51,100,000	243,247.86	341,230.77	25,846.15	-	558,632.48	5.09%	未完工				募集资金
盱眙凤凰文化广场	265,146,000	7,887,905.08	2,561,896.53		-	10,449,801.61	9.60%	未完工				自筹资金



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合肥凤凰文化广场	467,333,000	191,418,118.89	58,832,086.01		-	250,250,204.90	60.54%	未完工				自筹资金
泰兴凤凰文化广场	405,582,000	1,067,765.74	11,742,271.86		-	12,810,037.60	9.87%	未完工				自筹资金
无锡新华书店新区南站	21,720,000	299,344.00	1,155,607.00	1,454,951.00	-	-	136.02%	完工				自筹资金
海口琼山新华书店商铺	9,267,300	8,361,566.40	267,482.29	8,629,048.69	-	-	93.11%	完工				自筹资金
儋州文化路综合楼	15,569,400	10,198,572.57	2,286,205.78		-	12,484,778.35	75.91%	未完工				自筹资金
射阳中心门店升级改造工程	3,800,000	761,000.00	4,495,584.94	5,256,584.94	-	-0.00	138.33%	完工				自筹资金
数据公司四层机房技改建工程	60,000,000	6,000.00	1,382,552.53		-	1,388,552.53	2.31%	未完工				自筹资金
邳州新华书店中心门店改造工程	4,000,000		390,000.00		-	390,000.00	9.75%	未完工				自筹资金
常州武进新华书店购置北环办公大楼	30,000,000		28,888,239.53		-	28,888,239.53	96.29%	未完工				自筹资金
灌南新华书店工程	11,500,000		6,318,414.29		-	6,318,414.29	54.94%	未完工				自筹资金
海南智慧云书屋	8,264,200	1,467,631.51	4,416,761.23		647,205.33	5,237,187.41	63.37%	未完工				自筹资金
其他		14,460,934.54	63,117,206.47	9,292,055.89	39,727,786.80	28,558,298.32						
合计	7,444,544,500	1,141,561,898.60	424,347,426.66	475,699,503.72	40,374,992.13	1,049,834,829.41					/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他		3,386.54
合计		3,386.54

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,271,359,229.63	15,818,227.53	249,114,106.28	1,536,291,563.44
2. 本期增加金额	152,970,222.53	827,984.46	44,234,505.31	198,032,712.30
(1) 购置	40,153,389.95	827,984.46	3,018,850.35	44,000,224.76
(2) 内部研发			13,534,075.20	13,534,075.20
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	105,800,504.23		266,357.04	106,066,861.27
(5) 投资性房	88,394.00			88,394.00



地产转入				
(6) 在建工程转入	6,927,934.35		27,415,222.72	34,343,157.07
3. 本期减少金额	696,171.90	243,880.04	24,986,776.00	25,926,827.94
(1) 处置	330,196.10	96,356.72		426,552.82
(2) 转入投资性房地产	333,444.80			333,444.80
(3) 合并范围减少		133,931.09	18,070,700.00	18,204,631.09
(4) 其他减少	32,531.00	13,592.23	6,916,076.00	6,962,199.23
4. 期末余额	1,423,633,280.26	16,402,331.95	268,361,835.59	1,708,397,447.80
二、累计摊销				
1. 期初余额	151,086,166.89	7,698,284.22	114,597,464.02	273,381,915.13
2. 本期增加金额	36,392,420.46	1,131,956.26	35,797,853.77	73,322,230.49
(1) 计提	36,368,112.11	1,131,956.26	35,797,853.77	73,297,922.14
(2) 投资性房地产转入	24,308.35			24,308.35
3. 本期减少金额	380,871.89	200,634.71	4,517,675.00	5,099,181.60
(1) 处置	86,371.81	69,124.27		155,496.08
(2) 转入投资性房地产	261,969.08			261,969.08
(3) 合并范围减少		131,510.44	4,517,675.00	4,649,185.44
(4) 其他减少	32,531.00			32,531.00
4. 期末余额	187,097,715.46	8,629,605.77	145,877,642.79	341,604,964.02
三、减值准备				-
1. 期初余额		755,565.00		755,565.00
2. 本期增加金额			366,945.00	366,945.00
(1) 计提			366,945.00	366,945.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		755,565.00	366,945.00	1,122,510.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,236,535,564.80	7,017,161.18	122,117,247.80	1,365,669,973.78
2. 期初账面价值	1,120,273,062.74	7,364,378.31	134,516,642.26	1,262,154,083.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.07%



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
射阳凤凰文化广场土地使用权	40,104,028.57	正在办理中
徐州科学会堂北侧, 解放南路以东土地使用权	6,300,000.00	正在办理中
合计	46,404,028.57	

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
3D 模拟教学软件开发	15,710,229.76	14,901,953.65		13,534,075.20		17,078,108.21
网络游戏开发	3,000,000.00	856,651.40				3,856,651.40
合计	18,710,229.76	15,758,605.05		13,534,075.20		20,934,759.61

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
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
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	221,596,381.59					221,596,381.59
北京字里行间文化发展有限公司	3,046,175.70					3,046,175.70
“童书”业务收购	179,505,279.11				10,423,054.12	169,082,224.99
上海行星网络科技有	13,051,397.83					13,051,397.83





限公司					
上海修真网络科技有限公司	9,655,941.01				9,655,941.01
北京字里行间餐饮有限公司	1,360,043.72				1,360,043.72
北京三鼎梦软件服务有限公司	2,585,683.92		2,585,683.92		-
无锡维我新媒体科技有限公司	25,854,609.48			25,854,609.48	-
合计	562,178,302.14		2,585,683.92	36,277,663.60	523,314,954.62

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海慕和网络科技有限公司	85,966,691.83	135,108,492.45		221,075,184.28		
上海行星网络科技有限公司	7,869,987.64	5,181,410.19		13,051,397.83		
上海修真网络科技有限公司	9,655,941.01			9,655,941.01		
江苏董事会文化传媒有限公司	2,680,982.93			2,680,982.93		
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	2,922,592.44			2,922,592.44		
北京字里行间文化发展有限公司	3,046,175.70			3,046,175.70		
北京念念文化传播有限公司	5,603,011.41			5,603,011.41		
北京字里行间餐饮文化有限公司	1,360,043.72			1,360,043.72		
凤凰优阅信息科技有限公司	2,700,352.54			2,700,352.54		
合计	121,805,779.22	140,289,902.64		262,095,681.86		

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

上述子公司合并后仍作为独立的经济实体运行，减值测试时将其视为一个资产组，根据相关资产组提供的产品或劳务的市场情况，合理测算资产组的未来现金流。综合考虑相关资产组市场股本成本、债务成本等确定折现率。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产装修支出	170,367,290.13	49,795,213.44	42,754,852.93		177,407,650.64
其他	6,391,411.55	2,084,354.07	4,697,239.31	619,425.29	3,159,101.02
合计	176,758,701.68	51,879,567.51	47,452,092.24	619,425.29	180,566,751.66

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,157,149,209.10	35,991,643.59	1,010,597,027.35	46,518,407.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,035,240.27	2,486,748.50	78,423,128.89	12,835,846.07
公允价值变动	176,524.52	44,131.14		
其他	11,790,895.59	2,565,424.97	9,377,410.44	1,882,572.54
合计	1,186,151,869.48	41,087,948.20	1,098,397,566.68	61,236,826.38

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,220,940.68	8,305,235.17	48,243,871.88	12,060,967.96
可供出售金融资产公允价值变动			7,906.60	1,976.65
合计	33,220,940.68	8,305,235.17	48,251,778.48	12,062,944.61

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,087,948.20		61,236,826.38
递延所得税负债		8,305,235.17		12,062,944.61

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	329,399,759.52	288,952,566.35
资产减值准备	85,273,138.99	63,756,875.31
合计	414,672,898.51	352,709,441.66

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度		35,094,635.23	
2018 年度	47,707,012.39	69,241,281.06	
2019 年度	54,114,167.07	71,301,528.27	
2020 年度	64,654,337.64	48,701,663.70	
2021 年度	52,822,635.58	64,613,458.09	
2022 年度	110,101,606.84		
合计	329,399,759.52	288,952,566.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,392,149.80	21,120,875.74
购建长期资产预付款项	25,955,927.03	10,000,000.00
合计	46,348,076.83	31,120,875.74

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	239,206,754.59	187,299,000.00
信用借款		
合计	239,206,754.59	187,299,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	520,000.00	20,717,591.53
合计	520,000.00	20,717,591.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款项	3,398,877,640.18	3,173,581,865.09
应付工程款	59,908,822.18	55,737,584.39
合计	3,458,786,462.36	3,229,319,449.48

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏新华印刷厂	55,198,725.34	暂未结算
天津博艺影视有限公司	24,345,876.64	暂未结算
海宁利佳影视有限公司	2,760,000.00	暂未结算
高等教育出版社	2,148,801.54	暂未结算
合计	84,453,403.52	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
教材及图书款项等	1,463,271,298.36	1,199,591,354.85
房租款	63,482,915.66	94,934,321.21
其他	54,725,040.51	46,795,562.05
合计	1,581,479,254.53	1,341,321,238.11

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	215,535,228.92	1,680,457,918.11	1,617,873,202.52	278,119,944.51
二、离职后福利-设定提存计划	749,061.70	182,965,067.62	181,490,153.35	2,223,975.97
三、辞退福利		4,029,498.21	3,969,498.21	60,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	216,284,290.62	1,867,452,483.94	1,803,332,854.08	280,403,920.48

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	200,277,226.34	1,430,206,473.59	1,372,308,584.73	258,175,115.20
二、职工福利费	116,813.42	52,499,449.83	52,502,413.83	113,849.42
三、社会保险费	378,361.50	76,274,919.69	75,387,268.94	1,266,012.25
其中: 医疗保险费	355,974.70	68,759,142.30	67,877,037.15	1,238,079.85
工伤保险费	11,512.22	3,793,034.02	3,790,971.98	13,574.26
生育保险费	10,874.58	3,722,743.37	3,719,259.81	14,358.14
四、住房公积金	141,777.70	91,683,783.38	91,713,795.86	111,765.22
五、工会经费和职工教育经费	14,621,049.96	29,793,291.62	25,961,139.16	18,453,202.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	215,535,228.92	1,680,457,918.11	1,617,873,202.52	278,119,944.51

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	727,937.53	150,705,451.60	149,278,517.07	2,154,872.06
2、失业保险费	21,124.17	4,549,648.86	4,501,669.12	69,103.91
3、企业年金缴费		27,709,967.16	27,709,967.16	-
合计	749,061.70	182,965,067.62	181,490,153.35	2,223,975.97

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,451,676.82	30,386,939.93
消费税		
营业税		
企业所得税	25,531,814.07	27,865,454.64
个人所得税	10,903,319.54	11,506,386.98
城市维护建设税	1,079,489.03	1,286,128.40
教育费附加	791,282.45	936,387.51
房产税	15,247,370.08	16,056,991.38
土地使用税	1,111,827.96	1,291,229.69
印花税	821,083.04	332,354.27
其他	206,861.60	258,796.41
合计	75,144,724.59	89,920,669.21

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	208,893.15	1,168,129.37
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	208,893.15	1,168,129.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	1,728,939.68	1,728,939.68
合计	1,728,939.68	1,728,939.68

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各项保证金及押金	85,192,869.16	74,509,988.69
单位往来款	69,002,477.22	106,031,650.33





稿酬、版税	124,934,172.25	101,474,153.02
应付其他采购款项	72,488,282.89	65,784,879.45
改制提留费用	23,336,421.47	25,930,043.95
股权转让款	70,530,000.00	70,530,000.00
其他暂收暂付款	247,903,590.56	268,446,702.38
合计	693,387,813.55	712,707,417.82

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
改制提留费用	23,336,421.47	暂未支付
股权转让款	70,530,000.00	暂未支付
合计	93,866,421.47	

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡维我新媒体科技有限公司	4,670,147.27	
北京美达美星文化传播有限公司	607,399.81	
合计	5,277,547.08	

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,450,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,450,000.00	

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	7,785,878.01	5,315,188.16
合计	7,785,878.01	5,315,188.16

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		7,130,000.00
保证借款		
信用借款	700,000.00	700,000.00
保证借款	10,000,000.00	41,079,003.62
合计	10,700,000.00	48,909,003.62

长期借款分类的说明：本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
增值税减免返还	569,486,710.52			569,486,710.52	注 1
拆迁补偿款	135,308,071.55	39,816,351.76	51,910,737.65	123,213,685.66	注 2
其他	16,126,593.63	800,000.00	157,023.40	16,769,570.23	
合计	720,921,375.70	40,616,351.76	52,067,761.05	709,469,966.41	/

其他说明：

注 1：根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于继续实行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2009]147 号）的规定，县及县以下新华书店退还及减免的增值税税款应专项用于发行网点建设和信息系统建设，本公司将其计入专项应付款。

注 2：根据《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，本公司收到因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行会计处理。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，作为资本公积处理。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	208,464,520.83	48,978,737.29	98,161,391.82	159,281,866.30	
政策性搬迁补偿款	178,573,289.21	51,098,775.50	8,323,152.35	221,348,912.36	
合计	387,037,810.04	100,077,512.79	106,484,544.17	380,630,778.66	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家出版基金	24,448,000.00	5,399,000.00	7,604,000.00		22,243,000.00	与收益相关
出版补助	6,574,301.88	9,648,773.57	3,631,000.00		12,592,075.45	与收益相关
宣传文化专项及产业发展专项引导资金	62,232,909.84	19,663,702.84	22,243,177.96		59,653,434.72	与收益相关
其他政府补助	115,209,309.11	14,267,260.88	64,683,213.86		64,793,356.13	与收益相关
合计	208,464,520.83	48,978,737.29	98,161,391.82		159,281,866.30	/



其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,544,900,000.00						2,544,900,000.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,774,879,123.94	13,724,431.57		3,788,603,555.51
其他资本公积	-937,092,214.95	390,491.40		-936,701,723.55
合计	2,837,786,908.99	14,114,922.97		2,851,901,831.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）资本溢价（股本溢价）本期增加系本期收到母公司江苏凤凰出版传媒集团有限公司支付的转让江苏凤凰新华印务有限公司、江苏凤凰数码印务有限公司的过渡期亏损补偿及过渡期分红款共计 13,724,431.57 元。

（2）其他资本公积本期增加系子公司灌云新华书店有限责任公司取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益金额后的结余款 390,491.40 元。

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	32,466,040.50	-32,909,233.91		-46,107.77	-31,179,425.56	-1,683,700.58	1,286,614.94
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,929.95	2,392,419.19		-46,107.77	2,438,526.96		2,444,456.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	32,460,110.55	-35,301,653.10			-33,617,952.52	-1,683,700.58	-1,157,841.97
其他综合收益合计	32,466,040.50	-32,909,233.91		-46,107.77	-31,179,425.56	-1,683,700.58	1,286,614.94

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
网点建设基金	81,585,972.78			81,585,972.78
合计	81,585,972.78			81,585,972.78

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,607,356,709.71	81,032,996.22		1,688,389,705.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				



其他			
合计	1,607,356,709.71	81,032,996.22	1,688,389,705.93

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,515,964,250.63	3,634,223,989.66
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,515,964,250.63	3,634,223,989.66
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,165,922,927.07	1,169,799,225.94
减: 提取法定盈余公积	81,032,996.22	33,568,964.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	381,735,000.00	254,490,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,219,119,181.48	4,515,964,250.63

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,575,666,121.05	6,754,404,751.34	10,153,618,553.53	6,359,333,660.68
其他业务	474,816,963.95	118,131,570.93	392,887,255.08	105,524,779.61
合计	11,050,483,085.00	6,872,536,322.27	10,546,505,808.61	6,464,858,440.29

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		7,390,152.63
城市维护建设税	10,250,090.85	11,821,930.24
教育费附加	7,405,556.37	8,552,938.55
资源税		
房产税	62,241,303.68	26,173,026.92
土地使用税	7,296,402.70	3,777,184.41





车船使用税	158,070.21	105,608.69
印花税	4,397,694.05	2,337,586.67
其他	2,903,442.31	831,847.82
合计	94,652,560.17	60,990,275.93

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金费用	730,821,886.35	711,145,048.80
折旧摊销	56,017,848.82	57,534,361.96
运输、仓储费用	268,975,312.34	274,197,581.96
业务宣传费	130,215,462.26	119,901,405.91
业务招待费	24,553,817.10	23,529,210.85
会务费	6,730,317.94	8,668,569.20
租赁费	32,420,855.34	27,091,271.75
办公费	10,380,331.16	11,265,068.95
水电费	26,645,770.86	25,626,356.34
修理费	18,321,130.68	17,537,395.45
其他费用	210,921,278.00	189,139,339.86
合计	1,516,004,010.85	1,465,635,611.03

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金费用	878,193,880.95	818,445,987.85
税金费用		31,611,121.54
折旧摊销	252,973,109.13	231,122,510.29
业务招待费	30,465,381.12	34,771,659.68
办公费用	32,601,608.79	32,501,504.61
会务费用	5,739,811.71	6,964,876.70
修理费用	18,748,960.22	21,554,383.55
差旅费	24,246,283.01	26,726,344.15
租赁费	76,651,776.93	73,172,929.60
水电费	17,444,252.33	17,533,364.86
其他费用	138,639,837.61	136,989,642.99
合计	1,475,704,901.80	1,431,394,325.82

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,278,020.12	8,529,883.67
减：利息收入	-85,343,473.63	-78,415,109.71
汇兑损益	-1,583,298.26	6,617,393.35
其他	6,523,643.77	4,955,293.48
合计	-74,125,108.00	-58,312,539.21

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	43,140,172.84	36,240,016.77
二、存货跌价损失	215,590,642.83	147,184,423.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	15,035.29	51,109.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	366,945.00	
十三、商誉减值损失	140,289,902.64	47,183,337.85
十四、其他		
合计	399,402,698.60	230,658,887.52

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,425,474.64	-33,558,355.27
处置长期股权投资产生的投资收益	3,646,154.99	4,884,645.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		62,133.33
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,340,340.71	5,920,832.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	99,919,588.48	40,143,700.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	96,189,547.15	72,854,100.01
其他	1,660,377.37	3,393,103.76
合计	222,181,483.34	93,700,159.07

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	731,660.95	991,680.00	731,660.95
其中：固定资产处置利得	731,660.95	991,680.00	731,660.95
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	634,509.25	965,975.20	634,509.25
政府补助		187,747,512.62	-
其他	23,946,700.62	23,294,156.58	23,946,700.62
合计	25,312,870.82	212,999,324.40	25,312,870.82

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		50,051,601.41	与收益相关
财政拨款		63,341,003.96	与收益相关
财政贴息		2,212,600.00	与收益相关
递延收益转入		72,142,307.25	与收益相关
合计		187,747,512.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,735,771.63	2,090,159.94	7,735,771.63
其中：固定资产处置损失	7,735,771.63	466,638.21	7,735,771.63
无形资产处置损失		1,623,521.73	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	14,526,273.49	21,627,123.18	14,526,273.49



罚款支出	263,773.78	757,236.69	263,773.78
各项地方性税费	889,332.87	671,183.03	889,332.87
其他	14,404,434.59	3,993,607.47	14,404,434.59
合计	37,819,586.36	29,139,310.31	37,819,586.36

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,484,837.51	33,741,945.58
递延所得税费用	18,301,487.59	-13,781,252.78
合计	50,786,325.10	19,960,692.80

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,261,327,165.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	20,474,704.51
调整以前期间所得税的影响	1,259,900.32
非应税收入的影响	-5,817,085.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,896,970.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,708,963.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,680,798.51
所得税费用	50,786,325.10

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到存款利息	89,034,785.29	84,593,152.42
政府补助	198,797,266.36	181,865,209.91
其他	162,616,066.30	177,659,497.32
合计	450,448,117.95	444,117,859.65



## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,023,096,813.99	1,038,969,090.05
捐赠支出等	14,526,273.49	21,627,123.18
其他	181,620,998.92	233,115,492.15
合计	1,219,244,086.40	1,293,711,705.38

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回影视剧投资款	18,660,377.37	14,220,000.00
收到印务板块过渡期亏损补偿及过渡期分红款	13,724,431.57	
其他	130,357.83	
合计	32,515,166.77	14,220,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付影视剧投资款		26,000,000.00
合并范围减少	9,764,437.34	
报废固定资产支付的现金净额	2,000.00	
合计	9,766,437.34	26,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到影视剧跟投款	31,155,000.00	8,779,984.00
合计	31,155,000.00	8,779,984.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付影视剧跟投收益	6,000,000.00	510,004.01
子公司减资向少数股东支付的现金	980,000.00	
合计	6,980,000.00	510,004.01

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,210,540,840.55	1,209,192,310.19
加：资产减值准备	399,402,698.60	230,658,887.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,733,592.59	234,030,608.30
无形资产摊销	73,297,922.14	67,291,212.73
长期待摊费用摊销	47,452,092.24	38,374,797.23
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）	-8,126,879.35	-312,022.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,004,110.68	1,098,479.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,278,020.12	8,529,883.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-222,181,483.34	-93,700,159.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,148,878.18	-12,334,948.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,757,709.44	-1,283,026.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,962,976.93	-124,260,081.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,712,860.39	-175,828,410.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	458,794,986.33	522,620,334.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,816,911,231.98	1,904,077,866.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,714,532,110.42	3,572,330,624.99
减：现金的期初余额	3,572,330,624.99	4,452,214,851.39
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	2,142,201,485.43	-879,884,226.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
--	----





本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,764,437.34
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-9,764,437.34

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,714,532,110.42	3,572,330,624.99
其中：库存现金	15,273,844.76	412,730.78
可随时用于支付的银行存款	5,643,571,840.68	3,558,383,123.17
可随时用于支付的其他货币资金	55,686,424.98	13,534,771.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	5,714,532,110.42	3,572,330,624.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	520,000.00	开具银行承兑汇票
应收票据		
存货		
固定资产	107,635,903.05	抵押借款
无形资产		
合计	108,155,903.05	/

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额



货币资金			
其中：美元	17,438,568.53	6.5342	113,947,094.50
欧元	737,189.73	7.8023	5,751,775.42
港币	4,040,501.60	0.8359	3,377,495.69
英镑	2,600,908.65	8.7792	22,833,897.18
澳大利亚元	1,161,937.86	5.0928	5,917,517.15
墨西哥比索	5,991,337.58	0.3315	1,986,188.49
新加坡元	613,606.22	4.8831	2,996,300.53
韩元	139,882.93	0.0061	854.56
应收账款			
其中：美元	37,457,912.64	6.5342	244,757,492.78
欧元	2,544,850.16	7.8023	19,855,684.40
港币			
澳大利亚元	1,566,249.33	5.0928	7,976,594.59
墨西哥比索	18,695,906.65	0.3315	6,197,880.54
英镑	1,008,271.81	8.7792	8,851,819.91
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

名称	主要经营地	记账本位币
菲尼科斯创艺国际贸易（香港）有限公司	香港	美元
Phoenix International Publications, Inc.	美国	美元
Sequoia Publishing & Media, Inc.	美国	美元
PIP Distribution, Inc.	美国	美元
Phoenix International Publications UK Ltd.	英国	英镑
Phoenix International Publications France	法国	欧元
Phoenix International Publications Germany GmbH	德国	欧元
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY. LTD	澳大利亚	澳大利亚元
Publication International Ltd, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	比索
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	墨西哥	比索
凤凰创壹软件（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡元
神奇互动有限公司	香港	美元
Crystaltech International Holdings Limited	英属维尔京群岛	美元
Ifree Studio Limited	香港	美元
Ifree Studio Inc.	韩国	韩元



名称	主要经营地	记账本位币
凤凰传媒国际（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	澳大利亚元
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	英国	英镑
Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)	美国	美元
Cardinal Media LLC	美国	美元
XANADU PUBLISHING LTD(仙那都出版社)	英国	英镑
香港凤侠网络科技有限公司	香港	港币

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	63,780,481.62	其他收益	63,780,481.62
财政拨款	107,506,482.23	其他收益	107,506,482.23
财政贴息	1,416,300.00	其他收益	1,416,300.00
递延收益转入	106,484,544.17	其他收益	106,484,544.17
合计	279,187,808.02		279,187,808.02

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
4家字里行间公司(注)		100%	股权转让	2017年3月31日	控制权交接	5,875,773.70						
北京三鼎梦软件服务有限公司		0.00%	少数股东未决表权	2017年1月1日	控制权交接	-2,585,683.92	41.40%	10,221,631.39	7,635,947.47	-2,585,683.92	以评估报告为基础确定的出售股权之交易价格推算剩余股权之公允价值	

注:2017年3月,北京字里行间文化发展有限公司转让其持有的南京字里行间文化发展有限公司、苏州字里行间书店有限公司、无锡字里行间文化发展有限公司和上海字里行间图书有限公司等4家公司100.00%的股权,转让后北京字里行间文化发展有限公司不再控制上述公司,不再将其纳入合并范围。

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

##### (1) 新设子公司

序号	公司名称	注册资本	持股比例	
		(万元)	直接	间接
A	上海凤凰可云数据科技有限公司	10,000.00	100.00%	
B	江苏凤凰报刊出版传媒有限公司	2,000.00		100.00%
C	Cardinal Media LLC	无		100.00%
D	PIP Distribution, Inc.	100.00 美元		100.00%
E	Sequoia Publishing & Media, Inc.	100.00 美元		100.00%

A、上海凤凰可云数据科技有限公司成立于2017年6月29日,由本公司出资设立,注册资本10,000.00万元,实收资本2,000.00万元。公司主要从事数据科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。

B、江苏凤凰报刊出版传媒有限公司成立于2017年4月5日,由子公司江苏凤凰教育出版社有限公司出资设立,注册资本2,000.00万元。公司主要从事文化、教育类报刊的发行业务等。

C、Cardinal Media LLC成立于2017年3月3日,由子公司Phoenix US Holdings, Inc.(凤凰美国控股公司)设立,无注册资本。公司主要从事销售中文版权图书给美国的儿童教育机构。



D、PIP Distribution, Inc. 成立于 2017 年 4 月，由子公司 Phoenix International Publications, Inc.（以下简称 PIP）出资设立，注册资金 100 美元。公司主要从事图书物流服务。

E、Sequoia Publishing & Media, Inc. 成立于 2017 年 3 月，由子公司 PIP 出资设立，注册资金 100 美元。公司主要业务为自主开发出版非授权类儿童图书。

### (2) 子公司清算

序号	公司名称	注册资本	持股比例	
		(万元)	直接	间接
A	江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司	400.00		51.00%

A、本期江苏凤凰新华文化发展有限公司下属子公司江苏凤凰常青藤南京贸易有限公司进行清算。

### (3) 吸收合并

名称	归属母公司权益比例	吸收合并日净资产	期初至吸收合并日净利润
南京新华书店有限责任公司	100.00%	87,429,307.83	29,424,788.55
无锡新华书店有限责任公司	100.00%	91,142,525.10	17,704,033.37
徐州新华书店有限责任公司	100.00%	109,032,121.19	14,341,059.59
常州新华书店有限责任公司	100.00%	205,742,821.69	53,638,688.07
苏州新华书店有限责任公司	100.00%	194,877,652.66	27,657,115.61
南通新华书店有限责任公司	100.00%	22,933,979.61	4,511,084.46
连云港新华书店有限责任公司	100.00%	48,749,781.18	1,824,333.91
淮安新华书店有限责任公司	100.00%	61,148,432.40	9,344,175.60
盐城新华书店有限责任公司	100.00%	44,302,383.70	6,440,799.24
扬州新华书店有限责任公司	100.00%	69,203,960.29	10,250,366.64
镇江新华书店有限责任公司	100.00%	33,944,102.38	6,483,710.09
泰州新华书店有限责任公司	100.00%	39,828,198.68	4,654,008.79
宿迁新华书店有限责任公司	100.00%	74,968,966.33	10,520,454.68
南京凤凰新华书店有限责任公司	100.00%	25,348,725.54	1,282,600.58
南京江宁新华书店有限责任公司	100.00%	42,100,903.48	6,388,554.50
南京浦口新华书店有限责任公司	100.00%	10,149,181.50	1,888,581.63
南京六合新华书店有限责任公司	100.00%	18,452,880.63	3,632,416.43
溧水新华书店有限责任公司	100.00%	25,169,575.62	3,826,068.12
高淳新华书店有限责任公司	100.00%	18,655,797.06	2,491,089.86
江阴新华书店有限责任公司	100.00%	61,505,742.38	14,246,696.43
宜兴新华书店有限责任公司	100.00%	34,532,730.06	8,170,494.12
丰县新华书店有限责任公司	100.00%	42,251,776.17	5,153,341.43
沛县新华书店有限责任公司	100.00%	18,793,265.06	7,397,187.04
睢宁新华书店有限责任公司	100.00%	55,522,155.95	7,084,746.77
邳州新华书店有限责任公司	100.00%	60,903,453.77	8,210,971.71
新沂新华书店有限责任公司	100.00%	46,713,932.00	8,417,019.58
常熟新华书店有限责任公司	100.00%	59,599,607.56	9,883,492.08
张家港新华书店有限责任公司	100.00%	51,624,453.32	7,304,194.79
太仓新华书店有限责任公司	100.00%	27,940,328.07	6,434,134.89
昆山新华书店有限责任公司	100.00%	55,429,739.42	11,855,581.71
海安新华书店有限责任公司	100.00%	47,014,116.55	10,806,655.03



名称	归属母公司权益比例	吸收合并日净资产	期初至吸收合并日净利润
如皋新华书店有限责任公司	100.00%	65,694,170.78	11,505,246.23
如东新华书店有限责任公司	100.00%	46,327,721.32	5,220,984.67
通州新华书店有限责任公司	100.00%	58,915,001.83	12,834,769.42
海门新华书店有限责任公司	100.00%	42,002,501.30	6,978,750.83
启东新华书店有限责任公司	100.00%	33,258,384.58	4,008,632.64
赣榆新华书店有限责任公司	100.00%	50,158,389.03	6,096,268.04
东海新华书店有限责任公司	100.00%	54,334,352.84	11,398,475.64
灌云新华书店有限责任公司	100.00%	31,917,482.61	5,977,848.28
灌南新华书店有限责任公司	100.00%	31,420,170.26	5,199,589.17
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	100.00%	34,887,572.77	6,440,339.58
淮安淮阴新华书店有限责任公司	100.00%	30,799,016.30	6,223,252.18
涟水新华书店有限责任公司	100.00%	32,463,523.47	5,220,108.37
洪泽新华书店有限责任公司	100.00%	17,358,854.16	-441,658.55
盱眙新华书店有限责任公司	100.00%	20,921,774.82	4,406,158.30
金湖新华书店有限责任公司	100.00%	12,396,351.73	2,122,972.59
响水新华书店有限责任公司	100.00%	25,183,963.35	2,509,046.47
滨海新华书店有限责任公司	100.00%	34,694,181.07	4,916,153.49
阜宁新华书店有限责任公司	100.00%	32,283,041.76	4,546,972.47
射阳新华书店有限责任公司	100.00%	30,527,210.40	3,513,777.12
建湖新华书店有限责任公司	100.00%	21,993,486.56	70,812.64
大丰新华书店有限责任公司	100.00%	26,340,602.91	3,682,722.88
东台新华书店有限责任公司	100.00%	26,413,263.50	2,718,905.13
仪征新华书店有限责任公司	100.00%	18,182,831.60	859,606.13
高邮新华书店有限责任公司	100.00%	35,043,787.13	4,409,337.65
宝应新华书店有限责任公司	100.00%	35,727,389.02	6,039,671.34
丹阳新华书店有限责任公司	100.00%	30,843,480.40	3,174,575.97
句容新华书店有限责任公司	100.00%	23,326,702.98	1,622,611.54
扬中新华书店有限责任公司	100.00%	13,171,772.50	1,577,555.49
兴化新华书店有限责任公司	100.00%	119,758,056.82	20,865,388.59
靖江新华书店有限责任公司	100.00%	60,256,022.77	8,588,480.62
泰兴新华书店有限责任公司	100.00%	78,354,351.04	16,542,979.64
姜堰新华书店有限责任公司	100.00%	73,575,797.83	11,398,173.09
沭阳新华书店有限责任公司	100.00%	76,826,361.55	19,541,663.20
泗阳新华书店有限责任公司	100.00%	42,592,861.56	9,552,959.54
泗洪新华书店有限责任公司	100.00%	51,004,758.33	7,658,360.18

注：经公司 2017 年 9 月第三届董事会第十三次会议决议同意，公司子公司江苏凤凰新华书店集团有限公司对上表中公司下属的 66 家市县新华书店进行吸收合并，公司子公司江苏凤凰新华书店集团有限公司存续经营，被吸收合并方 66 家市县新华书店独立法人资格注销，其全部资产、债权、债务、人员和业务均由公司子公司江苏凤凰新华书店集团有限公司依法承继。

## 6、其他

适用 不适用





## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏凤凰新华书店集团有限公司	南京	南京	图书发行	100%		设立或投资
义乌市万卷新华图书有限责任公司	义乌	义乌	图书发行		51%	设立或投资
洪泽县新华商贸有限公司	洪泽	洪泽	贸易		100%	设立或投资
江苏现代职教图书发行有限公司	南京	南京	图书发行		51%	设立或投资
北京凤凰顺源物流有限公司	北京	北京	物流及发行		51%	设立或投资
宿迁苏人文化传媒有限公司	宿迁	宿迁	出版发行		51%	设立或投资
南京凤凰新联文化发展有限公司	南京	南京	出版发行		80%	设立或投资
凤凰汉竹图书(北京)有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
上海凤凰颐合文化发展有限公司	上海	上海	出版发行		36%	设立或投资
江苏凤凰七彩语文文化有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
北京凤凰千高原文化传播有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
江苏凤凰天舟新媒体发展有限公司	南京	南京	出版发行		100%	设立或投资
北京凤凰壹力文化发展有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
北京凤凰雪漫文化有限公司	北京	北京	出版发行		51%	设立或投资
南京译林教育管理咨询有限公司	南京	南京	教育培训		51%	设立或投资
凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	大连	大连	咨询		51%	设立或投资
南京凤凰教育培训中心	南京	南京	教育培训		100%	设立或投资
苏州凤凰投资管理有限公司	苏州	苏州	苏州凤凰文化广场运营管理	100%		设立或投资
南京译林教育培训中心	南京	南京	教育培训		100%	设立或投资
北京凤凰时代文化传播有限公司	北京	北京	传媒		51%	设立或投资
杭州凤侠网络科技有限公司	杭州	杭州	软件开发		34.52%	设立或投资
南京凤侠网络科技有限公司	南京	南京	软件开发		100%	设立或投资



香港凤侠网络科技有限公司	香港	香港	软件开发		100.00%	设立或投资
重庆凤侠网络科技有限公司	重庆	重庆	软件开发		80.00%	设立或投资
海南凤凰新华教材出版有限公司	海口	海口	出版发行		100%	设立或投资
海南凤凰新华文化产业投资有限公司	海口	海口	投资		100%	设立或投资
凤凰含章文化传媒（天津）有限公司	天津	天津	出版发行		51%	设立或投资
三河市凤凰壹力仓储有限公司	三河	三河	物流		100%	设立或投资
江苏译林影视文化传媒有限公司	无锡	无锡	影视制作发行		51%	设立或投资
江苏《东方娃娃》期刊有限公司	南京	南京	出版发行		55%	设立或投资
江苏兴趣阅读文化有限公司	南京	南京	出版发行		100%	同一控制下的企业合并
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	杭州	杭州	图书发行、幼儿教育		51%	设立或投资
苏州凤凰和韵信息科技有限公司	苏州	苏州	教育培训		70%	设立或投资
江苏凤凰广告传媒有限公司	南京	南京	广告发布		100%	设立或投资
江苏凤凰易采环境艺术设计有限公司	南京	南京	设计		51%	设立或投资
凤凰创壹软件江苏有限公司	南京	南京	软件开发		100%	设立或投资
湖南苏香文化发展有限公司	长沙	长沙	贸易		51%	设立或投资
江苏凤凰传媒投资有限公司	南京	南京	投资管理	100%		设立或投资
江苏凤凰南大文化传媒有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
江苏人民出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏译林出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰教育出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰文艺出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%		同一控制下



							的企业合并
江苏凤凰美术出版社有限公司	南京	南京	出版发行	100%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰数字传媒有限公司	南京	南京	数字传媒	100%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰职业教育图书有限公司	南京	南京	出版发行	100%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰智慧教育科技有限公司	南京	南京	图书发行、软件开发		100%		设立或投资
苏州凤凰大块教育发展有限公司	南京	南京	图书发行、教育培训		100%		设立或投资
北京凤凰天下文化发展有限公司	北京	北京	出版发行	100%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰教育发展有限公司	南京	南京	图书发行	64.60%	35.40%		同一控制下的企业合并
南通凤凰广场投资有限公司	南通	南通	投资管理	100%			设立或投资
泰州凤凰文化发展有限公司	泰州	泰州	图书发行		60%		同一控制下的企业合并
江苏达泰文化传播有限公司	南京	南京	贸易		100%		同一控制下的企业合并
江苏启慧教育咨询中心	南京	南京	教育培训		100%		同一控制下的企业合并
江苏时代教育有限公司	南京	南京	图书发行		100%		同一控制下的企业合并
凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	北京	北京	出版发行	51%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰数码印务有限公司	南京	南京	印刷	93.76%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰数码印务泰州有限公司	泰州	泰州	印刷		100%		同一控制下的企业合并
徐州凤凰新华数码印务有限公司	徐州	徐州	印刷		70%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华印务有限公司	南京	南京	印刷	100%			同一控制下的企业合并
江苏凤凰盐城印刷有限公司	盐城	盐城	印刷		51.00%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	扬州	扬州	印刷		85.65%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰通达印刷有限公司	南京	南京	印刷		57%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰印刷数字技术有限公司	南京	南京	数字印刷		60%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华创意产业园股份有限公司	南京	南京	产业园区规划		80%		同一控制下的企业合并
江苏凤凰数据有限公司	南京	南京	数据处理	65%			同一控制下的企业合并
凤凰传媒国际(伦敦)有限公司	英国	英国	印刷、酒店经营		100%		同一控制下的企业合并



XANADU PUBLISHING LTD (仙那都出版社)	英国	英国	出版发行		100%	同一控制下的企业合并
凤凰传媒国际 (澳大利亚) 有限公司	澳大利亚	澳大利亚	文化交流、出版发行和印刷		100%	同一控制下的企业合并
凤凰传奇影业有限公司	南京	南京	影视制作发行	22.07%	38.96%	同一控制下的企业合并
北京凤凰传奇影业有限公司	北京	北京	影视制作发行		60%	同一控制下的企业合并
江苏凤凰新华文化发展有限责任公司	南京	南京	文化用品销售		100%	非同一控制下的企业合并
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	海口	海口	出版发行	51%		非同一控制下的企业合并
海口新华书店有限公司	海口	海口	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
三亚新华书店有限公司	三亚	三亚	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
海口琼山新华书店有限公司	海口	海口	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
文昌新华书店有限公司	文昌	文昌	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
万宁新华书店有限公司	万宁	万宁	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
儋州新华书店有限公司	儋州	儋州	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
澄迈新华书店有限公司	澄迈	澄迈	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
定安新华书店有限公司	定安	定安	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
保亭新华书店有限公司	保亭	保亭	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
琼海新华书店有限公司	琼海	琼海	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
东方新华书店有限公司	东方	东方	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
五指山新华书店有限公司	五指山	五指山	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并



						并
临高新华书店有限公司	临高	临高	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
乐东新华书店有限公司	乐东	乐东	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
陵水新华书店有限公司	陵水	陵水	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
琼中新华书店有限公司	琼中	琼中	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
昌江新华书店有限公司	昌江	昌江	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
白沙新华书店有限公司	白沙	白沙	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
江苏董事会文化传媒有限公司	南京	南京	出版发行		100%	非同一控制下的企业合并
盐城苏人文化传媒有限公司	盐城	盐城	出版发行		51%	设立或投资
北京念念文化传播有限公司	北京	北京	出版发行		51%	非同一控制下的企业合并
江苏凤凰克莱教育信息咨询有限公司	南京	南京	教育培训		51%	非同一控制下的企业合并
厦门凤凰创壹软件有限公司	厦门	厦门	软件开发		51%	非同一控制下的企业合并
凤凰创壹软件(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	软件开发		100%	设立或投资
海南太阳城大酒店有限公司	海口	海口	酒店经营		100%	非同一控制下的企业合并
北京字里行间文化发展有限公司	北京	北京	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
北京字里行间餐饮有限公司	北京	北京	餐饮		100%	非同一控制下的企业合并
江苏凤凰优阅信息科技有限公司	南京	南京	数字出版发行、移动教育		56.04%	非同一控制下的企业合并
上海慕和网络科技有限公司	上海	上海	软件开发		64%	非同一控制下的企业合并



上海慕明网络科技有限公司	上海	上海	软件开发		100%	设立或投资
Crystaltech International Holdings Limited	英属维珍群岛	英属维珍群岛	投资管理		100%	非同一控制下的企业合并
IFree Studio Limited	香港	香港	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
Ifree Studio Inc	韩国	韩国	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
上海行星网络科技有限公司	上海	上海	游戏开发		100%	非同一控制下的企业合并
上海修真网络科技有限公司	上海	上海	游戏开发		100%	非同一控制下的企业合并
神奇互动有限公司	香港	香港	游戏运营		100%	非同一控制下的企业合并
南京凤凰鼎元文化发展有限公司	南京	南京	出版发行		51%	设立或投资
菲尼科斯创艺国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	投资管理		100%	设立或投资
菲尼科斯创艺国际贸易(香港)有限公司	香港	香港	出版发行		100%	设立或投资
Phoenix International Publications, Inc.	美国	美国	出版发行		100%	设立或投资
Phoenix International Publications UK Ltd.	英国	英国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix International Publications France	法国	法国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix International Publications Germany GmbH	德国	德国	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Phoenix Creart International Trade-Australia PTY. LTD	澳大利亚	澳大利亚	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
Publication International Ltd, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
PIL Services Mexico, SA de CV RL S.	墨西哥	墨西哥	图书发行		100%	非同一控制下的企业合并
东台凤凰新华医疗器械有限公司	东台	东台	贸易		100%	设立或投资
南京凤凰诚与信文化传播有限公司	南京	南京	广告设计制作		51%	设立或投资





无锡维我新媒体科技有限公司	无锡	无锡	软件开发		60%	非同一控制下的企业合并
北京美达美星文化传播有限公司	北京	北京	文化传播		60%	非同一控制下的企业合并
南京凤凰悦世泓文文化发展有限公司	南京	南京	文化艺术交流		100.00%	设立或投资
三河市字里行间仓储有限公司	三河	三河	仓储服务		100.00%	设立或投资
北京字里行间图书有限公司	北京	北京	出版物零售、餐饮服务		62.00%	设立或投资
洪泽新华广告传媒有限公司	洪泽	洪泽	广告传媒		100.00%	设立或投资
东台凤凰新华大药房有限公司	东台	东台	药品零售		100.00%	设立或投资
英翼文化(南京)有限公司	南京	南京	文化交流服务		100.00%	设立或投资
合肥凤凰广场投资有限公司	合肥	合肥	投资管理	100.00%		设立或投资
Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)	美国	美国	投资管理	100.00%		设立或投资
江苏凤凰教育智库有限公司	南京	南京	软件开发		60.00%	设立或投资
江苏凤凰报刊出版传媒有限公司	南京	南京	报刊出版		100.00%	设立或投资
上海凤凰可云数据科技有限公司	上海	上海	数据技术服务	100.00%		设立或投资
Cardinal Media LLC	美国	美国	图书发行		100.00%	设立或投资
Sequoia Publishing & Media, Inc.	美国	美国	出版发行		100.00%	设立或投资
PIP Distribution, Inc.	美国	美国	物流及发行		100.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

	表决权比例	股权比例	说明
上海凤凰颐合文化发展有限公司	51.00%	36.00%	上海凤凰颐合文化发展有限公司其他股东将其对公司的表决权授予公司, 公司对其具有实质控制权, 故纳入合并报表范围。
杭州凤侠网络科技有限公司	54.52%	34.52%	杭州凤侠网络科技有限公司其他股东将其对公司的表决权授予公司, 公司对其具有实质控制权, 故纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------



北京凤凰壹力文化发展有限公司	49.00%	-3,217,348.53		6,993,674.39
厦门凤凰创壹软件有限公司	49.00%	-2,309,077.06		52,519,532.35
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	49.00%	22,665,025.80		358,330,083.80
上海慕和网络科技有限公司	36.00%	-13,182,626.04		11,280,313.46
凤凰传奇影业有限公司	38.97%	6,923,067.35		72,735,169.20
江苏现代职教图书发行有限公司	49.00%	5,257,115.06	784,000.00	19,747,158.89
江苏凤凰数据有限公司	35.00%	20,983,990.47	8,701,118.70	42,397,183.49
江苏凤凰盐城印刷有限公司	49.00%	1,346,687.89	1,320,000.00	43,438,843.26
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	14.35%	478,440.16	326,462.50	8,763,188.45
江苏凤凰通达印刷有限公司	43.00%	1,624,234.98	2,523,968.66	14,718,592.04
江苏凤凰数码印务有限公司	6.24%	724,805.62		2,921,053.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京凤凰壹力文化发展有限公司	65,897,202.11	68,791,284.12	134,688,486.23	92,037,682.72	1,328,717.43	93,366,400.15	90,734,071.61	69,045,859.11	159,779,930.72	111,186,346.78	833,200.00	112,019,546.78
厦门凤凰创壹软件有限公司	37,472,112.53	75,348,237.05	112,820,349.58	5,637,630.47	-	5,637,630.47	48,568,126.20	68,874,987.63	117,443,113.83	5,547,992.57	-	5,547,992.57
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	535,882,616.60	562,679,628.40	1,098,562,245.00	323,669,736.48	37,038,765.67	360,708,502.15	459,963,876.90	571,943,496.06	1,031,907,372.96	300,643,748.36	39,665,036.45	340,308,784.81
上海慕和网络科技有限公司	33,817,235.61	808,941.28	34,626,176.89	3,200,236.56	91,736.25	3,291,972.81	45,355,943.65	26,834,204.05	72,190,147.70	4,081,046.70	156,491.25	4,237,537.95
凤凰传奇影业有限公司	566,348,163.16	600,653.77	566,948,816.93	381,684,635.13	-	381,684,635.13	516,726,374.61	1,018,536.07	517,744,910.68	345,448,923.22	-	345,448,923.22
江苏现代职教图书发行有限公司	165,889,695.67	27,619,261.21	193,508,956.88	153,208,632.62	-	153,208,632.62	167,433,516.32	26,858,210.39	194,291,726.71	163,120,208.69	-	163,120,208.69
江苏凤凰数据有限公司	65,825,506.32	230,835,486.91	296,660,993.23	171,721,715.90	3,804,467.35	175,526,183.25	52,448,609.35	267,224,713.82	319,673,323.17	229,014,631.88	4,617,800.68	233,632,432.56
江苏凤凰盐城印刷有限公司	41,318,779.30	72,897,129.32	114,215,908.62	19,966,855.26	5,601,953.50	25,568,808.76	41,867,889.36	72,949,505.86	114,817,395.22	20,124,553.80	6,100,221.99	26,224,775.79
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	53,124,823.98	55,990,343.78	109,115,167.76	35,415,603.87	12,632,048.56	48,047,652.43	48,592,975.78	60,287,695.03	108,880,670.81	36,075,088.59	12,797,144.67	48,872,233.26
江苏凤凰通达印刷有限公司	18,116,612.15	30,742,728.24	48,859,340.39	11,456,332.44	3,173,724.11	14,630,056.55	23,837,602.36	33,671,439.75	57,509,042.11	19,814,273.30	1,373,081.07	21,187,354.37
江苏凤凰数码印务有限公司	15,675,696.33	20,144,290.73	35,819,987.06	1,920,850.24	500,000.00	2,420,850.24	16,192,925.08	23,298,406.67	39,491,331.75	2,029,645.06	600,000.00	2,629,645.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京凤凰壹力文化发展有限公司	96,059,342.28	-6,438,297.86	-6,438,297.86	5,090,560.92	100,040,483.44	-16,415,973.85	-16,415,973.85	5,665,883.10
厦门凤凰创壹软件有限公司	24,514,531.83	-4,693,351.75	-4,712,402.15	202,663.31	21,729,578.29	1,133,680.13	1,275,622.92	-13,483,181.81
海南凤凰新华出版发行有限责任公司	534,958,295.63	46,255,154.70	46,255,154.70	97,764,475.22	492,616,807.97	20,884,046.73	20,884,046.73	56,424,552.28
上海慕和网络科技有限公司	26,419,365.84	-31,997,496.88	-31,997,496.88	-8,271,679.48	41,401,683.55	-24,588,365.44	-19,136,846.43	-6,419,117.77
凤凰传奇影业有限公司	91,674,794.25	12,968,194.34	12,968,194.34	-9,087,520.27	219,908,740.79	10,945,555.86	10,945,555.86	98,753,099.32
江苏现代职教图书发行有限公司	161,954,936.19	10,728,806.24	10,728,806.24	5,717,905.23	144,829,496.52	11,018,263.63	11,018,263.63	21,805,409.13
江苏凤凰数据有限公司	207,542,399.57	59,954,258.50	59,954,258.50	31,229,562.24	203,172,140.63	52,524,176.70	52,524,176.70	45,745,884.69
江苏凤凰盐城印刷有限公司	85,488,822.93	2,748,230.43	2,748,230.43	10,936,702.51	86,411,193.65	1,290,056.65	1,290,056.65	10,718,427.70
江苏凤凰扬州鑫华印刷有限公司	102,304,516.47	3,334,077.78	3,334,077.78	-1,696,955.00	97,634,768.31	3,622,791.27	3,622,791.27	9,523,805.89
江苏凤凰通达印刷有限公司	51,313,249.81	3,777,290.66	3,777,290.66	9,118,354.30	49,288,924.43	5,075,021.85	5,075,021.85	10,755,531.07
江苏凤凰数码印务有限公司	14,564,870.86	-3,462,549.87	-3,462,549.87	-1,516,034.22	15,655,019.40	-7,379,296.65	-7,379,296.65	-4,048,055.06



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
新华联合发行有限公司	北京	北京	图书发行	28.00		权益法
北京凤凰学易科技有限公司	北京	北京	软件开发		35.22	权益法
江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	南京	南京	集团财务管理	49.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用



## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	新华联合发行有限公司	北京凤凰学易科技有限公司	江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	新华联合发行有限公司	北京凤凰学易科技有限公司
流动资产	8,687,474,388.06	154,692,866.09	72,821,928.43	2,050,353,817.72	132,878,232.78	86,279,046.16
非流动资产	353,729,143.34	1,079,184,345.86	19,970,654.62	3,552,561.19	1,114,416,771.55	15,021,687.72
资产合计	9,041,203,531.40	1,233,877,211.95	92,792,583.05	2,053,906,378.91	1,247,295,004.33	101,300,733.88
流动负债	7,613,309,800.07	237,594,080.47	118,994,118.14	1,051,339,812.64	464,206,532.75	103,012,697.19
非流动负债	356,821,873.76	10,012,447.48			11,514,905.23	
负债合计	7,970,131,673.83	247,606,527.95	118,994,118.14	1,051,339,812.64	475,721,437.98	103,012,697.19
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,071,071,857.57	986,270,684.00	-26,201,535.09	1,002,566,566.27	771,573,566.35	-1,711,963.31
按持股比例计算的净资产份额	524,825,210.21	276,155,791.52	-9,228,180.66	491,257,617.47	216,040,598.58	-602,953.48
调整事项		19,893,396.00	24,233,540.23		19,893,396.00	24,233,540.23
--商誉			24,233,540.23			24,233,540.23
--内部交易未实现利润						
--其他		19,893,396.00			19,893,396.00	
对联营企业权益投资的账面价值	524,825,210.21	296,049,187.52	15,005,359.57	491,257,617.47	235,933,994.58	23,630,586.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	100,043,887.90	82,963,006.79	93,873,857.28	9,804,903.53	9,454,131.54	68,835,828.76
净利润	68,505,291.30	-14,545,259.76	-24,489,571.78	2,566,566.27	-26,075,169.72	-108,377,723.50
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	68,505,291.30	-14,545,259.76	-24,489,571.78	2,566,566.27	-26,075,169.72	-108,377,723.50
本年度收到的来自联营企业的股利						

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	20,087,245.05	15,667,316.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,372,083.86	-1,373,241.93
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,372,083.86	-1,373,241.93

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的风险主要是外汇风险、利率风险、信用风险等流动性风险。本公司管理层管理和监控该等风险，以确保保及时和有效地采取适当的措施将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**





外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元、英镑的借款及银行存款、以美元、欧元、英镑结算的购销业务有关，由于上述外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额参见财务报表附注五、54，本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

在管理层进行敏感性分析时，2%或 5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。于报告期末，人民币对美元、欧元、英镑汇率发生合理波动（而其他变量保持不变），本公司税前利润之敏感度分析列示如下：

项 目	对税前利润影响 (+/-, 万元)
若人民币对美元、欧元、英镑升值或贬值 2%	(+/-) 146.19
若人民币对美元、欧元、英镑升值或贬值 5%	(+/-) 365.46

(2) 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、22）有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

在管理层进行敏感性分析时，25~75 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的短期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 75 个基点对税前利润的影响：

项 目	对税前利润影响 (+/-, 万元)
利率下降 75 各基点	+179.41
利率上升 25 各基点	-59.80

### (3) 其他价格风险

本公司证券价格风险来源于报告日列报为以公允价值计量且变动计入损益和划分为可供出售金融资产的基金投资，证券价格风险指由于单位基金份额价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司持有的分类为交易性金融资产的投资和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

以 2017 年 12 月 31 日账面价值为基础，在保持其他变量不变且未考虑税项影响的前提下，基金投资之公允价值每上升 5%或下跌 10% 的敏感度分析如下表。

项 目	账面价值 (万元)	税前利润 (万元)		其他综合收益 (税前) (万元)	
		上升 5%	下跌 10%	上升 5%	下跌 10%
可供出售金融资产	4,613.74			230.69	-461.37
合 计	4,613.74			230.69	-461.37

## 2、信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。于 2017 年 12 月 31 日本公司流动资产超过流动负债 541,864.09 万元，本公司面临的流动性风险处于较低水平。



本公司持有的流动性金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下（人民币单位：万元）：

项目	账面价值	一年以内	一至三年	三年以上
货币资金	571,505.21	571,505.21		
应收票据	419.94	419.94		
应收账款	88,065.26	88,065.26		
其他应收款	16,483.36	16,483.36		
其他流动资产	218,948.60	218,948.60		
小计	895,422.37	895,422.37		
短期借款	23,920.68	23,920.68		
应付票据	52.00	52.00		
应付账款	345,878.65	345,878.65		
应付职工薪酬	28,040.39	28,040.39		
其他应付款	69,338.78	69,338.78		
长期借款	1,070.00			1,070.00
小计	468,300.50	467,230.50		1,070.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	46,137,359.30			46,137,359.30
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	46,137,359.30			46,137,359.30
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				



1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	46,137,359.30			46,137,359.30
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	南京市中央路 165 号	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	72.80%	72.80%

本企业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。  
本企业最终控制方是江苏省人民政府。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	联营企业
北京凤凰学易科技有限公司	联营企业
江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	联营企业
译林影业有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	母公司的全资子公司
江苏新华印刷厂	其他
江苏新广联科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
江苏凤凰制版有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰国际文化中心	母公司的全资子公司
江苏凤凰印务有限公司	母公司的控股子公司



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京紫霄纸业有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰艺术有限公司	母公司的控股子公司
北京凤凰联动文化传媒有限公司	其他
北京凤凰联动图书发行有限公司	其他
江苏凤凰资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司
江苏省新图进出口公司	母公司的全资子公司
江苏凤凰台饭店有限公司	母公司的全资子公司
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	母公司的控股子公司
吴波	其他
杭州金瑞文化传播有限公司	其他
江苏省京华大酒店	母公司的控股子公司
四川凤凰酒类销售有限公司	母公司的控股子公司
江苏新广联光电股份有限公司	母公司的控股子公司
扬州光彩印务有限责任公司	母公司的控股子公司
江苏紫峰贸易有限公司	母公司的控股子公司
江苏紫峰新能源开发有限公司	母公司的控股子公司
江苏紫海印刷物资配送有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰家政服务有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰置业投资股份有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰置业有限公司	母公司的控股子公司
合肥凤凰文化地产有限公司	母公司的控股子公司
镇江凤凰文化地产有限公司	母公司的控股子公司
南通凤凰置业有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰国际文化发展有限公司	母公司的全资子公司
南京凤凰地产有限公司	母公司的控股子公司
北京苏源大厦有限责任公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰国际拍卖有限公司	母公司的控股子公司
江苏凤凰文贸租赁有限公司	母公司的控股子公司
江苏紫金商贸发展有限公司	母公司的控股子公司
苏州凤凰置业有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京凤凰联动文化传媒有限公司	采购商品及劳务		1,121,757.86
江苏凤凰国际文化发展有限公司	采购商品及劳务		909,869.60
江苏凤凰国际文化中心	采购商品及劳务	13,607,056.45	8,117,478.54
江苏凤凰家政服务有限公司	采购商品及劳务	101,902.94	66,505.12
江苏凤凰台饭店有限公司	采购商品及劳务	3,469,797.29	6,769,357.70
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	采购商品及劳务	528,117,772.23	424,921,462.67
江苏凤凰艺术有限公司	采购商品及劳务	28,376.06	16,649.58
江苏凤凰印务有限公司	采购商品及劳务	14,828,497.84	10,761,920.11
江苏凤凰制版有限公司	采购商品及劳务	5,289,234.84	5,376,677.69
江苏凤凰资产管理有限责任公司	采购商品及劳务	219,668.14	21,714.29



江苏省京华大酒店	采购商品及劳务	208,323.42	170,055.00
江苏新广联光电股份有限公司	采购商品及劳务	9,951,297.72	4,342,008.14
江苏新广联科技股份有限公司	采购商品及劳务	20,682,728.44	20,734,663.18
江苏省新图进出口公司	采购商品及劳务	16,013,063.40	12,249,953.27
南京凤凰康轩文化咨询有限公司	采购商品及劳务	6,917,182.54	7,607,208.50
江苏紫峰新能源开发有限公司	采购商品及劳务	6,013,160.88	12,295,432.77
江苏紫海印刷物资配送有限公司	采购商品及劳务	10,550,427.33	7,965,811.97
南京紫霄纸业有限公司	采购商品及劳务	22,199,483.57	31,998,978.67
四川凤凰酒类销售有限公司	采购商品及劳务	13,066,326.90	16,188,116.16
扬州光彩印务有限责任公司	采购商品及劳务	392,985.76	
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	采购商品及劳务	2,358,435.34	
江苏新华印刷厂	采购商品及劳务	2,294,285.75	
合计		674,015,721.09	571,635,620.82

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	销售商品及提供劳务	509,415.21	314,612.48
北京凤凰联动文化传媒有限公司	销售商品及提供劳务	2,524,876.89	3,403,349.83
江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	销售商品及提供劳务	3,886,076.34	3,806,390.99
江苏凤凰动漫娱乐有限公司	销售商品及提供劳务	-	16,130.92
江苏凤凰国际拍卖有限公司	销售商品及提供劳务	-	25,000.00
江苏凤凰国际文化中心	销售商品及提供劳务	10,906.60	2,354.33
江苏凤凰艺术有限公司	销售商品及提供劳务	-	15,929.20
江苏凤凰台饭店有限公司	销售商品及提供劳务	-	77,795.75
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	销售商品及提供劳务	10,314,360.99	511,889.38
江苏凤凰文贸租赁有限公司	销售商品及提供劳务	-	70,754.71
江苏凤凰印务有限公司	销售商品及提供劳务	1,018,368.78	110,511.98
江苏凤凰制版有限公司	销售商品及提供劳务	753,162.52	25,153.85
江苏凤凰置业投资股份有限公司	销售商品及提供劳务	274,574.36	9,830.19
江苏凤凰资产管理有限责任公司	销售商品及提供劳务	50,291.79	19,207.69
江苏省新图进出口公司	销售商品及提供劳务	393,044.82	340,783.30
江苏紫金商贸发展有限公司	销售商品及提供劳务		12,136.75
四川凤凰酒类销售有限公司	销售商品及提供劳务	157,123.93	293,947.58
苏州凤凰置业有限公司	销售商品及提供劳务		2,389.38
江苏凤凰置业有限公司	销售商品及提供劳务	3,846.15	
江苏新广联光电股份有限公司	销售商品及提供劳务	2,341,880.34	
扬州光彩印务有限责任公司	销售商品及提供劳务	99,785.47	
合计		22,337,714.19	9,058,168.31

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用





关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏紫峰新能源开发有限公司	房屋租赁	160,285.72	91,714.29
江苏凤凰制版有限公司	房屋租赁		155,331.25
合计		160,285.72	247,045.54

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	房屋租赁	23,932,467.41	31,622,691.80
江苏凤凰资产管理有限责任公司	房屋租赁	2,223,216.11	3,951,262.56
江苏凤凰国际文化中心	房屋租赁	498,822.96	653,512.60
江苏新华印刷厂	房屋租赁	2,373,542.89	2,294,285.75
江苏凤凰台饭店有限公司	房屋租赁		715,294.24
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	房屋租赁	523,831.80	457,245.02
江苏凤凰印务有限公司	房屋租赁	5,206,285.69	5,206,285.69
扬州光彩印务有限责任公司	房屋租赁	247,639.04	
合计		35,005,805.90	44,900,577.66

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
镇江凤凰文化地产有限公司	9,339.00	2015年7月10日	2018年7月9日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	-------	-------	----------





				完毕
江苏凤凰置业投资股份有限公司	9,339.00	2015年6月26日	2018年7月9日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	558.5	602.8

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

(1) 2013 年度，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) 2013 年 7 月 30 日，本公司与江苏凤凰置业有限公司联合竞得位于镇江市东吴路以南，宗地编号为 2013-4-4 号的“镇江绿竹巷”地块以建设镇江凤凰文化广场项目。2013 年 11 月 18 日，本公司、江苏凤凰置业有限公司与镇江市国土资源局就受让该地块正式签订了土地出让协议，土地出让金共计 3.98 亿元，其中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。该地块规划建筑面积不超过 123,700 平方米，其中本公司可建设文化 MALL 房产约 3 万平方米。该项目中的文化 MALL 将由江苏凤凰置业有限公司代建。根据双方 2015 年 1 月 30 日签订的委托代建协议，以按竣工结算审计后双方最终确认的项目建安工程费用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。截止 2017 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，本公司向镇江凤凰文化地产有限公司预付代建款合计 70,000,000.00 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。本年度，根据江苏苏亚金诚会计师事务所出具的《关于苏州凤凰国际书城（苏州凤凰广场裙楼）竣工财务决算的审核报告》（苏亚核【2017】93 号），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，公司已按该基数的 0.5% 支付委托工程建设管理费用 1,145,299.23 元。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司向苏州凤凰置业有限公司支付的代建工程款已全部结清。

(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 2017 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收取委托事务报酬 1,031,326.67 元，本公司向南通凤凰置业有限公司支付代建款合计 218,025,585.43 元。

(5) 2012 年 9 月 27 日，本公司与江苏凤凰置业有限公司联合参加了合肥市包河区 S1207 号地块竞拍，并以 276,637,795.20 元的价格竞得该地块。2012 年 10 月 17 日，本公司、江苏凤凰置业有限公司与合肥市国土资源局就受让该地块正式签订了土地出让协议。双方按《国有土地使用权出让合同》的约定共同支付土地出让金，其中本公司支付 30,454,400.00 元，江苏凤凰置业有限公司支付 246,183,395.20 元。该项目中的凤凰文化广场 MALL（占地约 6.15 万平方米）由本公司委托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，以按双方最终确认的项目建安工程费用作为计算乙方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。截止 2017 年 12 月 31 日，该项目尚未竣工决算，合肥凤凰地产有限公司本年度未收取委托事务报酬，本公司向合肥凤凰地产有限公司预付代建款合计 158,203,097.92 元。

#### (6) 关联方为本公司提供金融服务

本公司与江苏凤凰出版传媒集团有限公司的控股子公司江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司签署《金融服务协议》，接受江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司为本公司（含子公司）提供存款、结算、信贷以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务。

协议签署后两年内，本公司（含子公司）存放在江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司的每日最高存款余额（包括应计利息及手续费）不超过 70 亿元（含本数），江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司为本公司（含子公司）提供的综合授信额度每日使用余额不超过人民币合计 70 亿元（含本数）。

本公司（含子公司）财务公司账户存取情况如下（单位：元）：

年度	存入（包括应计利息）	支取	期末账户余额	本期确认的存款利息收入
2017	33,027,326,555.79	29,583,701,674.11	3,443,624,881.68	5,490,617.27

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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）			912,618.00	18,252.36
应收账款	北京凤凰联动文化传媒有限公司			473,771.03	9,475.42
应收账款	江苏凤凰动漫娱乐有限公司			12,332.00	246.64
应收账款	江苏凤凰艺术有限公司			18,000.00	360.00
应收账款	江苏省新图进出口公司	74.64	1.50		
应收账款	江苏凤凰制版有限公司	476,573.63	9,531.48		
应收账款	北京凤凰联动图书发行有限公司	599,727.41	11,994.55		
小计		1,076,375.68	21,527.53	1,416,721.03	28,334.42



预付款项	江苏凤凰出版传媒集团有限公司（江苏省出版总社）			436,525.81	
预付款项	江苏凤凰文化贸易集团有限公司			56,391.00	
预付款项	江苏紫海印刷物资配送有限公司			2,328,000.00	
预付款项	江苏凤凰印务有限公司			6,748.70	
预付款项	合肥凤凰文化地产有限公司	8,169,175.00			
预付款项	江苏凤凰台饭店有限公司	85,833.00			
小计		8,255,008.00		2,827,665.51	
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）	2,500,000.00	50,000.00	14,343,792.57	286,875.85
其他应收款	江苏凤凰国际文化中心	467,267.30	9,345.35	1,071,083.63	21,421.67
其他应收款	吴波	188,020.02	94,010.01	422,400.02	8,448.00
其他应收款	杭州金瑞文化传播有限公司	4,830,534.48	4,830,534.48	5,045,534.48	1,009,106.90
其他应收款	江苏凤凰台饭店有限公司	50,000.00	1,000.00	150,000.00	3,000.00
其他应收款	北京苏源大厦有限责任公司			210,000.00	4,200.00
其他应收款	译林影业有限公司	28,000,000.00	560,000.00	28,000,000.00	560,000.00
其他应收款	南通凤凰置业有限公司	308,000.00	6,160.00	308,000.00	6,160.00
其他应收款	江苏凤凰资产管理有限责任公司	32,531.00	650.62		
其他应收款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	50,000.00	1,000.00		
其他应收款	江苏凤凰动漫娱乐有限公司	205,200.00	4,104.00		
小计		36,631,552.80	5,556,804.46	49,550,810.70	1,899,212.42

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	62,429,878.17	66,346,417.72
应付账款	江苏新广联科技股份有限公司	12,608,603.19	7,222,299.25
应付账款	江苏凤凰制版有限公司	331,150.01	128,909.62
应付账款	江苏省新图进出口公司	3,393,517.81	1,476,104.30
应付账款	江苏紫峰新能源开发有限公司		3,084,822.58
应付账款	江苏凤凰国际文化中心	102,413.44	4,634.00



应付账款	江苏凤凰印务有限公司	1,440,635.74	449,845.60
应付账款	江苏紫海印刷物资配送有限公司	47,500.00	435,000.00
应付账款	四川凤凰酒类销售有限公司	3,777,778.70	3,287,685.54
应付账款	江苏新广联光电股份有限公司	315,672.00	3,062,216.71
应付账款	南京凤凰康轩文化咨询有限公司	1,102,732.00	1,194,209.50
应付账款	江苏新华印刷厂	55,198,725.34	55,198,725.34
小计		140,748,606.40	141,890,870.16
其他应付款	江苏凤凰资产管理有限责任公司	2,760,894.19	1,860,894.19
其他应付款	江苏凤凰国际文化中心		1,274,115.91
其他应付款	江苏凤凰出版传媒集团有限公司 (江苏省出版总社)	2,530,000.00	44,064,112.99
其他应付款	江苏凤凰动漫娱乐有限公司	2,298,025.86	1,872,871.86
其他应付款	江苏凤凰文化贸易集团有限公司		194,040.42
其他应付款	江苏紫峰贸易有限公司	900.00	900.00
其他应付款	江苏凤凰印务有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	江苏凤凰制版有限公司		2,316.00
其他应付款	江苏新广联光电股份有限公司	749,100.74	51,281.00
其他应付款	江苏新广联科技股份有限公司		105,061.53
其他应付款	江苏新华印刷厂	1,397,031.09	1,397,031.09
其他应付款	北京凤凰学易科技有限公司	1,628,651.80	8,376,331.43
其他应付款	江苏紫峰新能源开发有限公司	3,000,300.00	300.00
其他应付款	江苏凤凰台饭店有限公司	1,057,500.00	
小计		15,432,403.68	59,209,256.42

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**九、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**适用 不适用**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十四、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	381,735,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	381,735,000.00

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

(1) 经公司第三届第十七次董事会决议，公司与宜兴市政府有关部门商定，由宜兴市土地收购储备中心收回公司位于宜兴市城东的 RBD-A1 地块，公司与其签订《土地使用权收回协议》，同时终止宜兴凤凰文化广场项目。

(2) 公司子公司江苏凤凰职业教育图书有限公司转让厦门凤凰创壹软件有限公司 21%股权在江苏省产权交易所公开挂牌期间，收到了由陈源川、林庆平和霍尔果斯万鑫创富股权投资合伙企业（有限合伙）三方组成的联合受让方提交的申报材料，由于受让方唯一，厦门凤凰创壹软件有限公司 21%股权以底价 6,127.80 万元成交。

(3) 经公司第三届第十八次董事会决议，公司拟与控股股东江苏凤凰出版传媒集团有限公司签订《股权转让协议》，转让印刷业务相关资产，包括江苏凤凰新华印务有限公司 100.00%股权及江苏凤凰数码印务有限公司 93.76%股权。



## 十五、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为出版分部、发行分部、印务分部及其他分部和公司总部。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：

- 出版分部涵盖教材、一般图书（含教辅）、音像制品的出版发行和职业教育软件开发销售；
- 发行分部涵盖教材、一般图书（含教辅）、音像制品和文化用品等批发零售；
- 印务分部涵盖图书报刊印刷、商业包装、金融票据印刷以及数字资产管理、云平台服务等；
- 其他分部涵盖软件开发、游戏开发和运营、影视剧制作发行等新媒体业务和投资管理；
- 公司总部业务涵盖发行业务管理、采购、配送、结算、集团内出版物发行和教材招标等，以及出版业务管理、教材出版和资金管理、投资管理等。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公司总部	出版分部	发行分部	印务分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	4,262,968,118.76	3,457,564,008.37	8,680,896,085.00	458,383,372.80	520,600,808.06	6,329,929,307.99	11,050,483,085.00
营业	3,668,561,0	2,258,729,	6,516,161,9	346,436,15	260,991,82	6,178,343,	6,872,536,3





成本	46.45	130.57	61.17	2.41	7.85	796.18	22.27
净利润	810,329,962.22	264,570,925.12	404,965,552.43	-36,077,683.71	-114,009,804.13	119,238,111.38	1,210,540,840.55
资产总额	17,063,404,405.67	4,885,765,650.19	9,424,562,757.38	615,363,565.97	1,695,195,714.74	13,106,954,553.00	20,577,337,540.95
负债总额	7,299,403,044.72	2,379,359,745.50	6,435,231,827.39	172,850,919.63	716,077,771.97	9,538,424,613.70	7,464,498,695.51

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2013年8月19日，公司子公司江苏凤凰数字传媒有限公司与吴波、张嵘、周颢共同签署了相关协议，确定公司子公司江苏凤凰数字传媒有限公司以310,400,000元人民币认购上海慕和网络科技有限公司新增注册资本3,555,600元人民币，从而持有上海慕和网络科技有限公司64%的股权。协议签署后，公司子公司江苏凤凰数字传媒有限公司依约合计支付248,320,000元人民币，但上海慕和网络科技有限公司2015年未能依约完成承诺业绩目标，为维护合法权益，根据协议约定，公司子公司江苏凤凰数字传媒有限公司向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提起仲裁，要求张嵘、周颢、MATRIX PARTNERS CHINA II HONGKONG LIMITED赔偿相关损失。

## 8、其他

适用 不适用

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,709.07	100.00%	170.91	10.00%	1,538.16	203,144,024.11	100.00%	21,769,130.67	10.72%	181,374,893.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										



合计	1,709.07	100.00%	170.91	10.00%	1,538.16	203,144,024.11	100.00%	21,769,130.67	10.72%	181,374,893.44
----	----------	---------	--------	--------	----------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,709.07	170.91	10.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,709.07	170.91	10.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,709.07	170.91	10.00%

确定该组合依据的说明：

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的非关联方组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,612,723.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,849,873.10	1.96%	11,849,873.10	100.00%	-					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	591,988,642.52	98.04%	14,081,945.61	2.38%	577,906,696.91	642,479,060.27	100.00%	18,741,446.00	2.92%	623,737,614.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	603,838,515.62	100.00%	25,931,818.71	4.29%	577,906,696.91	642,479,060.27	100.00%	18,741,446.00	2.92%	623,737,614.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	5,695,072.09	569,507.21	10.00%
1 至 2 年	940,664.00	188,132.80	20.00%
2 至 3 年	154,087.00	77,043.50	50.00%
3 年以上	1,978,571.43	1,582,857.14	80.00%
3 至 4 年			



4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,768,394.52	2,417,540.65	27.57%

确定该组合依据的说明:

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的非关联方组合,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	583,220,248.00	11,664,404.96	2.00%
合计	583,220,248.00	11,664,404.96	2.00%

确定该组合依据的说明:

对于按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中的关联方组合,公司对于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,公司根据以前年度与之相同或相类似的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 16,942,365.34 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各项保证金及押金	2,122,800.00	15,271,507.51
单位往来款	595,070,121.10	621,756,095.04
备用金借款	946,577.84	3,214,344.80
其他暂付暂收款	5,699,016.68	2,237,112.92
合计	603,838,515.62	642,479,060.27

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
凤凰传奇影业有限公司	往来款	262,500,000.00	一年以内	43.47%	5,250,000.00
江苏凤凰数据有限公司	往来款	140,000,000.00	一年以内	23.19%	2,800,000.00
北京凤凰壹力文化发展有限公司	往来款	51,000,000.00	一年以内	8.45%	1,020,000.00
译林影业有限公司	往来款	28,000,000.00	一至二年	4.64%	560,000.00
杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	往来款	20,000,000.00	一至二年	3.31%	400,000.00
合计	/	501,500,000.00		83.06%	10,030,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,583,719,905.50	21,542,624.06	5,562,177,281.44	4,744,242,500.91		4,744,242,500.91
对联营、合营企业投资	820,874,397.73		820,874,397.73	727,191,612.05		727,191,612.05
合计	6,404,594,303.23	21,542,624.06	6,383,051,679.17	5,471,434,112.96		5,471,434,112.96



## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏人民出版社有限公司	50,572,913.99			50,572,913.99		
江苏凤凰教育出版社有限公司	843,287,037.91			843,287,037.91		
江苏凤凰美术出版社有限公司	31,651,100.99			31,651,100.99		
江苏凤凰科学技术出版社有限公司	143,250,153.14			143,250,153.14		
江苏凤凰少年儿童出版社有限公司	45,726,282.71			45,726,282.71		
江苏凤凰文艺出版社有限公司	172,778,771.94			172,778,771.94		
江苏凤凰出版社有限公司	27,582,555.43			27,582,555.43		
江苏译林出版社有限公司	170,492,154.44			170,492,154.44		
江苏凤凰电子音像出版社有限公司	17,068,679.19			17,068,679.19		
南京新华书店有限责任公司	22,613,258.91		22,613,258.91			
南京江宁新华书店有限责任公司	16,471,219.59		16,471,219.59			
南京浦口新华书店有限责任公司	3,464,686.22		3,464,686.22			
南京六合新华书店有限责任公司	12,108,393.57		12,108,393.57			
溧水新华书店有限责任公司	13,692,444.95		13,692,444.95			
高淳新华书店有限责任公司	9,711,861.94		9,711,861.94			
无锡新华书店有限责任公司	61,049,419.09		61,049,419.09			
江阴新华书店有限责任公司	13,835,544.92		13,835,544.92			
宜兴新华书店有限责任公司	10,803,916.76		10,803,916.76			
徐州新华书店有限责任公司	37,801,477.57		37,801,477.57			
丰县新华书店有限责任公司	30,908,031.66		30,908,031.66			
沛县新华书店有限责任公司	16,788,545.97		16,788,545.97			
睢宁新华书店有限责任公司	30,266,614.32		30,266,614.32			
邳州新华书店有限责任公司	24,936,617.41		24,936,617.41			
新沂新华书店有限责任公司	19,525,745.33		19,525,745.33			
常州新华书店有限责任公司	61,243,192.87		61,243,192.87			





苏州新华书店有限责任公司	86,355,626.97		86,355,626.97		
常熟新华书店有限责任公司	23,161,621.16		23,161,621.16		
张家港新华书店有限责任公司	22,028,951.12		22,028,951.12		
太仓新华书店有限责任公司	8,079,894.77		8,079,894.77		
昆山新华书店有限责任公司	17,871,358.50		17,871,358.50		
南通新华书店有限责任公司	7,068,226.73		7,068,226.73		
海安新华书店有限责任公司	13,680,858.05		13,680,858.05		
如皋新华书店有限责任公司	23,768,444.63		23,768,444.63		
如东新华书店有限责任公司	13,571,792.49		13,571,792.49		
通州新华书店有限责任公司	18,782,524.15		18,782,524.15		
海门新华书店有限责任公司	10,843,013.63		10,843,013.63		
启东新华书店有限责任公司	15,762,207.62		15,762,207.62		
连云港新华书店有限责任公司	24,822,922.78		24,822,922.78		
赣榆新华书店有限责任公司	15,277,904.21		15,277,904.21		
东海新华书店有限责任公司	21,350,161.97		21,350,161.97		
灌云新华书店有限责任公司	11,662,043.03		11,662,043.03		
灌南新华书店有限责任公司	15,154,740.53		15,154,740.53		
淮安新华书店有限责任公司	28,742,187.71		28,742,187.71		
淮安淮阴新华书店有限责任公司	12,632,381.71		12,632,381.71		
涟水新华书店有限责任公司	8,361,367.59		8,361,367.59		
淮安市淮安区新华书店有限责任公司	12,740,456.93		12,740,456.93		
洪泽新华书店有限责任公司	12,707,221.78		12,707,221.78		
盱眙新华书店有限责任公司	9,922,011.64		9,922,011.64		
金湖新华书店有限责任公司	4,673,425.53		4,673,425.53		
盐城新华书店有限责任公司	17,773,654.92		17,773,654.92		
响水新华书店有限责任公司	10,095,413.91		10,095,413.91		
滨海新华书店有限责任公司	12,271,597.56		12,271,597.56		
阜宁新华书店有限责任公司	24,440,067.55		24,440,067.55		
射阳新华书店有限责任公司	19,615,001.95		19,615,001.95		
建湖新华书店有限责任公司	13,999,915.05		13,999,915.05		



大丰新华书店有限责任公司	8,140,891.52		8,140,891.52			
东台新华书店有限责任公司	13,090,542.50		13,090,542.50			
扬州新华书店有限责任公司	35,655,745.15		35,655,745.15			
仪征新华书店有限责任公司	15,498,007.50		15,498,007.50			
高邮新华书店有限责任公司	18,869,140.88		18,869,140.88			
宝应新华书店有限责任公司	11,403,287.57		11,403,287.57			
镇江新华书店有限责任公司	15,022,423.02		15,022,423.02			
丹阳新华书店有限责任公司	18,601,625.46		18,601,625.46			
句容新华书店有限责任公司	13,517,162.35		13,517,162.35			
扬中新华书店有限责任公司	8,741,648.18		8,741,648.18			
泰州新华书店有限责任公司	21,213,302.59		21,213,302.59			
兴化新华书店有限责任公司	56,924,161.73		56,924,161.73			
靖江新华书店有限责任公司	19,602,322.69		19,602,322.69			
泰兴新华书店有限责任公司	28,103,519.45		28,103,519.45			
姜堰新华书店有限责任公司	27,852,826.47		27,852,826.47			
宿迁新华书店有限责任公司	38,097,336.41		38,097,336.41			
沭阳新华书店有限责任公司	23,827,067.84		23,827,067.84			
泗阳新华书店有限责任公司						
泗洪新华书店有限责任公司	25,071,818.15		25,071,818.15			
南京凤凰新华书店有限责任公司	15,707,316.30		15,707,316.30			
江苏凤凰新华文化发展有限公司	48,538,362.14		48,538,362.14			
义乌市万卷新华图书有限责任公司	1,524,233.27		1,524,233.27			
北京凤凰顺源物流有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
北京凤凰天下文化发展有限公司	21,542,624.06			21,542,624.06	21,542,624.06	21,542,624.06
江苏凤凰数字传媒有限公司	402,650,623.10			402,650,623.10		
江苏凤凰职业教育图书有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海南凤凰新华出版发行有限公司	342,063,200.00			342,063,200.00		
江苏凤凰新华书店集团有限公司	1,427,286.87	2,202,918,113.01		2,204,345,399.88		
苏州凤凰投资管理有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
江苏现代职教图书发行有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			



凤凰阿歇特文化发展(北京)有限公司	12,193,334.39			12,193,334.39		
江苏凤凰传媒投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
江苏凤凰教育发展有限公司	36,500,000.00			36,500,000.00		
江苏凤凰新华印务有限公司	350,398,918.13			350,398,918.13		
江苏凤凰数码印务有限公司	44,222,553.32			44,222,553.32		
凤凰传奇影业有限公司	20,065,852.88			20,065,852.88		
南通凤凰广场投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Phoenix US Holdings, Inc. (凤凰美国控股公司)	163,227,750.00			163,227,750.00		
合肥凤凰广场投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏凤凰数据有限公司		9,100,000.00		9,100,000.00		
上海凤凰可云数据科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	4,744,242,500.91	2,232,018,113.01	1,392,540,708.42	5,583,719,905.50	21,542,624.06	21,542,624.06

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>二、联营企业</b>											
新华联合发行有限公司	235,933,994.58	64,260,000.00		-4,144,807.06						296,049,187.52	
江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	491,257,617.47			33,567,592.74						524,825,210.21	
小计	727,191,612.05	64,260,000.00		29,422,785.68						820,874,397.73	
合计	727,191,612.05	64,260,000.00		29,422,785.68						820,874,397.73	

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,214,653,888.91	3,661,161,208.80	4,176,232,772.88	3,572,616,137.44
其他业务	48,314,229.85	7,399,837.65	42,593,653.93	3,772,047.97
合计	4,262,968,118.76	3,668,561,046.45	4,218,826,426.81	3,576,388,185.41

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	395,344,724.70	6,720,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	29,422,785.68	-6,043,430.05
处置长期股权投资产生的投资收益	25,347,404.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	111,988.80	20,277.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益	100,972,854.96	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	89,100,993.50	72,527,725.36
合计	640,300,752.23	73,224,773.21

**6、其他**

□适用 √不适用

**十七、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,798,934.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	215,407,326.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		



委托他人投资或管理资产的损益	96,189,547.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	99,919,588.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,502,604.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,451,549.23	
少数股东权益影响额	-9,216,824.93	
合计	390,144,417.84	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.4581	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.3048	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 张建康

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用